

新 北 市 三 重 區

財 政 分 析

中 華 民 國 115 年

資料期間：114 年



新 北 市 三 重 區 公 所 編 印

中華民國 115 年 6 月出版

目 次

目次.....	I
表目次.....	I
圖目次.....	II
壹、前言.....	1
貳、歲入預算.....	2
參、歲出預算.....	4
肆、歲入決算.....	6
伍、歲出決算.....	8
陸、歲入預決算比較.....	10
柒、歲出預決算比較.....	12
捌、結論.....	14

表 目 次

表一、本區近 5 年歲入預算表.....	2
表二、本區近 5 年歲出預算表.....	4
表三、本區近 5 年歲入決算表.....	6
表四、本區近 5 年歲出決算表.....	8
表五、本區 114 年度歲入預決算比較表.....	10
表六、本區近 114 年度歲出預決算比較表.....	12

圖 目 次

圖 1 本區近 5 年度歲入預算比較.....	3
圖 2 本區 114 年度歲入預算結構.....	3
圖 3 本區近 2 年度歲出預算數及增減率.....	5
圖 4 本區 114 年度歲出預算結構.....	5
圖 5 本區近 2 年度歲入決算數比較及增減數.....	7
圖 6 本區 114 年度歲入預決算數結構.....	7
圖 7 本區近 2 年度歲出決算數比較.....	9
圖 8 本區 114 年度歲出決算數結構.....	9
圖 9 本區 114 年度歲入預決算數比較.....	11
圖 10 本區 114 年度歲入執行率.....	11
圖 11 本區 114 年度預決算數比較.....	13
圖 12 本區 114 年度歲出預算執行率.....	13

凡 例

- 一、 本書編印之的目，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、 本書內容分為前言、財政、單位預決算、結論等計四大類。
- 三、 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，有特殊情形者則指「年度」。
- 四、 本書各表列度量衡單位，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。
- 五、 本書所用符號代表意義如下：
「—」經統計，但無數據。
「--」有數值，但該數值無意義。
「...」有數值，但數據尚未公布或產生。
「0」有數值，但數值不及半單位。
「-」加以數值前，表示其為負數。
- 六、 本書所載資料如有更新資料均予修正，凡與前期數字不同概以本期數字為準時。

壹、前言

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，特將本區財政收支統計資料整理分析，以供各界參考。

由於改制後組織型態改變，已無自有財源且預算金額大幅度縮減。在歲入方面原稅課收入轉為市府財政收入，歲出由原政事別十大類支出精簡為一般行政及區政業務 2 大支出類為主之單位型態。

經常性收入愈多，即可顯示財政基礎愈鞏固。經常性支出就不宜任意增加，而資本性收入，包括公產出售以及各項債務性收入，係對彌補財政赤字之臨時性收入，通常以愈少愈好。至資本性支出，包括投資及債務還本等之支出，此項支出愈多愈可顯示政府財政之穩固與健全。

貳、歲入預算

本區 114 年度歲入算數為 29,723,000 元，較 113 年度 31,609,000 元。減少 1,886,000 元，(罰款及賠償收減少 280,000 元、規費收入增 755,000 元、財產收入減少 10,000 元、其他收入減少 2,351,000 元)。

依歲入來源別分析，本區歲入來源由多至少依次為規費收入 15,151,000 元(占 50.97%)，財產收入 14,020,000 元(占 47.17%)，罰款及償收入 480,000 元 (1.61%)，而其他收入 72,000 元 (0.24%)。

表一、近 5 年度歲入預算表

單位：元

年度	總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	其他收入
110	36,699,000	1,133,000	17,457,000	12,267,000	5,842,000
111	31,932,000	850,000	15,866,000	12,644,000	2,572,000
112	26,675,000	589,000	11,197,000	12,466,000	2,423,000
113	31,609,000	760,000	14,396,000	14,030,000	2,423,000
114	29,723,000	480,000	15,151,000	14,020,000	72,000

資料來源：本所會計室

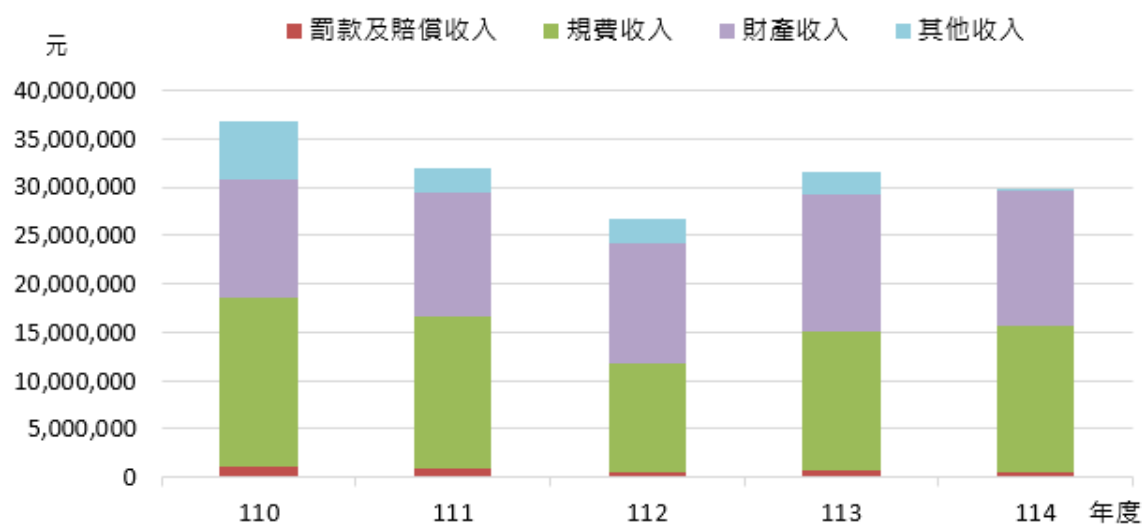


圖1 本區近5年度歲入預算比較

資料來源:本所會計室

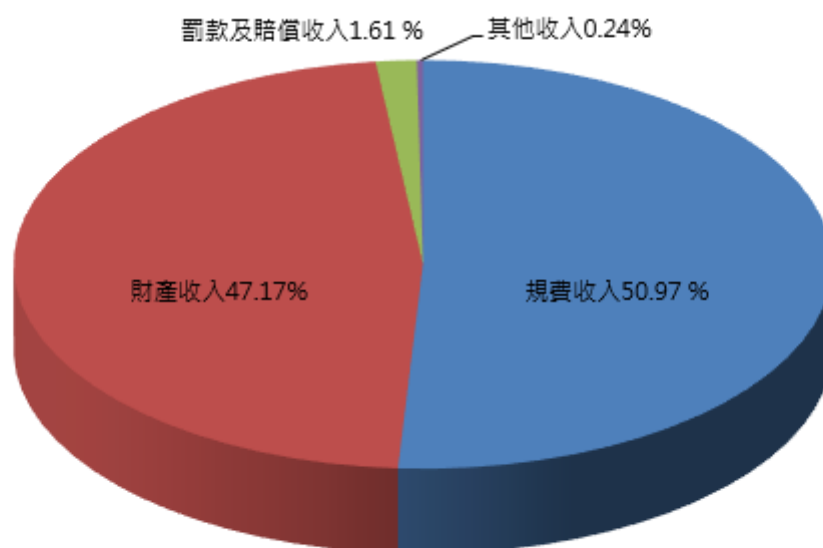


圖2 本區114年度歲入預算結構

資料來源：本所會計室

參、歲出預算

本區 114 年度歲出預算數為 894,790,000 元，以民政業務 311,043,000 元為主要（占 34.76%），其次為人員維持費 187,295,000 元（占 20.93%），再次為區政建設 184,190,000 元（占 20.58%），而以農漁業務 51,000 元（占 0.01%）為最少。

表二、本區近 5 年度歲出預算表

單位：元

總 計	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
	819,856,371	837,607,000	856,349,419	880,924,000	894,790,000
一般行政	167,534,371	170,000,000	174,353,419	182,577,000	189,654,000
人員維持費	165,510,371	168,144,000	172,286,419	180,149,000	187,295,000
基本行政工作維持費	2,024,000	1,856,000	2,067,000	2,428,000	2,359,000
區政業務	650,822,000	665,386,000	680,082,000	696,447,000	704,076,000
業務管理	65,887,000	68,869,000	71,398,000	70,887,000	75,386,000
民政業務	286,116,620	279,692,028	291,967,999	298,706,000	311,043,000
役政及防災業務	1,604,000	1,204,000	1,204,000	1,204,000	1,204,000
農漁業務	51,000	51,000	51,000	51,000	51,000
水利業務	15,702,000	11,765,000	10,645,000	11,345,000	11,345,000
交通業務	1,964,000	3,410,050	5,341,715	2,464,000	2,464,000
觀光經濟	-	-	-	-	-
社會文化	41,472,983	37,143,000	44,198,840	54,971,000	55,477,000
道路及公園業務	53,239,000	56,340,891	53,909,101	59,542,000	62,916,000
區政建設	184,785,397	206,911,031	201,366,345	197,277,000	184,190,000
一般建築及設備	500,000	1,221,000	914,000	900,000	60,000
建築及設備	500,000	1,221,000	914,000	900,000	60,000
第一預備金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000
第一預備金	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000	1,000,000

資料來源：本所會計室

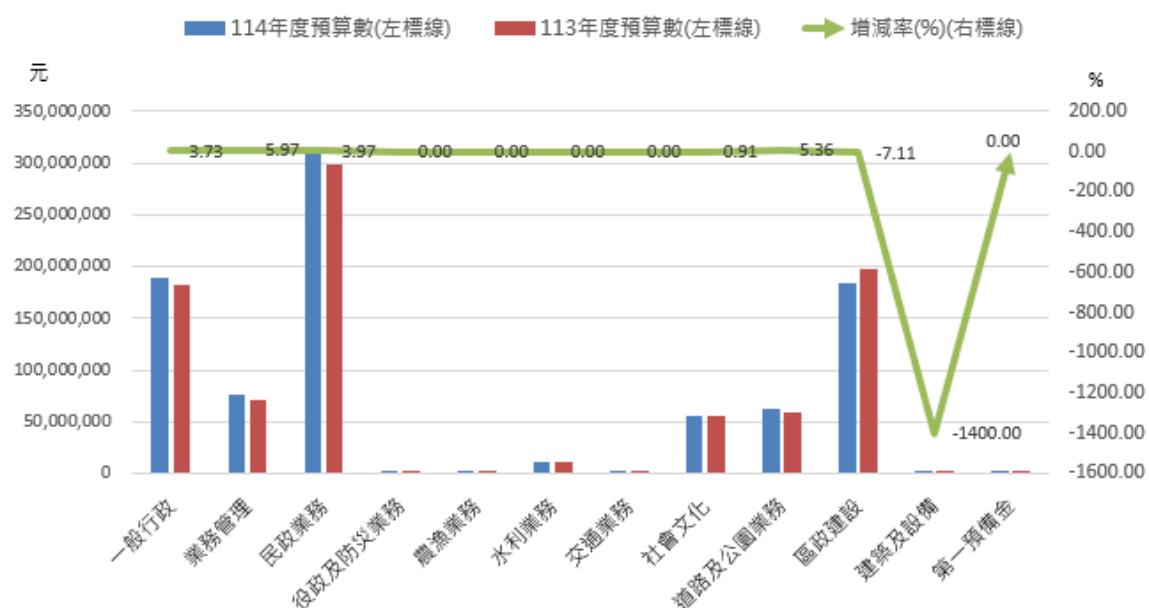


圖3 本區近2年歲出預算數比較及增減率

資料來源：本所會計室

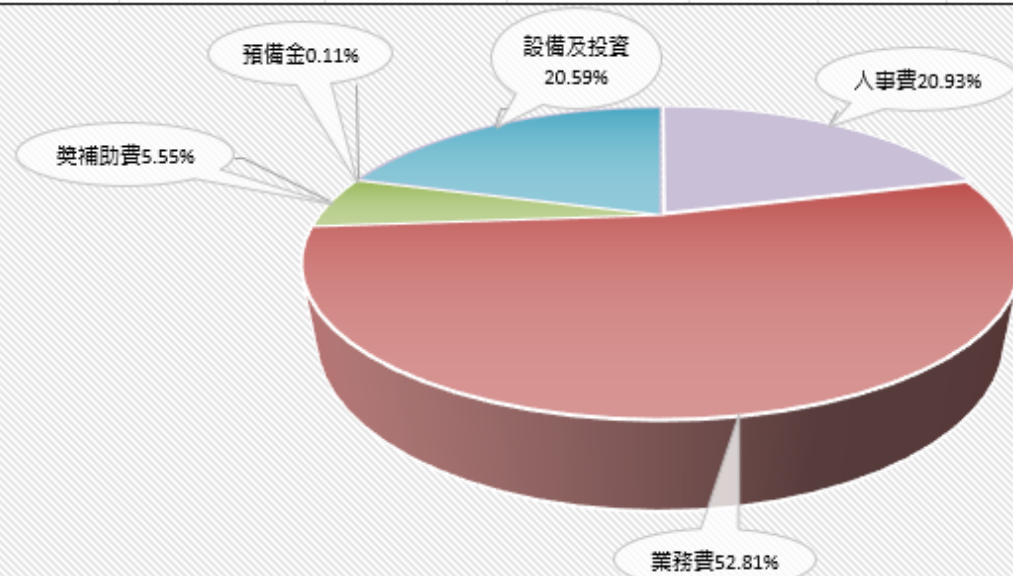


圖4 114年度歲出預算結構

資料來源：本所會計室

肆、歲入決算

本區 114 年度歲入決算為 35,025,275 元，較 113 年 34,023,906 元增加 1,001,369 元。主要為規費收入增加 1,754,363 元及財產收入增加 210,241 元，罰款及賠償收入減少 314,270 元、其他收入減少 648,965 元。

114 年度決算就歲入來源分析，以規費收入 17,909,397 元為主要(占 51.13%)，其次為財產收入 14,368,929 元(占 41.02%)，再次其他收入 2,464,828 元(占 7.04%)，罰款及賠償收入 282,121 元(占 0.81%)為最少。

表三、近 5 年歲入決算表

單位：元

科 目	110年	111年	112年	113年	114年
總 計	25,488,328	29,814,659	32,293,838	34,023,906	35,025,275
罰款及賠償收入	798,334	914,412	185,087	596,391	282,121
規費收入	8,536,756	13,013,234	16,586,996	16,155,034	17,909,397
財產收入	12,449,347	12,835,798	13,063,664	14,158,688	14,368,929
其他收入	3,703,891	3,051,215	2,458,091	3,113,793	2,464,828

資料來源：本所會計室

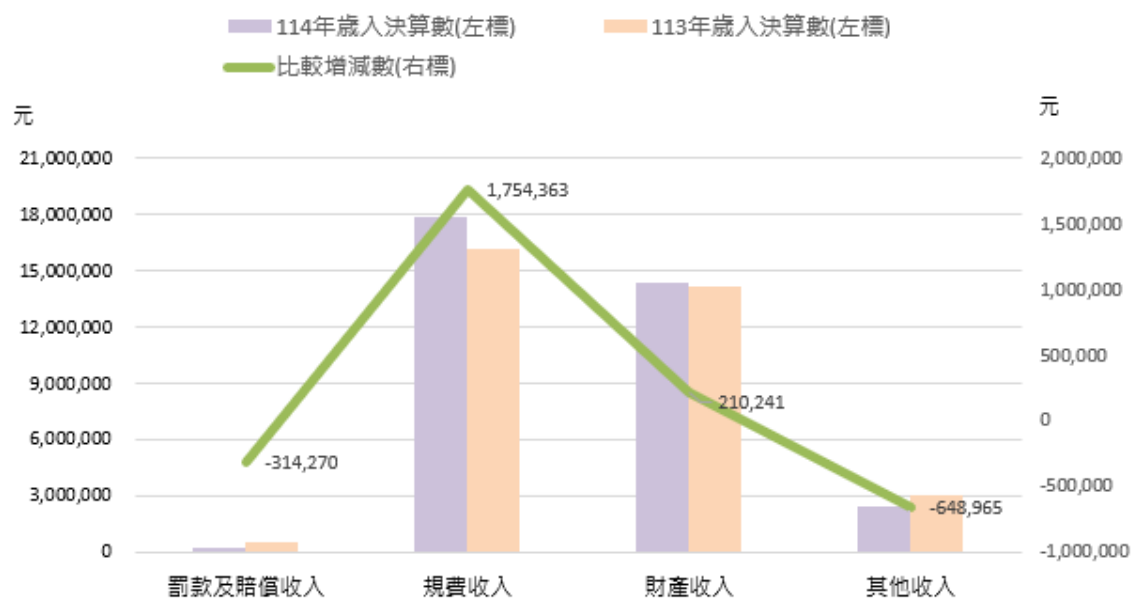


圖5 本區近2年決算數比較及增減數

資料來源：本所會計室

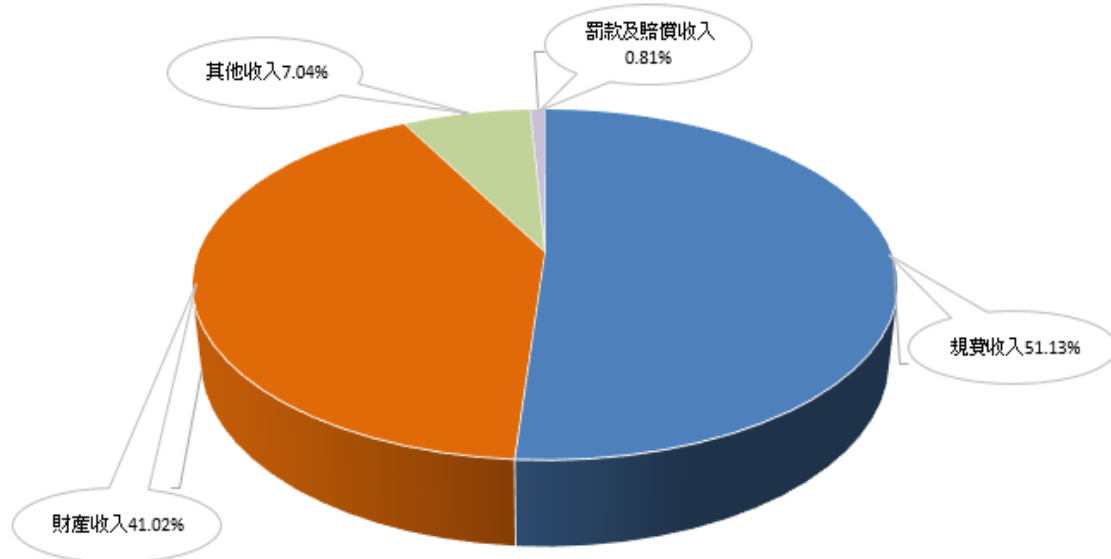


圖6 114年歲入決算數結構

資料來源：本所會計室

伍、歲出決算

本區 114 年度歲出決算數為 889,384,816 元，較 113 年度 877,070,112 元，增加 12,314,704 元。主要以一般行政增加 1,018,460 元，區政業務增加 12,136,244 元，一般建築及設備減少 840,000 元。

114 年度歲出決算數，以民政業務 303,831,945 元(占 34.16%)為最大，其次為區政建設 201,234,970 元(占 22.63%)，再次為人員維持費 180,272,751 元(占 20.27%)，而農漁業務 50,374 元(占 0.01 %)為最少。

表四、近 5 年歲出決算表

單位:元

科 目	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
總 計	777,230,744	812,196,831	846,131,064	877,070,112	889,384,816
一般行政	167,004,254	169,748,239	172,079,841	181,554,404	182,572,864
人員維持費	165,204,084	168,013,452	170,086,430	179,218,708	180,272,751
基本行政工作維持費	1,800,170	1,734,787	1,993,411	2,335,696	2,300,113
區政業務	609,784,664	641,254,813	673,137,223	694,615,708	706,751,952
業務管理	65,161,426	67,975,589	71,154,597	74,076,669	78,739,745
民政業務	265,846,498	270,573,699	288,509,697	292,562,264	303,831,945
役政及防災業務	1,603,497	1,177,157	1,203,830	1,201,098	1,201,354
農漁業務	44,380	49,231	49,688	-	50,374
水利業務	15,575,293	11,765,000	10,341,633	10,248,083	12,046,000
交通業務	1,831,308	3,293,518	5,341,715	2,763,980	2,156,085
觀光經濟	-	-	-	-	-
社會文化	33,174,387	30,520,767	42,766,685	48,385,858	47,597,768
道路及公園業務	47,061,354	50,773,132	52,766,646	52,546,955	59,893,711
區政建設	179,486,521	205,126,720	201,002,732	212,830,801	201,234,970
一般建築及設備	441,826	1,193,779	914,000	900,000	60,000
建築及設備	441,826	1,193,779	914,000	900,000	60,000
第一預備金	-	-	-	-	-
第一預備金	-	-	-	-	-

資料來源：本所會計室

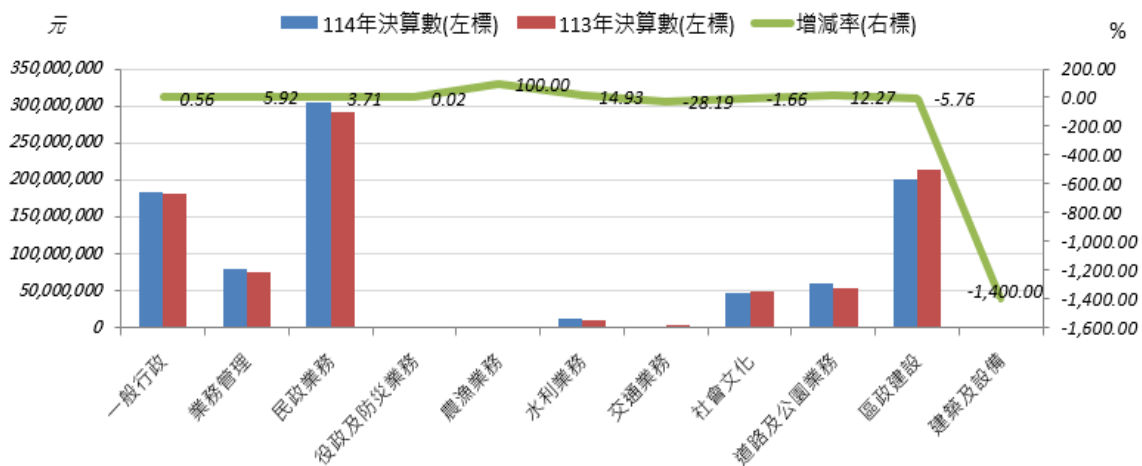


圖7 本區近2年度歲出決算數比較

資料來源：本所會計室

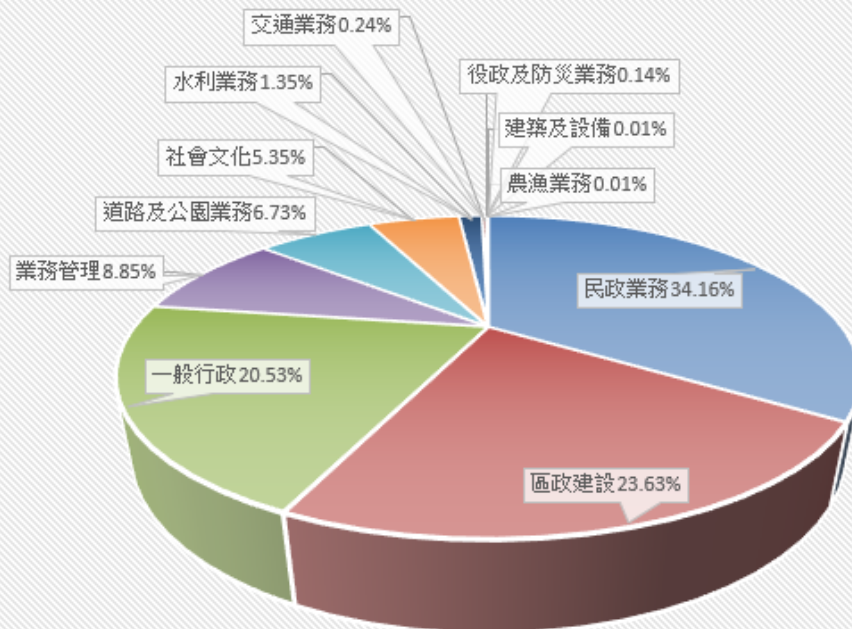


圖8 114年歲出決算數結構

資料來源：本所會計室

陸、歲入預決算比較

本區 114 年度歲入決算數為 35,025,275 元，較預算數 29,723,000 元增加 5,302,275 元，決算數占預算數比率為 117.84%。就歲入來源別分析，罰款及賠償收入減少 197,879 元、規費收入增加 2,758,397 元、財產收入增加 348,929 元、其他收入增加 2,392,828 元。

表五、本區 114 年度歲入預決算比較表

單位:元

科目	114年度歲入預算數		114年度歲入決算數		預決算數比較	決算數占預算數比率
	(1)		(2)		(2)-(1)	(2)/(1)
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總 計	29,723,000	100.00	35,025,275	100.00	5,302,275	117.84
罰款及賠償收入	480,000	1.61	282,121	0.81	-197,879	58.78
規費收入	15,151,000	50.97	17,909,397	51.13	2,758,397	118.21
財產收入	14,020,000	47.17	14,368,929	41.02	348,929	102.49
其他收入	72,000	0.24	2,464,828	7.04	2,392,828	3,423.37

資料來源：本所會計室

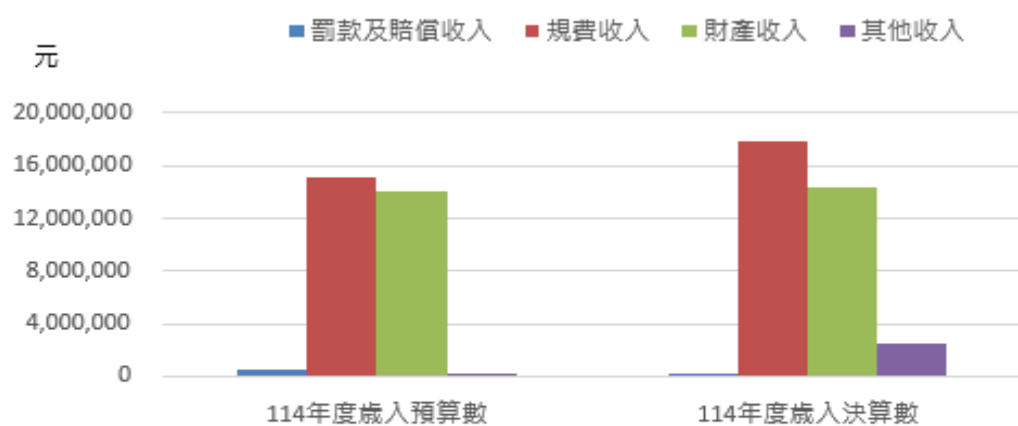


圖9 114年度歲入預決算數比較

資料來源：本所會計室

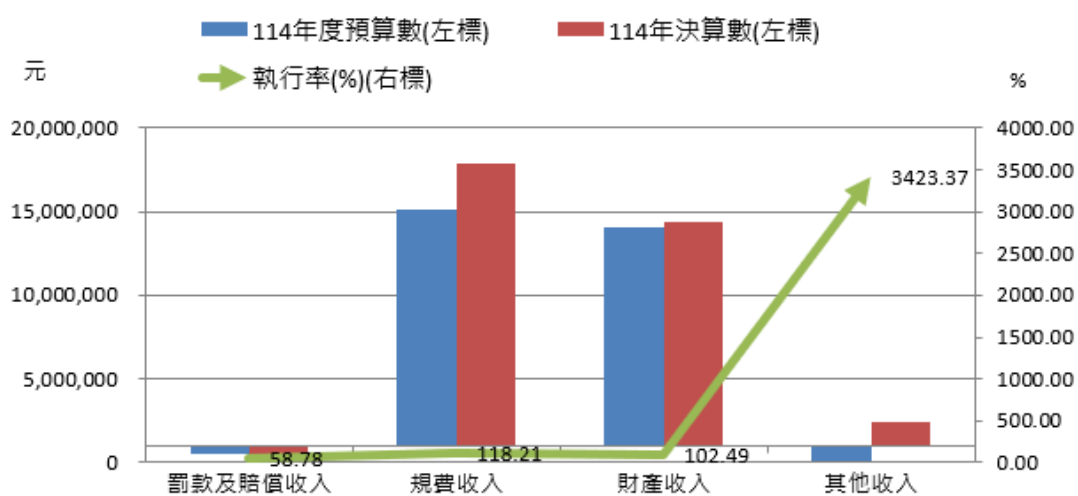


圖10 114年歲入執行率

資料來源：本所會計室

柒、歲出預決算比較

本區 114 年度歲出決算數為 889,384,816 元，較預算數 894,790,000 元，減少 5,405,184 元，決算數占預算數比率為 99.40%。主要為社會文化決算數較預算數減少 7,879,232 元為最多，其次民政業務減少 7,211,055 元，再次為人員維持費減少 7,022,249 元，及區政建設減少 3,022,289 元等。

表六、本區 114 年度歲出預決算比較表

單位：元，%

科目	114年度歲出預算數		114年度歲出決算數		預決算數比較	決算數占 預算數比 率
	(1)		(2)		(2)-(1)	(2)/(1)%
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總 計	894,790,000	100.00	889,384,816	100.00	-5,405,184	99.40
一般行政	189,654,000	21.20	182,572,864	20.53	-7,081,136	96.27
人員維持費	187,295,000	20.93	180,272,751	20.27	-7,022,249	96.25
基本行政工作維持費	2,359,000	0.26	2,300,113	0.26	-58,887	97.50
區政業務	704,076,000	78.69	706,751,952	79.47	2,675,952	100.38
業務管理	75,386,000	8.42	78,739,745	8.85	3,353,745	104.45
民政業務	311,043,000	34.76	303,831,945	34.16	-7,211,055	97.68
役政及防災業務	1,204,000	0.13	1,201,354	0.14	-2,646	99.78
農漁業務	51,000	0.01	50,374	0.01	-626	98.77
水利業務	11,345,000	1.27	12,046,000	1.35	701,000	106.18
交通業務	2,464,000	0.28	2,156,085	0.24	-307,915	87.50
觀光經濟	-	0.00	-	0.00	0	0.00
社會文化	55,477,000	6.20	47,597,768	5.35	-7,879,232	85.80
道路及公園業務	62,916,000	7.03	59,893,711	6.73	-3,022,289	95.20
區政建設	184,190,000	20.58	201,234,970	22.63	17,044,970	109.25
一般建築及設備	60,000	0.01	60,000	0.01	0	100.00
建築及設備	60,000	0.01	60,000	0.01	0	100.00
第一預備金	1,000,000	0.11	-	0.00	-1,000,000	0.00
第一預備金	1,000,000	0.11	-	0.00	-1,000,000	0.00

資料來源：本所會計室

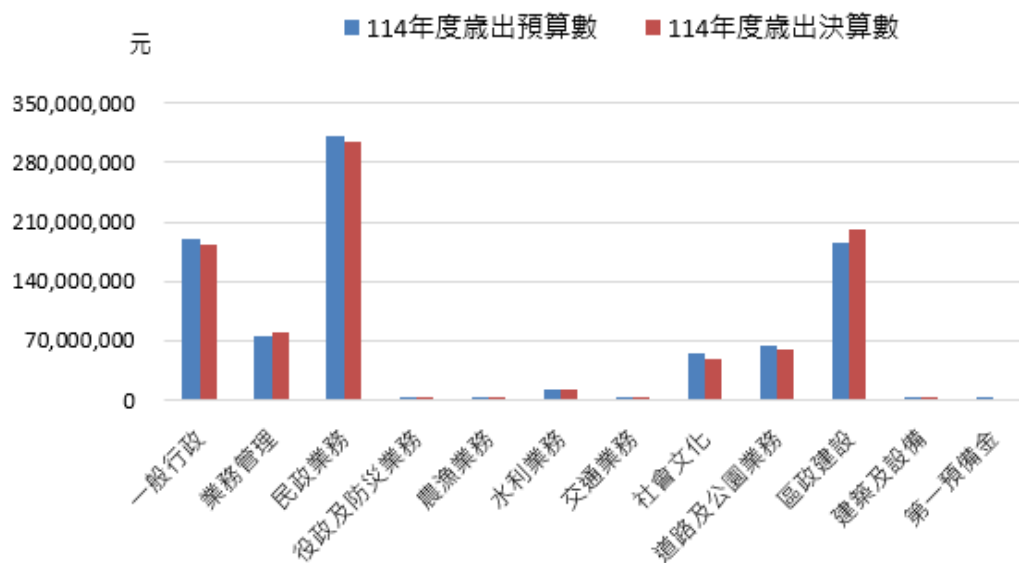


圖11 114年度預決算數比較

資料來源：本所會計室

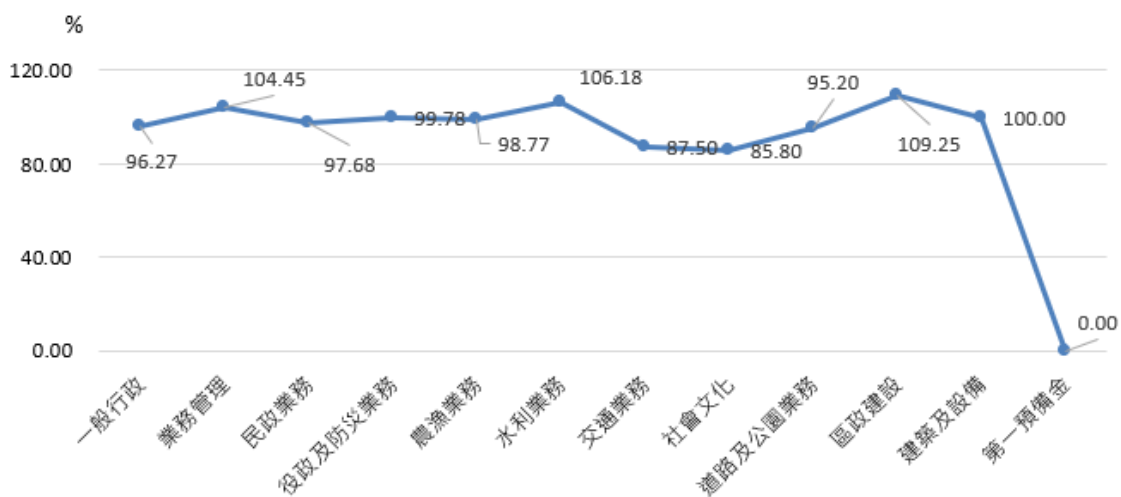


圖12 114年歲出預算執行率

資料來源：本所會計室

捌、結論

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，已成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。

刊名：新北市三重區財政分析

編印：新北市三重區所會計室

出版：新北市三重區公所

出版日期：115 年 6 月

刊期頻率：年刊

本刊同時登載於三重區公所網站

網址為：

<https://www.sanchong.ntpc.gov.tw/home.jsp?id=dc091b96445f789a>

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



QR-CODE