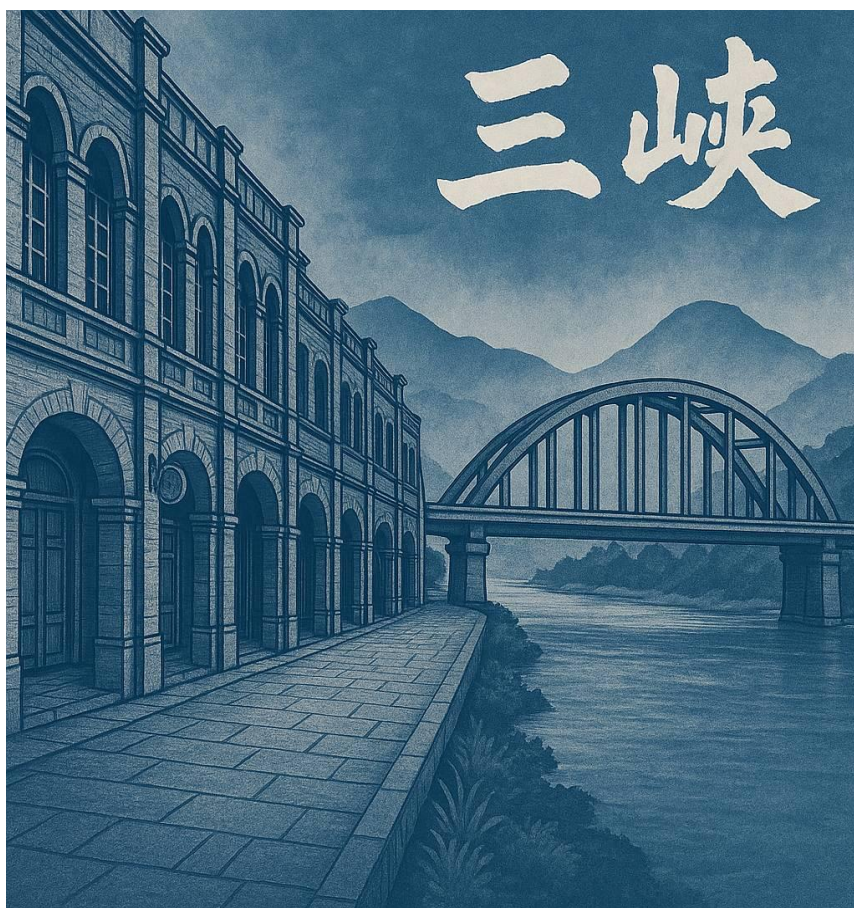


新北市三峽區 財政分析

(資料期間：民國 114 年)



新北市三峽區公所

中華民國 115 年 7 月出版

凡 例

- 一、 本書編印之目的，旨在報導本區財政分析有關之統計數據，俾提供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 113 年至 114 年為主；內容包括本區預算分析、決算分析、預算與決算執行等三大類。
- 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。
- 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、 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。
- 八、 本書因倉促成書，始克編成，惟統計數字誤漏之處在所難免，敬請不吝指正。

目次

目次.....	I
表目次.....	II
圖目次.....	II
壹、前言	1
貳、歲入預算.....	2-3
參、歲出預算.....	4-6
肆、歲入決算.....	7-8
伍、歲出決算.....	9-11
陸、歲入預決算比較.....	12-13
柒、歲出預決算比較.....	14-15
捌、結論	16

表目次

表一	新北市三峽區近 2 年度歲入預算比較表	2
表二	新北市三峽區近 2 年度歲出預算比較表	4
表三	新北市三峽區近 2 年度歲入決算比較表	7
表四	新北市三峽區近 2 年度歲出決算比較表	9
表五	新北市三峽區 114 年度歲入預決算比較表	12
表六	新北市三峽區 114 年度歲出預決算比較表	14

圖目次

圖一	新北市三峽區近 2 年度歲入預算數比較	3
圖二	新北市三峽區 114 年度歲入預算結構	3
圖三	新北市三峽區近 2 年度歲出預算數比較	5
圖四	新北市三峽區 114 年度歲出預算結構	6
圖五	新北市三峽區近 2 年度歲入決算數比較	8
圖六	新北市三峽區 114 年度歲入決算結構	8
圖七	新北市三峽區近 2 年度歲出決算數比較	10
圖八	新北市三峽區 114 年度歲出決算結構	11
圖九	新北市三峽區 114 年度歲入預決算數比較	13
圖十	新北市三峽區 114 年度歲出預決算數比較	15

壹、 前言

所謂「財政為庶政之母」，是指是政府行政執行之最基本需要，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。民主政治的基礎是地方自治，而地方自治是否得以推動與發展，又繫於地方財政是否充裕。地方自治組織為謀生存、發展及滿足境轄內人民的諸多公共欲望，必須辦理各種公共事業與福利事業。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，以提供財務管理，研訂財經計畫重要之參考。預算為財政收支之依據，亦為施政計畫之準則；決算為財政收支之結果之表徵，為發揮統計資訊服務功能，並為讓各界了解本區財政之粗略概況，特將本區 114 年度預(決)算編製內容及其執行成果之重點予以整理分析，期能提供本區有關單位決策之參考，俾在有限預算資源內，仍能兼顧本區地方建設與區民之福祉。

貳、歲入預算

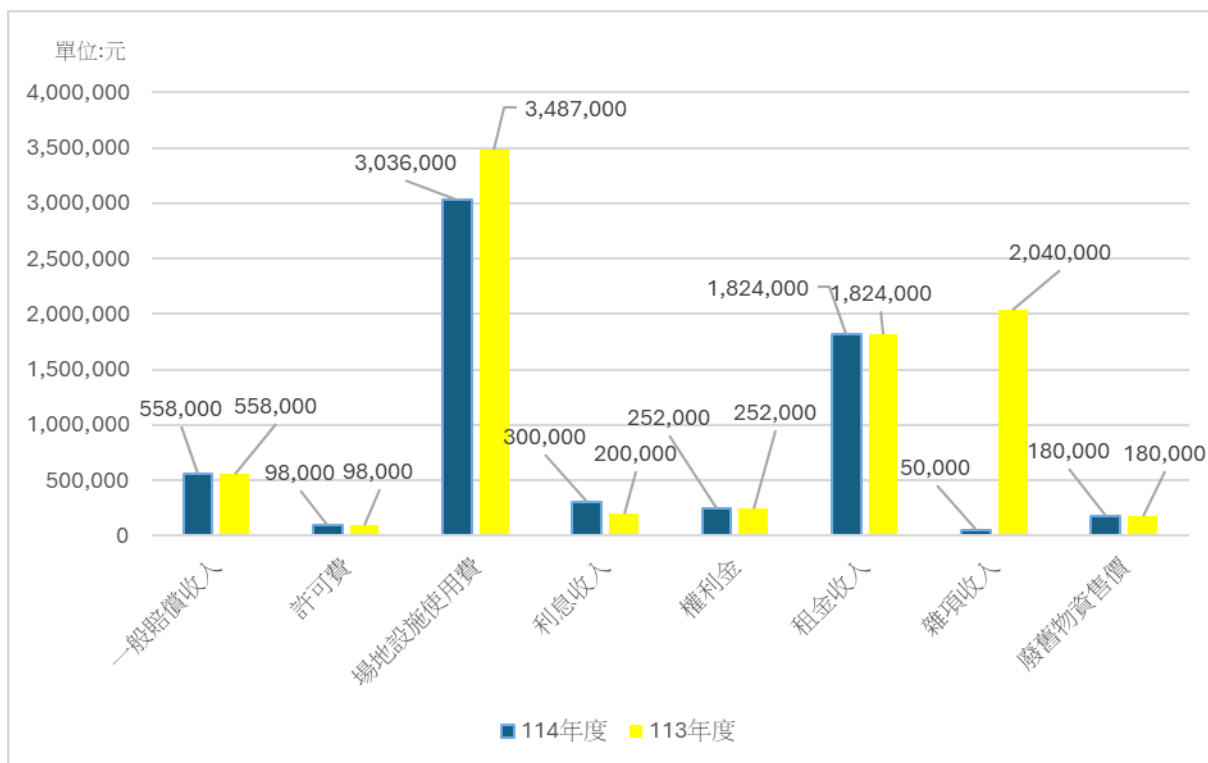
本區 114 年度歲入預算數為 629 萬 8,000 元較 113 年度 863 萬 9,000 元減少 234 萬 1,000 元。主要為雜項收入減少 199 萬元。

依歲入來源別分析 114 年度歲入以場地設施使用費 303 萬 6,000 元為主要來源(占 48.21%)，其次為租金收入 182 萬 4,000 元(占 28.96%)，再次為一般賠償收入 55 萬 8,000 元(占 8.86%)，而雜項收入 5 萬元(占 0.79%)為最少。

表一 新北市三峽區近 2 年度歲入預算比較表

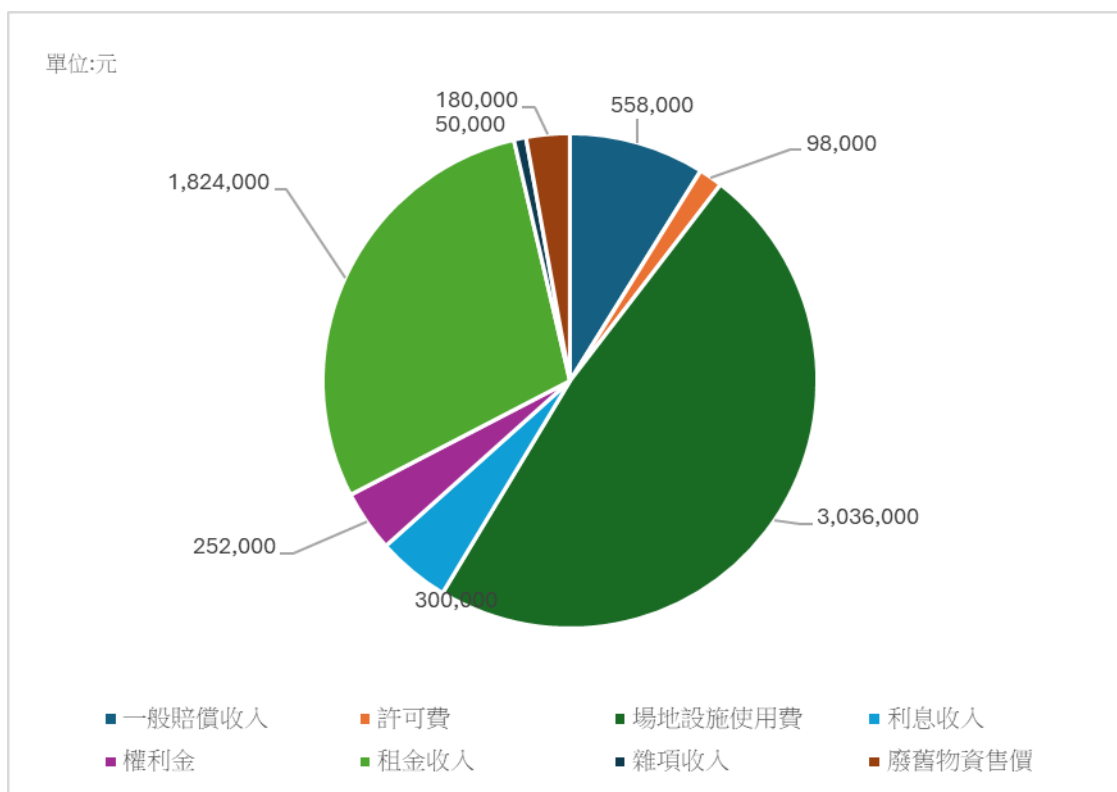
科目別	114 年度預算數		113 年度預算數		114 年度與 113 年度 預算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總計	6,298,000	100.00%	8,639,000	100.00%	-2,341,000	-27.10%
一般賠償收入	558,000	8.86%	558,000	6.46%	0	0.00%
許可費	98,000	1.56%	98,000	1.13%	0	0.00%
場地設施使用費	3,036,000	48.21%	3,487,000	40.36%	-451,000	-12.93%
利息收入	300,000	4.76%	200,000	2.32%	100,000	50.00%
權利金	252,000	4.00%	252,000	2.92%	0	0.00%
租金收入	1,824,000	28.96%	1,824,000	21.11%	0	0.00%
雜項收入	50,000	0.79%	2,040,000	23.61%	-1,990,000	-97.55%
廢舊物資售價	180,000	2.86%	180,000	2.08%	0	0.00%

資料來源：三峽區公所會計室



圖一 新北市三峽區近 2 年度歲入預算數比較

資料來源: 三峽區公所會計室



圖二 新北市三峽區 114 年度歲入預算結構

資料來源: 三峽區公所會計室

參、歲出預算

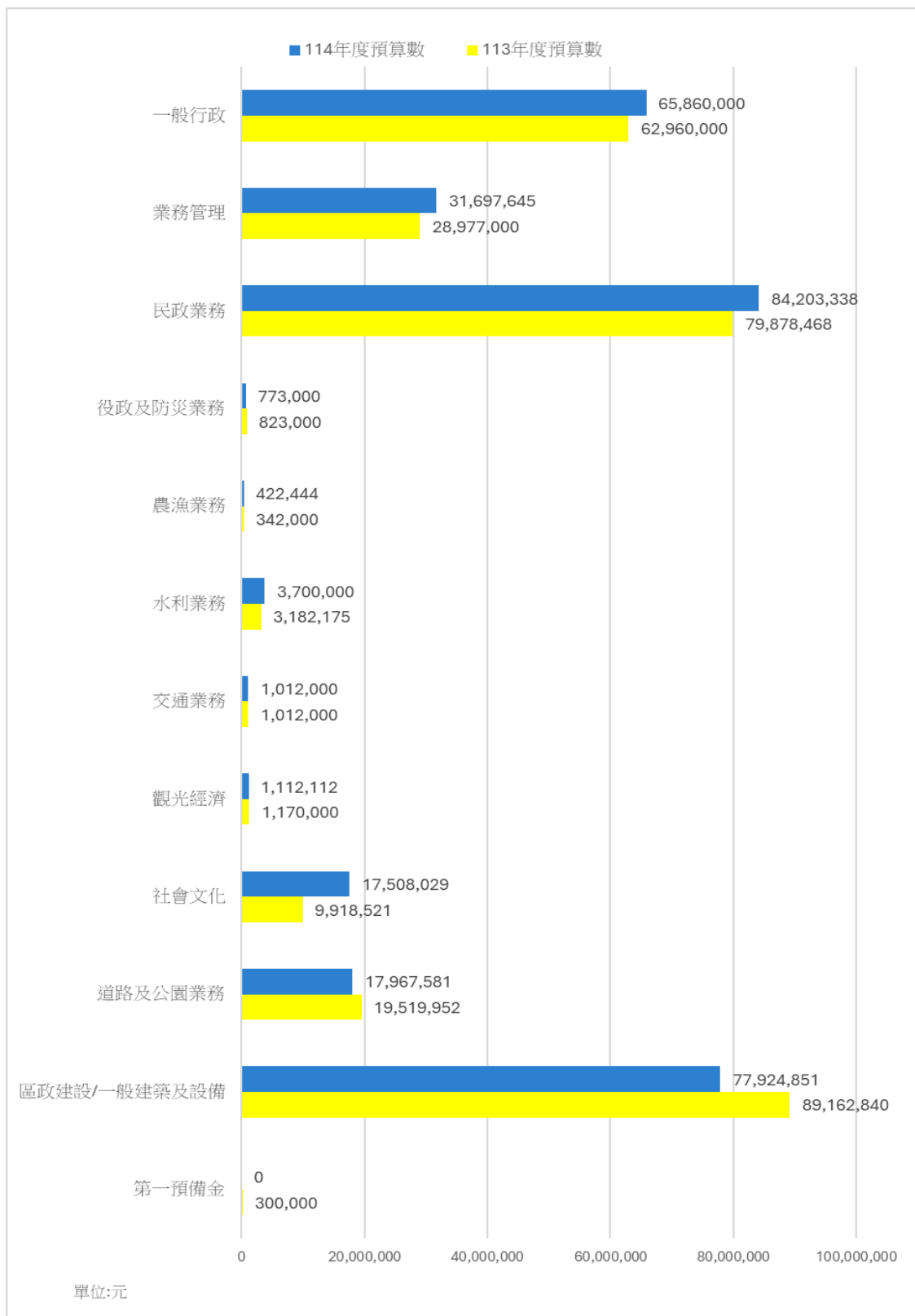
本區 114 年度歲出預算數為 3 億 218 萬 1,000 元較 113 年度 2 億 9,724 萬 5,956 元增加 493 萬 5,044 元。主要增加為社會文化增加 758 萬 9,508 元，其次為民政業務增加 432 萬 4,870 元，再次為一般行政增加 290 萬元；主要減少為區政建設/一般建築及設備減少 1,123 萬 7,989 元。

本區 114 年度歲出預算數，以民政業務 8,420 萬 3,338 元為主要(占 27.87%)，其次為區政建設/一般建築及設備 7,792 萬 4,851 元為主要(占 25.79%)，再其次為一般行政 6,586 萬元(占 21.79%)，而農漁業務 42 萬 2,444 元(占 0.14%)為最少。

表二 新北市三峽區近 2 年度歲出預算比較表

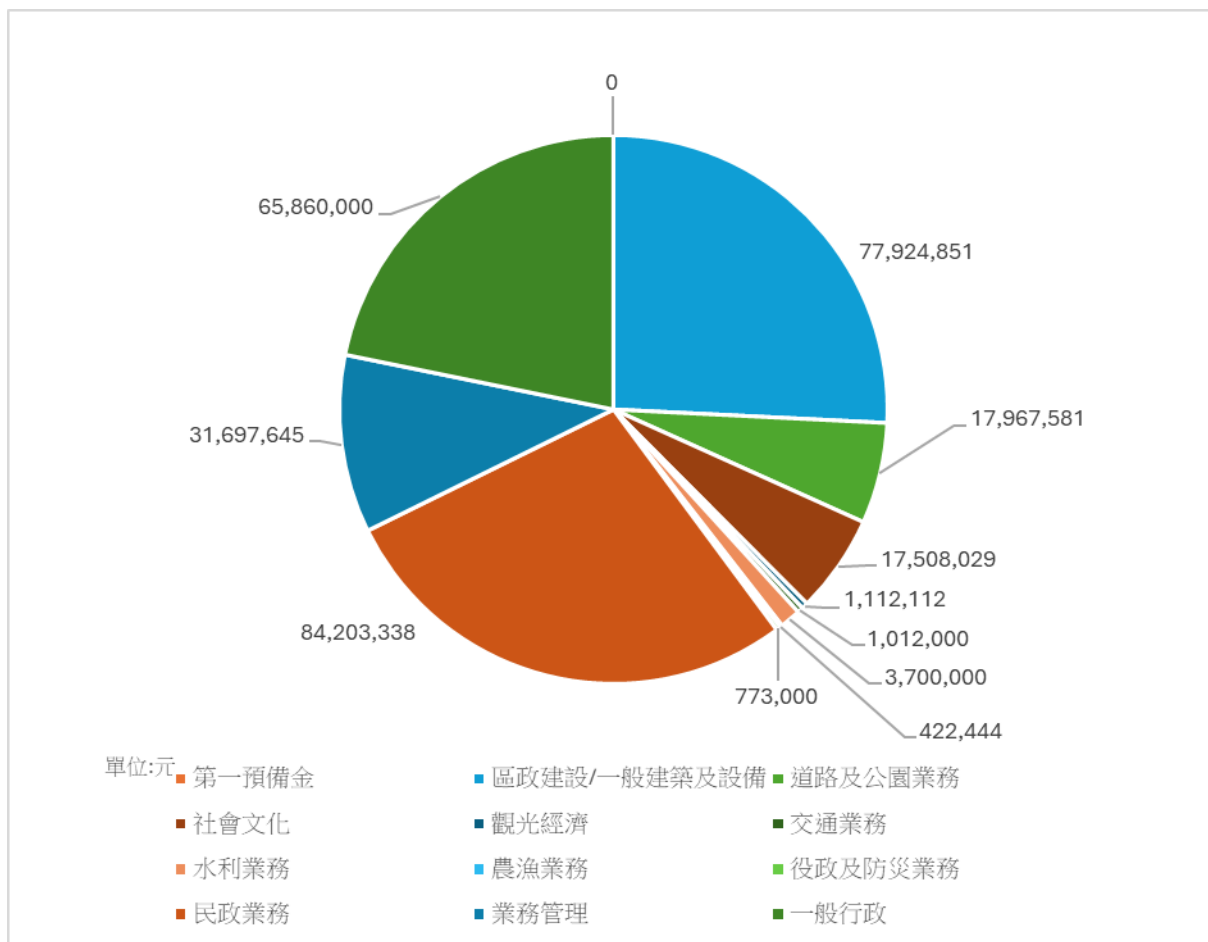
科目別	114 年度預算數		113 年度預算數		114 與 113 年度預算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總計	302,181,000	100.00%	297,245,956	100.00%	4,935,044	1.66%
一般行政	65,860,000	21.79%	62,960,000	21.18%	2,900,000	4.61%
業務管理	31,697,645	10.49%	28,977,000	9.75%	2,720,645	9.39%
民政業務	84,203,338	27.87%	79,878,468	26.87%	4,324,870	5.41%
役政及防災業務	773,000	0.26%	823,000	0.28%	-50,000	-6.08%
農漁業務	422,444	0.14%	342,000	0.12%	80,444	23.52%
水利業務	3,700,000	1.22%	3,182,175	1.07%	517,825	16.27%
交通業務	1,012,000	0.33%	1,012,000	0.34%	0	0.00%
觀光經濟	1,112,112	0.37%	1,170,000	0.39%	-57,888	-4.95%
社會文化	17,508,029	5.79%	9,918,521	3.34%	7,589,508	76.52%
道路及公園業務	17,967,581	5.95%	19,519,952	6.57%	-1,552,371	-7.95%
區政建設/一般 建築及設備	77,924,851	25.79%	89,162,840	30.00%	-11,237,989	-12.60%
第一預備金	0	0.00%	300,000	0.10%	-300,000	-100.00%

資料來源：三峽區公所會計室



圖三 新北市三峽區近 2 年度歲出預算數比較

資料來源: 三峽區公所會計室



圖四 新北市三峽區 114 年度歲出預算結構

資料來源：三峽區公所會計室

肆、歲入決算

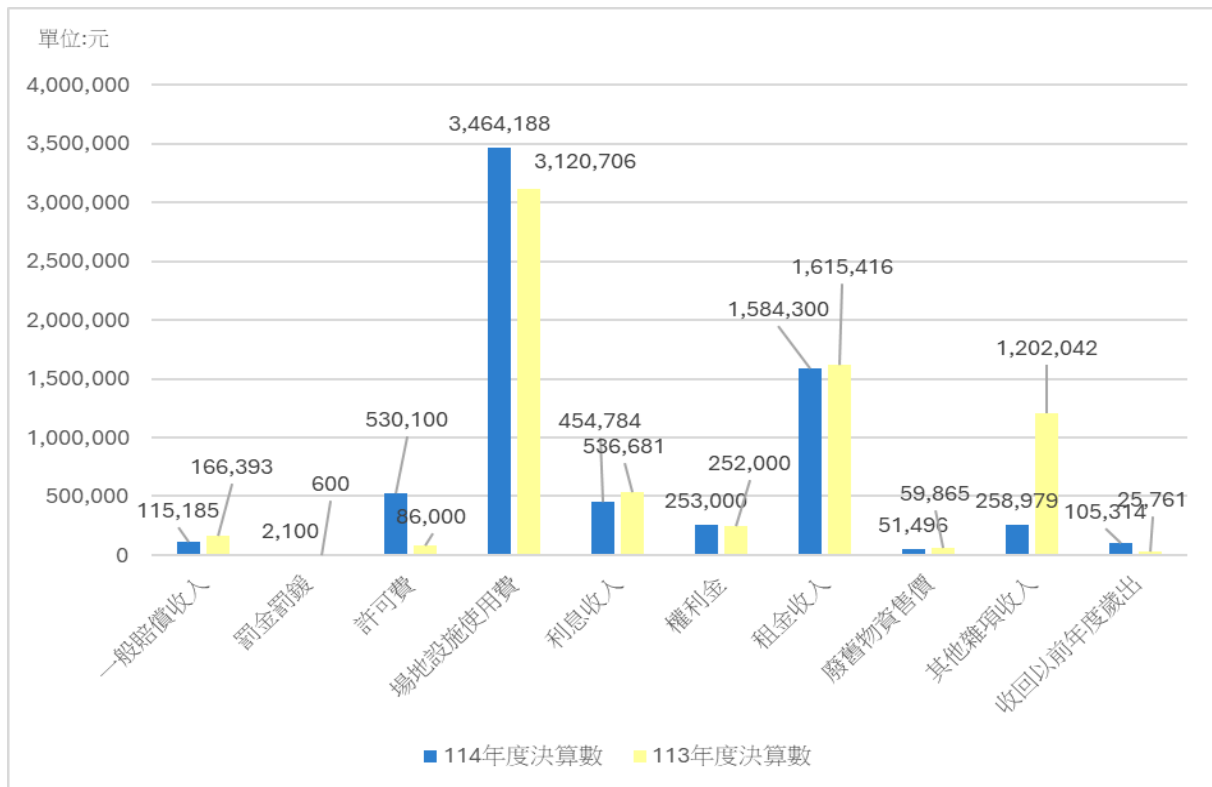
本區 114 年度歲入決算為 681 萬 9,446 元，較 113 年度 706 萬 5,464 元減少 24 萬 6,018 元。主要減少為其他雜項收入減少 94 萬 3,063 元，其次為利息收入減少 8 萬 1,897 元，再次為一般賠償收入減少 5 萬 1,208 元；主要增加為許可費增加 44 萬 4,100 元。

114 年度決算數就歲入來源別分析，以場地設施使用費 346 萬 4,188 元為主要(占 50.80%)，其次為租金收入 158 萬 4,300 元(占 23.23%)，再次為許可費 53 萬 100 元(占 7.77%)，而以罰金罰鍰 2,100 元(占 0.03%)為最少。

表三 新北市三峽區近 2 年度歲入決算比較表

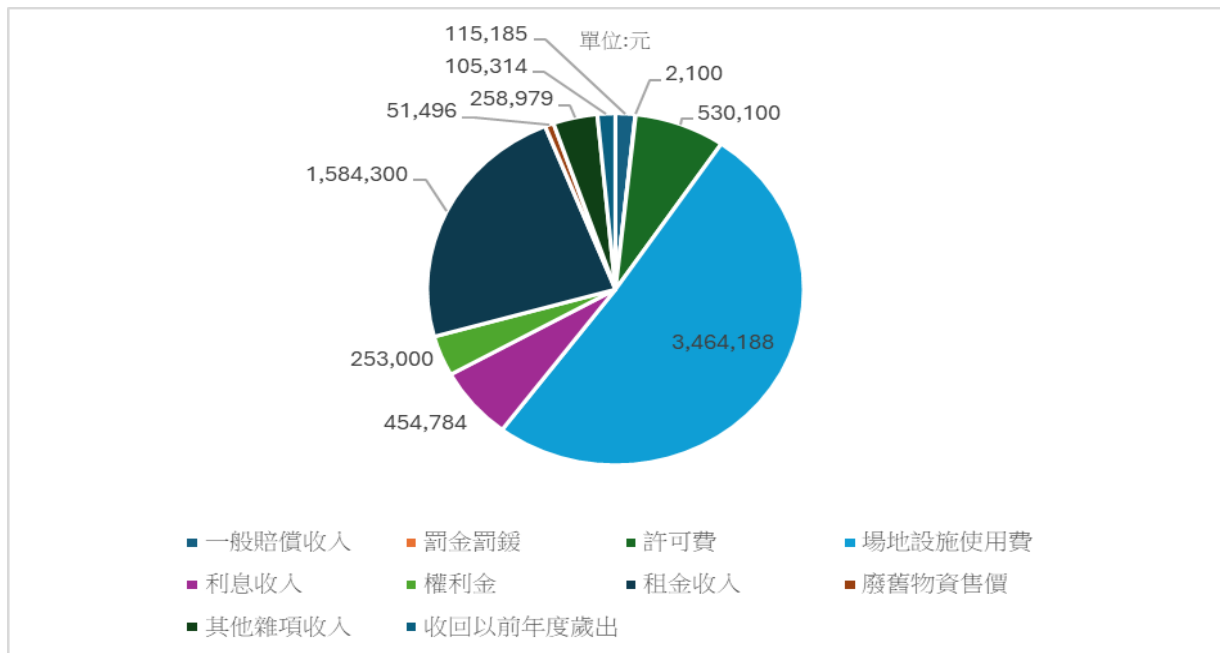
科目別	114 年度決算數		113 年度決算數		114 年度與 113 年度 決算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總計	6,819,446	100.00%	7,065,464	100.00%	-246,018	-3.48%
一般賠償收入	115,185	1.69%	166,393	2.36%	-51,208	-30.78%
罰金罰鍰	2,100	0.03%	600	0.01%	1,500	250.00%
許可費	530,100	7.77%	86,000	1.22%	444,100	516.40%
場地設施使用費	3,464,188	50.80%	3,120,706	44.17%	343,482	11.01%
利息收入	454,784	6.67%	536,681	7.60%	-81,897	-15.26%
權利金	253,000	3.71%	252,000	3.57%	1,000	0.40%
租金收入	1,584,300	23.23%	1,615,416	22.86%	-31,116	-1.93%
廢舊物資售價	51,496	0.76%	59,865	0.85%	-8,369	-13.98%
其他雜項收入	258,979	3.80%	1,202,042	17.01%	-943,063	-78.46%
收回以前年度歲出	105,314	1.54%	25,761	0.36%	79,553	308.81%

資料來源：三峽區公所會計室



圖五 新北市三峽區近 2 年度歲入決算數比較

資料來源：三峽區公所會計室



圖六 新北市三峽區 114 年度歲入決算結構

資料來源：三峽區公所會計室

伍、歲出決算

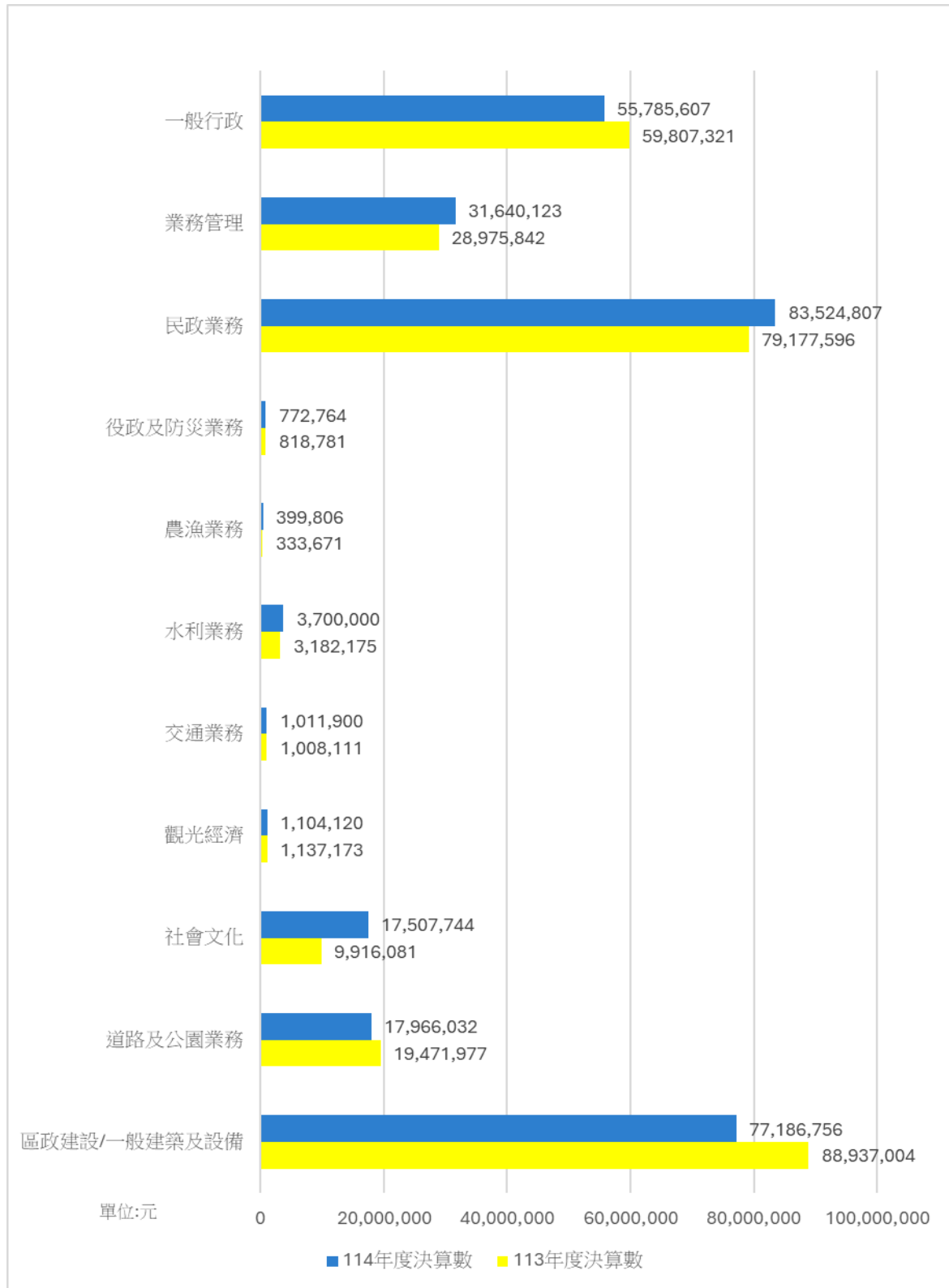
本區 114 年度歲出決算數為 2 億 9,059 萬 9,659 元，較 113 年度 2 億 9,276 萬 5,732 元減少 216 萬 6,073 元。主要減少為區政建設/一般建築及設備減少 1,175 萬 0,248 元最多，其次為一般行政減少 402 萬 1,714 元，再次為道路及公園業務減少 150 萬 5,945 元；主要增加為社會文化增加 759 萬 1,663 元。

114 年度歲出決算數，以民政業務 8,352 萬 4,807 元(占 28.74%)為主，其次為區政建設/一般建築及設備 7,718 萬 6,756 元(占 26.56%)，再次為一般行政 5,578 萬 5,607 元(占 19.20%)，以農漁業務 39 萬 9,806 元(占 0.14%)為最少。

表四 新北市三峽區近 2 年度歲出決算比較表

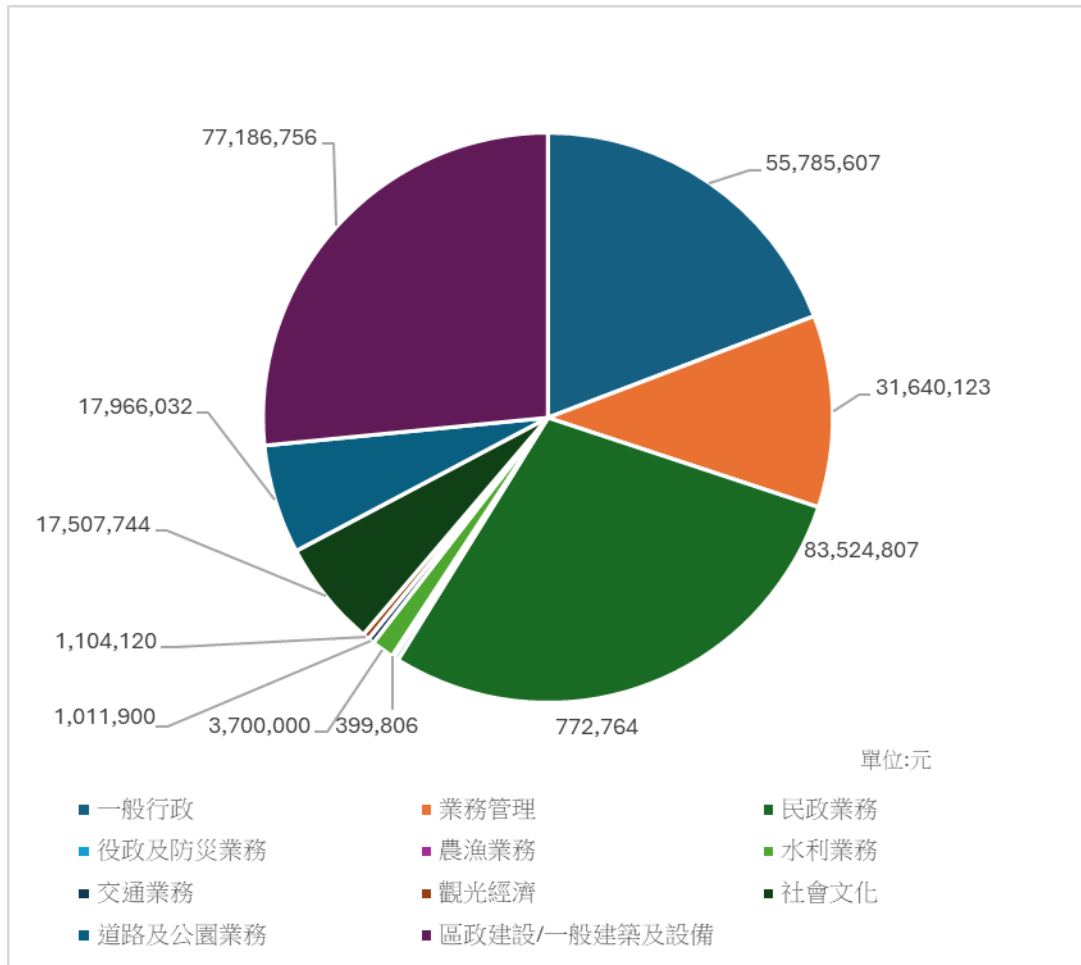
科目別	114 年度決算數		113 年度決算數		114 年度與 113 年度 決算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總計	290,599,659	100.00%	292,765,732	100.00%	-2,166,073	-0.74%
一般行政	55,785,607	19.20%	59,807,321	20.43%	-4,021,714	-6.72%
業務管理	31,640,123	10.89%	28,975,842	9.90%	2,664,281	9.19%
民政業務	83,524,807	28.74%	79,177,596	27.04%	4,347,211	5.49%
役政及防災業務	772,764	0.27%	818,781	0.28%	-46,017	-5.62%
農漁業務	399,806	0.14%	333,671	0.11%	66,135	19.82%
水利業務	3,700,000	1.27%	3,182,175	1.09%	517,825	16.27%
交通業務	1,011,900	0.35%	1,008,111	0.34%	3,789	0.38%
觀光經濟	1,104,120	0.38%	1,137,173	0.39%	-33,053	-2.91%
社會文化	17,507,744	6.02%	9,916,081	3.39%	7,591,663	76.56%
道路及公園業務	17,966,032	6.18%	19,471,977	6.65%	-1,505,945	-7.73%
區政建設/一般建築及設備	77,186,756	26.56%	88,937,004	30.38%	-11,750,248	-13.21%

資料來源：三峽區公所會計室



圖七 新北市三峽區近 2 年度歲出決算數比較

資料來源: 三峽區公所會計室



圖八 新北市三峽區 114 年度歲出決算結構

資料來源：三峽區公所會計室

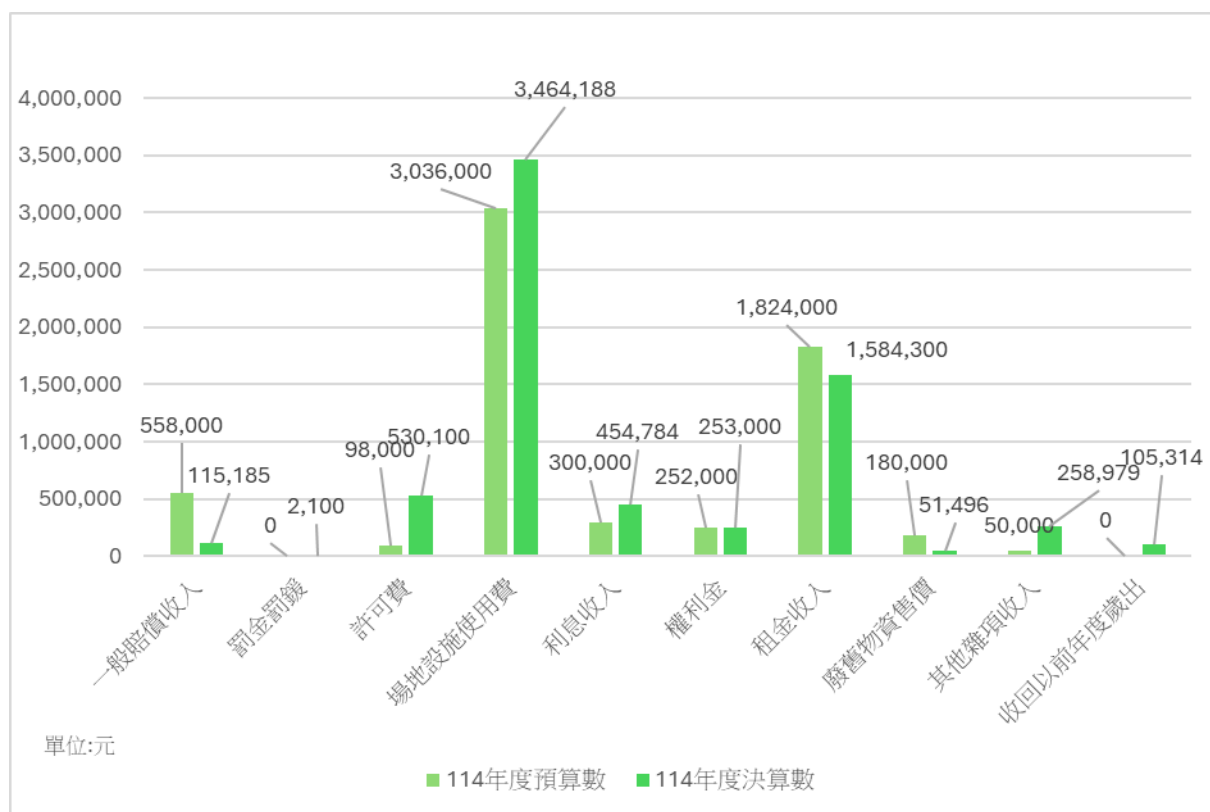
陸、歲入預決算比較

本區 114 年度歲入決算數為 681 萬 9,446 元，較預算數 629 萬 8,000 元增加 52 萬 1,446 元，決算數占預算數比率為 108.28%。就歲入來源別分析，決算數較其預算數，在許可費增加 43 萬 2,100 元、場地設施使用費增加 42 萬 8,188 元及其他雜項收入增加 20 萬 8,979 元；在一般賠償收入減少 44 萬 2,815 元、租金收入減少 23 萬 9,700 元及廢舊物資售價減少 12 萬 8,504 元。

表五 新北市三峽區 114 年度歲入預決算比較表

科目別	114 年度預算數 (1)		114 年度決算數 (2)		預決算比較數 (2)-(1)	決算數占預算數比率 (2)/(1)
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	比率(%)
總計	6,298,000	100.00%	6,819,446	100.00%	521,446	108.28%
一般賠償收入	558,000	8.86%	115,185	1.69%	-442,815	20.64%
罰金罰鍰	0	0.00%	2,100	0.03%	2,100	-
許可費	98,000	1.56%	530,100	7.77%	432,100	540.92%
場地設施使用費	3,036,000	48.21%	3,464,188	50.80%	428,188	114.10%
利息收入	300,000	4.76%	454,784	6.67%	154,784	151.59%
權利金	252,000	4.00%	253,000	3.71%	1,000	100.40%
租金收入	1,824,000	28.96%	1,584,300	23.23%	-239,700	86.86%
廢舊物資售價	180,000	2.86%	51,496	0.76%	-128,504	28.61%
其他雜項收入	50,000	0.79%	258,979	3.80%	208,979	517.96%
收回以前年度歲出	0	0.00%	105,314	1.54%	105,314	-

資料來源：三峽區公所會計室



圖九 新北市三峽區 114 年歲入預決算數比較

資料來源：三峽區公所會計室

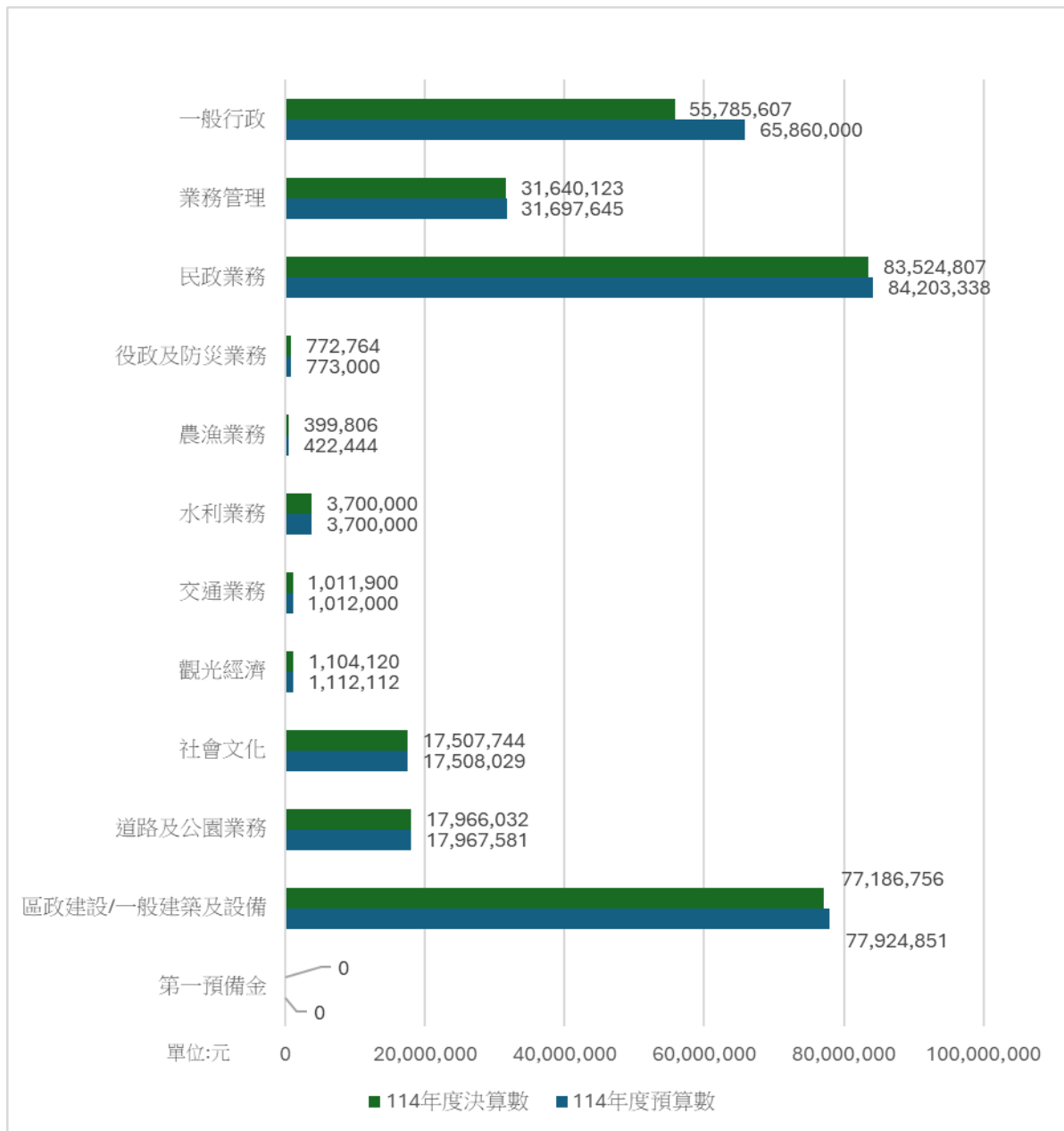
柒、歲出預決算比較

本區 114 年度歲出決算數為 2 億 9,059 萬 9,659 元，較預算數 3 億 0,218 萬 1,000 元減少 1,158 萬 1,341 元，決算數占預算數比率為 96.17%。主要為一般行政相差 1,007 萬 4,393 元為最多，其次為區政建設/一般建築及設備相差 73 萬 8,095 萬元，再其次為民政業務相差 67 萬 8,531 元。

表六 新北市三峽區 114 年度歲出預決算比較表

科目別	114年度預算數 (1)		114年度決算數 (2)		預決算比較數 (2)-(1)	決算數占預 算數比率 (2)/(1)
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	比率(%)
總計	302,181,000	100.00%	290,599,659	100.00%	-11,581,341	96.17%
一般行政	65,860,000	21.79%	55,785,607	19.20%	-10,074,393	84.70%
業務管理	31,697,645	10.49%	31,640,123	10.89%	-57,522	99.82%
民政業務	84,203,338	27.87%	83,524,807	28.74%	-678,531	99.19%
役政及防災業務	773,000	0.26%	772,764	0.27%	-236	99.97%
農漁業務	422,444	0.14%	399,806	0.14%	-22,638	94.64%
水利業務	3,700,000	1.22%	3,700,000	1.27%	0	100.00%
交通業務	1,012,000	0.33%	1,011,900	0.35%	-100	99.99%
觀光經濟	1,112,112	0.37%	1,104,120	0.38%	-7,992	99.28%
社會文化	17,508,029	5.79%	17,507,744	6.02%	-285	100.00%
道路及公園業務	17,967,581	5.95%	17,966,032	6.18%	-1,549	99.99%
區政建設/一般 建築及設備	77,924,851	25.79%	77,186,756	26.56%	-738,095	99.05%
第一預備金	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%

資料來源：三峽區公所會計室



圖十 新北市三峽區 114 年歲出預決算數比較

資料來源：三峽區公所會計室

捌、結論

透過本次分析結果顯示，三峽區之財政運作狀況相當穩健，並能妥善運用預算，使各項經費支用發揮最大效益，達到預定計畫與目標。

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，單位預算逐年作適度調整，並在有限的財政資源內妥適分配，針對區政建設及區政推動社區發展等各項業務需求，善用各項經費以提高財務效能，謀求地方繁榮及發展。

刊 名 / 財政分析(資料期間:民國 114 年)

編 印 / 新北市三峽區公所會計室

出版機關 / 新北市三峽區公所

地 址 / 新北市三峽區中山路 17 號

電 話 / (02)2671-1017 分機 131-136

網 址 / <http://www.sanxia.ntpc.gov.tw>

出版日期 / 中華民國 115 年 7 月

