

# 新北市貢寮區 財政分析

(資料期間：107 年)



新北市貢寮區公所編印  
中華民國 108 年 7 月出版

# 目 次

目次 .....	I
表目次 .....	II
圖目次 .....	III
壹、前言 .....	1
貳、研究架構及資料來源 .....	1
參、金融機構概況 .....	2
肆、單位預、決算 .....	4
伍、結論 .....	15

## 表目次

表 1	新北市金融機構統計表.....	3
表 2	新北市貢寮區 106-107 歲入來源分析表.....	4
表 3	新北市貢寮區 106-107 年歲出機關預算表.....	6
表 4	新北市貢寮區 106-107 年歲入決算比較表.....	8
表 5	新北市貢寮區 106-107 年歲出決算比較.....	10
表 6	新北市貢寮區 107 年歲入預決算比較表.....	12
表 7	新北市貢寮區 107 年歲出預決算比較表.....	13

## 圖目次

圖 1	新北市金融機構概況圖.....	2
圖 2	新北市貢寮區金融機構概況圖.....	2
圖 3	新北市貢寮區 107 年歲入來源分析圖.....	5
圖 4	新北市貢寮區 106 年與 107 年歲入來源比較圖.....	5
圖 5	新北市貢寮區 107 年歲出預算分析圖.....	7
圖 6	新北市貢寮區 106 年與 107 年歲出預算比較圖.....	7
圖 7	新北市貢寮區 107 年歲入決算分析圖.....	9
圖 8	新北市貢寮區 106 年與 107 年歲入決算比較圖.....	9
圖 9	新北市貢寮區 107 年歲出決算分析圖.....	11
圖 10	新北市貢寮區 106 年與 107 年歲出決算比較圖.....	11
圖 11	新北市貢寮區 107 年歲入預決算比較圖.....	12
圖 12	新北市貢寮區 107 年歲出預決算比較圖.....	14

## 凡例

- 一、財政分析編列之目的，旨在報導本區財政統計資料，俾以提供施政考核及釐定施政計畫之參考。
- 二、本區財政分析所列資料來源，係根據中央銀行、新北市政府主計處及本所會計室資料加以整編而成，其資料來源均分別註明於各表之下，以利查考。
- 三、本區財政分析所繕數字，以民國 106 年至 107 年為主，茲為明瞭歷年施政進展之情形，儘量將近年資料予以併入，藉資料比較。
- 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)係指十二月底靜態數字，有特殊情形者，則指(年度)。
- 五、本區財政分析所用符號代表意義如下
  - (一)無數據。
  - (… ) 數據不降或尚未產生資料。
  - (-- ) 有數值，但該數值無意義。
  - (. ) 有數值，但該數植不及半單位。
- 六、本區載資料如有更新資料，均予修正，凡與前期數字不同時，概以本期數字為準。
- 七、本區荷蒙新北市政府各機關及本所各單位提供相關資料，始克編成，至感公誼謹申謝忱，惟統計數遺漏之處，在所難免，敬請不吝指正。

## 壹、前言

財政為庶政之母，是政府行政之最基本需要，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。政府財政收支包括總預算及特種基金，其主要功能為明瞭各級政府之收入、消費與投資，加以分析其歲入及歲出內容比重與預算執行情形，並為明瞭課徵收與稅源分佈情形，作彙總統計整理，藉以提供財務管理之參考。

## 貳、研究架構及資料來源

本研究主要以106及107年本所預(決)算為主要資料架構，觀察本區107年歲入來源別、歲出機關別編列情形、107年歲入(出)預算、決算數比較及106年~107年歲入(出)預(決)算數比較，分析本區預(決)算之趨勢及影響。

## 參、金融機構概況

新北市境內107年底金融機構，包含本國銀行、基層金融機構、信託投資公司、票券金融公司及保險公司等773家，其中各區金融機構家數，以板橋區131家最多，本區為3家。本區107年金融機構農會信用部3家(另有郵局2家)。

圖1 新北市金融機構概況圖

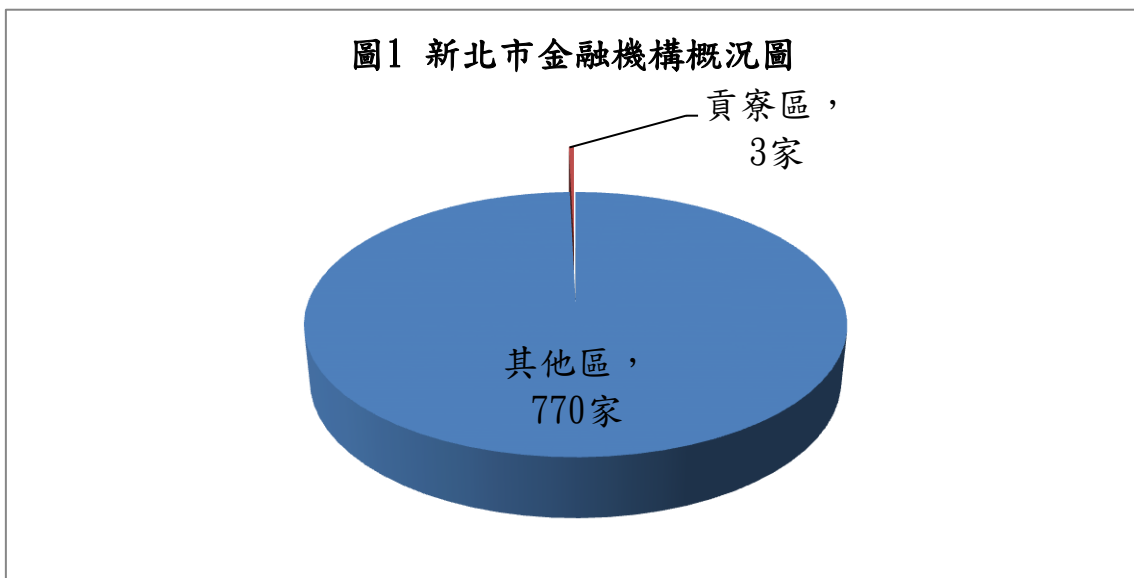


圖2 新北市貢寮區金融機構概況圖

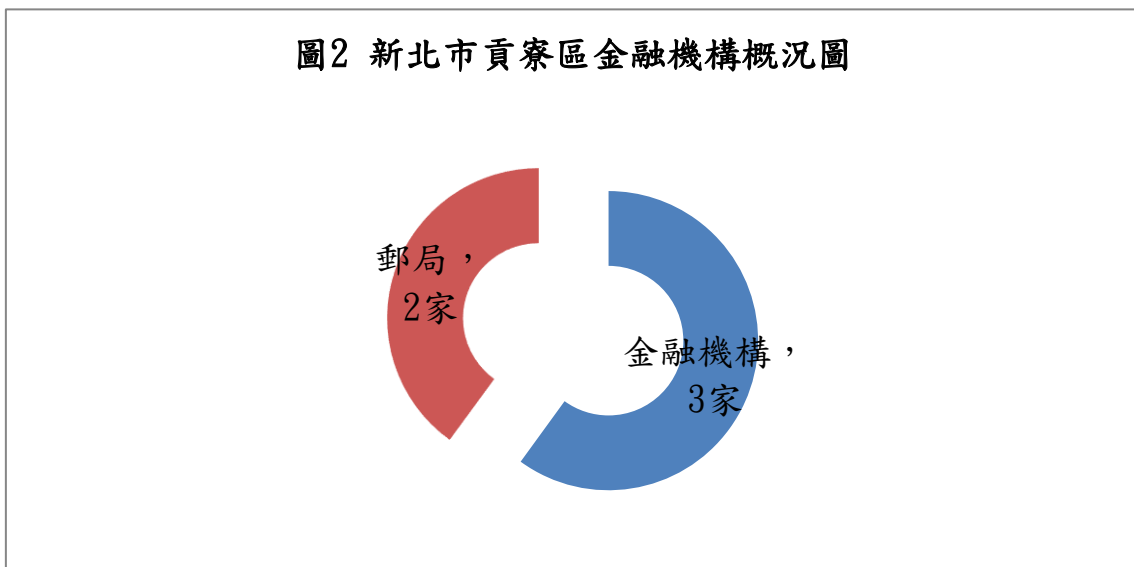


表 1 新北市金融機構統計表

新北市	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
萬里區	-	-	-	2	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5
金山區	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
板橋區	104	-	-	2	9	-	3	-	2	11	-	-	-	-	-	131
汐止區	26	-	-	-	9	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	36
深坑區	1	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
石碇區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
瑞芳區	2	-	-	-	3	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7
平溪區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
雙溪區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
貢寮區	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
新店區	49	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55
坪林區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
烏來區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
永和區	42	-	-	-	4	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	47
中和區	61	-	-	1	6	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	71
土城區	34	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41
三峽區	9	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
樹林區	23	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34
鶯歌區	4	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
三重區	73	-	-	1	7	-	1	-	2	3	-	-	-	-	-	87
新莊區	78	-	-	1	1	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	92
泰山區	8	-	-	1	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
林口區	14	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18
蘆洲區	31	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35
五股區	11	-	-	2	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21
八里區	1	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7
淡水區	11	-	-	1	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28
三芝區	-	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4
石門區	-	-	-	1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
合計	582	-	-	29	129	3	4	-	5	21	-	-	-	-	-	773

資料來源：中央銀行全國金融機構統計(基準日期：107/12/31)



## 肆、單位預決算

本區單位預決算之編列原則，本著穩健原則，量入為出，統籌運用財力資源，就可靠財力資源範圍內，按年度施政計畫，視輕重緩急，審慎編列妥切運用，藉以宏揚預算功能，並謀求地方建設之持續發展為優先及照顧大眾利益，提高生活品質，改善居住環境，並追求區民最大化社會福利水準。

### 一、歲入預算：

本區 107 年度歲入預算數為 1,400 千元，較上年度 1,128 千元增加 272 千元。主要原因為財產收入增加 67 千元，其他收入增加 213 千元。

表 2 新北市貢寮區106-107年歲入來源分析表

科目別	106年度	107年度	本年度與 上年度比較
罰款及賠償收入	160,000	160,000	-
規費收入	96,000	88,000	-8,000
財產收入	372,000	439,000	67,000
其他收入	500,000	713,000	213,000
總計	1,128,000	1,400,000	272,000

資料來源：本所會計室

圖3 新北市貢寮區107年歲入來源分析圖

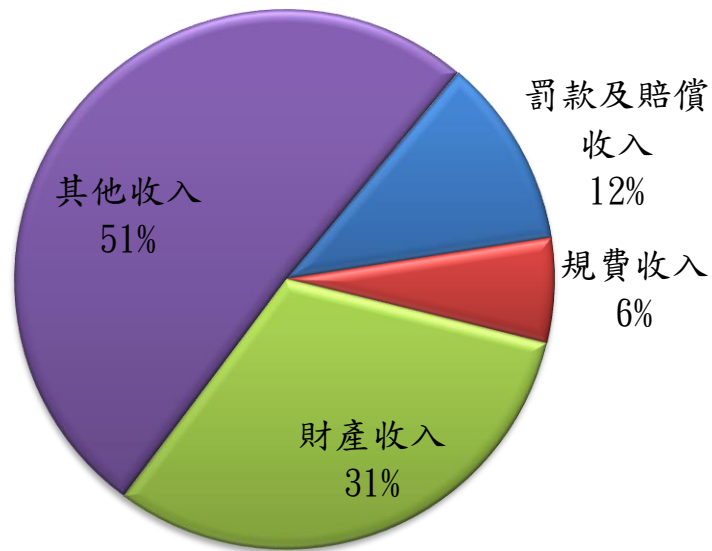
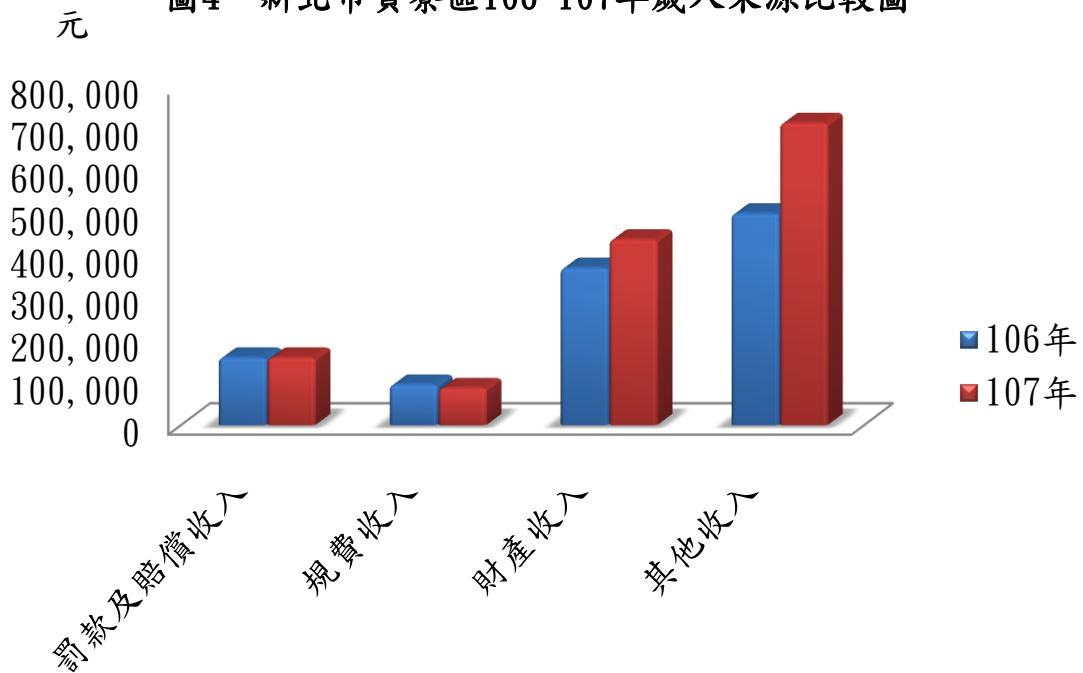


圖4 新北市貢寮區106-107年歲入來源比較圖



二、歲出預算：

107 年度歲出預算數為 134,433 千元、較上年度 164,506 千元減少 30,073 千元，主要係因核四封存減少回饋金 34,000 千元，科目為一般行政增加 1,472 千元、民政業務減少 22,866 千元、農漁業務增加 2 千元、社會文化減少 974 千元、道路及公園業務增加 839 千元及建築及設備減少 8,547 千元。

表 3 新北市貢寮區106-107年歲出機關預算表

科 目	106 年度預算數	107 年度預算數	本年度與上年度預算比較	
			增 減 數	增減率(%)
總 計	164,506,000	134,433,163	-30,072,837	-18.28
一般行政	42,732,059	44,204,389	1,472,330	3.45
民政業務	44,738,000	21,872,000	-22,866,000	-51.11
役政及防災業務	966,000	966,000	-	-
農漁業務	662,000	663,996	1,996	0.30
水利業務	4,220,000	4,220,000	-	-
社會文化	4,479,526	3,506,000	-973,526	-21.73
道路及公園業務	8,998,000	9,837,000	839,000	9.32
建築及設備	57,610,415	49,063,778	-8,546,637	-14.84
第一預備金	100,000	100,000	-	-

資料來源：本所會計室

圖5 新北市貢寮區107年歲出預算分析圖

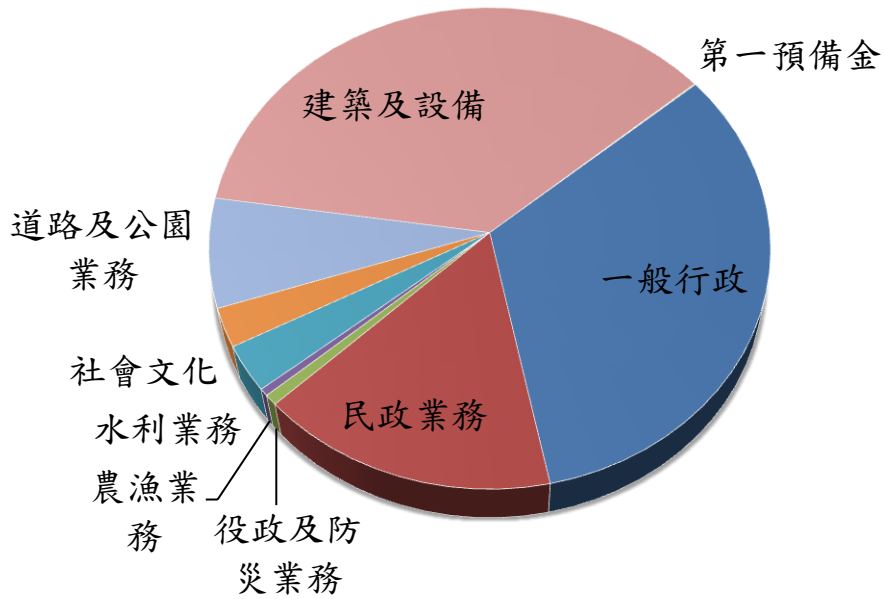
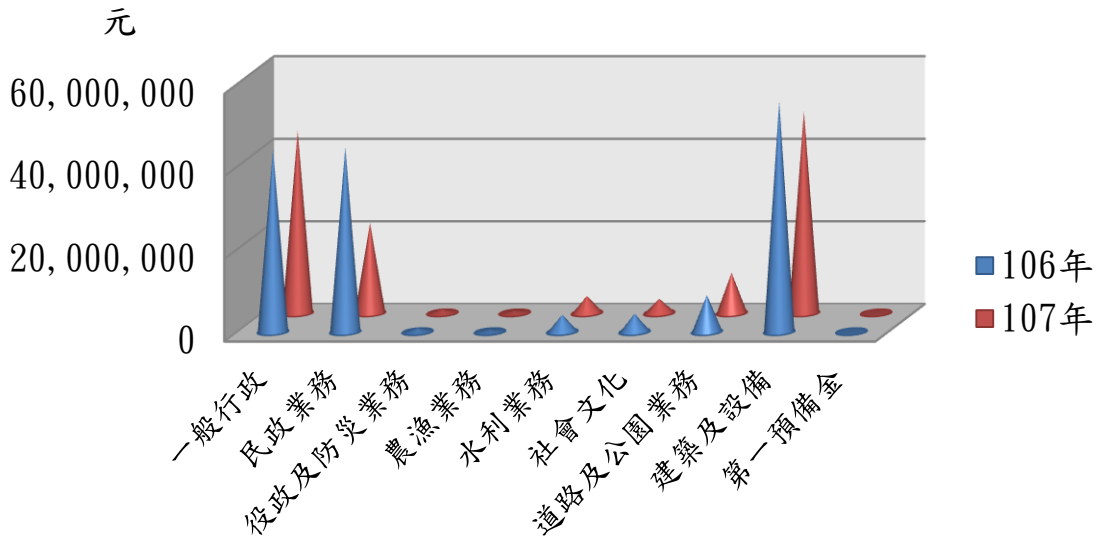


圖6 新北市貢寮區106-107年歲出預算比較圖



### 三、歲入決算

107 年度歲入決算為 1,178 千元、較 106 年 1,057 千元增加 121 千元。主要原因為罰款及賠償收入增加 15 千元、規費收入增加 24 千元、財產收入減少 29 千元、其他收入增加 111 千元。

107 年度決算數就歲入來源觀察，以其他收入 575 千元(48.78%)、財產收入 498 千元(42.23%)為首、罰款及賠償收入 53 千元(4.55%)次之，規費收入 52 千元(4.44%)最少。

表 4 新北市貢寮區106-107年歲入決算比較表

科目別	106 年度		107 年度		本年度與 上年度比較
	金額	百分比	金額	百分比	
總計	1,057,547	100.00%	1,178,403	100.00%	120,856
罰款及賠償收入	38,453	3.63%	53,599	4.55%	15,146
規費收入	28,500	2.69%	52,390	4.44%	23,890
財產收入	527,206	49.81%	497,613	42.23%	-29,593
其他收入	463,388	43.82%	574,801	48.78%	111,413

資料來源：本所會計室

圖7 新北市貢寮區107年歲入決算分析圖

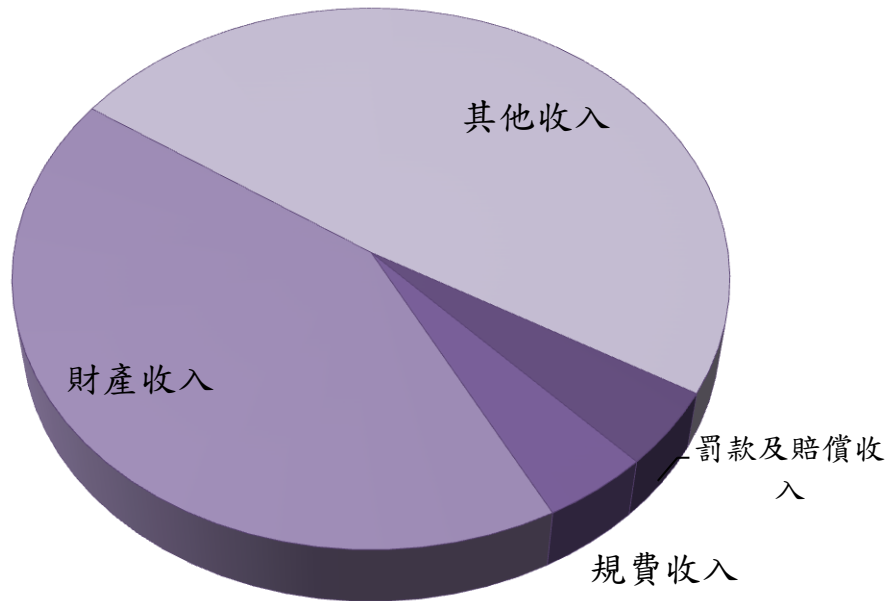
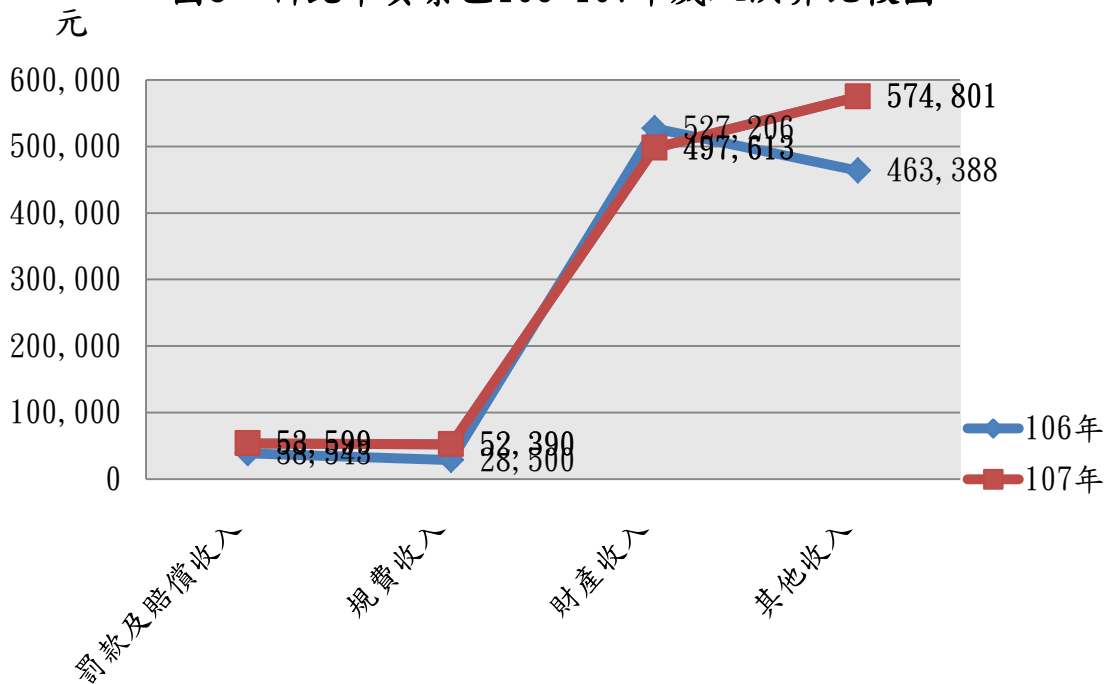


圖8 新北市貢寮區106-107年歲入決算比較圖



四、歲出決算：

107 年度歲出決算數為 128,436 千元、較上年度 159,317 千元減少 30,880 千元，科目為一般行政業務增加 1,515 千元、民政業務減少 22,788 千元、役政及防災業務減少 101 千元、農漁業務減少 58 千元、水利業務增加 7 千元、社會文化減少 1,056 千元、道路及公園業務增加 613 千元、建築及設備減少 9,013 千元。

表5 新北市貢寮區106-107年歲出決算比較表

科目	106 年度 決算數	107 年度 決算數	本年度與上年度決算比較	
			增減數	增減率(%)
總計	159,317,461	128,436,983	-30,880,478	-19.38
一般行政	39,925,261	41,440,550	1,515,289	3.80
民政業務	43,546,850	20,759,259	-22,787,591	-52.33
役政及防災業務	785,053	683,833	-101,220	-12.89
農漁業務	595,550	537,496	-58,054	-9.75
水利業務	4,160,082	4,166,608	6,526	0.16
社會文化	4,479,526	3,423,695	-1,055,831	-23.57
道路及公園業務	8,777,011	9,390,407	613,396	6.99
建築及設備	57,048,128	48,035,135	-9,012,993	-15.80

資料來源：本所會計室

圖9 新北市貢寮區107年歲出決算分析圖

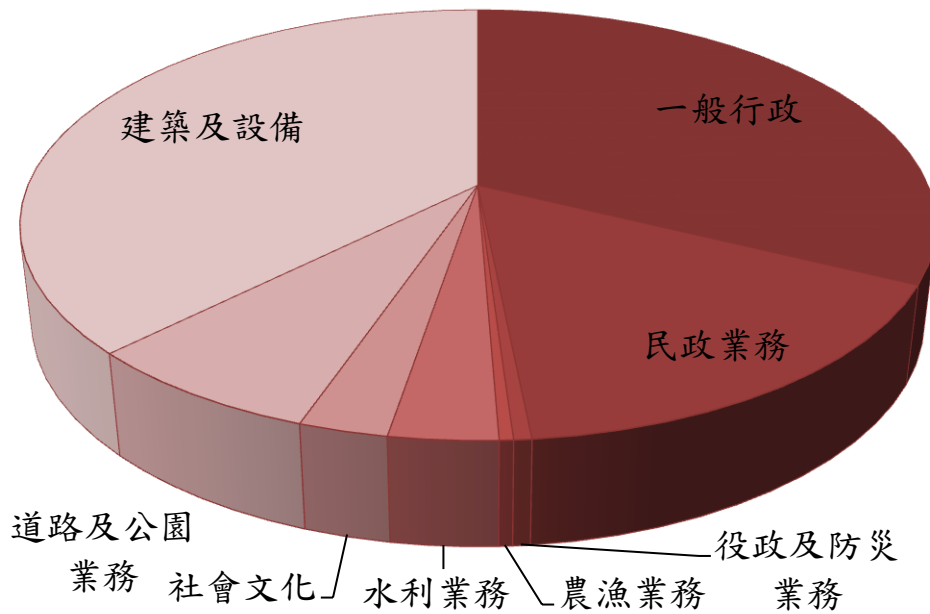
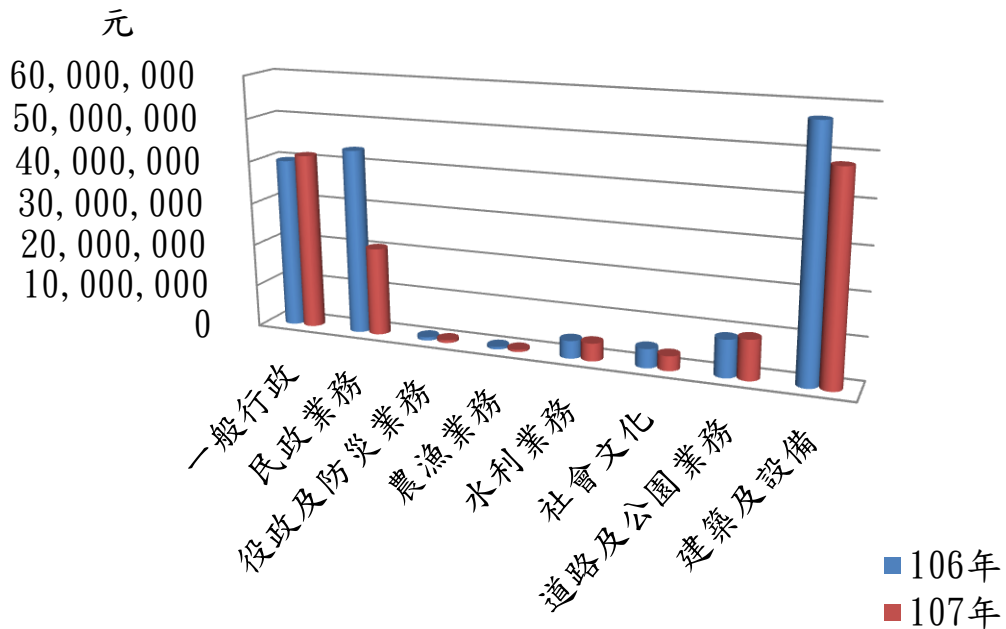


圖10 新北市貢寮區106-107年歲出決算比較圖





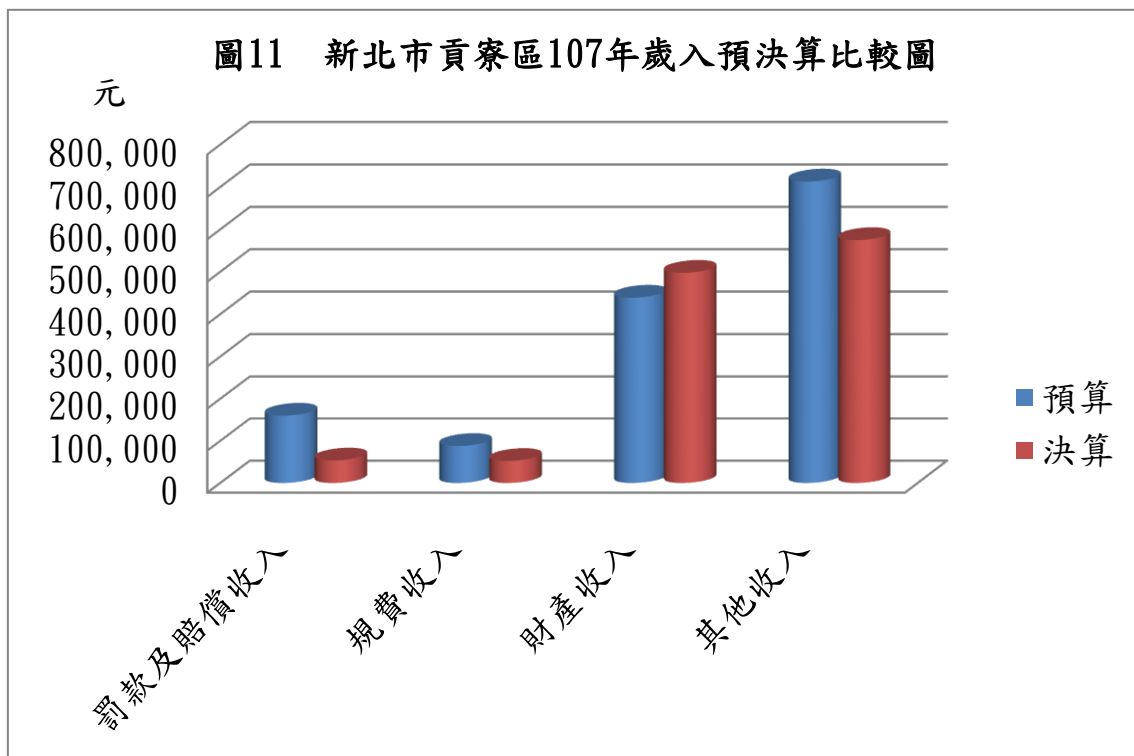
## 五、預算與決算之比較

107 年度歲入預算為 1,400 千元，歲入決算為 1,178 千元，減少 221 千元，其主要原因為罰款及賠償收入減少 106 千元、規費收入減少 36 千元、其他收入減少 138 千元，係為不確定收入，覈實入帳所致。

表 6 新北市貢寮區107年歲入預決算比較表

科目別	預算	決算	預決算比較
總計	1,400,000	1,178,403	-221,597
罰款及賠償收入	160,000	53,599	-106,401
規費收入	88,000	52,390	-35,610
財產收入	439,000	497,613	58,613
其他收入	713,000	574,801	-138,199

資料來源：本所會計室



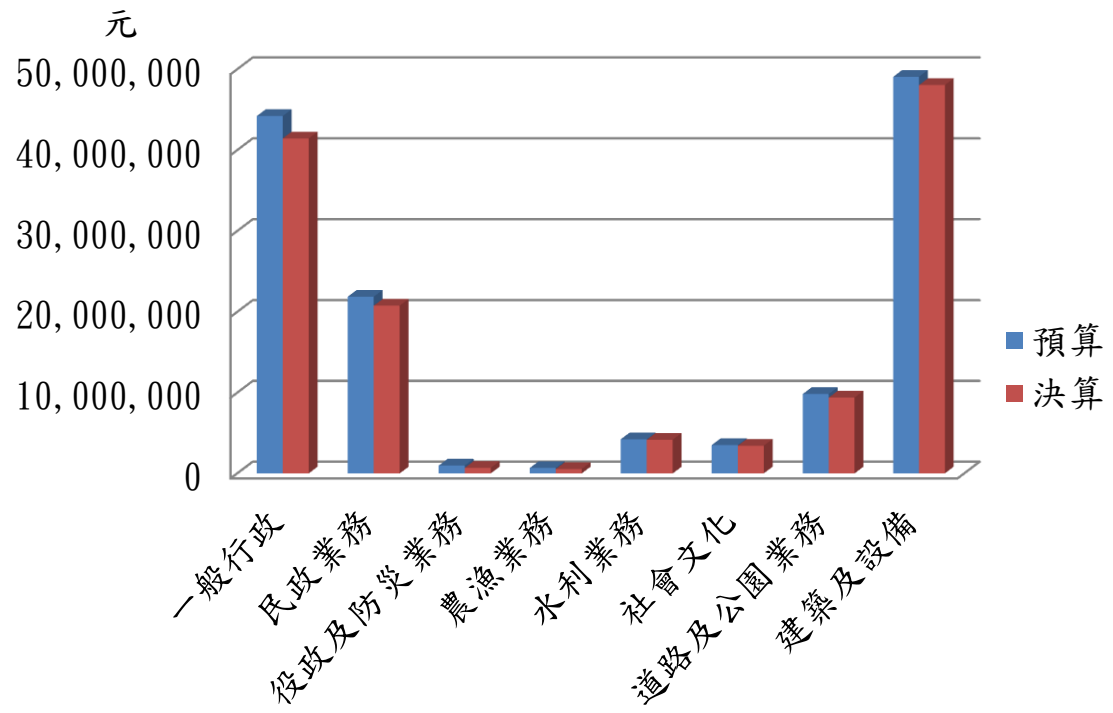
107 年度歲出預算為 134,433 千元，歲出決算為 128,437 千元，減支 5,996 千元，其主要原因為一般行政減支 2,764 千元、民政業務減支 1,113 千元、役政及防災業務減支 282 千元、農漁業務減支 127 千元、水利業務減支 53 千元、社會文化減支 82 千元、道路及公園業務減支 447 千元及建築及設備減支 1,029 千元，係為擰節開支。

表 7 新北市貢寮區107年歲出預決算比較表 單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	預決算比較
總計	134,433,163	128,436,983	5,996,180
一般行政	44,204,389	41,440,550	2,763,839
民政業務	21,872,000	20,759,259	1,112,741
役政及防災業務	966,000	683,833	282,167
農漁業務	663,996	537,496	126,500
水利業務	4,220,000	4,166,608	53,392
社會文化	3,506,000	3,423,695	82,305
道路及公園業務	9,837,000	9,390,407	446,593
建築及設備	49,063,778	48,035,135	1,028,643

資料來源：本所會計室

圖12 新北市貢寮區107年歲出預決算比較分析圖



## 伍、結論

- 一、財政收支攸關國家施政之推展，於經濟發展、社會安定、人民服務等各方面上皆十分重要。民國99年12月25日台北縣奉中央核定改制為新北市，貢寮鄉遂改制為貢寮區。其中，收支預算及施政計畫均逐年做修正調整，以符合當時之需求。且政府之施政績效責任，係指政府之財務資源籌措及運用，負有在有限資源之下做最適分配及運用之責，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。
- 二、預算為施政計畫的數字方案，決算為施政結果之表徵，本所於改制後，單位預算逐年作調整，如何在有限的財政資源內，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及本所與區民共同努力之目標。未來本區將持續秉持量入為出的原則，編列本區單位預算，統籌運用財務資源，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。
- 三、本所107年歲入決算數與106年度相較減少，主要係其他收入減少所致；歲出決算數較106年度減少19.38%；歲入決算數占預算數之比率為84.17%，短收221,597元；107年歲出決算數占預算數之比率為95.54%，執行率達九成以上，預算執行成效良好。

刊名：新北市貢寮區財政分析

編印：新北市貢寮區公所會計室

出版：新北市貢寮區公所

出版日期：中華民國 108 年 7 月

刊期頻率：年刊

本刊同時登載於貢寮區公所網站

網址為 <http://www.gongliao.ntpc.gov.tw/>

依著作權法第 9 條規定，法律、命令不受著作權法保護，任何人均得自由利用，歡迎各界廣為利用。

