

新北市深坑區

財 政 分 析

(資料期間：114 年)



新北市深坑區公所編印

中華民國 115 年 8 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、本書所列資料來源均分別註明於各表之表下，以利查考。
- 三、本書內容分為前言、研究架構及資料來源、本區金融機構概況、本區單位預決算、結論，共計五大類。
- 四、表年所列「年」及「年度」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：
 - 「-」數據無統計或理論上無數值。
 - 「--」有數值，但該數值無意義。
 - 「…」數值尚未發布。
 - 「0」有數值，但數值不及半單位。
- 七、本書所載資料如有更新資料，均予修正，凡與前期數字不同時，概以本期數字為準。
- 八、本書承蒙本所各業務單位提供有關資料，始克編成，至感公誼，謹致謝忱，惟統計數字錯漏之處，敬請不吝指正。

目次

前言	1
壹、研究架構及資料來源	2
貳、本區金融機構概況	2
參、本區單位預決算	4
結論	13

表目次

表一	新北市 114 年底金融機構統計表	3
表二	114 年與 113 年歲入預算數比較分析表-依來源別分	4
表三	114 年與 113 年歲出預算數比較分析表-依分支計畫分	6
表四	114 年與 113 年歲入決算數比較分析表-依來源別分	8
表五	114 年與 113 年歲出決算數比較分析表-依分支計畫分	9
表六	114 年歲入預算數及決算數比較分析表-依來源別分	11
表七	114 年歲出預算數及決算數比較分析表-依分支計畫分	12

圖目次

圖一	114 年歲入預算數分析圖-依來源別分.....	5
圖二	114 年與 113 年歲入預算數比較分析圖-依來源別分.....	5
圖三	114 年與 113 年歲出預算數分析圖-依分支計畫分.....	7
圖四	114 年與 113 年歲入決算數比較分析圖-依來源別分.....	8
圖五	114 年與 113 年歲出決算數分析圖-依分支計畫分.....	10
圖六	114 年歲入預算數及決算數比較分析圖-依來源別分.....	11
圖七	114 年歲出預算數及決算數比較分析圖-依分支計畫分....	12

前言

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。地方自治組織為謀求生存、發展及滿足轄內人民的諸多公共慾望，必須辦理各種公共事業與福利事業。因此，地方自治的推行有賴於充足的經費及健全的財政；地方財政實為地方自治動脈也是推動地方自治事業不可缺少的動力。所謂「財政為庶政之母」，即指財政為推行一切庶政根本。

財政收支關係著國家政務之推展，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。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。

壹、研究架構及資料來源

本研究主要以 114 及 113 年本所預(決)算為主要資料架構，觀察本區 114 年歲入來源別、歲出機關別編列情形、114 年歲入(出)預算、決算數比較及 113 年歲入(出)預(決)算數比較，分析本區預(決)算之趨勢及影響。

貳、本區金融機構概況

新北市境內 114 年 12 月底金融機構，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 126 家最多，本區為 3 家(如表一)。本區金融機構農會信用部 2 家；永豐銀行 1 家。

表一 新北市 114 年底金融機構統計表

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 萬里區	0	0	0	1	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4
208 金山區	0	0	0	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3
220 板橋區	100	0	0	2	9	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	126
221 汐止區	25	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	35
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	3	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7
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	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	54
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	43	0	0	0	4	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	48
235 中和區	57	0	0	1	6	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	66
236 土城區	31	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38
237 三峽區	10	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16
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	69	0	0	2	7	0	1	0	1	3	0	0	0	0	0	83
242 新莊區	81	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	96
243 泰山區	6	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13
244 林口區	17	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21
247 蘆洲區	30	0	0	1	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	13	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30
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
總計	573	0	0	32	128	3	4	0	3	20	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：114/12/31)

參、本區單位預決算

一、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，優先順序，審慎編列妥切運用，藉以發揮預算功能，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。

二、預算編列與決算執行情形

(一)歲入預算：

114 年度歲入預算數為 2,259,000 元，按歲入來源別分析，以財產收入 1,488,000 元(占 65.87%)為最多，其次依序為規費收入 741,000 元(占 32.80%)、罰款及賠償收入 30,000 元(占 1.33%)(如表二及圖一)。

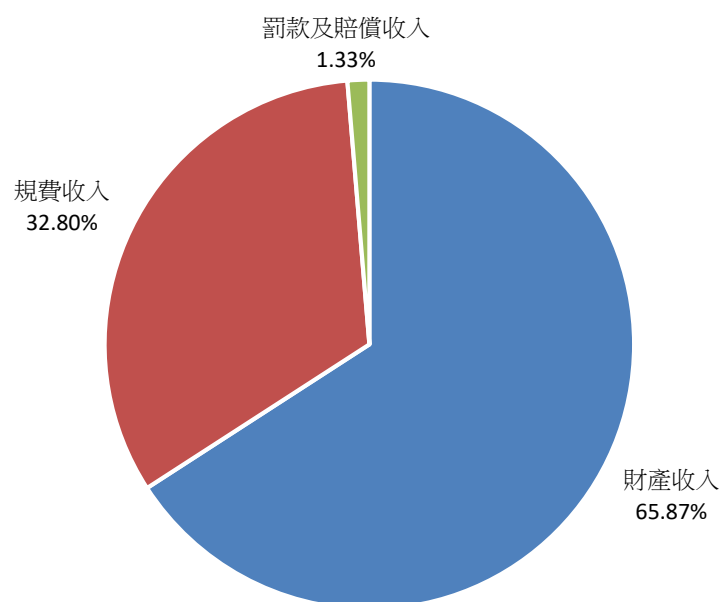
與 113 年度歲入預算數 1,989,000 元相較，增加 270,000 元，約增 13.57%，主要係因財產收入增加 680,000 元（如表二及圖二）。

表二 114 年與 113 年歲入預算數比較分析表-依來源別分

單位：新臺幣元；%

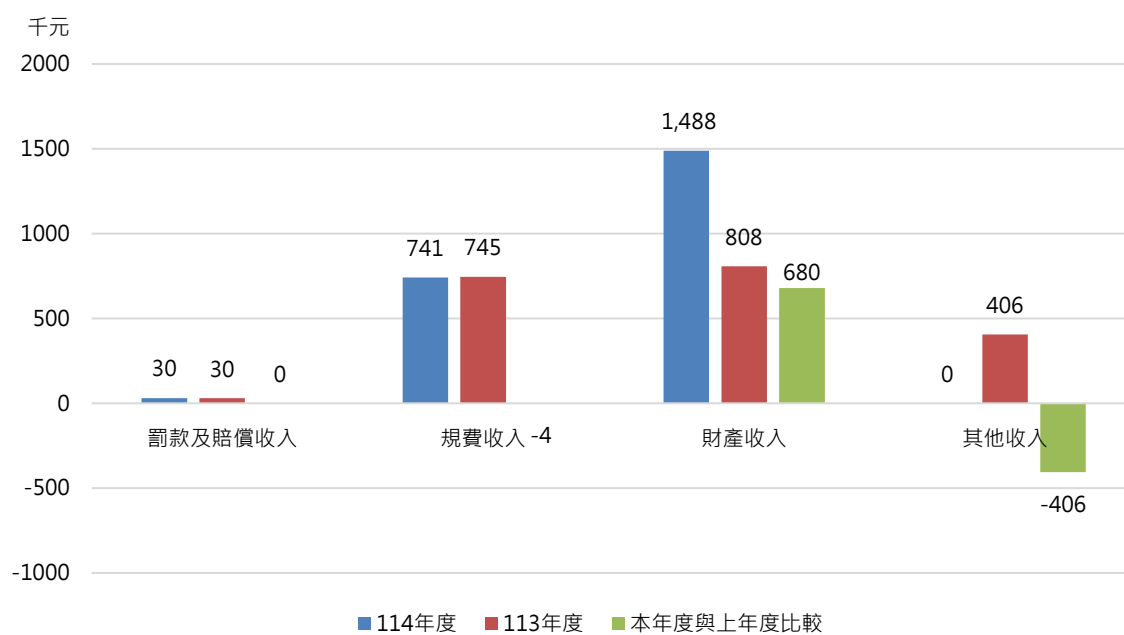
科目別 \ 年度	114 年度		113 年度		114 年度與 113 年度比較	
	預算數	比率	預算數	比率	增減數	增減率
罰款及賠償收入	30,000	1.33	30,000	1.51	0	0.00
規費收入	741,000	32.80	745,000	37.46	-4,000	-0.54
財產收入	1,488,000	65.87	808,000	40.62	680,000	84.16
其他收入	0	0	406,000	20.41	-406,000	-100.00
總 計	2,259,000	100.00	1,989,000	100.00	270,000	13.57

資料來源：本所會計室



圖一 114 年歲入預算數分析圖-依來源別分

資料來源：本所會計室



圖二 114 年與 113 年歲入預算數比較分析圖-依來源別分

資料來源：本所會計室

(二)歲出預算：

114 年度歲出預算數為 116,669,000 元，按分支計畫別，以人員維持費 31,934,000 元(占 27.38%)為最多，其次區政建設為 30,694,335 元(占 26.31%)，民政業務 25,339,380 元(占 21.72%)再次之(如表三)。

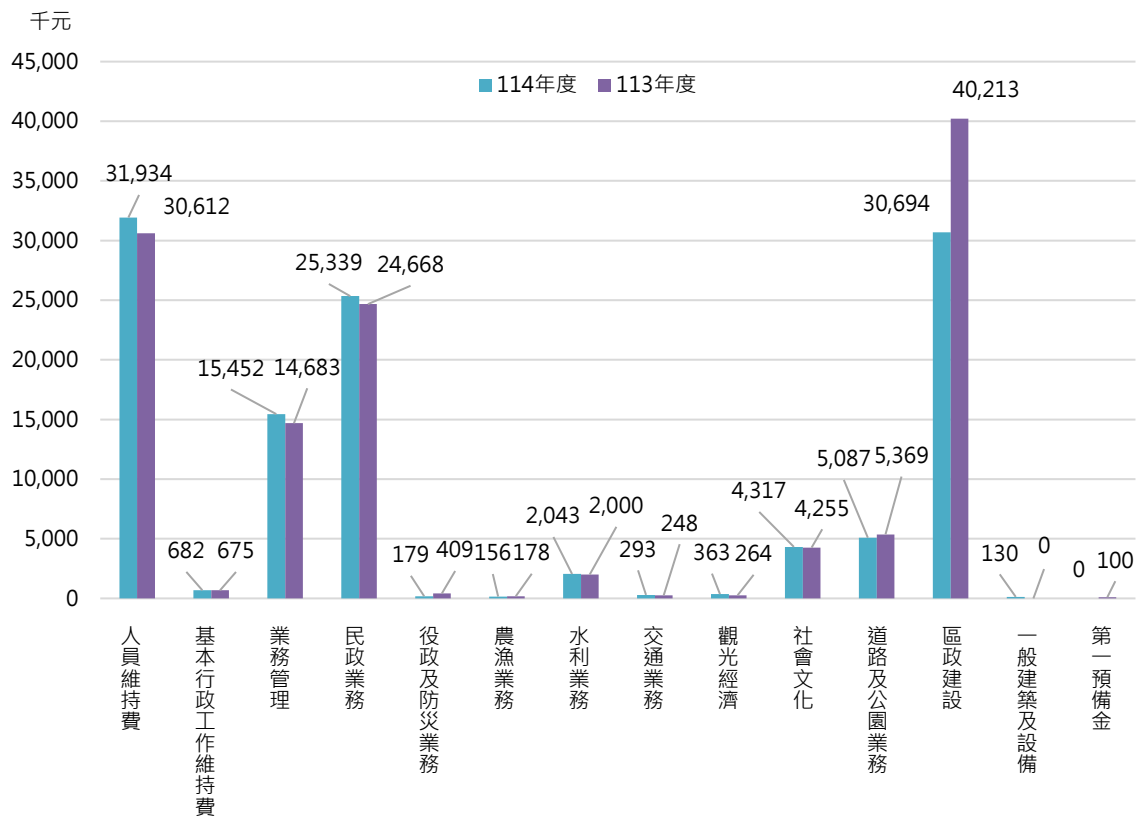
與 113 年度歲出預算數 123,673,651 元相較，減少 7,004,651 元，約減 5.66%，主要係區政建設減少 9,519,038 元；另增加最多則為人員維持費增加 1,322,000 元，其次為業務管理增加 768,822 元(如表三及圖三)。

表三 114 年與 113 年歲出預算數比較分析表-依分支計畫分

單位：新臺幣元；%

年度 科目別		114 年度		113 年度		114 年度與 113 年度比較	
		預算數	比率	預算數	比率	增減數	增減率
一般	人員維持費	31,934,000	27.38	30,612,000	24.75	1,322,000	4.33
行政	基本行政工作維持費	682,000	0.58	675,000	0.55	7,000	1.04
區政 業務	業務管理	15,451,565	13.25	14,682,743	11.87	768,822	5.25
	民政業務	25,339,380	21.72	24,667,932	19.95	671,448	2.72
	役政及防災業務	179,154	0.15	408,880	0.33	-229,726	-56.18
	農漁業務	156,113	0.13	178,000	0.14	-21,887	-12.30
	水利業務	2,042,951	1.75	2,000,000	1.62	42,951	2.15
	交通業務	293,000	0.25	248,000	0.20	45,000	18.15
	觀光經濟	362,578	0.31	264,000	0.21	98,578	37.34
	社會文化	4,316,828	3.70	4,254,603	3.44	62,225	1.46
	道路及公園業務	5,087,096	4.36	5,369,120	4.34	-282,024	-5.25
	區政建設	30,694,335	26.31	40,213,373	32.52	-9,519,038	-23.67
一般建築及設備		130,000	0.11	0	0.00	130,000	--
第一預備金		0	0.00	100,000	0.08	-100,000	-100.00
總 計		116,669,000	100.00	123,673,651	100.00	-7,004,651	-5.66

資料來源：本所會計室



圖三 114 年與 113 年歲出預算數分析圖-依分支計畫分

資料來源：本所會計室

政府預算係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差距越小越佳，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：

114年度歲入決算數為2,490,352元，按歲入來源別分析，以財產收入1,417,456元(占56.92%)為最多，其次依序為規費收入802,908元(占32.24%)、罰款及賠償收入182,723元(占7.34%)、其他收入87,265元(占3.50%)(如表四)。

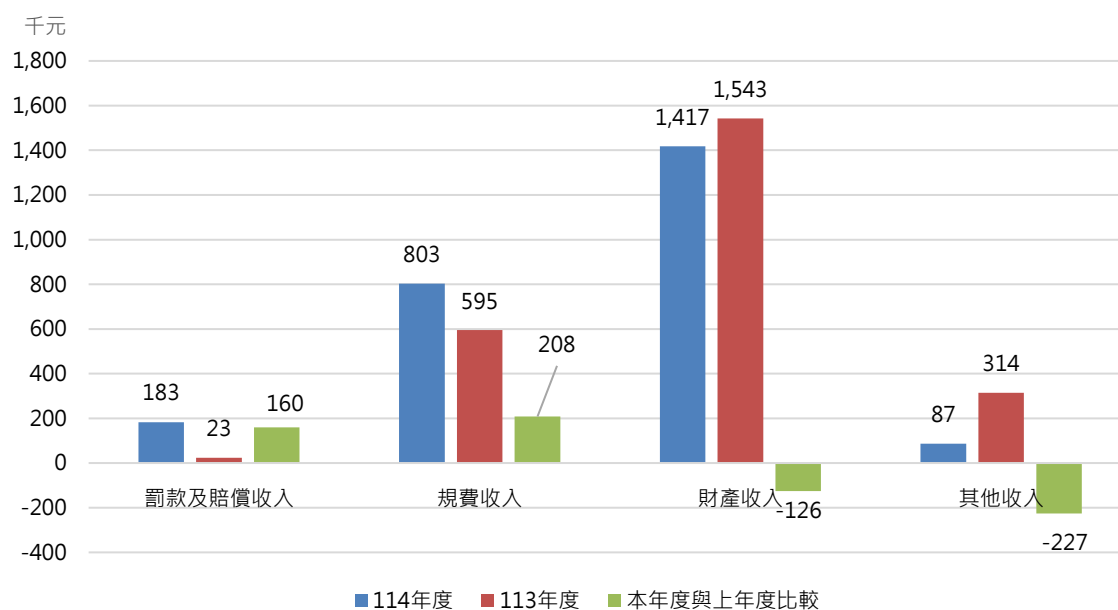
與113年度歲入決算數2,474,889元相較，增加15,463元，約增0.62%，主要係規費收入增加208,145元及罰款及賠償收入增加159,395元；另其他收入減少226,523元及財產收入減少125,554元(如表四及圖四)。

表四 114 年與 113 年歲入決算數比較分析表-依來源別分

單位：新臺幣元；%

科目別	114 年度		113 年度		114 年度與 113 年度比較	
	決算數	比率	決算數	比率	增減數	增減率
罰款及賠償收入	182,723	7.34	23,328	0.94	159,395	683.28
規費收入	802,908	32.24	594,763	24.03	208,145	35.00
財產收入	1,417,456	56.92	1,543,010	62.35	-125,554	-8.14
其他收入	87,265	3.50	313,788	12.68	-226,523	-72.19
總 計	2,490,352	100.00	2,474,889	100.00	15,463	0.62

資料來源：本所會計室



圖四 114 年與 113 年歲入決算數比較分析圖-依來源別分

資料來源：本所會計室

(四)歲出決算：

114 年度歲出決算數為 112,930,374 元，按分支計畫別，以區政建設 30,636,502 元(占 27.13%)為最多，其次為人員維持費 28,404,220 元(占 25.15%)，民政業務 25,264,033 元(占 22.37%)再次之(如表五)。

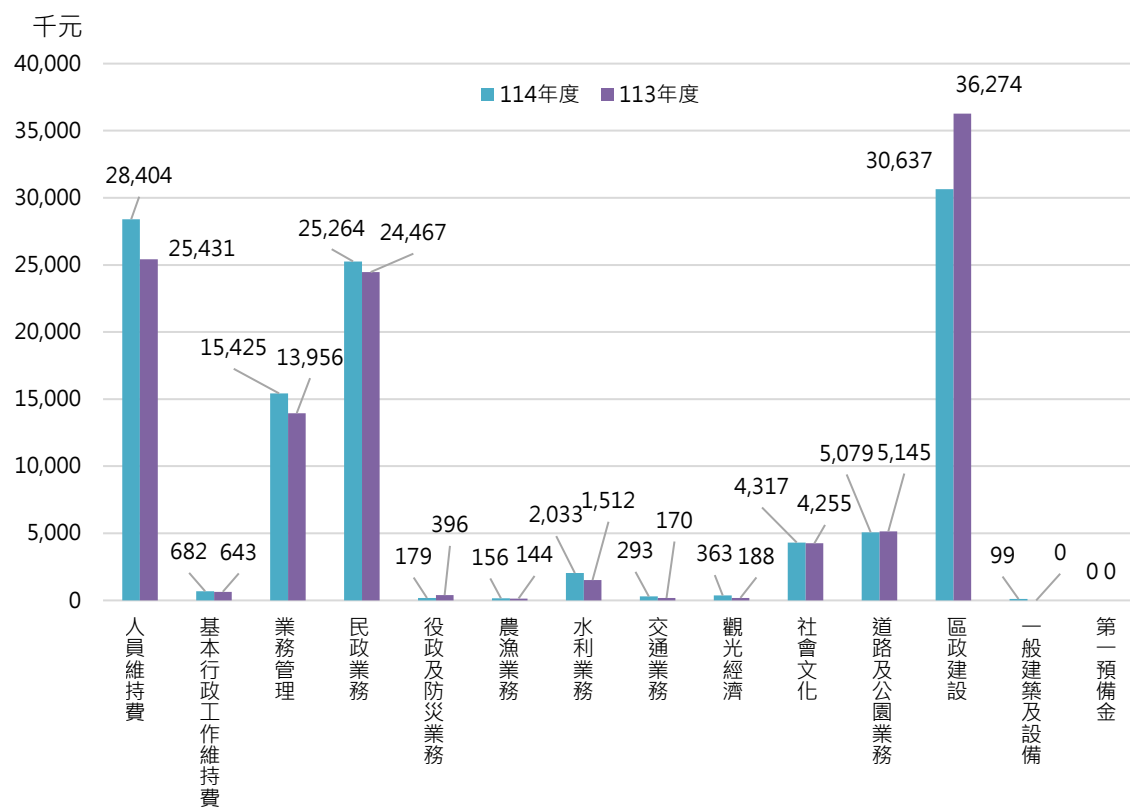
與 113 年度歲出決算數 112,581,879 元相較，增加 348,495 元，約增 0.31%，主要係人員維持費增加 2,972,775 元，其次為業務管理增加 1,468,907 元；另區政建設減少 5,637,767 元，為減幅最多(如表五及圖五)。

表五 114 年與 113 年歲出決算數比較分析表-依分支計畫分

單位：新臺幣元；%

科目別		114 年度		113 年度		114 年度與 113 年度比較	
		決算數	比率	決算數	比率	增減數	增減率
一般	人員維持費	28,404,220	25.15	25,431,445	22.59	2,972,775	11.69
行政	基本行政工作維持費	681,951	0.60	643,291	0.57	38,660	6.01
區政業務	業務管理	15,425,129	13.66	13,956,222	12.40	1,468,907	10.53
	民政業務	25,264,033	22.37	24,467,485	21.73	796,548	3.26
	役政及防災業務	179,154	0.16	396,125	0.35	-216,971	-54.77
	農漁業務	156,113	0.14	143,650	0.13	12,463	8.68
	水利業務	2,033,119	1.80	1,511,904	1.34	521,215	34.47
	交通業務	293,000	0.26	169,820	0.15	123,180	72.54
	觀光經濟	362,534	0.32	187,874	0.17	174,660	92.97
	社會文化	4,316,549	3.82	4,254,603	3.78	61,946	1.46
	道路及公園業務	5,078,770	4.50	5,145,191	4.57	-66,421	-1.29
	區政建設	30,636,502	27.13	36,274,269	32.22	-5,637,767	-15.54
一般建築及設備		99,300	0.09	0	0	99,300	--
第一預備金		0	0	0	0	0	--
總計		112,930,374	100.00	112,581,879	100.00	348,495	0.31

資料來源：本所會計室



圖五 114 年與 113 年歲出決算數分析圖-依分支計畫分

資料來源：本所會計室

(五)預算與決算之比較：

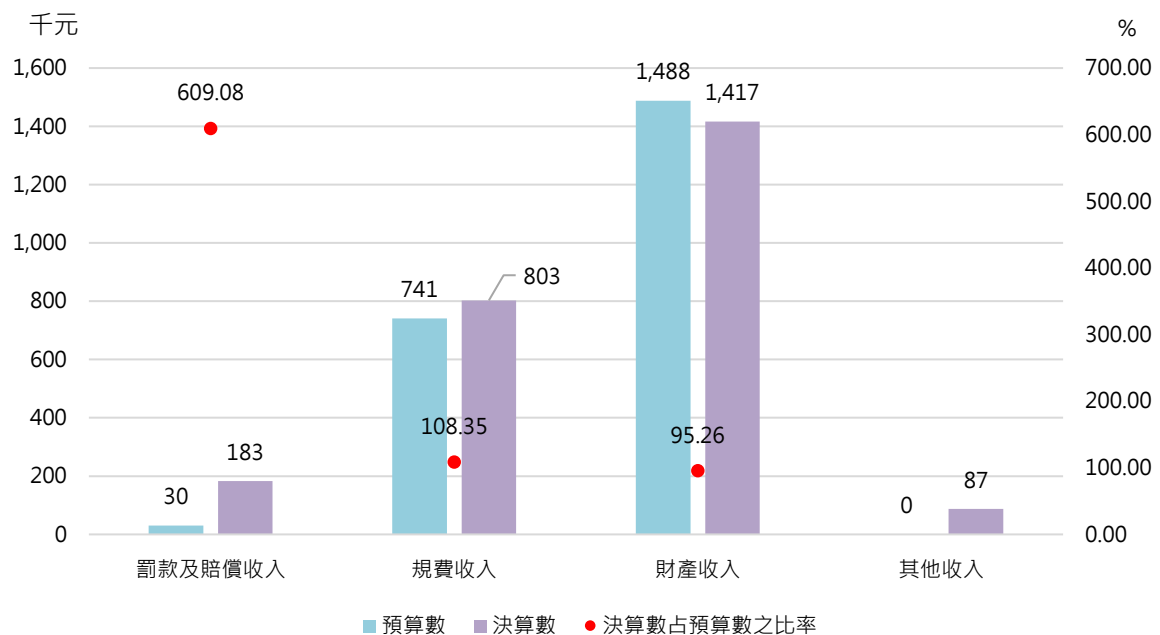
114年度歲入預算數為2,259,000元，歲入決算數為2,490,352元，超收231,352元，執行率為110.24%，其主要原因為罰款及賠償收入超收152,723元、其他收入超收87,265元、財產收入短收70,544元所致(如表六及圖六)。

表六 114 年歲入預算數及決算數比較分析表-依來源別分

單位：新臺幣元；%

科目別	預算數(1)	決算數(2)	比較增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預算數之比率
罰款及賠償收入	30,000	182,723	152,723	609.08
規費收入	741,000	802,908	61,908	108.35
財產收入	1,488,000	1,417,456	-70,544	95.26
其他收入	0	87,265	87,265	--
總 計	2,259,000	2,490,352	231,352	110.24

資料來源：本所會計室



圖六 114 年歲入預算數及決算數比較分析圖-依來源別分

資料來源：本所會計室

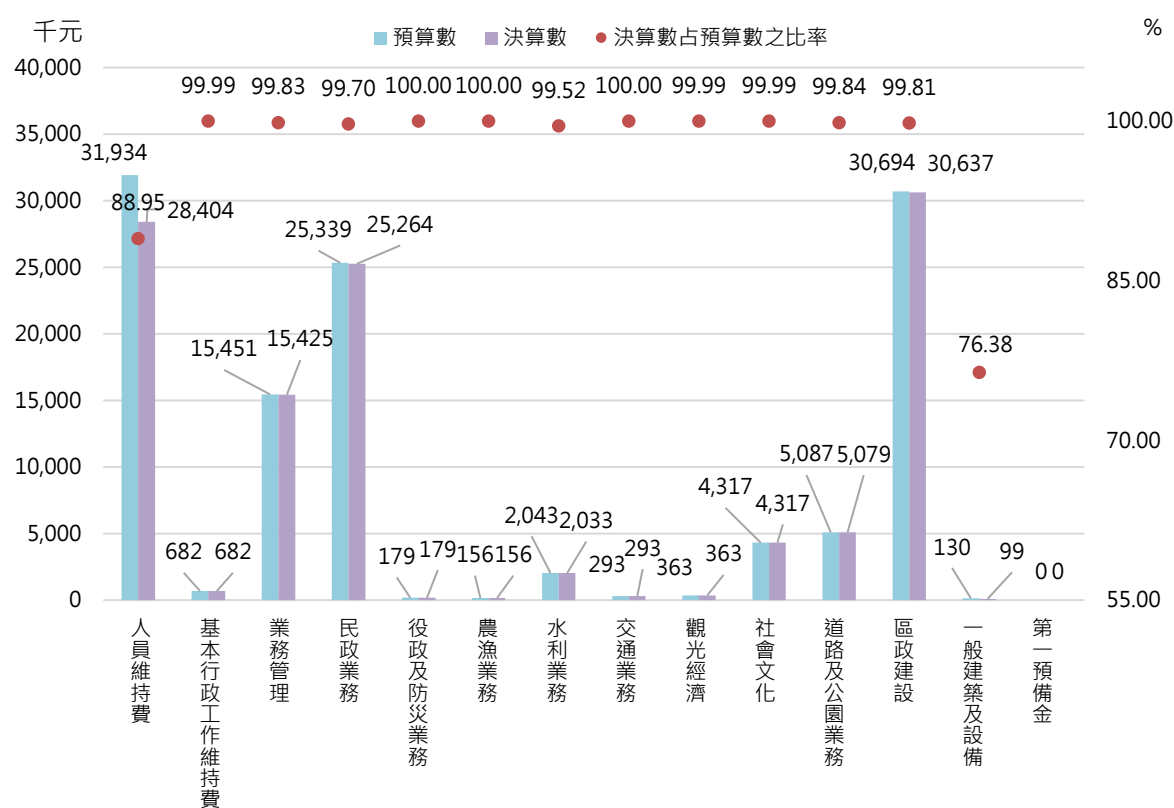
114 年度歲出預算數為 116,669,000 元，歲出決算數為 112,930,374 元，未執行數為 3,738,626 元，執行率為 96.80%，其主要原因為人員維持費之人事費賸餘 3,529,780 元所致(如表七及圖七)。

表七 114 年歲出預算數及決算數比較分析表-依分支計畫分

單位：新臺幣元；%

科目別		預算數(1)	決算數(2)	比較增減數 (3)=(1)-(2)	決算數占預算數之比率
一般行政	人員維持費	31,934,000	28,404,220	3,529,780	88.95
	基本行政工作維持費	682,000	681,951	49	99.99
區政業務	業務管理	15,451,565	15,425,129	26,436	99.83
	民政業務	25,339,380	25,264,033	75,347	99.70
	役政及防災業務	179,154	179,154	0	100.00
	農漁業務	156,113	156,113	0	100.00
	水利業務	2,042,951	2,033,119	9,832	99.52
	交通業務	293,000	293,000	0	100.00
	觀光經濟	362,578	362,534	44	99.99
	社會文化	4,316,828	4,316,549	279	99.99
	道路及公園業務	5,087,096	5,078,770	8,326	99.84
	區政建設	30,694,335	30,636,502	57,833	99.81
一般建築及設備		130,000	99,300	30,700	76.38
第一預備金		0	0	0	--
總計		116,669,000	112,930,374	3,738,626	96.80

資料來源：本所會計室



圖七 114 年歲出預算數及決算數比較分析圖-依分支計畫分

資料來源：本所會計室

結論

- 一、114年歲入決算數(2,490,352元)與113年度歲入決算數(2,474,889元)相較增加0.62%。
- 二、114年歲出決算數(112,930,374元)與113年度歲出決算數(112,581,879元)相較增加0.31%。
- 三、114年歲入決算數(2,490,352元)占預算數(2,259,000元)之比率為110.24%；114年歲出決算數(112,930,374元)占預算數(116,669,000元)之比率為96.80%，執行率高達九成以上，歲入歲出預算執行成效良好。
- 四、114年底本區人口數為23,639人(男性11,752人、女性11,887人)，預算為施政計畫的準則方針，決算為施政成果之表徵，如何在有限的財政資源內善用各項經費以提高財務效能發揮最大經濟效益以謀求地方繁榮及發展，是本所與區民共同努力目標，本區在有限資源下統籌運用財務資源審慎分配運用，以宏預算功能，而財政分析可使各界了解本區施政績效及責任，並謀求地方建設發展及大眾利益為優先，提高人民生活水準，期能達到最大資源運用效率之目標。

刊 名：新北市深坑區財政分析

編 印：新北市深坑區公所會計室

出 版：新北市深坑區公所

出版日期：中華民國 115 年 8 月

刊期頻率：年刊

本刊同時登載於深坑區公所網站

網址：<https://www.shenkeng.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，任何人本得

自由利用，歡迎各界廣為利用。

