

新北市三芝區

財 政 分 析

(資料期間：110 年)



新北市三芝區公所編印

編印時間：中華民國 111 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 110 年金融機構統計表.....	3
表二、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入來源別分析表.....	4
表三、新北市三芝區 110 年與 109 年歲出分支計畫別預算表.....	6
表四、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入決算比較表.....	8
表五、新北市三芝區 110 年與 109 年歲出分支計畫別決算比較表..	10
表六、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入歲出預決算情形表.....	13

圖 目 次

圖一、新北市各區 110 年金融家數統計圖.....	2
圖二、新北市三芝區 110 年金融家數百分比圖.....	2
圖三、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入來源別比較分析圖	5
圖四、新北市三芝區 110 年歲入來源別分析百分比圖.....	5
圖五、新北市三芝區 110 年與 109 年歲出分支計畫別預算比較圖..	7
圖六、新北市三芝區 110 年歲出分支計畫別預算百分比圖.....	7
圖七、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入決算比較圖.....	9
圖八、新北市三芝區 110 年歲入決算百分比圖.....	9
圖九、新北市三芝區 110 年與 109 年歲出分支計畫別決算比較....	11
圖十、新北市三芝區 110 年歲出分支計畫別決算百分比圖.....	12
圖十一、新北市三芝區 110 年度歲入預決算比較圖.....	13
圖十二、新北市三芝區 110 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。

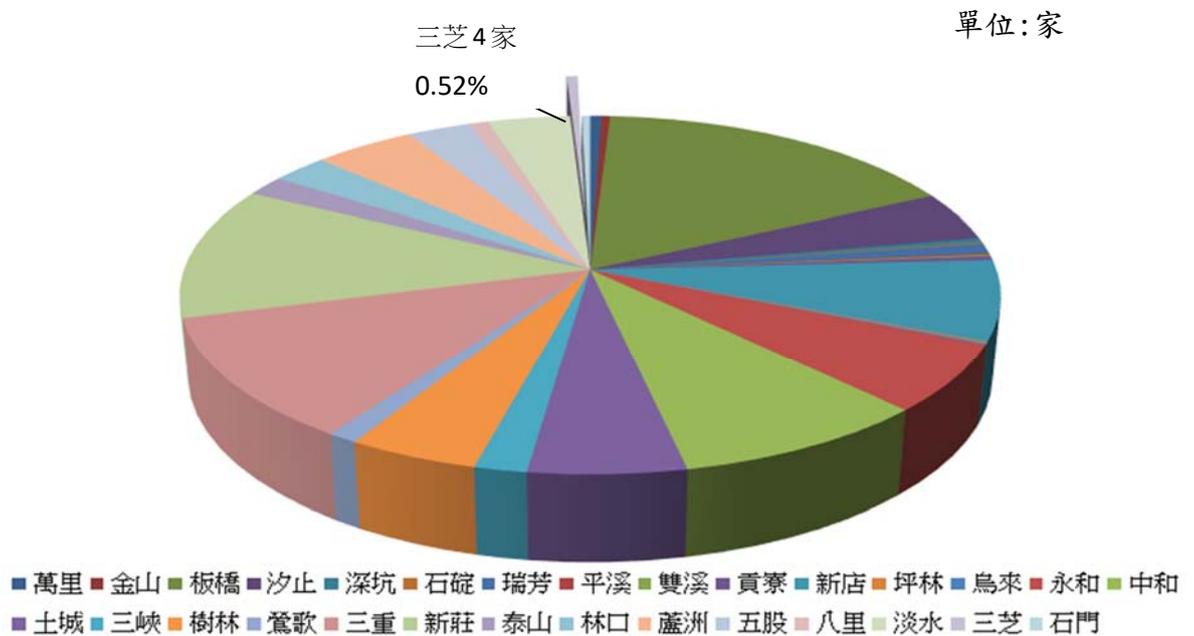
預算為財政收支之依據，亦為施政計畫的數字方案，決算為財政收支之結果，乃為施政結果之表徵。預算包括經常性收支及資本性收支，經常性收入如稅課收入、罰款及賠償收入、捐獻及贈與收入、工程受益收入等項目，經常性支出如機關員工人事費、事務費、辦公設備、文具用品、債務付息等。

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。

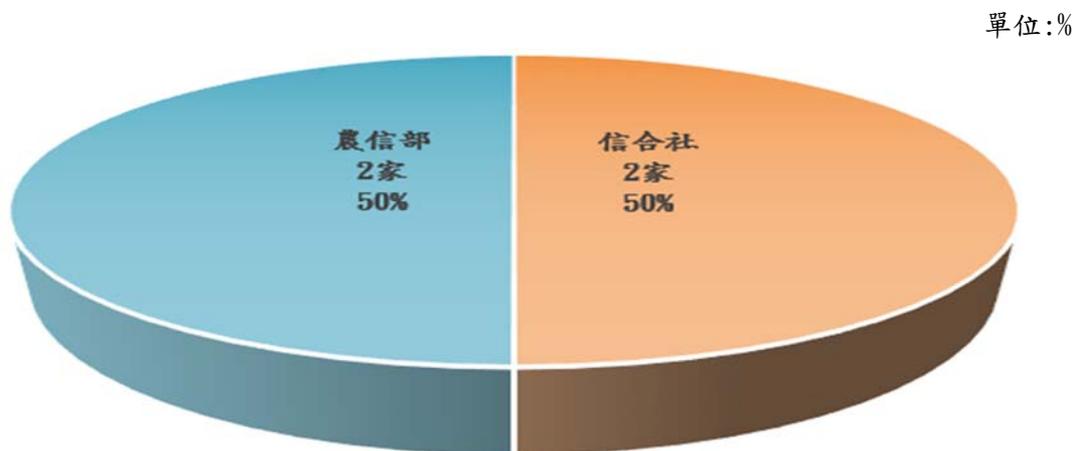
貳、本區金融概況

新北市境內 110 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 775 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 130 家最多，本區為 4 家。本區 110 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 110 年金融家數統計圖



圖二、新北市三芝區 110 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110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 社	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	104	0	0	2	9	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	130
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	73	0	0	2	7	0	1	0	1	3	0	0	0	0	0	87
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	31	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36
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	584	0	0	32	129	3	4	0	3	20	0	0	0	0	0	775

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 110 年度歲入預算數為 2,068,000 元，較 109 年度 2,236,000 元減少 168,000 元。罰款及賠償收入減少 400,000 元，規費收入增加 101,000 元，財產收入增加 91,000 元，其他收入增加 400,000 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 110 年度與 109 年度歲入預算差異不多。

表二、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入來源別分析表

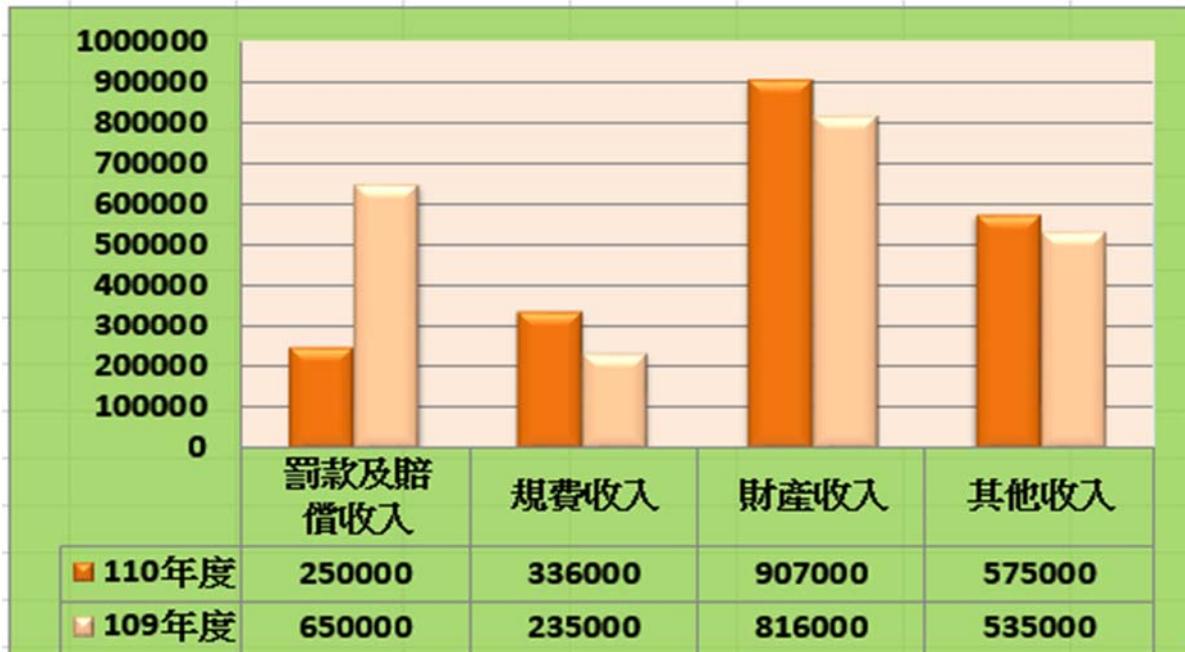
單位：元；%

科目	110 年度 (1)		109 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	
總計	2,068,000	100.00	2,236,000	100.00	-168,000
罰款及賠償收入	250,000	12.09	650,000	29.07	-400,000
規費收入	336,000	16.25	235,000	10.51	101,000
財產收入	907,000	43.86	816,000	36.49	91,000
其他收入	575,000	27.80	535,000	23.93	40,000

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖三、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入來源別比較分析圖

單位：元

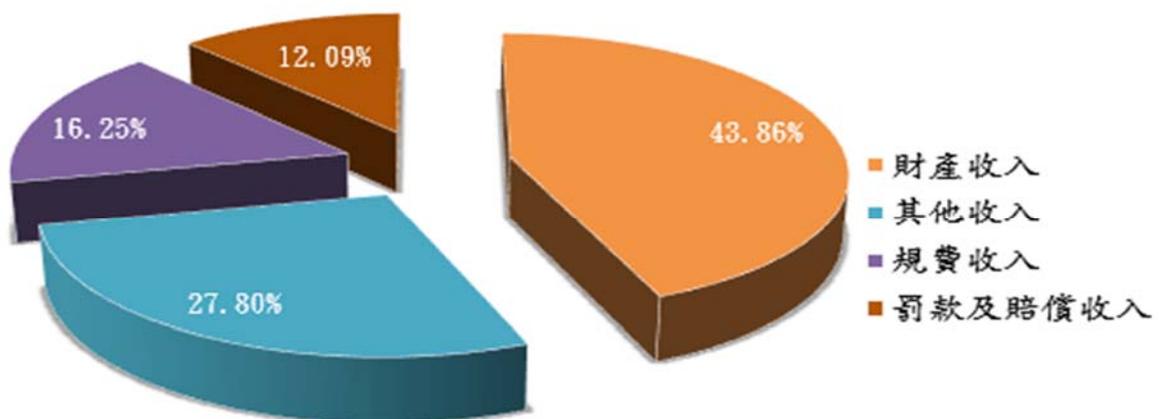


資料來源：新北市三芝區公所會計室

依歲入來源別所佔比例分析，本區 110 年歲入以財產收入 907,000 元為主要來源(佔 43.86%)，其次為其他收入 575,000 元(佔 27.80%)，再其次為規費收入 336,000 元(佔 16.25%)，而罰款及賠償收入 250,000 元(佔 12.09%)最少。

圖四、新北市三芝區 110 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：

110 年度歲出預算數為 261,119,724 元，較 109 年度 165,469,425 元增加 95,650,299 元，增列最多為民政業務增加 60,253,780 元，其次為資本門區政建設增加 33,718,963 元，再其次為道路及公園業務多了 1,282,026 元；減列最多為觀光經濟少 350,442 元。

表三、新北市三芝區 110 年與 109 年歲出分支計畫別預算表

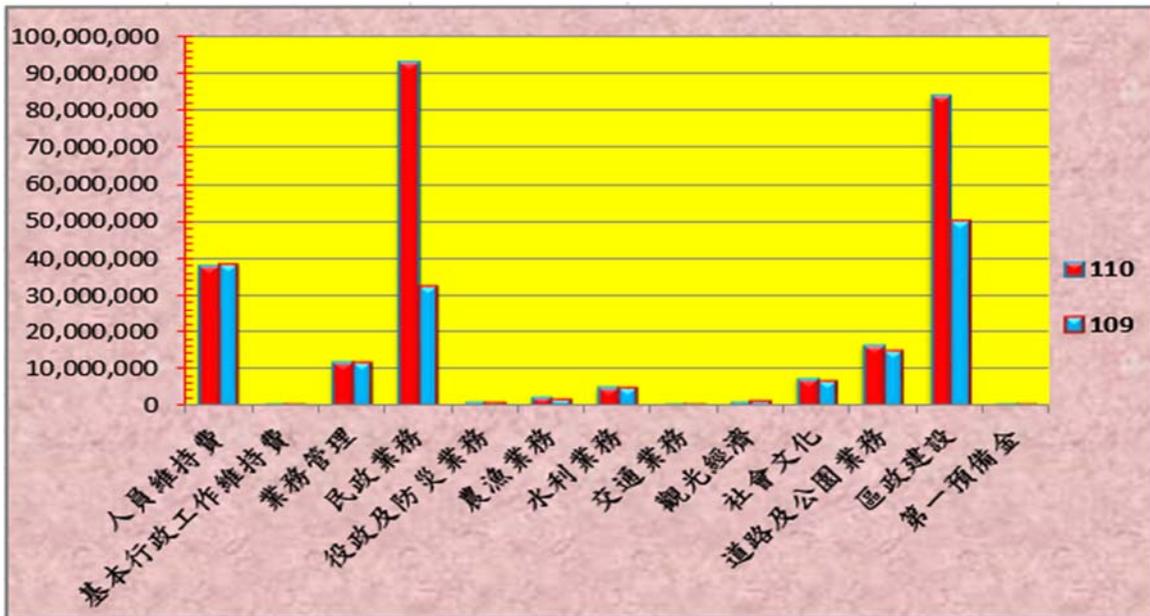
單位：元；%

科目	110 年度 (1)		109 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率 (%)	增減數
總計	261,119,724	100.00	165,469,425	100.00	95,650,299
人員維持費	38,283,724	14.66	38,339,425	23.17	-55,701
基本行政工作維持費	626,000	0.24	630,000	0.38	-4000
業務管理	12,092,000	4.63	11,818,000	7.14	274,000
民政業務	92,796,780	35.54	32,543,000	19.67	60,253,780
役政及防災業務	973,000	0.37	867,327	0.53	105,673
農漁業務	2,219,000	0.85	2,172,000	1.31	47,000
水利業務	4,983,000	1.91	4,983,000	3.01	-
交通業務	175,000	0.07	175,000	0.11	-
觀光經濟	1,260,000	0.48	1,610,442	0.97	-350,442
社會文化	7,178,000	2.75	6,799,000	4.11	379,000
道路及公園業務	16,557,469	6.34	15,275,443	9.23	1,282,026
區政建設	83,875,751	32.12	50,156,788	30.31	33,718,963
第一預備金	100,000	0.04	100,000	0.06	-

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖五、新北市三芝區 110 年與 109 年歲出分支計畫別預算比較圖

單位:元

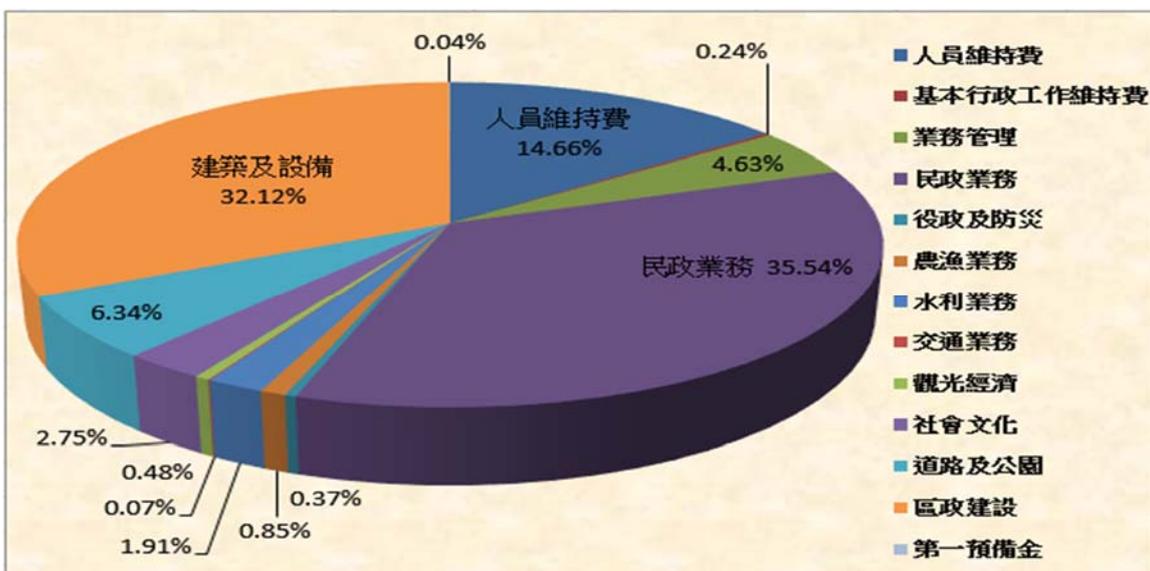


資料來源：新北市三芝區公所會計室

110 年度依歲出分支計畫分析，歲出預算以民政業務 92,796,780 元為主要(占 35.54%)，其次為資本門區政建設 83,875,751 元(占 32.12%)，再其次為人員維持費 38,283,724 元(占 14.66%)。

圖六、新北市三芝區 110 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：

110 年度歲入決算數為 5,277,801 元，較 109 年度 2,209,101 元增加 3,068,700 元。其差異數最大者為罰款及賠償收入，決算數較去年度增加 2,072,603 元，其次為其他收入增加 733,767 元；罰款及賠償收入增加主要的原因為三芝區轄內台二線路燈更新工程計畫-判決賠償收入；其他收入增加的原因主要是本區道路路面刨除料回收販賣收入超乎預期及 101 年度期滿工程保固金先行繳庫。

表四、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入決算比較表

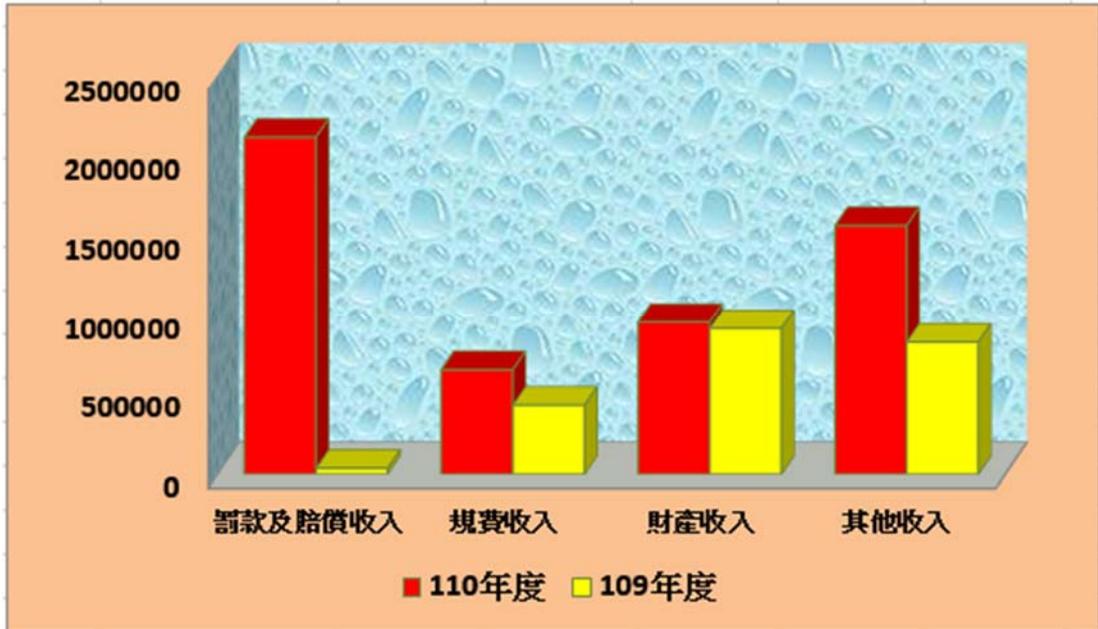
單位：元；%

科目	110 年度 (1)		109 年度 (2)		增減比較 (1)-(2)
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	增減數
總計	5,277,801	100.00	2,209,101	100.00	3,068,700
罰款及賠償收入	2,109,699	39.97	37,096	1.68	2,072,603
規費收入	653,162	12.38	431,570	19.54	221,592
財產收入	953,864	18.07	913,126	41.33	40,738
其他收入	1,561,076	29.58	827,309	37.45	733,767

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖七、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入決算比較圖

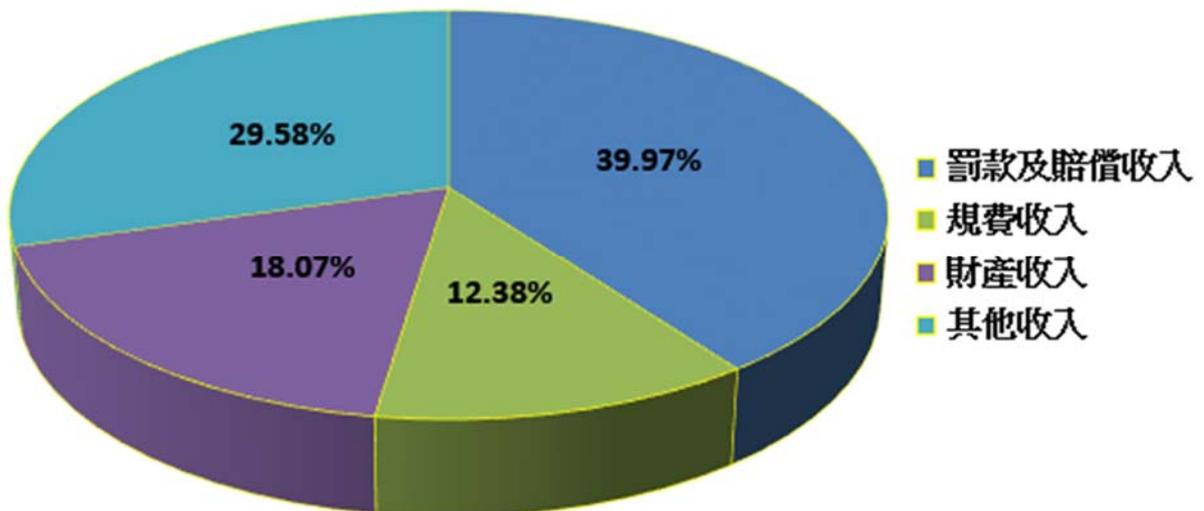
單位：元



資料來源：新北市三芝區公所會計室

110 年度歲入決算數來源別百分比分析，本區主要為罰款及賠償收入 2,109,699 元(39.97%)，其次為其他收入 1,561,076 元(29.58%)，再次之為財產收入 953,864 元(18.07%)，而規費收入 653,162 元(12.38%)為最少。

圖八、新北市三芝區 110 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：

110 年度歲出各分支計畫別決算數為 257,644,689 元，109 年度為 163,157,266 元，決算數較去年增加 94,487,423 元。其中以民政業務增加 59,999,223 元為最多，其次為資本門區政建設增加 32,715,270 元，再其次為道路及公園業務多 1,587,333 元。各分支計畫別決算數相較去年增加的部分有 9 個，有 3 個分支計畫科目較上年度減少，以觀光經濟減少 351,541 元為最多。

表五、新北市三芝區 110 年與 109 年歲出計畫別決算比較表

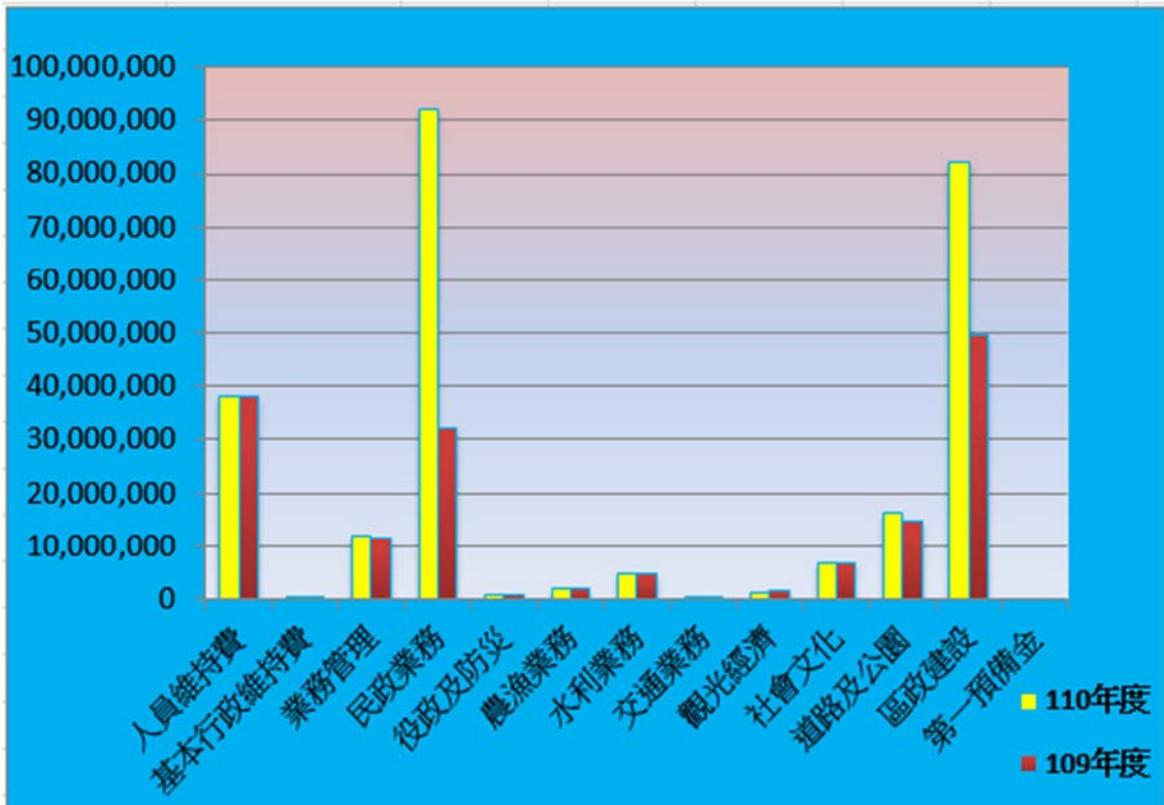
單位：元；%

科目	110 年度		109 年度		增減比較
	金額	比率(%)	金額	比率(%)	增減數
總計	257,644,689	100.00	163,157,266	100.00	94,487,423
人員維持費	38,176,182	14.82	38,138,763	23.38	37,419
基本行政維持費	567,869	0.22	540,642	0.33	27,227
業務管理	12,037,531	4.67	11,702,720	7.17	334,811
民政業務	92,173,274	35.78	32,174,051	19.72	59,999,223
役政及防災業務	763,184	0.30	770,574	0.47	-7,390
農漁業務	1,904,466	0.74	2,146,526	1.32	-242,060
水利業務	4,974,443	1.93	4,769,583	2.92	204,860
交通業務	171,780	0.07	167,663	0.10	4,117
觀光經濟	1,258,509	0.49	1,610,050	0.99	-351,541
社會文化	6,868,641	2.67	6,690,487	4.10	178,154
道路及公園業務	16,363,598	6.35	14,776,265	9.06	1,587,333
區政建設	82,385,212	31.98	49,669,942	30.44	32,715,270
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 110 年與 109 年歲出分支計畫別決算比較圖

單位：元

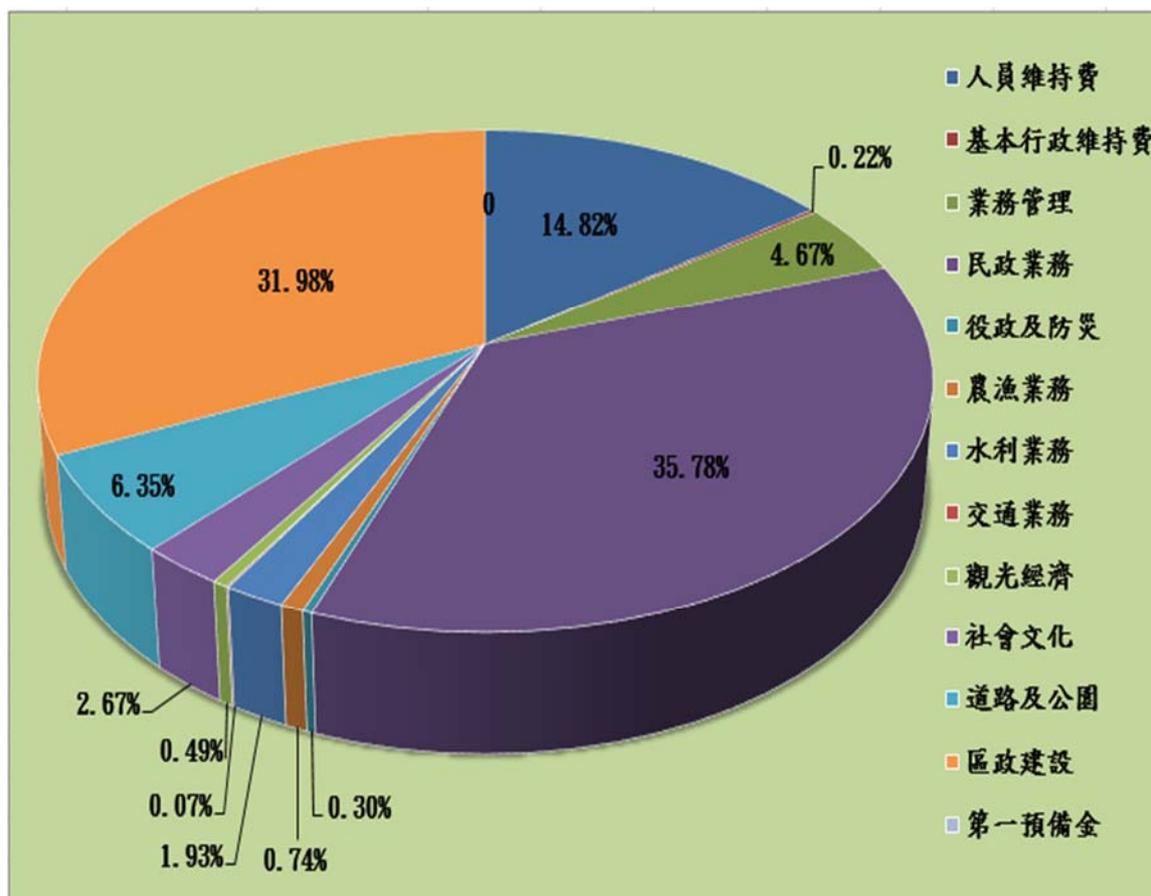


資料來源：新北市三芝區公所會計室

110 年度本區歲出各分支計畫決算數，以民政業務 92,173,274 元最為主要(佔 35.78%)所佔比率最高，其次為資本門的區政建設高達 82,385,212 元(佔 31.98%)，再其次為人員維持費 38,176,182 元(佔 14.82%)；而歲出各分支計畫決算數以交通業務 171,780 元(佔 0.07%)所佔比例為最少，其次為基本行政維持費 567,889 元(佔 0.22%)，再其次為役政及防災業務 763,184 元(佔 0.30%)。

圖十、新北市三芝區 110 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：

110 年度本區歲入預算數為 2,068,000 元，歲入決算數為 5,277,801 元，決算數大於預算數很多，增加 3,209,801 元，決算數佔預算數比率為 255.21%。

110 年度本區歲出預算數為 261,119,724 元，決算數為 257,644,689 元，預算執行實現數相對減少 3,475,035 元，決算數佔預算數比率為 98.67%，預算實現執行情形比 109 年 98.60% 來得好一點。

表六、新北市三芝區 110 年與 109 年歲入歲出預決算情形表

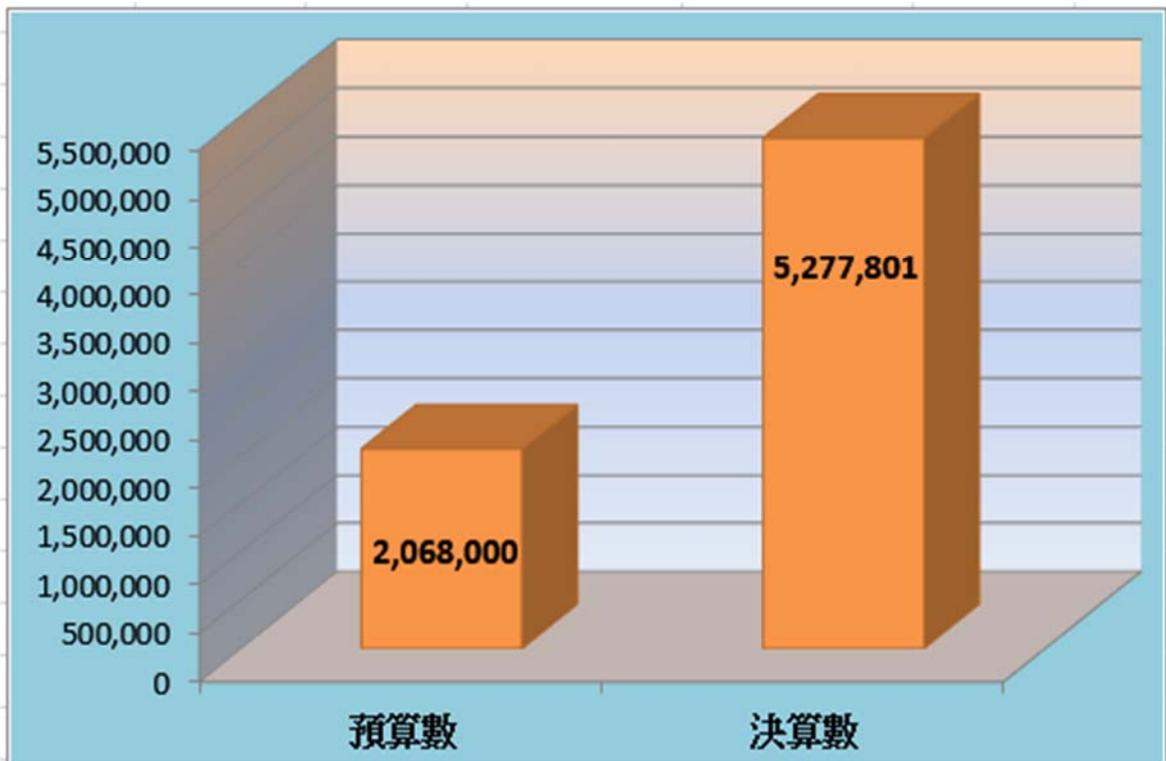
單位：元；%

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(%)
110 年度 (1)	2,068,000	5,277,801	255.21	261,119,724	257,644,689	98.67
109 年度 (2)	2,236,000	2,209,101	98.80	165,469,425	163,157,266	98.60
差異數 (1)-(2)	-168,000	3,687,700	156.41	95,650,299	94,487,423	0.07

資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖十一、新北市三芝區 110 年度歲入預決算比較圖

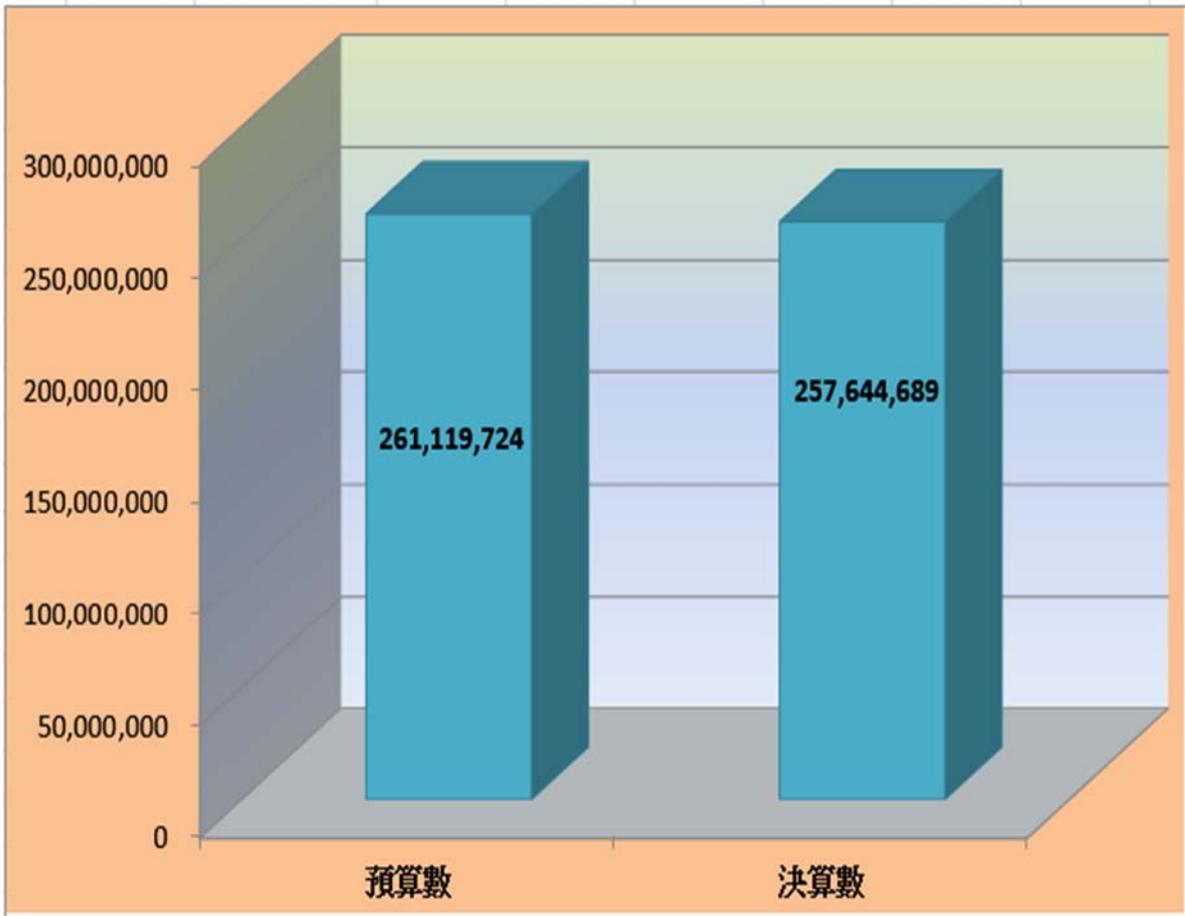
單位：元



資料來源：新北市三芝區公所會計室

圖十二、新北市三芝區 110 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111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>

