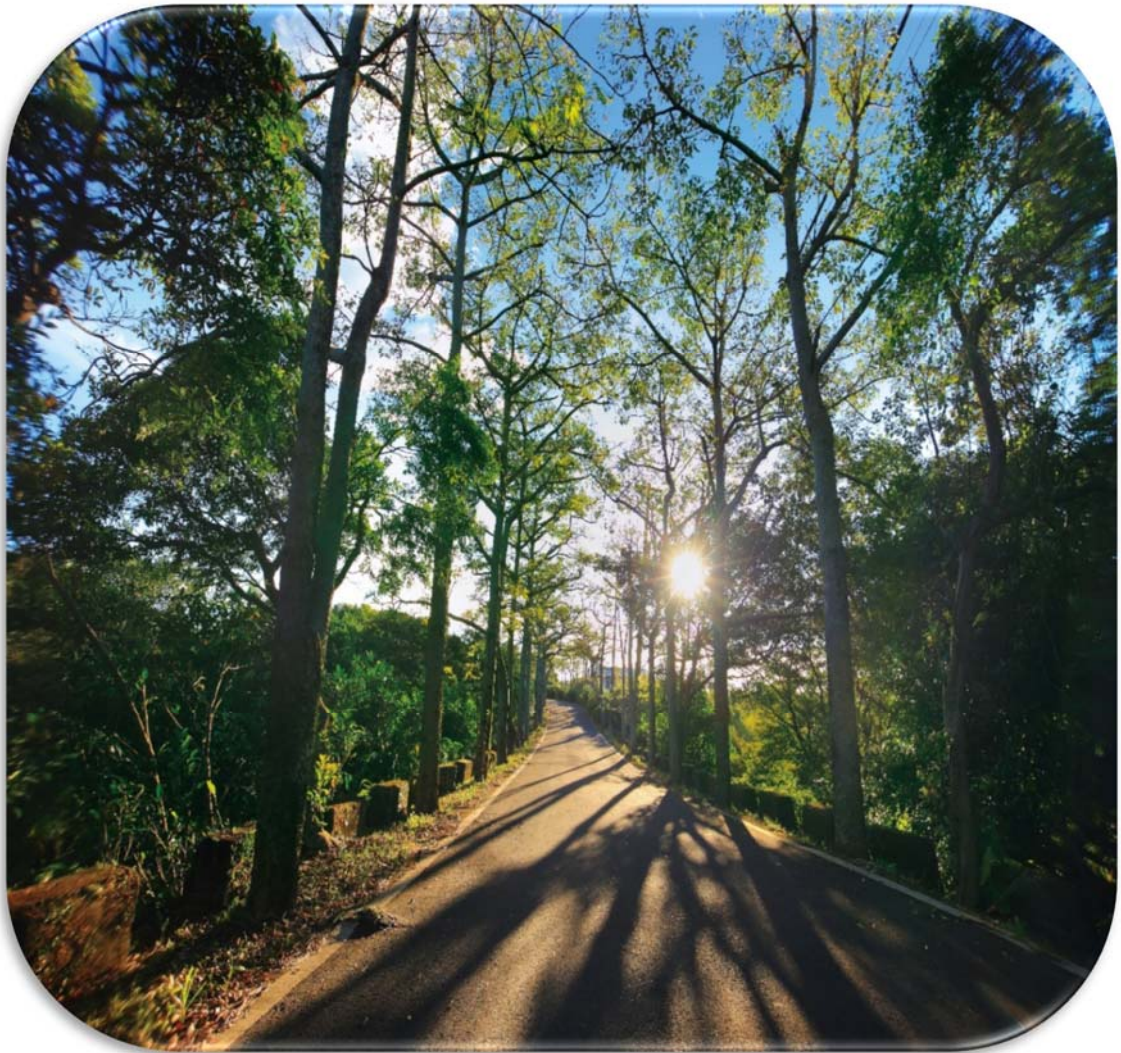


新北市三芝區

財 政 分 析

(資料期間：111 年)



新北市三芝區公所編印

編印時間：中華民國 112 年 7 月

目 次

壹、前言.....	1-1
貳、本區金融概況.....	2-3
參、本區總預決算.....	4-14
肆、結論.....	15-15

表 目 次

表一、新北市 111 年金融機構統計表.....	3
表二、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入來源別分析表.....	4
表三、新北市三芝區 111 年與 110 年歲出分支計畫別預算表.....	6
表四、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入決算比較表.....	8
表五、新北市三芝區 111 年與 110 年歲出分支計畫別決算比較表..	10
表六、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入歲出預決算情形表.....	13

圖 目 次

圖一、新北市各區 111 年金融家數統計圖.....	2
圖二、新北市三芝區 111 年金融家數百分比圖.....	2
圖三、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入來源別比較分析圖	5
圖四、新北市三芝區 111 年歲入來源別分析百分比圖.....	5
圖五、新北市三芝區 111 年與 110 年歲出分支計畫別預算比較圖..	7
圖六、新北市三芝區 111 年歲出分支計畫別預算百分比圖.....	7
圖七、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入決算比較圖.....	9
圖八、新北市三芝區 111 年歲入決算百分比圖.....	9
圖九、新北市三芝區 111 年與 110 年歲出分支計畫別決算比較....	11
圖十、新北市三芝區 111 年歲出分支計畫別決算百分比圖.....	12
圖十一、新北市三芝區 111 年度歲入預決算比較圖.....	13
圖十二、新北市三芝區 111 年度歲出預決算比較圖.....	14

壹、前 言

財政為庶政之母，係政府行政執行上之基本需要，一方面要確保財務收支之維持不墜，一方面要輔助施政計畫，為政府得以順利推展各項政務之原動力。因此，財政收支關係著國家政務之推展，對經濟之需求發展至關重要。

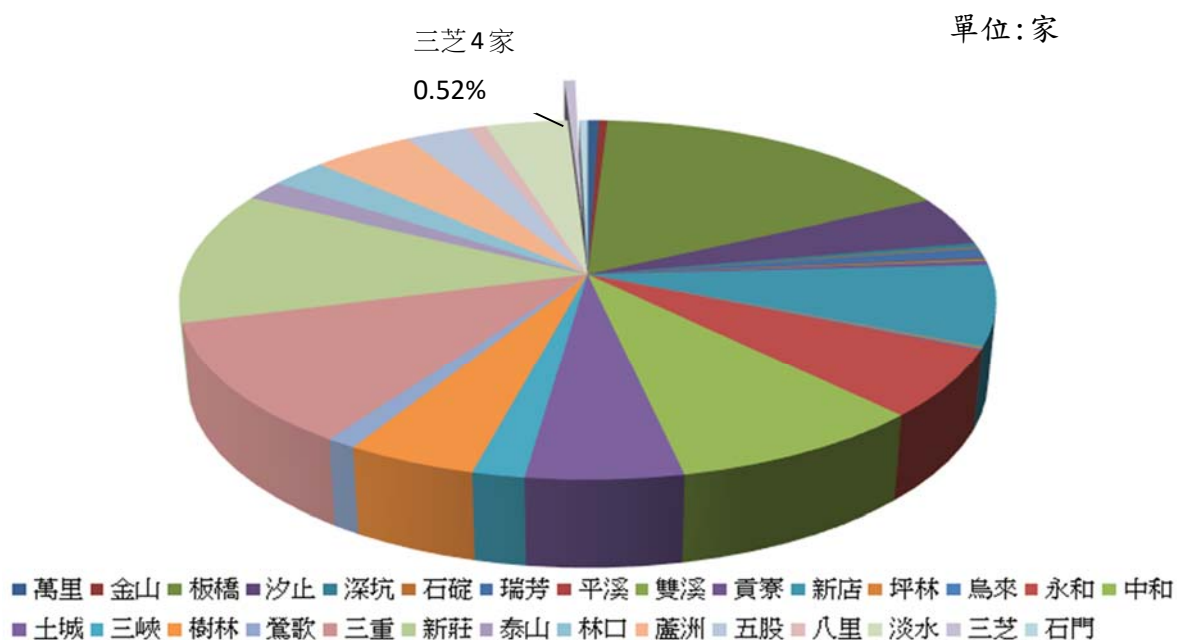
預算為財政收支之依據，亦為施政計畫的數字方案，決算為財政收支之結果，乃為施政結果之表徵。預算包括經常性收支及資本性收支，經常性收入如稅課收入、罰款及賠償收入、捐獻及贈與收入、工程受益收入等項目，經常性支出如機關員工人事費、事務費、辦公設備、文具用品、債務付息等。

經常性收入愈多，顯示財政基礎愈鞏固。經常性支出不宜任意增加，而資本性收入，包括公產出售以及各項債務性收入，係對彌補財政赤字之臨時性收入，除因經濟建設之必要外，通常以愈少愈佳，至於資本性支出，包括投資及債務還本等之支出，此項支出愈多愈可顯示政府財政之穩固與健全。

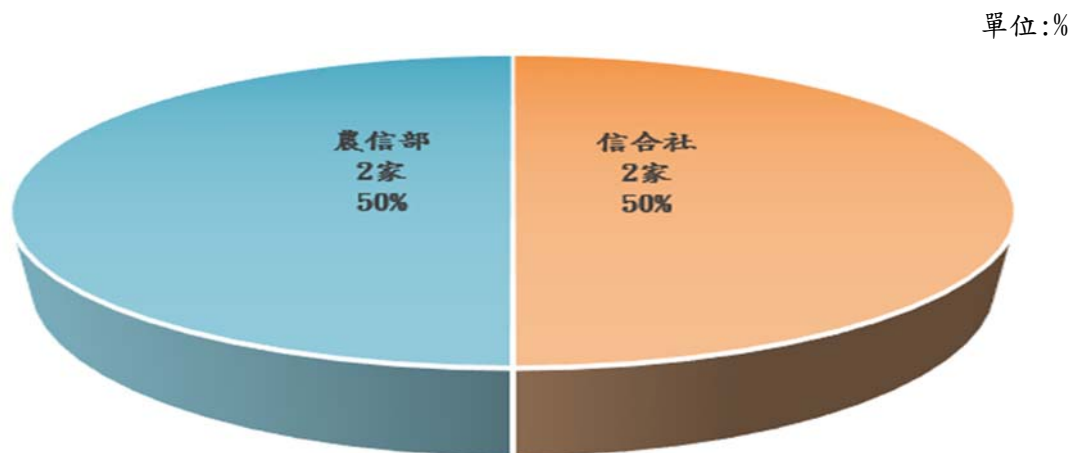
貳、本區金融概況

新北市境內 111 年底金融機構，包括本國銀行、基層金融機構、信託投資公司、票券金融公司及保險公司等 772 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 129 家最多，本區為 4 家。本區 111 年金融機構包括農會信用部 2 家、信合社 2 家，本區佔新北市金融家數約 0.52%。

圖一、新北市各區 111 年金融家數統計圖



圖二、新北市三芝區 111 年金融家數百分比圖



資料來源：根據中央銀行全國金融機構統計表資料編製

表一、新北市111年金融機構統計表

單位：家

新北市 統計	本 國 銀 行	外 國 銀 行	陸 商 銀 行	信 合 社	農 信 部	漁 信 部	票 券 金 融	證 券 金 融	本 國 壽 險	本 國 產 險	本 國 再 保	外 國 壽 險	外 國 產 險	外 國 再 保	金 融 控 股	家 數 合 計
207 萬里區	0	0	0	1	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
208 金山區	0	0	0	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
220 板橋區	103	0	0	2	9	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	129
221 汐止區	24	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	34
222 深坑區	1	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
223 石碇區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
224 瑞芳區	2	0	0	0	3	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
226 平溪區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
227 雙溪區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
228 貢寮區	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
231 新店區	50	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56
232 坪林區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
233 烏來區	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
234 永和區	43	0	0	0	4	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	48
235 中和區	60	0	0	1	6	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	69
236 土城區	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
237 三峽區	8	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
238 樹林區	24	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
239 鶯歌區	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
241 三重區	72	0	0	2	7	0	1	0	1	3	0	0	0	0	0	86
242 新莊區	77	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	92
243 泰山區	7	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
244 林口區	16	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
247 蘆洲區	30	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
248 五股區	12	0	0	2	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
249 八里區	1	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
251 淡水區	12	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29
252 三芝區	0	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
253 石門區	0	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
合 計	581	0	0	32	129	3	4	0	3	20	0	0	0	0	0	772

資料來源：根據中央銀行全國金融機構統計表資料編製

參、本區總預決算

本區預決算之編列原則，歲出預算本零基預算精神於歲出基本額度內，配合年度施政重點，就收支對列、墊付案、競爭性需求項目，按輕重緩急、參酌計畫執行情形通盤檢討審慎編列，藉預算功能，增進地方建設發展，謀求社會大眾最大利益，達預算編列最大效益。

一、歲入預算：

本區 111 年度歲入預算數為 2,377,000 元，較 110 年度 2,068,000 元增加 309,000 元。罰款及賠償收入減少 210,000 元，規費收入增加 278,000 元，財產收入增加 56,000 元，其他收入增加 185,000 元；增減差異為罰款及賠償收入減少最多，其次為規費收入，相較之下 111 年度與 110 年度歲入預算差異不多。

表二、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入來源別分析表

單位：元；%

科目	111 年度 (1)		110 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	
總計	2,377,000	100.00	2,068,000	100.00	309,000
罰款及賠償收入	40,000	1.68	250,000	12.09	-210,000
規費收入	614,000	25.83	336,000	16.25	278,000
財產收入	963,000	40.52	907,000	43.86	56,000
其他收入	760,000	31.97	575,000	27.80	185,000

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖三、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入來源別比較分析圖

單位：元

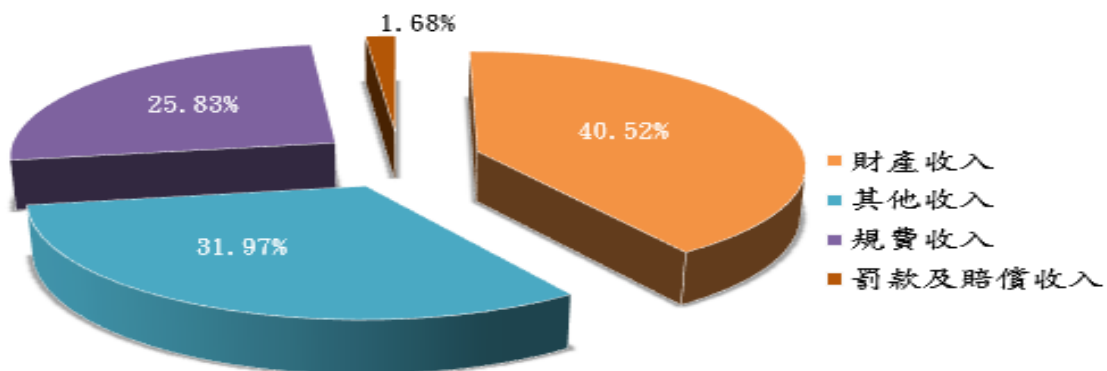


資料來源：新北市三芝區公所會計室

依歲入來源別所佔比例分析，本區 111 年歲入以財產收入 963,000 元為主要來源(佔 40.52%)，其次為其他收入 760,000 元(佔 31.97%)，再其次為規費收入 614,000 元(佔 25.83%)，而罰款及賠償收入 40,000 元(佔 1.68%)最少。

圖四、新北市三芝區 111 年歲入來源別分析百分比圖

單位：%



資料來源：新北市三芝區公所會計室

二、歲出預算：

111 年度歲出預算數為 227,846,687 元，較 110 年度 261,119,724 元減少 33,273,037 元，減列最多為資本門區政建設減少 22,040,751 元，其次為經常門民政業務減少 16,741,780 元，再其次為水利業務少了 165,000 元；增列最多為道路及公園業務增加 3,489,531 元。

表三、新北市三芝區 111 年與 110 年歲出分支計畫別預算表

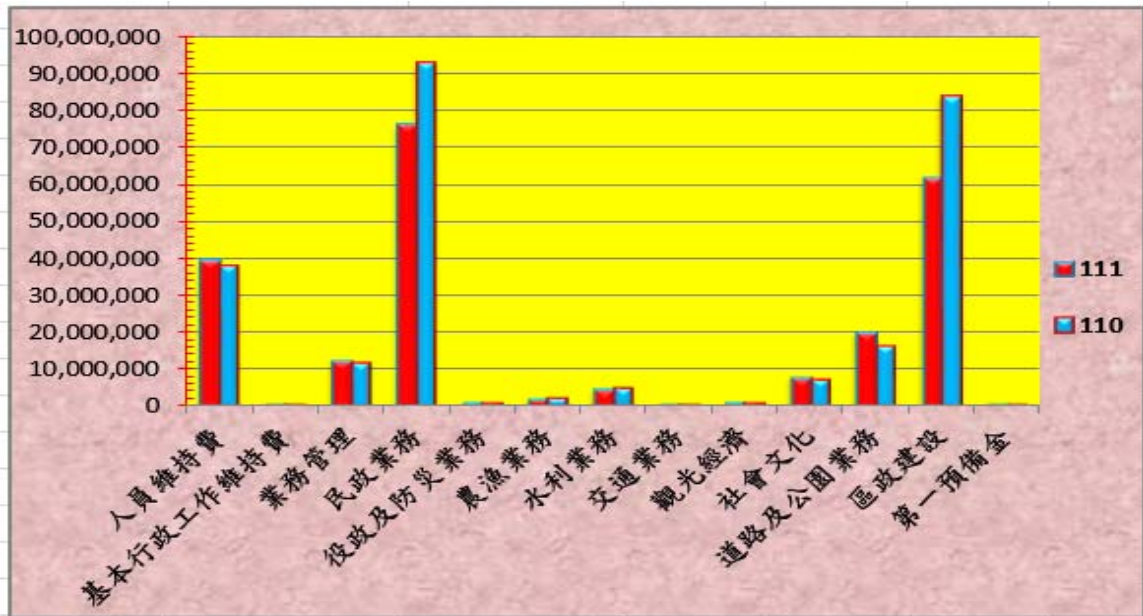
單位：元；%

科目	111 年度 (1)		110 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率 (%)	增減數
總計	227,846,687	100.00	261,119,724	100.00	-33,273,037
人員維持費	39,487,687	17.33	38,283,724	14.66	1,203,963
基本行政工作維持費	626,000	0.28	626,000	0.24	-
業務管理	12,405,000	5.44	12,092,000	4.63	313,000
民政業務	76,055,000	33.38	92,796,780	35.54	-16,741,780
役政及防災業務	988,000	0.43	973,000	0.37	15,000
農漁業務	2,172,000	0.95	2,219,000	0.85	-47,000
水利業務	4,818,000	2.11	4,983,000	1.91	-165,000
交通業務	175,000	0.08	175,000	0.07	-
觀光經濟	1,260,000	0.55	1,260,000	0.48	-
社會文化	7,878,000	3.46	7,178,000	2.75	700,000
道路及公園業務	20,047,000	8.80	16,557,469	6.34	3,489,531
區政建設	61,835,000	27.14	83,875,751	32.12	-22,040,751
第一預備金	100,000	0.05	100,000	0.04	-

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖五、新北市三芝區 111 年與 110 年歲出分支計畫別預算比較圖

單位:元

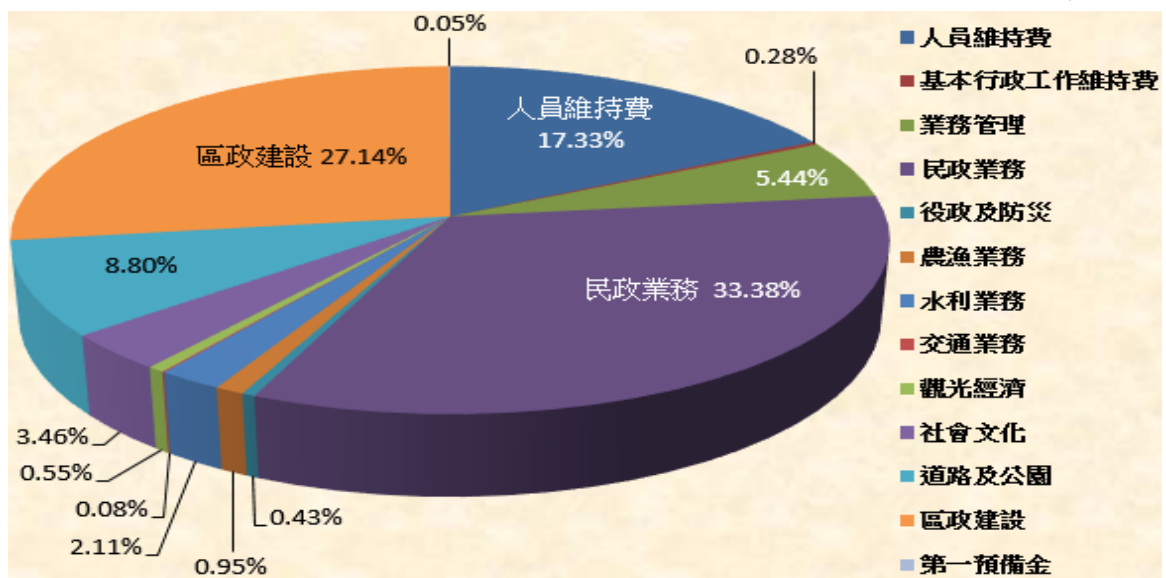


資料來源：新北市三芝區公所會計室

111 年度依歲出分支計畫分析，歲出預算以民政業務 76,055,000 元為主要(占 33.38%)，其次為資本門區政建設 61,835,000 元(占 27.14%)，再其次為人員維持費 39,487,687 元(占 17.33%)。

圖六、新北市三芝區 111 年歲出分支計畫別預算百分比圖

單位:%



資料來源：新北市三芝區公所會計室

三、歲入決算：

111 年度歲入決算數為 2,705,838 元，較 110 年度 5,277,801 元減少 2,571,963 元。其差異數最大者為罰款及賠償收入，決算數較去年度減少 2,078,506 元，其次為其他收入增加 733,767 元；罰款及賠償收入減少主要的原因為上年度多收三芝區轄內台二線路燈更新工程計畫-判決賠償收入；其他收入減少的原因主要是本區道路路面刨除料回收販賣收入比預期少。

表四、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入決算比較表

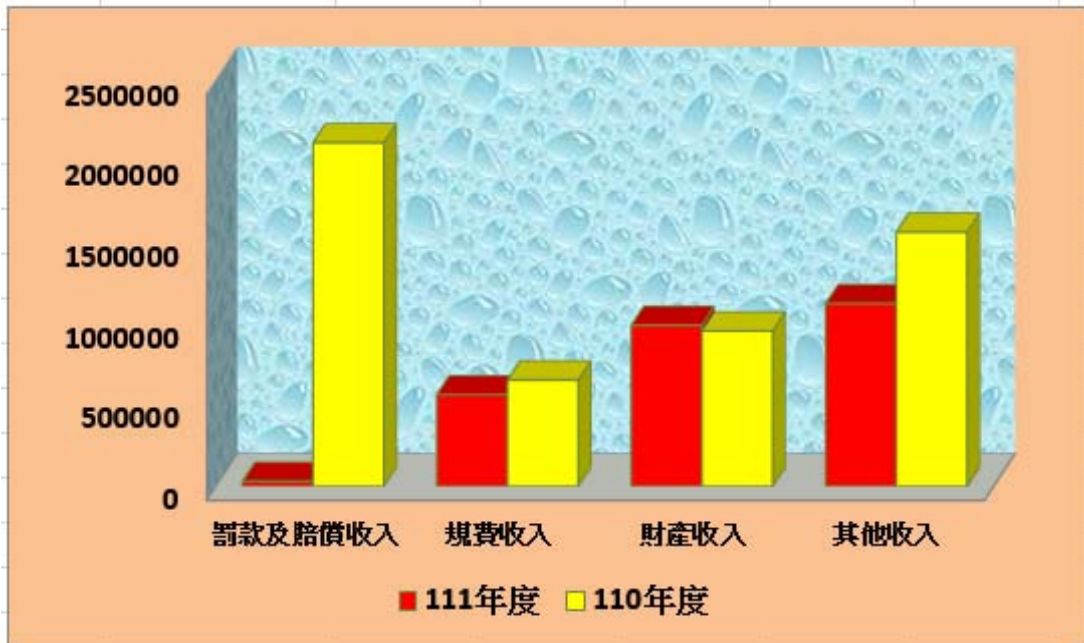
單位：元；%

科目	111 年度 (1)		110 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	增減數
總計	2,705,838	100.00	5,277,801	100.00	-2,571,963
罰款及賠償收入	31,193	1.15	2,109,699	39.97	-2,078,506
規費收入	563,150	20.81	653,162	12.38	-90,012
財產收入	989,322	36.56	953,864	18.07	35,458
其他收入	1,122,173	41.48	1,561,076	29.58	-438,903

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖七、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入決算比較圖

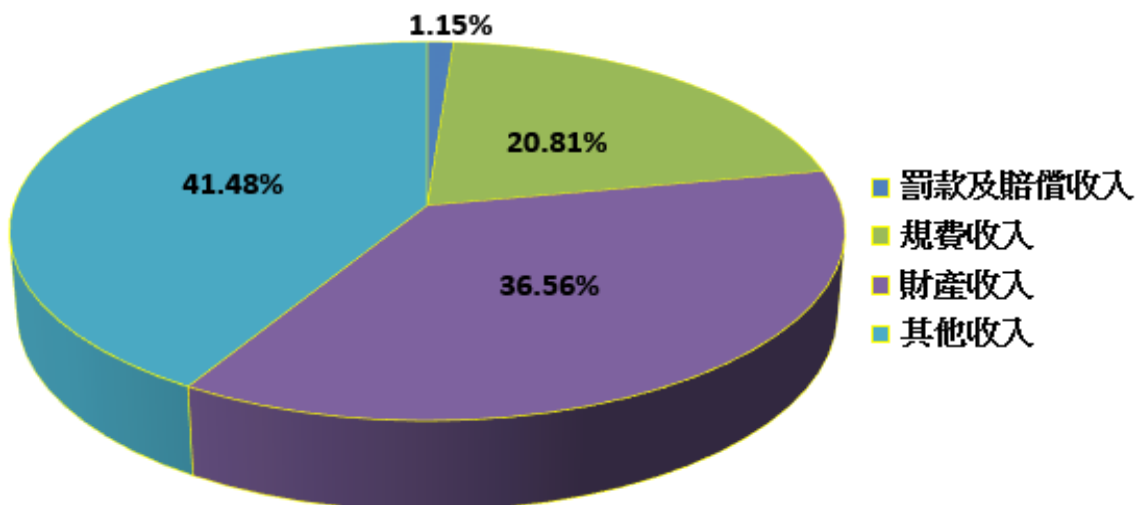
單位：元



資料來源：新北市三芝區公所會計室

111 年度歲入決算數來源別百分比分析，本區主要為其他收入 1,122,173 元(41.48%)，其次為財產收入 989,322 元(36.56%)，再次之為規費收入 563,150 元(20.81%)，而罰款及賠償收入 31,193 元 (1.15%)為最少。

圖八、新北市三芝區 111 年歲入決算百分比圖



資料來源：新北市三芝區公所會計室

四、歲出決算：

111 年度歲出各分支計畫別決算數為 225,993,594 元，110 年度為 257,644,689 元，決算數較去年減少 31,651,095 元。其中以民政業務減少 18,176,856 元為最多，其次為資本門區政建設減少 17,055,179 元，再其次為水利業務少 181,524 元。各分支計畫別決算數相較去年減少的部分有 7 個，有 5 個分支計畫科目較上年度增加，以人員維持費增加 1,145,500 元為最多。

表五、新北市三芝區 111 年與 110 年歲出計畫別決算比較表

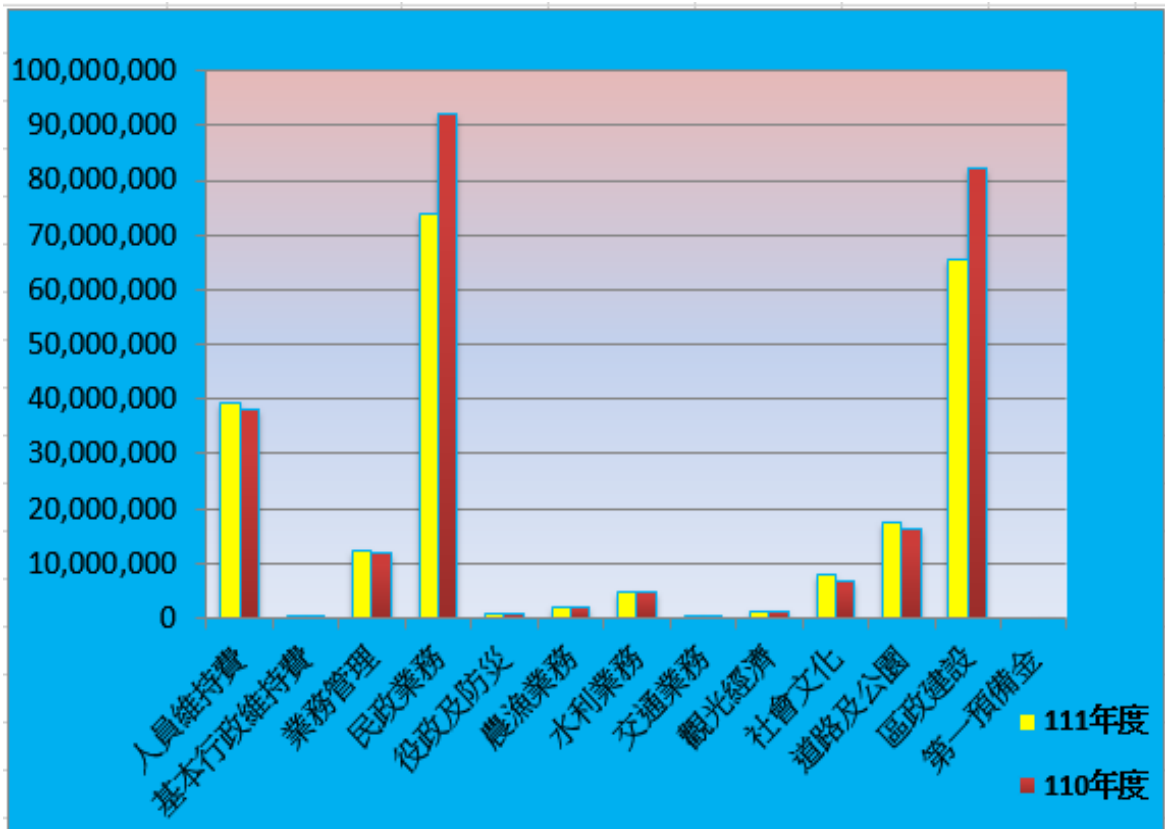
單位：元；%

科目	111 年度		110 年度		增減比較
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	增減數
總計	225,993,594	100.00	257,644,689	100.00	-31,651,095
人員維持費	39,322,682	17.40	38,176,182	14.82	1,146,500
基本行政維持費	567,638	0.25	567,869	0.22	-231
業務管理	12,351,729	5.47	12,037,531	4.67	314,198
民政業務	73,996,418	32.74	92,173,274	35.78	-18,176,856
役政及防災業務	692,313	0.31	763,184	0.30	-70,871
農漁業務	2,161,507	0.96	1,904,466	0.74	257,041
水利業務	4,792,919	2.12	4,974,443	1.93	-181,524
交通業務	171,424	0.08	171,780	0.07	-356
觀光經濟	1,257,774	0.56	1,258,509	0.49	-735
社會文化	7,845,990	3.47	6,868,641	2.67	977,349
道路及公園業務	17,503,167	7.74	16,363,598	6.35	1,139,569
區政建設	65,330,033	28.90	82,385,212	31.98	-17,055,179
第一預備金	0	0.00	0	0.00	0

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖九、新北市三芝區 111 年與 110 年歲出分支計畫別決算比較圖

單位：元

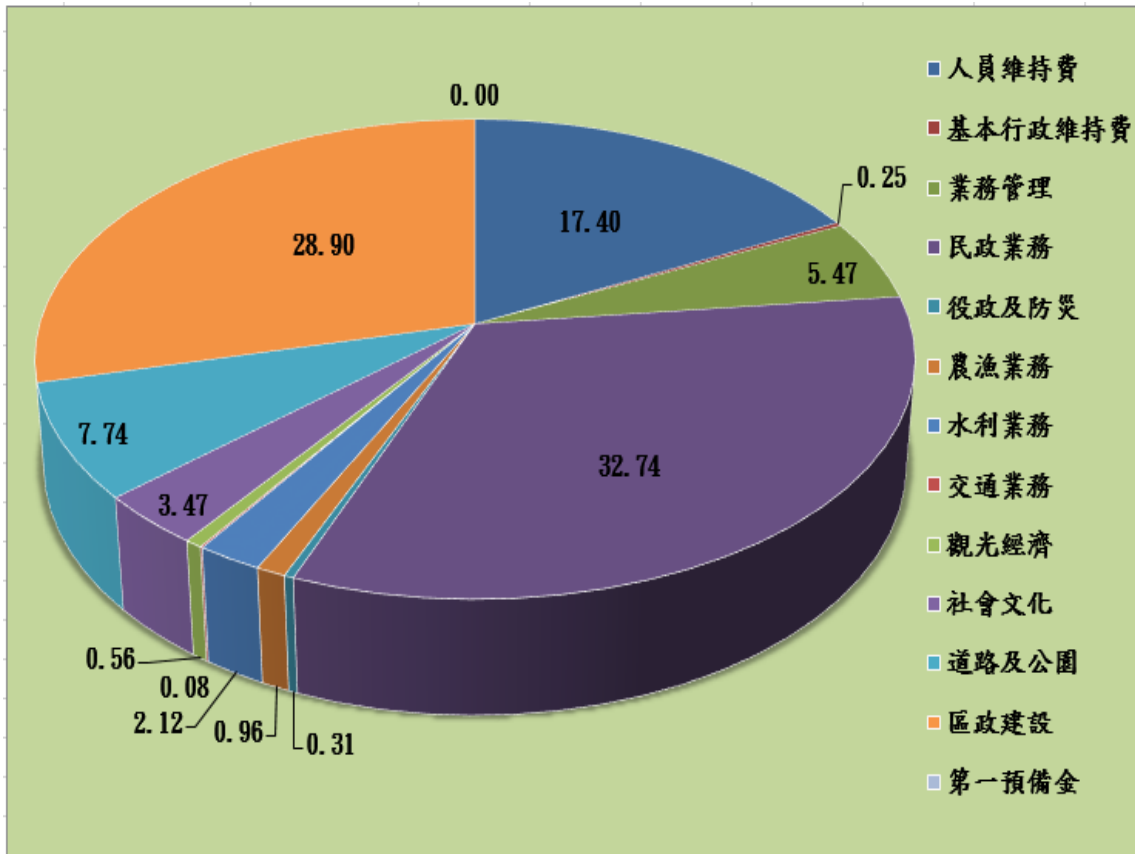


資料來源：新北市三芝區公所會計室

111 年度本區歲出各分支計畫決算數，以民政業務 73,996,418 元最為主要(佔 32.74%)所佔比率最高，其次為資本門的區政建設高達 65,330,033 元(佔 28.90%)，再其次為人員維持費 39,322,682 元(佔 17.40%)；而歲出各分支計畫決算數以交通業務 171,424 元(佔 0.08%)所佔比例為最少，其次為基本行政維持費 567,638 元(佔 0.25%)，再其次為役政及防災業務 692,313 元(佔 0.31%)。

圖十、新北市三芝區 111 年歲出分支計畫別決算百分比圖

單位：%



資料來源：新北市三芝區公所會計室

五、預算與決算之比較：

111 年度本區歲入預算數為 2,377,000 元，歲入決算數為 2,705,838 元，決算數略大於預算數，增加 328,838 元，決算數佔預算數比率為 113.83%。

111 年度本區歲出預算數為 227,846,687 元，決算數為 225,993,594 元，預算執行實現數相對減少 1,852,993 元，決算數佔預算數比率為 99.19%，預算實現執行情形比 110 年 98.67% 來得好很多。

表六、新北市三芝區 111 年與 110 年歲入歲出預決算情形表

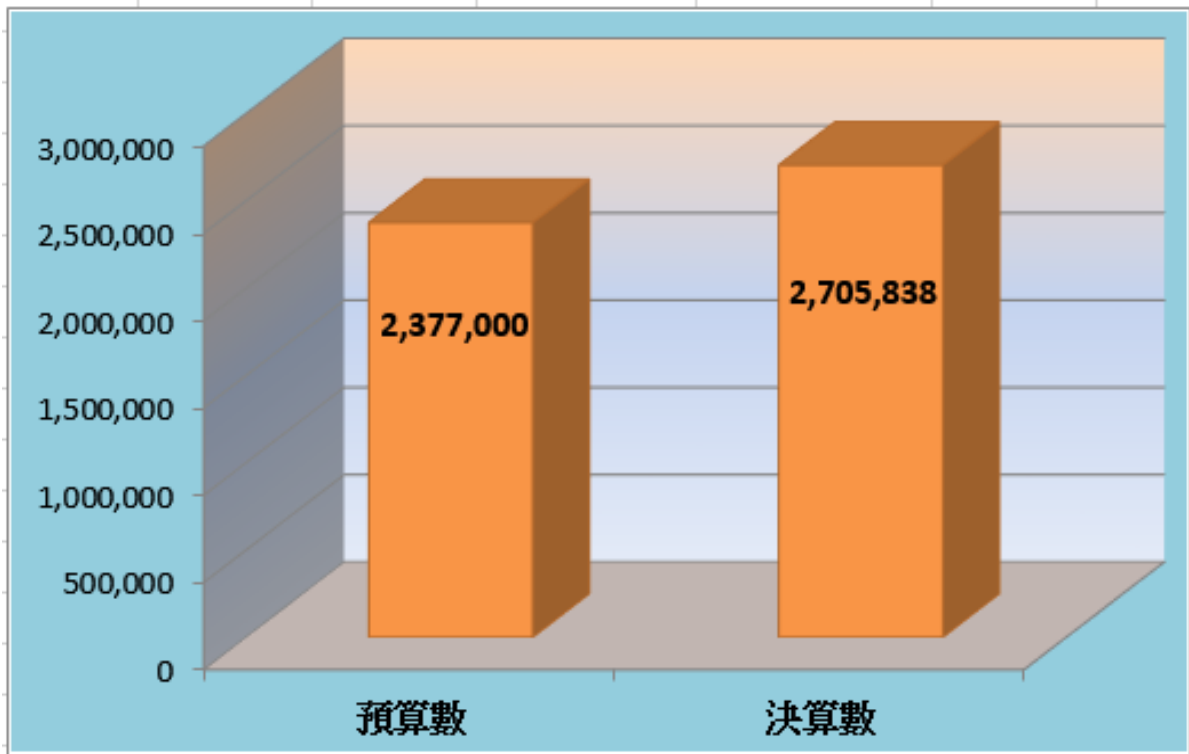
單位：元；%

年度	歲入			歲出		
	預算數	決算數	決算數 占預算 數之比 率(%)	預算數	決算數	決算數 占預算 數之比 率(%)
111 年度 (1)	2,377,000	2,705,838	113.83	227,846,687	225,993,594	99.19
110 年度 (2)	2,068,000	5,277,801	255.21	261,119,724	257,644,689	98.67
差異數 (1)-(2)	309,000	-2,571,963	-141.38	-33,273,037	-31,651,095	0.52

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖十一、新北市三芝區 111 年度歲入預決算比較圖

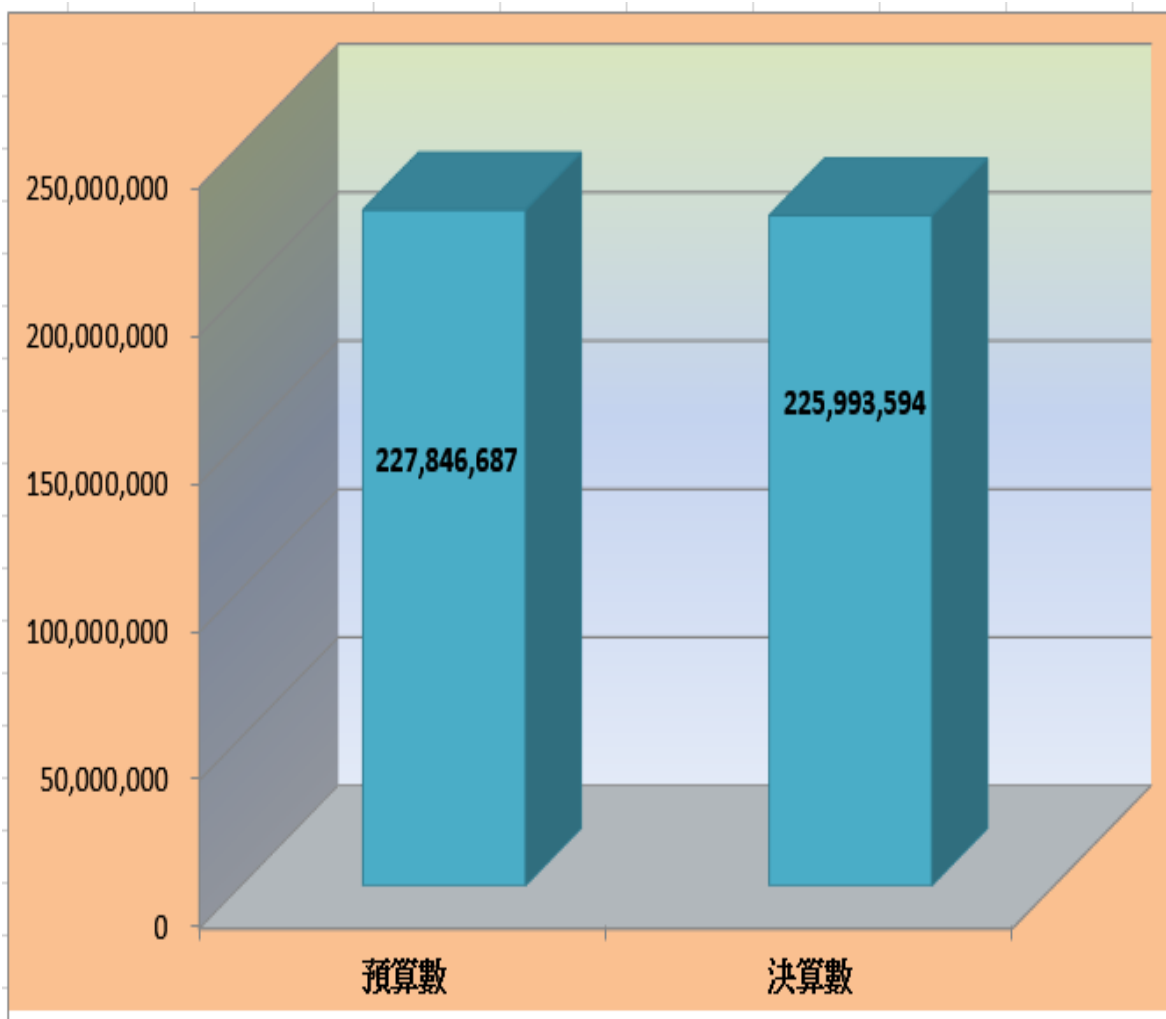
單位：元



資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖十二、新北市三芝區 111 年度歲出預決算比較圖

單位：元



資料來源：新北市三芝區公所會計室

肆、結論

財政收支關係各項政務之後盾，政務推動實為經濟成長誘因，本區自改制以來，預算及計畫逐年作適度之調整下修，為期有限的財政資源作最有效的分配與運用，力行精簡活化，提高財務效能，促進資源運用最大效益。

本區針對各項區政業務實際需要，並以了解民情、落實各項社會福利政策以增進本區人民之福祉、健全里鄰組織以發揮里鄰服務功能、新建及維修本區道路及各項設施等，打造區民理想居住環境，使各項經費支用發揮最大效益，亦即在有限的資源下做最適分配及運用，而預算及決算之比較，可使各界瞭解本區施政績效責任之履行情形，亦可監督、考核公部門之財務效能，期能達到最大資源運用效率之目標。



刊 名：新北市三芝區財政分析
編 印：新北市三芝區公所會計室
出 版：新北市三芝區公所
出 版 日 期：中華民國112年7月

本刊同時登載於新北市三芝區公所網站
網 址：<http://www.sanzhi.ntpc.gov.tw>

