

新北市三芝區 財 政 分 析

(資料期間：114 年)



新北市三芝區公所編印
編印時間：中華民國 115 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 114 年金融機構統計表.....	3
表二、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入來源別分析表.....	4
表三、新北市三芝區 114 年與 113 年歲出分支計畫別預算表.....	6
表四、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入決算比較表.....	8
表五、新北市三芝區 114 年與 113 年歲出分支計畫別決算比較表..	10
表六、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入歲出預決算情形表.....	13

圖 目 次

圖一、新北市各區 114 年金融家數統計圖.....	2
圖二、新北市三芝區 114 年金融家數百分比圖.....	2
圖三、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入來源別比較分析圖	5
圖四、新北市三芝區 114 年歲入來源別分析百分比圖.....	5
圖五、新北市三芝區 114 年與 113 年歲出分支計畫別預算比較圖..	7
圖六、新北市三芝區 114 年歲出分支計畫別預算百分比圖.....	7
圖七、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入決算比較圖.....	9
圖八、新北市三芝區 114 年歲入決算百分比圖.....	9
圖九、新北市三芝區 114 年與 113 年歲出分支計畫別決算比較....	11
圖十、新北市三芝區 114 年歲出分支計畫別決算百分比圖.....	12
圖十一、新北市三芝區 114 年度歲入預決算比較圖.....	13
圖十二、新北市三芝區 114 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。

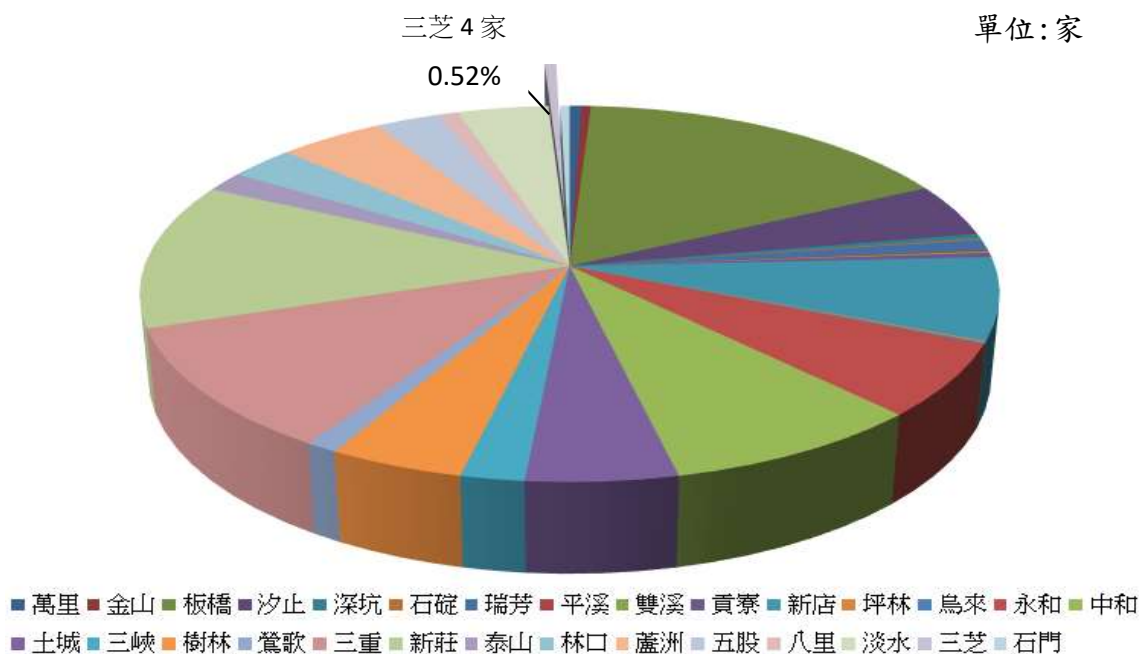
預算為財政收支之依據，亦為施政計畫的數字方案，決算為財政收支之結果，乃為施政結果之表徵。預算包括經常性收支及資本性收支，經常性收入如稅課收入、罰款及賠償收入、捐獻及贈與收入、工程受益收入等項目，經常性支出如機關員工人事費、事務費、辦公設備、文具用品、債務付息等。

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。

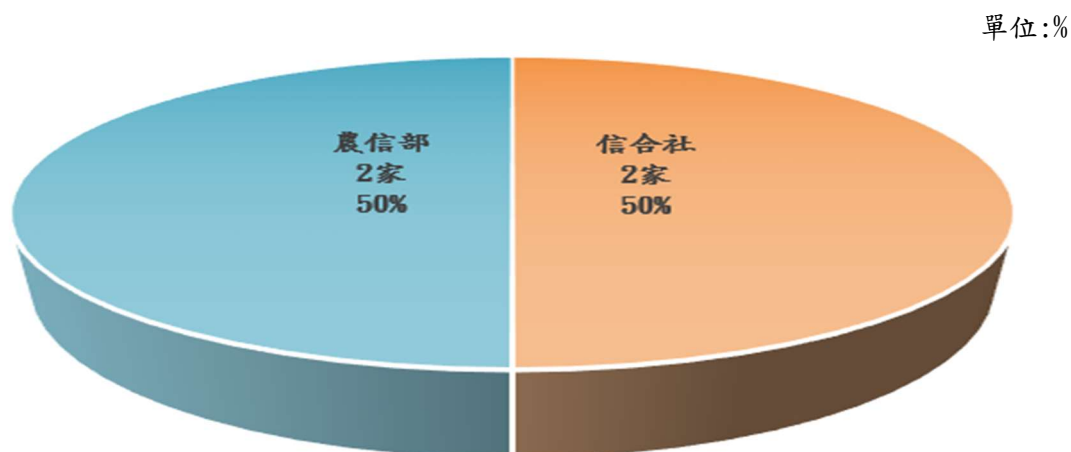
貳、本區金融概況

新北市境內 114 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 764 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 127 家最多，本區為 4 家。本區 114 年金融機構包括農會信用部 2 家、信合社 2 家，本區占新北市金融家數約 0.52%。

圖一、新北市各區 114 年金融家數統計圖



圖二、新北市三芝區 114 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 114 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	100	0	0	2	10	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	127
221 汐止區	25	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	35
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	49	0	0	0	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54
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	57	0	0	1	6	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	66
236 土城區	31	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38
237 三峽區	10	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
238 樹林區	23	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
239 鶯歌區	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
241 三重區	68	0	0	2	7	0	1	0	1	3	0	0	0	0	0	82
242 新莊區	81	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	96
243 泰山區	6	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
244 林口區	18	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
247 蘆洲區	30	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
248 五股區	11	0	0	2	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
249 八里區	1	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
251 淡水區	13	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
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	573	0	0	32	129	3	4	0	3	20	0	0	0	0	0	764

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 114 年度歲入預算數為 1,985,000 元，較 113 年度 2,729,000 元減少 744,000 元。罰款及賠償收入金額相同，規費收入減少 30,000 元，財產收入增加 26,000 元，其他收入減少 740,000 元；增減差異為其他收入減少最多，其次為規費收入減少，相較之下 114 年度與 113 年度歲入預算差異頗多。

表二、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入來源別分析表

單位：元；%

科目	114 年度 (1)		113 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	
總計	1,985,000	100.00	2,729,000	100.00	-744,000
罰款及賠償收入	100,000	5.04	100,000	3.66	-
規費收入	641,000	32.29	671,000	24.59	-30,000
財產收入	1,228,000	61.86	1,202,000	44.05	26,000
其他收入	16,000	0.81	756,000	27.70	-740,000

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖三、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入來源別比較分析圖

單位：元

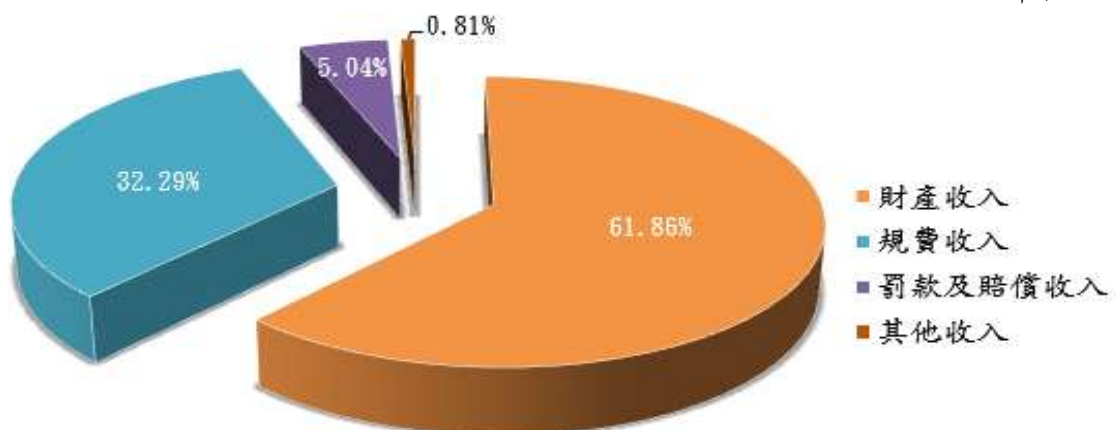


資料來源：新北市三芝區公所會計室

依歲入來源別所占比例分析，本區 114 年歲入以財產收入 1,228,000 元為主要來源(占 61.86%)，其次為規費收入 641,000 元(占 32.29%)，再其次為罰款及賠償收入 100,000 元(占 5.04%)，而其他收入 16,000 元(占 0.81%)為最少。

圖四、新北市三芝區 114 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：

114 年度歲出預算數為 220,288,000 元，較 113 年度 225,906,190 元減少 5,618,190 元，減列最多為資本門區政建設減少 7,040,985 元，其次為道路及公園業務減少 1,255,724 元；增列最多為人員維持費增加 2,010,000 元，其次為民政業務增加 1,217,519 元。

表三、新北市三芝區 114 年與 113 年歲出分支計畫別預算表

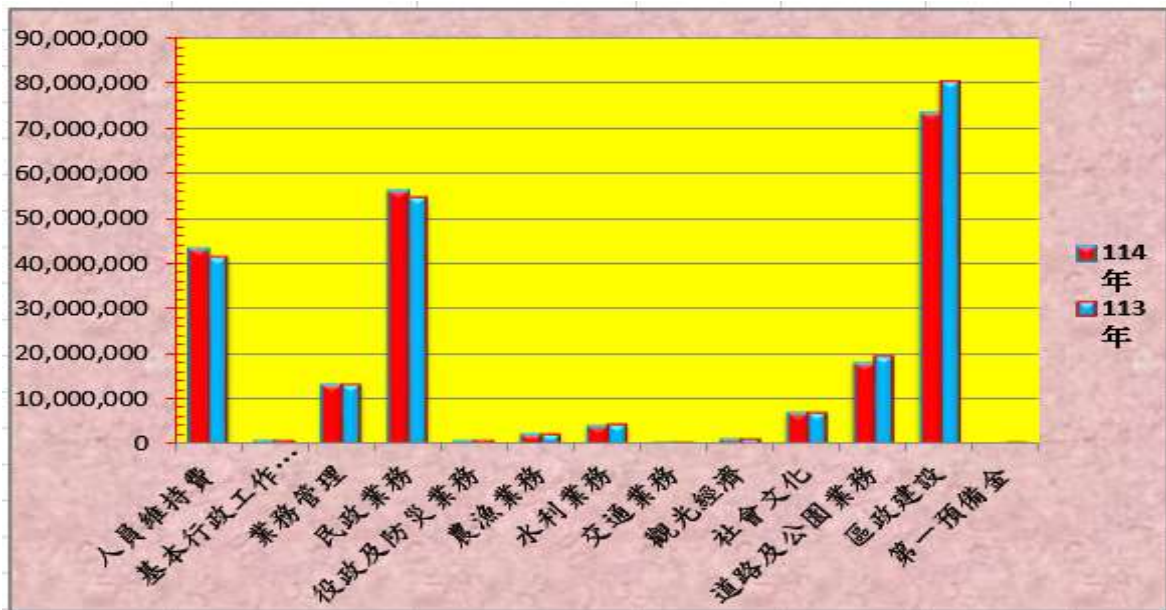
單位：元；%

科目	114 年度 (1)		113 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率 (%)	增減數
總 計	220,288,000	100.00	225,906,190	100.00	-5,618,190
人員維持費	43,404,000	19.70	41,394,000	18.32	2,010,000
基本行政工作維持費	785,000	0.36	759,000	0.34	26,000
業務管理	13,366,000	6.07	13,124,000	5.81	242,000
民政業務	55,896,242	25.37	54,678,723	24.20	1,217,519
役政及防災業務	797,000	0.36	808,000	0.36	-11,000
農漁業務	2,205,000	1.00	2,177,000	0.96	28,000
水利業務	4,186,000	1.90	4,648,000	2.06	-462,000
交通業務	175,000	0.08	175,000	0.08	-
觀光經濟	1,265,000	0.58	1,270,000	0.56	-5,000
社會文化	6,913,000	3.14	7,180,000	3.18	-267,000
道路及公園業務	18,091,754	8.21	19,347,478	8.57	-1,255,724
區政建設	73,204,004	33.23	80,244,989	35.52	-7,040,985
第一預備金	-	-	100,000	0.04	-100,000

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖五、新北市三芝區 114 年與 113 年歲出分支計畫別預算比較圖

單位：元

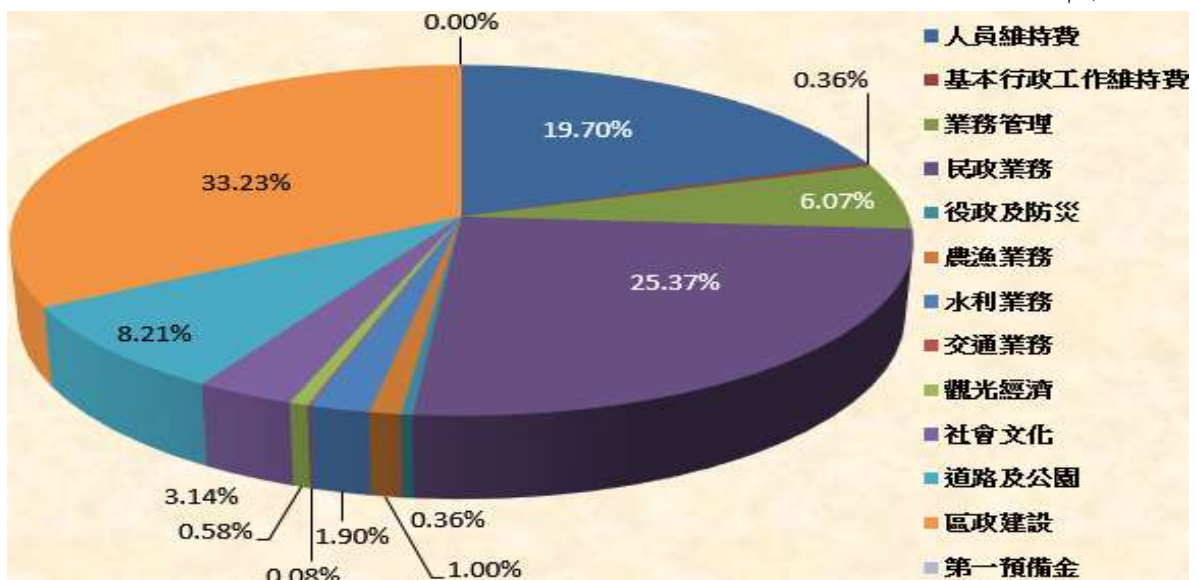


資料來源：新北市三芝區公所會計室

114 年度依歲出分支計畫分析，歲出預算以資本門區政建設 73,204,004 元為主要(占 33.23%)，其次為民政業務 55,896,242 元(占 25.37%)，再其次為人員維持費 43,404,000 元(占 19.70%)。

圖六、新北市三芝區 114 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：

114 年度歲入決算數為 1,954,981 元，較 113 年度 2,649,164 元減少 694,183 元。其差異數最大者為其他收入，決算數較上年度減少 871,767 元，其次為規費收入增加 93,045 元；其他收入減少應該是沒有編列道路路面刨除料回收販賣的收入；規費收入增加的原因主要是本區道路挖掘許可費算法不同而導致收入增加。

表四、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入決算比較表

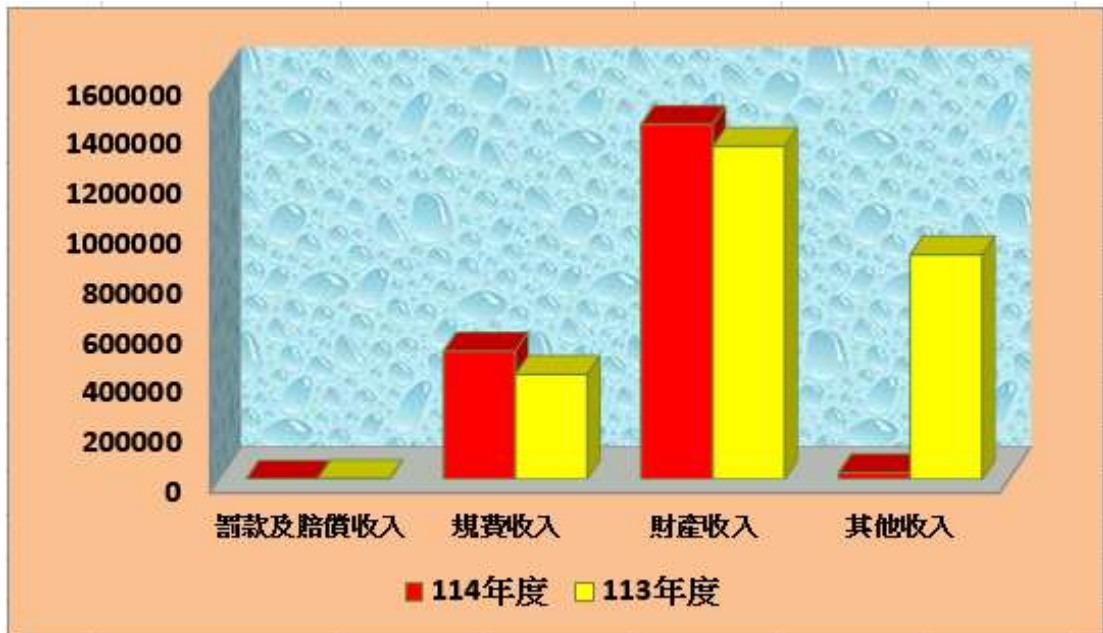
單位：元；%

科目	114 年度 (1)		113 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	增減數
總 計	1,954,981	100.00	2,649,164	100.00	-694,183
罰款及賠償收入	-	-	2,916	0.11	-2,916
規費收入	511,730	26.18	418,685	15.80	93,045
財產收入	1,417,751	72.52	1,330,296	50.22	87,455
其他收入	25,500	1.30	897,267	33.87	-871,767

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖七、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入決算比較圖

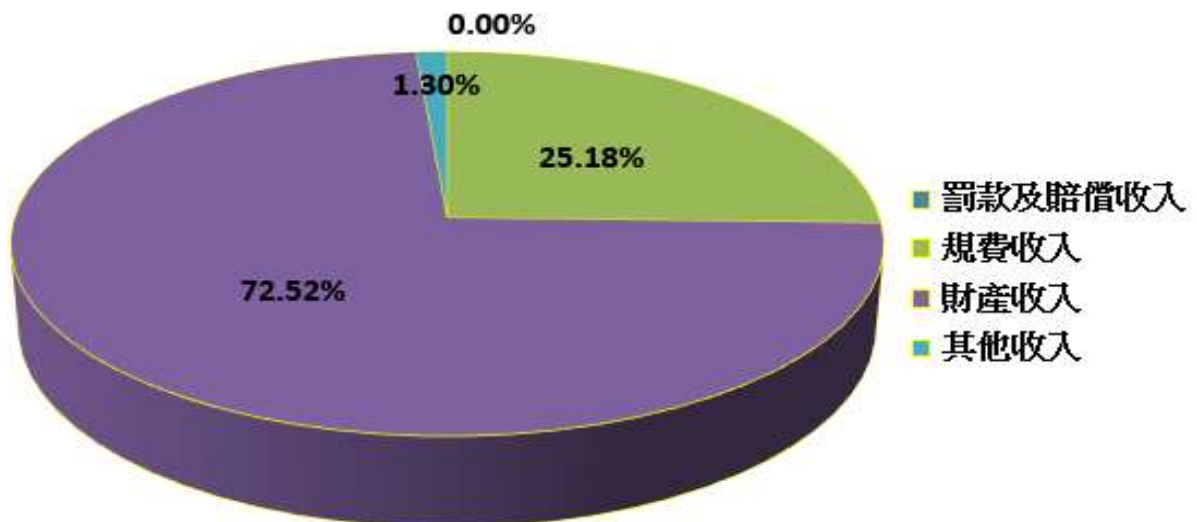
單位：元



資料來源：新北市三芝區公所會計室

114 年度歲入決算數來源別百分比分析，本區主要為財產收入 1,417,751 元(72.52%)，其次為規費收入 511,730 元(26.18%)，再其次為其他收入 25,500 元(1.30%)，而罰款及賠償收入今年沒有任何的歲收。

圖八、新北市三芝區 114 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：

114 年度歲出各分支計畫別決算數為 216,629,618 元，113 年度為 223,917,436 元，決算數較去年減少 7,287,818 元。其中以資本門區政建設減少 6,419,687 元為最多，其次為道路及公園業務減少 1,179,466 元，再其次為水利業務減少 762,825 元。各分支計畫別決算數相較去年減少的部分有 6 個，同樣有 6 個分支計畫科目較上年度增加，以民政業務增加 1,131,412 元為最多。

表五、新北市三芝區 114 年與 113 年歲出計畫別決算比較表

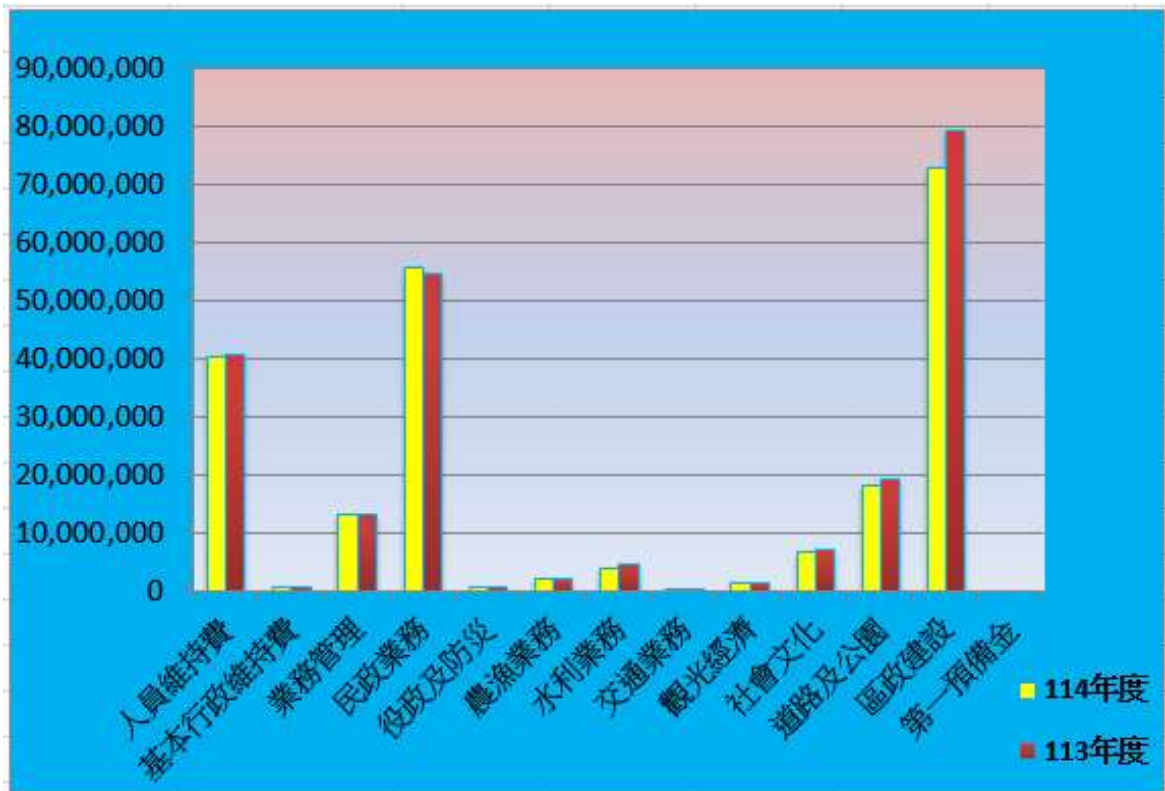
單位：元；%

科目	114 年度		113 年度		增減比較
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	增減數
總 計	216,629,618	100.00	223,917,436	100.00	-7,287,818
人員維持費	40,502,487	18.70	40,593,120	18.13	-90,633
基本行政維持費	759,254	0.35	725,000	0.32	34,254
業務管理	13,356,951	6.16	13,123,008	5.86	233,943
民政業務	55,651,430	25.69	54,520,018	24.35	1,131,412
役政及防災業務	794,356	0.37	791,753	0.35	2,603
農漁業務	2,200,170	1.02	2,168,242	0.97	31,928
水利業務	3,876,823	1.79	4,639,648	2.07	-762,825
交通業務	171,968	0.08	169,208	0.08	2,760
觀光經濟	1,262,154	0.58	1,268,520	0.57	-6,366
社會文化	6,895,536	3.18	7,161,277	3.20	-265,741
道路及公園業務	18,085,714	8.35	19,265,180	8.60	-1,179,466
區政建設	73,072,775	33.73	79,492,462	35.50	-6,419,687
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 114 年與 113 年歲出分支計畫別決算比較圖

單位：元

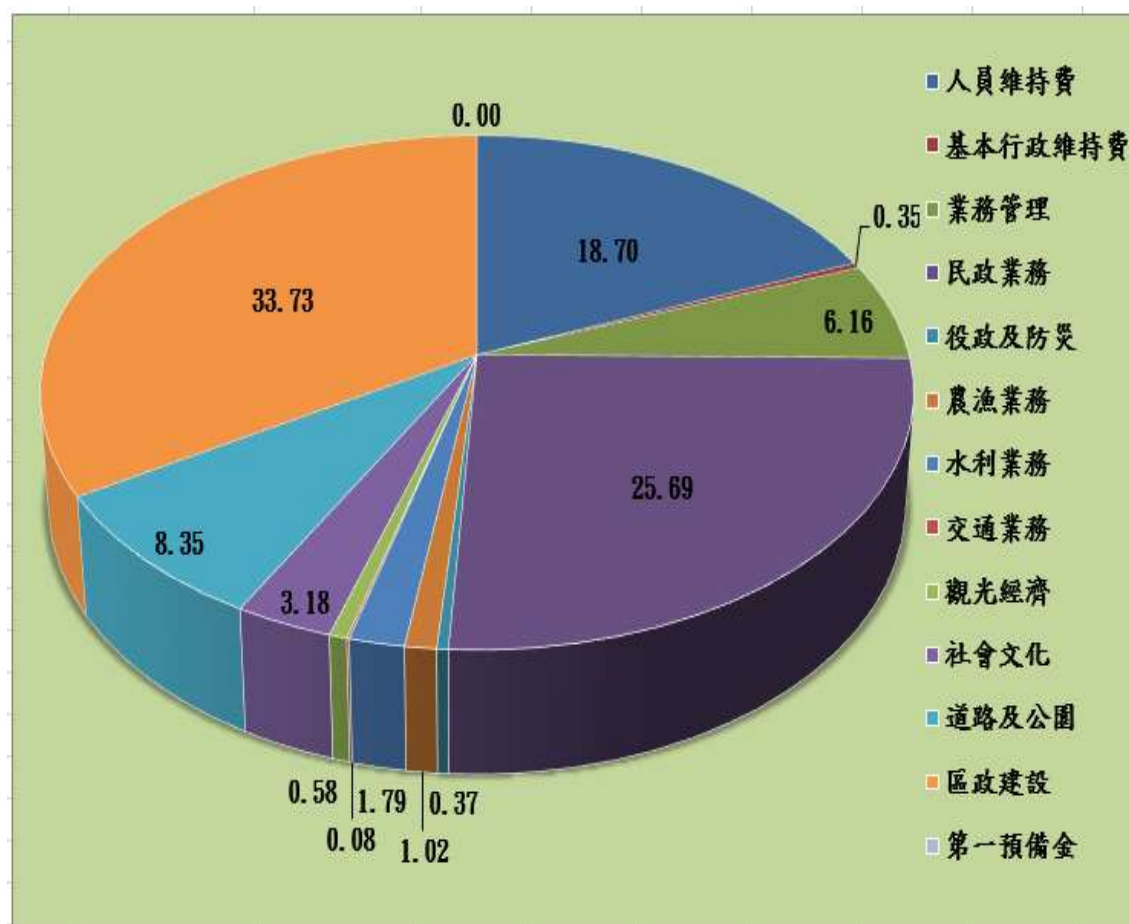


資料來源：新北市三芝區公所會計室

114 年度本區歲出各分支計畫決算數，以資本門的區政建設 73,072,775 元最為主要(占 33.73%)所占比率最高，其次為民政業務 55,651,430 元(占 25.69%)，再其次為人員維持費 40,502,487 元(占 18.70%)；而歲出各分支計畫決算數以交通業務 171,968 元(占 0.08%) 所佔比例為最少，其次為基本行政維持費 759,254 元(占 0.35%)，再其次為役政及防災業務 794,356 元(占 0.37%)。

圖十、新北市三芝區 114 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：

114 年度本區歲入預算數為 1,985,000 元，歲入決算數為 1,945,981 元，預算執行實現數小於預算數，減少 39,019 元，決算數占預算數比率為 98.03%。

114 年度本區歲出預算數為 220,288,000 元，決算數為 216,629,618 元，預算執行實現數相對減少 3,658,382 元，決算數占預算數比率為 98.34%，預算實現執行情形比 113 年 99.12% 來得略差。

表六、新北市三芝區 114 年與 113 年歲入歲出預決算情形表

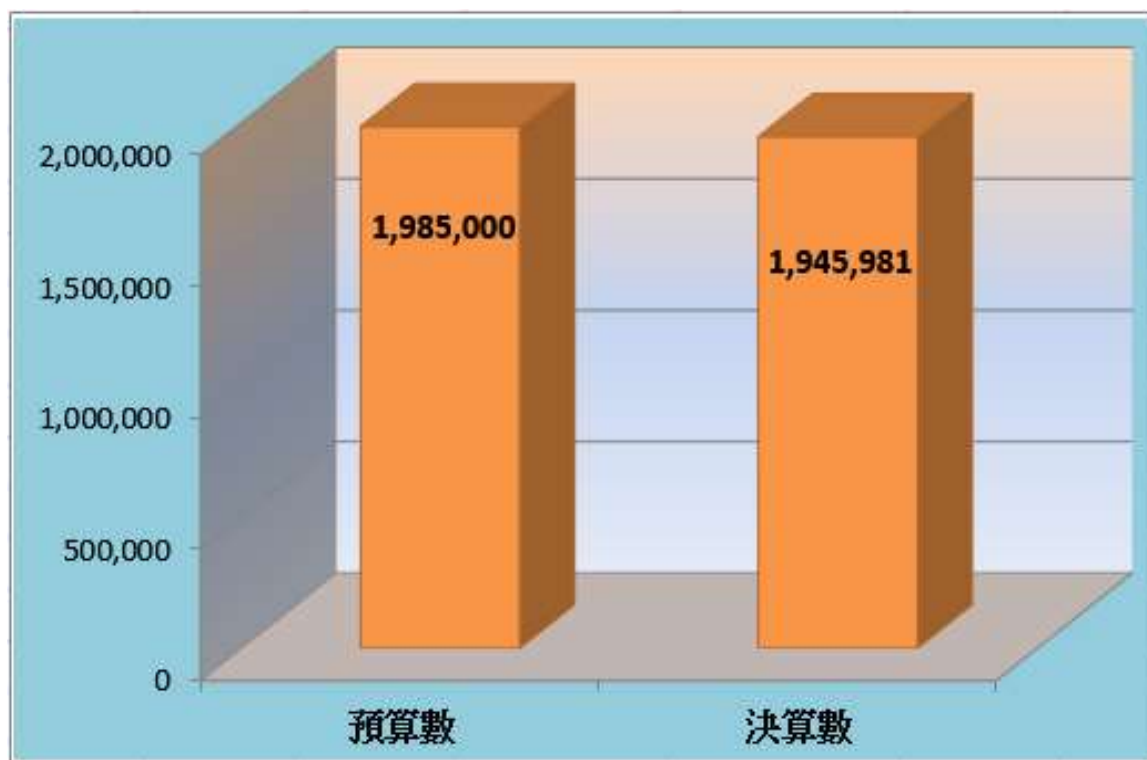
單位：元；%；百分點

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(%)
114 年度 (1)	1,985,000	1,945,981	98.03	220,288,000	216,629,618	98.34
113 年度 (2)	2,729,000	2,649,164	97.07	225,906,190	223,917,436	99.12
差異數 (1)-(2)	-744,000	-703,183	0.96	-5,618,190	-7,287,818	-0.24

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖十一、新北市三芝區 114 年度歲入預決算比較圖

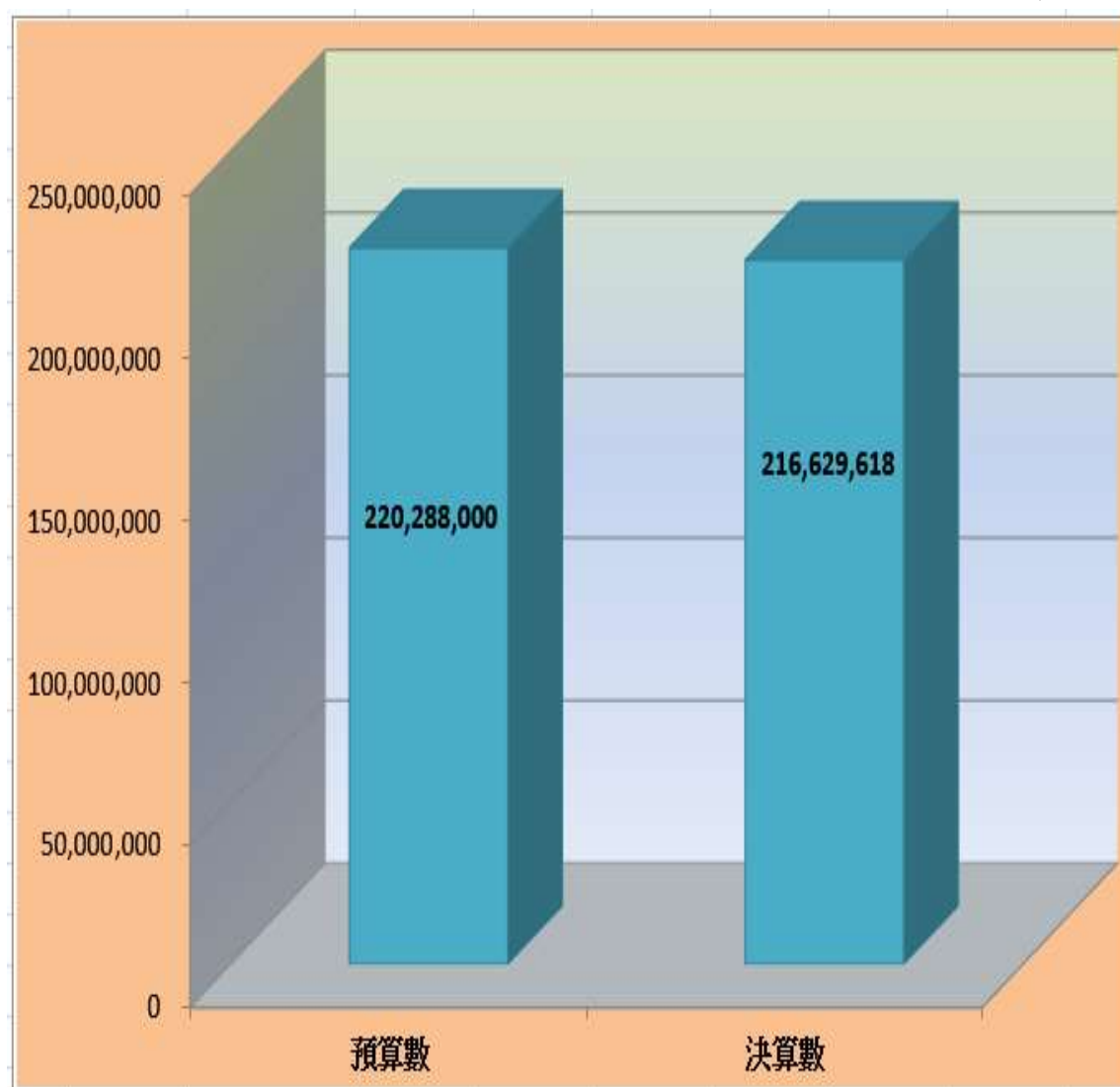
單位：元



資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖十二、新北市三芝區 114 年度歲出預決算比較圖

單位：元

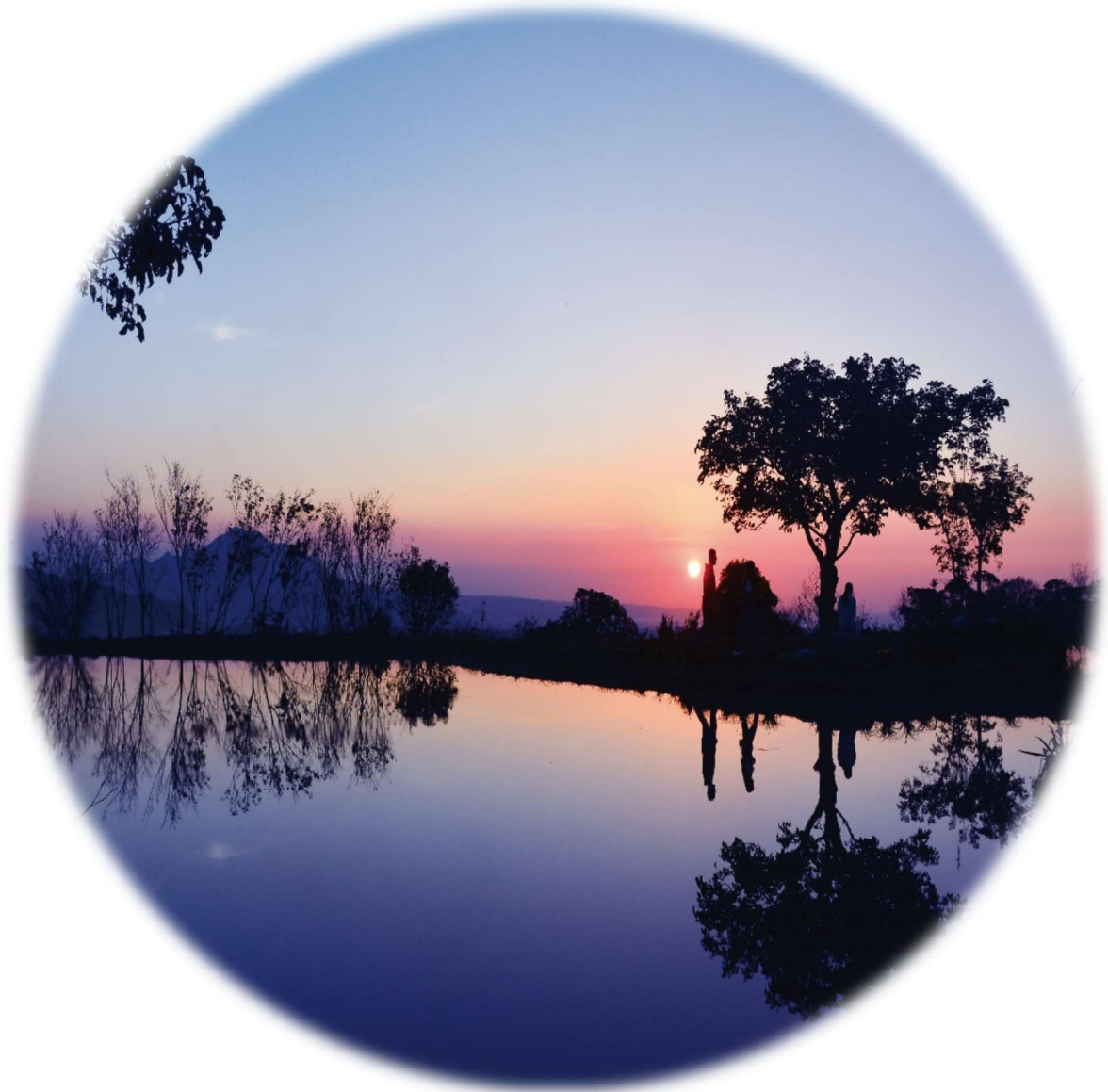


資料來源：新北市三芝區公所會計室

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115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>

