新北市雙溪區

財政分析

資料期間 ： 109 年

新北市雙溪區公所　編印

中華民國 110 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.....2

三、本區金融機構概況.....2-3

四、本區單位預決算分析.....4-14

五、預算與決算之比較.....15-19

六、結論.....20

表目次

表1: 新北市金融機構統計表 …… 3

表2: 109年度與108年度歲入預算數比較表…… 6

表3: 109年度與108年度歲出預算數比較表-按工作計畫別分… 8

表4: 109年度與108年度歲出預算數比較表-按用途別科目分… 9

表5: 109年度與108年度歲入決算數比較表…… 11

表6: 109年度與108年度歲出決算數比較表-按工作計畫別分… 13

表7: 109年度與108年度歲出決算數比較表-按用途別科目分… 14

表8: 109年度歲入預決算數比較表…… 16

表9: 109年度歲出機關別決算表…… 19

圖目次

圖1: 109年本區及鄰近區之金融機構數 …… 2

圖2: 109年度與108年度歲入預算數比較 …… 6

圖3: 109年歲出預算數-按工作計畫別分 …… 7

圖4: 109年度與108年度歲出預算數-按用途別科目分 …… 9

圖5: 109年度與108年度歲入決算數比較 …… 11

圖6: 109年歲出決算數-按工作計畫別分 …… 13

圖7: 109年度與108年度歲出決算數比較表-按用途別科目分 …… 14

圖8: 109年度歲入執行情形 …… 16

圖9: 109年度歲出執行情形 …… 17

圖10: 109歲出執行情形…… 18

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。

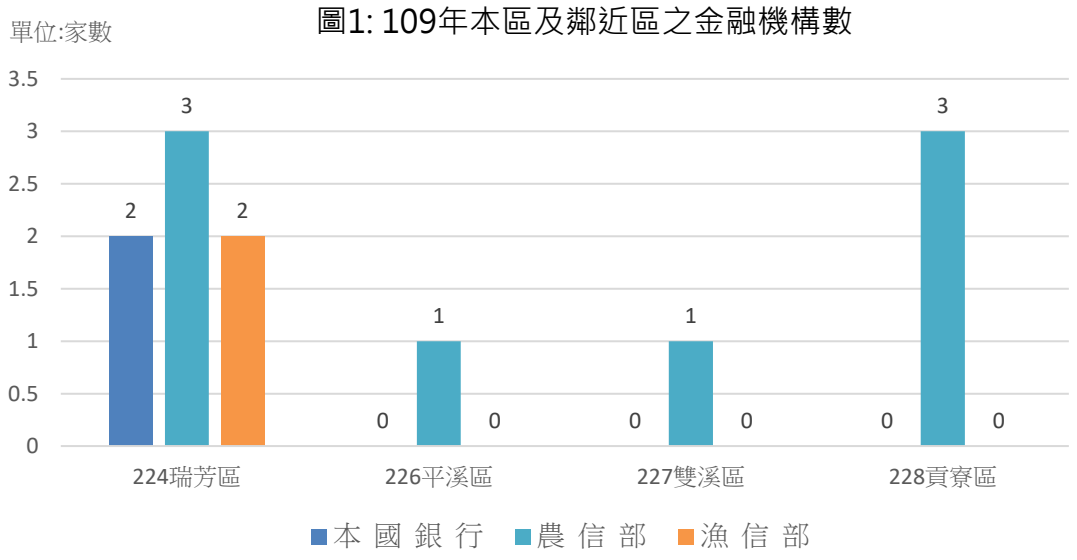
二、研究架構及資料來源

本研究主要以 108 及 109 年本所預(決)算為主要資料架構，觀察本區 109 年歲入來源別、歲出機關別編列情形及 108 年-109 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 109 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 777 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 130 家最多，本區為 1 家。本區 109 年金融機構僅農會信用部 1 家(另有郵局分局 1 家)。

圖1: 109年本區及鄰近區之金融機構數



資料來源:中央銀行全球金融機構統計表

表1：新北市金融機構統計表

（基準日期：109/12/31）

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	2	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5
208金山區	0	0	0	1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2
220板橋區	104	0	0	2	9	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	130
221汐止區	24	0	0	0	9	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	34
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	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	55
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	1	1	0	0	0	0	0	49
235中和區	60	0	0	1	6	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	70
236土城區	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
237三峽區	9	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
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	73	0	0	2	7	0	1	0	2	3	0	0	0	0	0	88
242新莊區	77	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	92
243泰山區	8	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15
244林口區	16	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
247蘆洲區	31	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36
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	12	0	0	10	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29
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	583	0	0	32	129	3	4	0	5	21	0	0	0	0	0	777

資料來源:中央銀行全球金融機構統計表

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、賡續辦理社會救助、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、賡續發展工商、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、賡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、賡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、賡續推行兵役行政，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109年度歲入預算數為2,578,000元，較上年度2,562,000元增加16,000元。主要原因為財產收入增加16,000元。

按來源別分析如下：

(1) 罰款及賠償收入 116,000 元，占歲入預算數 4.50%，與上年度預算數 116,000 元相同。

(2)規費收入 45,000 元，占歲入預算數 1.75%，與上年度預算數 45,000 元相同。

(3)財產收入 1,920,000 元，占歲入預算數 74.48%，較上年度預算數 1,904,000 元增加 16,000 元，主要係道路側溝暫掛纜線收入增

加 16,000 元。

(4)其他收入 497,000 元，占歲入預算數 19.28%，與上年度預算數 497,000 元相同。

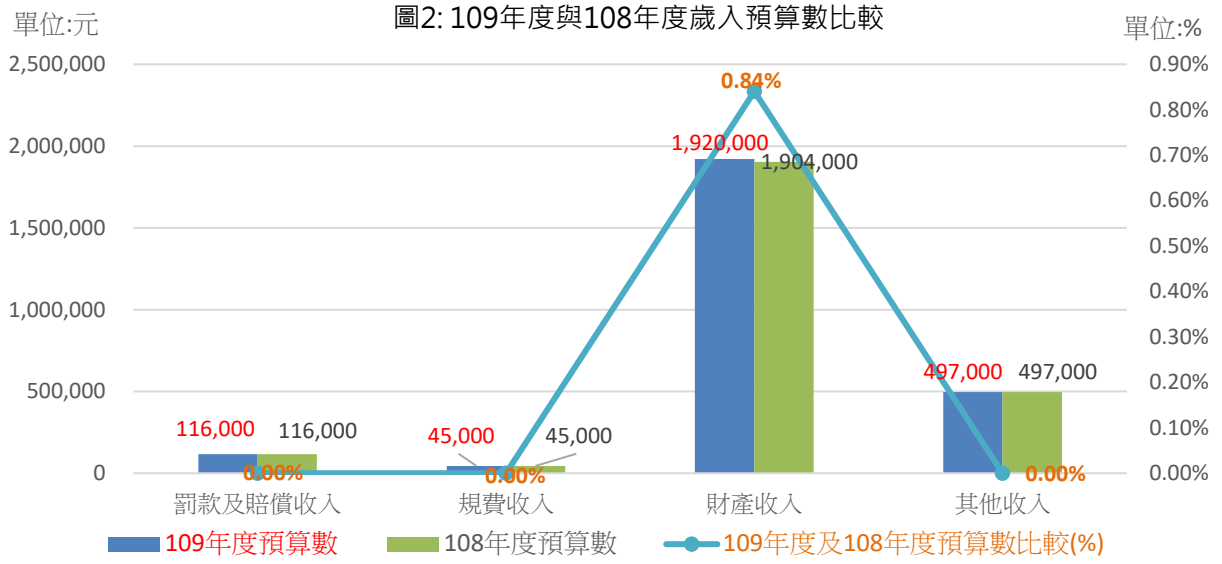


表2: 109年度與108年度歲入預算數比較表

單位:元、%

科目	109年度預算數		108年度預算數		109年度及108年度預算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)
總計	**2,578,000**	**100.00%**	**2,562,000**	**100.00%**	**16,000**	**0.62%**
罰款及賠償收入	**116,000**	**4.50%**	**116,000**	**4.53%**	**0**	**0.00%**
賠償收入	116,000	4.50%	116,000	4.53%	0	0.00%
一般賠償收入	116,000	4.50%	116,000	4.53%	0	0.00%
規費收入	**45,000**	**1.75%**	**45,000**	**1.76%**	**0**	**0.00%**
使用規費收入	45,000	1.75%	45,000	1.76%	0	0.00%
場地設施使用費	45,000	1.75%	45,000	1.76%	0	0.00%
財產收入	**1,920,000**	**74.48%**	**1,904,000**	**74.32%**	**16,000**	**0.84%**
財產孳息	1,830,000	70.99%	1,814,000	70.80%	16,000	0.88%
利息收入	25,000	0.97%	25,000	0.98%	0	0.00%
租金收入	1,805,000	70.02%	1,789,000	69.83%	16,000	0.89%
廢舊物資售價	90,000	3.49%	90,000	3.51%	0	0.00%
廢舊物資售價	90,000	3.49%	90,000	3.51%	0	0.00%
其他收入	**497,000**	**19.28%**	**497,000**	**19.40%**	**0**	**0.00%**
雜項收入	497,000	19.28%	497,000	19.40%	0	0.00%
其他雜項收入	497,000	19.28%	497,000	19.40%	0	0.00%

資料來源:本所會計室彙編

2、歲出預算：

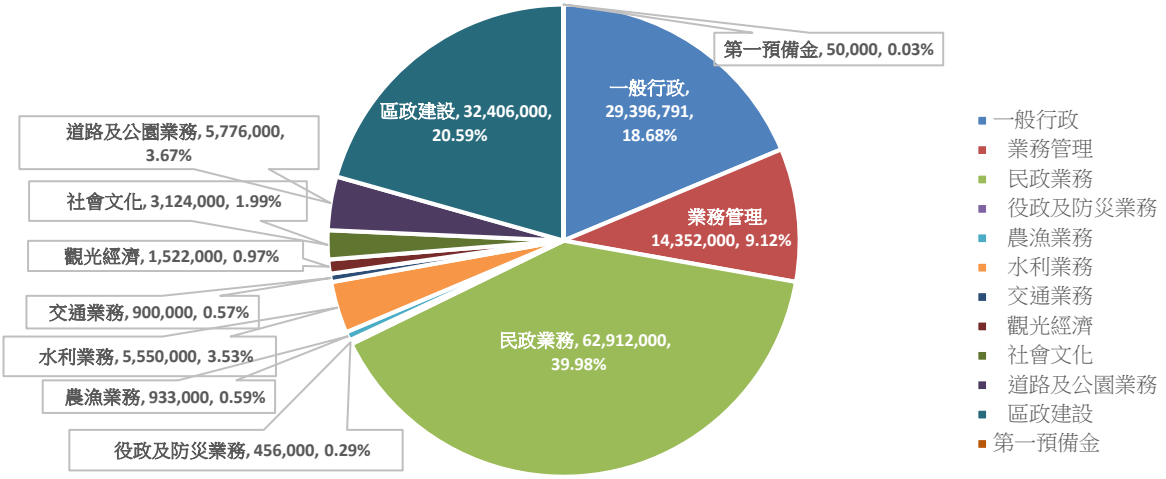
109年度歲出預算數為157,377,791元、較上年度157,728,000元減少350,209元，主要係民政業務減少所致。

按工作計畫別分析如下：

(1)一般行政編列29,396,791元，占歲出預算數18.68%，較上年度預算數28,360,000元增加1,036,791元，主要係人員維持費增加1,036,791元。

(2)區政業務編列127,931,000元，占歲出預算數81.29%，較上年度預算數122,088,000元增加5,843,000元，主要係區政建設增加5,390,000元、民政業務減少813,000元、水利業務增加500,000元、道路及公園業務450,000元、農漁業務增加338,000元、役政及災防業務減少300,000元、社會文化增加275,000元及業務管理增加3,000元。

圖3:109年歲出預算數-按工作計畫別分



(3)第一預備金編列50,000元，占歲出預算數0.03%，與上年度預算數相同。

表3: 109年度與108年度歲出預算數比較表-按工作計畫別分

單位:元、%

科　　目	109年度預算數		108年度預算數		109年度及108年度預算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)
總　　計	**157,377,791**	**100.00%**	**157,728,000**	**100.00%**	**-350,209**	**-0.22%**
一般行政	**29,396,791**	**18.68%**	**28,360,000**	**17.98%**	**1,036,791**	**3.66%**
人員維持費	28,944,791	18.39%	27,908,000	17.69%	1,036,791	3.72%
基本行政工作維持費	452,000	0.29%	452,000	0.29%	-	0.00%
區政業務	**127,931,000**	**81.29%**	**122,088,000**	**77.41%**	**5,843,000**	**4.79%**
業務管理	14,352,000	9.12%	14,349,000	9.10%	3,000	0.02%
民政業務	62,912,000	39.98%	63,725,000	40.40%	-813,000	-1.28%
役政及防災業務	456,000	0.29%	756,000	0.48%	-300,000	-39.68%
農漁業務	933,000	0.59%	595,000	0.38%	338,000	56.81%
水利業務	5,550,000	3.53%	5,050,000	3.20%	500,000	9.90%
交通業務	900,000	0.57%	900,000	0.57%	-	0.00%
觀光經濟	1,522,000	0.97%	1,522,000	0.96%	-	0.00%
社會文化	3,124,000	1.99%	2,849,000	1.81%	275,000	9.65%
道路及公園業務	5,776,000	3.67%	5,326,000	3.38%	450,000	8.45%
區政建設	32,406,000	20.59%	27,016,000	17.13%	5,390,000	19.95%
一般建築及設備	**-**	**0.00%**	**7,230,000**	**4.58%**	**-7,230,000**	**-100.00%**
建築及設備	-	0.00%	7,230,000	4.58%	-7,230,000	-100.00%
第一預備金	**50,000**	**0.03%**	**50,000**	**0.03%**	**-**	**0.00%**
第一預備金	50,000	0.03%	50,000	0.03%	-	0.00%

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28,944,791元，占歲出預算數18.39%，較上年度預算數27,908,000元增加1,036,791元。

(2)業務費編列68,371,000，占歲出預算數43.45%，較上年度預算數66,149,000元增加2,222,000元。

(3)獎補助及損失(經常門)編列27,509,981元，占歲出預算數17.48%，較上年度預算數29,375,000元增加1,865,019元。

(4) 第一預備金編列50,000元，占歲出預算數0.03%，與上年度預算數相同。

(5) 設備及投資編列32,502,019元，占歲出預算數20.65%，較上年度預算數34,246,000元減少1,743,981元。

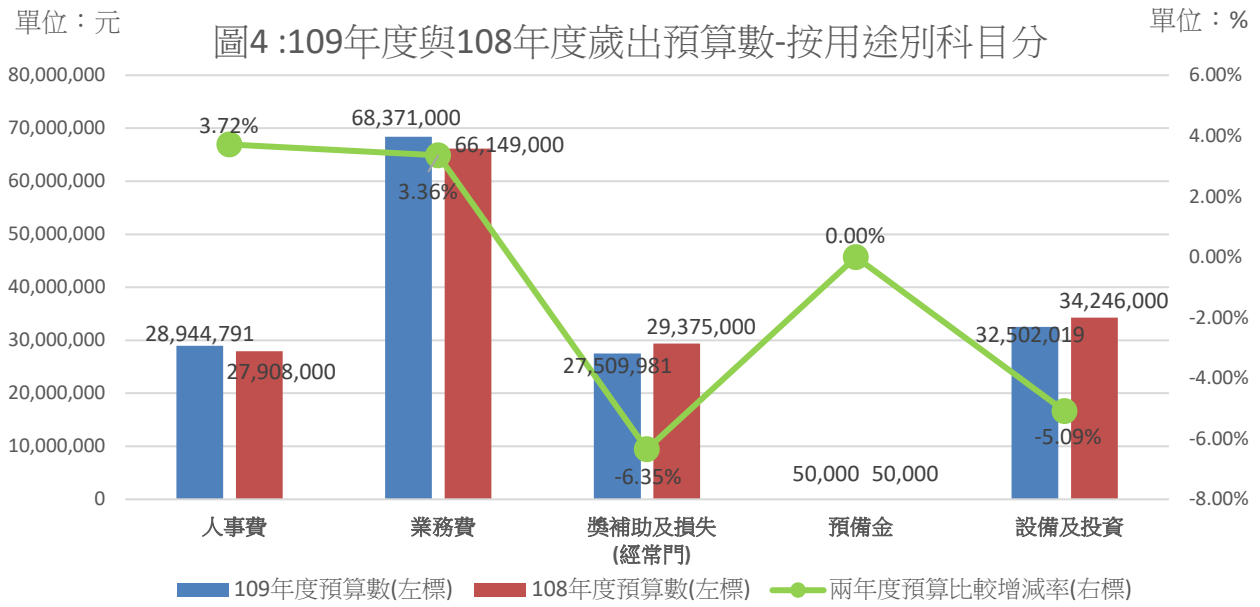


表4: 109年度與108年度歲出預算數比較表-按用途別科目分　　單位:元、%

科　　目	109年度預算數		108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(%)	增減數	增減率(%)
總計	157,377,791	100.00%	157,728,000	100.00%	-350,209	-0.22%
人事費	28,944,791	18.39%	27,908,000	17.69%	1,036,791	3.72%
業務費	68,371,000	43.45%	66,149,000	41.95%	2,222,000	3.36%
獎補助及損失(經常門)	27,509,981	17.48%	29,375,000	18.62%	-1,865,019	-6.35%
預備金	50,000	0.03%	50,000	0.03%	0	0.00%
設備及投資	32,502,019	20.65%	34,246,000	21.71%	-1,743,981	-5.09%

資料來源:本所會計室彙編

3、歲入決算

109年度歲入決算數為2,066,011元，較上年決算數2,251,787元減少185,776元。主要原因為財產收入減少405,071元、其他收入增加286,095元、規費收入減少20,176元及罰款及賠償收入減少46,624元。

按來源別分析如下：

(1) 罰款及賠償收入21,873元，占歲入決算數1.06%，較上年度決算數減少46,624元，罰金罰鍰增加600元及一般賠償收入減少47,224元。

(2)規費收入15,356元，占歲入決算數0.74%，較上年度決算數減少20,176元，主要係場地設施使用費中市民活動中心收入減少376元及公有零售市場2樓活動中心收入減少19,800元。

(3)財產收入1,556,531元，占歲入決算數75.34%，較上年度決算數減少405,071元，主要係廢舊物資售價減少128,530元、道路側溝暫掛纜線收入減少273,276元、利息收入減少840元、太陽光電發電系統標租案之獎勵金減少2,425元與租借基地台收入與上年度決算數相同。

(4)其他收入472,251元，占歲入決算數22.86%，較上年度預算數增加286,095元，主要係轄區道路路面刨除回收販賣收入增加

317,666元、自行車租借清潔維護費及電動機車租借清潔維護費減少4,610元、採購業務招標說明書工本費減少16,636元、收回以前年度歲出減少2,096元及其他雜項收入減少8,229元。

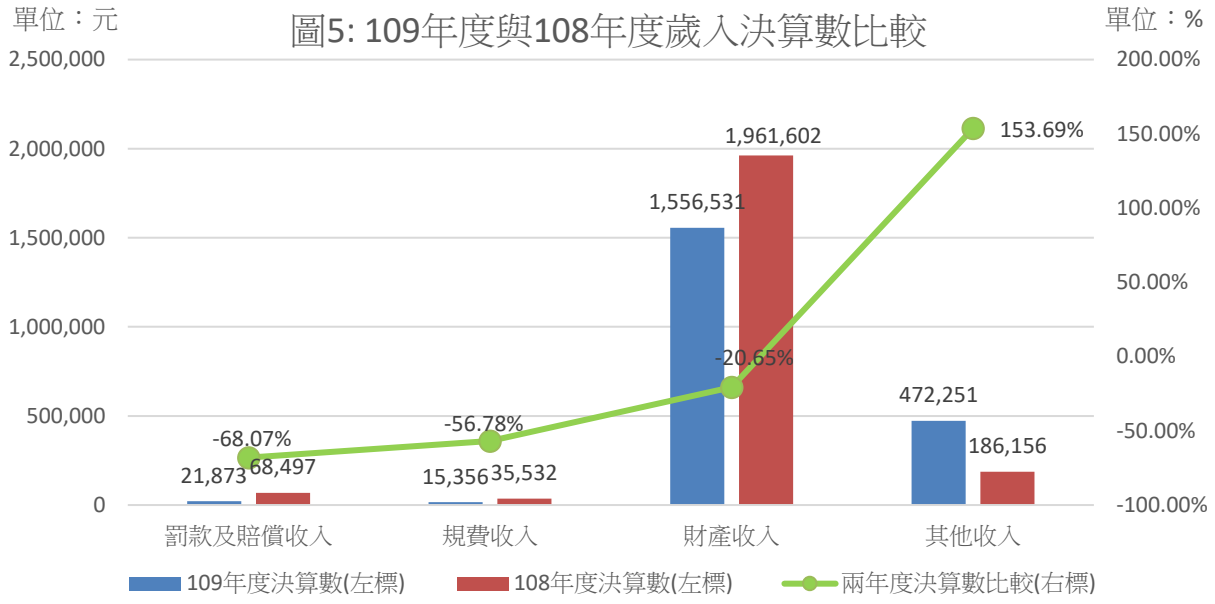


表5: 109年度與108年度歲入決算數比較表　單位:元、%

科目	109年度決算數		108年度決算數		109年度及108年度決算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)
總計	**2,066,011**	**100.00%**	**2,251,787**	**100.00%**	**-185,776**	**-8.25%**
罰款及賠償收入	**21,873**	**1.06%**	**68,497**	**3.04%**	**-46,624**	**-68.07%**
罰金罰鍰及怠金	600	0.03%	0	0.00%	600	#DIV/0!
罰金罰鍰	600	0.03%	0	0.00%	600	#DIV/0!
賠償收入	21,273	1.03%	68,497	3.04%	-47,224	-68.94%
一般賠償收入	21,273	1.03%	68,497	3.04%	-47,224	-68.94%
規費收入	**15,356**	**0.74%**	**35,532**	**1.58%**	**-20,176**	**-56.78%**
使用規費收入	15,356	0.74%	35,532	1.58%	-20,176	-56.78%
場地設施使用費	15,356	0.74%	35,532	1.58%	-20,176	-56.78%
財產收入	**1,556,531**	**75.34%**	**1,961,602**	**87.11%**	**-405,071**	**-20.65%**
財產孳息	1,527,113	73.92%	1,803,654	80.10%	-276,541	-15.33%
利息收入	1,450	0.07%	2,290	0.10%	-840	-36.68%
租金收入	1,525,663	73.85%	1,801,364	80.00%	-275,701	-15.31%
廢舊物資售價	29,418	1.42%	157,948	7.01%	-128,530	-81.37%
廢舊物資售價	29,418	1.42%	157,948	7.01%	-128,530	-81.37%
其他收入	**472,251**	**22.86%**	**186,156**	**8.27%**	**286,095**	**153.69%**
雜項收入	472,251	22.86%	186,156	8.27%	286,095	153.69%
收回以前年度歲出	50,000	2.42%	52,096	2.31%	-2,096	-4.02%
其他雜項收入	422,251	20.44%	134,060	5.95%	288,191	214.97%
資料來源:本所會計室彙編						

4、歲出決算

109年度歲出決算數為154,473,858元，較上年度153,285,148元，增加1,188,710元。

按工作計畫別分析如下：

(1)一般行政決算數28,939,093元，占歲出決算數18.73%，較上年度27,813,501元增加1,125,592元，主要係人員維持費增加1,100,889元及基本行政工作維持費增加24,703元。

(2)區政業務決算數125,534,765元，占歲出預算數81.27%，較上年度118,246,494元增加7,288,271元，主要係業務管理費減少87,776元、民政業務增加611,049元、役政及災防業務減少329,366元、農漁業務增加338,000元、水利業務增加494,916元、交通業務減少2,076元、道路及公園業務增加450,000元、社會文化增加276,281元及區政建設增加5,537,243元。

在區政業務125,534,765元(占81.27%)中，民政業務60,891,658元(占39.42%)居首，其次依序為區政建設32,287,178元(占20.90%)、業務管理14,250,146元(占9.22%)、道路及公園業務5,776,000元(占3.47%)、水利業務5,533,655元(占3.58%)、社會文化3,107,859元(占2.01%)、觀光經濟1,522,000元(占0.99%)、農漁業務933,000元(占0.60%)、交通業務859,244元(占0.56%)、役政及

防災業務374,025元(占0.24%)。

(3)一般建築及設備決算數0元，占歲出決算數0%，較上年度7,225,153元減少7,225,153元。

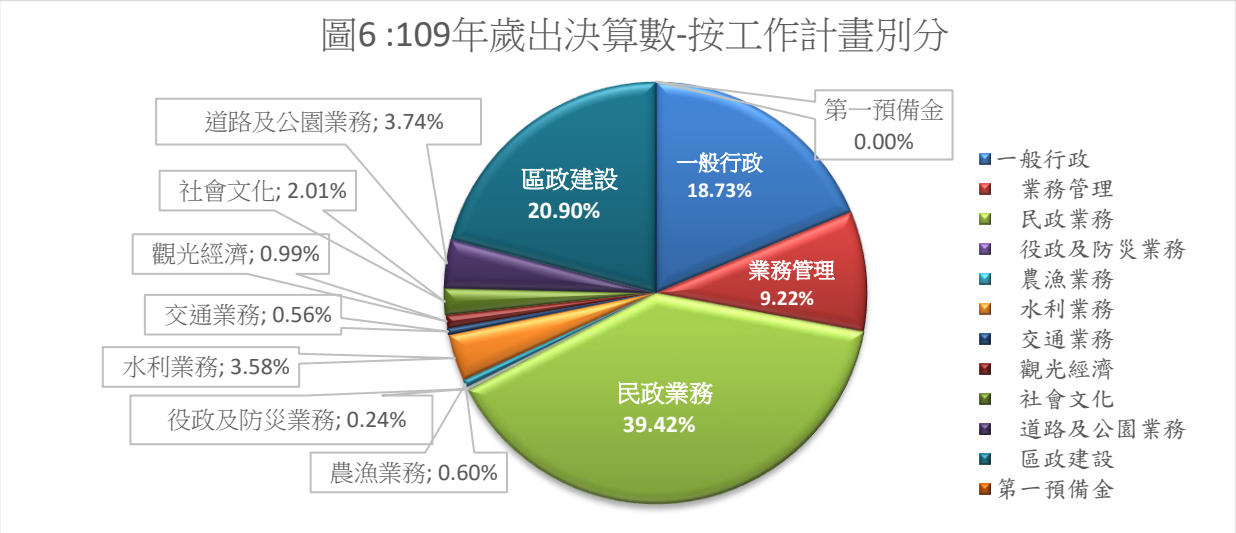


表6: 109年度與108年度歲出決算數比較表-按工作計畫別分　單位:元、%

科　目	109年度決算數		108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	增減數(%)
總　計	**154,473,858**	**100.00%**	**153,285,148**	**100.00%**	**1,188,710**	**0.78%**
一般行政	**28,939,093**	**18.73%**	**27,813,501**	**18.14%**	**1,125,592**	**4.05%**
人員維持費	28,530,769	18.47%	27,429,880	17.89%	1,100,889	4.01%
基本行政工作維持費	408,324	0.26%	383,621	0.25%	24,703	6.44%
區政業務	**125,534,765**	**81.27%**	**118,246,494**	**77.14%**	**7,288,271**	**6.16%**
業務管理	14,250,146	9.22%	14,337,922	9.35%	-87,776	-0.61%
民政業務	60,891,658	39.42%	60,280,609	39.33%	611,049	1.01%
役政及防災業務	374,025	0.24%	703,391	0.46%	-329,366	-46.83%
農漁業務	933,000	0.60%	595,000	0.39%	338,000	56.81%
水利業務	5,533,655	3.58%	5,038,739	3.29%	494,916	9.82%
交通業務	859,244	0.56%	861,320	0.56%	-2,076	-0.24%
觀光經濟	1,522,000	0.99%	1,522,000	0.99%	-	0.00%
社會文化	3,107,859	2.01%	2,831,578	1.85%	276,281	9.76%
道路及公園業務	5,776,000	3.74%	5,326,000	3.47%	450,000	8.45%
區政建設	32,287,178	20.90%	26,749,935	17.45%	5,537,243	20.70%
一般建築及設備	**-**	**0.00%**	**7,225,153**	**4.71%**	**-7,225,153**	**-100.00%**
建築及設備	-	0.00%	7,225,153	4.71%	-7,225,153	-100.00%
第一預備金	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
第一預備金	-	-	-	-	-	-

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28,530,769元，占歲出決算數18.47%，較上年度決算數27,429,880元增加1,100,889元。

(2) 業務費決算數66,683,750，占歲出決算數43.17%，較上年度決算數65,559,109元增加1,124,641元。

(3) 獎補助及損失(經常門)決算數26,972,161元，占歲出決算數17.46%，較上年度決算數26,321,071元增加651,090元。

(4) 設備及投資決算數32,287,178元，占歲出決算數20.90%，較上年度決算數33,975,088元減少1,687,910元。

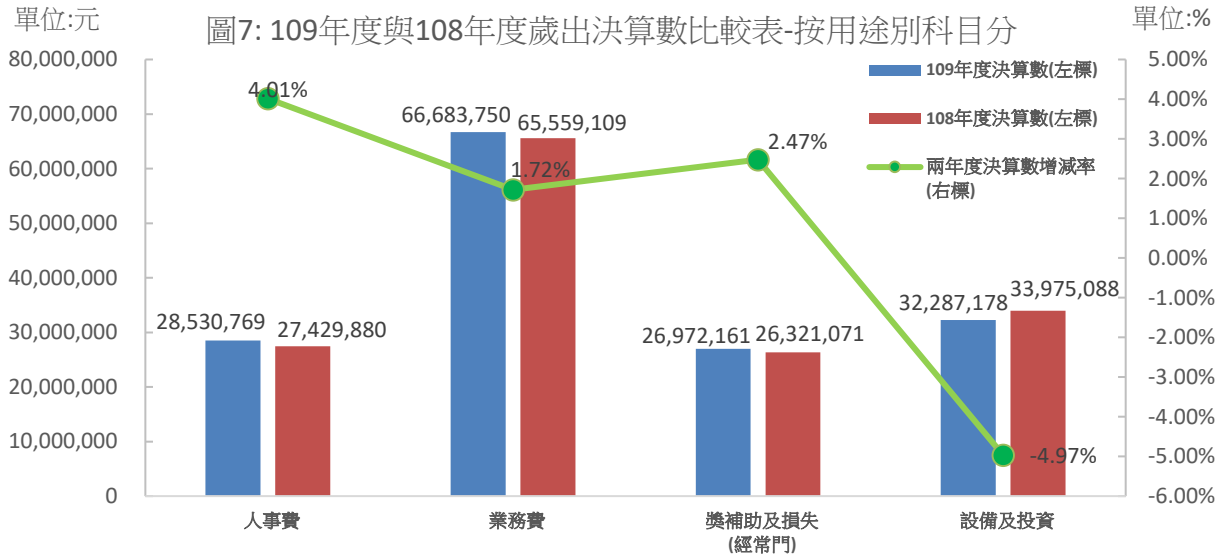


表7: 109年度與108年度歲出決算數比較表-按用途別科目分　單位:元、%

科　目	109年度決算數		108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	增減率(%)
總計	154,473,858	100.00%	153,285,148	100.00%	1,188,710	0.78%
人事費	28,530,769	18.47%	27,429,880	17.89%	1,100,889	4.01%
業務費	66,683,750	43.17%	65,559,109	42.77%	1,124,641	1.72%
獎補助及損失(經常門)	26,972,161	17.46%	26,321,071	17.17%	651,090	2.47%
設備及投資	32,287,178	20.90%	33,975,088	22.16%	-1,687,910	-4.97%
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

109年度歲入預算數2,578,000元，實際執行結果，歲入決算實現數2,066,011元，預決算相較減少511,989元，達成率為80.14%。

1.罰款及賠償收入預算數116,000元，實際執行結果，歲入決算數21,873元，預決算相較減少94,127元，達成率18.86%，主要原因係各項工程或採購案違約金收入減少。

2.規費收入預算數45,000元，實際執行結果，歲入決算數15,356元，預決算相較減少29,644元，達成率為34.12%，主要原因係場地設施使用費中市民活動中心收入及公有零售市場2樓活動中心收入減少，達成率分別為51.95%、30.27%。

3.財產收入預算數1,920,000元，實際執行結果，歲入決算數1,556,531元，預決算相較減少363,469元，達成率81.07%，主要係道路側溝暫掛纜線收入減少273,040元，達成率為53.88%、財產孳息減少23,550元，達成率為5.80%。

4.其他收入預算數497,000元，實際執行結果，歲入決算數472,251元，預決算相較減少24,749元，達成率95.02%，主要轄區道路路面刨除料回收販賣收入增加117,666元，達成率158.83%。

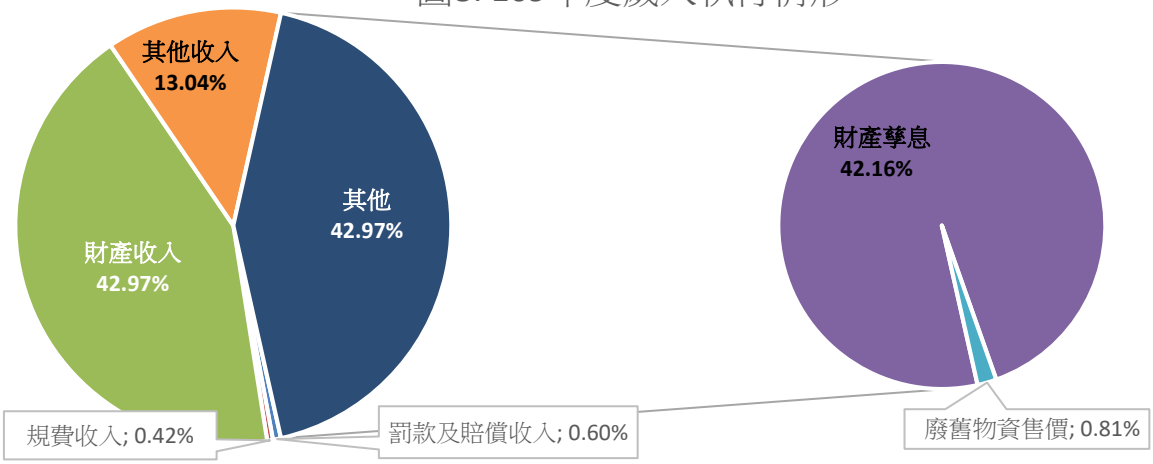
表8: 109年度歲入預決算數比較表

單位:元、%

科目	預算數	決算數	預決算比較	
			比較增減數	決算占預算之比率
總 計	**2,578,000**	**2,066,011**	**-511,989**	**80.14%**
罰款及賠償收入	**116,000**	**21,873**	**-94,127**	**18.86%**
罰金罰鍰及怠金	0	600	600	--
罰金罰鍰	0	600	600	--
賠償收入	116,000	21,273	-94,727	18.34%
一般賠償收入	116,000	21,273	-94,727	18.34%
規費收入	**45,000**	**15,356**	**-29,644**	**34.12%**
使用規費收入	45,000	15,356	-29,644	34.12%
場地設施使用費	45,000	15,356	-29,644	34.12%
財產收入	**1,920,000**	**1,556,531**	**-363,469**	**81.07%**
財產孳息	1,830,000	1,527,113	-302,887	83.45%
利息收入	25,000	1,450	-23,550	5.80%
租金收入	1,805,000	1,525,663	-279,337	84.52%
廢舊物資售價	90,000	29,418	-60,582	32.69%
廢舊物資售價	90,000	29,418	-60,582	32.69%
其他收入	**497,000**	**472,251**	**-24,749**	**95.02%**
雜項收入	497,000	472,251	-24,749	95.02%
收回以前年度歲出	0	50,000	50,000	--
其他雜項收入	497,000	422,251	-74,749	84.96%

資料來源:本所會計室彙編

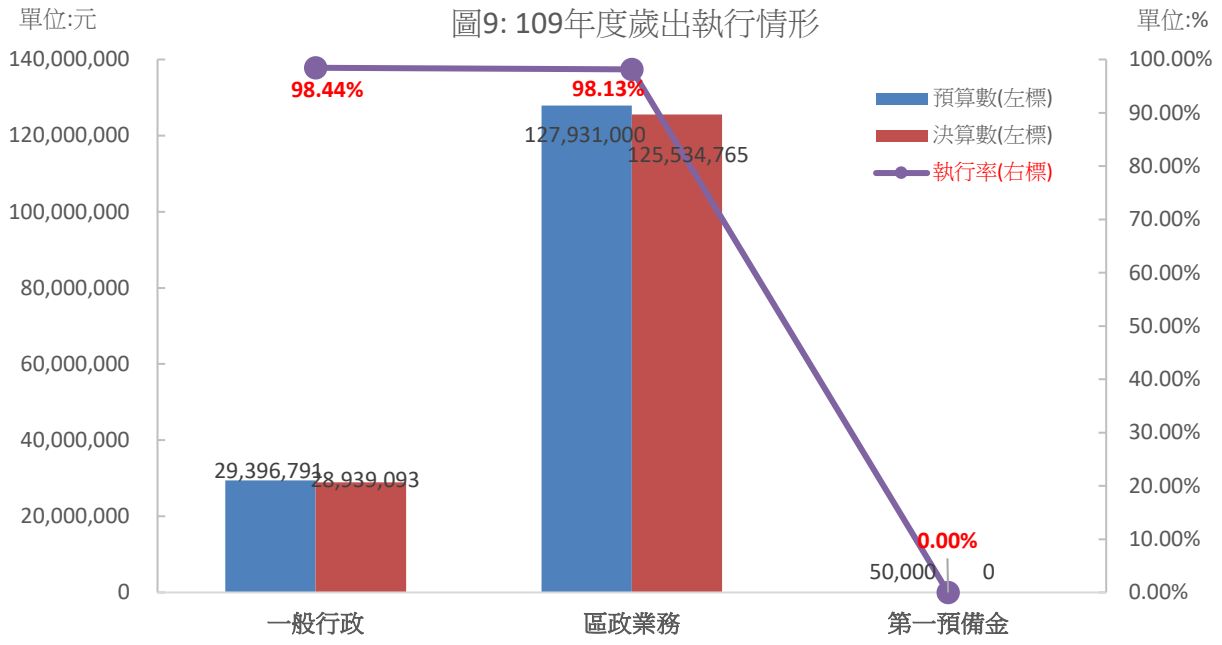
圖8: 109年度歲入執行情形



(二)歲出執行情形

109年度歲出預算數157,377,791元(不含統籌科目)，實際執行結果，歲出決算實現數154,473,858元，較預算數減少2,903,933元，執行率98.15%。

1. 一般行政預算數29,396,791元，決算數為28,939,093元，減少457,698元，執行率98.44%，主要係人事費執行率98.57%、業務費執行率92.27%、獎補助費執行率71.43%節餘所致。

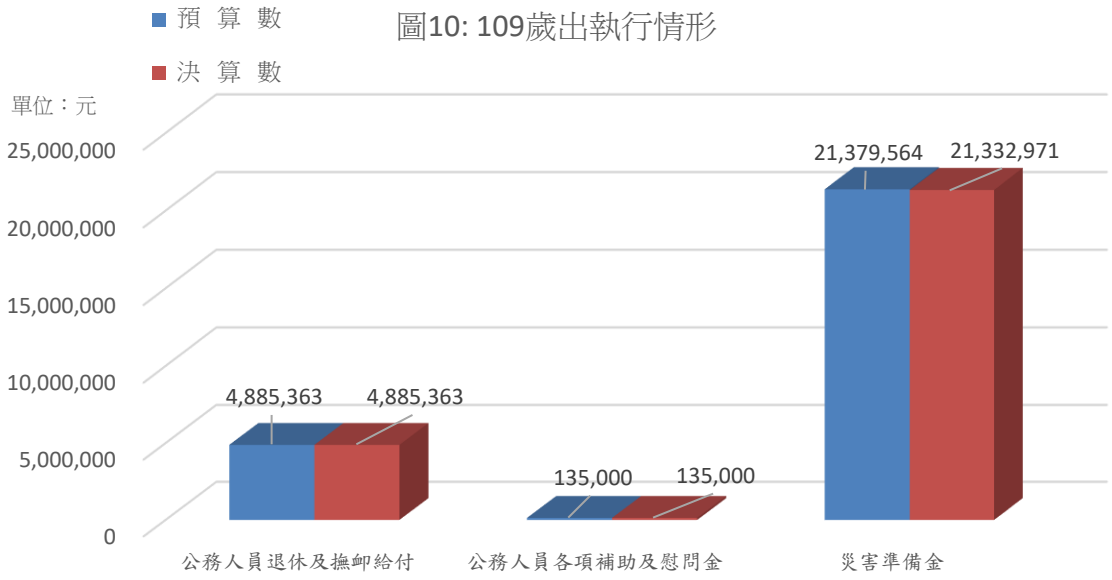


2. 區政業務預算數127,931,000元，決算數為125,534,765元，減少2,396,235元，執行率98.13%，主要係業務費執行率97.56%、設備及投資執行99.34%、獎補助費執行率98.09%節餘所致。

3. 第一預備金未執行。

統籌支撥科目預算數26,399,927元，決算數為26,353,334元，減少46,593元，執行率99.82%。

1. 公務人員退休及撫卹給付預算數4,885,363元，決算數為4,885,363元，執行率100%。



2. 公務人員各項補助及慰問金預算數135,000元，決算數為135,000元，執行率100%。

3. 災害準備金預算數21,379,564元，決算數為21,332,971元，減少46,593元，執行率99.78%，主要係業務費執行率99.82%、設備及投資執行99.78%節餘所致。

表9 ： 109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	應付數	保留數	合計(2)		
合計	**182,740,927**	**1,036,791**	**183,777,718**	**178,426,480**	**2,400,712**	**-**	**180,827,192**	**-2,950,526**	**98.39%**
新北市雙溪區公所	**156,341,000**	**1,036,791**	**157,377,791**	**152,073,146**	**2,400,712**	**-**	**154,473,858**	**-2,903,933**	**98.15%**
經常門合計	123,935,000	940,772	124,875,772	122,186,680	-	-	122,186,680	-2,689,092	97.85%
資本門合計	32,406,000	96,019	32,502,019	29,886,466	2,400,712	-	32,287,178	-214,841	99.34%
一般行政	28,360,000	1,036,791	29,396,791	28,939,093	-	-	28,939,093	-457,698	98.44%
一般行政	28,360,000	1,036,791	29,396,791	28,939,093	-	-	28,939,093	-457,698	98.44%
人事費	27,908,000	1,036,791	28,944,791	28,530,769	-	-	28,530,769	-414,022	98.57%
業務費	410,000	-	410,000	378,324	-	-	378,324	-31,676	92.27%
獎補助費	42,000	-	42,000	30,000	-	-	30,000	-12,000	71.43%
區政業務	127,931,000	-	127,931,000	123,134,053	2,400,712	-	125,534,765	-2,396,235	98.13%
區政業務	127,931,000	-	127,931,000	123,134,053	2,400,712	-	125,534,765	-2,396,235	98.13%
業務費	67,961,000	-	67,961,000	66,305,426	-	-	66,305,426	-1,655,574	97.56%
設備及投資*	32,406,000	96,019	32,502,019	29,886,466	2,400,712	-	32,287,178	-214,841	99.34%
獎補助費	27,564,000	- 96,019	27,467,981	26,942,161	-	-	26,942,161	-525,820	98.09%
第一預備金	50,000	-	50,000	-	-	-	-	-50,000	-
第一預備金	50,000	-	50,000	-	-	-	-	-50,000	-
統籌支撥科目主管	**26,399,927**	**-**	**26,399,927**	**26,353,334**	**-**	**-**	**26,353,334**	**-46,593**	**99.82%**
公務人員退休及撫卹給付	4,885,363	-	4,885,363	4,885,363	-	-	4,885,363	0	100.00%
人事費	4,885,363		4,885,363	4,885,363	-	-	4,885,363	0	100.00%
公務人員各項補助及慰問金	135,000	-	135,000	135,000	-	-	135,000	0	100.00%
人事費	135,000	-	135,000	135,000	-	-	135,000	0	100.00%
災害準備金	21,379,564	-	21,379,564	21,332,971	-	-	21,332,971	-46,593	99.78%
人事費	20,234	-	20,234	20,234	-	-	20,234	0	100.00%
業務費	160,793	-	160,793	160,510	-	-	160,510	-283	99.82%
設備及投資*	21,198,537	-	21,198,537	21,152,227	-	-	21,152,227	-46,310	99.78%

資料來源:本所會計室彙編

六、結論

本區109年度歲入決算數2,066,011元，較108年決算數2,251,787元，減少185,776元，約減少8.25%，主要係因財產收入減少405,071元；109年度歲出決算數154,473,858元，較108年決算數153,285,148元，增加1,188,710元，約增加0.78%，主要係因增加一般行政1,125,592元。

109年歲入決算數占預算數之比率為80.14%，短收511,989元，執行率達未九成以上，顯示本年度歲入較不如預期仍須加強；109年歲出決算數占預算數之比率為98.15%，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。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 110 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/