

新 北 市 新 莊 區

財 政 分 析

(資料期間：民國 111 年)

新 北 市 新 莊 區 公 所 編 印

中 華 民 國 112 年 8 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 111 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 .....	5~10
肆、本區決算分析 .....	11~16
伍、預算與決算執行成果 .....	17~25
陸、結論 .....	26

## 表 目 次

表一、111 年底新北市各區金融機構家數分佈 .....	2
表二、新北市新莊區歷年金融機構家數 .....	3
表三、歲入預算分析—來源別 .....	6
表四、財產收入預算分析 .....	8
表五、歲出預算分析—分支計畫 .....	9
表六、歲入決算分析—來源別 .....	12
表七、財產收入決算分析 .....	13
表八、歲出決算分析—分支計畫 .....	15~16
表九、近年歲入歲出預決算分析 .....	17
表十、111 年歲入預決算科目分析 .....	19
表十一、111 年歲出預決算分析—分支計畫 .....	21
表十二、111 年歲出預決算分析—用途別 .....	23

## 圖 目 次

圖一、新北市新莊區歷年金融機構家數 .....	4
圖二、111 本區金融機構結構 .....	4
圖三、本區 110、111 年歲入預算概況 .....	7
圖四、本區 111 年歲入預算結構 .....	7
圖五、本區 110、111 年歲出預算概況 .....	10
圖六、本區 110、111 年歲入決算概況 .....	13
圖七、111 歲入決算結構 .....	14
圖八、本區 110、111 年歲出決算概況 .....	16
圖九、近年歲入預決算執行情形 .....	18
圖十、近年歲出預決算執行情形 .....	18
圖十一、111 年歲入預決算科目分析 .....	20
圖十二、111 年歲出預決算分析—分支計畫 .....	22
圖十三、111 年歲出決算結構—用途別 .....	24
圖十四、111 年歲出預決算執行情形—用途別 .....	24
圖十五、歷年歲出決算情形—用途別分 .....	25



## 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 111 年底金融機構經營型態及家數，包含本國銀行 581 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 23 家等，共計 772 家(如表一)，其中各區金融機構家數分佈，以板橋區 129 家為最多，本區 92 家次之，三重區 86 家居第三。

本區金融機構家數自民國 93 年底 76 家增至 111 年底 92 家(如表二及圖一)，顯示本區商業活動發展繁榮、人民消費及金融交易熱絡。111 年底本區金融機構家數分佈，以本國銀行 77 家（占 83.70%）最多，農會信用部 10 家（占 10.87%）次之(如圖二)。

表一 111 年底新北市各區金融機構家數分佈

單位：家

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	772	581	-	-	32	129	3	4	-	3	20	-	-	-	-	-
萬里區	4	-	-	-	1	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
金山區	3	-	-	-	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
板橋區	129	103	-	-	2	9	-	3	-	2	10	-	-	-	-	-
汐止區	34	24	-	-	-	9	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
深坑區	3	1	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
石碇區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
瑞芳區	7	2	-	-	-	3	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
平溪區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雙溪區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貢寮區	3	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新店區	56	50	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
坪林區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
烏來區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
永和區	48	43	-	-	-	4	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
中和區	69	60	-	-	1	6	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
土城區	42	35	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三峽區	14	8	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
樹林區	35	24	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
鶯歌區	8	4	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三重區	86	72	-	-	2	7	-	1	-	1	3	-	-	-	-	-
新莊區	92	77	-	-	2	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
泰山區	14	7	-	-	1	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林口區	20	16	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
蘆洲區	35	30	-	-	1	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五股區	22	12	-	-	2	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
八里區	7	1	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
淡水區	29	12	-	-	10	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三芝區	4	-	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
石門區	3	-	-	-	1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

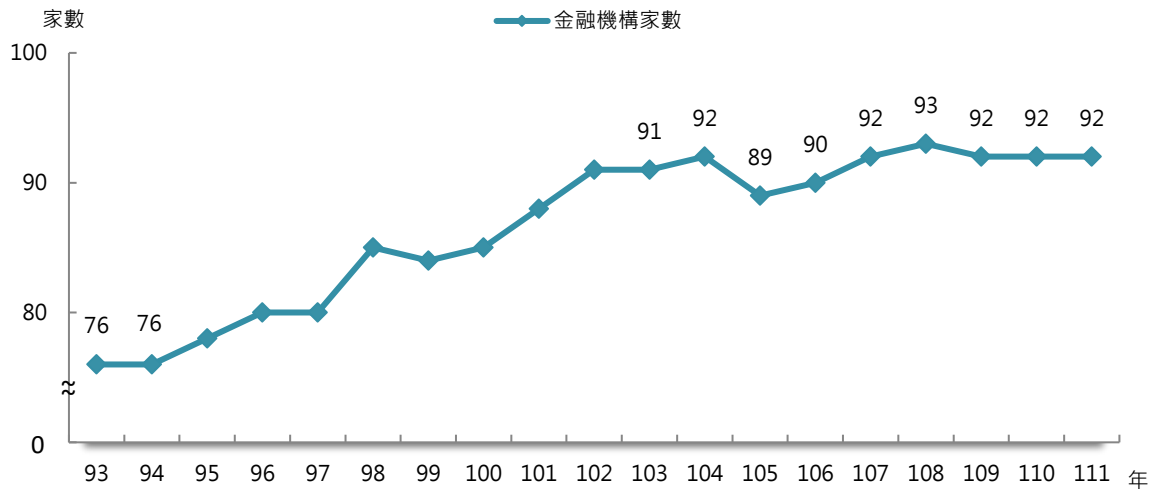
資料來源：中央銀行全國資訊網（金融機構統計表）

表二 新北市新莊區歷年金融機構家數

單位：家

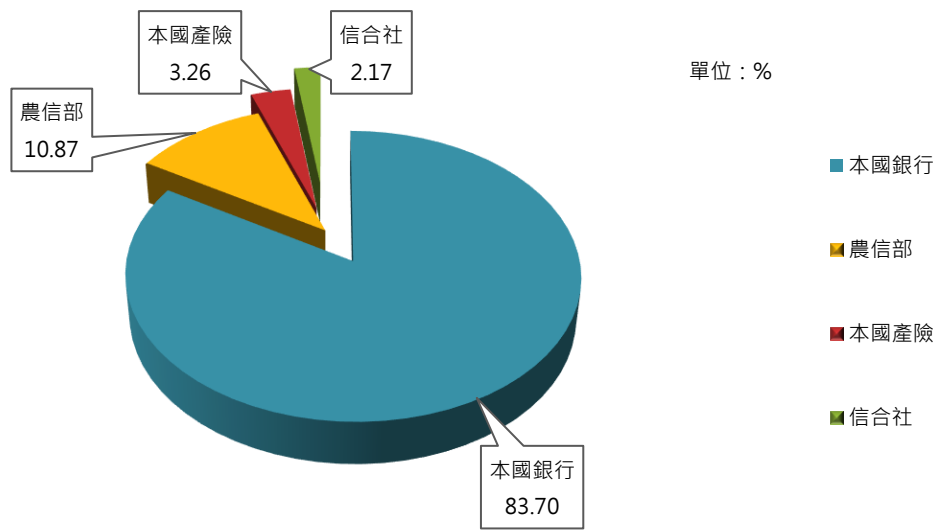
年 度	總 計	本 國 銀 行	外 國 銀 行	陸 商 銀 行	信 合 社	農 信 部	漁 信 部	票 券 金 融	證 券 金 融	本 國 壽 險	本 國 產 險	本 國 再 保	外 國 壽 險	外 國 產 險	外 國 再 保	金 融 控 股
93年	76	64	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
94年	76	64	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
95年	78	66	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
96年	80	68	-	-	-	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
97年	80	66	2	-	-	10	-	-	-	-	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	-	-	-	-	-
109年	92	77	-	-	2	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
110年	92	77	-	-	2	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
111年	92	77	-	-	2	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-

資料來源：中央銀行全國資訊網（金融機構統計表）



圖一 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）



圖二 111年本區金融機構結構

資料來源：中央銀行全國資訊網（金融機構統計表）

## 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

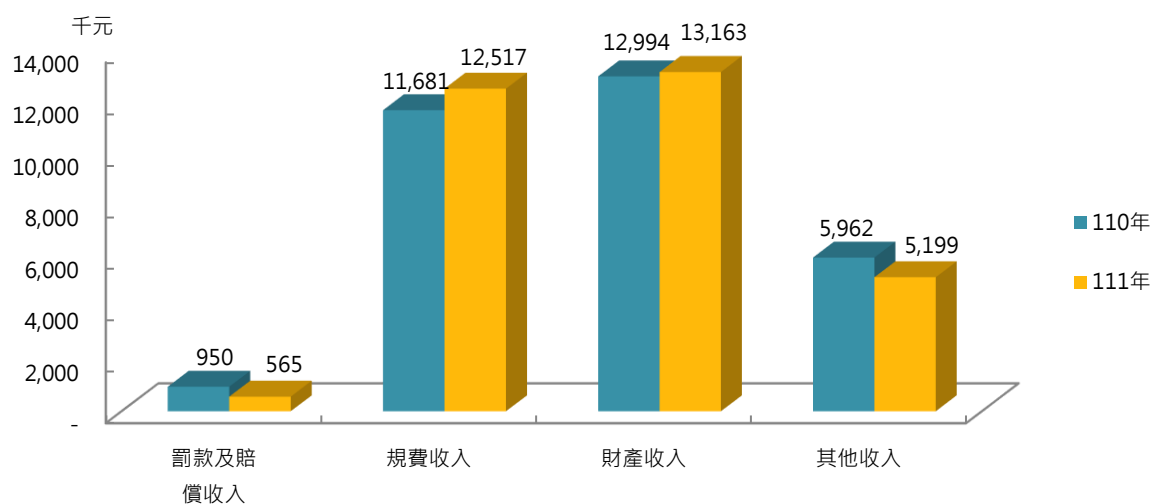
111年歲入預算為31,444,000元，按歲入來源別分析，以財產收入13,163,000元（占41.86%）為最多，規費收入12,517,000元（占39.81%）次之，其他收入5,199,000元（占16.53%）再次之（如表三及圖三）；財產收入中，以租金7,063,000元（占53.66%）為最高，其次為權利金收入5,700,000元（占43.30%）（如表四及圖四）。

與去年相較，歲入預算減少143,000元，約減0.45%，其中其他收入減少763,000元，約減12.80%，為歲入預算減少主要來源，而罰款及賠償收入減少385,000元次之，約減40.53%，另規費收入增加836,000元，約增7.16%（如表三）。

表三 歲入預算分析 - 來源別

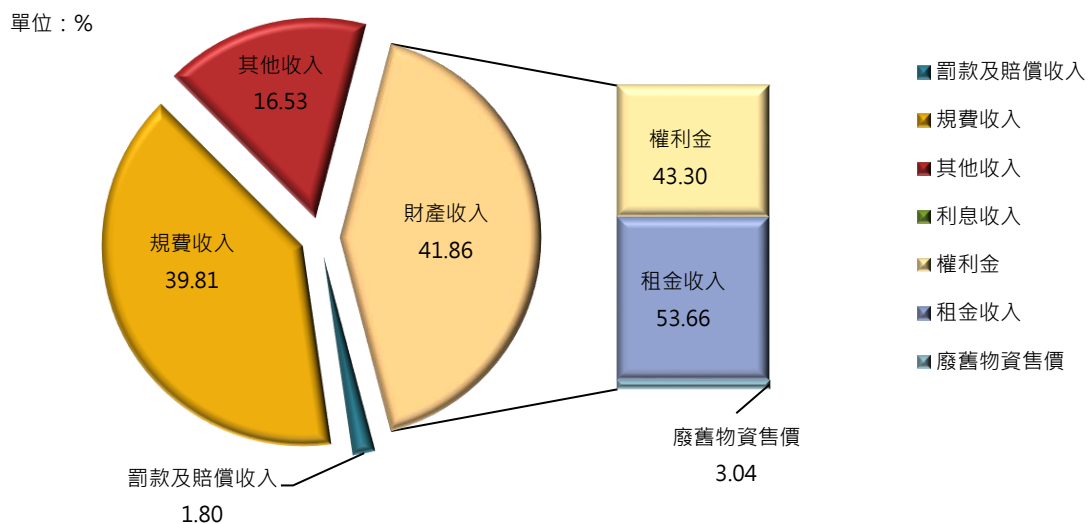
科目		總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	補助及協助收入	其他收入
年度							
103年	預算金額(元)	14,373,000	300,000	3,876,000	6,297,000	-	3,900,000
	比率(%)	100.00	2.09	26.97	43.81	-	27.13
104年	預算金額(元)	18,166,000	400,000	6,176,000	7,613,000	-	3,977,000
	比率(%)	100.00	2.20	34.00	41.91	-	21.89
105年	預算金額(元)	21,027,000	700,000	6,660,000	8,611,000	-	5,056,000
	比率(%)	100.00	3.33	31.67	40.95	-	24.05
106年	預算金額(元)	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(元)	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(元)	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
109年	預算金額(元)	30,574,000	775,000	10,070,000	13,812,000	-	5,917,000
	比率(%)	100.00	2.53	32.94	45.18	-	19.35
110年	預算金額(元)	31,587,000	950,000	11,681,000	12,994,000	-	5,962,000
	比率(%)	100.00	3.01	36.98	41.14	-	18.87
111年	預算金額(元)	31,444,000	565,000	12,517,000	13,163,000	-	5,199,000
	比率(%)	100.00	1.80	39.81	41.86	-	16.53
111年與 上年比較	增減數(元)	-143,000	-385,000	836,000	169,000	-	-763,000
	增減率(%)	-0.45	-40.53	7.16	1.30	-	-12.80

資料來源：本所會計室



圖三 本區110、111年歲入預算概況

資料來源：本所會計室



圖四 本區111年歲入預算結構

資料來源：本所會計室

表四 財產收入預算分析

單位: 元

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
109 年	13,812,000	80,000	6,359,000	6,973,000	400,000
110 年	12,994,000	40,000	5,538,000	7,016,000	400,000
111 年	13,163,000	0	5,700,000	7,063,000	400,000

資料來源：本所會計室

## 二、歲出預算

111 年歲出預算為 778,817,106 元，按分支計畫分析，以區政建設 217,628,619 元（占 27.94%）為最高，民政業務 199,063,684 元（占 25.56%）次之，人員維持費 130,728,106 元（占 16.79%）再次之（如表五及圖五）。

與去年相較，歲出預算數增加 57,563,106 元，約增 7.98%，其中區政建設增加 38,601,342 元最多，約增 21.56%，業務管理（原一般行政）增加 13,278,829 元次之，約增 16.82%；另以民政業務減少 1,079,288 元最多，約減 0.54%。

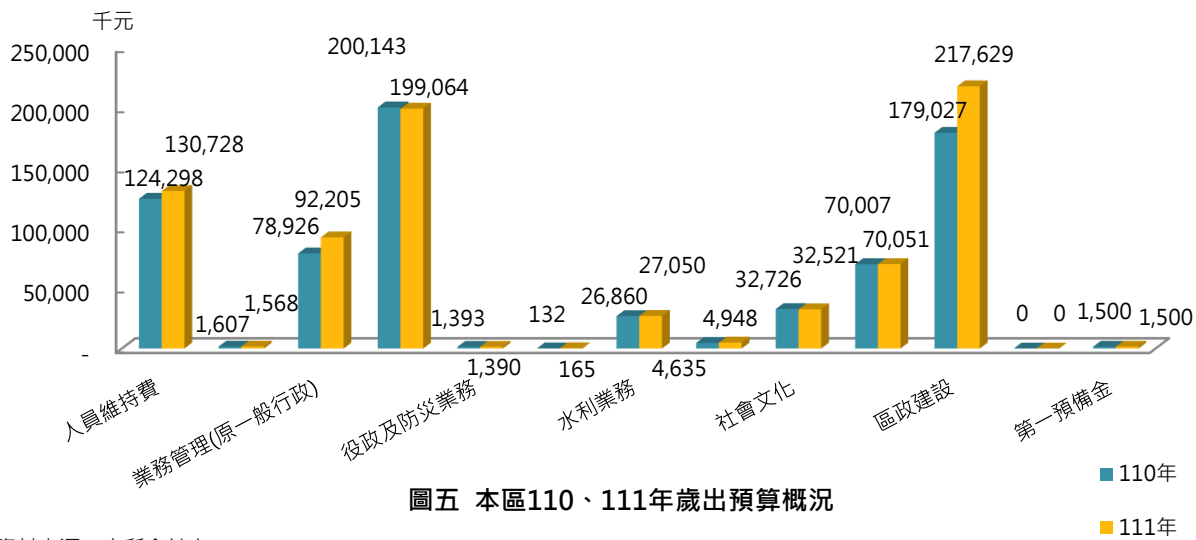


表五 歲出預算分析 - 分支計畫

科目 年度	總計	一般行政		區政業務									一般建設 及投資	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	投資及設 備		
103 年	預算金額 (元)	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 (元)	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 (元)	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 (元)	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 (元)	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 (元)	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
109 年	預算金額 (元)	721,971,485	125,326,485	1,607,000	70,123,000	198,688,383	1,390,000	165,000	27,960,000	5,585,000	31,483,637	69,008,772	188,499,208	635,000	1,500,000
	比率 (%)	100.00	17.36	0.22	9.71	27.52	0.19	0.02	3.87	0.77	4.36	9.56	26.11	0.09	0.21
110 年	預算金額 (元)	721,254,000	124,298,000	1,607,000	78,926,000	200,142,972	1,392,670	132,000	26,860,000	4,634,994	32,725,682	70,007,405	179,027,277	-	1,500,000
	比率 (%)	100.00	17.23	0.22	10.94	27.75	0.19	0.02	3.72	0.64	4.54	9.71	24.82	-	0.21
111 年	預算金額 (元)	778,817,106	130,728,106	1,568,000	92,204,829	199,063,684	1,390,000	164,755	27,049,930	4,947,691	32,520,912	70,050,580	217,628,619	-	1,500,000
	比率 (%)	100.00	16.79	0.20	11.84	25.56	0.18	0.02	3.47	0.64	4.18	8.99	27.94	-	0.19
111 年與 去年 比較	增減 數 (元)	57,563,106	6,430,106	-39,000	13,278,829	-1,079,288	-2,670	32,755	189,930	312,697	-204,770	43,175	38,601,342	-	-
	增減 率 (%)	7.98	5.17	-2.43	16.82	-0.54	-0.19	24.81	0.71	6.75	-0.63	0.06	21.56	-	-

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



圖五 本區110、111年歲出預算概況

資料來源：本所會計室

## 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

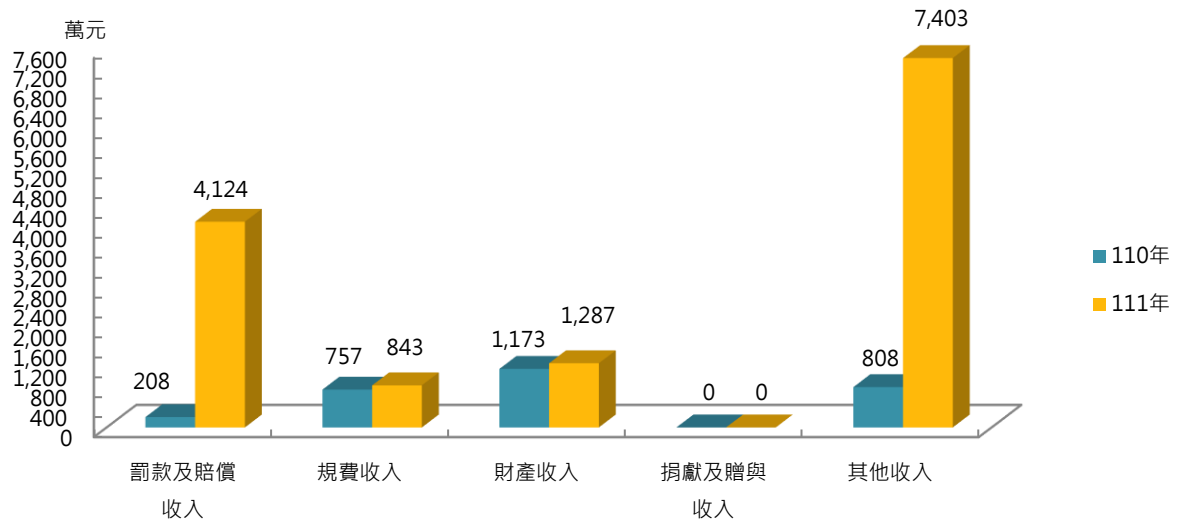
111年歲入決算數為136,569,226元，按歲入來源別分析，以其他收入74,031,801元（占54.21%）為最多，罰款及賠償收入41,235,077元（占30.19%）次之，財產收入12,869,891元（占9.42%）居第三（如表六及圖六）；其中財產收入以租金收入7,042,340元（占54.72%）為最高，其次為權利金收入5,482,155元（占42.60%），廢舊物資售價337,005元（占2.62%）居第三（如表七及圖七）。

與去年相較，111年歲入決算增加107,106,956元，約增363.54%，以其他收入增加65,950,633元為最多，約增816.10%，罰款及賠償收入增加39,158,503元次之，約增1885.73%，財產收入增加1,138,608元居第三，約增9.71%，規費收入增加859,212元居第四，約增11.35%。（如表六）。

表六 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(元)	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(元)	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(元)	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(元)	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(元)	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(元)	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
109年	決算金額(元)	29,470,169	569,347	10,466,181	13,383,697	-	-	5,050,944
	比率(%)	100.00	1.93	35.51	45.41	-	-	17.14
110年	決算金額(元)	29,462,270	2,076,574	7,573,245	11,731,283	-	-	8,081,168
	比率(%)	100.00	7.05	25.70	39.82	-	-	27.43
111年	決算金額(元)	136,569,226	41,235,077	8,432,457	12,869,891	-	-	74,031,801
	比率(%)	100.00	30.19	6.17	9.42	-	-	54.21
111年與上年比較	增減數(元)	107,106,956	39,158,503	859,212	1,138,608	-	-	65,950,633
	增減率(%)	363.54	1885.73	11.35	9.71	-	-	816.10

資料來源：本所會計室



圖六 本區110、111年歲入決算概況

資料來源：本所會計室

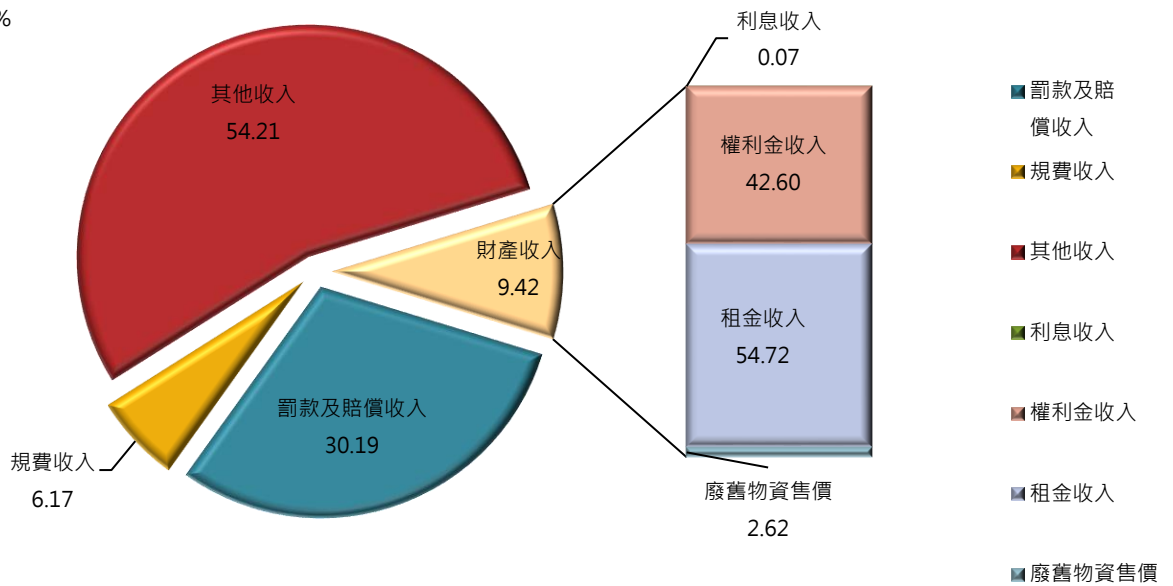
表七 財產收入決算分析

單位：元

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
109 年	13,383,697	59,792	5,571,471	7,008,984	743,450
110 年	11,731,283	5,302	4,442,282	7,026,904	256,795
111 年	12,869,891	8,391	5,482,155	7,042,340	337,005

資料來源：本所會計室

單位：%



圖七 111年歲入決算結構

資料來源：本所會計室

## 二、歲出決算

111年歲出決算數為749,638,032元，按分支計畫分析，以區政建設216,802,528元(占28.92%)為最高，民政業務193,545,322元(占25.82%)次之，人員維持費130,325,568元(占17.39%)再次之。(如表八及圖八)。

與去年相較，歲出決算共增加42,569,590元，約增6.02%，其中以區域建設增加37,976,931元最多，約增21.24%，人員維持費7,477,244元次之，約增6.09%，社會文化5,413,068元再次之，約增20.11%。另業務管理(原一般行政)減少6,942,870元最多，約減8.80%，民政業務減少2,194,527元次之，約減1.12%。

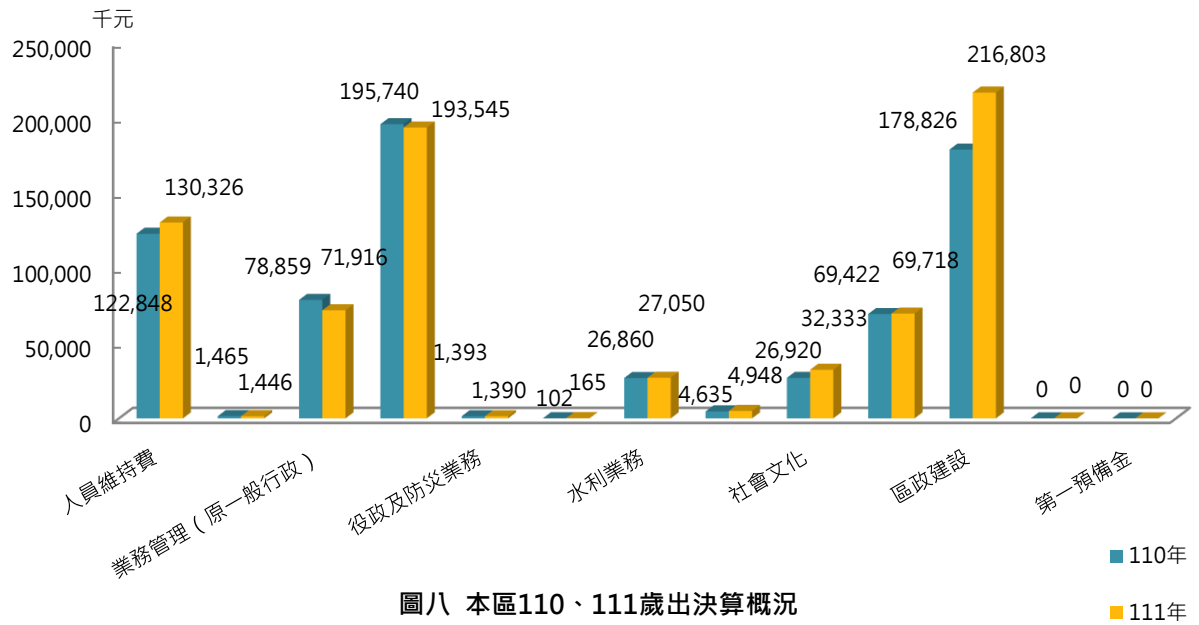
表八 歲出決算分析 - 分支計畫

科目 年度	總計	一般行政		區政業務									一般建設及投資	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	設備及投資		
103年	決算金額(元)	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(元)	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(元)	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(元)	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(元)	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(元)	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	-	-
109年	決算金額(元)	711,655,932	125,324,772	1,470,199	69,581,608	195,233,849	1,390,000	164,825	27,960,000	5,584,909	29,835,575	68,347,035	186,128,218	634,942	-
	比率(%)	100.00	17.61	0.21	9.78	27.43	0.20	0.02	3.93	0.78	4.19	9.60	26.15	0.09	-
110年	決算金額(元)	707,068,442	122,848,324	1,465,000	78,858,524	195,739,849	1,392,670	101,521	26,860,000	4,634,599	26,919,944	69,422,414	178,825,597	-	-
	比率(%)	100.00	17.37	0.21	11.15	27.68	0.20	0.01	3.80	0.66	3.81	9.82	25.29	-	-
111年	決算金額(元)	749,638,032	130,325,568	1,445,500	71,915,654	193,545,322	1,389,973	164,755	27,049,930	4,947,691	32,333,012	69,718,099	216,802,528	-	-
	比率(%)	100.00	17.39	0.19	9.59	25.82	0.19	0.02	3.61	0.66	4.31	9.30	28.92	-	-

111年與去年比較	增減數(元)													
	42,569,590	7,477,244	-19,500	-6,942,870	-2,194,527	-2,697	63,234	189,930	313,092	5,413,068	295,685	37,976,931	-	-
增減率(%)	6.02	6.09	-1.33	-8.80	-1.12	-0.19	62.29	0.71	6.76	20.11	0.43	21.24	-	-

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



## 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

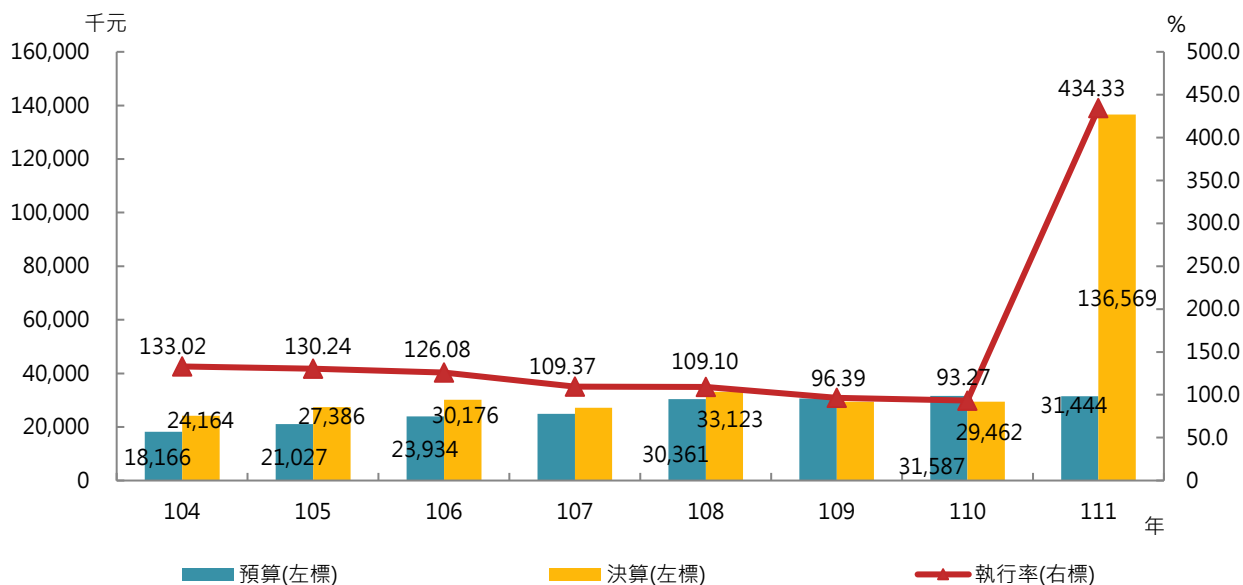
決算之編製目的是了解施政計畫與執行預算結果權責發生之差距情況，而決算乃為執行預算結果衡量績效之指標。

在歲入方面，104年至108年決算數均大於預算數，而109、110年預算數大於決算數，之後逐漸下滑，110年因遭遇疫情影響，許多設施及場館未開放，致執行率下降為93.27%，較108年約減15.83個百分點，決算數以111年136,569,226元為最多，執行率434.33%為歷年來最高，主要差異來源為罰款及賠償收入與其他收入兩大部份(表九及圖九)。

表九 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 (%)
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
109年	30,574,000	29,470,169	96.39	721,971,485	711,655,932	98.57
110年	31,587,000	29,462,270	93.27	721,254,000	707,068,442	98.03
111年	31,444,000	136,569,226	434.33	778,817,106	749,638,032	96.25

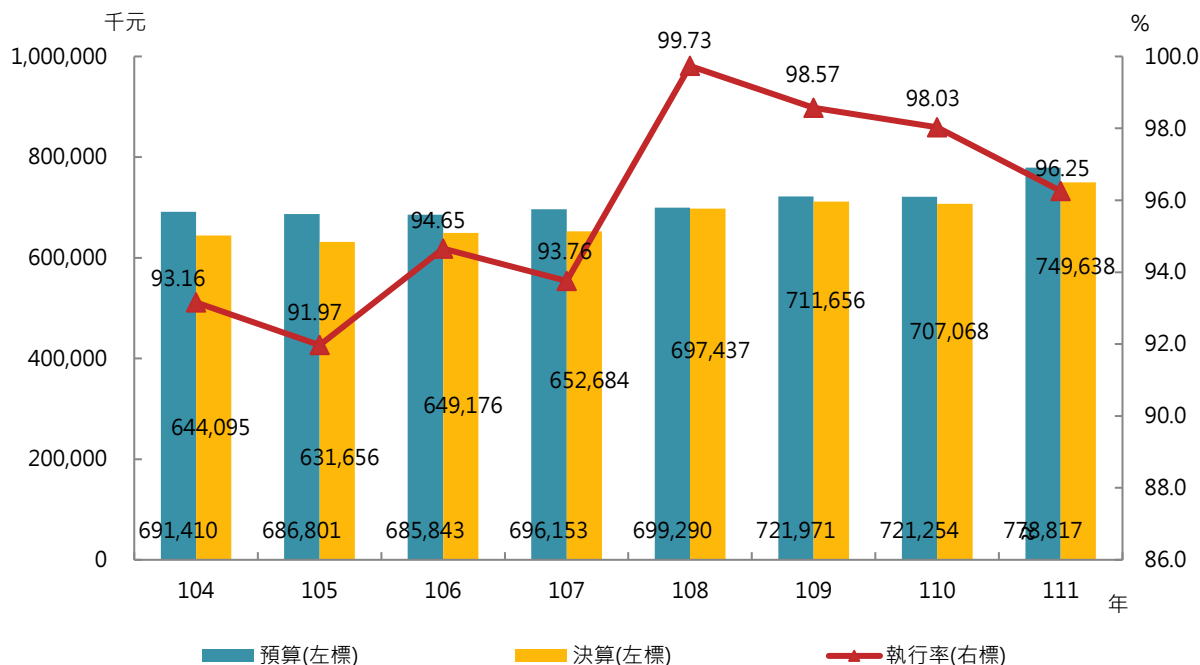
資料來源：本所會計室



圖九 近年歲入預決算執行情形

資料來源：本所會計室

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，111 年較 108 年執行率約低 3.48 個百分點(表九及圖十)。



圖十 近年歲出預決算執行情形

資料來源：本所會計室

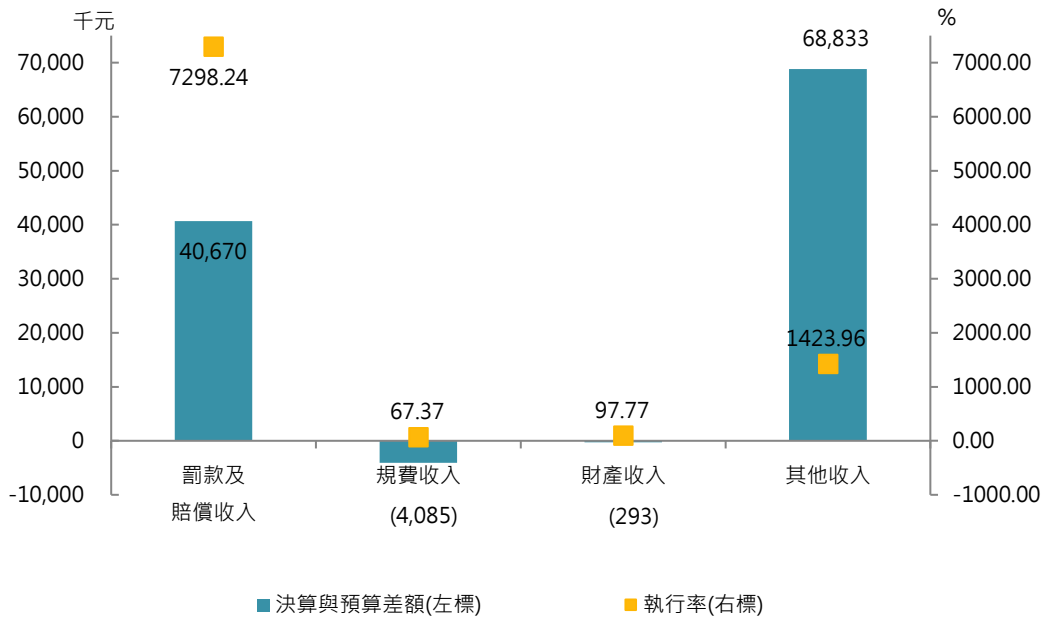
## 二、111 年歲入預決算執行成果

111 年歲入決算數溢收 105,125,226 元，執行率為 434.33%，其中以其他收入溢收 68,832,801 元為最高，執行率為 1423.96%，罰款及賠償收入溢收 40,670,077 元次之，執行率為 7298.24%，而規費收入則是短收 4,084,543 元，執行率為 67.37%（如表十及圖十一）。

表十 111 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
105 年	預算金額(元)	21,027,000	700,000	6,660,000	8,611,000	-	-	5,056,000
	決算金額(元)	27,385,920	1,663,383	8,598,043	10,238,396	-	-	6,886,098
106 年	預算金額(元)	23,934,000	700,000	7,296,000	8,728,000	-	-	7,210,000
	決算金額(元)	30,175,537	1,713,476	10,147,663	10,521,756	-	-	7,792,642
107 年	預算金額(元)	24,855,000	700,000	8,240,000	10,830,000	-	-	5,085,000
	決算金額(元)	27,183,515	776,158	9,063,951	12,787,973	-	-	4,555,433
108 年	預算金額(元)	30,361,000	694,000	9,399,000	13,660,000	-	-	6,608,000
	決算金額(元)	33,123,078	952,577	10,508,604	13,758,028	-	-	7,903,869
109 年	預算金額(元)	30,574,000	775,000	10,070,000	13,812,000	-	-	5,917,000
	決算金額(元)	29,470,169	569,347	10,466,181	13,383,697	-	-	5,050,944
110 年	預算金額(元)	31,587,000	950,000	11,681,000	12,994,000	-	-	5,962,000
	決算金額(元)	29,462,270	2,076,574	7,573,245	11,731,283	-	-	8,081,168
111 年	預算金額(元)	31,444,000	565,000	12,517,000	13,163,000	-	-	5,199,000
	決算金額(元)	136,569,226	41,235,077	8,432,457	12,869,891	-	-	74,031,801
	增減數(元)	105,125,226	40,670,077	-4,084,543	-293,109	-	-	68,832,801
	執行率(%)	434.33	7298.24	67.37	97.77	-	-	1423.96

資料來源：本所會計室



圖十一 111年歲入預決算科目分析

資料來源：本所會計室

### 三、111年歲出預決算執行成果

111年歲出決算數為749,638,032元，執行率為96.25%，各項分支計畫之執行率除基本行政工作維持費、業務管理（原一般行政）、民政業務未達100±1%以外，其餘執行率皆達到100±1%；若以支出金額觀之，區政建設216,802,528元最高，民政業務193,545,322元次之，人員維持費130,325,568元再次之，（如表十一及圖十二）。101年至111年皆未動用第一預備金。

表十一 111 年歲出預算分析 - 分支計畫

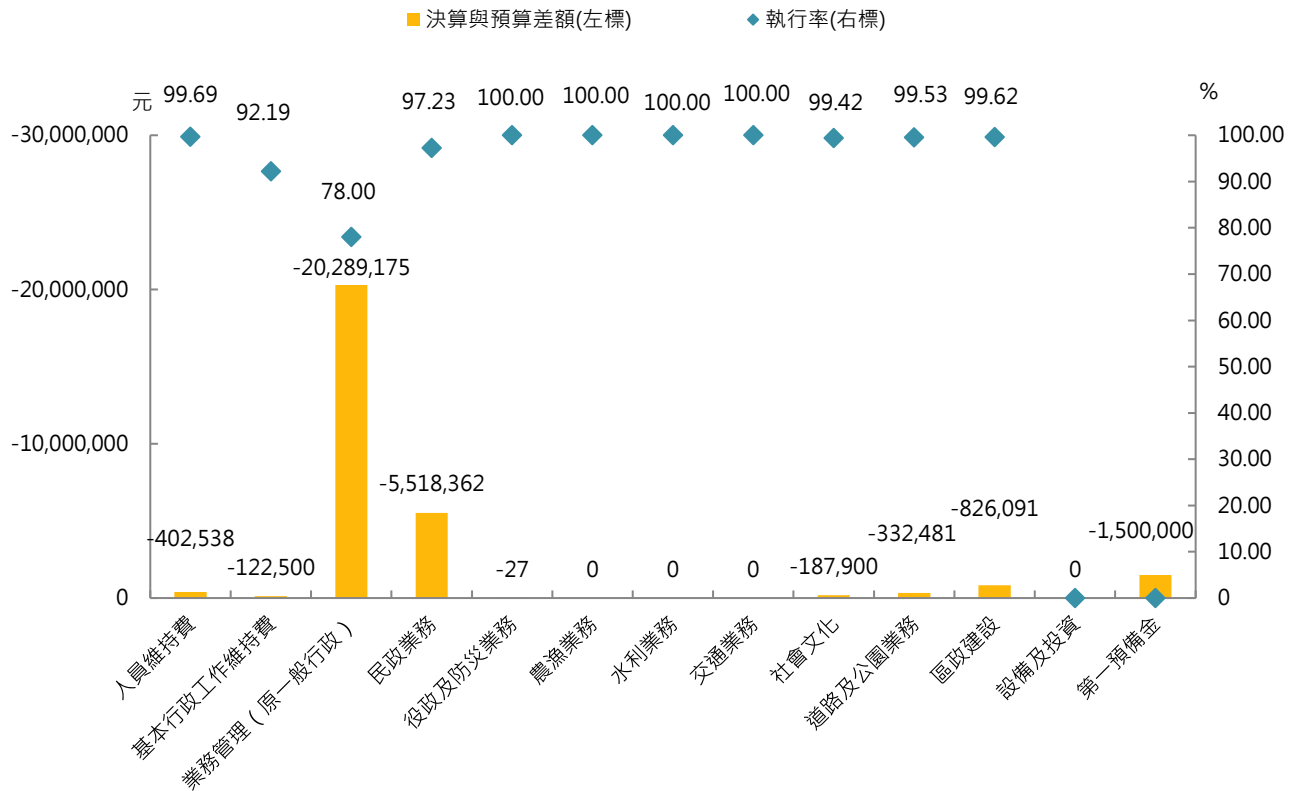
單位: 元

科目 年度	總計	一般行政		區政業務									一般建設及投資	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	設備及 投資		
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	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	-	-
109 年	預算金額	721,971,485	125,326,485	1,607,000	70,123,000	198,688,383	1,390,000	165,000	27,960,000	5,585,000	31,483,637	69,008,772	188,499,208	635,000	1,500,000
	決算金額	711,655,932	125,324,772	1,470,199	69,581,608	195,233,849	1,390,000	164,825	27,960,000	5,584,909	29,835,575	68,347,035	186,128,218	634,942	-
110 年	預算金額	721,254,000	124,298,000	1,607,000	78,926,000	200,142,972	1,392,670	132,000	26,860,000	4,634,994	32,725,682	70,007,405	179,027,277	-	1,500,000
	決算金額	707,068,442	122,848,324	1,465,000	78,858,524	195,739,849	1,392,670	101,521	26,860,000	4,634,599	26,919,944	69,422,414	178,825,597	-	-
111 年 與 去 年 比 較	預算金額	778,817,106	130,728,106	1,568,000	92,204,829	199,063,684	1,390,000	164,755	27,049,930	4,947,691	32,520,912	70,050,580	217,628,619	-	1,500,000
	決算金額	749,638,032	130,325,568	1,445,500	71,915,654	193,545,322	1,389,973	164,755	27,049,930	4,947,691	32,333,012	69,718,099	216,802,528	-	-
	增減數	-29,179,074	-402,538	-122,500	-20,289,175	-5,518,362	-27	-	-	-	-187,900	-332,481	-826,091	-	-1,500,000
	執行率(%)	96.25	100	92.19	78.00	97.23	100.00	100.00	100.00	100.00	99.42	99.53	99.62	-	-

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。
- 「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



圖十二 111年歲出預算分析 - 分支計畫

資料來源：本所會計室

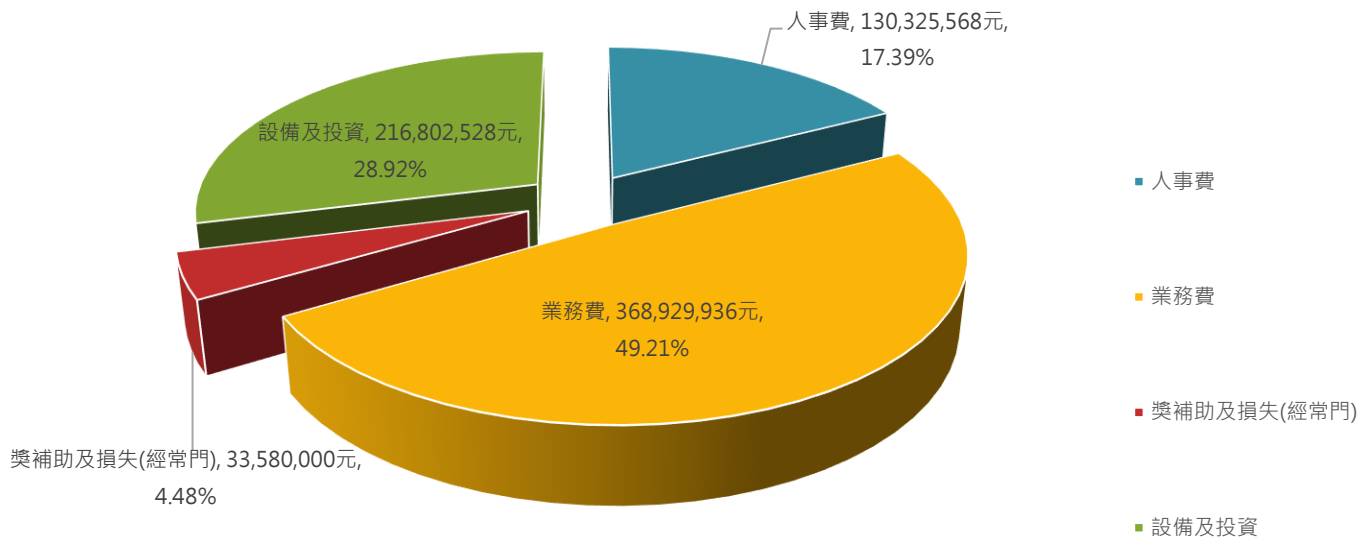
111年歲出決算數若以用途別分析，以業務費 368,929,936 元最高，占歲出決算 49.21%，次之為設備及投資 216,802,528 元，占歲出決算 28.92%，再次之為人事費 130,325,568 元，占歲出決算 17.39%（如表十二及圖十三）。若以執行率觀之，以人事費 99.69% 為最高，其次為設備及投資 99.62%，再次之為獎補助及損失（經常門）97.79%（如圖十四）。

若以近年時間序列觀之，人事費於 103 年至 106 年均維持平穩，106 年起至 109 年逐年上升，110 年則略為下降，而 111 年有較大的上升；業務費自 105 年起至 110 年呈上升之走勢，而 111 年則些微的下降；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 107 年至 111 年均維持平穩；109 年設備及投資較 108 年增加 7,974 千元，110 年則降回與 108 年的金額接近，111 年較 110 年增加 37,977 千元。（如圖十五）。

表十二 111年歲出預算分析 - 用途別

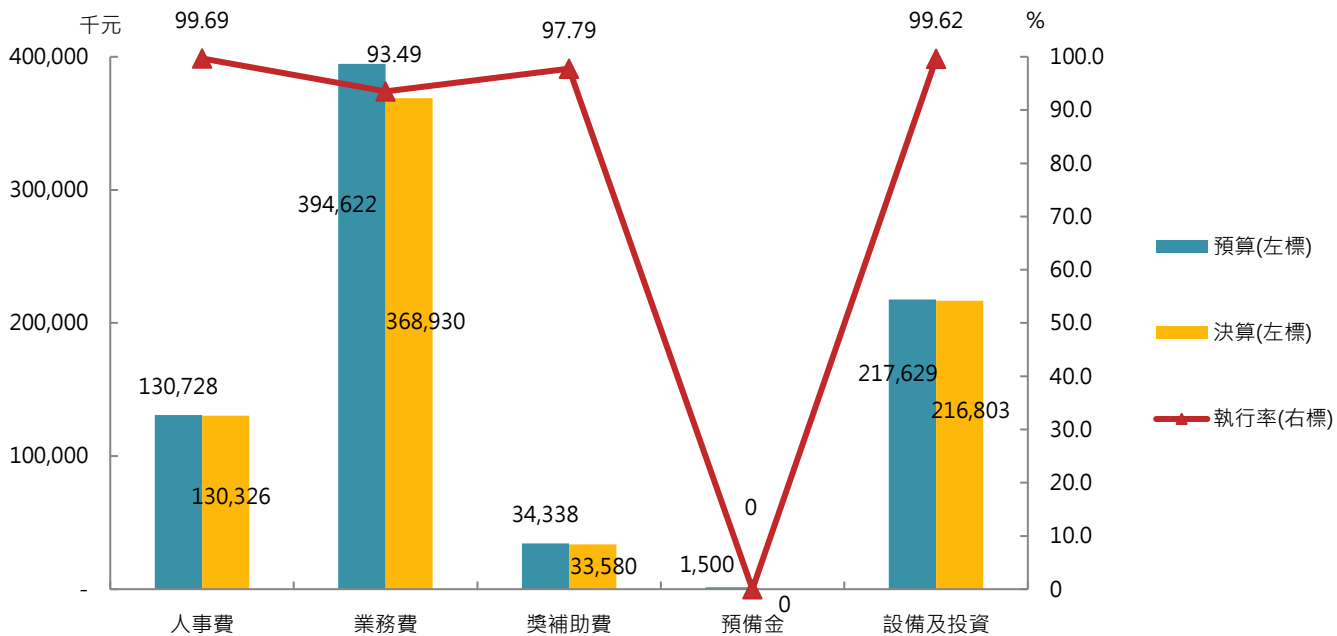
年度	科目	總計	人事費	業務費	獎補助費	預備金	設備及投資
103年	預算數(元)	700,194,000	120,431,000	375,372,000	24,225,000	1,800,000	178,366,000
	決算數(元)	679,245,374	118,792,913	361,530,749	23,975,000	-	174,946,712
104年	預算數(元)	691,409,639	120,431,000	374,557,643	24,230,000	1,500,000	170,690,996
	決算數(元)	644,094,504	117,286,615	339,442,570	23,777,000	-	163,588,319
105年	預算數(元)	686,801,320	120,431,000	376,603,234	24,271,000	1,500,000	163,996,086
	決算數(元)	631,656,365	116,463,370	335,807,203	23,866,000	-	155,519,792
106年	預算數(元)	685,843,000	120,431,000	375,134,000	23,823,000	1,500,000	164,955,000
	決算數(元)	649,175,638	119,322,618	344,626,283	23,467,000	-	161,759,737
107年	預算數(元)	696,153,000	122,631,000	370,777,468	34,803,000	1,500,000	166,441,532
	決算數(元)	652,684,477	122,233,881	344,119,834	34,273,500	-	152,057,262
108年	預算數(元)	699,290,000	124,305,000	360,715,511	33,980,500	1,500,000	178,788,989
	決算數(元)	697,436,866	124,297,603	360,447,774	33,902,500	-	178,788,989
109年	預算數(元)	721,971,485	125,326,485	372,007,792	34,003,000	1,500,000	189,134,208
	決算數(元)	711,655,932	125,324,772	365,659,500	33,908,500	-	186,763,160
110年	預算數(元)	721,254,000	124,298,000	382,508,723	33,920,000	1,500,000	179,027,277
	決算數(元)	707,068,442	122,848,324	371,600,021	33,794,500	-	178,825,597
111年	預算數(元)	778,817,106	130,728,106	394,622,381	34,338,000	1,500,000	217,628,619
	決算數(元)	749,638,032	130,325,568	368,929,936	33,580,000	-	216,802,528
	增減數(元)	-29,179,074	-402,538	-25,692,445	-758,000	-1,500,000	-826,091
	執行率(%)	96.25	99.69	93.49	97.79	-	99.62

資料來源：本所會計室



圖十三 111年歲出決算結構 - 用途別

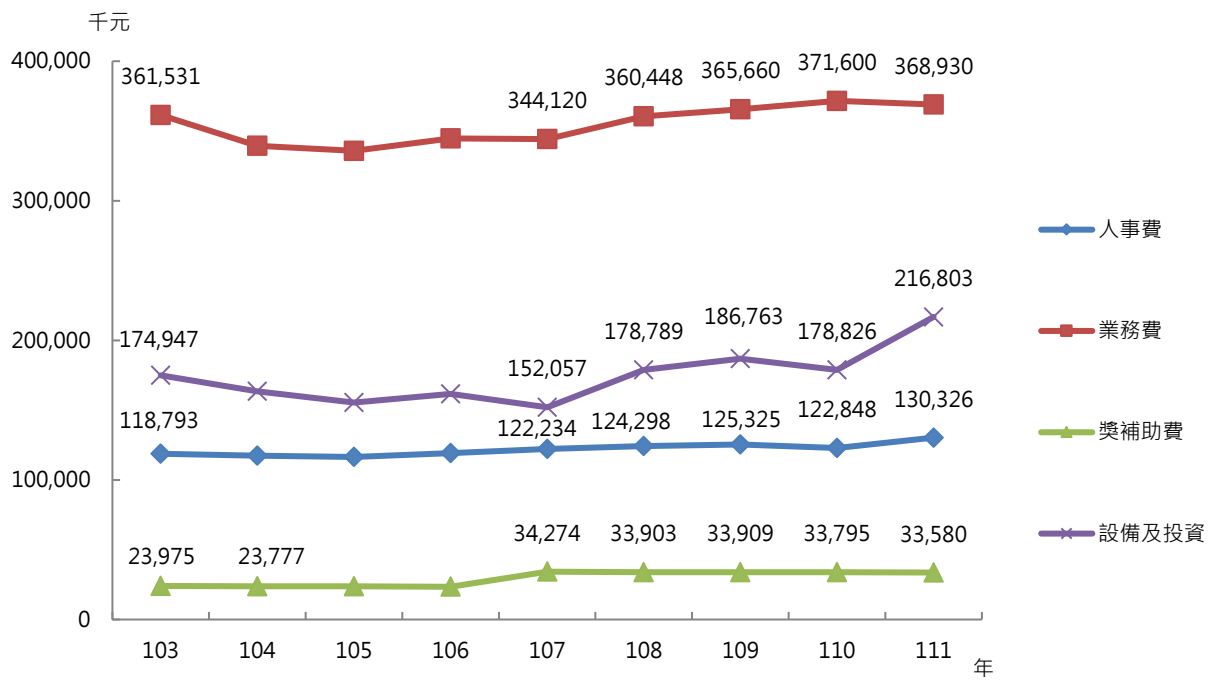
資料來源：本所會計室



圖十四 111年歲出預決算執行情形 - 用途別

資料來源：本所會計室





圖十五 歷年歲出決算情形 - 用途別

資料來源：本所會計室

## 陸、結 論

111年歲入決算數136,569,226元，較110年歲入決算數29,462,270元增加107,106,956元，為110年決算數的4.64倍，主要係各科目收入皆增加，其中以其他收入增加65,950,633為最多，罰款及賠償收入增加39,158,503次之，而規費收入、財產收入皆略微增加。111年歲入決算大幅增加主要分為兩大部份，係塭仔圳市地重劃案拆遷建築物補償費、建築物救濟金、自動搬遷獎勵金及林作物補償費(其他雜項收入)，以及工程民事侵權行為訴訟賠償(一般賠償收入)。

111年歲出決算數749,638,032元，較110年歲出決算數707,068,442元增加42,569,590元；111年歲出決算執行率為96.25%低於110年執行率98.03%，差距計有1.78個百分點，主要係業務管理(原一般行政)執行率較低。

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：111 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：[https:// www.xinzhuang.ntpc.gov.tw/](https://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 112 年 8 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(應用統計分析)

<https://gov.tw/HNZ>

