

新北市金山區

財政分析

(資料期間112年)



新北市金山區公所編印
中華民國113年6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，係根據中央銀行全國金融機構統計表及本所各業務主管單位及相關機關提供資料蒐集加以整編而成。
- 三、本書內容分為前言、財政、金融概況、單位預決算、結論等計五大類。
- 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，有特殊情形者，則指「年度」。
- 五、本書各表所列度量衡單位，一律採用公制(元為單位)，以資劃一，方便比較，其有特殊情形者，均分別予以註明。
- 六、本年報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。
- 七、本書所載資料如有更新，均予修正，凡與前期數字不同時，概以本期數字為準。
- 八、惟統計數字恐難避免誤漏之處，敬請不吝指正，以供日後改進之參考。



目 次

壹、前 言.....	第1頁至第2頁
貳、財 政.....	第3頁
參、單位預決算.....	第4頁至第15頁
肆、結 論.....	第16頁



表 目 次

表1 112年度與111年度歲入來源別之預算比較.....	第5頁
表2 112年度歲出分支計畫預算之分配.....	第7頁
表3 112年度與111年度歲入決算增減情形.....	第9頁
表4 112年度與111年度歲出決算分支計畫明細表.....	第11頁
表5 112年度歲入預決算之比較.....	第13頁
表6 112年度歲出預決算之比較.....	第14頁



圖 目 次

圖1 112年歲入預算科目分析.....	第6頁
圖2 112年度與111年度歲入預算之比較.....	第6頁
圖3 112年度歲出預算分析.....	第8頁
圖4 112年度與111年度歲出預算之比較.....	第8頁
圖5 112年度歲入科目決算分析.....	第10頁
圖6 112年度與111年度歲入決算之比較.....	第10頁
圖7 112年度歲出科目決算分析.....	第12頁
圖8 112年度與111年度歲出決算之比較.....	第12頁
圖9 112年度歲入預決算之比較.....	第13頁
圖10 112年度歲出預決算之比較.....	第15頁

我金山 我驕傲

壹、前 言

財政為施政之母，是政府行政執行上之基本需要，一方面要維持財務收支平衡，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餘絀數、預算執行情形，並為明瞭稅課徵收與稅源分佈情形，作彙總統計整理，以提供財務管理，釐訂財經計畫重要資料之參考。



壹、前 言

預算包括經常性收支與資本性收支，經常性收入如稅課收入罰款及賠償收入、規費收入、財產收入、其他收入等項目，經常性支出如機關員工人事費、業務費、獎補助費、設備及投資等。

經常性收入愈多，即可顯示財政基礎愈鞏固。至於經常性支出既以不宜任意增加，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，除因經濟建設之必要外，通常以愈少愈佳，至於資本性支出，包括投資及債務還本等支出，此項支出愈多愈可顯示政府財政之穩固與健全。



貳、財 政

政府的預算是施政計畫的表徵，在執行施政計畫時，必須使預算之動支能充分進行財務調度，並嚴格控制預算合理有效的運用，使施政計畫與執行結果之權責差異減少。

。本所於民國99年12月25日改制為區公所，改制後預算編列已由總預算改為單位預算，由於組織型態改變。本所由地方自治團體轉型為市府派出機關後，已無自主財源，預算規模亦隨之縮減，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政務支出類為主之單位預算型態。



參、單位預算

單位預算之編列原則，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。

政府預算既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。



參、單位預決算

一、歲入預算

本區112年度歲入預算數為122萬5,000元，較上年度減少5,000元。

表1 112年度與111年度歲入來源別之預算比較

單位:元

科目	本年度 預算數	上年度 預算數	本年度與上年度 預算比較		預算科目 佔比	
			增減數	增減率		
總計	1,225,000	1,230,000	-	5,000	-0.41%	100.00%
罰款及賠償收入	89,000	29,000		60,000	206.90%	7.27%
規費收入	144,000	161,000	-	17,000	-10.56%	11.76%
財產收入	690,000	669,000		21,000	3.14%	56.33%
其他收入	302,000	371,000	-	69,000	-18.60%	24.65%

資料來源：本所112年度及111年度單位預算（本所會計室）

圖1 112年歲入預算科目分析

單位:元

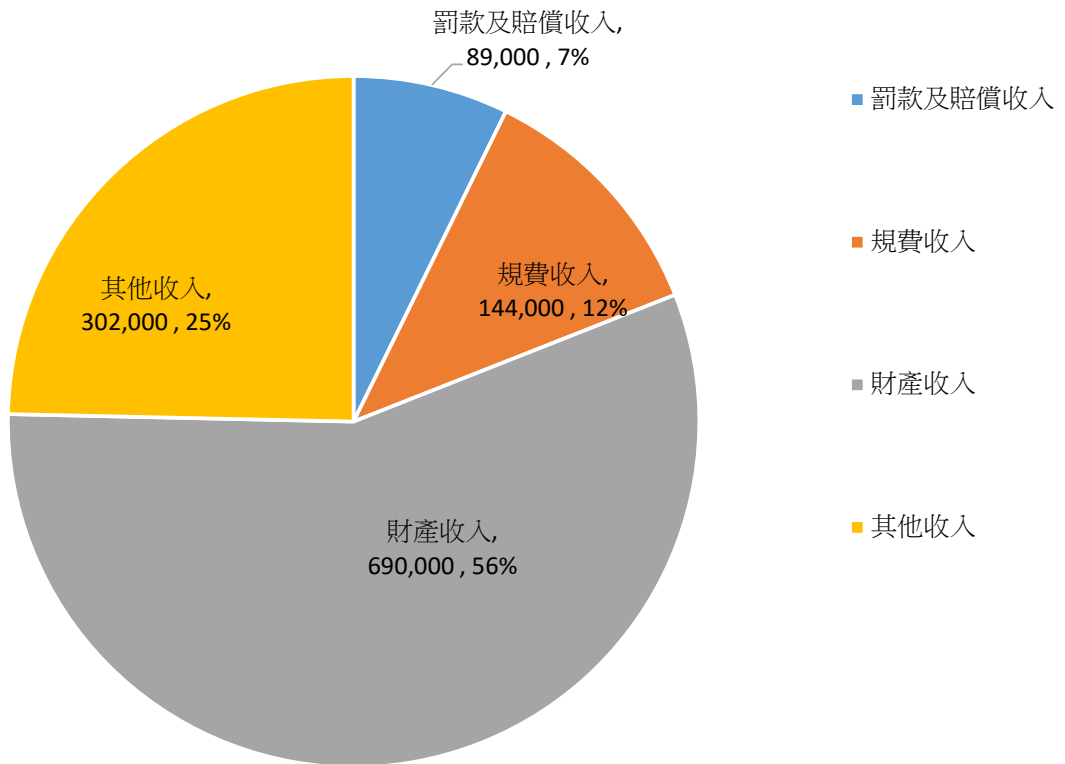
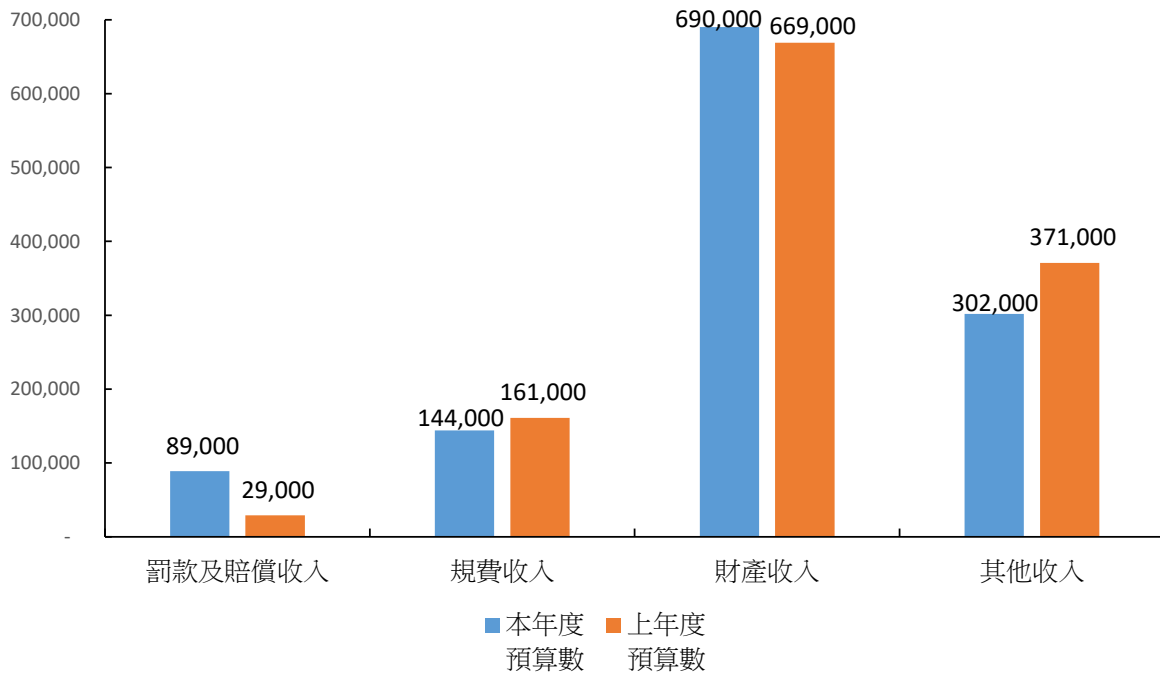


圖2 112年度與111年度歲入預算之比較

單位:元



參、單位預決算

二、歲出預算

112年度歲出預算數為2億3,989萬9,000元，較111年度2億8,798萬2,000元，減少4,808萬3,000元，主係減少於新北市金山區居民生活扶助墊付款。

表2 112年度歲出分支計畫預算之分配

單位:千元

科目	本年度預算數	上年度預算數	本年度與上年度預算比	
			增減數	增減率
總計	239,899	287,982	- 48,083	-16.70%
一般行政	38,008	36,578	1,430	3.91%
人員維持費	37,281	35,902	1,379	3.84%
基本行政工作維持費	727	676	51	7.54%
區政業務	201,791	251,304	- 49,513	-19.70%
業務管理	13,663	12,949	714	5.51%
民政業務	35,052	33,266	1,786	5.37%
役政及防災業務	620	630	- 10	-1.59%
農漁業務	1,961	1,981	- 20	-1.01%
水利業務	4,061	4,061	-	0.00%
交通業務	460	460	-	0.00%
觀光經濟	2,511	2,301	210	9.13%
社會文化	79,642	114,375	- 34,733	-30.37%
道路及公園業務	13,929	14,169	- 240	-1.69%
區政建設	49,892	67,112	- 17,220	-25.66%
一般建築及設備	-	-	-	#DIV/0!
一般建築及設備	-	-	-	#DIV/0!
第一預備金	100	100	-	0.00%

資料來源：本所112年度及111年度單位預算(本所會計室)

圖3 112年度歲出預算分析

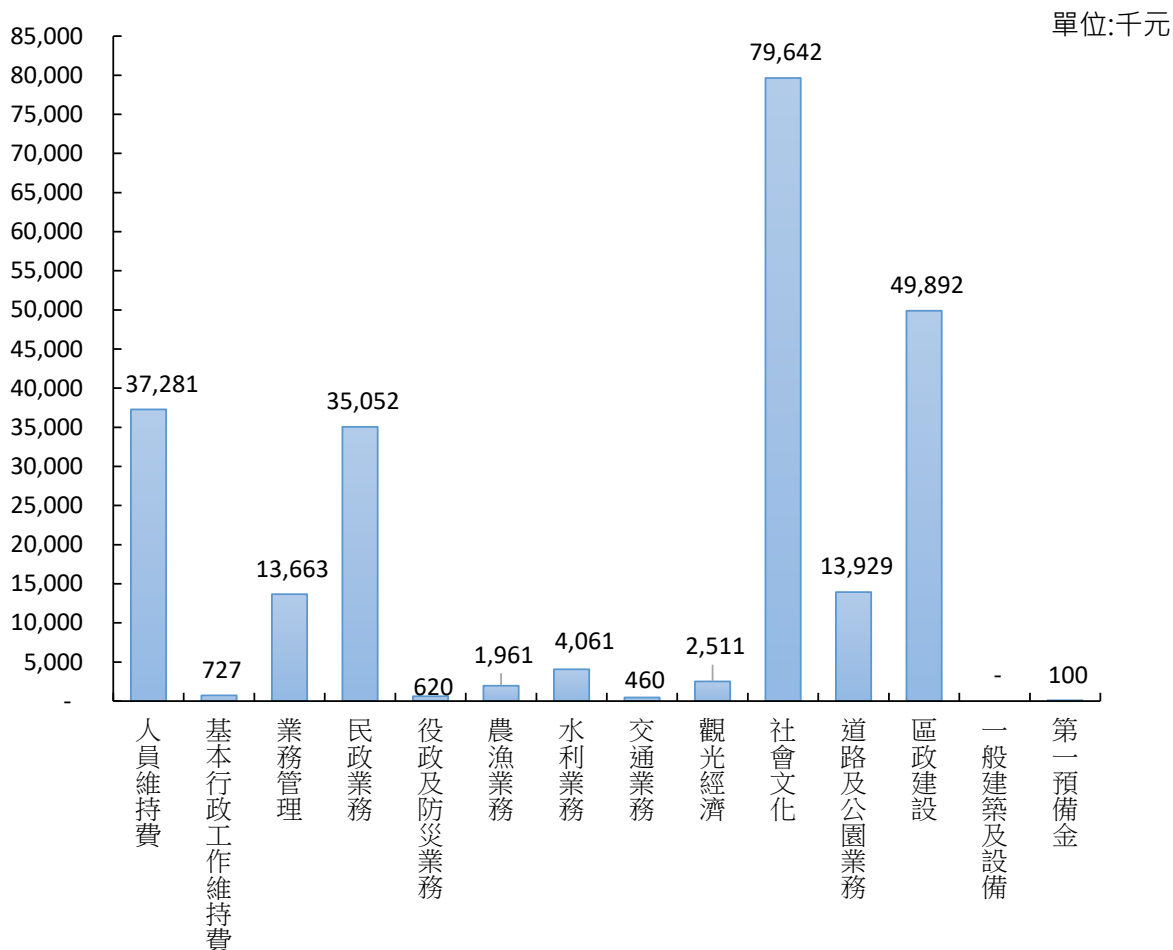
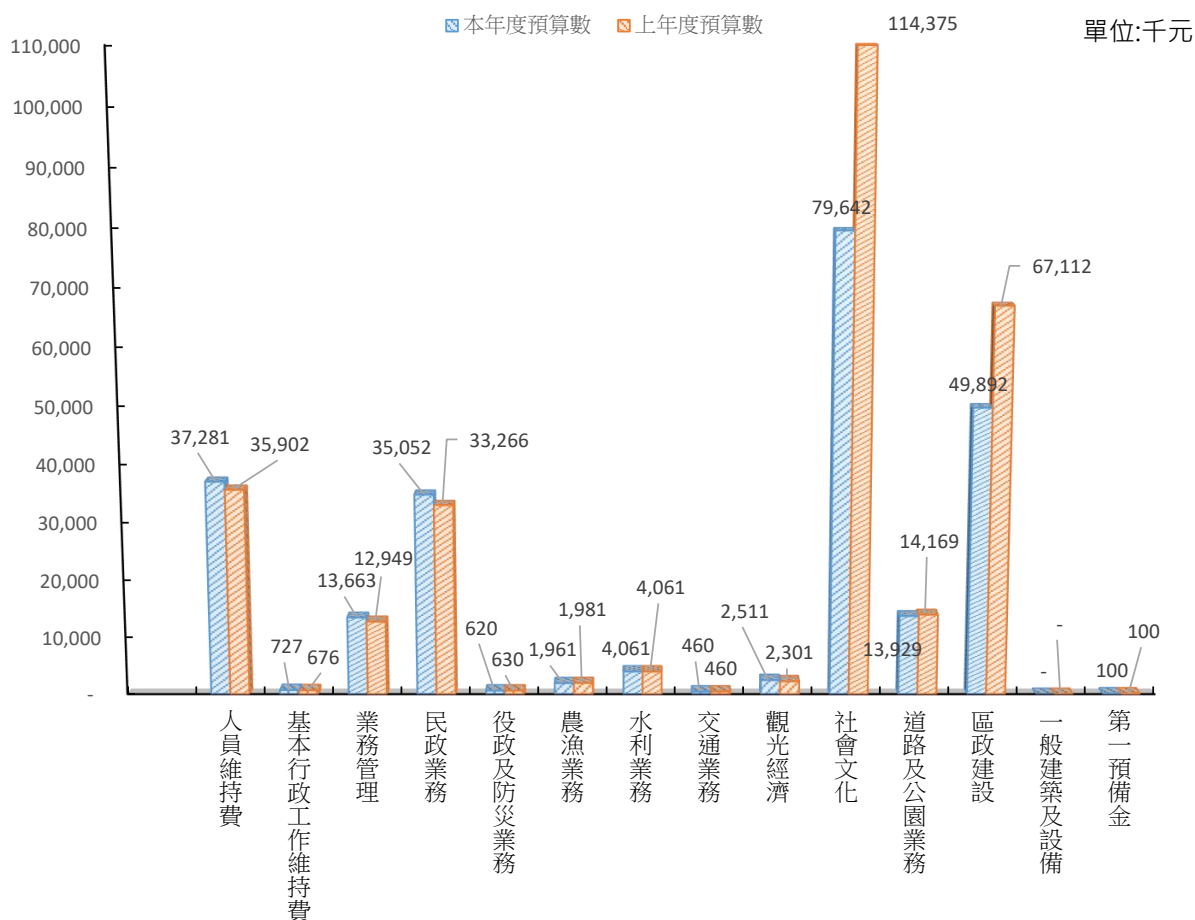


圖4 112年度與111年度歲出預算之比較



參、單位預決算

三、歲入決算

112年度歲入決算152萬1,020元，較上年度138萬9,486元增加13萬1,534元，其中其他收入增加13萬8,569元、規費收入增加13萬7,640元、財產收入增加1萬6,692元、罰款及賠償收入減少16萬1,367元，主係路面刨除料回收販賣收入增加。

表3 112年度與111年度歲入決算增減情形

單位:元

科目	本年度決算數	上年度決算數	本年度與上年度 決算比較	
			增減數	增減率
總計	1,521,020	1,389,486	131,534	9.47%
罰款及賠償收入	132,254	293,621	- 161,367	-54.96%
規費收入	226,580	88,940	137,640	154.76%
財產收入	731,233	714,541	16,692	2.34%
其他收入	430,953	292,384	138,569	47.39%

資料來源：本所112年度及111年度單位決算（本所會計室）

圖5 112年歲入科目決算分析

單位:元

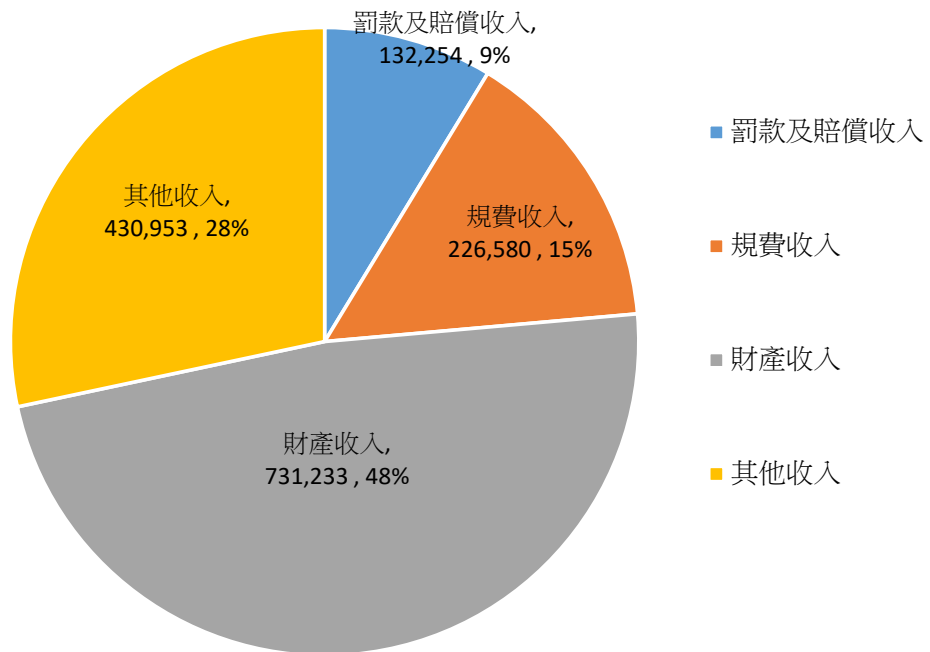
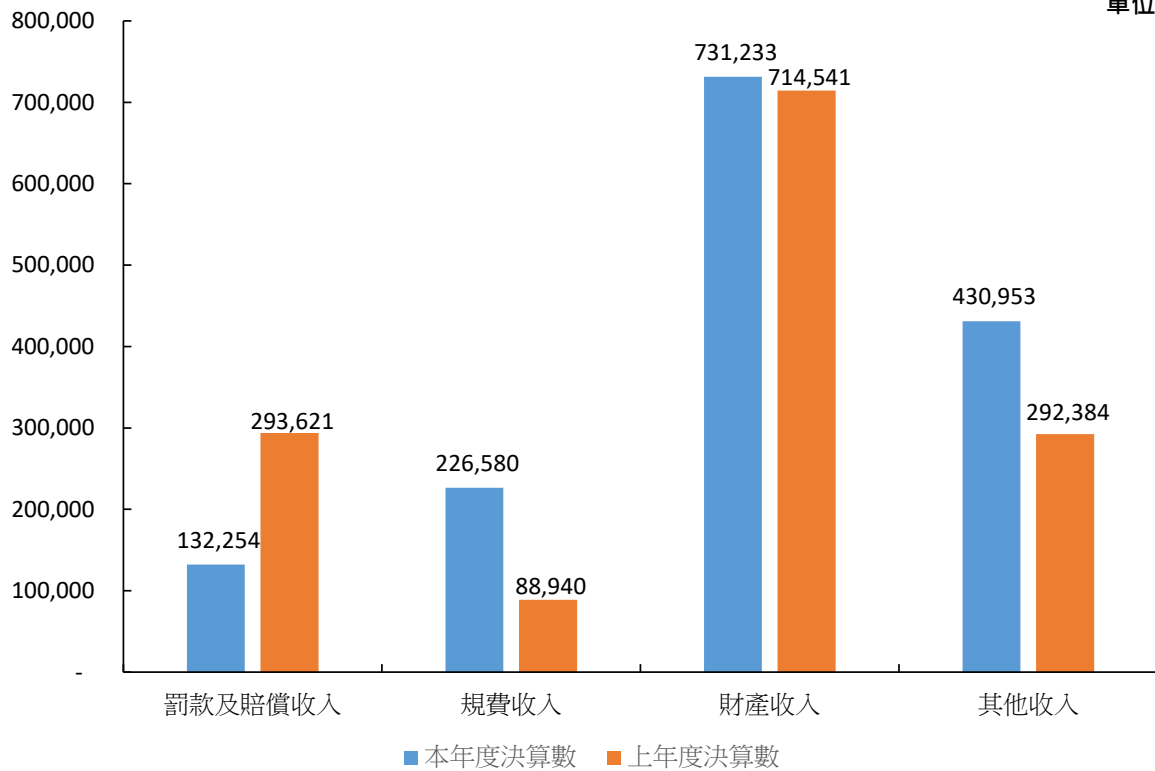


圖6 112年度與111年度歲入決算之比較

單位:元



參、單位預決算

四、歲出決算

112年度歲出決算數為2億1,338萬119元，較111年度2億5,840萬3,726元，減少4,502萬3,607元，主係因台電核能發電二場停機相關專案補助款皆不予補助，故決算數差異較大。

表4 112年度與111年度歲出決算分支計畫明細表

單位:千元

科目	本年度決算數	上年度決算數	本年度與上年度決算比	
			增減數	增減率
總計	213,380,119	258,403,726	- 45,023,607	-17.42%
一般行政	34,403,691	34,035,640	368,051	1.08%
人員維持費	33,698,957	33,423,867	275,090	0.82%
基本行政工作維持費	704,734	611,773	92,961	15.20%
區政業務	178,976,428	224,368,086	- 45,391,658	-20.23%
業務管理	13,403,301	12,805,634	597,667	4.67%
民政業務	34,734,912	32,811,176	1,923,736	5.86%
役政及防災業務	616,866	603,136	13,730	2.28%
農漁業務	1,927,392	1,937,554	- 10,162	-0.52%
水利業務	3,990,378	3,343,969	646,409	19.33%
交通業務	460,000	460,000	-	0.00%
觀光經濟	1,588,155	2,301,000	- 712,845	-30.98%
社會文化	58,930,073	90,038,818	- 31,108,745	-34.55%
道路及公園業務	13,892,990	13,131,641	761,349	5.80%
區政建設	49,432,361	66,935,158	- 17,502,797	-26.15%
一般建築及設備	-	-	-	#DIV/0!
一般建築及設備	-	-	-	#DIV/0!
第一預備金	-	-	-	#DIV/0!

資料來源：本所112年度及111年度單位預算(本所會計室)

圖7 112年歲出科目決算分析

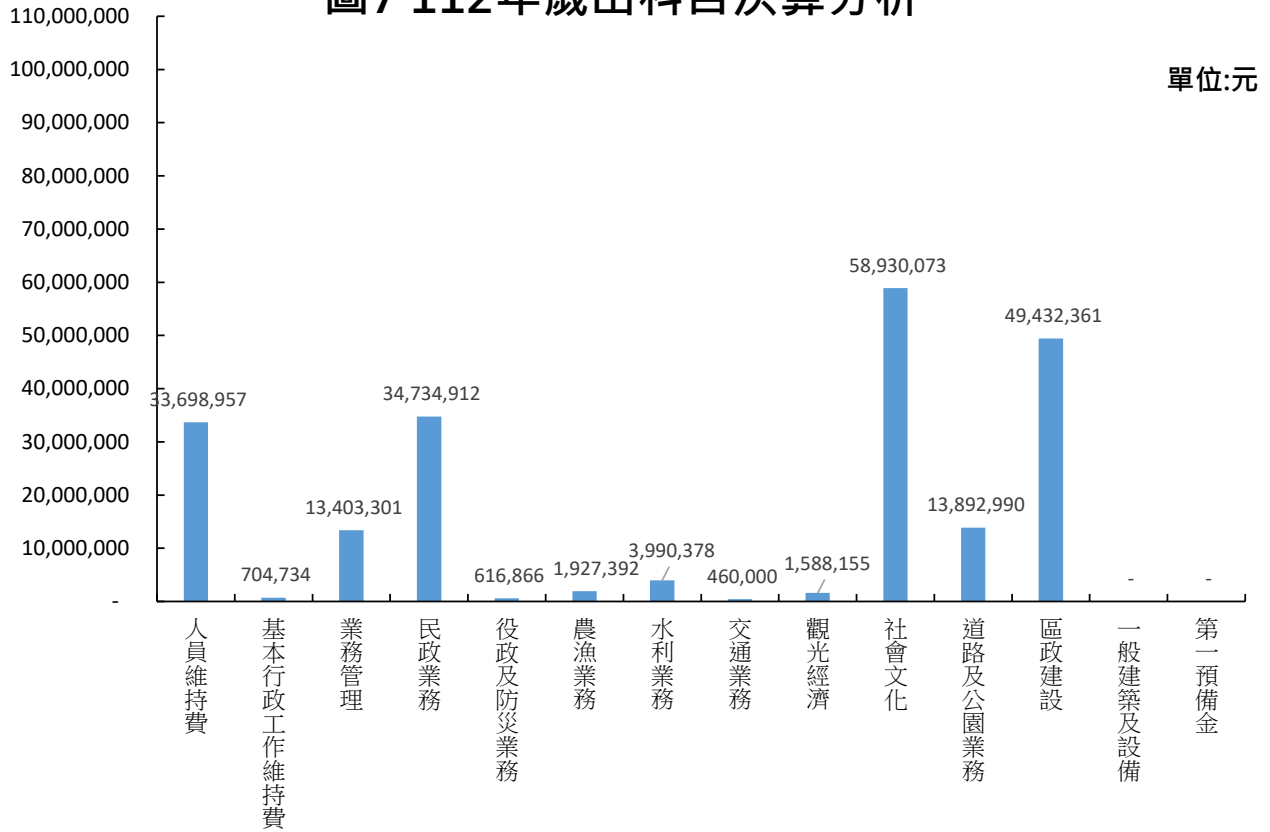
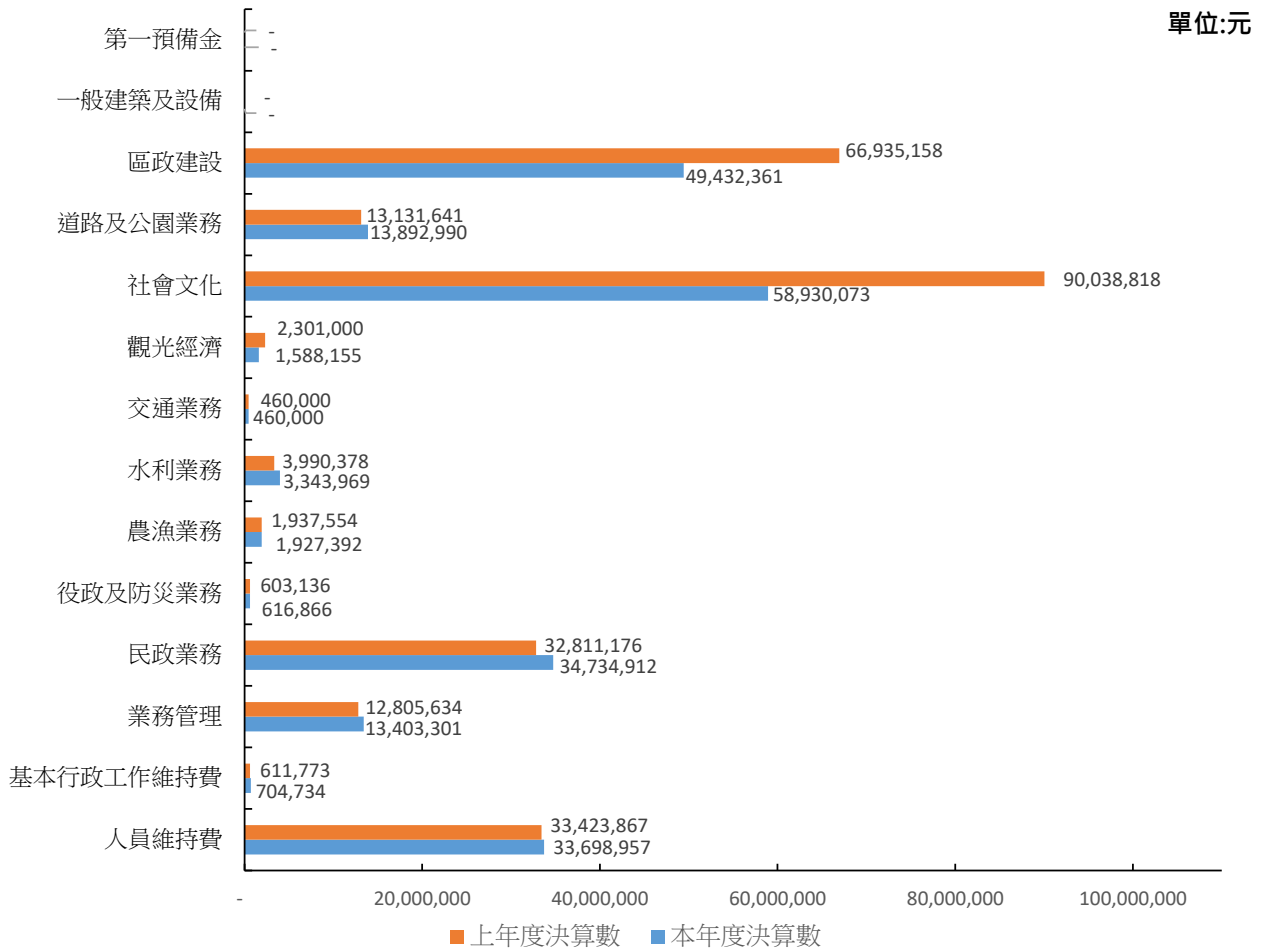


圖8 112年度與111年度歲出決算之比較



參、單位預決算

五、歲入預決算比較

112年度歲入預算為122萬5,000元，歲入決算152萬1,020元，溢收29萬6,020元，其他收入溢收12萬8,953元，規費收入溢收8萬2,580元。

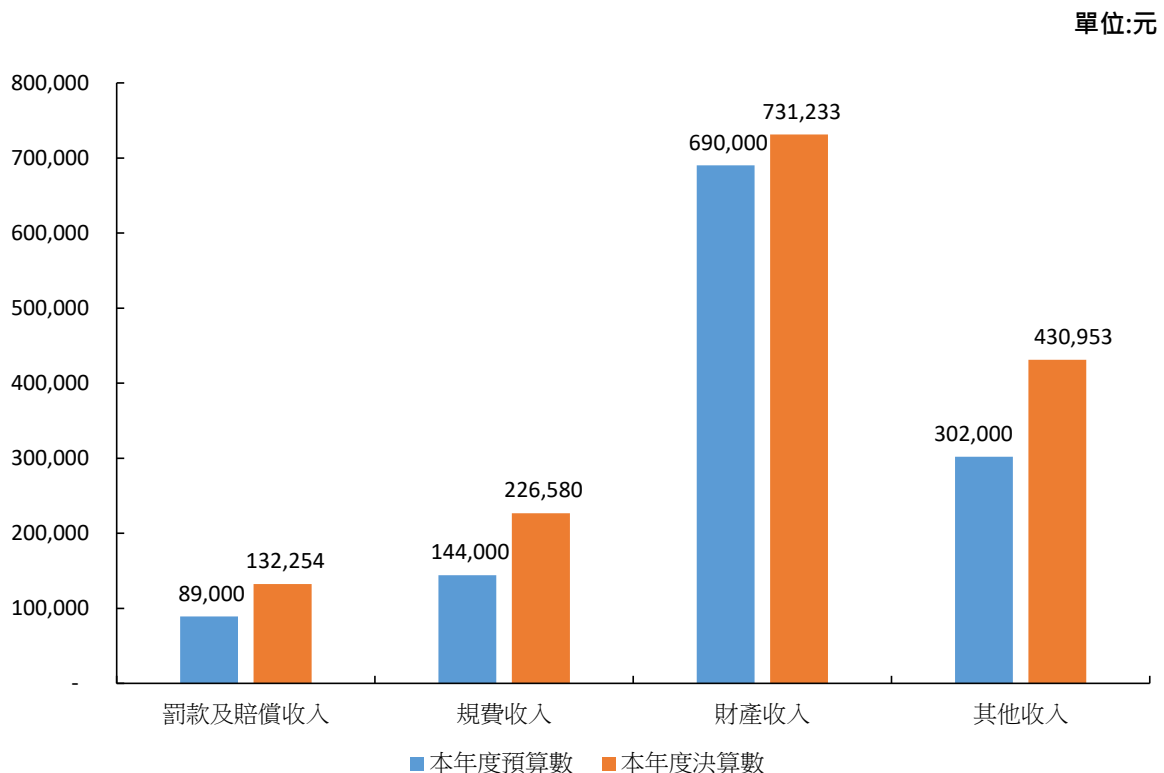
表5 112年度歲入預決算之比較

單位:元；%

科目	本年度預算數	本年度決算數	預決算比較 增減數	執行率
總計	1,225,000	1,521,020	296,020	124.16%
罰款及賠償收入	89,000	132,254	43,254	148.60%
規費收入	144,000	226,580	82,580	157.35%
財產收入	690,000	731,233	41,233	105.98%
其他收入	302,000	430,953	128,953	142.70%

資料來源：本所111年度單位決算（本所會計室）

圖9 112年度歲入預決算之比較



參、單位預決算

六、歲出預決算比較

112年度歲出預算數為2億3,989萬9,000元，歲出決算數為2億1,338萬119元，賸餘數2,651萬8,881元。

表6 112年度歲出預決算之比較

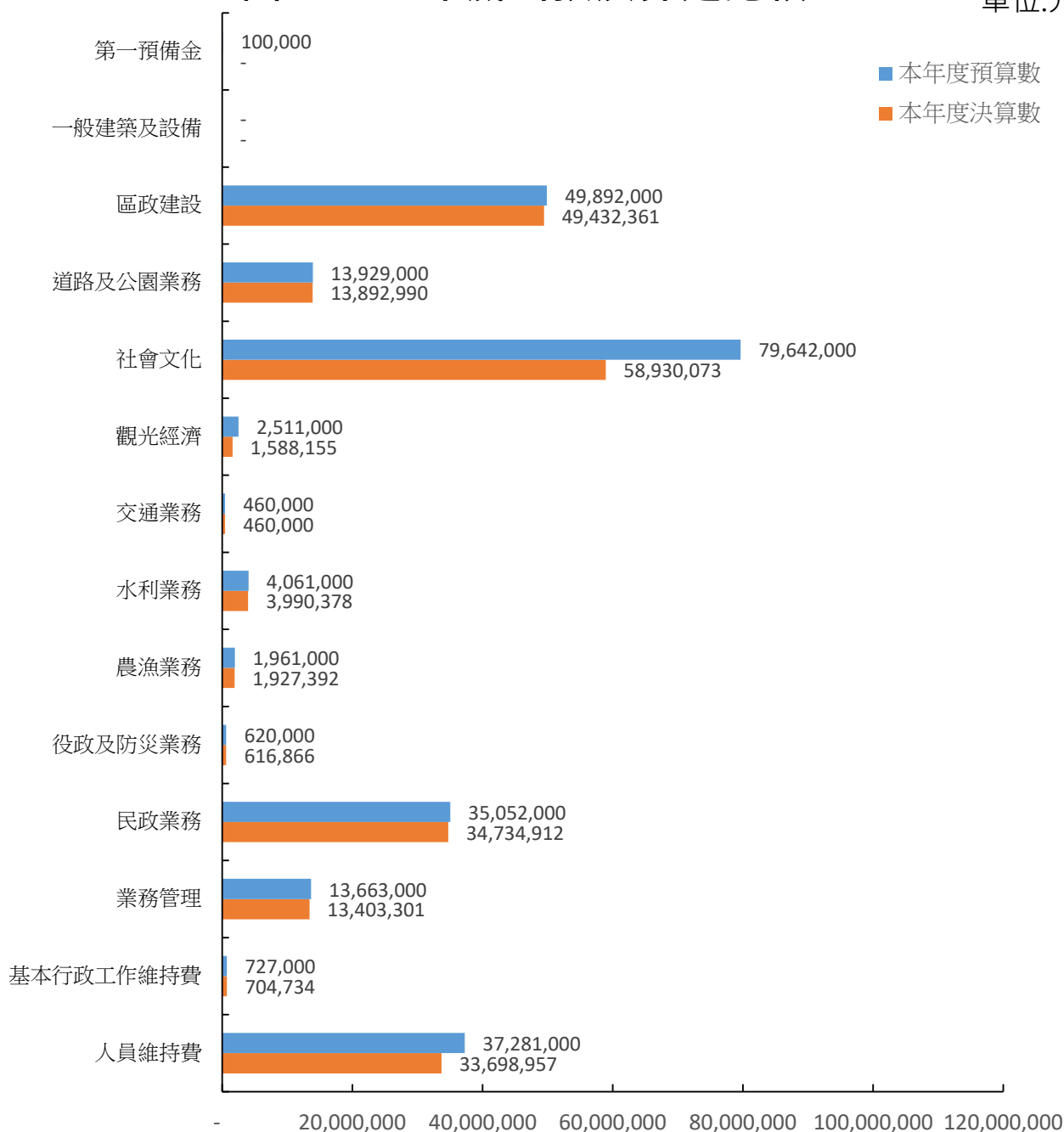
單位:元

科目	本年度預算數	本年度決算數	賸餘數	執行率
總計	239,899,000	213,380,119	26,518,881	88.95%
一般行政	38,008,000	34,403,691	3,604,309	90.52%
人員維持費	37,281,000	33,698,957	3,582,043	90.39%
基本行政工作維持費	727,000	704,734	22,266	96.94%
區政業務	201,791,000	178,976,428	22,814,572	88.69%
業務管理	13,663,000	13,403,301	259,699	98.10%
民政業務	35,052,000	34,734,912	317,088	99.10%
役政及防災業務	620,000	616,866	3,134	99.49%
農漁業務	1,961,000	1,927,392	33,608	98.29%
水利業務	4,061,000	3,990,378	70,622	98.26%
交通業務	460,000	460,000	-	100.00%
觀光經濟	2,511,000	1,588,155	922,845	63.25%
社會文化	79,642,000	58,930,073	20,711,927	73.99%
道路及公園業務	13,929,000	13,892,990	36,010	99.74%
區政建設	49,892,000	49,432,361	459,639	99.08%
一般建築及設備	-	-	-	#DIV/0!
一般建築及設備	-	-	-	#DIV/0!
第一預備金	100,000	-	100,000	0.00%

資料來源：本所112年度單位預決算(本所會計室)

圖10 112年歲出預決算之比較

單位:元



預算執行率88.95%，本年度因台電核能發電二廠停機，故相關專案補助款皆不予補助，致觀光經濟及社會文化預算執行率未達80%，其餘執行率皆達85%以上。

肆、結 論

財政收支關係國家政務之推展，對經濟之需求發展極為重要，金山區於民國99年12月25日改制為新北市金山區公所，預算及計畫逐年參考零基預算精神調整，希在有限的財政資源下作最有效的分配運用，以提高財務效能，增進資源運用效益為目標。



刊 名：新北市金山區財政分析

編 印：新北市金山區公所會計室

出 版：新北市金山區公所

地 址：新北市金山區中正路11號

電 話：(02) 2498-5965

出版日期：中華民國113年6月

刊期頻率：年刊

本刊同時登載於新北市金山區公所網頁網址：

<https://www.jinshan.ntpc.gov.tw/home.jsp?id=ba85df57eaf29096>

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。

