

新北市雙溪區

財政分析

資料期間：114 年



新北市雙溪區公所 編印
中華民國 115 年 8 月出版

目次

目次..	I
表目次.....	II
圖目.....	III
一、前言.....	1
二、研究架構及資料來源.....	1
三、本區金融機構概況.....	1-3
四、本區單位預決算分析.....	3-11
五、預算與決算之比較.....	12-16
六、結論.....	17

表目次

表一 新北市金融機構統計表	2
表二 114年度與113年度歲入預算數比較表	4
表三 114年度與113年度歲出預算數比較表-按工作計畫別分...	6
表四 114年度與113年度歲出預算數比較表-按用途別科目分...	7
表五 114年度與113年度歲入決算數比較表	8
表六 114年度與113年度歲出決算數比較表-按工作計畫別分...	10
表七 114年度與113年度歲出決算數比較表-按用途別科目分...	11
表八 114年度歲入預決算數比較表	13
表九 114年度歲出機關別決算表	15

圖目次

圖一 114年本區及鄰近區之金融機構數	3
圖二 114年度與113年度歲入預算數比較	5
圖三 114年歲出預算數-按工作計畫別分	6
圖四 114年度與113年度歲出預算數-按用途別科目分	7
圖五 114年度與113年度歲入決算數比較	9
圖六 114年度歲出決算數-按工作計畫別分	10
圖七 114年度與113年度歲出決算數比較-按用途別科目分	11
圖八 114年度歲入執行情形	13
圖九 114年度歲出執行情形	16
圖十 114年度統籌支撥科目執行情形.....	16

一、 前言

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。

二、 研究架構及資料來源

本研究主要以113及114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及113及114年歲入(出)預(決)算數比較，分析本區預(決)算之趨勢及影響。

三、 本區金融機構概況

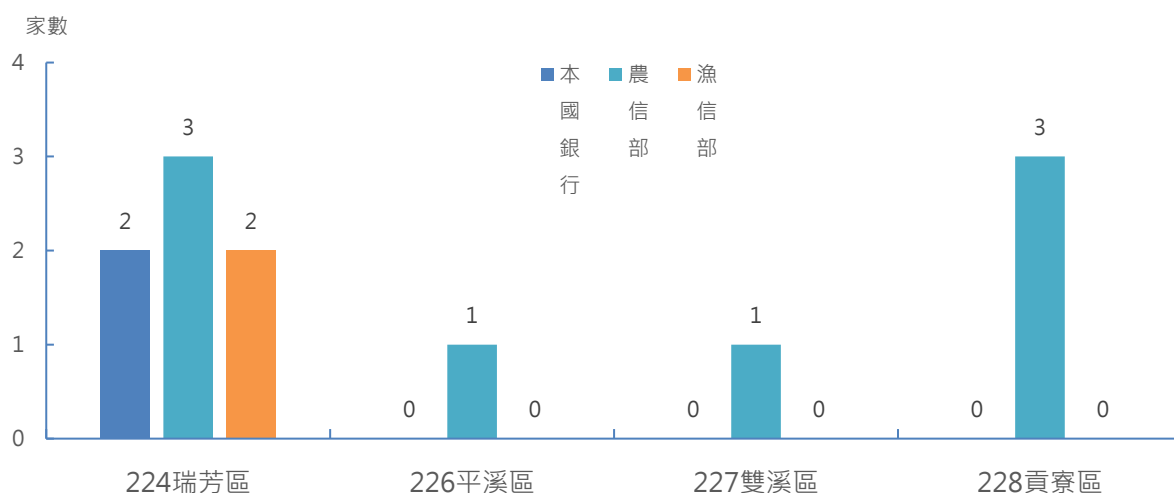
新北市境內114年底金融機構，包含本國銀行、基層金融機構、信託投資公司、票券金融公司及保險公司等763家，其中各區金融機構家數，以板橋區126家最多，本區為1家。本區114年金融機構僅農會信用部1家(另有郵局分局1家)。

表一 新北市金融機構統計表

(基準日期：114/12/31)

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
合 計	573	0	0	32	128	3	4	0	3	20	0	0	0	0	0	763

資料來源：中央銀行全球金融機構統計表



圖一 114年本區及鄰近區之金融機構數

資料來源:中央銀行

四、 本區單位預決算分析

(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，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)本區年度計畫重點及預算績效內容包括：

- 1、落實市民申訴陳情案件、建議案件、瞭解民情、廣徵市政建設革興意見，加強地方建設。
- 2、推行地方自治、健全里鄰組織，發揮里鄰服務功能。
- 3、廣續辦理社會救助、社會福利、社區發展等工作，落實社會福利政策。
- 4、辦理防災綜合演習，加強環保、治安、美化、交通、育樂等工作。
- 5、廣續發展工商、農林漁牧業，提供土地利用價值，推行政府政策，發展地方經濟，達到富家強國。
- 6、廣續辦理鄰里公園維護管理、落實基層建設，以提供民眾休憩活動之場所。
- 7、進行「區政發展計畫」，藉由願景的規劃來凝聚大家的共識，期能共同推行塑造的發展特色與打造區民理想的生活環境。
- 8、廣續推行全民防衛動員業務，滿足平時戰時人力運用，增強國力，保障社會，鞏固國家安全。
- 9、廣續推行兵役行政，維護兵役公平、強化軍民溝通，保障役男及其家屬權益，訪視部隊安全、扶助役男安家、宣導家屬安心。
- 10、依法辦理全民健保第五、六類及鄰長保險業務，保障被保險人權益並配合市長市政理念致力推動社會、健保綜合受理櫃臺整併，提升服務效能。

(三)預算編列與決算執行情形：

1、歲入預算：

本區114年度歲入預算數為1,220,000元，較上年度1,871,000元，減少651,000元。主要原因為財產收入及其他收入減少所致。

按來源別分析如下：

(1)罰款及賠償收入 5,000 元，占歲入預算數 0.41%，與上年度預算數同。

(2)規費收入 42,000 元，占歲入預算數 3.44%，較上年度預算數減少 30,000 元，主要係雙溪區公有零售市場 2 樓活動中心場地設施使用費減少所致。

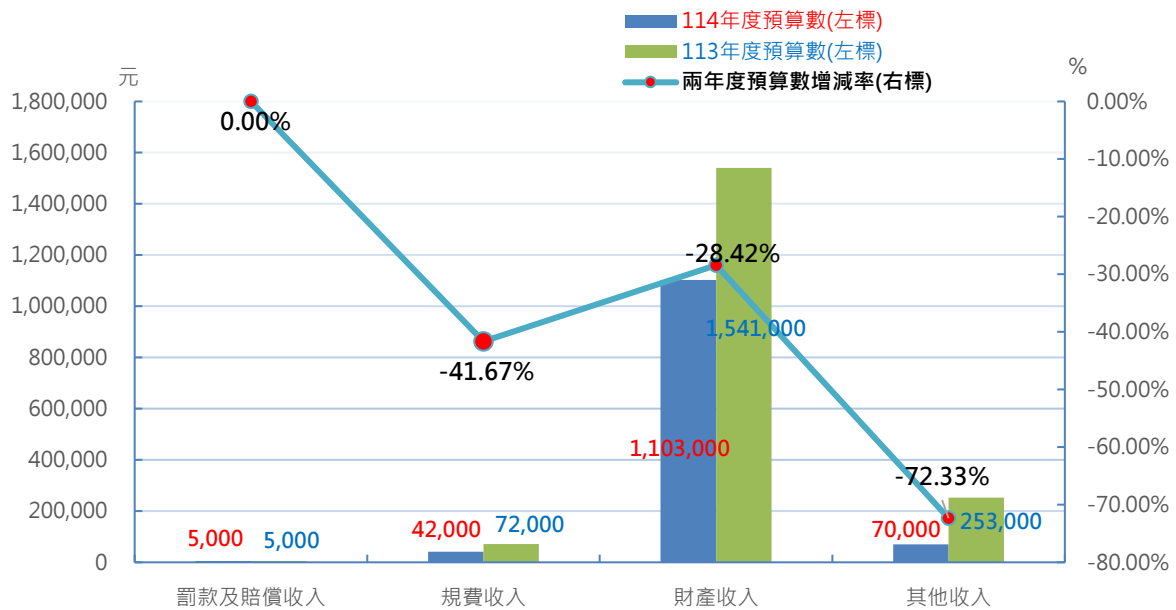
(3)財產收入 1,103,000 元，占歲入預算數 90.42%，較上年度預算數 1,541,000 元減少 438,000 元，主要係租金收入減少 432,000 元。

(4)其他收入 70,000 元，占歲入預算數 5.74%，較上年度預算數減少 183,000 元，主要係減編轄區道路路面刨除料回收販賣收入所致。

表二 114年度與113年度歲入預算數比較表

科目	114年度預算數		113年度預算數		本年度與上年度預算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)
總計	1,220,000	100.00%	1,871,000	100.00%	-651,000	-34.79%
罰款及賠償收入	5,000	0.41%	5,000	0.27%	0	0.00%
賠償收入	5,000	0.41%	5,000	0.27%	0	0%
一般賠償收入	5,000	0.41%	5,000	0.27%	0	0%
規費收入	42,000	3.44%	72,000	3.85%	-30,000	-41.67%
行政規費收入	10,000	0.82%	0	0%	10,000	--
許可費	10,000	0.82%	0	0%	10,000	--
使用規費收入	32,000	2.62%	72,000	3.85%	-40,000	-55.56%
場地設施使用費	32,000	2.62%	72,000	3.85%	-40,000	-55.56%
財產收入	1,103,000	90.42%	1,541,000	82.36%	-438,000	-28.42%
財產孳息	1,083,000	88.77%	1,495,000	79.90%	-412,000	-27.56%
利息收入	70,000	5.74%	15,000	0.80%	55,000	366.67%
租金收入	1,013,000	83.03%	1,480,000	79.10%	-467,000	-31.55%
廢舊物資售價	20,000	1.64%	46,000	2.46%	-26,000	-56.52%
廢舊物資售價	20,000	1.64%	46,000	2.46%	-26,000	-56.52%
其他收入	70,000	5.74%	253,000	13.52%	-183,000	-72.33%
雜項收入	70,000	5.74%	253,000	13.52%	-183,000	-72.33%
其他雜項收入	70,000	5.74%	253,000	13.52%	-183,000	-72.33%

資料來源:本所會計室彙編



圖二 114年度與113年度歲入預算數比較

資料來源:本所會計室彙編

2、歲出預算：

114 年度歲出預算數為 192,953,171 元、較上年度 181,357,121 元，增加 11,596,050 元。

按工作計畫別分析如下：

(1)一般行政編列 34,013,546 元，占歲出預算數 17.63%，較上年度預算數 33,312,121 元增加 701,425 元，其中人員維持費增加 651,425 元、基本行政工作維持費增加 50,000 元係增加員工健康檢查費用。

(2)區政業務編列 158,169,625 元，占歲出預算數 81.97%，較上年度預算數 148,045,000 元增加 10,124,625 元，主要係區政建設增加 7,303,000 元、民政業務增加 1,538,184 元、業務管理增加 1,536,625 元、觀光經濟增加 139,000 元、役政及防災業務增加 135,816 元、農漁業務增加 25,000 元、社會文化增加 17,000 元、道路及公園業務減少 570,000 元。

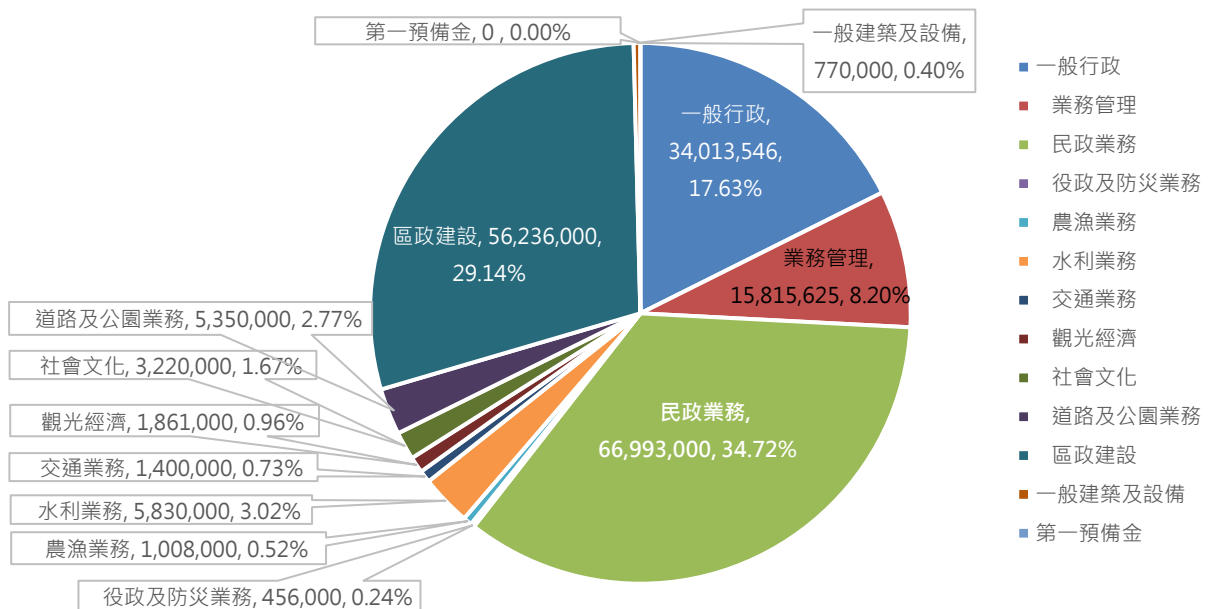
(3)一般建築及設備 770,000 元，占歲出預算數 0.4%，較上年度增加 770,000 元，主要係汰換公務車所致。

(4)第一預備金 0 元，占歲出預算數 0%，與上年度預算數同，因本年度有動支第一預備金所致。

表三 114年度與113年度歲出預算數比較表-按工作計畫別分

科 目	114年度預算數		113年度預算數		本年度與上年度預算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)
總 計	192,953,171	100.00%	181,357,121	100.00%	11,596,050	6.39%
一般行政	34,013,546	17.63%	33,312,121	18.37%	701,425	2.11%
人員維持費	33,390,546	17.30%	32,739,121	18.05%	651,425	1.99%
基本行政工作維持費	623,000	0.32%	573,000	0.32%	50,000	8.73%
區政業務	158,169,625	81.97%	148,045,000	81.63%	10,124,625	6.84%
業務管理	15,815,625	8.20%	14,279,000	7.87%	1,536,625	10.76%
民政業務	66,993,000	34.72%	65,454,816	36.09%	1,538,184	2.35%
役政及防災業務	456,000	0.24%	320,184	0.18%	135,816	42.42%
農漁業務	1,008,000	0.52%	983,000	0.54%	25,000	2.54%
水利業務	5,830,000	3.02%	5,830,000	3.21%	0	0.00%
交通業務	1,400,000	0.73%	1,400,000	0.77%	0	0.00%
觀光經濟	1,861,000	0.96%	1,722,000	0.95%	139,000	8.07%
社會文化	3,220,000	1.67%	3,203,000	1.77%	17,000	0.53%
道路及公園業務	5,350,000	2.77%	5,920,000	3.26%	-570,000	-9.63%
區政建設	56,236,000	29.14%	48,933,000	26.98%	7,303,000	14.92%
一般建築及設備	770,000	0.40%	0	0.00%	770,000	--
建築及設備	770,000	0.40%	0	0.00%	770,000	--
第一預備金	0	0.00%	0	0.00%	0	--
第一預備金	0	0.00%	0	0.00%	0	--

資料來源:本所會計室彙編



圖三 114年歲出預算數-按工作計畫別分

資料來源:本所會計室彙編

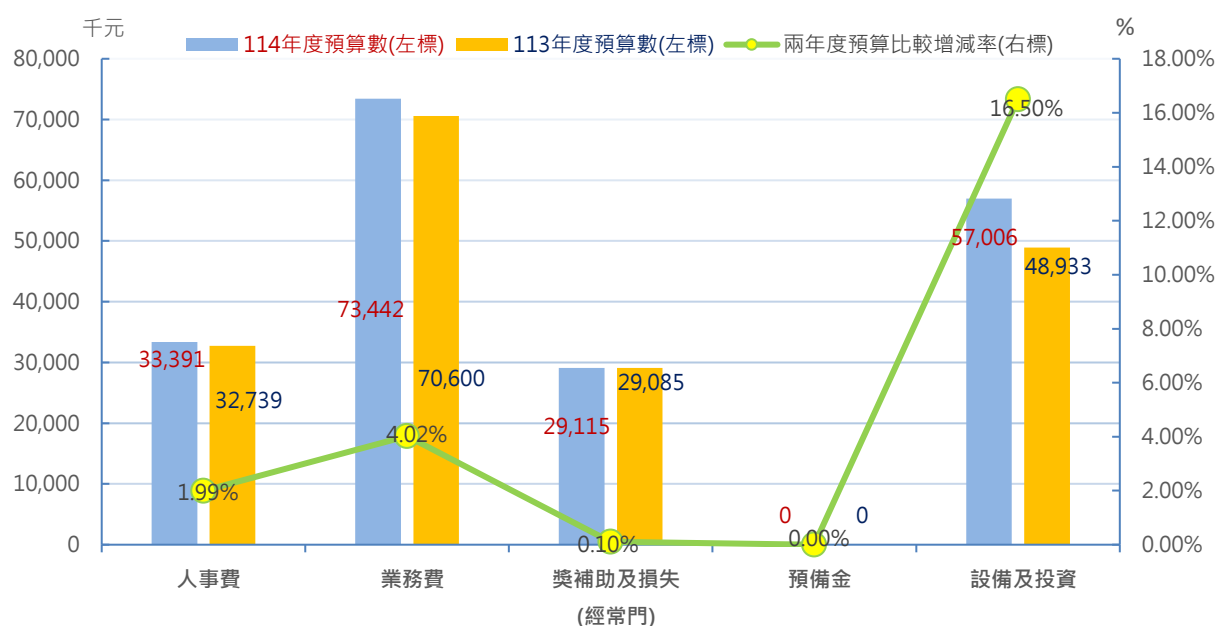
按用途別科目分析如下：

- (1)人事費編列33,390,546元，占歲出預算數17.30%，較上年度預算數32,739,121元，增加651,425元。
- (2)業務費編列73,441,625元，占歲出預算數38.06%，較上年度預算數70,600,000元，增加2,841,625元。
- (3)獎補助及損失(經常門)編列29,115,000元，占歲出預算數15.09%，較上年度預算數29,085,000元，增加30,000元。
- (4)第一預備金編列0元，占歲出預算數0%，與上年度預算數同。
- (5)設備及投資編列57,006,000元，占歲出預算數29.54%，較上年度預算數48,933,000元，增加8,073,000元。

表四 114年度與113年度歲出預算數比較表-按用途別科目分

科 目	114年度預算數		113年度預算數		本年度與上年度預算比較	
	金額(千元)	比率(%)	金額(千元)	比率(%)	增減數(千元)	增減率(%)
總計	192,953,171	100.00%	181,357,121	100.00%	11,596,050	6.39%
人事費	33,390,546	17.30%	32,739,121	18.05%	651,425	1.99%
業務費	73,441,625	38.06%	70,600,000	38.93%	2,841,625	4.02%
獎補助及損失 (經常門)	29,115,000	15.09%	29,085,000	16.04%	30,000	0.10%
預備金	0	0%	0	0%	0	--
設備及投資	57,006,000	29.54%	48,933,000	26.98%	8,073,000	16.50%

資料來源:本所會計室彙編



圖四 114年度及113年度歲出預算數-按用途別科目分

資料來源:本所會計室彙編

3、歲入決算

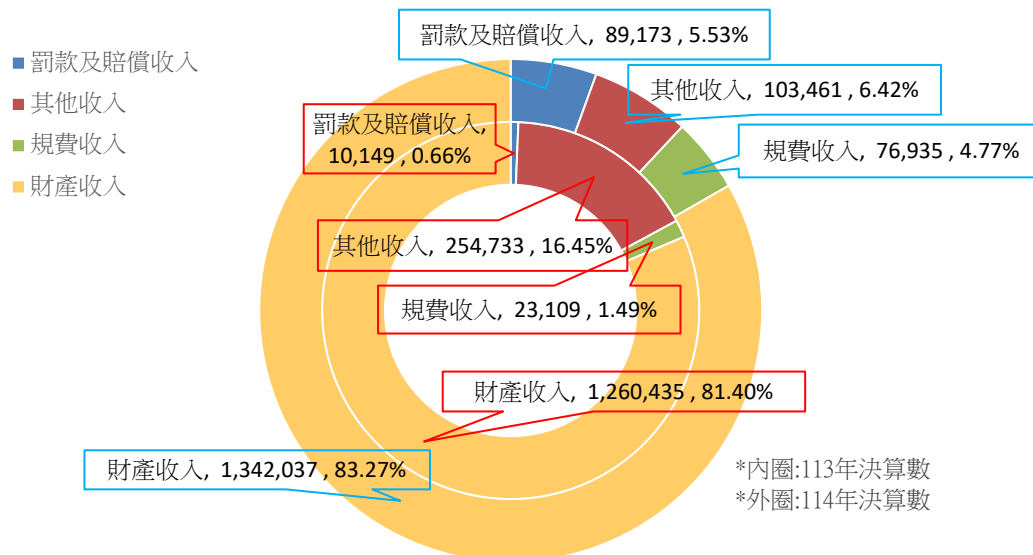
114 年度歲入決算數為 1,611,606 元，較上年決算數 1,548,351 元增加 63,180 元。按來源別分析如下：

- (1)罰款及賠償收入 89,173 元，占歲入決算數 5.53%，較上年度決算數增加 79,024 元，係因廠商履約違約情況較預期多。
- (2)規費收入 76,935 元，占歲入決算數 4.77%，較上年度決算數增加 53,826 元，主要係市民活動中心場地租借使用費申請案件較預期多及道路挖掘許可費因 114 年 2 月 26 日修正「新北市核發道路挖掘許可收費標準」提高收費標準。
- (3)財產收入 1,342,037 元，占歲入決算數 83.28%，較上年度決算數增加 81,602 元，主要係報廢公務汽車及專戶存款利息收入較預期超收所致。
- (4)其他收入 103,461 元，占歲入決算數 6.42%，較上年度決算數減少 151,272 元，係因其他雜項收入中減收轄區道路路面刨除回收販賣收入及收回以前年度歲出所致。

表五 114年度與113年度歲入決算數比較表

科目	114年度決算數		113年度決算數		本年度與上年度決算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)
總計	1,611,606	100.00%	1,548,426	100.00%	63,180	4.08%
罰款及賠償收入	89,173	5.53%	10,149	0.66%	79,024	778.64%
賠償收入	89,173	5.53%	10,149	0.66%	79,024	778.64%
一般賠償收入	89,173	5.53%	10,149	0.66%	79,024	778.64%
規費收入	76,935	4.77%	23,109	1.49%	53,826	232.92%
行政規費	16,100	1.00%	6,000	0.39%	10,100	168.33%
許可費	16,100	1.00%	6,000	0.39%	10,100	168.33%
使用規費收入	60,835	3.77%	17,109	1.10%	43,726	255.57%
場地設施使用費	60,835	3.77%	17,109	1.10%	43,726	255.57%
財產收入	1,342,037	83.28%	1,260,435	81.40%	81,602	6.47%
財產孳息	1,236,037	76.70%	1,244,515	80.37%	-8,478	-0.68%
利息收入	105,607	6.55%	84,936	5.49%	20,671	24.34%
租金收入	1,130,430	70.14%	1,159,579	74.89%	-29,149	-2.51%
廢舊物資售價	106,000	6.58%	15,920	1.03%	90,080	565.83%
廢舊物資售價	106,000	6.58%	15,920	1.03%	90,080	565.83%
其他收入	103,461	6.42%	254,733	16.45%	-151,272	-59.38%
雜項收入	103,461	6.42%	254,733	16.45%	-151,272	-59.38%
收回以前年度歲出	10,004	0.62%	94,120	6.08%	-84,116	-89.37%
其他雜項收入	93,457	5.80%	160,613	9.97%	-67,156	-41.81%

資料來源:本所會計室彙編



圖五 114年度與113年度歲入決算數比較

資料來源:本所會計室彙編

4、歲出決算

114年度歲出決算數為186,931,111元，較上年度決算數176,139,540元，增加10,791,571元。

按工作計畫別分析如下：

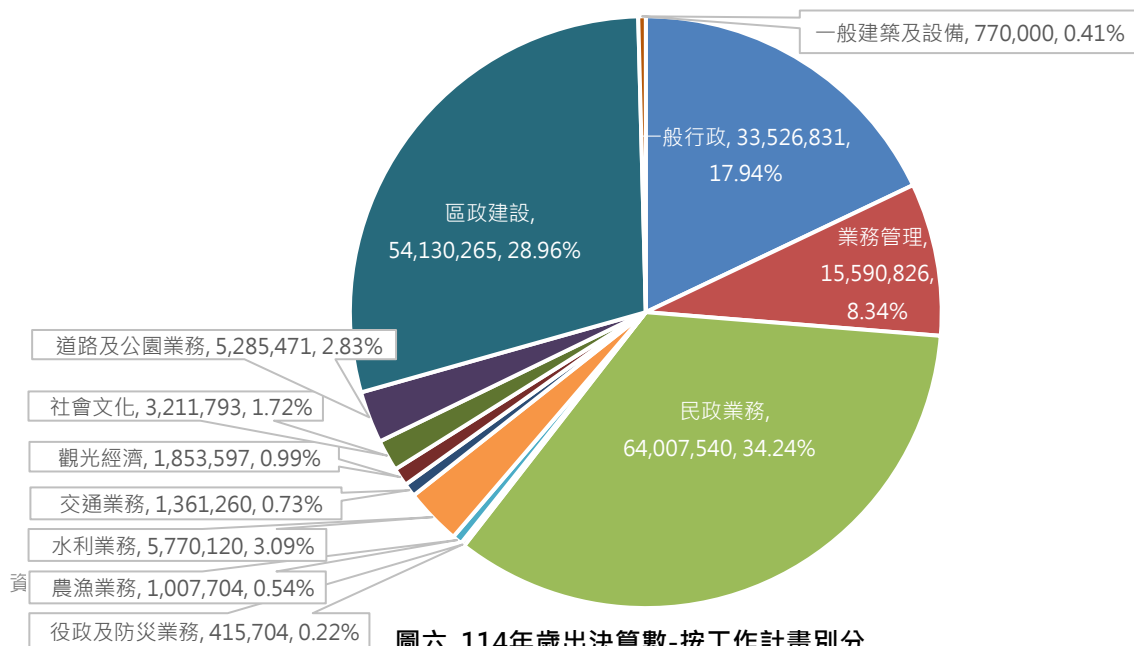
(1)一般行政決算數33,526,831元，占歲出決算數17.94%，較上年度決算數32,488,441元，增加1,038,390元，主要係人員維持費(占決算數17.63%)增加1,025,009元、基本行政工作維持費(占決算數0.31%)增加13,381元。

(2)區政業務決算數152,634,280元，占歲出預算數81.65%，較上年度決算數143,651,099元增加8,983,181元，係區政建設(占決算數28.96%)，較上年度決算數增加5,989,197元、業務管理(占決算數8.34%)，較上年度決算數增加1,678,854元、民政業務(占決算數34.24%)，較上年度決算數增加1,205,556元、觀光經濟(占決算數0.99%)，較上年度決算數增加131,597元、役政及災防業務(占決算數0.22%)，較上年度決算數增加105,520元、社會文化(占決算數1.72%)，較上年度決算數增加48,914元、農漁業務(占決算數0.53%)，較上年度決算數增加24,704元、交通業務(占決算數0.73%)，較上年度決算數增加5,722元、水利業務(占決算數3.09%)，較上年度決算數減少35,944元、道路及公園業務(占決算數2.83%)，較上年度決算數減少170,939元。

表六 114年度與113年度歲出決算數比較表-按工作計畫別分

科 目	114年度決算數		113年度決算數		本年度與上年度決算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增 減 數(元)	增減數(%)
總 計	186,931,111	100.00%	176,139,540	100.00%	10,791,571	6.13%
一般行政	33,526,831	17.94%	32,488,441	18.44%	1,038,390	3.20%
人員維持費	32,944,717	17.63%	31,919,708	18.12%	1,025,009	3.21%
基本行政工作維持費	582,114	0.31%	568,733	0.32%	13,381	2.35%
區政業務	152,634,280	81.65%	143,651,099	81.56%	8,983,181	6.25%
業務管理	15,590,826	8.34%	13,911,972	7.90%	1,678,854	12.07%
民政業務	64,007,540	34.24%	62,801,984	35.65%	1,205,556	1.92%
役政及防災業務	415,704	0.22%	310,184	0.18%	105,520	34.02%
農漁業務	1,007,704	0.53%	983,000	0.56%	24,704	2.51%
水利業務	5,770,120	3.09%	5,806,064	3.30%	-35,944	-0.62%
交通業務	1,361,260	0.73%	1,355,538	0.77%	5,722	0.42%
觀光經濟	1,853,597	0.99%	1,722,000	0.98%	131,597	7.64%
社會文化	3,211,793	1.72%	3,162,879	1.80%	48,914	1.55%
道路及公園業務	5,285,471	2.83%	5,456,410	3.10%	-170,939	-3.13%
區政建設	54,130,265	28.96%	48,141,068	27.33%	5,989,197	12.44%
一般建築及設備	770,000	0.41%	-	0.00%	770,000	--
建築及設備	770,000	0.41%	-	0.00%	770,000	--

資料來源:本所會計室彙編



按用途別科目分析如下：

(1)人事費決算數 32,944,717 元，占歲出決算數 17.62%，較上年度決算數 31,919,708 元增加 1,025,009 元。

(2)業務費決算數 71,783,573 元，占歲出決算數 38.40%，較上年度決算數 68,730,282 元增加 3,053,291 元。

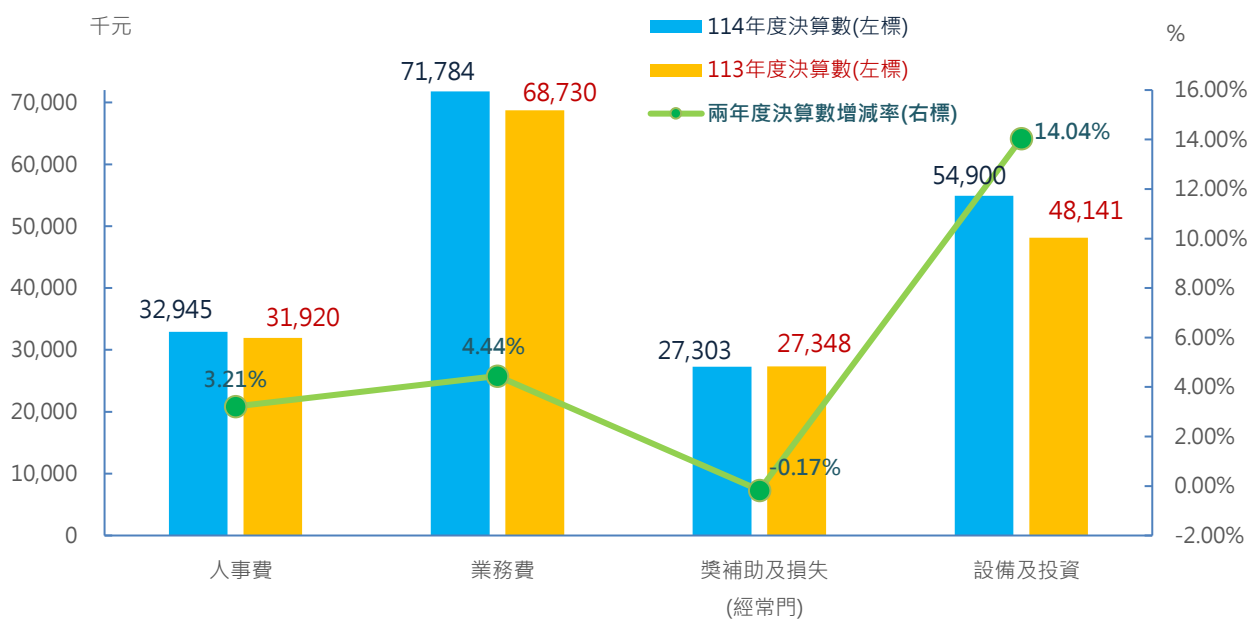
(3)獎補助及損失(經常門)決算數 27,302,556 元，占歲出決算數 14.61%，較上年度決算數 27,348,482 元減少 45,926 元。

(4)設備及投資決算數 54,900,265 元，占歲出決算數 29.37%，較上年度決算數 48,141,068 元增加 6,759,197 元。

表七 114年度與113年度歲出決算數比較表-按用途別科目分

科 目	114年度決算數		113年度決算數		本年度與上年度決算比較	
	金額(千元)	比率(%)	金額(千元)	比率(%)	增減數(千元)	增減率(%)
總計	186,931,111	100.00%	176,139,540	100.00%	10,791,571	6.13%
人事費	32,944,717	17.62%	31,919,708	18.12%	1,025,009	3.21%
業務費	71,783,573	38.40%	68,730,282	39.02%	3,053,291	4.44%
獎補助及損失 (經常門)	27,302,556	14.61%	27,348,482	15.53%	-45,926	-0.17%
設備及投資	54,900,265	29.37%	48,141,068	27.33%	6,759,197	14.04%

資料來源:本所會計室彙編



圖七 114年度與113度歲出決算數比較-按用途別科目分

資料來源:本所會計室彙編

五、 預算與決算之比較

(一)歲入執行情形

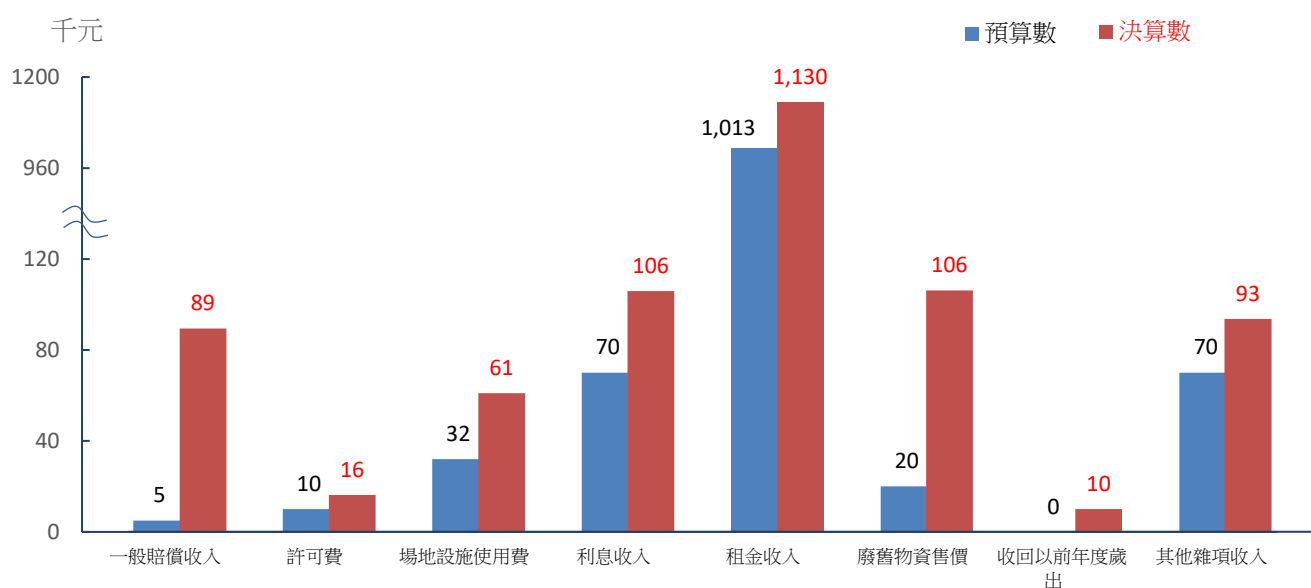
114年度歲入預算數1,220,000元，實際執行結果，歲入決算實現數1,611,606元，預決算相較超收391,606元，達成率為132.10%。

1. 罰款及賠償收入預算數5,000元，實際執行結果，歲入決算數89,173元，預決算相較超收84,173元，達成率1,783.46%，主要原因係各項工程或採購案違約金收入增加。
2. 規費收入預算數42,000元，實際執行結果，歲入決算數76,935元，預決算相較超收34,935元，達成率為183.18%，原因係市民活動中心場地租借使用申請案件較預期多，超收37,235元，雙溪區公有零售市場2樓活動中心租借使用申請案件較預期少，短收8,400元，達成率分別為844.70%、68.89%；道路挖掘許可費決算數16,100元，預決算相較超收6,100，主要係因114年2月26日修正「新北市核發道路挖掘許可收費標準」提高收費標準。
3. 財產收入預算數1,103,000元，實際執行結果，歲入決算數1,342,037元，預決算相較超收239,037元，達成率121.67%，原因係利息收入超收35,607元，達成率為150.87%，主要原因為專戶存款金額增加。道路側溝暫掛纜線收入超收123,832元，達成率為135.73%，主要原因為廠商實際附掛纜線長度增加所致。太陽光電發電系統標租案租金收入短收6,402元，達成率為61.11%，原因為太陽能發電不如預期，廢舊物資售價超收86,000元，達成率為530%，主要原因為報廢公務汽車所致。
4. 其他收入預算數70,000元，實際執行結果，歲入決算數103,461元，預決算相較增加33,461元，達成率147.80%，主要收回以前年度歲出增加10,004元，採購業務招標說明書工本費短收30,421元，達成率56.54%，主要原因為實際執行較不如預期。代辦經費賸餘款繳庫35,878元及其他雜項收入繳庫18,000元。

表八 114年度歲入預決算數比較表

科目	預算數 (元)	決算數 (元)	預決算比較	
			比較增減數(元)	決算占預算之 比率(%)
總計	1,220,000	1,611,606	391,606	132.10%
罰款及賠償收入	5,000	89,173	84,173	1783.46%
賠償收入	5,000	89,173	84,173	1783.46%
一般賠償收入	5,000	89,173	84,173	1783.46%
規費收入	42,000	76,935	34,935	183.18%
行政規費收入	10,000	16,100	6,100	161.00%
許可費	10,000	16,100	6,100	161.00%
使用規費收入	32,000	60,835	28,835	190.11%
場地設施使用費	32,000	60,835	28,835	190.11%
財產收入	1,103,000	1,342,037	239,037	121.67%
財產孳息	1,083,000	1,236,037	153,037	114.13%
利息收入	70,000	105,607	35,607	150.87%
租金收入	1,013,000	1,130,430	117,430	111.59%
廢舊物資售價	20,000	106,000	86,000	530.00%
廢舊物資售價	20,000	106,000	86,000	530.00%
其他收入	70,000	103,461	33,461	147.80%
雜項收入	70,000	103,461	33,461	147.80%
收回以前年度歲出	0	10,004	10,004	--
其他雜項收入	70,000	93,457	23,457	133.51%

資料來源:本所會計室彙編



圖八 114年度歲入執行情形

資料來源:本所會計室彙編

(二)歲出執行情形

114年度歲出預算數192,953,171元(不含統籌科目)，實際執行結果，歲出決算實現數186,931,111元，較預算數減少6,022,060元，執行率96.88%。

1. 一般行政預算數34,013,546元，決算數為33,526,831元，減少486,715元，執行率98.57%，主要係人事費執行率98.66%、業務費執行率93.51%、獎補助費執行率91.67%節餘所致。
2. 區政業務預算數157,381,000元，決算數為152,634,280元，減少5,535,345元，執行率96.50%，主要係業務費執行率97.78%、設備及投資執行率96.26%、獎補助費執行率93.78%節餘所致。
3. 第一預備金動支50,000元、第二預備金動支738,625元，為因應114年度基本工資調漲，並配合行政院自114年度起約僱、工友及臨時人員等基層員工月薪應高於最低工資1.1倍政策，臨時人員所需經費大幅提升，致原編預算不敷使用，爰動支第一、二預備金。

統籌支撥科目預算數72,201,975元，決算數為71,880,201元，減少321,774元，執行率99.55%。

1. 公務人員退休及撫卹給付預算數5,610,503元，決算數為5,610,503元，執行率100%。
2. 公務人員各項補助及慰問金預算數319,215元，決算數為319,215元，執行率100%。
3. 災害準備金預算數66,272,257元，決算數為65,950,483元，減少321,774元，執行率99.51%，主要係人事費執行率100%、業務費執行率99.99%、設備及投資執行99.51%結餘所致。

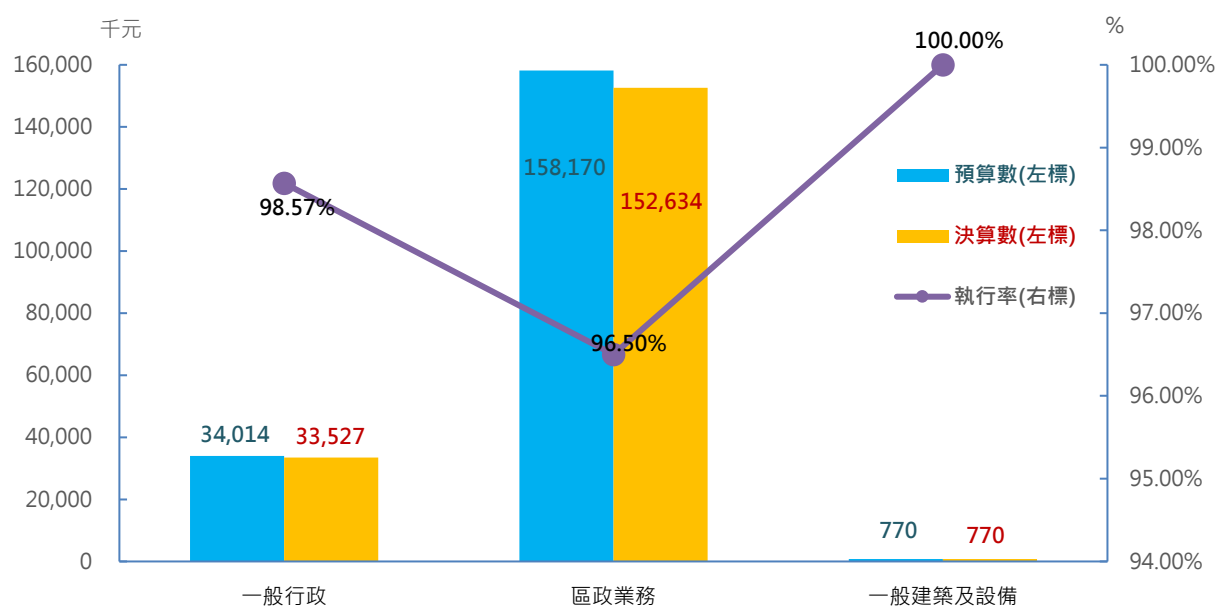
表九 114年度歲出機關別決算表

經資門併計

單位:新臺幣元

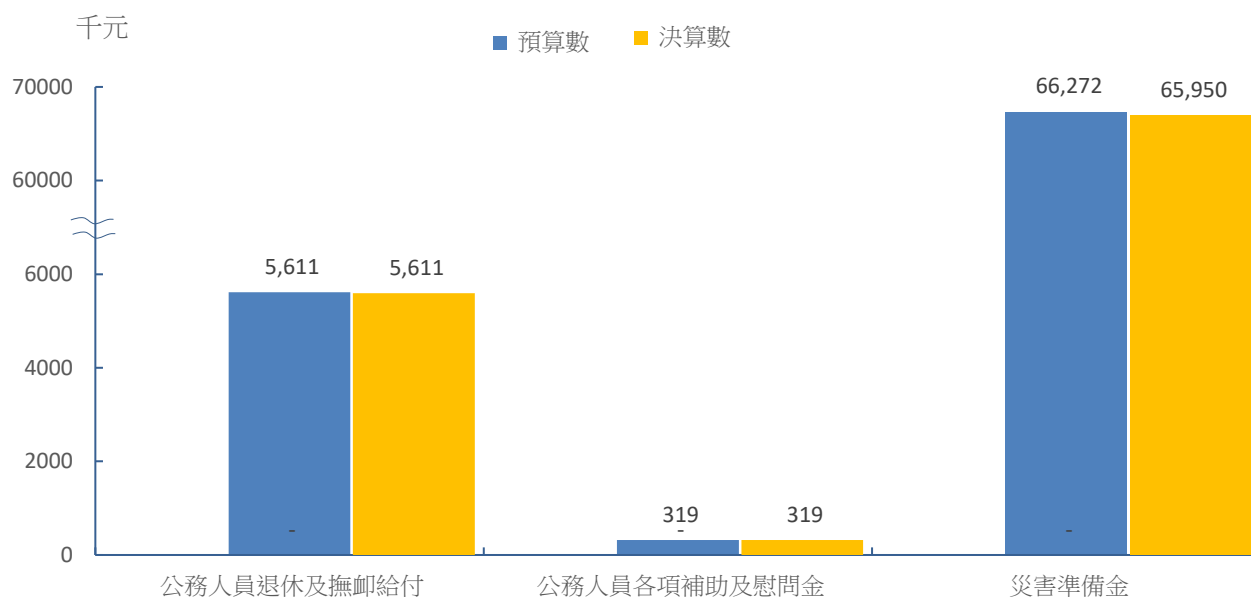
名稱	預 算 數			決 算 數			比較增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預算數 之比率(%) (2)/(1)
	原預算數	預算增減數	合計(1)	實現數	保留數	合計(2)		
合計	263,703,975	1,451,171	265,155,146	240,905,312	17,906,000	258,811,312	-6,343,834	97.61%
新北市雙溪區公所	191,502,000	1,451,171	192,953,171	186,931,111	-	186,931,111	-6,022,060	96.88%
經常門合計	134,496,000	1,451,171	135,947,171	132,030,846	-	132,030,846	-3,916,325	97.12%
資本門合計	57,006,000	-	57,006,000	54,900,265	-	54,900,265	-2,105,735	96.31%
一般行政	33,301,000	712,546	34,013,546	33,526,831	-	33,526,831	-486,715	98.57%
一般行政	33,301,000	712,546	34,013,546	33,526,831	-	33,526,831	-486,715	98.57%
人事費	32,678,000	712,546	33,390,546	32,944,717	-	32,944,717	-445,829	98.66%
業務費	599,000	-	599,000	560,114	-	560,114	-38,886	93.51%
獎補助費	24,000	-	24,000	22,000	-	22,000	-2,000	91.67%
區政業務	157,381,000	788,625	158,169,625	152,634,280	-	152,634,280	-5,535,345	96.50%
區政業務	157,381,000	788,625	158,169,625	152,634,280	-	152,634,280	-5,535,345	96.50%
業務費	72,054,000	788,625	72,842,625	71,223,459	-	71,223,459	-1,619,166	97.78%
設備及投資*	56,236,000	-	56,236,000	54,130,265	-	54,130,265	-2,105,735	96.26%
獎補助費	29,091,000	-	29,091,000	27,280,556	-	27,280,556	-1,810,444	93.78%
一般建築及設備	770,000	-	770,000	770,000	-	770,000	0	100%
設備及投資*	770,000	-	770,000	770,000	-	770,000	0	100%
第一預備金	50,000	- 50,000	-	-	-	-	0	--
第一預備金	50,000	- 50,000	-	-	-	-	0	--
統籌支撥科目主管	72,201,975	-	72,201,975	53,974,201	17,906,000	71,880,201	-321,774	99.55%
公務人員退休及撫卹給付	5,610,503	-	5,610,503	5,610,503	-	5,610,503	0	100.00%
人事費	5,610,503	-	5,610,503	5,610,503	-	5,610,503	0	100.00%
公務人員各項補助及慰問金	319,215	-	319,215	319,215	-	319,215	0	100.00%
人事費	319,215	-	319,215	319,215	-	319,215	0	100.00%
災害準備金	66,272,257	-	66,272,257	48,044,483	17,906,000	65,950,483	-321,774	99.51%
人事費	183,668	-	183,668	183,668	-	183,668	0	100.00%
業務費	391,254	-	391,254	391,231	-	391,231	-23	99.99%
設備及投資*	65,697,335	-	65,697,335	47,469,584	17,906,000	65,375,584	-321,751	99.51%

資料來源:本所會計室彙編



圖九 114年度歲出執行情形

資料來源:本所會計室彙編



圖十 114年度統籌支撥科目執行情形

資料來源:本所會計室彙編

六、 結論

本區114年度歲入決算數1,611,606元，較113年度決算數1,548,426元，增加63,180元，約增加4.08%，主要係因廢舊物資售價收入增加90,080元；114年度歲出決算數186,931,111元，較113年決算數176,139,540元，增加10,791,571元，增加6.13%，主要係因區政建設增加5,989,197元。

114年度歲入決算數占預算數之比率為132.10%，超收391,606元，顯示本年度歲入較預期增加；114年度歲出決算數占預算數之比率為96.88%，執行率達九成以上。

本區自改制為區公所後，單位預算會逐年適度之調整，在有限的財政資源作最有效的分配與運用，提高財務效能，促進資源運用最大效益，以達成施政目標。

刊 名：新北市雙溪區財政分析

出 版 者：新北市雙溪區公所

編 印：新北市雙溪區公所會計室

地 址：新北市雙溪區共和里東榮街 25 號

電 話：(02) 2493-1111

出版日期：中華民國 115 年 8 月

本刊同時登載於新北市雙溪區公所網站(公開資訊)

網址為 <https://www.shuangxi.ntpc.gov.tw/>

