

新 北 市 新 莊 區

# 財 政 分 析

資料期間：107 年

新 北 市 新 莊 區 公 所 編 印

中 華 民 國 108 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 101 年至 107 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 .....	1~4
參、本區預算分析 .....	4~8
肆、本區決算分析 .....	9~12
伍、預算與決算執行成果 .....	13~20
陸、結論 .....	21

## 表 目 次

表 1、107 年新北市各區金融機構 .....	2
表 2、新北市新莊區歷年金融機構家數分佈 .....	3
表 3、歲入來源別預算分析 .....	5
表 4、財產收入預算分析 .....	7
表 5、歲出機關別預算分析 .....	8
表 6、歲入決算分析 .....	9
表 7、財產收入決算分析 .....	10
表 8、歲出機關別決算分析 .....	12
表 9、近年歲入歲出預決算分析 .....	13
表 10、107 年歲入預決算科目分析 .....	15
表 11、107 年歲出預決算分支計畫分析 .....	17
表 12、107 年歲出預決算分析—按用途別分 .....	19

# 圖目次

圖 1、新北市新莊區歷年金融機構家數 .....	3
圖 2、107 年本區金融機構結構 .....	4
圖 3、本區 106、107 年歲入預算概況 .....	6
圖 4、本區 107 年歲入預算結構 .....	6
圖 5、本區 106、107 年歲出預算概況 .....	8
圖 6、本區 106、107 年歲入決算概況 .....	10
圖 7、107 年歲入決算結構 .....	11
圖 8、本區 106、107 年歲出決算概況 .....	12
圖 9、近年歲入預決算執行情形 .....	14
圖 10、近年歲出預決算執行情形 .....	14
圖 11、107 年歲入預決算科目分析 .....	16
圖 12、107 年歲出預決算分析 .....	18
圖 13、107 年歲出決算結構(按用途別分) .....	20
圖 14、107 年歲出預決算執行情形 .....	20
圖 15、歷年歲出決算情形(按用途別分) .....	20





# 壹、前 言

財政為庶政之母，是政府行政之基本需要，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，得以順利進行之原動力。因此財政務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、消費與投資，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，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之設備及投資等。

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，預算金額已大幅度縮減。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 107 年底金融機構，包含本國銀行、基層金融機構、票券金融公司、壽險及產險公司等共 773 家(如表 1)，其中各區金融機構家數，以板橋區 131 家最多，本區 92 家次之，三重區 87 家居第三。

本區金融機構家數從民國 92 年至 107 年底由 76 家增至 92 家，其中以 104 年及 107 年 92 家最多，表示本區進步發展、人民消費及金融交易熱絡(如表 2 及圖 1)。107 年底金融機構包括，本國銀行 78 家占 84.78%最多，農會信用部 10 家占 10.87%次之，

本國產險公司 3 家占 3.26%居第三，信合社 1 家 1.09%位居第四（如圖 2）。

**表 1、107 年新北市各區金融機構**

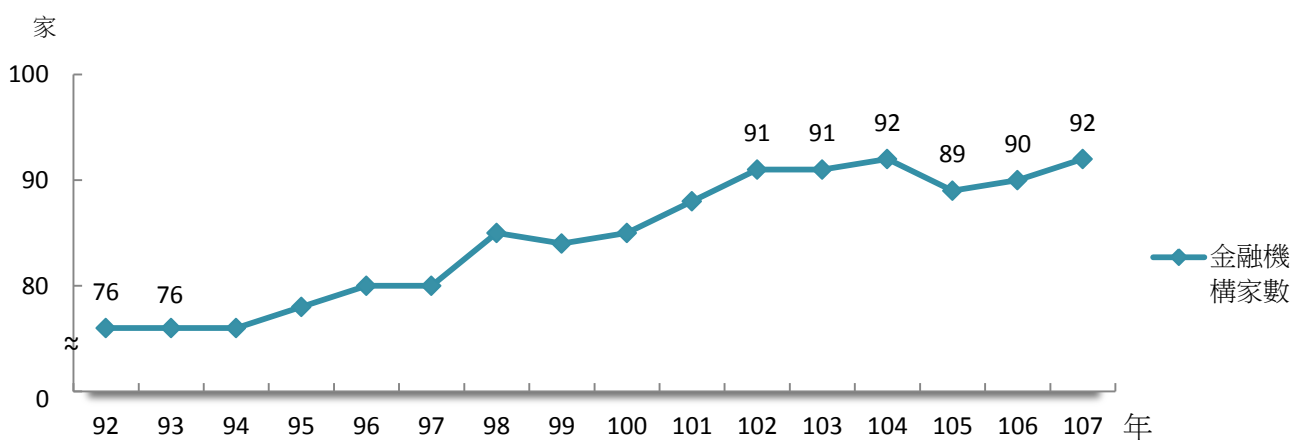
地區別	總計	本國銀行	外國銀行	陸商銀行	信合社	農信部	漁信部	票券金融	證券金融	本國壽險	本國產險	本國再保	外國壽險	外國產險	外國再保	金融控股
總計	773	582	-	-	29	129	3	4	-	5	21	-	-	-	-	-
板橋區	131	104	-	-	2	9	-	3	-	2	11	-	-	-	-	-
三重區	87	73	-	-	1	7	-	1	-	2	3	-	-	-	-	-
中和區	71	61	-	-	1	6	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
永和區	47	42	-	-	-	4	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-
新莊區	92	78	-	-	1	10	-	-	-	-	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	28	11	-	-	10	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
汐止區	36	26	-	-	-	9	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
瑞芳區	7	2	-	-	-	3	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
土城區	41	34	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
蘆洲區	35	31	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五股區	21	11	-	-	2	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
泰山區	15	8	-	-	1	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林口區	18	14	-	-	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：中央銀行全國金融機構統計表

## 表 2、新北市新莊區歷年金融機構家數分佈

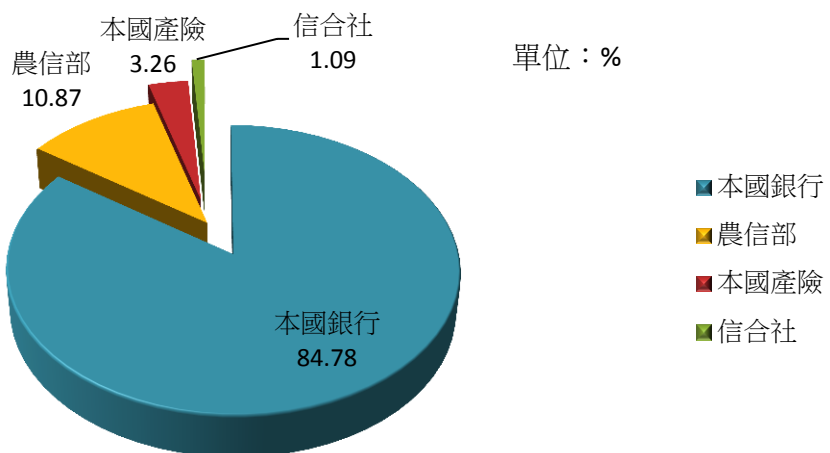
年 度	總 計	本 國 銀 行	外 國 銀 行	陸 商 銀 行	信 合 社	農 信 部	漁 信 部	票 券 金 融	證 券 金 融	本 國 壽 險	本 國 產 險	本 國 再 保	外 國 壽 險	外 國 產 險	外 國 再 保	金 融 控 股
92年	76	64	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
93年	76	64	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
94年	76	64	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
95年	78	66	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
96年	80	68	-	-	-	10	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-

資料來源：中央銀行全國金融機構統計表



資料來源：中央銀行全國金融機構統計表

## 圖 1、新北市新莊區歷年金融機構家數



資料來源：中央銀行全國金融機構

圖 2、107年本區金融機構結構

## 參、本區預算分析

政府預算是政府在未來一定期間(通常為一年)內為達成特定政策目標之施政計畫執行與財務資源的結合。依據既定施政方針，以政府整體資源與人民負擔能力為預算估計基礎，經由立法程序，所做的政府資源分配與政府各機關財務收支執行之準據。

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。

本區單位預決算之編列原則，係按年度施政計畫，視輕重緩急，審慎編列妥切運用，以宏預算功能，並須謀求地方建設持續發展為優先及照顧大眾利益，提高人民生活水準。

### (一) 歲入預算

107 年度歲入預算為 24,855,000 元，較上年度 23,934,000 元，增加 921,000 元。按歲入來源別觀察，以財產收入 10,830,000 元占 43.57%為首，規費收入 8,240,000 元占 33.15%次之，其他收入 5,085,000 元占 20.46%再次之(表 3 及圖 3)；其中財產收入中，

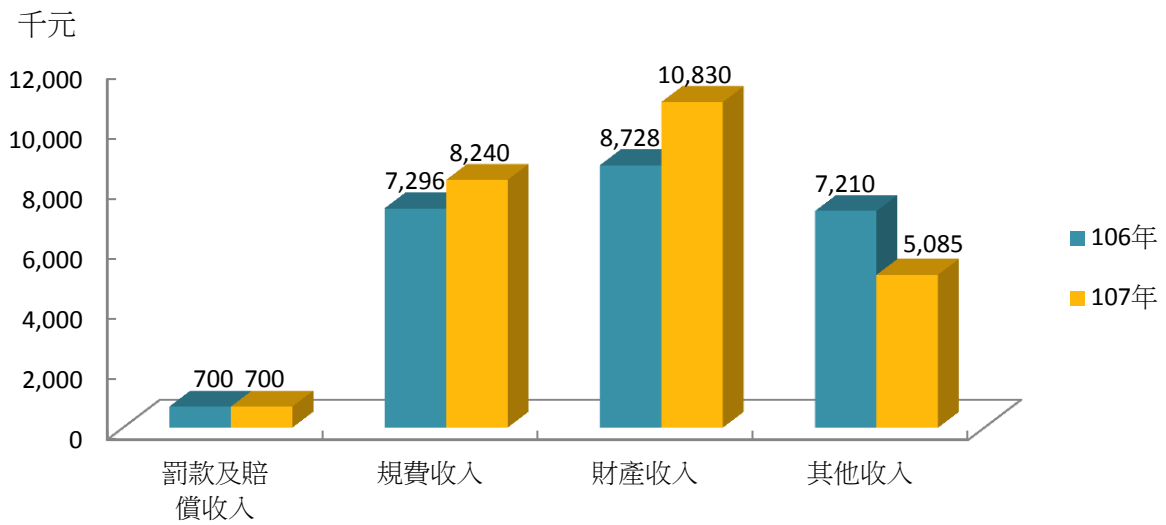
以權利金收入 5,938,000 元最高，占財產收入 54.83%，其次為租金收入 4,342,000 元占 40.09%(如表 4 及圖 4)。

與去年相較，歲入預算增加 921,000 元，增加率為 3.85%，其中財產收入增加 2,102,000 元，增加率為 24.08%為歲入增加主要來源，而規費收入增加 944,000 元為次之，增加率為 12.94%，另其他收入減少 2,125,000 元，增加率為-29.47%(如表 3)。

**表 3、歲入來源別預算分析**

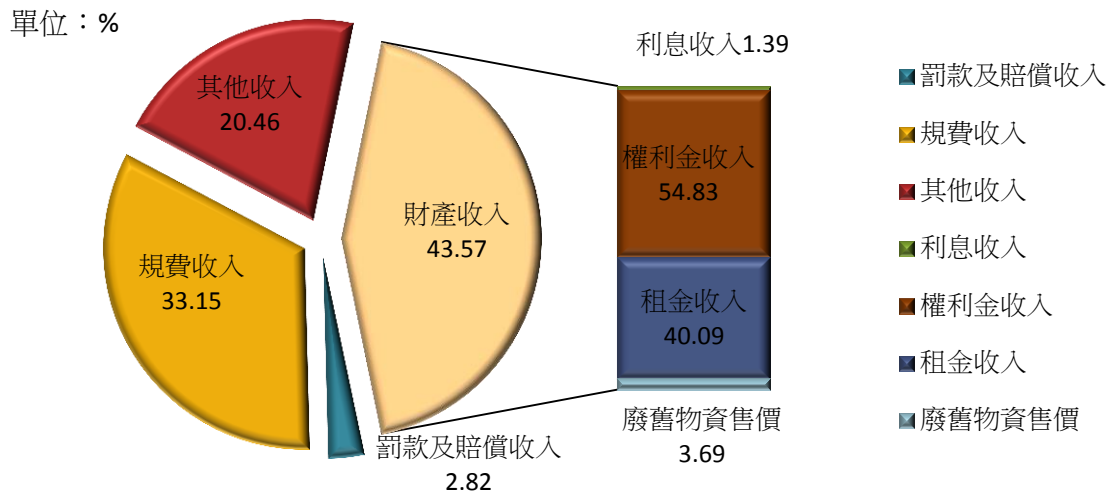
科目		總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	補助及協助收入	其他收入
年度							
101 年	預算金額	22,570,000	1,131,000	4,786,000	14,481,000	-	2,172,000
	比率(%)	100.00	5.01	21.21	64.16	-	9.62
102 年	預算金額	19,371,000	300,000	3,706,200	13,912,800	-	1,452,000
	比率(%)	100.00	1.55	19.13	71.82	-	7.50
103 年	預算金額	14,373,000	300,000	3,876,000	6,297,000	-	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
107 年與 去年比較	增減數	921,000	-	944,000	2,102,000	-	-2,125,000
	增減率(%)	3.85	-	12.94	24.08	--	-29.47

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計

圖 3、本區106、107年歲入預算概況



資料來源：本所會計室

圖 4、本區107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	權利金收入	租金收入	廢舊物資售價
101 年	14,481,000	300,000	4,267,000	9,904,000	10,000
102 年	13,912,800	600,000	4,267,000	8,790,800	255,000
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

資料來源：本所會計室

## (二) 歲出預算

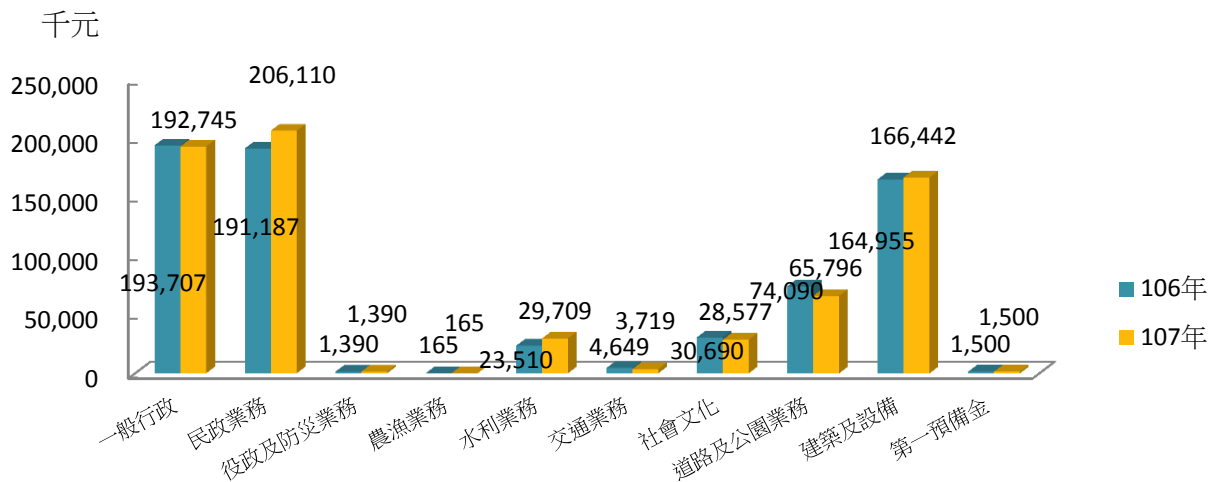
107 年歲出預算為 696,153,000 元，較上年度 685,843,000 元增加 10,310,320 元。按分支計畫別觀察，以民政業務 206,110,163 元最高，所占比率為 29.61%，一般行政 192,745,330 元占 27.69%次之，建築及設備 166,441,532 元占 23.91%再次之(如表 5 及圖 5)。

與去年相較，歲出預算數增加 10,310,000 元，比率為 1.50%，其中以民政業務增加 14,923,163 元為最高，比率為 7.81%，水利業務增加 6,198,800 元次之，比率為 26.37%，建築及設備增加 1,486,532 元再次之，比率為 0.90%，另道路及公園業務減少 8294,025 元最多，比率為 11.19%。

### 表 5、歲出機關別預算分析

年度	科目	總計	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	觀光經濟	社會文化	道路及公園業務	建築及設備	第一預備金
		預算金額	比率(%)	預算金額	比率(%)	預算金額	比率(%)	預算金額	比率(%)	預算金額	比率(%)	預算金額	比率(%)
101年	預算金額	744,911,000	224,185,866	179,620,039	1,540,000	404,000	34,450,000	4,453,000	3,438,000	18,397,000	66,664,214	211,027,881	731,000
	比率(%)	100.00	30.10	24.11	0.21	0.05	4.62	0.60	0.46	2.47	8.95	28.33	0.10
102年	預算金額	767,838,061	214,039,561	254,033,500	1,362,000	192,750	25,030,000	4,697,000	3,367,900	19,130,350	71,244,000	172,941,000	1,800,000
	比率(%)	100.00	27.88	33.08	0.18	0.03	3.26	0.61	0.44	2.49	9.28	22.52	0.23
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	192,745,330	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	27.69	29.61	0.20	0.02	4.27	0.53	-	4.10	9.45	23.91	0.22
107年與去年比較	增減數(元)	10,310,000	-961,670	14,923,163	-	-	6,198,800	-929,800	-	-2,113,000	-8,294,025	1,486,532	-
	增減率(%)	1.50	-0.50	7.81	-	-	26.37	-20.00	-	-6.88	-11.19	0.90	-

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

### 圖 5、本區106、107年歲出預算概況



## 肆、本區決算分析

決算乃預算執行結果之報告，預算為財務執行之始，決算為財務執行之終，無預算則決算將失所依據，無決算則預算失其效用，故決算乃依預算於一會計年度終了辦理一次之執行結果報告，以顯現政府預算執行之情形，並供民眾了解及作為立法機關來年審查預算之參據。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。

表 6、歲入決算分析

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
101 年	決算金額	31,592,347	407,300	4,686,613	15,748,830	-	400,000	10,349,604
	比率(%)	100.00	1.29	14.83	49.85	-	1.27	32.76
102 年	決算金額	29,656,247	769,838	5,952,616	16,913,063	-	400,000	5,620,730
	比率(%)	100.00	2.60	20.07	57.03	-	1.35	18.95
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
107年與上年比較	增減數(元)	-2,992,022	-937,318	-1,083,712	2,266,217	-	-	-3,237,209
	增減率(%)	-9.92	-54.70	-10.68	21.54	--	--	-41.54

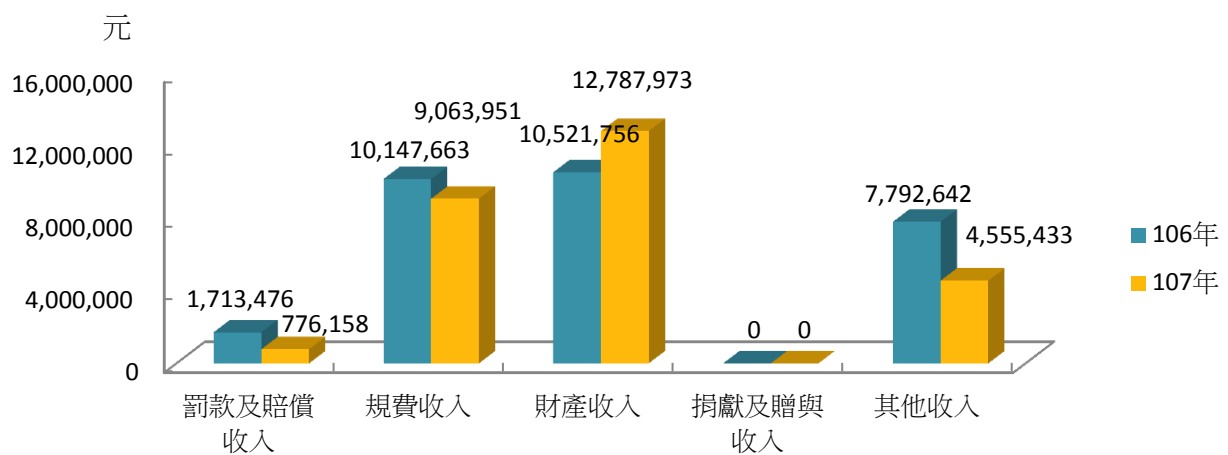
資料來源：本所會計室

### (一)歲入決算

107 年度歲入決算數為 27,183,515 元，較上年度 30,175,537 元減少 2,992,022 元。按

歲入來源別觀察，以財產收入 12,787,973 元占 47.04%為首，規費收入 9,063,951 元占 33.34%次之，其他收入 4,555,433 元占 16.76%再次之(表 6 及圖 6)；其中財產收入中，以權利金收入 6,647,442 元占財產收入 51.98%最高，其次為租金收入 5,780,184 元占 45.20%(如表 7 及圖 7)。

與去年相較，歲入決算減少 2,992,022 元，比率為 9.92%，主要係罰款及賠償收入減少 937,318 元所致，較去年負成長 54.70%，另其他收入減少 3,237,209 元次之，較去年負成長 41.54%(如表 6)。



資料來源：本所會計室

圖 6、本區106、107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	權利金收入	租金收入	廢舊物資售價
101 年	15,748,830	520,772	4,266,900	10,353,472	607,686
102 年	16,913,063	153,254	4,265,986	11,449,479	1,044,344
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

資料來源：本所會計室

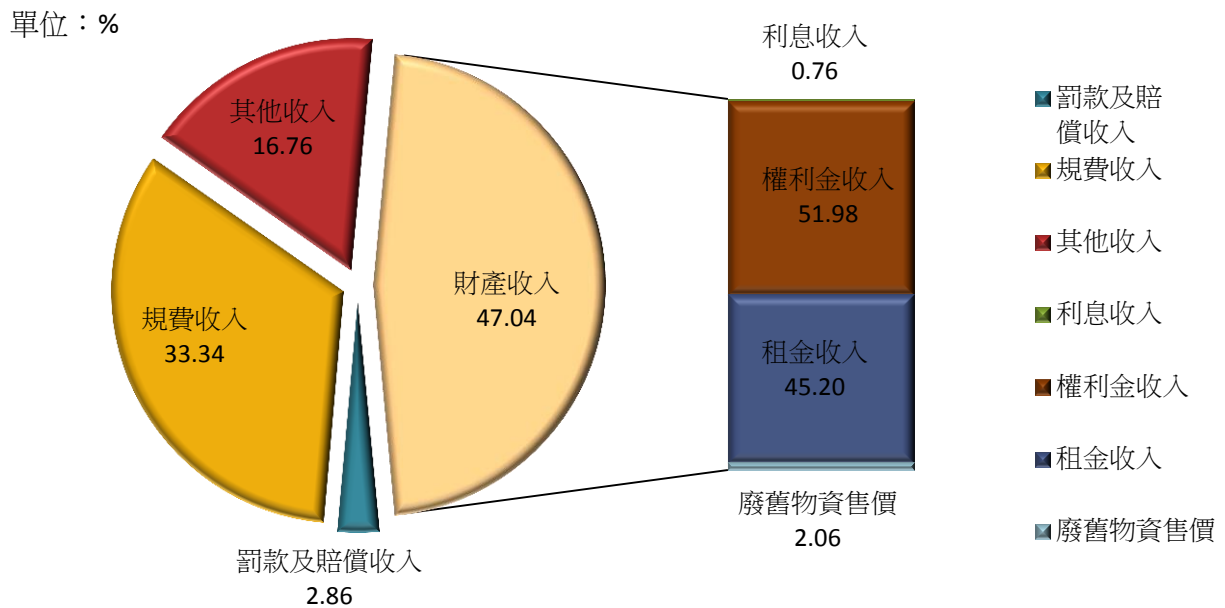


圖 7、107年歲入決算結構

## (二)歲出決算

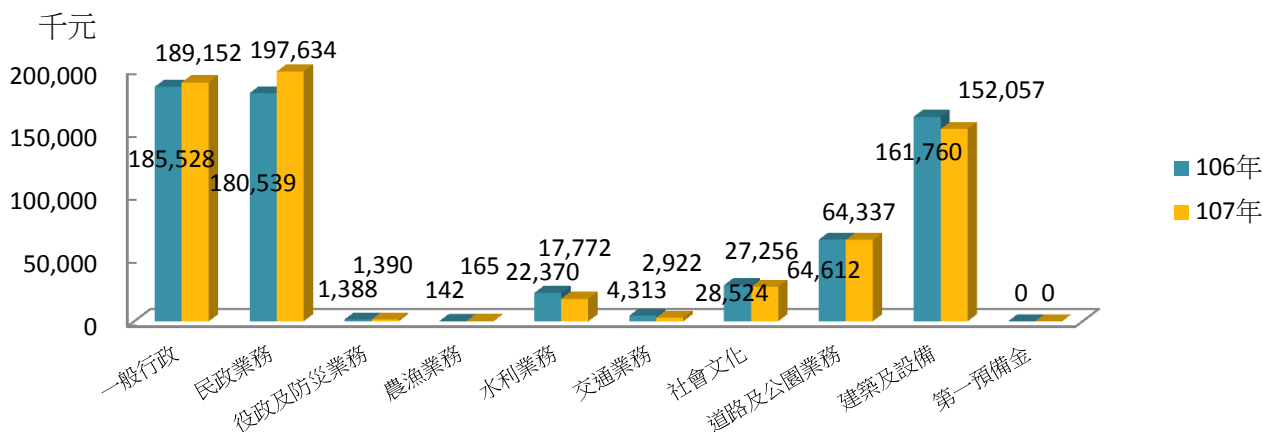
107 年歲出決算數為 652,684,477 元，較上年度 649,175,638 元增加 3,508,839 元。按分支計畫別觀察，以民政業務為 197,633,520 元最高，所占比率為 30.28%，一般行政為 189,152,120 元占 28.98%次之，建築及設備 152,057,262 元占 23.30%再次之。(如表 8 及圖 8)。

與去年相較，歲出決算共增加 3,508,839 元，比率為 0.54%，其中以民政業務增加 3,623,863 元最多，比率為 9.47%，一般行政增加 3,623,863 元次之，比率為 1.95%，農漁業務增加 22,420 元再次之，比率為 15.77%，另本區建築及設備減少 9,702,475 元為最多，比率為 6.00%，水利業務減少 4,598,046 元次之，比率為 20.55%。

### 表 8、歲出機關別決算分析

年度	科目	總計	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	觀光經濟	社會文化	道路及公園業務	建築及設備	第一預備金
		101年	決算金額	706,454,376	205,843,451	168,017,952	1,534,115	379,427	31,279,459	3,915,466	3,355,661	18,074,703	65,735,825
	比率(%)	100.00	29.14	23.78	0.22	0.05	4.43	0.55	0.48	2.56	9.31	29.49	-
102年	決算金額	730,683,677	204,301,747	232,303,693	1,361,994	183,842	23,983,175	4,669,007	3,284,255	18,828,657	69,659,782	172,107,525	-
	比率(%)	100.00	27.96	31.79	0.19	0.03	3.28	0.64	0.45	2.58	9.53	23.55	-
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	189,152,120	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	28.98	30.28	0.21	0.03	2.72	0.45	-	4.18	9.86	23.30	-
107年與去年比較	增減數(元)	3,508,839	3,623,863	17,094,780	2,112	22,420	-4,598,046	-1,391,513	-	-1,267,414	-274,888	-9,702,475	-
	增減率(%)	0.54	1.95	9.47	0.15	15.77	-20.55	-32.26	--	-4.44	-0.43	-6.00	--

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

### 圖 8、本區106、107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

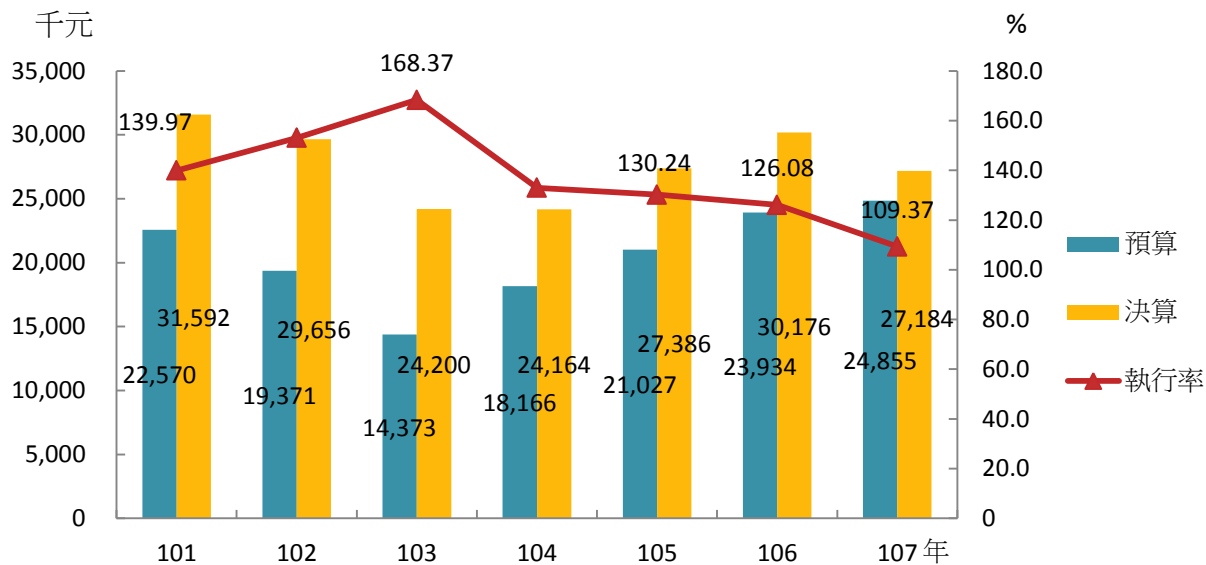
決算之編製目的是了解施政計畫與執行預算結果權責發生之差距情況，而決算乃為執行預算結果衡量績效之指標。

在歲入方面，101年至107年歲入決算數均大於預算數且執行率均高於120%以上，以103年執行率168.37%最高，之後逐漸下滑，而107年執行率為109.37%近年最低，且低於120%，較106年執行率減少16.71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 (%)
101年	22,570,000	31,592,347	139.97	744,911,000	706,454,376	94.84
102年	19,371,000	29,656,247	153.10	767,838,061	730,683,677	95.16
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

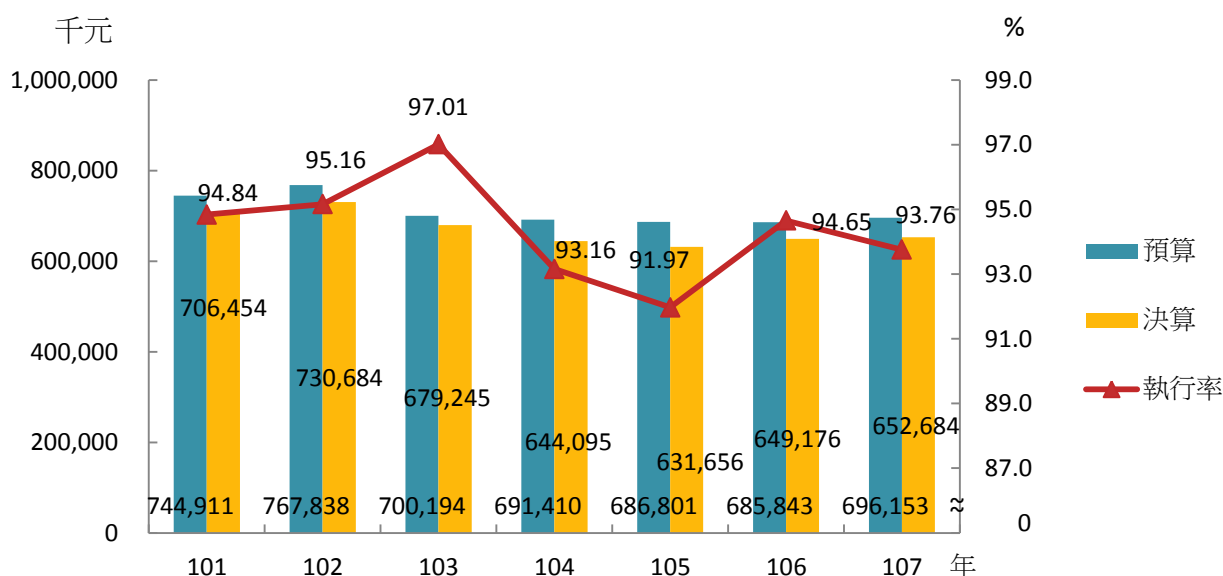
資料來源：本所會計室



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 103 年 97.01% 最高，而 107 年歲出執行率為 93.76%，較 106 年執行率減少 0.89 個百分點主要係因水利業務、交通業務、建築及設備執行率較去年偏低所致(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

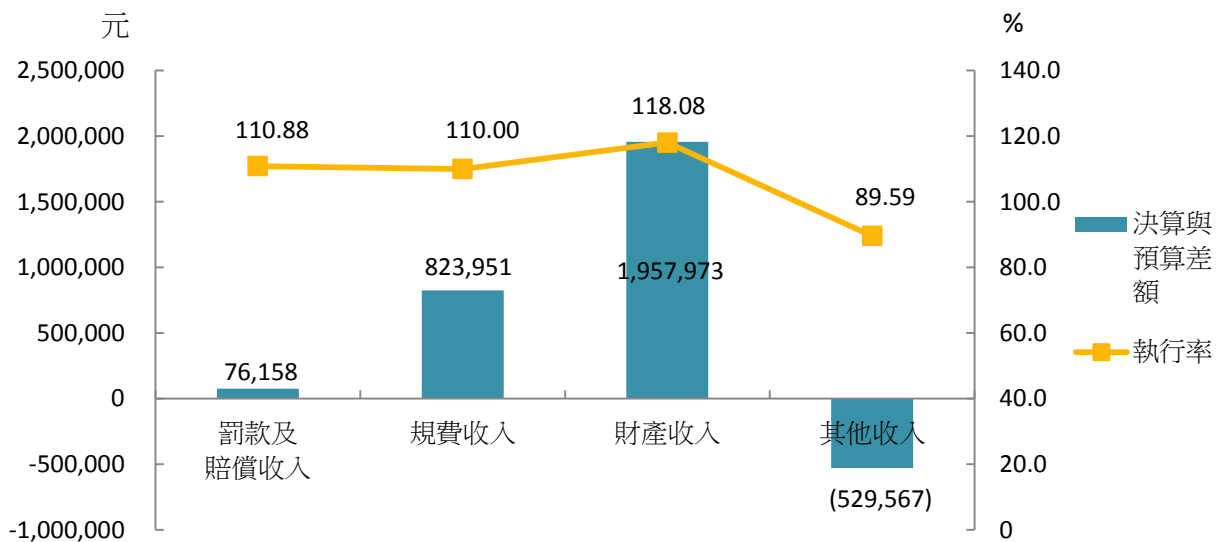
## (二)107 年歲入預決算執行成果

107 年歲入決算數超收 2,328,515 元，執行率為 109.37%，其中以財產收入增加 1,957,973 元最高，執行率為 118.08%，規費收入增加 823,951 元次之，執行率為 110.00%，罰款及賠償收入增加 76,158 元再次之，執行率為 110.88% (如表 10 及圖 11)。

### 表 10、107 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
年度								
101 年	預算金額	22,570,000	1,131,000	4,786,000	14,481,000	-	-	2,172,000
	決算金額	31,592,347	407,300	4,686,613	15,748,830	-	400,000	10,349,604
102 年	預算金額	19,371,000	300,000	3,706,200	13,912,800	-	-	1,452,000
	決算金額	29,656,247	769,838	5,952,616	16,913,063	-	400,000	5,620,730
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
	增減數(元)	2,328,515	76,158	823,951	1,957,973	-	-	-529,567
	執行率(%)	109.37	110.88	110.00	118.08	--	--	89.59

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

圖 11、107年歲入預決算科目分析

## (二)107 年歲出預決算執行成果

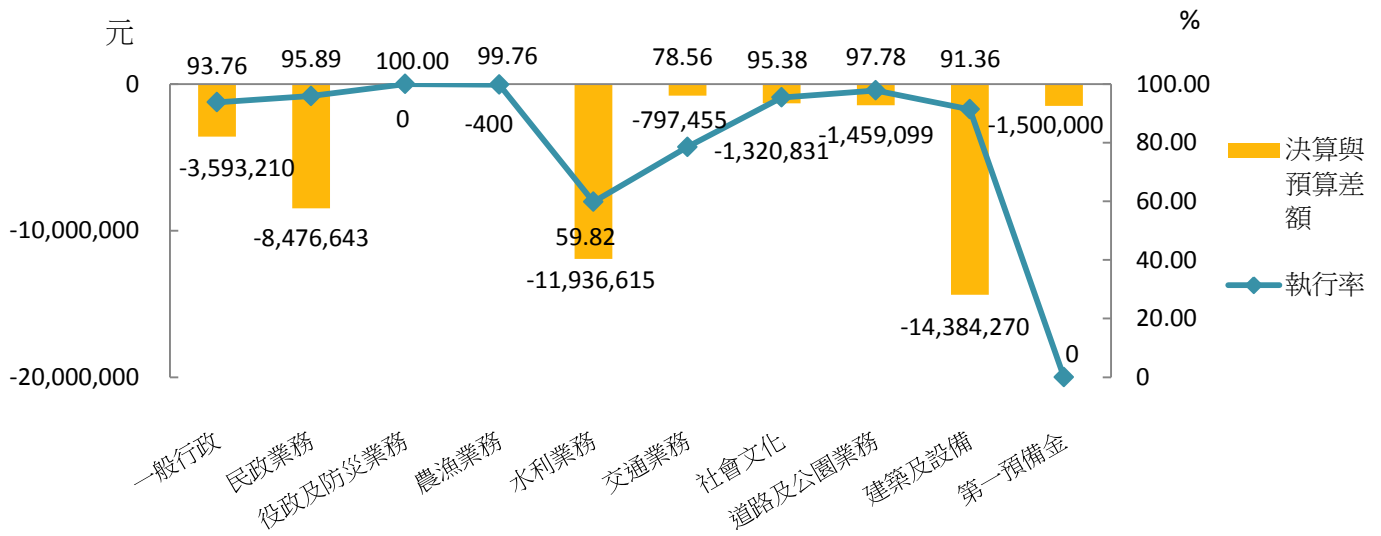
107 年歲出決算數為 652,684,477 元，執行率為 93.76%，各項支出分支計畫執行率除水利業務、交通業務低於 90%以外，其餘執行率皆達 95%以上，其中以役政及防災業務執行率最高 100.00%，支出數為 1,390,000 元，次之為農漁業務，其執行率為 99.76%，支出為 164,600 元，再次之為一般行政，其執行率為 98.14%，支出為 189,152,120 元，而執行率最低為水利業務，為 59.82%；若以支出金額觀之，民政業務 197,633,520 元最高，執行率為 95.89%，一般行政 189,152,120 元次之，執行率為 98.14%，建築及設備 152,057,262 元再次之，執行率為 91.36%(如表 11 及圖 12)。其中觀光經濟於 103 年停止編列，而第一預備金尚未支用。



## 表 11、107 年歲出預算決算分支計畫分析

年度	科目	總計	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	觀光經濟	社會文化	道路及公園業務	建築及設備	第一預備金
101年	預算金額	744,911,000	224,185,866	179,620,039	1,540,000	404,000	34,450,000	4,453,000	3,438,000	18,397,000	66,664,214	211,027,881	731,000
	決算金額	706,454,376	205,843,451	168,017,952	1,534,115	379,427	31,279,459	3,915,466	3,355,661	18,074,703	65,735,825	208,318,317	-
102年	預算金額	767,838,061	214,039,561	254,033,500	1,362,000	192,750	25,030,000	4,697,000	3,367,900	19,130,350	71,244,000	172,941,000	1,800,000
	決算金額	730,683,677	204,301,747	232,303,693	1,361,994	183,842	23,983,175	4,669,007	3,284,255	18,828,657	69,659,782	172,107,525	-
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
	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	-
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
	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	-
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
	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	-
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
	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	-
107年與去年比較	預算金額	696,153,000	192,745,330	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	189,152,120	197,633,520	1,390,000	164,600	17,772,185	2,921,745	-	27,256,169	64,336,876	152,057,262	-
	增減數(元)	-43,468,523	-3,593,210	-8,476,643	-	-400	-11,936,615	-797,455	-	-1,320,831	-1,459,099	-14,384,270	-1500,000
	執行率(%)	93.76	98.14	95.89	100.00	99.76	59.82	78.56	--	95.38	97.78	91.36	-

資料來源：本所會計室



資料來源：本所會計室

### 圖 12、107年歲出預算分析

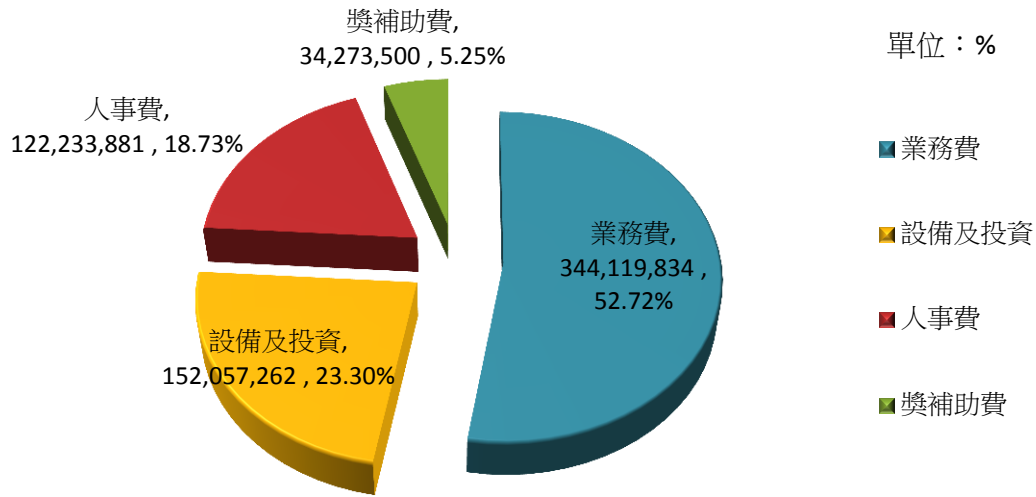
107 年歲出決算數若以用途別觀之，以業務費 344,119,834 元最高，占歲出決算 52.72%，次之為設備及投資 152,057,262 元，約為業務費之 4 成 4，占率為 23.30%，再次之為人事費 122,233,881 元，占率為 18.73%(如表 12 及圖 13)。若以執行率觀之，人事費為最高 99.68%，其次為獎補助費 98.48%，再次之為業務費 92.81%(如圖 14)。

若以近年時間數列觀之，人事費及獎補助費於 103 年至 106 年均維持平穩，而 106 及 107 年人事費及獎補助費略為上升，另業務費及設備及投資有近年來下滑已趨於平穩，而 107 年設備及投資小幅下跌為 152,057,262 元，其中設備及投資以 101 年為最高，支出金額為 208,318,317 元(如圖 15)。

表 12、107 年歲出預決算分析—按用途別分

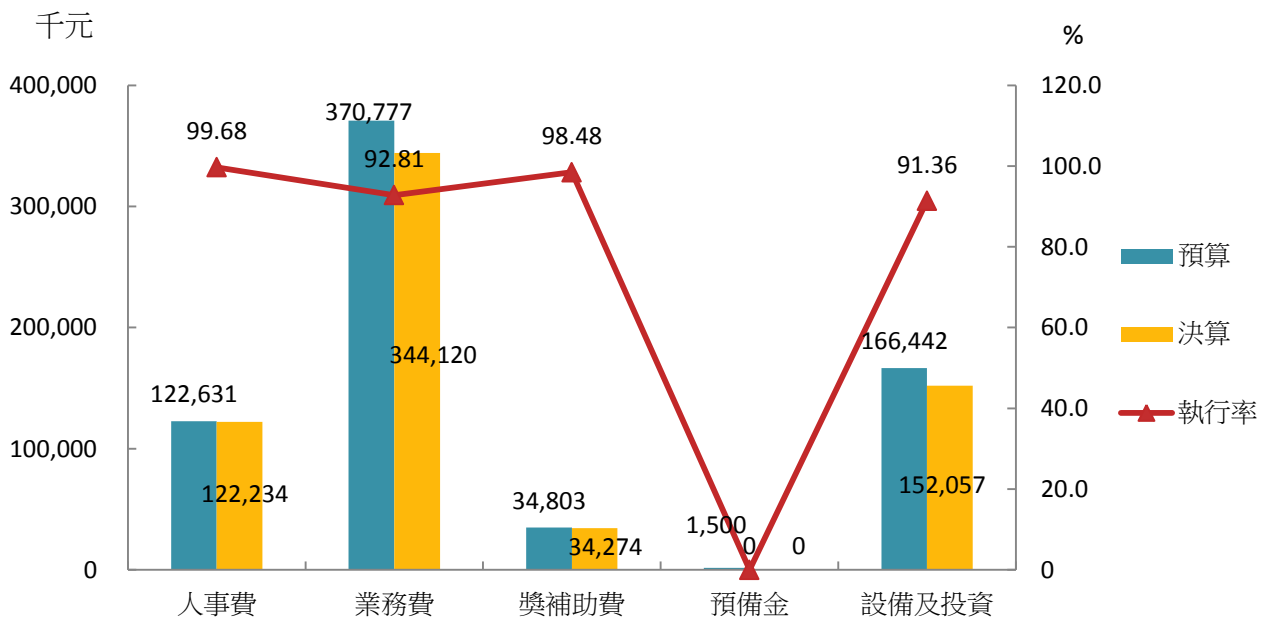
年度	科目	總 計	人事費	業務費	獎補助費	預備金	設備及投資
	101 年	預算數	744,911,000	130,490,000	378,580,119	24,082,000	731,000
決算數		706,454,376	118,324,690	356,103,369	23,708,000	-	208,318,317
102 年	預算數	767,838,061	123,105,355	374,893,706	95,098,000	1,800,000	172,941,000
	決算數	730,683,677	120,260,071	354,081,392	84,234,689	-	172,107,525
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
	增減數 (元)	-43,468,523	-397,119	-26,657,634	-529,500	-1,500,000	-14,384,270
	執行率 (%)	93.76	99.68	92.81	98.48	-	91.36

資料來源：本所會計室



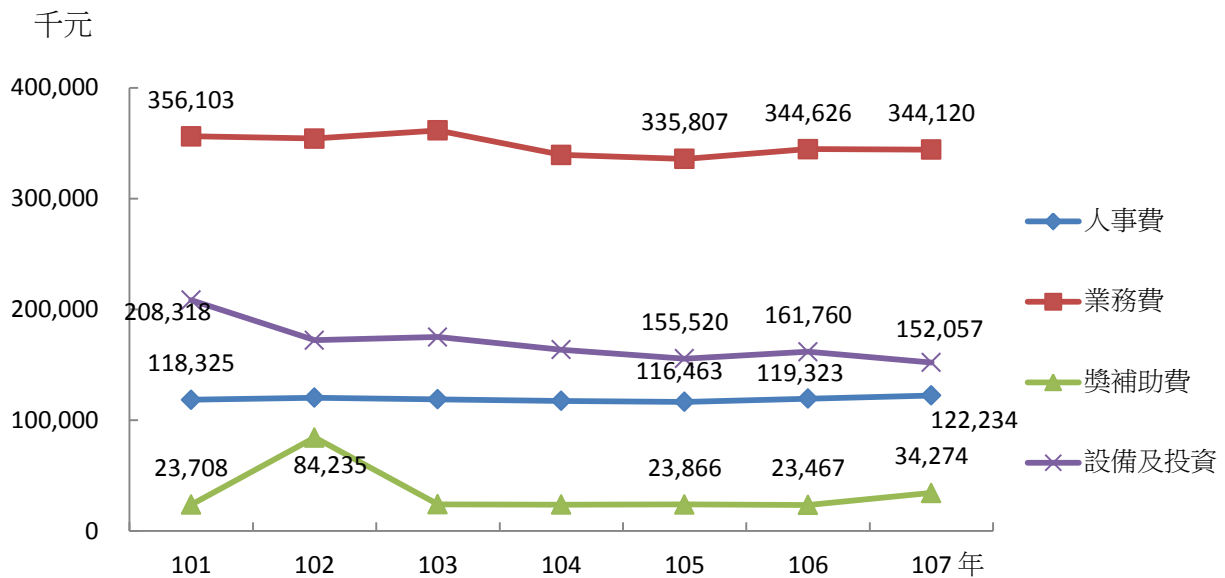
資料來源：本所會計室

圖 13、107年歲出決算結構(按用途別分)



資料來源：本所會計室

圖 14、107年歲出預決算執行情形



資料來源：本所會計室

圖 15、歷年歲出決算情形(按用途別分)

## 陸、結 論

107年歲入決算數27,183,515元較106年歲入決算數30,175,537元減少299,022元，負成長率為9.92%，主要係罰款及賠償收入、規費收入及其他收入(其他雜項收入)皆減少，其合計為5,258,239元大於財產收入所增加之2,266,217元。107年歲出決算數652,684,477元較106年歲出決算數649,175,638元增加3,508,839元；執行率107年為93.76%低於106年執行率94.65%差距計有0.89個百分點，主要係水利業務、交通業務與建築及設備執行率較去年減少所致。

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，亦為施政結果之表徵。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，如何在有限的財政資源，針對區政建設及社區發展等各項業務需求下，善用各項經費

提高財務效能，發揮最大經濟效益，以謀求地方繁榮及發展，已成本所與區民共同努力之目標。

# 新北市新莊區財政分析

資料期間：107 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 108 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](http://www.xinzhuang.ntpc.gov.tw/content/?parent_id=10011&type_id=10011)