

---

**2015 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

2015/6/30

## 目次

<b>壹、前言</b> .....	1
<b>貳、研究架構及資料來源</b> .....	1
<b>參、本區金融機構概況</b> .....	2
<b>肆、本區單位預決算</b> .....	4
<b>伍、結論</b> .....	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 3 103 年歲入來源分析圖.....	5
圖 4 103 年與 102 年歲入比較分析圖.....	5
圖 5 103 年歲出機關別預算圖.....	7
圖 6 103 年與 102 年歲出比較分析圖.....	7
圖 7 103 年歲入決算分析圖.....	9
圖 8 103 年與 102 年歲入決算比較分析圖.....	10
圖 9 103 年歲出決數分析圖.....	11
圖 10 103 年與 102 年歲出決算比較分析圖.....	12
圖 11 103 年歲入預決算比較圖.....	13
圖 12 103 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 2 102 年、103 年歲入來源別分析表 .....	4
表 3 102 年、103 年歲出機關別預算表 .....	6
表 4 103 年與 102 年歲入決算比較表 .....	9
表 5 103 年與 102 年歲出決算比較表 .....	11
表 6 103 年歲入預決算比較表 .....	13
表 7 103 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 102 及 103 年本所預(決)算為主要資料架構，觀察本區 103 年歲入來源別、歲出機關別編列情形、103 年歲入(出)預算、決算數比較及 102 年-103 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103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764家，其中各區金融機構家數，以板橋區131家最多，本區為6家。本區103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2家。

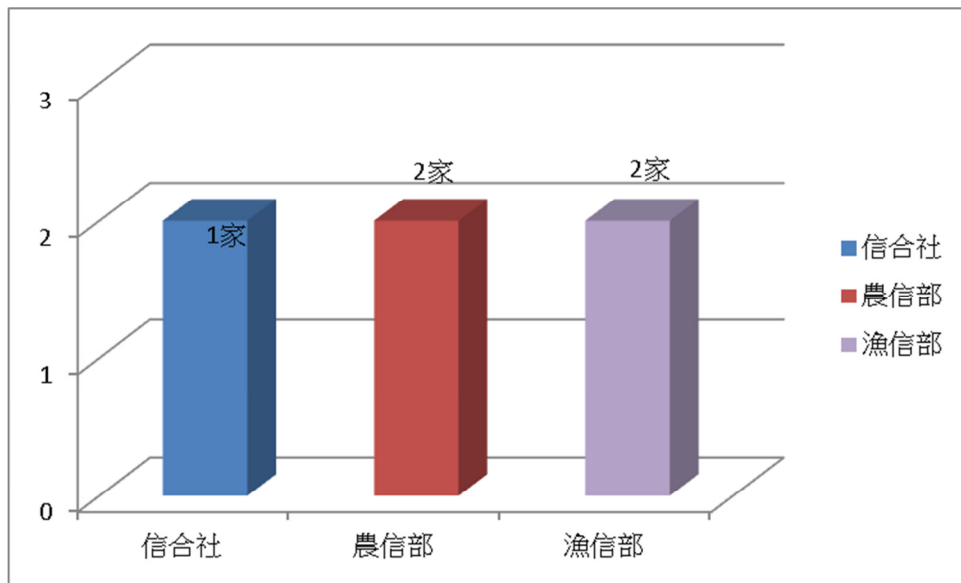


圖1：本區金融機構概況

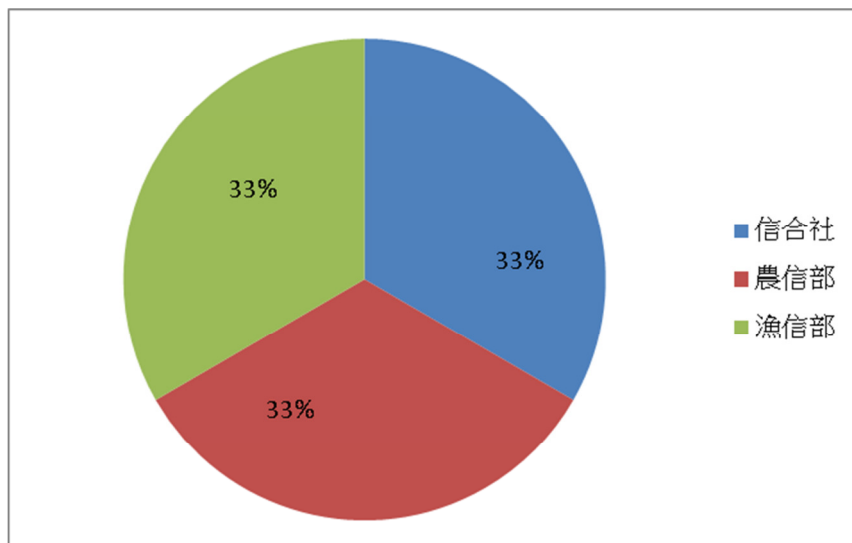


圖2：本區金融機構百分比

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	2	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6
208 金山	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
220 板橋	105	0	0	1	9	0	3	0	2	11	0	0	0	0	0	131
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	41	0	0	0	4	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	46
235 中和	64	0	0	0	6	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	73
236 土城	35	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
237 三峽	7	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
238 樹林	23	0	0	0	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
239 鶯歌	5	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9
241 三重	74	0	0	1	7	0	1	0	2	2	0	0	0	0	0	87
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	8	0	0	0	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11
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	579	0	0	24	129	4	4	0	5	19	0	0	0	0	0	764

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 103 年度歲入預算數為 4,404,000 元，較上年度 2,875,000 元增加 1,529,000 元，主要原因為其他收入增加 906,000 元，其次為財產收入增加 612,000 元及規費收入增加 11,000 元所致。

表 2：102 年、103 年歲入來源別分析表

單位：元

科目別	103 年度	102 年度	本年與上年比較
罰款及賠償收入	100,000	100,000	0
規費收入	31,000	20,000	11,000
財產收入	3,307,000	2,695,000	612,000
其他收入	966,000	60,000	906,000
總計	4,404,000	2,875,000	1,529,000

資料來源：本所會計室



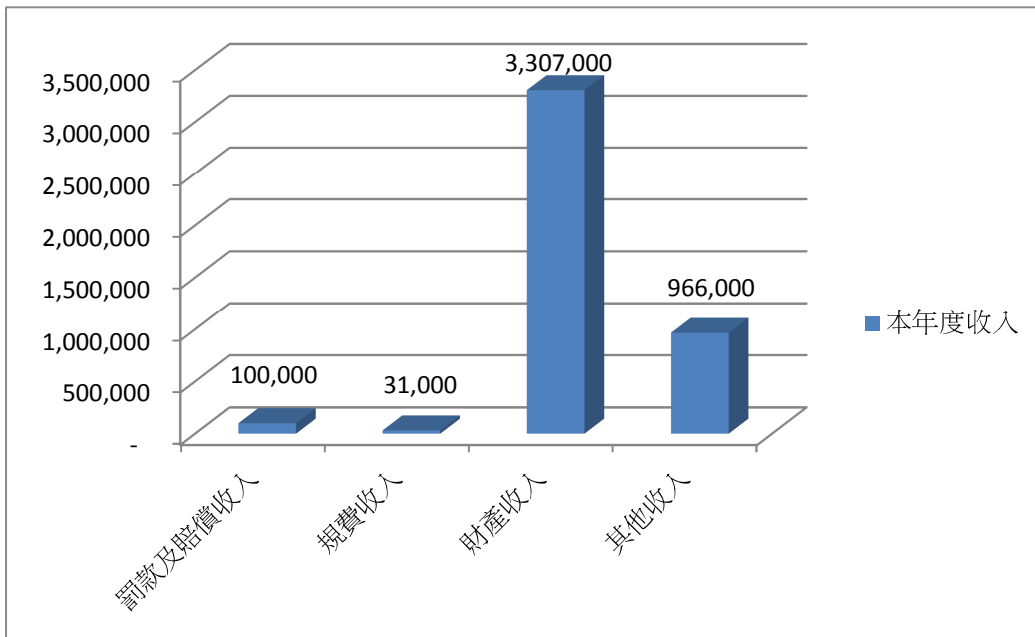


圖3：103年歲入來源分析圖

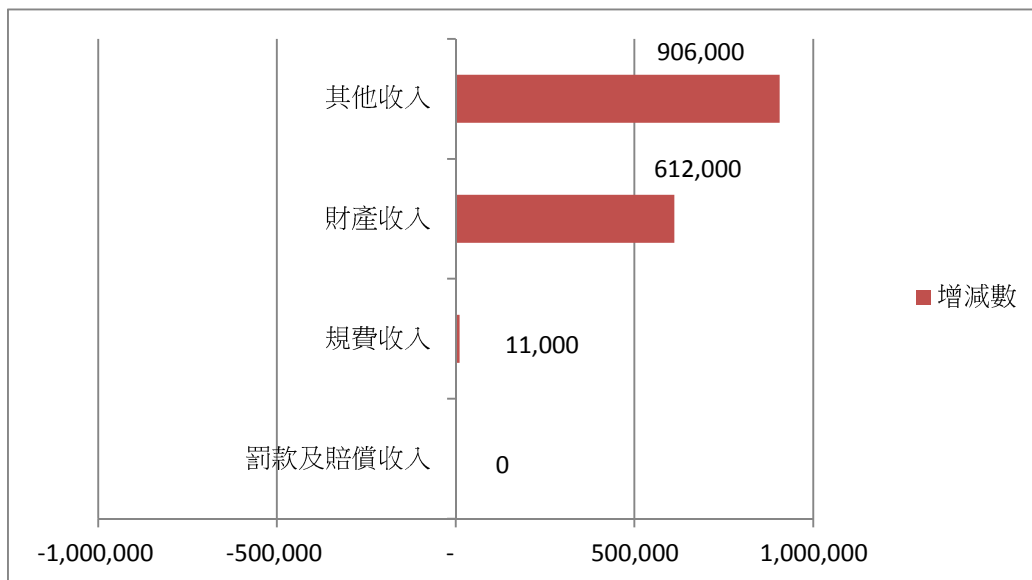


圖4：103年與102年歲入比較分析圖

## 二、歲出預算：

103年度歲出預算數為254,132,000元、較上年度263,618,899元減少9,486,899元，主要為建築及設備減少18,017,000元及交通業務減少952,900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民政業務7,613,220元及農漁業務900,000元，主要原因為：1.辦理2013全國開漳聖王宗教民俗觀光文化祭活動於103年墊付轉正；2.配合螃蟹季整體行銷，辦理漁人故事館及免費接駁公車服務，帶動觀光人潮及地方產業發展。

表3：102年、103年歲出機關別預算表

單位：元、百分比

科目	103年度預算數	102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	49,454,080	49,149,599	304,481	0.62%
民政業務	45,814,720	38,201,500	7,613,220	19.93%
役政及防災業務	1,222,000	1,270,000	-48,000	-3.78%
農漁業務	1,100,000	200,000	900,000	450.00%
水利業務	1,725,100	1,985,000	-259,900	-13.09%
交通業務	747,100	1,700,000	-952,900	-56.05%
觀光經濟	500,000	729,800	-229,800	-31.49%
社會文化	100,884,000	100,417,000	467,000	0.47%
道路及公園業務	9,943,000	9,207,000	736,000	7.99%
建築及設備	42,342,000	60,359,000	-18,017,000	-29.85%
第一預備金	400,000	400,000	0	0.00%
總計	254,132,000	263,618,899	-9,486,899	-3.60%

資料來源：本所會計室

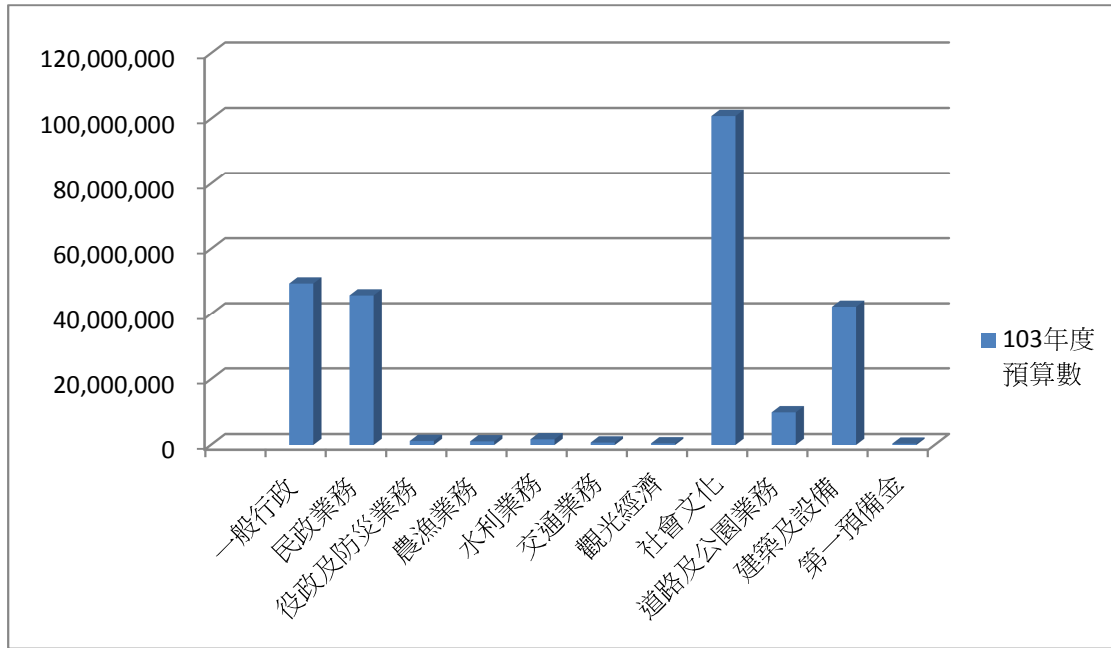


圖5：103年歲出機關別預算圖

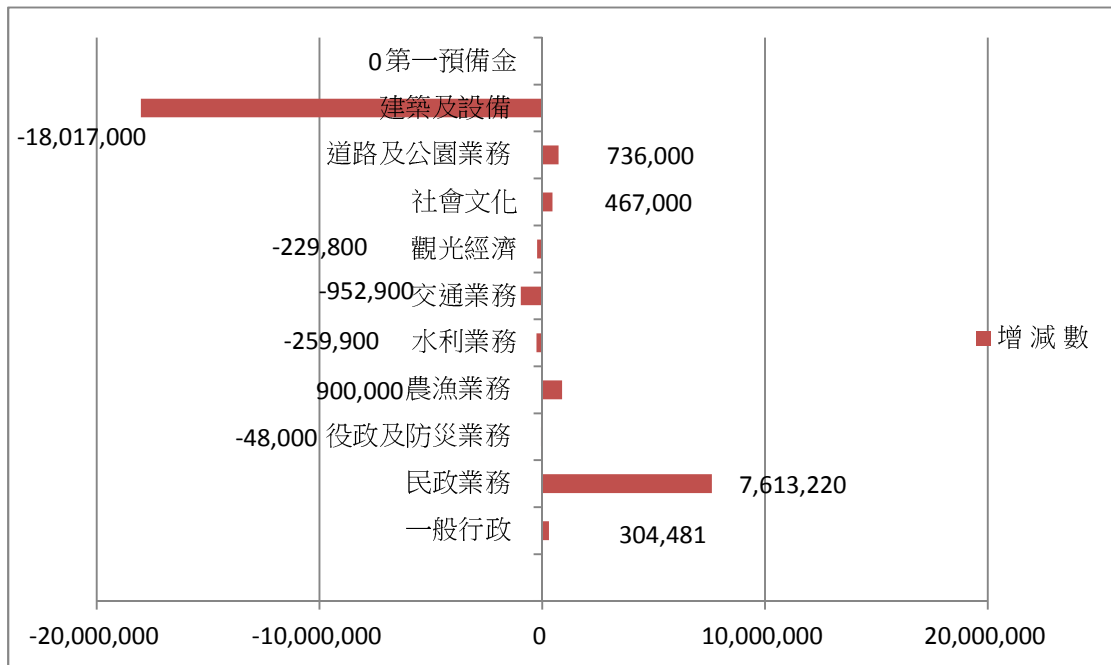


圖6：103年與102年歲出比較分析圖

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

103年度歲入決算為2,925,960元，較去年4,459,549元減少1,533,589元。主要原因係因野柳臨時賣店區於103年1月1日已移撥市場處致租金收入短收，故103年決算數較101年度決算數減少。

103年度決算數就歲入來源觀察，以財產收入2,401,111元(佔82.06%)為首，其他收入448,803元(佔15.34%)次之，規費收入59,550 (佔2.04%)再次之。

表4：103年與102年歲入決算比較表

單位：元、百分比

科目別	103 年度		102 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	16,496	0.00%	0	0.00%	16,496
規費收入	59,550	2.04%	61,710	1.38%	-2,160
財產收入	2,401,111	82.06%	3,377,256	75.73%	-976,145
其他收入	448,803	15.34%	1,020,583	22.89%	-571,780
總計	2,925,960	100.00%	4,459,549	100.00%	-1,533,589

資料來源：本所會計室

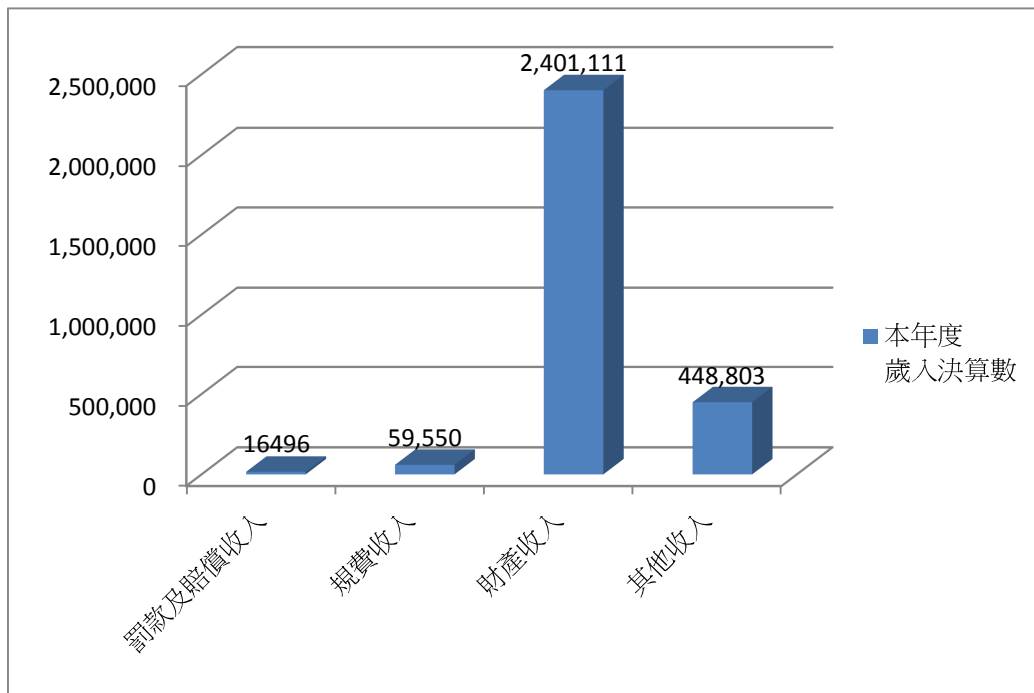


圖7：103年歲入決算分析圖

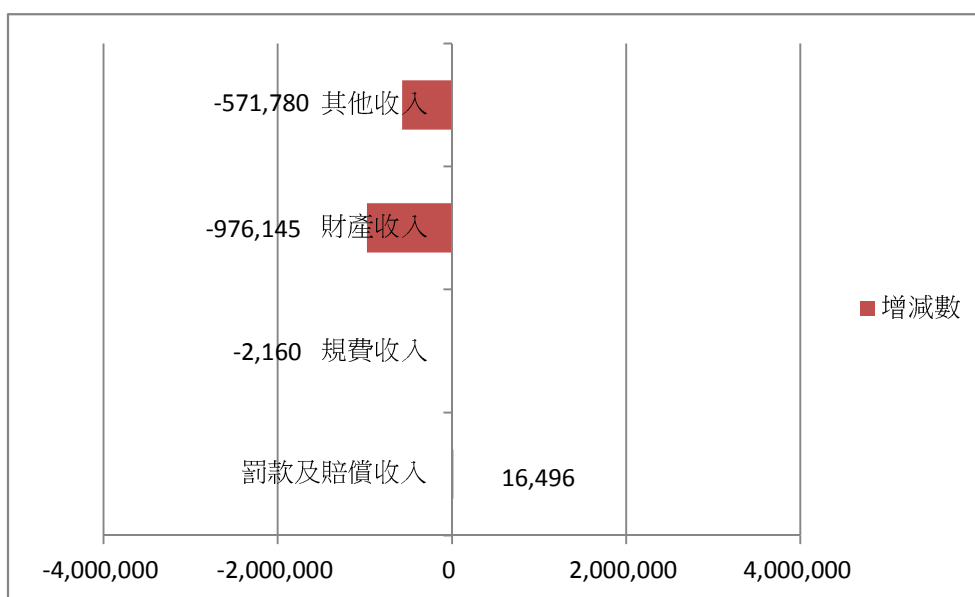


圖8：103年與102年歲入決算比較分析圖

#### 四、歲出決算

103年度歲出決算數為247,479,092元，較上年度259,636,826元，減少12,157,734元，就103年與102年之歲出機關別進行比較分析，以農漁業務472,052元(佔93.78%)幅度最高，主要原因為辦理螃蟹季活動經費，民政業務4,888,955元(佔12.90%)幅度次之，原因為野柳神明淨港文化祭及全國開漳聖王宗教民俗觀光文化祭等經費，惟交通業務1,001,469元(-58.91%)大幅減少，主要係因社區巴士業務移撥交通局所致。

表5：103年與102年歲出決算比較表

單位：元、百分比

科 目	本年度決算數 (103年度)	上年度決算數 (102年度)	本年度與上年度決算比較	
			增減數	增減率
<b>總 計</b>	<b>247,479,092</b>	<b>259,636,826</b>	<b>-12,157,734</b>	<b>-4.68%</b>
<b>區政業務</b>	<b>247,479,092</b>	<b>259,636,826</b>	<b>-12,157,734</b>	<b>-4.68%</b>
一般行政	45,900,527	46,593,773	-693,246	-1.49%
民政業務	42,774,379	37,885,424	4,888,955	12.90%
役政及防災業務	1,035,140	1,269,941	-234,801	-18.49%
農漁業務	975,399	503,347	472,052	93.78%
水利業務	1,707,569	1,588,926	118,643	7.47%
交通業務	698,531	1,700,000	-1,001,469	-58.91%
觀光經濟	500,000	726,632	-226,632	-31.19%
社會文化	99,200,103	96,713,816	2,486,287	2.57%
道路及公園業務	8,853,102	9,200,427	-347,325	-3.78%
建築及設備	45,834,342	63,454,540	-17,620,198	-27.77%

資料來源：本所會計室

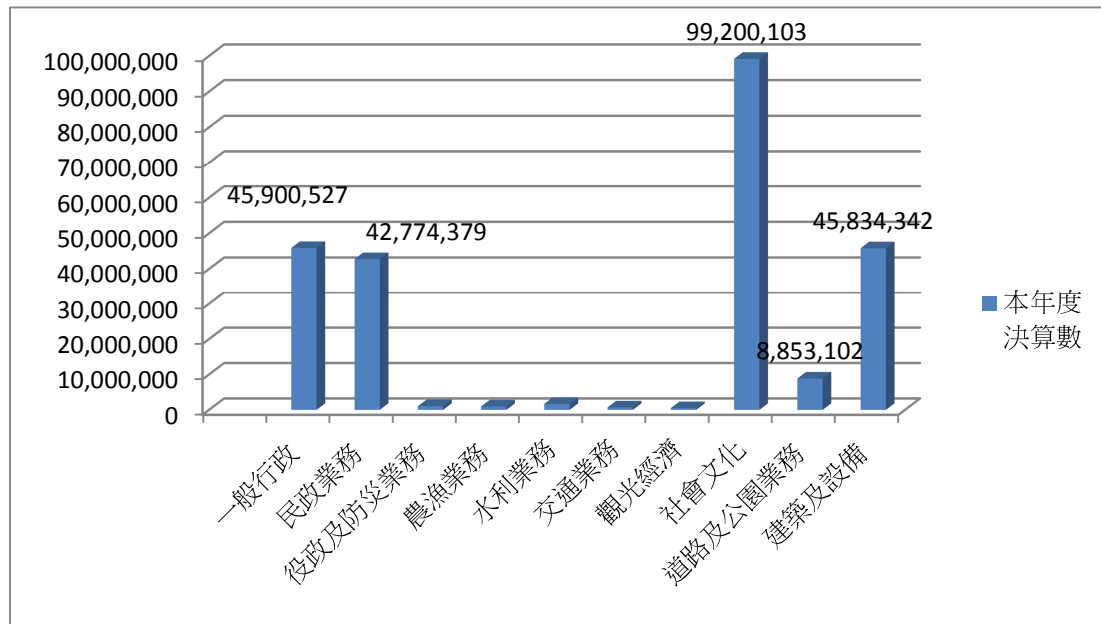


圖9：103年歲出決數分析圖

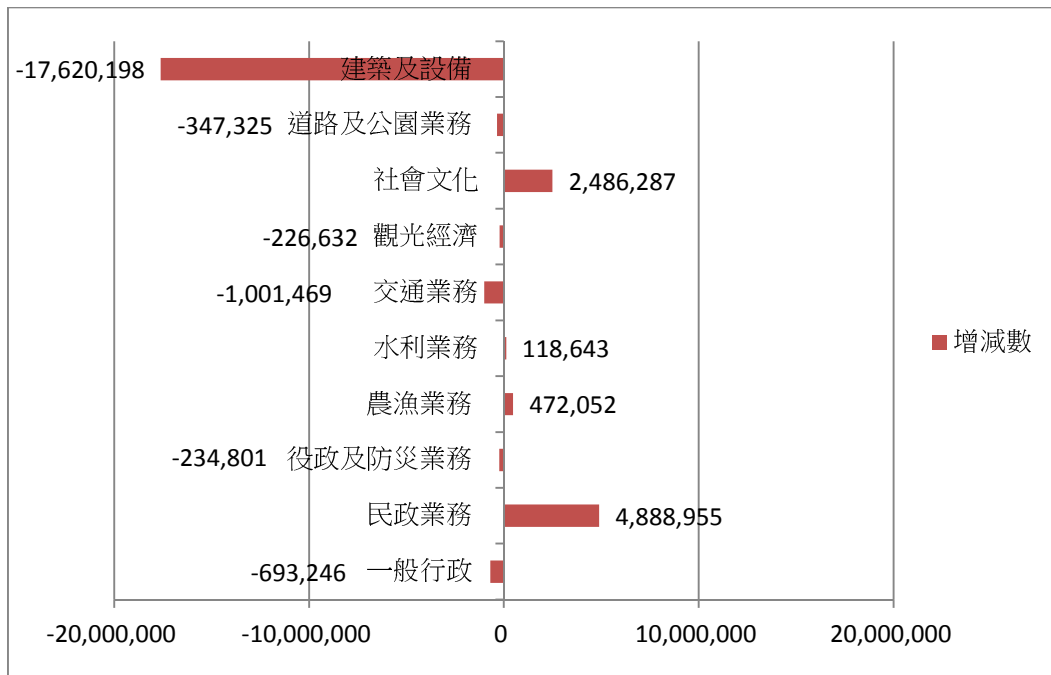


圖10：103年與102年歲出決算比較分析圖

## 五、預算與決算之比較

103年度歲入預算為4,404,000 元，歲入決算為2,925,960元，減少1,478,040元，其主要原因為財產收入減少905,889元、其他收入減少517,197元，探究原因為野柳臨時賣店區已移撥市場處致租金收入短收及道路路面刨除料數量減少致回收販賣收入短收所造成。



表6：103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	16,496	-83,504
規費收入	31,000	59,550	28,550
財產收入	3,307,000	2,401,111	-905,889
其他收入	966,000	448,803	-517,197
總計	4,404,000	2,925,960	-1,478,040

資料來源：本所會計室

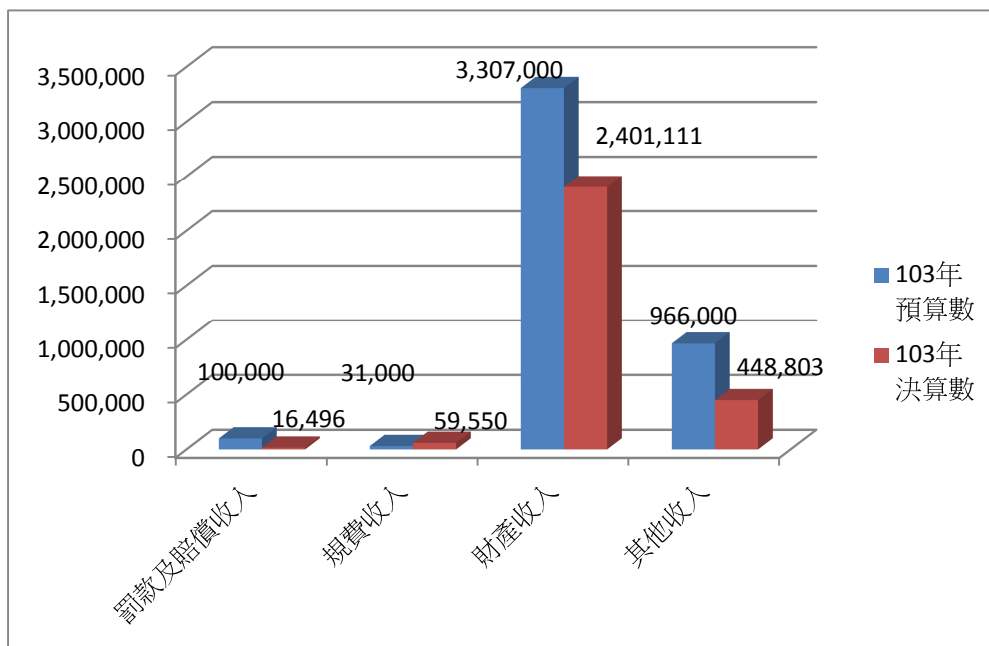


圖11：103年歲入預決算比較圖

103年度歲出預算為257,963,973元，歲出決算為247,479,092元，減少10,484,81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；社會業務項下今年度社福項目申請人數減少導致經費賸餘。

表7：103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	257,963,973	247,479,092	-10,484,881
一般行政	49,454,080	45,900,527	-3,553,553
民政業務	46,099,720	42,774,379	-3,325,341
役政及防災業務	1,222,000	1,035,140	-186,860
農漁業務	1,100,000	975,399	-124,601
水利業務	1,725,100	1,707,569	-17,531
交通業務	747,100	698,531	-48,569
觀光經濟	500,000	500,000	0
社會文化	100,884,000	99,200,103	-1,683,897
道路及公園業務	9,943,000	8,853,102	-1,089,898
建築及設備	46,288,973	45,834,342	-454,631

資料來源：本所會計室

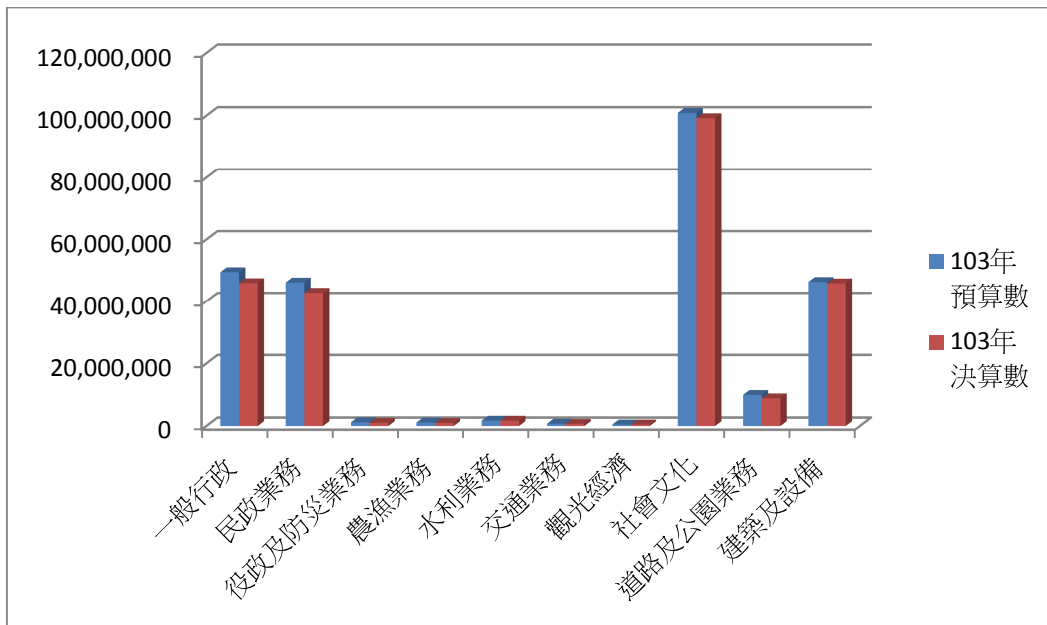


圖12：103年歲出預決算比較圖

## 伍、結論

- 一、103年歲入決算數與102年度相較減少，主要係因財產收入、其他收入減少，主要為野柳臨時賣店租金收入因業務移撥市場處造成短收及道路路面刨除料數量減少致回收販賣收入短收。
- 二、103年歲出決算數較102年度減少4.68%，但就增幅項目而言，主要以農漁業務及民政業務較去年增加93.78%及12.90%，主要原因為辦理螃蟹季活動、野柳神明淨港文化祭及全國開漳聖王宗教民俗觀光文化祭等經費。
- 三、103年歲入決算數占預算數之比率僅為66.44%，短收1,478,040元，係因業務移撥導致歲入短收，將以核實編列預算作因應；103年歲出決算數占預算數之比率為95.94%，執行率達九成以上，預算執行成效良好。



## 新北市萬里區財政分析

資料期間：103 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104年**  
**新北市萬里區財政分析**  
**資料期間：103年**

