
2014 應用統計分析

新北市萬里區財政分析

新北市萬里區公所

童志雄

2013/6/30

目次

壹、前言.....	1
貳、研究架構及資料來源	1
叁、本區金融機構概況	2
肆、本區單位預決算.....	4
伍、結論.....	15

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 3 102 年歲入來源分析圖.....	5
圖 4 102 年與 101 年歲入比較分析圖.....	5
圖 5 102 年歲出機關別預算圖.....	7
圖 6 102 年與 101 年歲出比較分析圖.....	7
圖 7 102 年歲入決算分析圖.....	9
圖 8 102 年與 101 年歲入決算比較分析圖.....	10
圖 9 102 年歲出決數分析圖.....	11
圖 10 102 年與 101 年歲出決算比較分析圖.....	12
圖 11 102 年歲入預決算比較圖.....	13
圖 12 102 年歲出預決算比較圖.....	15

表目次

表 1 新北市金融機構統計表	3
表 2 101 年、102 年歲入來源別分析表	4
表 3 101 年、102 年歲出機關別預算表	6
表 4 102 年與 101 年歲入決算比較表	9
表 5 102 年與 101 年歲出決算比較表	11
表 6 102 年歲入預決算比較表	13
表 7 102 年歲出預決算之比較表	14

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 101 及 102 年本所預(決)算為主要資料架構，觀察本區 102 年歲入來源別、歲出機關別編列情形、102 年歲入(出)預算、決算數比較及 101 年-102 年歲入(出)預(決)算數比較，分析本區預(決)算之趨勢及影響。

叁、本區金融機構概況

新北市境內102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760家，其中各區金融機構家數，以板橋區129家最多，本區為5家。本區102年金融機構包括農會信用部2家、漁會信用部2家及信合社1家。

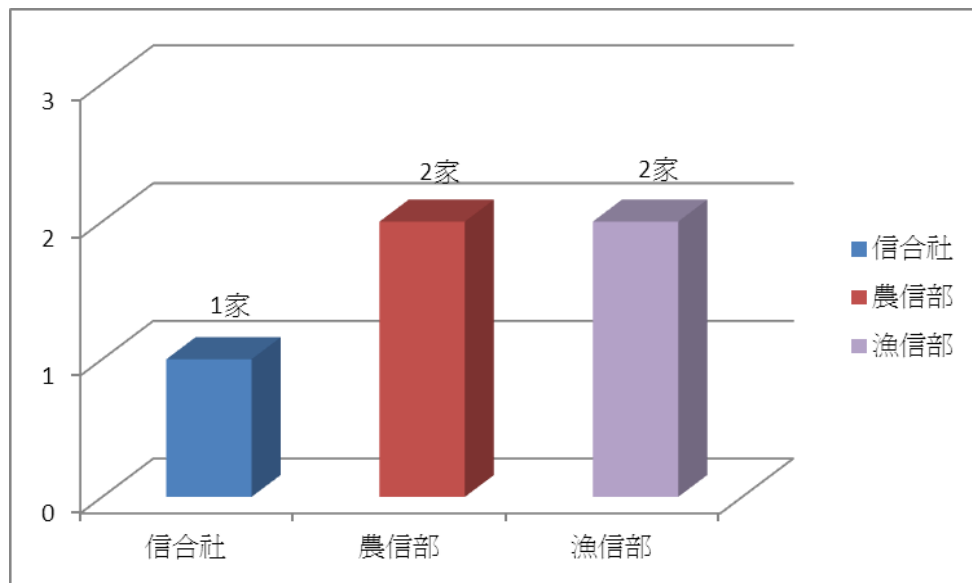


圖1：本區金融機構概況

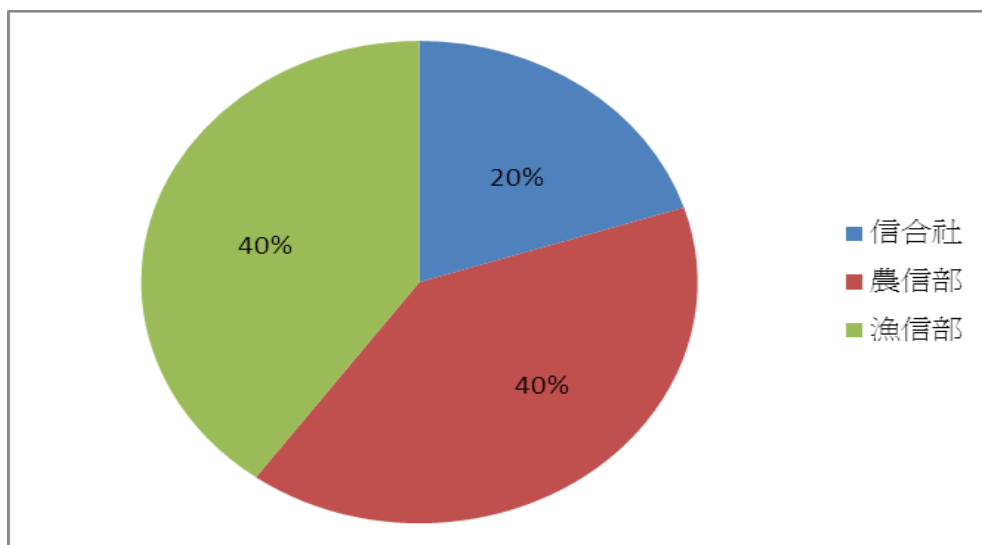


圖2：本區金融機構百分比

表1：新北市金融機構統計表

單位：家數

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	0	0	0	1	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
208 金山	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
220 板橋	103	0	0	1	9	0	3	0	2	11	0	0	0	0	0	129
221 汐止	23	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	33
222 深坑	1	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
223 石碇	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
224 瑞芳	2	0	0	0	4	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
226 平溪	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
227 雙溪	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
228 貢寮	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
231 新店	49	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55
232 坪林	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
233 烏來	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1
234 永和	42	0	0	0	4	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	47
235 中和	65	0	0	0	6	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	74
236 土城	35	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
237 三峽	8	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
238 樹林	21	0	0	0	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31
239 鶯歌	5	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9
241 三重	76	0	0	1	7	0	1	0	2	2	0	0	0	0	0	89
242 新莊	79	0	0	0	10	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	91
243 泰山	8	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
244 林口	6	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
247 蘆洲	33	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37
248 五股	10	0	0	2	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
249 八里	1	0	0	3	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
251 淡水	11	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	28
252 三芝	0	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
253 石門	0	0	0	1	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
合 計	578	0	0	22	128	4	4	0	5	19	0	0	0	0	0	760

資料來源：中央銀行全國金融機構統計

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 102 年度歲入預算數為 2,875,000 元，較上年度 3,494,000 元減少 619,000 元。主要原因為規費收入減少 688,000 元，其次為罰款及賠償收入減少 100,000 元。

表 2：101 年、102 年歲入來源別分析表

單位：元

科目別	102 年度	101 年度	本年與上年比較
罰款及賠償收入	100,000	200,000	-100,000
規費收入	20,000	708,000	-688,000
財產收入	2,695,000	2,526,000	169,000
其他收入	60,000	60,000	0
總計	2,875,000	3,494,000	-619,000

資料來源：本所會計室

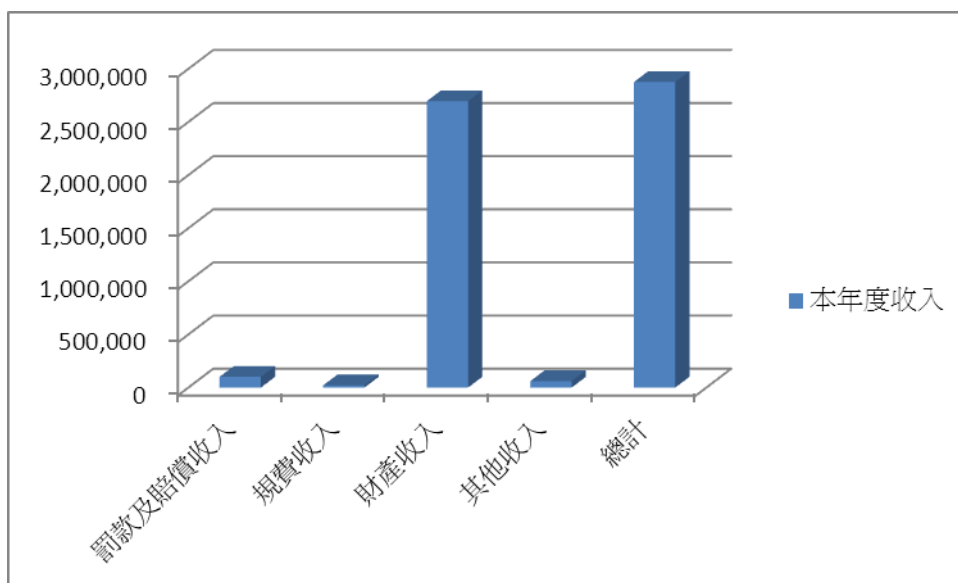


圖3：102年歲入來源分析圖

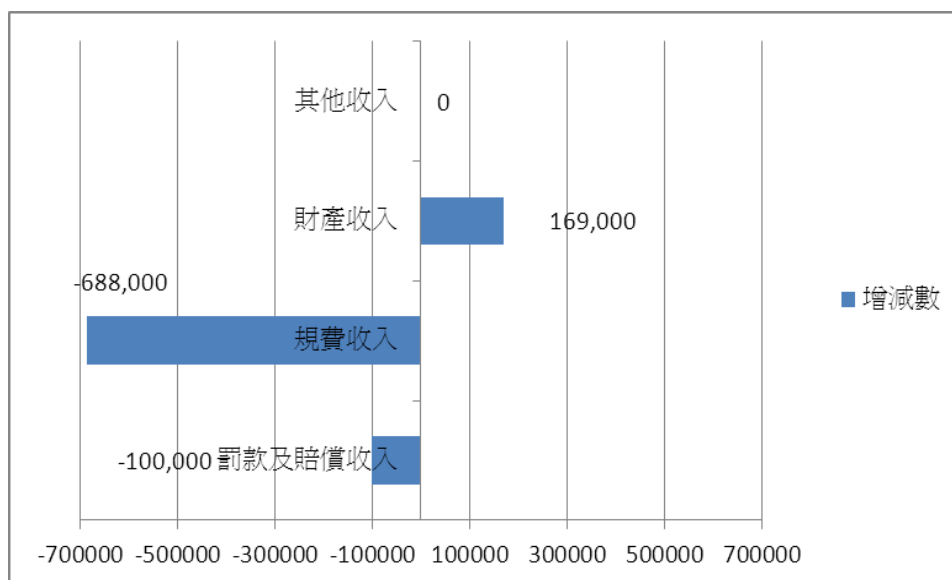


圖4：102年與101年歲入比較分析圖

二、歲出預算：

102年度歲出預算數為263,618,899 元、較上年度275,769,200元減少12,150,301元,主要為建築及設備減少6,913,000元及民政業務減少5,003,700元,最主要原因係因實施基本額度制,囿於額度限制調整金額,較去年增加預算者較大為社會文化1,247,000元及道路及公園業務1,113,000元,主要原因為:1.本區弱勢族群人數較多,相關社會福利支出逐年增加;2.因應觀光客增加,加強道路及公園等公共設施品質,提升民眾休閒、遊憩品質。

表3：101年、102年歲出機關別預算表

單位：元、百分比

科目	102年度預算數	101年度預算數	本年度與上年度預算比較	
			增減數	增減率(%)
一般行政	49,149,599	49,847,000	-697,401	-1.40%
民政業務	38,201,500	43,205,200	-5,003,700	-11.58%
役政及防災業務	1,270,000	1,270,000	0	0.00%
農漁業務	200,000	319,000	-119,000	-37.30%
水利業務	1,985,000	2,285,000	-300,000	-13.13%
交通業務	1,700,000	3,094,000	-1,394,000	-45.05%
觀光經濟	729,800	813,000	-83,200	-10.23%
社會文化	100,417,000	99,170,000	1,247,000	1.26%
道路及公園業務	9,207,000	8,094,000	1,113,000	13.75%
建築及設備	60,359,000	67,272,000	-6,913,000	-10.28%
第一預備金	400,000	400,000	0	0.00%
總計	263,618,899	275,769,200	-12,150,301	-4.41%

資料來源：本所會計室

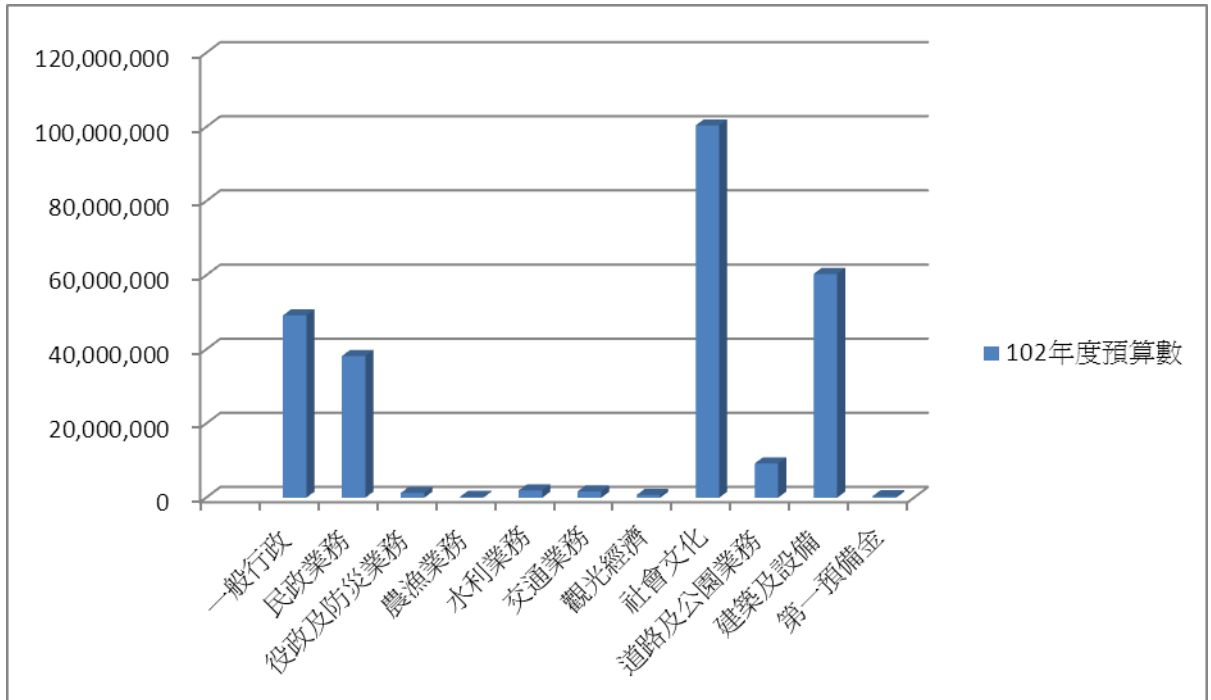


圖5：102年歲出機關別預算圖

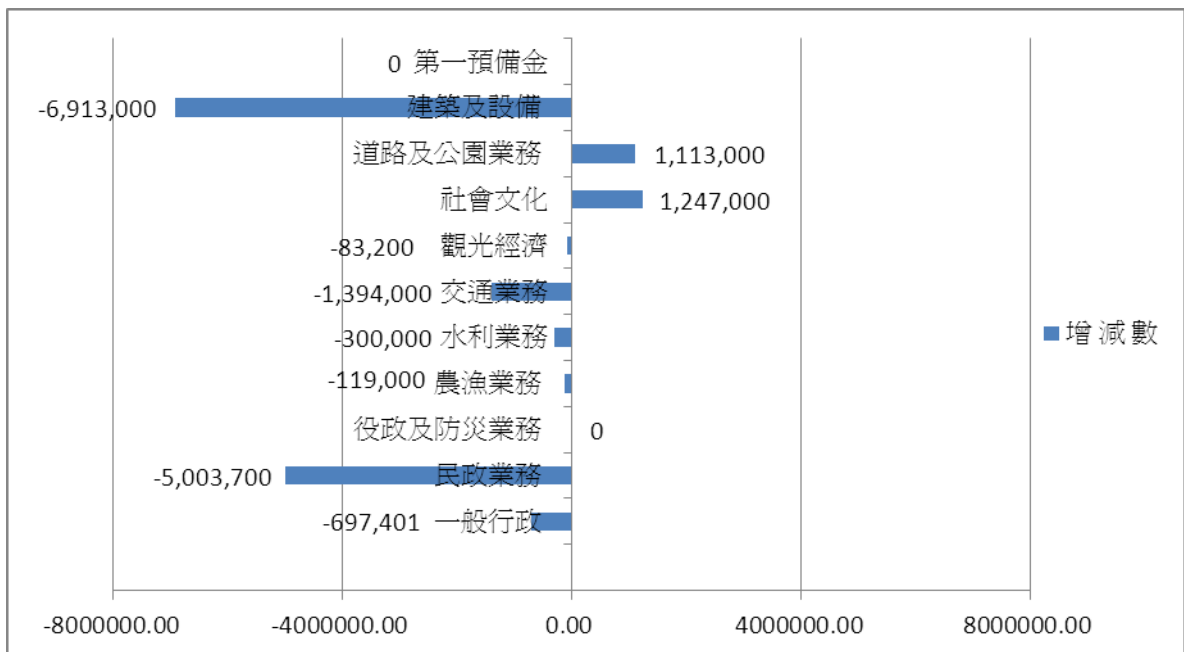


圖6：102年與101年歲出比較分析圖

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

102年度歲入決算為4,459,549元，較上年7,560,550元減少3,101,001元。主要原因為101年度其他收入增加所致(瑪鍊溪中幅段第四期整治工程尾款及行政大樓新建工程萬里戶政事務所分攤款)，以致於102年決算數較101年度決算數減少。

102 年度決算數就歲入來源觀察，以財產收入3,377,256元(佔75.73%)為首，其他收入1,020,583元(佔22.89%)次之，規費收入61,710 (佔1.38%)再次之。

表4：102年與101年歲入決算比較表

單位：元、百分比

科目別	102 年度		101 年度		本年與上年比較
	金額	百分比	金額	百分比	
罰款及賠償收入	0	0.00%	20,435	0.27%	-20,435
規費收入	61,710	1.38%	739,380	9.78%	-677,670
財產收入	3,377,256	75.73%	2,423,897	32.06%	953,359
其他收入	1,020,583	22.89%	4,376,838	57.89%	-3,356,255
總計	4,459,549	100.00%	7,560,550	100.00%	-3,101,001

資料來源：本所會計室

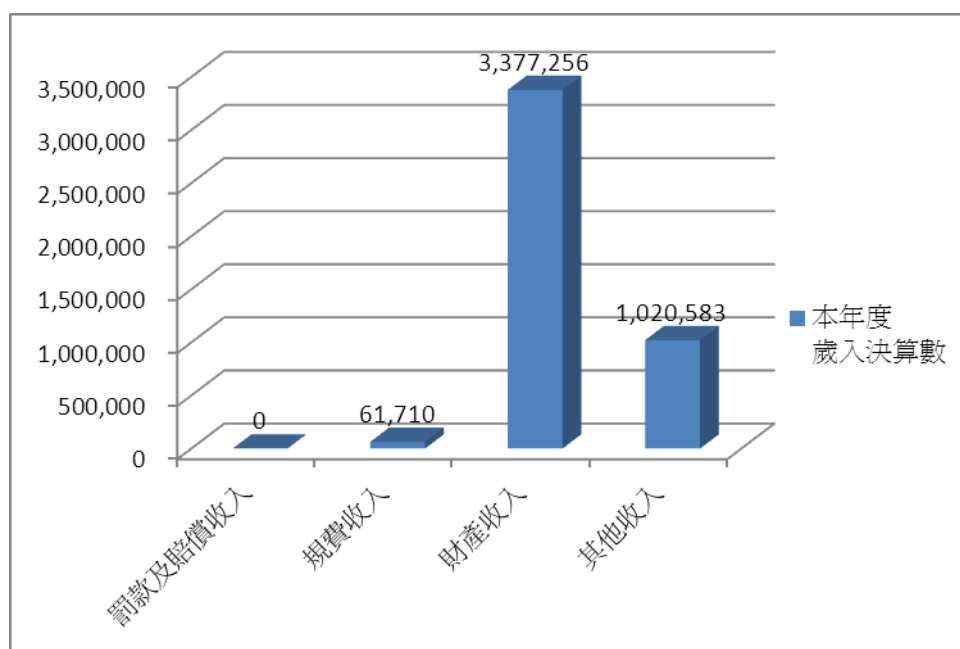


圖7：102年歲入決算分析圖

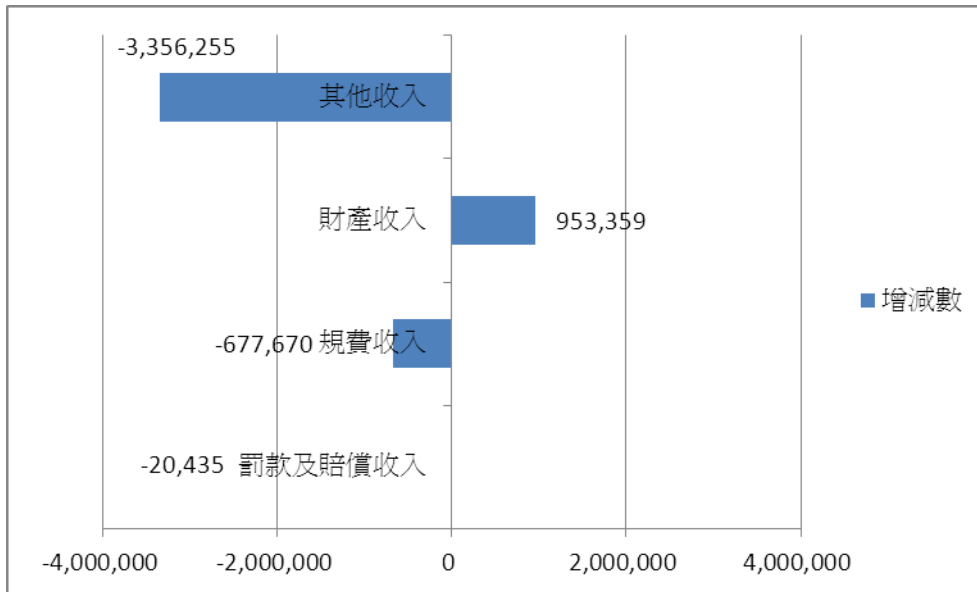


圖8：102年與101年歲入決算比較分析圖

四、歲出決算

102年度歲出決算數為259,636,826元，較上年度268,668,352元，減少9,031,526元，就102年與101年之歲出機關別進行比較分析，以農漁業務239,186元(佔90.55%)幅度最高，主要原因為辦理螃蟹季活動經費，役政及防災業務311,003元(佔32.43%)幅度次之，原因為颱風、豪雨及土石流宣導及防治經費，然而交通業務1,305,150元(佔43.43%)大幅減少，主要係因社區巴士業務移撥所致。

表5：102年與101年歲出決算比較表

單位：元、百分比

科目	本年度決算數 (102年度)	上年度決算數 (101年度)	本年度與上年度決算比較	
			增減數	增減率
總計	259,636,826	268,668,352	-9,031,526	-3.36%
區政業務	259,636,826	268,668,352	-9,031,526	-3.36%
一般行政	46,593,773	47,229,685	-635,912	-1.35%
民政業務	37,885,424	42,141,436	-4,256,012	-10.10%
役政及防災業務	1,269,941	958,938	311,003	32.43%
農漁業務	503,347	264,161	239,186	90.55%
水利業務	1,588,926	2,160,721	-571,795	-26.46%
交通業務	1,700,000	3,005,150	-1,305,150	-43.43%
觀光經濟	726,632	768,393	-41,761	-5.43%
社會文化	96,713,816	98,935,481	-2,221,665	-2.25%
道路及公園業務	9,200,427	8,092,615	1,107,812	13.69%
建築及設備	63,454,540	65,111,772	-1,657,232	-2.55%

資料來源：本所會計室

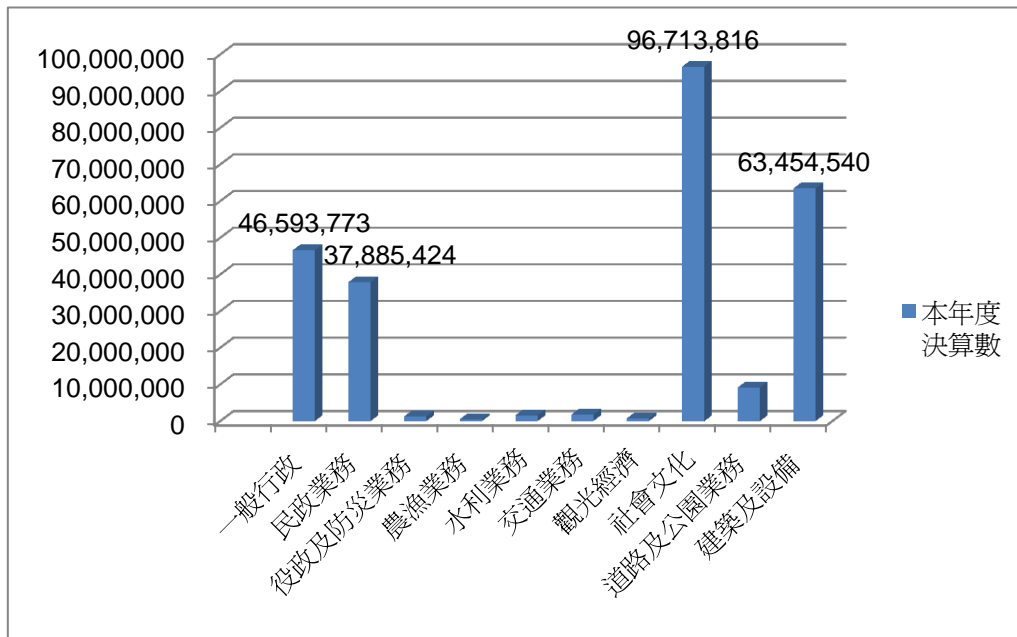


圖9：102年歲出決數分析圖

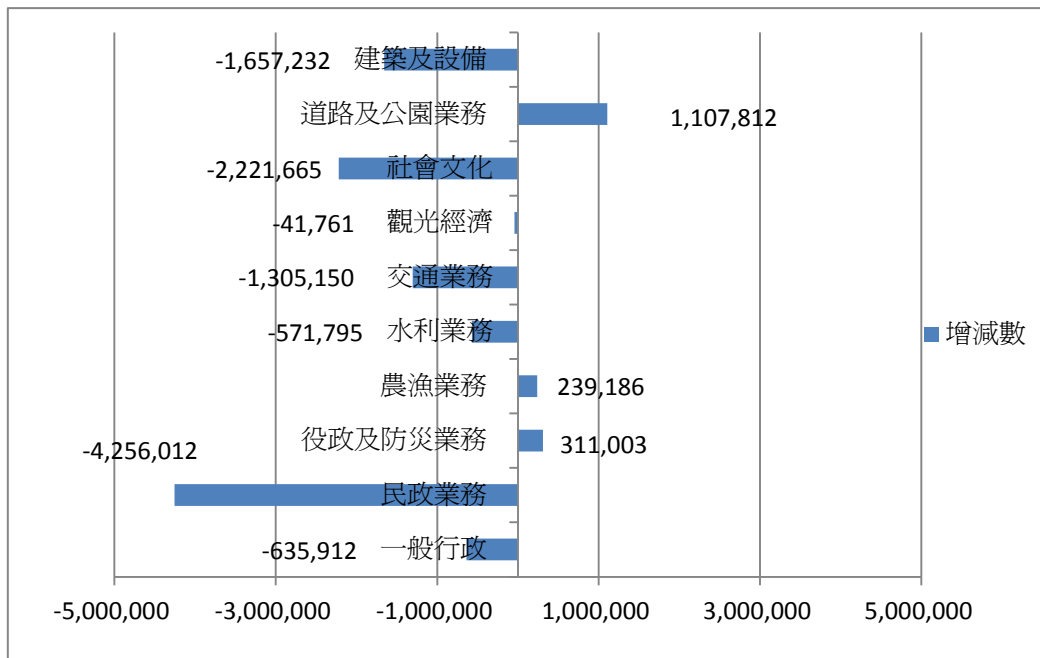


圖10：102年與101年歲出決算比較分析圖

五、預算與決算之比較

102年度歲入預算為2,875,000 元，歲入決算為4,459,549元，增加1,584,549 元，其主要原因為其他收入增加960,583元、財產收入增加682,256元，原因為道路路面刨除料收入及雨水下水道及道路側溝暫掛纜線收入增加所致。

表6：102年歲入預決算比較表

單位：元

科目別	預算	決算	預決算之比較
罰款及賠償收入	100,000	0	-100,000
規費收入	20,000	61,710	41,710
財產收入	2,695,000	3,377,256	682,256
其他收入	60,000	1,020,583	960,583
總計	2,875,000	4,459,549	1,584,549

資料來源：本所會計室

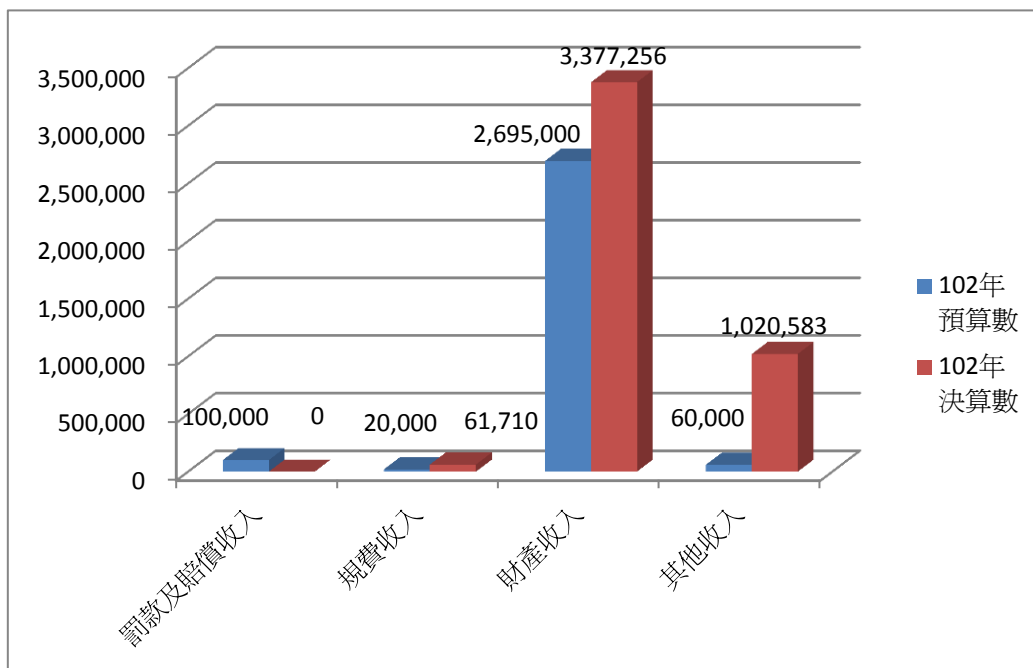


圖11：102年歲入預決算比較圖

102年度歲出預算為263,218,899元，歲出決算為259,636,826元，減少3,582,073元，其主要原因為一般行政之人事費因缺額未補足，以致於經費賸餘。社會業務之獎補助費屬收支對列，因核電廠核撥數減少歲出無法如數執行，導致經費賸餘。

表7：102年歲出預決算之比較表

單位：元

科目	預算數	決算數	預決算之比較
總計	263,218,899	259,636,826	-3,582,073
一般行政	49,149,599	46,593,773	-2,555,826
民政業務	38,201,500	37,885,424	-316,076
役政及防災業務	1,270,000	1,269,941	-59
農漁業務	200,000	503,347	303,347
水利業務	1,985,000	1,588,926	-396,074
交通業務	1,700,000	1,700,000	0
觀光經濟	729,800	726,632	-3,168
社會文化	100,417,000	96,713,816	-3,703,184
道路及公園業務	9,207,000	9,200,427	-6,573
建築及設備	60,359,000	63,454,540	3,095,540

資料來源：本所會計室

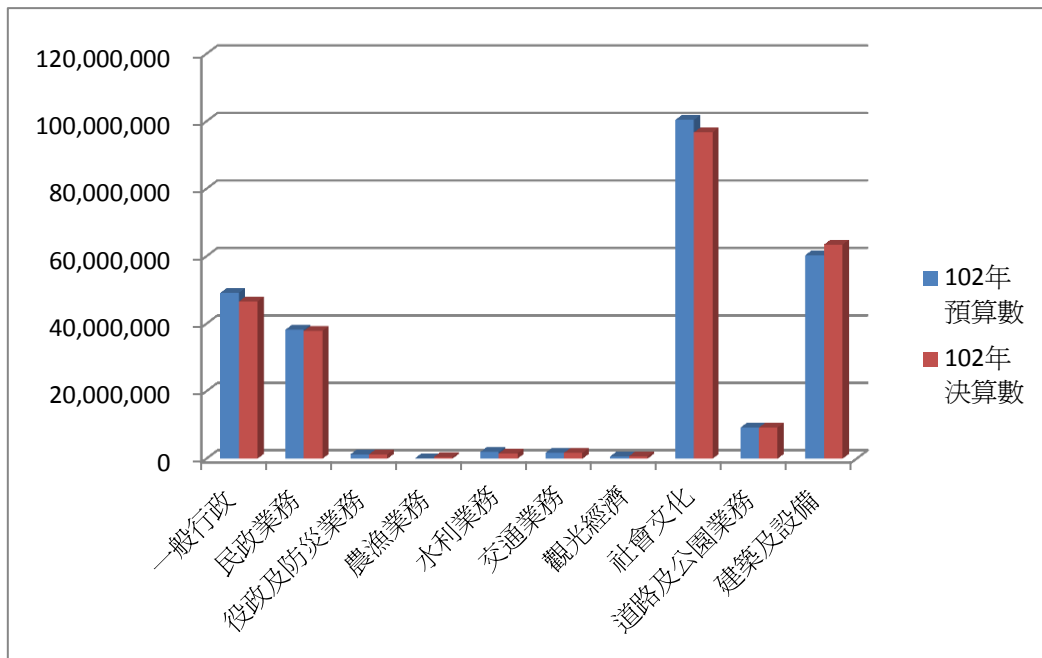


圖12：102年歲出預決算比較圖

伍、結論

- 一、102年歲入決算數與101年度相較減少，主要係因其他收入減少，主要為101年度瑪鍊溪中幅段第四期整治工程尾款及行政大樓新建工程萬里戶政事務所分攤款)所致，屬非例行性項目。
- 二、102年歲出決算數較101年度減少3.36%，但就增幅項目而言，主要以農漁業務及役政、防災業務較去年增加90.55%及43.43%，主要原因為辦理螃蟹季活動及颱風、豪雨及土石流宣導及防治經費。
- 三、102年歲入決算數占預算數之比率為155.13%，超收1,584,749元；102年歲出決算數占預算數之比率為97.53%，執行率皆達九成以上，預算執行成效良好。



新北市萬里區財政分析

資料期間：102 年

編 印：新北市萬里區公所會計室

出 版：新北市萬里區公所

網 址：<http://www.wanli.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，任何人得自由利
用，歡迎各界廣為利用。



中華民國103年
新北市萬里區財政分析
資料期間：102年

