

新 北 市 新 莊 區

財 政 分 析

資料期間：108 年

新 北 市 新 莊 區 公 所 編 印

中 華 民 國 109 年 7 月 出 版

凡 例

- 一、本書編印之目的，旨在報導本區經常性收支及資本性收支有關議題之統計數據，俾以提供施政考核及釐訂施政計畫之參考。
- 二、本書所列資料來源，係根據本所預、決算書直接蒐集之資料加以整編而成，其資料來源均分別註明於各表之表下，以利查考。
- 三、本書所列統計數字，以民國 102 年至 108 年為主；內容包括本區金融概況、預算分析、決算分析、預算與決算執行成果等四大類。茲為明瞭歷年性別死因分佈情形起見，儘量將時間數列資料予以併入，藉資比較。
- 四、表內所列「年」係指全年動態數字（自 1 月 1 日至 12 月 31 日止），「年底」係指 12 月底靜態數字，有特殊情形者，則指「年度」。
- 五、本書各表所列度量衡單位，一律採用公制，以資劃一，方便比較，其有特殊情形者，均分別予以註明。
- 六、本書所用符號代表意義如下：
 - 「—」符號者表示無數值或數值無統計。
 - 「…」符號者表示數值尚未發布。
 - 「--」符號者表示無意義。
 - 「0」符號者表示數值不及半單位。
- 七、表中兩數值比較增減%時，如為「-」除以「-」、「-」除以「數值」、「數值」除以「-」，均以「--」無意義表示；括號()內係為增減百(千)分點。
- 八、本書所載資料如有更新數字，均予修正，凡與前期數字不同時，概以本期數字為準。
- 九、本書荷蒙本區公所業務單位提供有關資料，始克編成，至感公誼，謹致謝忱，惟統計數字誤漏之處，在所難免，敬請不吝指正。

新北市新莊區財政分析

目 錄

壹、前言	1
貳、本區金融概況	2~5
參、本區預算分析	6~10
肆、本區決算分析	11~15
伍、預算與決算執行成果	16~24
陸、結論	25

表 目 次

表 1、108 年底新北市各區金融機構家數分佈	3
表 2、新北市新莊區歷年金融機構家數	4
表 3、歲入預算分析—來源別	7
表 4、財產收入預算分析	9
表 5、歲出預算分析—分支計畫	10
表 6、歲入決算分析—來源別	12
表 7、財產收入決算分析	13
表 8、歲出決算分析—分支計畫	15
表 9、近年歲入歲出預決算分析	16
表 10、108 年歲入預決算科目分析	18
表 11、108 年歲出預決算分析—分支計畫	20
表 12、108 年歲出預決算分析—用途別	22

圖目次

圖 1、新北市新莊區歷年金融機構家數	5
圖 2、108 年本區金融機構結構	5
圖 3、本區 107、108 年歲入預算概況	8
圖 4、本區 108 年歲入預算結構	8
圖 5、本區 107、108 年歲出預算概況	10
圖 6、本區 107、108 年歲入決算概況	13
圖 7、108 年歲入決算結構	12
圖 8、本區 107、108 年歲出決算概況	15
圖 9、近年歲入預決算執行情形	17
圖 10、近年歲出預決算執行情形	17
圖 11、108 年歲入預決算科目分析	19
圖 12、108 年歲出預決算分析—分支計畫	21
圖 13、108 年歲出決算結構—用途別	23
圖 14、108 年歲出預決算執行情形—用途別	23
圖 15、歷年歲出決算情形—用途別分	24

壹、前 言

「財政為庶政之母」，財務行政為政府行政的基礎與根本，只有在財政問題獲得適當解決後，其他的政務才能得到順利的推展，一方面要確保財務責任之維持不墜，一方面要輔助施政計畫，使其得以順利進行。因此財政收支關係著一國政務之推展，配合經濟需求發展至關重要。

政府財政收支包括普通基金及特種基金，其主要功能為明瞭各級政府之收入、支出與投資，須加以分析其歲入及歲出內容比重與餘絀額預算執行情形，並為明瞭稅課徵收與稅源分佈情形，作彙總統計，以提供財務管理。

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，乃為施政計畫之具體呈現。預算包括經常性收支及資本性收支，經常性收入如罰款及賠償收入、規費收入、財產收入、其他收入等項目，經常性支出如機關員工人事費、業務費、獎補助費等，資本性收入如土地及其他財產處分收入、投資資本收回等，資本性支出如購置土地及設備等之設備及投資。

本區於民國 99 年改制為區公所，改制後其預算編列已由總預算變更為單位預算，由於組織型態改變，本所由地方自治團體轉型為市府派出機關後，已無自有財源，預算金額大幅度縮減。在歲入方面原稅課收入轉為市府財政收入，歲出由原政事別十大類支出精簡為一般區政業務支出類為主之單位預算型態。

貳、本區金融概況

新北市境內 108 年底金融機構經營型態及家數，包含本國銀行 585 家、基層金融機構（農、漁信用部及信合社）164 家、票券金融公司 4 家、壽險及產險公司 26 家等，共計 779 家(如表 1)，其中各區金融機構家數分佈，以板橋區 130 家為最多，本區 93 家次之，三重區 87 家居第三。

本區金融機構家數自民國 93 年底 76 家增至 108 年底 93 家(如表 2 及圖 1)，顯示本區商業活動發展繁榮、人民消費及金融交易熱絡。108 年底本區金融機構家數分佈，以本國銀行 78 家（占 83.87%）最多，農會信用部 10 家（占 10.75%）次之(如圖 2)。

表 1、108 年底新北市各區金融機構家數分佈

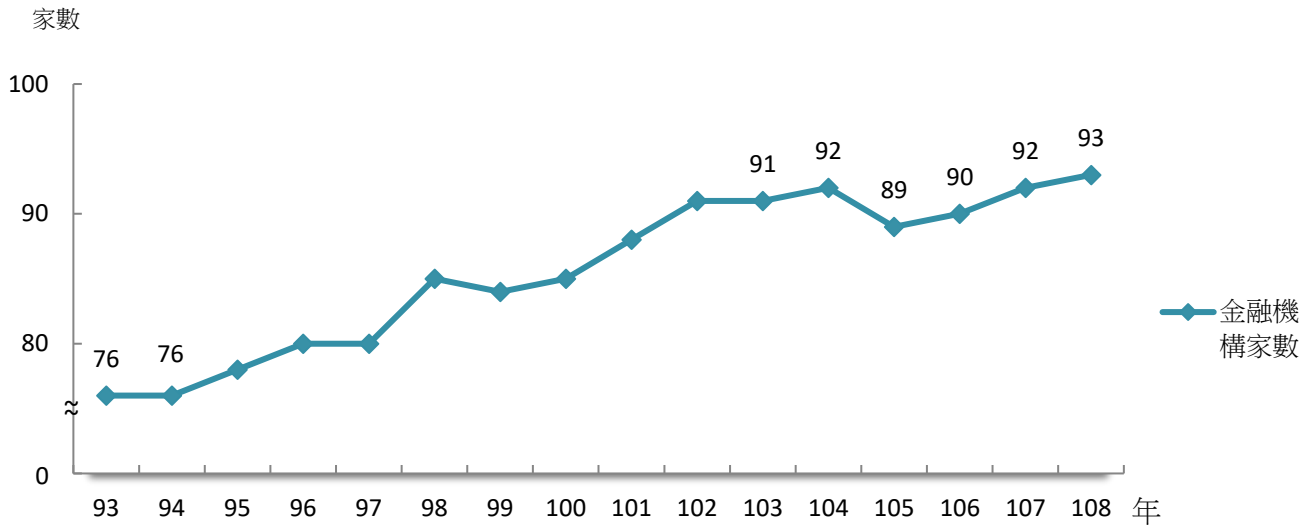
地區別	總計	本國銀行	外國銀行	陸商銀行	信合社	農信部	漁信部	票券金融	證券金融	本國壽險	本國產險	本國再保	外國壽險	外國產險	外國再保	金融控股
總計	779	582	-	-	32	129	3	4	-	5	21	-	-	-	-	-
板橋區	130	104	-	-	2	9	-	3	-	2	10	-	-	-	-	-
三重區	87	72	-	-	2	7	-	1	-	2	3	-	-	-	-	-
中和區	71	61	-	-	1	6	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
永和區	49	43	-	-	-	4	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-
新莊區	93	78	-	-	2	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
新店區	55	49	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
樹林區	34	23	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
鶯歌區	8	4	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三峽區	15	9	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
淡水區	29	12	-	-	10	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
汐止區	35	25	-	-	-	9	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
瑞芳區	7	2	-	-	-	3	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土城區	42	35	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
蘆洲區	36	31	-	-	1	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五股區	21	11	-	-	2	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
泰山區	15	8	-	-	1	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林口區	20	16	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
深坑區	3	1	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
石碇區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
坪林區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三芝區	4	-	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
石門區	3	-	-	-	1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
八里區	7	1	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
平溪區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雙溪區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貢寮區	3	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
金山區	2	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
萬里區	5	-	-	-	2	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
烏來區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

資料來源：中央銀行全國資訊網（金融機構統計表）

表 2、新北市新莊區歷年金融機構家數

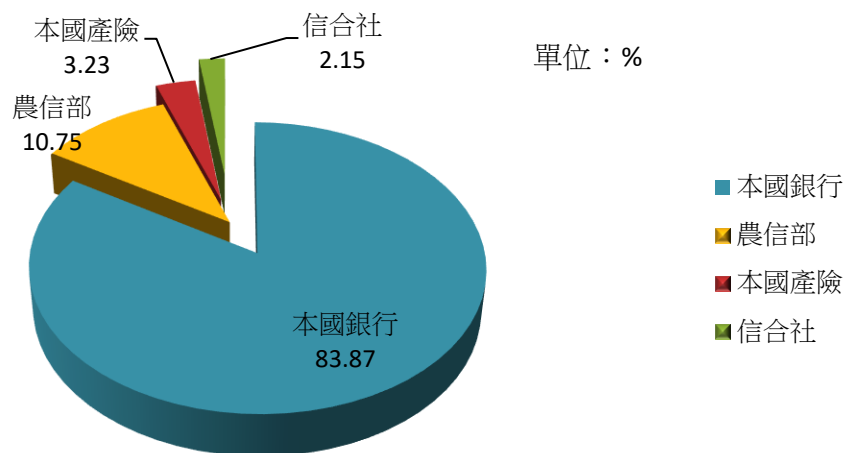
年 度	總 計	本 國 銀 行	外 國 銀 行	陸 商 銀 行	信 合 社	農 信 部	漁 信 部	票 券 金 融	證 券 金 融	本 國 壽 險	本 國 產 險	本 國 再 保	外 國 壽 險	外 國 產 險	外 國 再 保	金 融 控 股
93年	76	64	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
94年	76	64	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
95年	78	66	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
96年	80	68	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
97年	80	66	2	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
98年	85	71	2	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
99年	84	71	1	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
100年	85	72	1	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
101年	88	76	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
102年	91	79	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
103年	91	79	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
104年	92	79	-	-	1	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
105年	89	76	-	-	1	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
106年	90	77	-	-	1	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
107年	92	78	-	-	1	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
108年	93	78	-	-	2	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-

資料來源：中央銀行全國資訊網（金融機構統計表）



資料來源：中央銀行全國資訊網（金融機構統計表）

圖 1、新北市新莊區歷年金融機構家數



資料來源：中央銀行全國資訊網（金融機構統計表）

圖 2、108年本區金融機構結構

參、本區預算分析

預算一般稱為財政收支計畫，係以貨幣數字表達之施政計畫。換言之，預算是政府為達成其政治、經濟及社會等目的，而在一定的期間內，根據施政方針及施政計畫，所擬定之歲出預計與歲入籌措之方法，經由立法機關審議通過後，以為政府機關及其所屬機關在該期間內之施政作為。就其特質而言，預算亦屬國家資源的分配計畫。

預算編製的主要功能有：(1)政府資源的適當配置(2)政府收入與支出之預先規劃(3)穩定經濟功能(4)行政責任功能(5)支出控制功能(6)資金移轉功能(7)長期經濟發展功能(8)行政效率功能。

本區單位預算之編列原則，係按年度施政計畫重點，視輕重緩急，審慎編列妥切運用，以加強地方建設、發展地方經濟，達到富家強國，並落實社會福利政策，提供區民理想的生活環境。

一、歲入預算

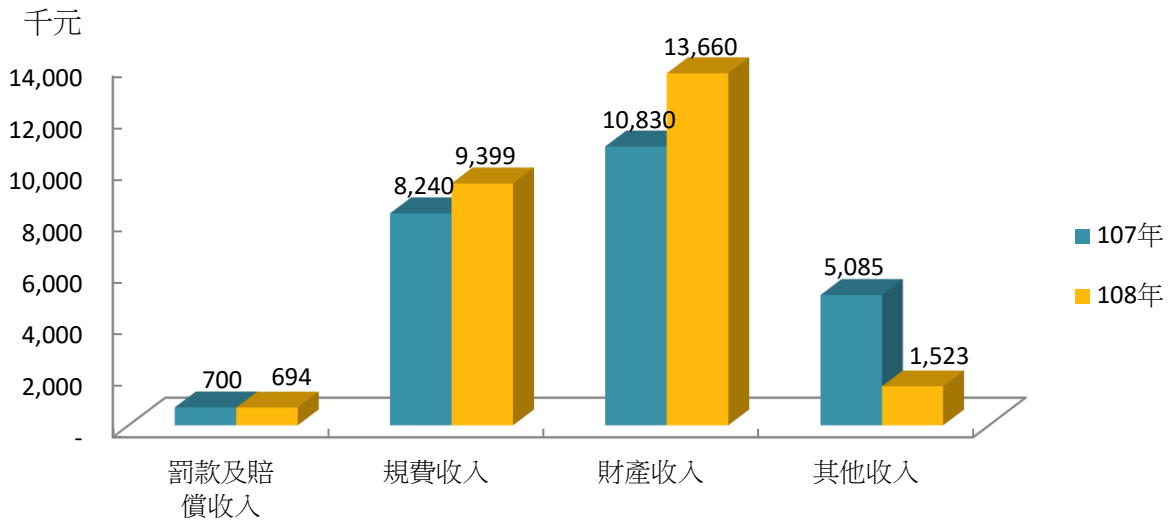
108年歲入預算為30,361,000元，按歲入來源別分析，以財產收入13,660,000元(占44.99%)為最多，規費收入9,399,000元(占30.96%)次之，其他收入6,608,000元(占21.76%)再次之(如表3及圖3)；財產收入中，以權利金7,403,000元(占54.19%)為最高，其次為租金收入5,777,000元(占42.29%)(如表4及圖4)。

與去年相較，歲入預算增加5,506,000元，約增22.15%，其中財產收入增加2,830,000元，約增26.13%，為歲入預算增加主要來源，而其他收入增加1,523,000元次之，約增29.95%，另罰款及賠償收入減少6,000元，約減0.86%(如表3)。

表 3、歲入預算分析—來源別

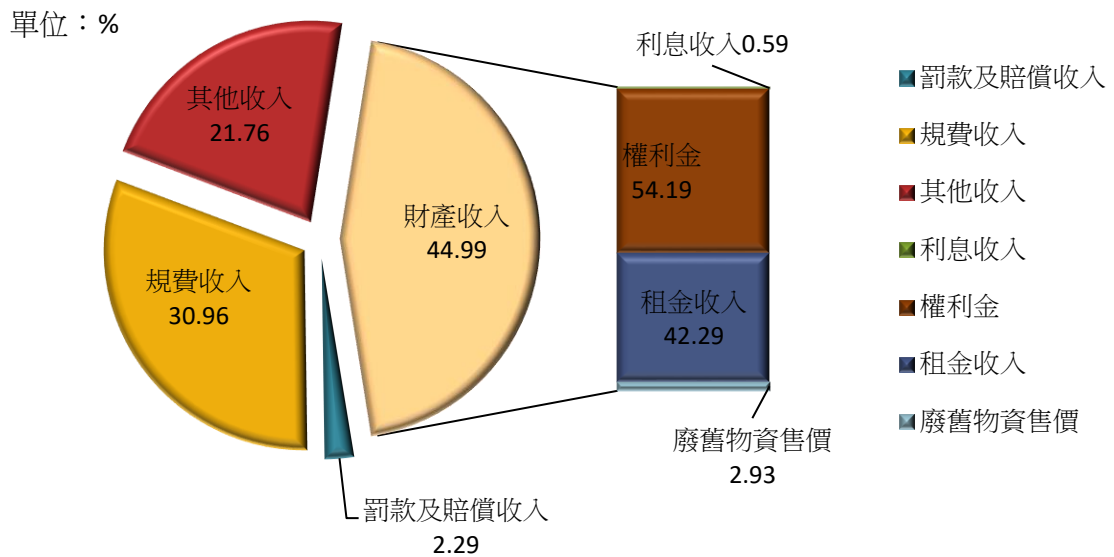
科目		總 計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	補助及協助收入	其他收入
年度							
103 年	預算金額	14,373,000	300,000	3,876,000	6,297,000	-	3,900,000
	比率(%)	100.00	2.09	26.97	43.81	-	27.13
104 年	預算金額	18,166,000	400,000	6,176,000	7,613,000	-	3,977,000
	比率(%)	100.00	2.20	34.00	41.91	-	21.89
105 年	預算金額	21,027,000	700,000	6,660,000	8,611,000	-	5,056,000
	比率(%)	100.00	3.33	31.67	40.95	-	24.05
106 年	預算金額	23,934,000	700,000	7,296,000	8,728,000	-	7,210,000
	比率(%)	100.00	2.93	30.48	36.47	-	30.12
107 年	預算金額	24,855,000	700,000	8,240,000	10,830,000	-	5,085,000
	比率(%)	100.00	2.82	33.15	43.57	-	20.46
108 年	預算金額	30,361,000	694,000	9,399,000	13,660,000	-	6,608,000
	比率(%)	100.00	2.29	30.96	44.99	-	21.76
108 年與 去年比較	增減數	5,506,000	-6,000	1,159,000	2,830,000	-	1,523,000
	增減率(%)	22.15	-0.86	14.07	26.13	--	29.95

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計

圖 3、本區107、108年歲入預算概況



資料來源：本所會計室

圖 4、本區108年歲入預算結構

表 4、財產收入預算分析

年 別	財產收入 總 計	利息收入	權利金	租金收入	廢舊物資售價
103 年	6,297,000	100,000	4,267,000	1,710,000	220,000
104 年	7,613,000	120,000	4,837,000	2,256,000	400,000
105 年	8,611,000	136,000	4,999,000	3,076,000	400,000
106 年	8,728,000	150,000	5,238,000	2,940,000	400,000
107 年	10,830,000	150,000	5,938,000	4,342,000	400,000
108 年	13,660,000	80,000	7,403,000	5,777,000	400,000

資料來源：本所會計室

二、歲出預算

108 年歲出預算為 699,290,000 元，按分支計畫分析，以民政業務 196,368,085 元（占 28.08%）為最高，區政建設 178,788,989 元（占 25.57%）次之，人員維持費 124,305,000 元（占 17.78%）再次之（如表 5 及圖 5）。

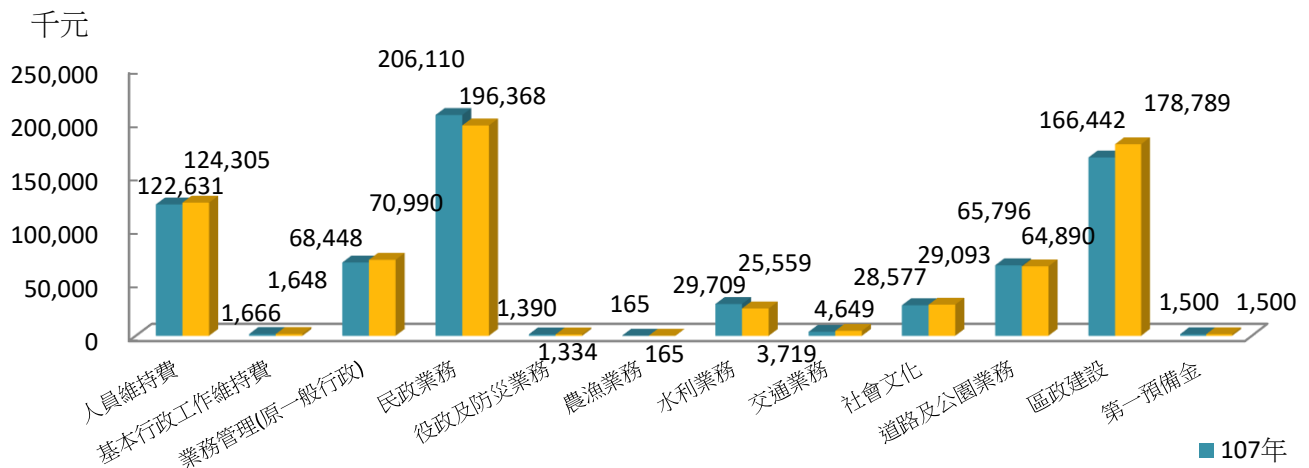
與去年相較，歲出預算數增加 3,137,000 元，約增 0.45%，其中以區政建設增加 12,347,457 元為最高，約增 7.42%，業務管理（原一般行政）增加 2,541,542 元次之，約增 3.71%；另民政業務減少 9,742,078 元最多，約減 4.73%，水利業務減少 4,150,210 元次之，約減 13.97%。

表 5、歲出預算分析—分支計畫

年度	科目	總計	一般行政		區政業務								第一預備金	
			人員維持費	基本行政工作維持費	業務管理 (原一般行政)	民政業務	役政及 防災業務	農漁 業務	水利業務	交通業務	社會文化	道路及 公園業務		區政建設
103年	預算金額	700,194,000	-	-	197,972,000	191,313,688	1,320,000	190,000	20,818,800	3,819,200	31,393,000	73,201,312	178,366,000	1,800,000
	比率(%)	100.00	-	-	28.27	27.32	0.19	0.03	2.97	0.55	4.48	10.45	25.47	0.26
104年	預算金額	691,409,639	-	-	196,478,639	191,575,256	1,350,000	170,000	21,014,848	4,680,000	31,118,000	72,831,900	170,690,996	1,500,000
	比率(%)	100.00	-	-	28.42	27.71	0.20	0.02	3.04	0.68	4.50	10.53	24.69	0.22
105年	預算金額	686,801,320	-	-	195,238,017	190,682,217	1,389,880	169,000	24,510,000	4,649,000	30,881,120	73,786,000	163,996,086	1,500,000
	比率(%)	100.00	-	-	28.43	27.76	0.20	0.02	3.57	0.68	4.50	10.74	23.88	0.22
106年	預算金額	685,843,000	-	-	193,707,000	191,187,000	1,390,000	165,000	23,510,000	4,649,000	30,690,000	74,090,000	164,955,000	1,500,000
	比率(%)	100.00	-	-	28.24	27.88	0.20	0.02	3.43	0.68	4.48	10.80	24.05	0.22
107年	預算金額	696,153,000	122,631,000	1,666,000	68,448,330	206,110,163	1,390,000	165,000	29,708,800	3,719,200	28,577,000	65,795,975	166,441,532	1,500,000
	比率(%)	100.00	17.62	0.24	9.83	29.61	0.20	0.02	4.27	0.53	4.10	9.45	23.91	0.22
108年	預算金額	699,290,000	124,305,000	1,648,000	70,989,872	196,368,085	1,334,300	164,658	25,558,590	4,648,888	29,093,453	64,890,165	178,788,989	1,500,000
	比率(%)	100.00	17.78	0.24	10.15	28.08	0.19	0.02	3.65	0.66	4.16	9.28	25.57	0.22
108年與去年比較	增減數(元)	3,137,000	1,674,000	-18,000	2,541,542	-9,742,078	-55,700	-342	-4,150,210	929,688	516,453	-905,810	12,347,457	-
	增減率(%)	0.45	1.37	-1.08	3.71	-4.73	-4.01	-0.21	-13.97	25.00	1.81	-1.38	7.42	-

備註：「一般行政—人員維持費」及「一般行政—基本行政工作維持費」107年法定預算數0元，配合108年科目調整，由「區政業務—業務管理（原一般行政）」分別移入。

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

圖 5、本區107、108年歲出預算概況

肆、本區決算分析

決算係預算執行結果之報告。預算為一會計年度財務收支之預計計畫，而決算為一會計年度財務收支之執行結果總報告；無預算則決算將失所依據，無決算則預算失其效用。政府會計報告之主要目的，在於提供有用資訊予報告使用者，以利其監督政府對有限經濟資源作最佳配置，及評估政府之公開報導責任，施政績效責任與財務遵循責任。

決算編製之主要功能有：(1)考核各機關財務之效能(2)彌補政府機關事前監督之不足(3)解除財務執行人員之責任(4)取信於民達到財務公開之目的(5)作為日後編製預算之準據。

一、歲入決算

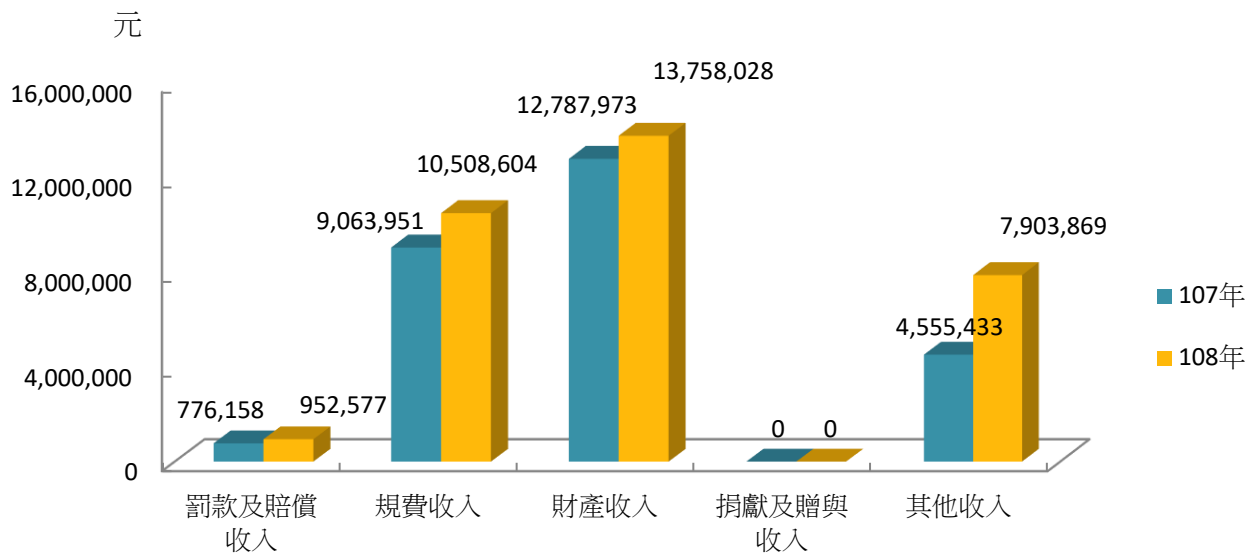
108 年歲入決算數為 33,123,078 元，按歲入來源別分析，以財產收入 13,758,028 元(占 41.53%)為最多，規費收入 10,508,604 元(占 31.73%)次之，其他收入 7,903,869 元(占 23.86%)居第三(如表 6 及圖 6)；其中財產收入以權利金 6,979,960 元(占 50.73%)為最高，其次為租金收入 6,313,532 元(占 45.89%)，廢舊物資售價 375,050 元(占 2.73%)居第三(如表 7 及圖 7)。

與去年相較，108 年歲入決算增加 5,939,563 元，約增 21.85%，以其他收入增加 3,348,436 元為最多，約增 73.50%，規費收入增加 1,444,653 元次之，約增 15.94%，財產收入增加 970,055 元，約增 7.59%居第三(如表 6)。

表 6、歲入決算分析－來源別

科目		總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	補助及協助收入	捐獻及贈與收入	其他收入
年度								
103 年	決算金額	24,199,572	739,427	6,833,897	8,795,145	-	400,000	7,431,103
	比率(%)	100.00	3.06	28.24	36.34	-	1.65	30.71
104 年	決算金額	24,163,925	1,012,946	6,853,940	8,909,583	-	-	7,387,456
	比率(%)	100.00	4.19	28.36	36.87	-	-	30.57
105 年	決算金額	27,385,920	1,663,383	8,598,043	10,238,396	-	-	6,886,098
	比率(%)	100.00	6.07	31.40	37.39	-	-	25.14
106 年	決算金額	30,175,537	1,713,476	10,147,663	10,521,756	-	-	7,792,642
	比率(%)	100.00	5.68	33.63	34.87	-	-	25.82
107 年	決算金額	27,183,515	776,158	9,063,951	12,787,973	-	-	4,555,433
	比率(%)	100.00	2.86	33.34	47.04	-	-	16.76
108 年	決算金額	33,123,078	952,577	10,508,604	13,758,028	-	-	7,903,869
	比率(%)	100.00	2.88	31.73	41.53	-	-	23.86
108 年與上年比較	增減數(元)	5,939,563	176,419	1,444,653	970,055	-	-	3,348,436
	增減率(%)	21.85	22.73	15.94	7.59	--	--	73.50

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

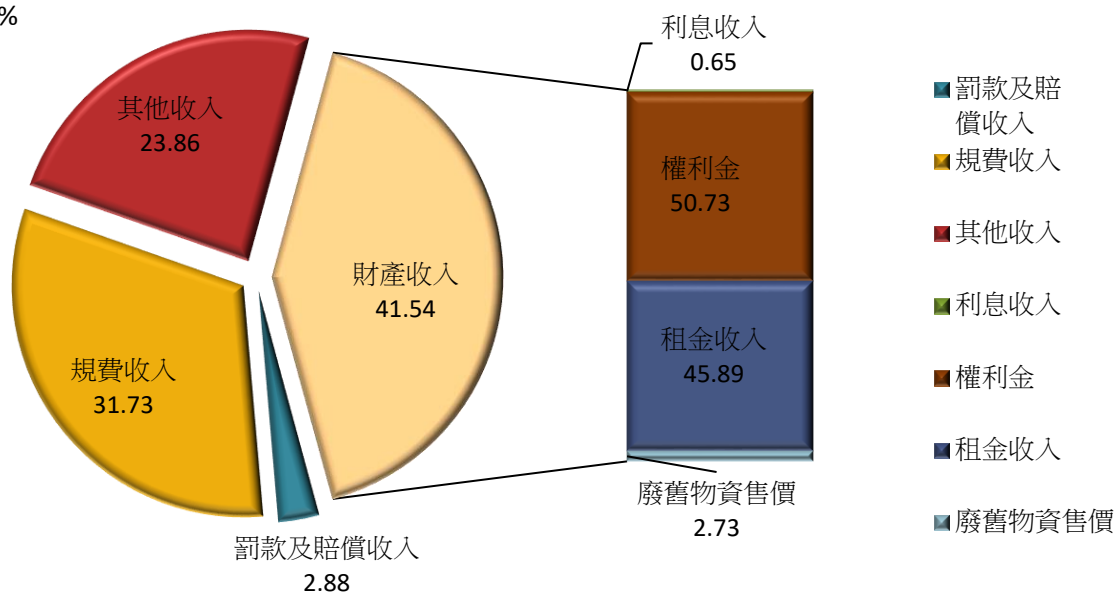
圖 6、本區107、108年歲入決算概況

表 7、財產收入決算分析

年 別	財產收入 總 計	利息收入	權利金	租金收入	廢舊物資售價
103 年	8,795,145	178,194	4,804,864	3,427,040	385,047
104 年	8,909,583	170,173	4,852,956	3,378,100	508,354
105 年	10,238,396	154,291	5,145,870	4,281,006	657,229
106 年	10,521,756	91,515	5,808,032	4,305,988	316,221
107 年	12,787,973	97,651	6,647,442	5,780,184	262,696
108 年	13,758,028	89,486	6,979,960	6,313,532	375,050

資料來源：本所會計室

單位：%



資料來源：本所會計室

圖 7、108年歲入決算結構

二、歲出決算

108 年歲出決算數為 697,436,866 元，按分支計畫分析，以民政業務 196,368,085 元（占 28.16%）為最高，區政建設 178,788,989 元（占 25.64%）次之，人員維持費 124,297,603 元（占 17.82%）再次之。（如表 8 及圖 8）。

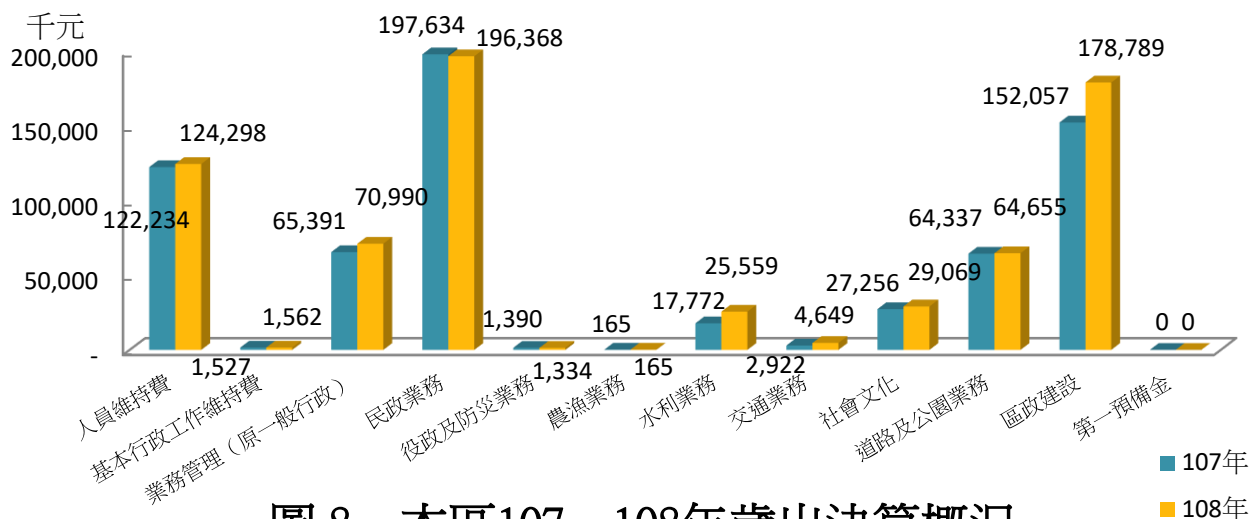
與去年相較，歲出決算共增加 44,752,389 元，約增 6.86%，其中以區政建設增加 26,731,727 元最多，約增 17.58%，水利業務增加 7,786,405 元次之，約增 43.81%，業務管理（原一般行政）增加 5,598,538 元再次之，約增 8.56%，另民政業務減少 1,265,435 元，約減 0.64%，役政及防災業務減少 55,700 元，約減 4.01%。

表 8、歲出決算分析—分支計畫

年度	科目	總計	一般行政		區政業務								第一預備金	
			人員維持費	基本行政工作維持費	業務管理 (原一般行政)	民政業務	役政及 防災業務	農漁 業務	水利業務	交通業務	社會文化	道路及 公園業務		區政建設
103 年	決算金額	679,245,374	-	-	192,805,487	182,715,439	1,319,997	186,298	19,926,253	3,765,388	31,104,282	72,475,518	174,946,712	-
	比率(%)	100.00	-	-	28.39	26.90	0.19	0.03	2.93	0.55	4.58	10.67	25.76	-
104 年	決算金額	644,094,504	-	-	187,437,657	180,416,705	1,349,997	165,486	18,346,886	4,442,385	29,813,680	58,533,389	163,588,319	-
	比率(%)	100.00	-	-	29.10	28.01	0.21	0.03	2.85	0.69	4.63	9.09	25.40	-
105 年	決算金額	631,656,365	-	-	185,064,960	176,750,285	1,389,880	160,143	17,674,715	4,564,449	29,524,753	61,007,388	155,519,792	-
	比率(%)	100.00	-	-	29.30	27.98	0.22	0.03	2.80	0.72	4.67	9.66	24.62	-
106 年	決算金額	649,175,638	-	-	185,528,257	180,538,740	1,387,888	142,180	22,370,231	4,313,258	28,523,583	64,611,764	161,759,737	-
	比率(%)	100.00	-	-	28.58	27.81	0.21	0.02	3.45	0.67	4.39	9.95	24.92	-
107 年	決算金額	652,684,477	122,233,881	1,526,905	65,391,334	197,633,520	1,390,000	164,600	17,772,185	2,921,745	27,256,169	64,336,876	152,057,262	-
	比率(%)	100.00	18.72	0.23	10.02	30.28	0.21	0.03	2.72	0.45	4.18	9.86	23.30	-
108 年	決算金額	697,436,866	124,297,603	1,561,916	70,989,872	196,368,085	1,334,300	164,658	25,558,590	4,648,888	29,069,021	64,654,944	178,788,989	-
	比率(%)	100.00	17.82	0.22	10.18	28.16	0.19	0.02	3.66	0.67	4.17	9.27	25.64	-
108 年與 去年 比較	增減數 (元)	44,752,389	2,063,722	35,011	5,598,538	-1,265,435	-55,700	58	7,786,405	1,727,143	1,812,852	318,068	26,731,727	-
	增減率 (%)	6.86	1.69	2.29	8.56	-0.64	-4.01	0.04	43.81	59.11	6.65	0.49	17.58	-

備註：「一般行政—人員維持費」及「一般行政—基本行政工作維持費」107年決算數0元，配合108年科目調整，由「區政業務—業務管理（原一般行政）」分別移入。

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

圖 8、本區107、108年歲出決算概況

伍、預算與決算執行成果

一、近年歲入及歲出預決算執行概況

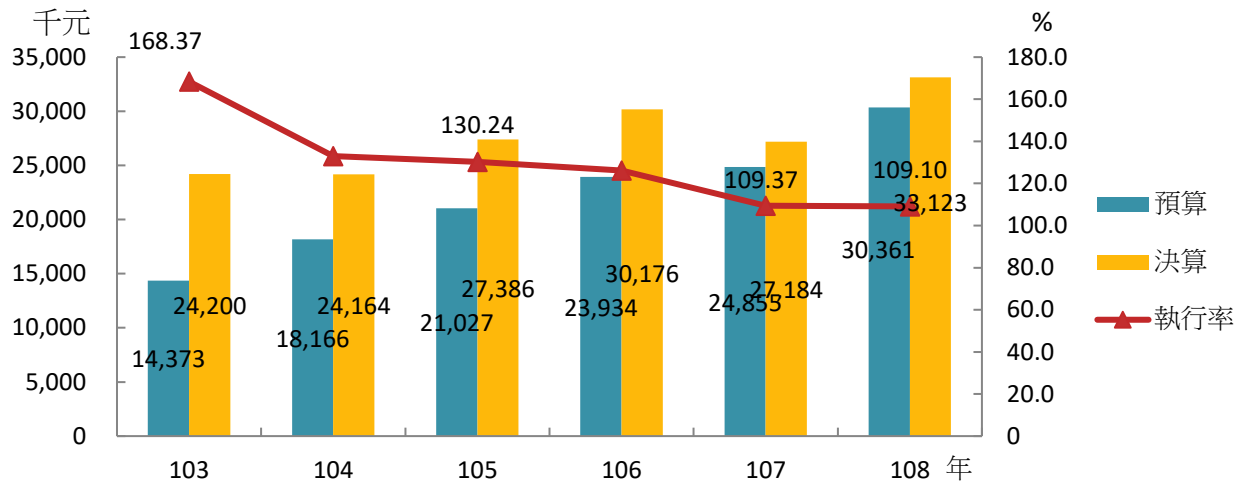
決算之編製目的是了解施政計畫與執行預算結果權責發生之差距情況，而決算乃為執行預算結果衡量績效之指標。

在歲入方面，103 年至 108 年決算數均大於預算數，決算數以 108 年 33,123,078 元為最多，執行率以 103 年 168.37% 為最高，之後逐漸下滑，而 108 年執行率 109.10% 為近年最低，較 107 年約減 0.27 個百分點(表 9 及圖 9)。

表 9、近年歲入歲出預決算分析

年度	歲入			歲出		
	預算 (元)	決算 (元)	執行率 (%)	預算 (元)	決算 (元)	執行率 (%)
103 年	14,373,000	24,199,572	168.37	700,194,000	679,245,374	97.01
104 年	18,166,000	24,163,925	133.02	691,409,639	644,094,504	93.16
105 年	21,027,000	27,385,920	130.24	686,801,320	631,656,365	91.97
106 年	23,934,000	30,175,537	126.08	685,843,000	649,175,638	94.65
107 年	24,855,000	27,183,515	109.37	696,153,000	652,684,477	93.76
108 年	30,361,000	33,123,078	109.10	699,290,000	697,436,866	99.73

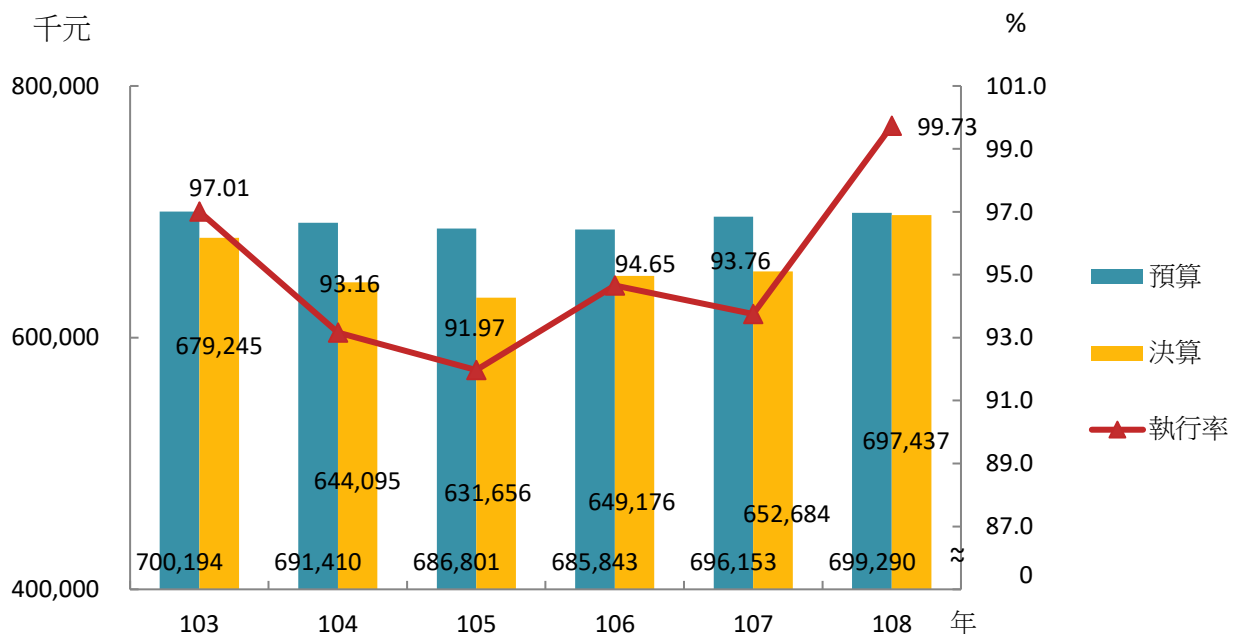
資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

圖 9、近年歲入預決算執行情形

在歲出方面，除 105 年外，近年執行率皆達 93% 以上，以 108 年 99.73% 最高，較 107 年執行率約增 5.97 個百分點(表 9 及圖 10)。



資料來源：本所會計室

圖 10、近年歲出預決算執行情形

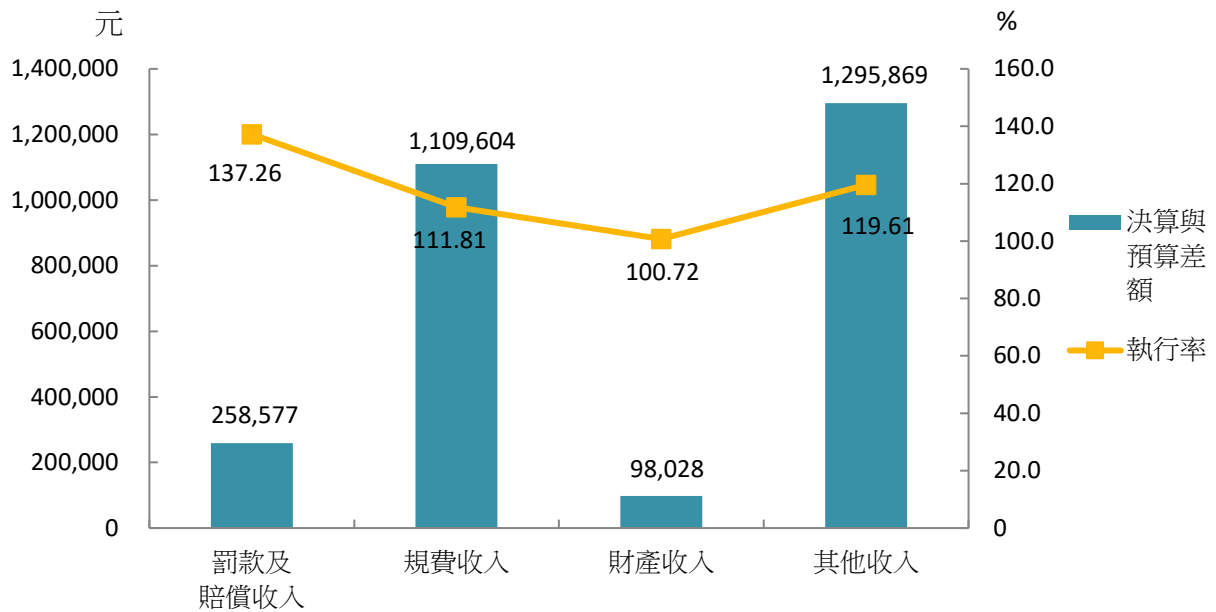
二、108 年歲入預決算執行成果

108 年歲入決算數超收 2,762,078 元，執行率為 109.10%，其中以其他收入超收 1,295,869 元為最高，執行率為 119.61%，規費收入超收 1,109,604 元次之，執行率為 111.81%，罰款及賠償收入超收 258,577 元再次之，執行率為 137.26% (如表 10 及圖 11)。

表 10、108 年歲入預決算科目分析

科目		總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	補助及協助收入	捐獻及贈與收入	其他收入
103 年	預算金額	14,373,000	300,000	3,876,000	6,297,000	-	-	3,900,000
	決算金額	24,199,572	739,427	6,833,897	8,795,145	-	400,000	7,431,103
104 年	預算金額	18,166,000	400,000	6,176,000	7,613,000	-	-	3,977,000
	決算金額	24,163,925	1,012,946	6,853,940	8,909,583	-	-	7,387,456
105 年	預算金額	21,027,000	700,000	6,660,000	8,611,000	-	-	5,056,000
	決算金額	27,385,920	1,663,383	8,598,043	10,238,396	-	-	6,886,098
106 年	預算金額	23,934,000	700,000	7,296,000	8,728,000	-	-	7,210,000
	決算金額	30,175,537	1,713,476	10,147,663	10,521,756	-	-	7,792,642
107 年	預算金額	24,855,000	700,000	8,240,000	10,830,000	-	-	5,085,000
	決算金額	27,183,515	776,158	9,063,951	12,787,973	-	-	4,555,433
108 年	預算金額	30,361,000	694,000	9,399,000	13,660,000	-	-	6,608,000
	決算金額	33,123,078	952,577	10,508,604	13,758,028	-	-	7,903,869
	增減數(元)	2,762,078	258,577	1,109,604	98,028	-	-	1,295,869
	執行率(%)	109.10	137.26	111.81	100.72	--	--	119.61

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

圖 11、108年歲入預決算科目分析

(二)108 年歲出預決算執行成果

108 年歲出決算數為 697,436,866 元，執行率為 99.73%，各項分支計畫之執行率除人員維持費、基本行政工作維持費、社會文化及道路及公園業務未達 100%以外，其餘執行率皆為 100%；若以支出金額觀之，民政業務 196,368,085 元最高，區政建設 178,788,989 元次之，人員維持費 124,297,603 元再次之，(如表 11 及圖 12)。108 年未動用第一預備金。

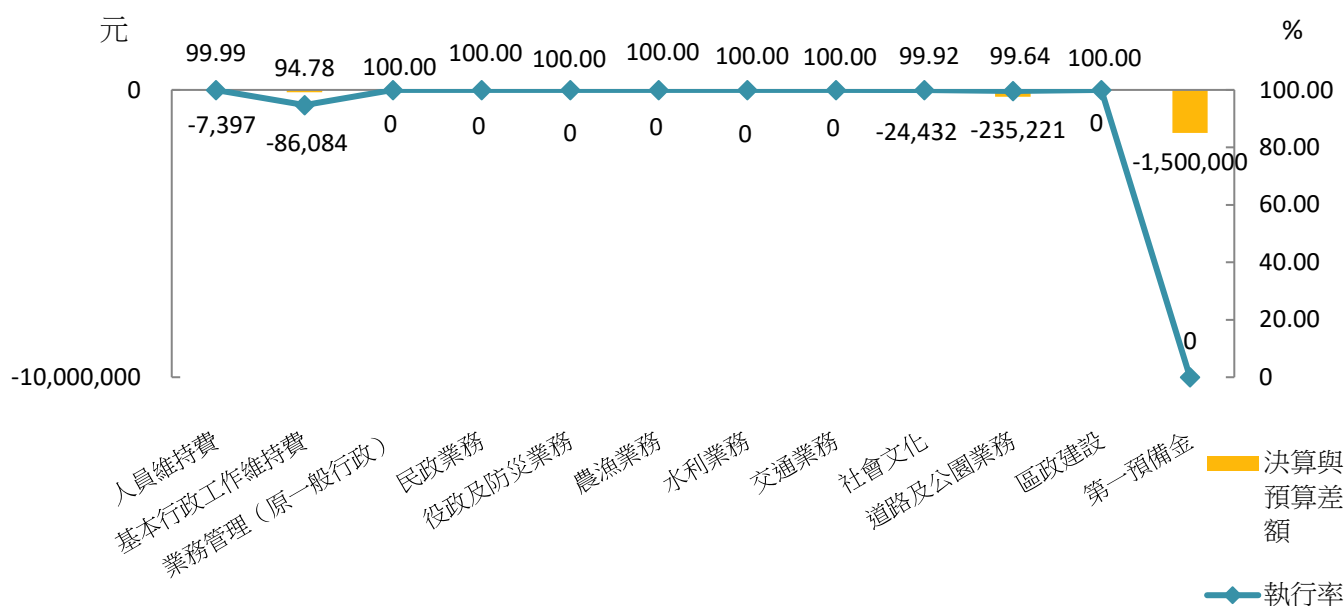
表 11、108 年歲出預算分析—分支計畫

科目 年度	總計	一般行政			區政業務								第一預備金	
		人員維持費	基本行政工作維持費	業務管理 (原一般行政)	民政業務	役政及 防災業務	農漁 業務	水利業務	交通業務	社會文化	道路及 公園業務	區政建設		
103 年	預算金額	700,194,000	-	197,972,000	197,972,000	191,313,688	1,320,000	190,000	20,818,800	3,819,200	31,393,000	73,201,312	178,366,000	1,800,000
	決算金額	679,245,374	-	192,805,487	192,805,487	182,715,439	1,319,997	186,298	19,926,253	3,765,388	31,104,282	72,475,518	174,946,712	-
104 年	預算金額	691,409,639	-	196,478,639	196,478,639	191,575,256	1,350,000	170,000	21,014,848	4,680,000	31,118,000	72,831,900	170,690,996	1,500,000
	決算金額	644,094,504	-	187,437,657	187,437,657	180,416,705	1,349,997	165,486	18,346,886	4,442,385	29,813,680	58,533,389	163,588,319	-
105 年	預算金額	686,801,320	-	195,238,017	195,238,017	190,682,217	1,389,880	169,000	24,510,000	4,649,000	30,881,120	73,786,000	163,996,086	1,500,000
	決算金額	631,656,365	-	185,064,960	185,064,960	176,750,285	1,389,880	160,143	17,674,715	4,564,449	29,524,753	61,007,388	155,519,792	-
106 年	預算金額	685,843,000	-	193,707,000	193,707,000	191,187,000	1,390,000	165,000	23,510,000	4,649,000	30,690,000	74,090,000	164,955,000	1,500,000
	決算金額	649,175,638	-	185,528,257	185,528,257	180,538,740	1,387,888	142,180	22,370,231	4,313,258	28,523,583	64,611,764	161,759,737	-
107 年	預算金額	696,153,000	122,631,000	1,666,000	68,448,330	206,110,163	1,390,000	165,000	29,708,800	3,719,200	28,577,000	65,795,975	166,441,532	1,500,000
	決算金額	652,684,477	122,233,881	1,526,905	65,391,334	197,633,520	1,390,000	164,600	17,772,185	2,921,745	27,256,169	64,336,876	152,057,262	-
108 年與 去年 比較	預算金額	699,290,000	124,305,000	1,648,000	70,989,872	196,368,085	1,334,300	164,658	25,558,590	4,648,888	29,093,453	64,890,165	178,788,989	1,500,000
	決算金額	697,436,866	124,297,603	1,561,916	70,989,872	196,368,085	1,334,300	164,658	25,558,590	4,648,888	29,069,021	64,654,944	178,788,989	-
	增減數 (元)	-1,853,134	-7,397	-86,084	-	-	-	-	-	-	-24,432	-235,221	-	-1,500,000
	執行率 (%)	99.73	99.99	94.78	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00	99.92	99.64	100.00	-

備註：

1. 「一般行政—人員維持費」及「一般行政—基本行政工作維持費」107 年法定預算數 0 元，配合 108 年科目調整，由「區政業務—業務管理（原一般行政）」分別移入。
2. 「一般行政—人員維持費」及「一般行政—基本行政工作維持費」107 年決算數 0 元，配合 108 年科目調整，由「區政業務—業務管理（原一般行政）」分別移入。

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

圖 12、108年歲出預決算分析—分支計畫

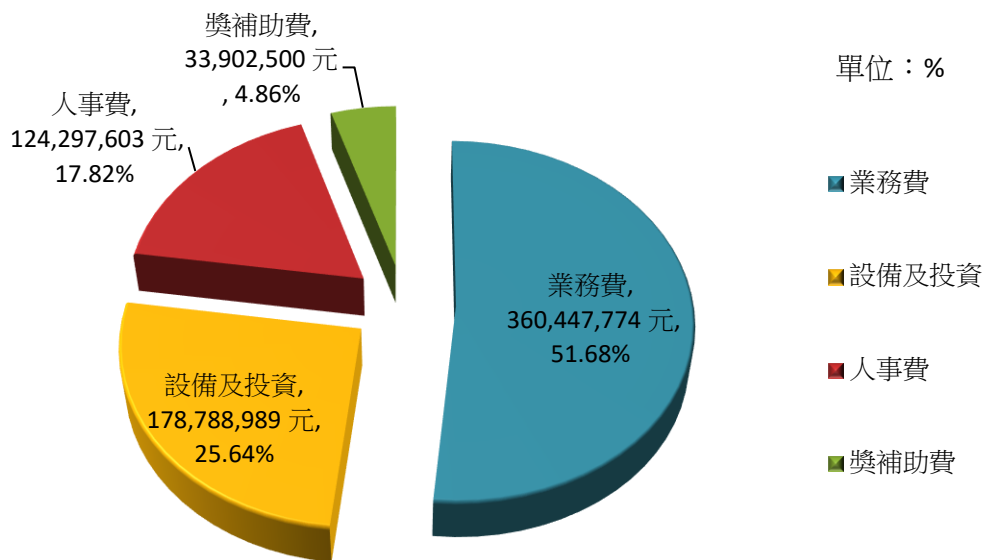
108年歲出決算數若以用途別分析，以業務費 360,447,774 元最高，占歲出決算 51.68%，次之為設備及投資 178,788,989 元，占歲出決算 25.64%，再次之為人事費 124,297,603 元，占歲出決算 17.82% (如表 12 及圖 13)。若以執行率觀之，以設備及投資 100% 為最高，其次為人事費 99.99%，再次之為業務費 99.93% (如圖 14)。

若以近年時間序列觀之，人事費於 103 年至 106 年均維持平穩，而 106 年起至 108 年略為上升；業務費自 105 年起呈上升之走勢尤以 108 年增加幅度較大，增加支出金額為 16,328 千元；獎補助費於 103 年至 106 年均維持平穩，107 年大幅增加 10,807 千元，而 108 年小幅減少；108 年設備及投資較 107 年大幅增加 26,732 千元，支出金額為 178,789 千元 (如圖 15)。

表 12、108 年歲出預決算分析－用途別

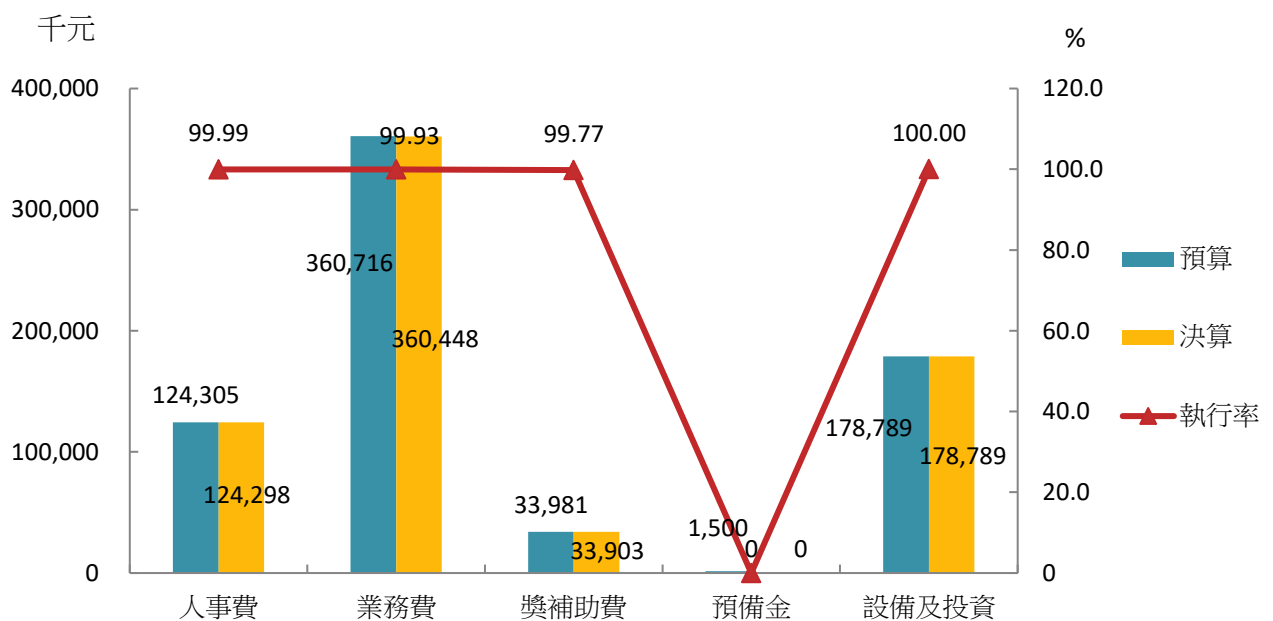
年度 \ 科目		總 計	人事費	業務費	獎補助費	預備金	設備及投資
103 年	預算數	700,194,000	120,431,000	375,372,000	24,225,000	1,800,000	178,366,000
	決算數	679,245,374	118,792,913	361,530,749	23,975,000	-	174,946,712
104 年	預算數	691,409,639	120,431,000	374,557,643	24,230,000	1,500,000	170,690,996
	決算數	644,094,504	117,286,615	339,442,570	23,777,000	-	163,588,319
105 年	預算數	686,801,320	120,431,000	376,603,234	24,271,000	1,500,000	163,996,086
	決算數	631,656,365	116,463,370	335,807,203	23,866,000	-	155,519,792
106 年	預算數	685,843,000	120,431,000	375,134,000	23,823,000	1,500,000	164,955,000
	決算數	649,175,638	119,322,618	344,626,283	23,467,000	-	161,759,737
107 年	預算數	696,153,000	122,631,000	370,777,468	34,803,000	1,500,000	166,441,532
	決算數	652,684,477	122,233,881	344,119,834	34,273,500	-	152,057,262
108 年	預算數	699,290,000	124,305,000	360,715,511	33,980,500	1,500,000	178,788,989
	決算數	697,436,866	124,297,603	360,447,774	33,902,500	-	178,788,989
	增減數 (元)	-1,853,134	-7,397	-267,737	-78,000	-1,500,000	0
	執行率 (%)	99.73	99.99	99.93	99.77	-	100.00

資料來源：本所會計室



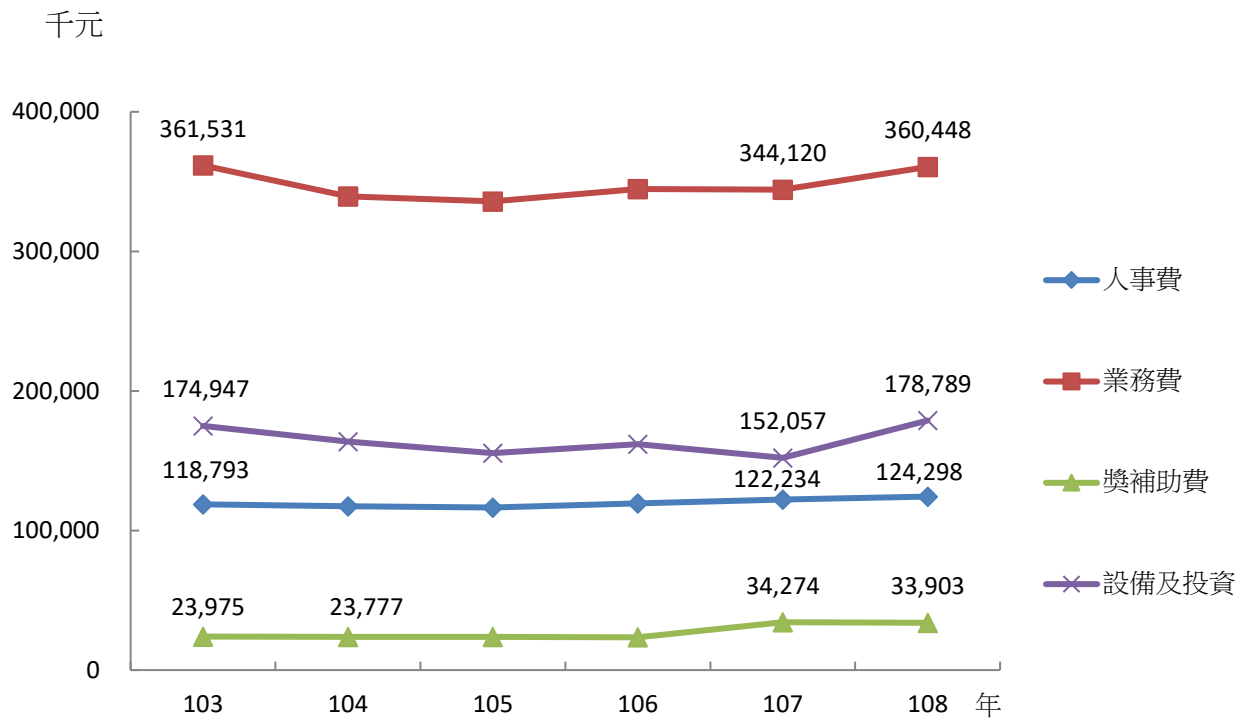
資料來源：本所會計室

圖 13、108年歲出決算結構—用途別



資料來源：本所會計室

圖 14、108年歲出預決算執行情形—用途別



資料來源：本所會計室

圖 15、歷年歲出決算情形－用途別

陸、結 論

108 年歲入決算數 33,123,078 元，較 107 年歲入決算數 27,183,515 元增加 5,939,563 元，成長率為 21.85%，主要係罰款及賠償收入、規費收入、財產收入及其他收入等皆增加，其中以其他收入增加 3,348,436 為最多，規費收入增加 1,444,653 次之。

108 年歲出決算數 697,436,866 元，較 107 年歲出決算數 652,684,477 元增加 44,752,389 元；108 年歲出決算執行率為 99.73% 高於 107 年執行率 93.76%，差距計有 5.97 個百分點，主要係各項業務執行率皆達 99% 以上所致。

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，亦為施政計畫具體的呈現。本所於改制新北市新莊區公所之後，單位預算逐年作適度調整，期望利用有限的財政資源，針對區政建設及社區發展等各項業務需求，善用各項經費並提高財務效能，發揮最大經濟效益，以謀求地方建設及經濟發展，提供本區民眾理想的居住環境。

新北市新莊區財政分析

資料期間：108 年

編 印：新北市新莊區公所會計室

出 版：新北市新莊區公所

網 址：<http://www.xinzhuang.ntpc.gov.tw/>公開資料

本刊同時登載於新莊區公所網站

出版日期：中華民國 109 年 7 月

依著作權法第 9 條規定，法律、命令不受著作權法保護，任何人

本得自由利用，歡迎各界廣為利用。

新北市新莊區公所(公開資訊)



http://www.xinzhuang.ntpc.gov.tw/content/?parent_id=10011&type_id=10011