

新北市貢寮區 財政分析

(資料期間：105 年)



新北市貢寮區公所編印
中華民國 106 年 7 月出版

目次

壹、前言.....	1
貳、研究架構及資料來源.....	1
參、本區金融機構概況.....	2
肆、本區金融機概況.....	4
伍、結論.....	14

圖目次

圖 1	本區金融機構概況.....	2
圖 2	本區金融機構百分比.....	2
圖 3	105 年歲入來源分析圖.....	5
圖 4	105 年 104 年歲入比較分析.....	5
圖 5	105 年歲出機關別預算圖.....	7
圖 6	105 年與 104 年歲出比較分析圖.....	7
圖 7	105 年歲入決算分析圖.....	9
圖 8	105 年與 104 年歲入決算比較.....	9
圖 9	105 年歲出決算分析圖.....	11
圖 10	105 年與 104 年歲出決算比較分析.....	11
圖 11	105 年歲入預決算比較圖.....	12
圖 12	105 年歲出預決算比較圖.....	13

表目次

表 1	新北市金融機構統計表.....	3
表 2	104-105 年歲入來源分析表.....	4
表 3	104-105 年歲出機關預算表.....	6
表 4	104-105 年歲入決算比較表.....	8
表 5	104-105 年歲出決算比較.....	10
表 6	105 年歲入預決算比較表.....	12
表 7	105 年歲出預決算比較表.....	13

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104及105年本所預(決)算為主要資料架構，觀察本區105年歲入來源別、歲出機關別編列情形、105年歲入(出)預算、決算數比較及104年~105年歲入(出)預(決)算數比較，分析本區預(決)算之趨勢及影響。

參、本區金融機構概況

新北市境內105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763家，其中各區金融機構家數，以板橋區133家最多，本區為3家。本區105年金融機構農會信用部3家(另有郵局2家)。

圖1 本市金融機構概況圖

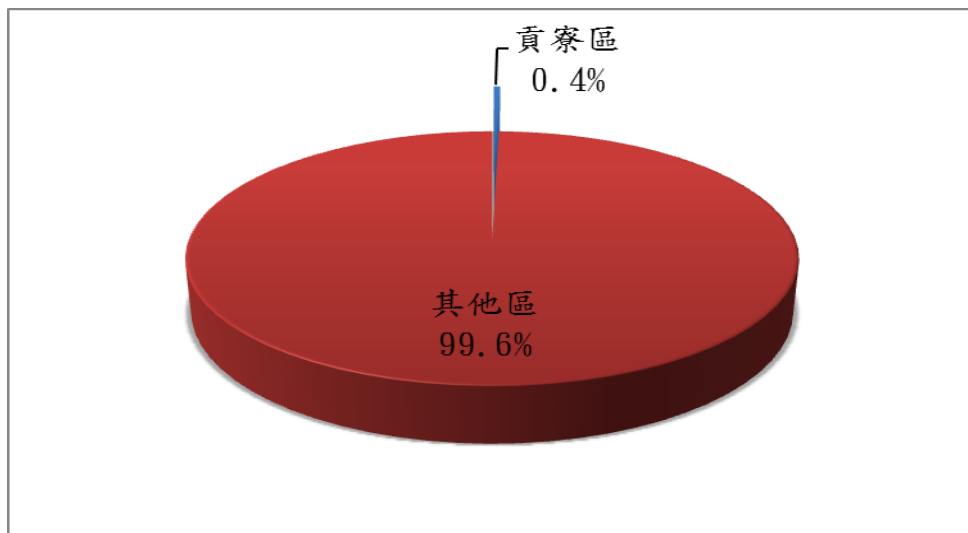


圖2 本區金融機構概況

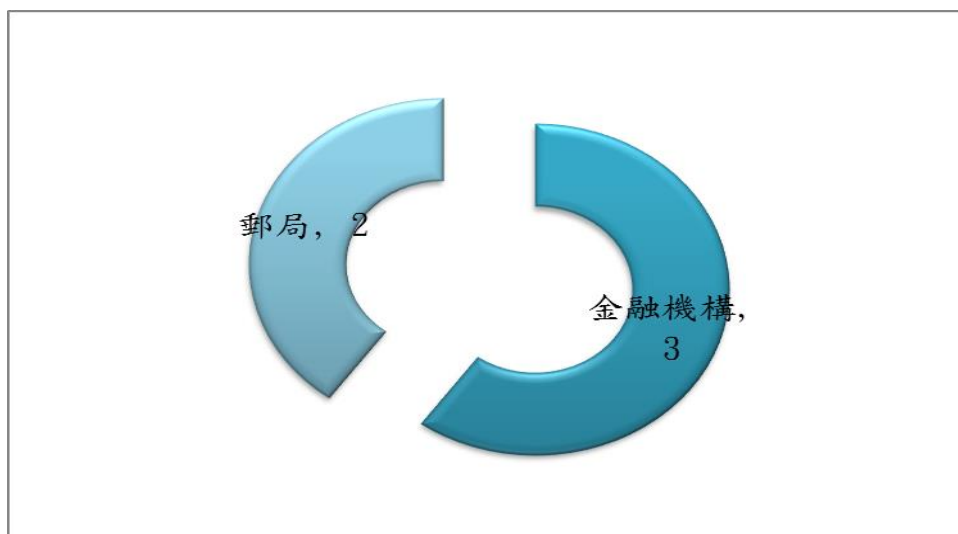


表 1 新北市金融機構統計表

新北市 統計	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	家 數 合 計
207 萬里區	0	0	0	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
208 金山區	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
220 板橋區	107	0	0	1	9	0	3	0	2	11	0	0	0	0	0	133
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	4	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
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	49	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55
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	42	0	0	0	4	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	47
235 中和區	60	0	0	1	6	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	70
236 土城區	34	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
237 三峽區	7	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
238 樹林區	23	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
239 鶯歌區	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
241 三重區	74	0	0	1	7	0	1	0	2	2	0	0	0	0	0	87
242 新莊區	76	0	0	1	10	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	89
243 泰山區	8	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
244 林口區	10	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
247 蘆洲區	31	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
248 五股區	11	0	0	2	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
249 八里區	1	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
251 淡水區	11	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28
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	575	0	0	26	130	4	4	0	5	19	0	0	0	0	0	763

資料來源：中央銀行全國金融機構統計(基準日期：105/12/31)

肆、本區單位預決算

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 105 年度歲入預算數為 1,107 千元，較上年度 822 千元增加 285 千元。主要原因為罰款及賠償收入增加 37 千元、規費收入增加 1 千元、其他收入增加 277 千元，財產收入減少 30 千元。

表 2 104-105年歲入來源分析表

科目別	105年度	104年度	本年度與 上年度比較
罰款及賠償收入	160,000	123,000	37,000
規費收入	96,000	95,000	1,000
財產收入	351,000	381,000	-30,000
其他收入	500,000	223,000	277,000
總計	1,107,000	822,000	284,800

資料來源：本所會計室

圖3 105年歲入來源分析圖

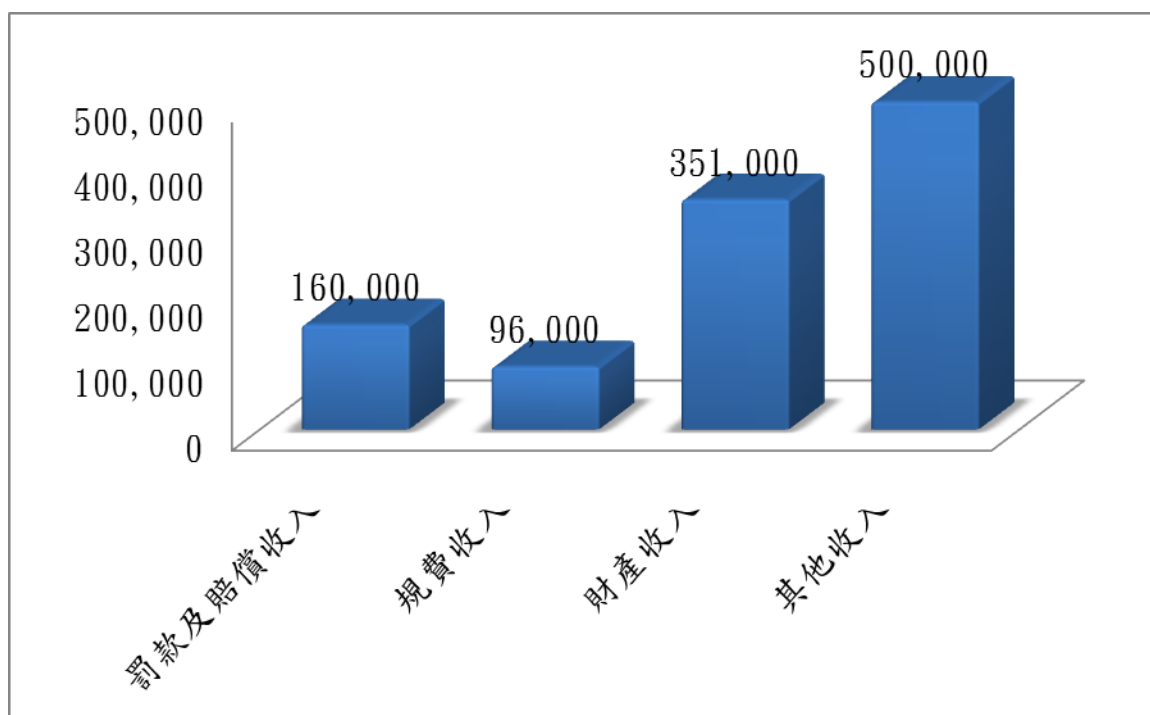
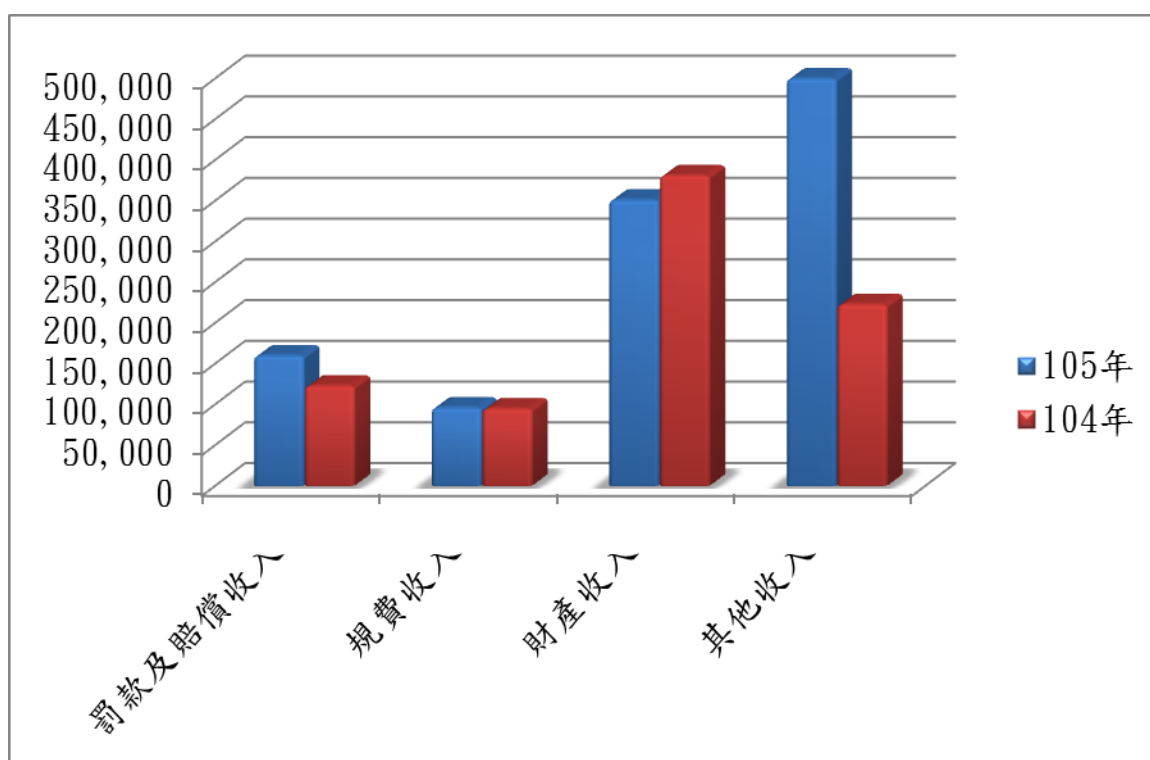


圖4 104-105年歲入來源比較圖



二、歲出預算：

105 年度歲出預算數為 142,232 千元、較上年度 128,178 千元增加 14,404 千元，囿於額度限制調整金額主要為一般行政業務增加 4,663 千元、民政業務增加 2,561 千元、役政及防災業務增加 350 千元、農漁業務增加 350 千元、社會文化增加 499 千元、建築及設備增加 8,370 千元，水利業務減列 20 千元、道路及公園業務減列 2,369 千元。

表 3 104-105 年歲出機關預算表

科 目	105 年度預算數	104 年度預算數	本年度與上年度預算比較	
			增 減 數	增減率(%)
總 計	142,232,308	128,177,845	14,404,463	10%
一般行政	44,936,308	40,272,845	4,663,463	10%
民政業務	23,158,000	20,597,000	2,561,000	11%
役政及防災業務	966,000	966,000	350,000	36%
農漁業務	994,000	644,000	350,000	35%
水利業務	4,220,000	4,240,000	-20,000	-0.47%
社會文化	3,859,000	3,360,000	499,000	13%
道路及公園業務	8,701,000	11,070,000	-2,369,000	-27%
建築及設備	55,298,000	46,928,000	8,370,000	15%
第一預備金	100,000	100,000	0	0%

資料來源：本所會計室

圖5 105年歲出預算分配圖

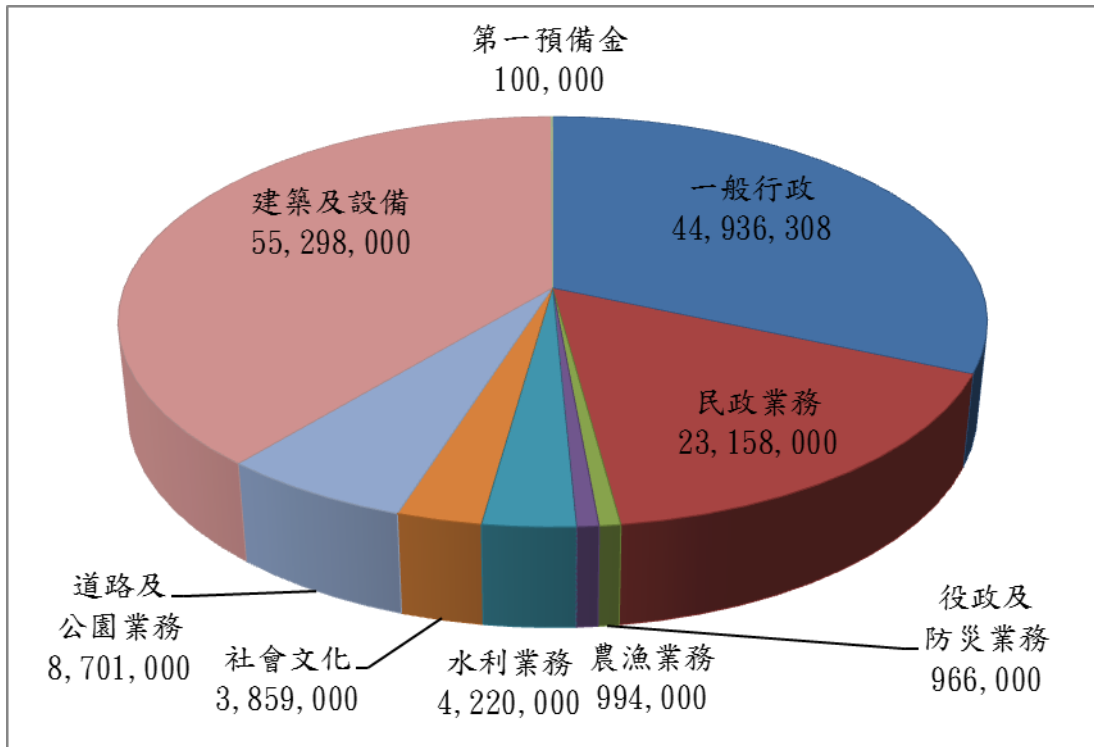
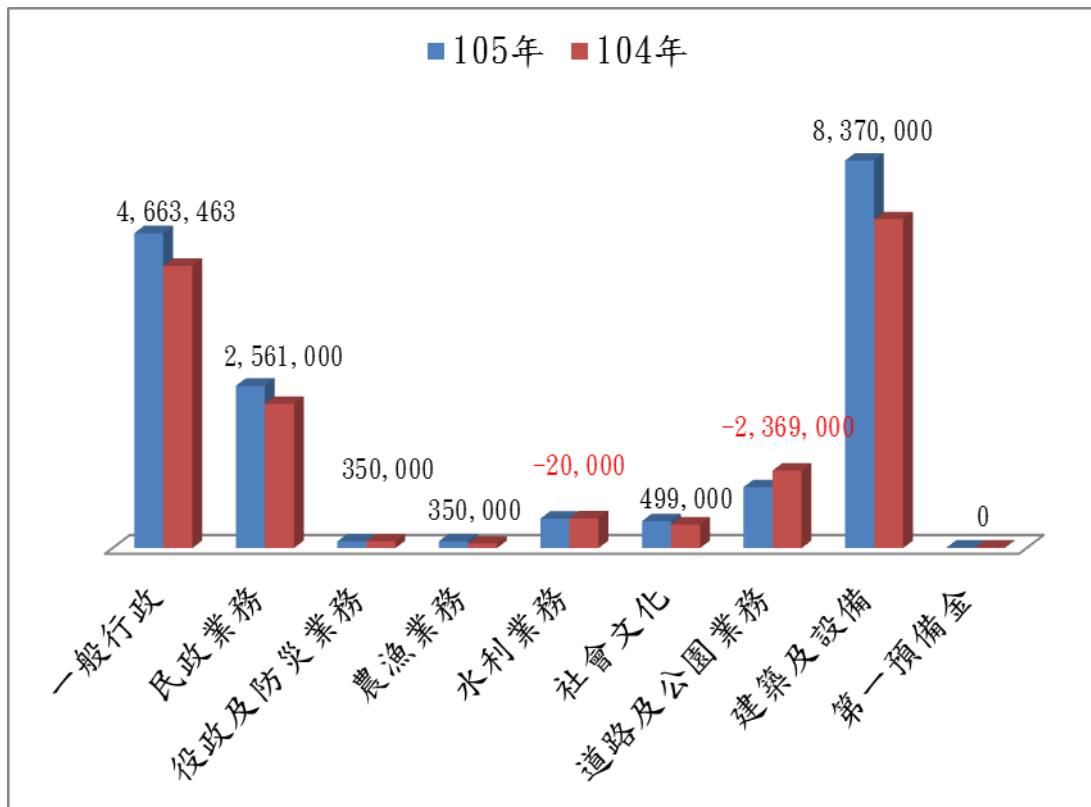


圖6 104-105年歲出預算比較分析圖



政府預算暨先確定工作施政計畫與目標，是以執行工作計畫與目標時對預算之動支務求配合財務調度，並應以嚴格控制預算，合理而有效之運用，期使施政計畫與執行結果之權責發生差距越少越佳，而決算資料乃為執行預算結果衡量績效之指標。

三、歲入決算

105 年度歲入決算為 2,351 千元、較 104 年度 968 千元增加 1,383 千元。主要原因為罰款及賠償收入增加 368 千元、其他收入增加 1,019 千元，規費收入減少 1 千元、財產收入減少 3 千元。

105 年度決算數就歲入來源觀察，以其他收入 1,438 千元、財產收入 1,438 千元(61.15%)為首、罰款及賠償收入 500 千元(21.26%)次之，財產收入 383 千元(16.29%)再次之、規費收入 30 千元(1.30%)最少。

表 4 104-105年歲入決算比較表

科目別	105 年度		104 年度		本年度與 上年度比較
	金額	百分比	金額	百分比	
罰款及賠償收入	499,949	21.26%	131,580	13.59%	368,369
規費收入	30,570	1.30%	31,220	3.22%	-650
財產收入	383,024	16.29%	386,322	39.89%	-3,298
其他收入	1,437,810	61.15%	419,298	43.30%	1,018,512
總計	2,351,353	100.00%	968,420	100.00%	1,382,933

資料來源：本所會計室

圖7 105年歲入決算分配圖

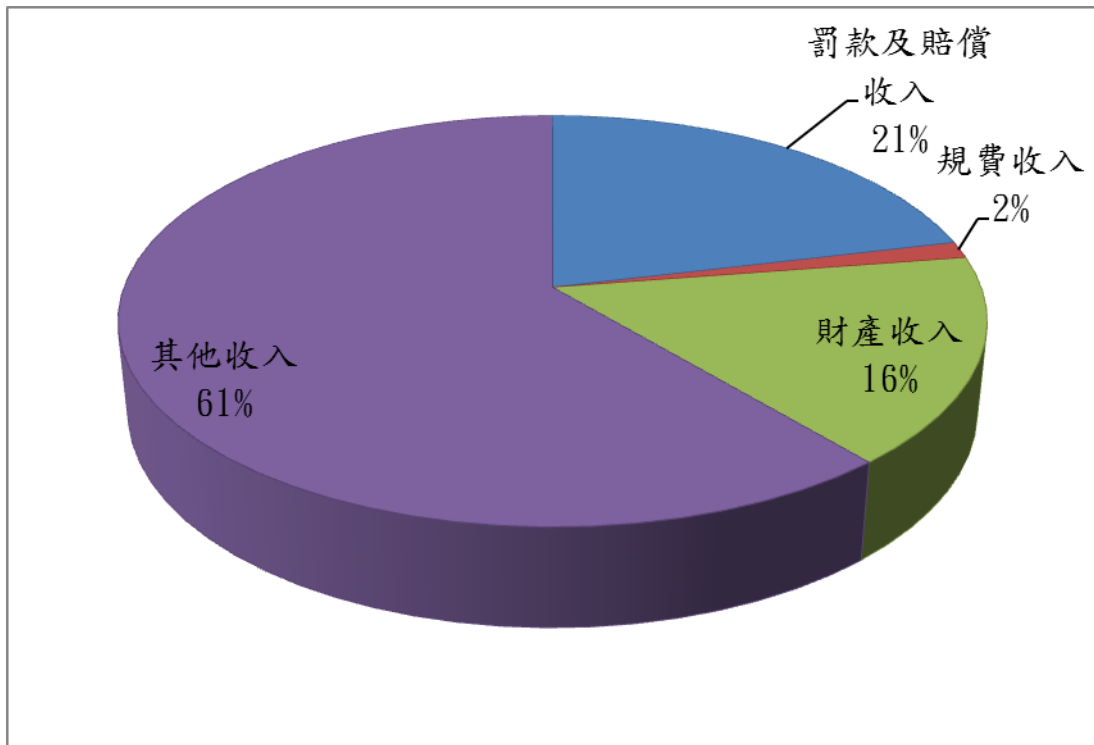
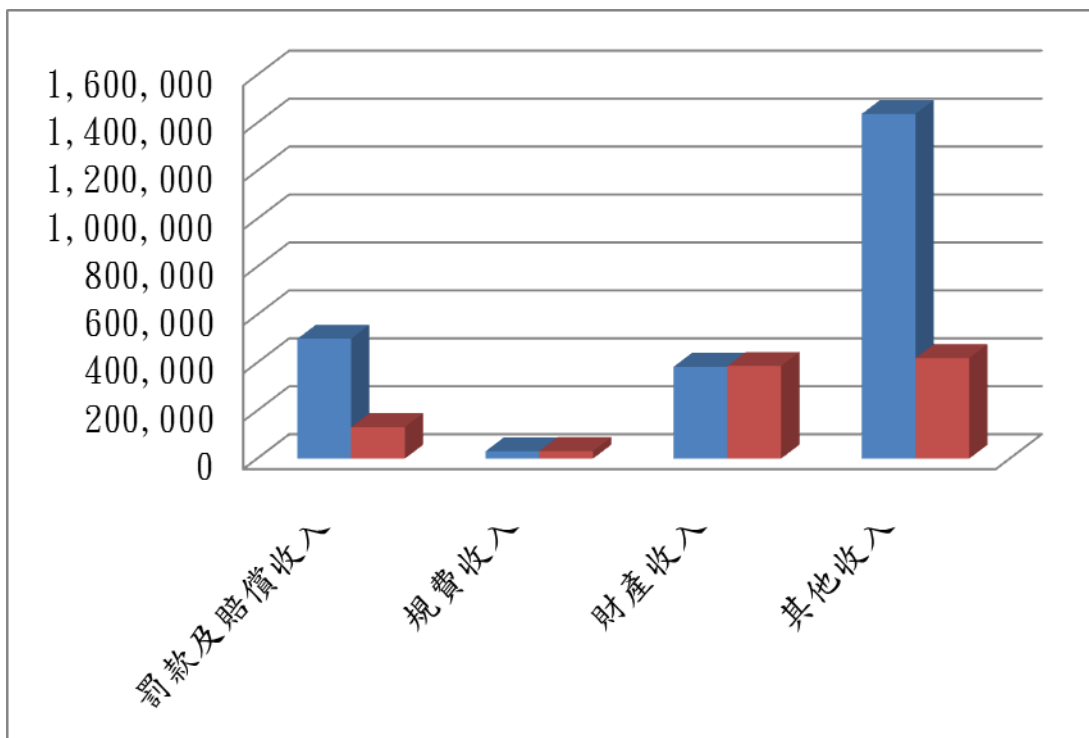


圖8 104-105年歲入決算比較分析圖



四、歲出決算：

105 年度歲出決算數為 130,157 千元、較上年度 124,678 千元增加 5,478 千元，囿於額度限制調整金額主要為一般行政業務增加 1,605 千元、民政業務增加 2,028 千元、役政及防災業務增加 22 千元、農漁業務增加 212 千元、社會文化增加 261 千元、建築及設備增加 3,424 千元，水利業務減列 18 千元、道路及公園業務減列 2,057 千元。

表 5 104-105 年歲出決算比較表

科目	105 年度 決算數	104 年度 決算數	本年度與上年度決算比較	
			增減數	增減率(%)
總計	130,156,595	124,678,305	5,478,290	4.39%
一般行政	38,755,253	37,149,767	1,605,486	4.32%
民政業務	21,434,293	19,406,389	2,027,904	10.45%
役政及防災業務	813,922	792,101	21,821	2.75%
農漁業務	853,971	641,695	212,276	33.08%
水利業務	4,012,425	4,030,661	-18,236	-0.45%
社會文化	3,607,932	3,346,468	261,464	7.81%
道路及公園業務	6,514,859	8,571,584	-2,056,725	-23.99%
建築及設備	54,163,940	50,739,640	3,424,300	6.75%

圖9 105年歲出決算分配圖

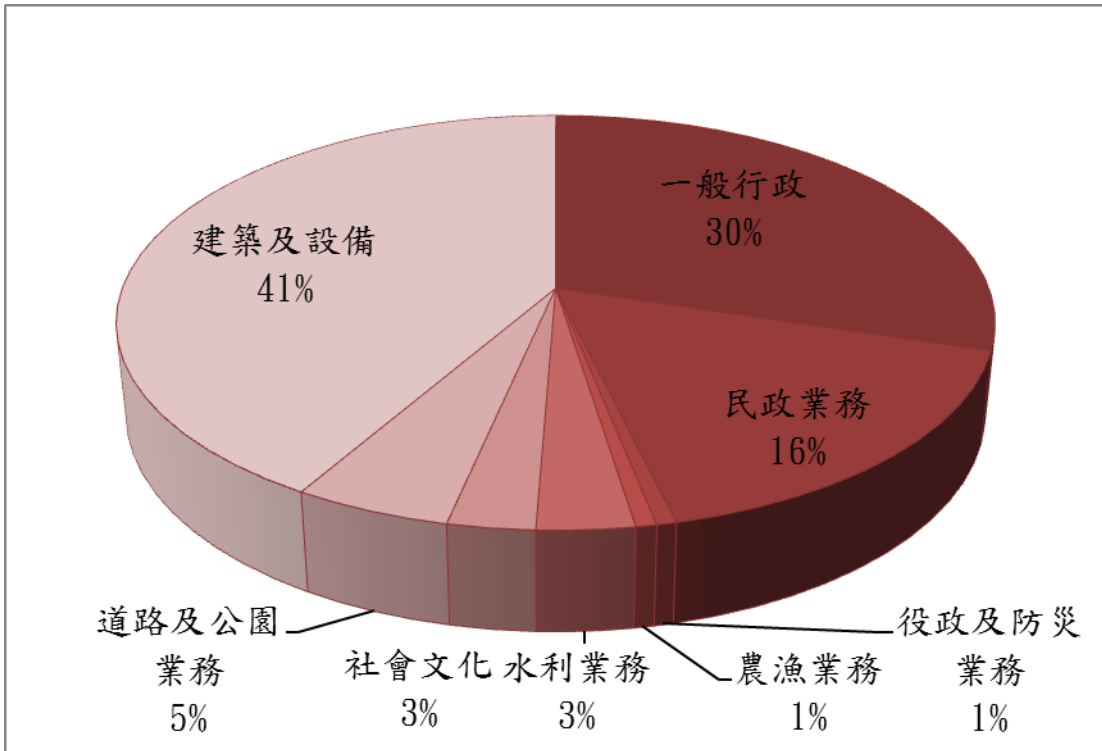
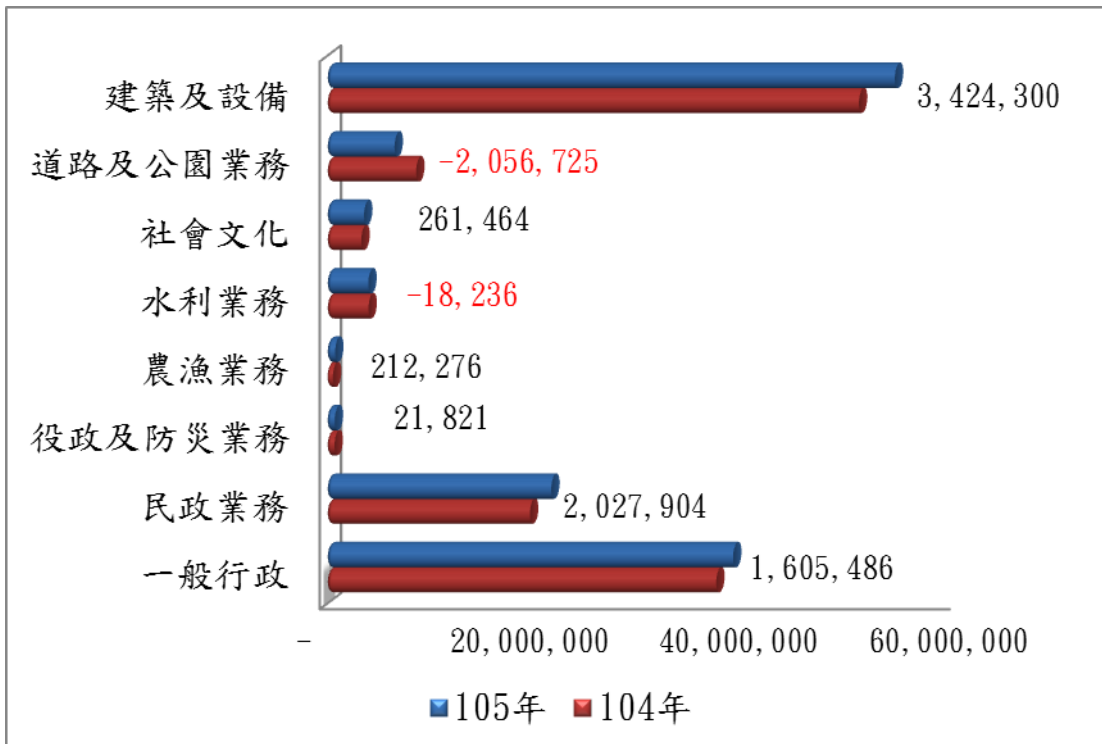


圖10 104-105年歲出決算比較分析圖



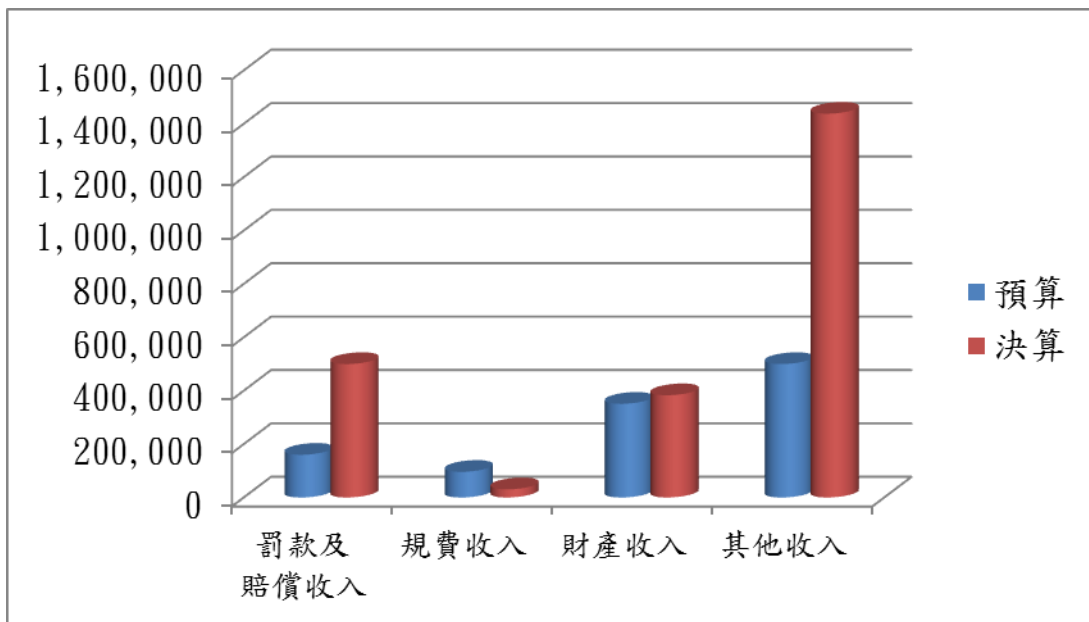
五、預算與決算之比較

105 年度歲入預算為 1,107 千元，歲入決算為 2,351 千元，增加 1,244 千元，其主要原因為罰款及賠償收入增加 340 千元、其他收入增加 938 千元，係為不確定收入，覈實入帳所致。

表 6 105年歲入預決算比較表

科目別	預算	決算	預決算比較
罰款及賠償收入	160,000	499,949	339,949
規費收入	96,000	30,570	-65,430
財產收入	351,000	383,024	32,024
其他收入	500,000	1,437,810	937,810
總計	1,107,000	2,351,353	1,244,353

圖11 105年歲入預決算比較分析圖

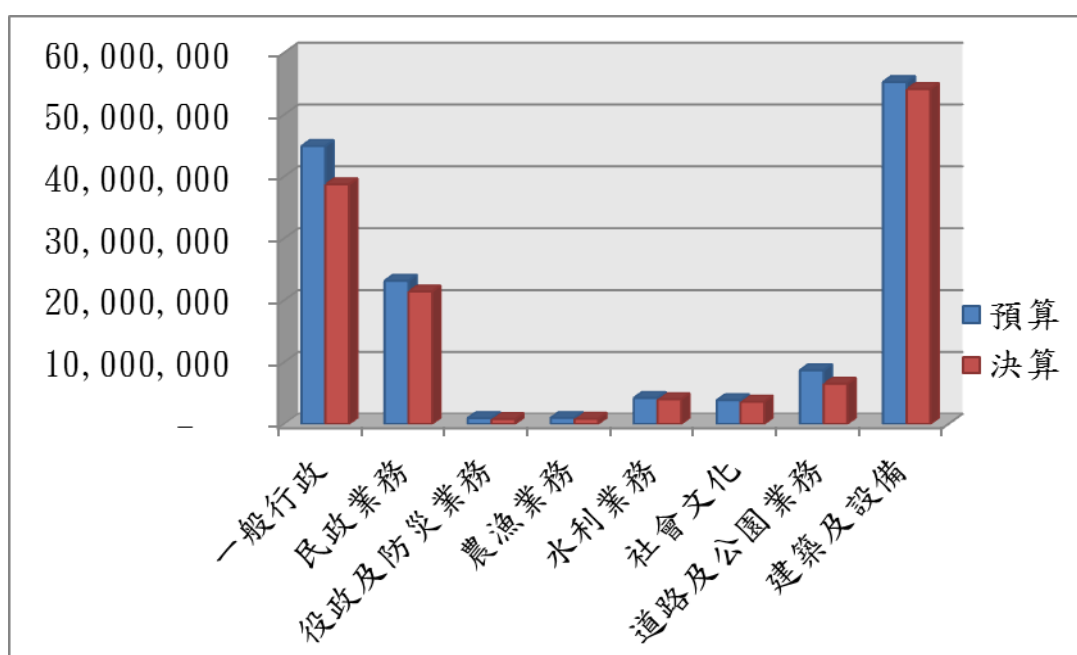


105 年度歲出預算為 142,232 千元，歲出決算為 130,157 千元，減列 12,076 千元，其主要原因為一般行政減列 6,181 千元、道路及公園業務減列 2,186 千元、民政業務減列 1,724 千元，係為擰節開支。

表 7 105年歲入預決算比較表

科目	預算數	決算數	預決算比較
總計	142,232,308	130,156,595	-12,075,713
一般行政	44,936,308	38,755,253	-6,181,055
民政業務	23,158,000	21,434,293	-1,723,707
役政及防災業務	966,000	813,922	-152,078
農漁業務	994,000	853,971	-140,029
水利業務	4,220,000	4,012,425	-207,575
社會文化	3,859,000	3,607,932	-251,068
道路及公園業務	8,701,000	6,514,859	-2,186,141
建築及設備	55,298,000	54,163,940	-1,134,060

圖12 105年歲出預決算比較分析圖



伍、結論

- 一、105年歲入決算數與104年度相較增加，主要係其他收入增加所致。
- 二、105年歲出決算數較104年度增加4.21%。
- 三、105年歲入決算數占預算數之比率為212.41%，超收1,244,353元；105年歲出決算數占預算數之比率為91.51%，執行率皆達九成以上，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 106 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。

