

新北市樹林區

Shulin District Office, New Taipei City

財政分析

(資料期間： 114 年)



新 北 市 樹 林 區 公 所 編 印
中 華 民 國 1 1 5 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，俾以提供施政考核及釐定施政計畫之參考。
- 二、本書所列資料來源，係依據中央銀行全國金融機構統計表及本所預、決算書資料蒐集加以整編而成，其資料來源均分別註明於各表之下方，以利查考。
- 三、本書內容分為前言、本區金融概況、預算、決算、預決算執行情形及結論等計六大類。
- 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 月底靜態數字，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，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：「—」符號者表示無數值或數值無統計。「...」符號者表示數值尚未發布。「--」符號者表示無意義。「0」符號者表示數值不及半單位。
- 七、表中兩數值比較增減%時，如為「-」除以「-」、「-」除以「數值」、「數值」除以「-」，均以「--」無意義表示；括號()內係為增減百(千)分點。
- 八、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。
- 九、惟統計數字恐難避免錯漏之處，敬請不吝指正，以供日後改進之參考。

目次

壹、前言	1
貳、本區金融概況	1
參、預算	3
一、歲入預算	3
二、歲出預算	5
肆、決算	8
一、歲入決算	8
二、歲出決算	9
伍、預決算執行情形	12
一、歲入預決算執行結果	12
二、歲出預決算執行結果	14
三、里基層工作經費執行情形	16
陸、結論	17

表 目 次

表 1	新北市金融機構統計表	2
表 2	新北市樹林區 114 及 113 年度歲入預算比較	4
表 3	新北市樹林區 114 及 113 年度歲出預算比較表	6
表 4	新北市樹林區 114 及 113 年度歲入決算比較表	9
表 5	新北市樹林區 114 及 113 年度歲出決算比較表	10
表 6	樹林區 114 年度歲入預決算執行結果分析	13
表 7	樹林區 114 年度歲出預決算執行結果分析	14
表 8	新北市樹林區 114 年度里基層工作經費執行情形	16

圖目次

圖 1 新北市樹林區 114 年金融機構組成結構.....	3
圖 2 新北市樹林區 114 年度歲入預算結構.....	4
圖 3 新北市樹林區 114 及 113 年度歲入預算比較.....	5
圖 4 新北市樹林區 114 年度歲出預算結構.....	5
圖 5 新北市樹林區 114 年及 113 年度歲出預算比較.....	7
圖 6 新北市樹林區 114 年及 113 年度歲出預算結構比較.....	7
圖 7 新北市樹林區 114 年度歲出決算結構.....	8
圖 8 新北市樹林區 114 年度歲出決算組成結構.....	11
圖 9 新北市樹林區 114 及 113 年度歲出決算數比較.....	12
圖 10 樹林區 114 年度歲入預決算執行結果分析圖.....	13
圖 11 樹林區 114 年度歲出預決算執行結果分析圖.....	15
圖 12 新北市樹林區 114 年里基層工作經費執行情形.....	17

壹、前言

財政為庶政之母，乃政府行政之根基，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。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。本區於民國 99 年 12 月 25 日改制為區公所，改制後由於組織型態改變，預算編列由總預算變更為單位預算，公所由地方自治團體轉型為市府派出機關後，已無自有財源且預算規模大幅縮減。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政務支出類為主之單位預算型態。

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，乃為施政結果之表徵。為發揮統計資訊服務功能，並為讓各界瞭解本區財政之粗略狀況，特將本區財政收支統計資料整理分析，以供各界參考。

貳、本區金融概況

114 年新北市境內金融機構，包含本國銀行、農會信用部、信用合作社、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 34 家，包括 23 家本國銀行、11 家農會信用部。

表1 新北市114年12月底金融機構統計表

單位：家數

類別 區別	家數 合計	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
合 計	763	573	-	-	32	128	3	4	-	3	20	-	-	-	-	-
萬里區	4	-	-	-	1	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
金山區	3	-	-	-	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
板橋區	126	100	-	-	2	9	-	3	-	2	10	-	-	-	-	-
汐止區	35	25	-	-	-	9	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
深坑區	3	1	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
石碇區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
瑞芳區	7	2	-	-	-	3	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
平溪區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雙溪區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
貢寮區	3	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
新店區	54	49	-	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
坪林區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
烏來區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
永和區	48	43	-	-	-	4	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
中和區	66	57	-	-	1	6	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
土城區	38	31	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三峽區	16	10	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
樹林區	34	23	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
鶯歌區	8	4	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三重區	83	69	-	-	2	7	-	1	-	1	3	-	-	-	-	-
新莊區	96	81	-	-	2	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
泰山區	13	6	-	-	1	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
林口區	21	17	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
蘆洲區	35	30	-	-	1	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
五股區	21	11	-	-	2	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
八里區	7	1	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
淡水區	30	13	-	-	10	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三芝區	4	-	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
石門區	3	-	-	-	1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

資料來源：中央銀行全國金融機構統計

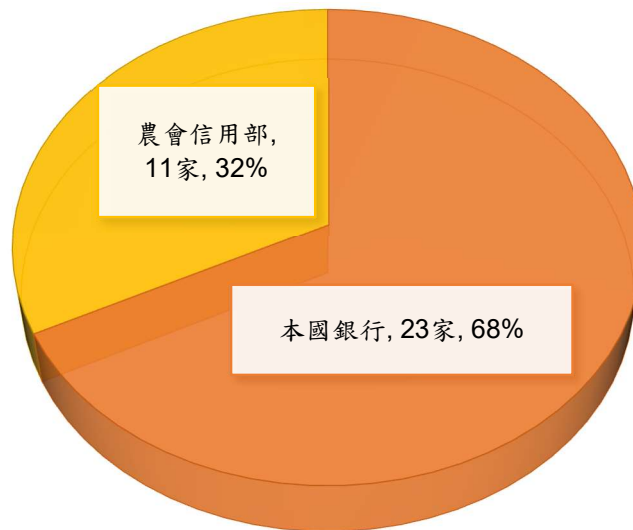


圖1 新北市樹林區114 年金融機構組成結構

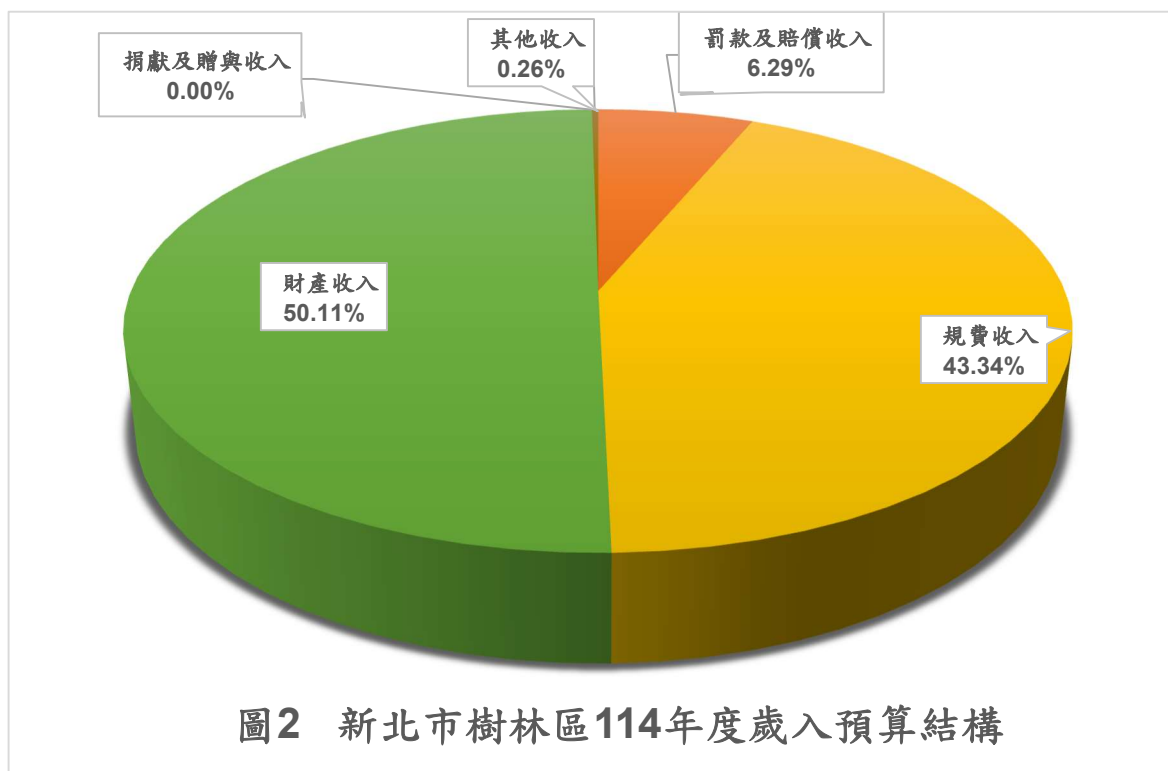
資料來源：中央銀行全國金融機構統計

參、 預算

政府預算，係一個政府在一定期間內，為達成其政治、經濟、社會等施政上之目的，根據既定施政方針，以政府整體資源與國民負擔能力為估計基礎，所預定之財政收支計畫，亦即經由政治程序，作為政府資源之分配與政府各機關財務收支執行之準據。換言之，預算為政府施政之具體表徵，是人民藉以監督政府最重要的工具。本區單位預算之編列原則，本零基預算精神，按年度施政計畫，視輕重緩急，審慎編列妥切運用，以發揮預算功能，並謀求地方建設之持續發展及追求區民最大福祉為目的。另為掌握計畫執行效率，將計畫核定經費按季或按月分配預定執行數，並於執行過程中，計算各科目執行之績效，予以考核。

一、 歲入預算

本區 114 年度歲入預算數為 835 萬 8,000 元，依歲入來源別分析，以財產收入 418 萬 8,000 元為主要來源(占 50.11%)，其次為規費收入 362 萬 2,000 元(占 43.34%)，再次為罰款及賠償收入 52 萬 6,000 元(占 6.29%)，其他收入 2 萬 2,000 元(占 0.26%)為最少。



資料來源：新北市樹林區公所會計室

另與上年度預算數 942 萬 2,000 元相較，減少 106 萬 4,000 元，主要係因其他收入較 113 年度減少 167 萬 5,000 所致。

表2 新北市樹林區114及113年度歲入預算比較

單位：新臺幣元；%

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	比率	金額	比率	增減數	增減率
總 計	8,358,000	100.00	9,422,000	100.00	-1,064,000	-11.29
罰款及賠償收入	526,000	6.29	652,000	6.92	-126,000	-19.33
規費收入	3,622,000	43.34	3,326,000	35.30	296,000	8.90
財產收入	4,188,000	50.11	3,747,000	39.77	441,000	11.77
捐獻及贈與收入	-	-	-	-	-	--
其他收入	22,000	0.26	1,697,000	18.01	-1,675,000	-98.70

資料來源：新北市樹林區公所會計室

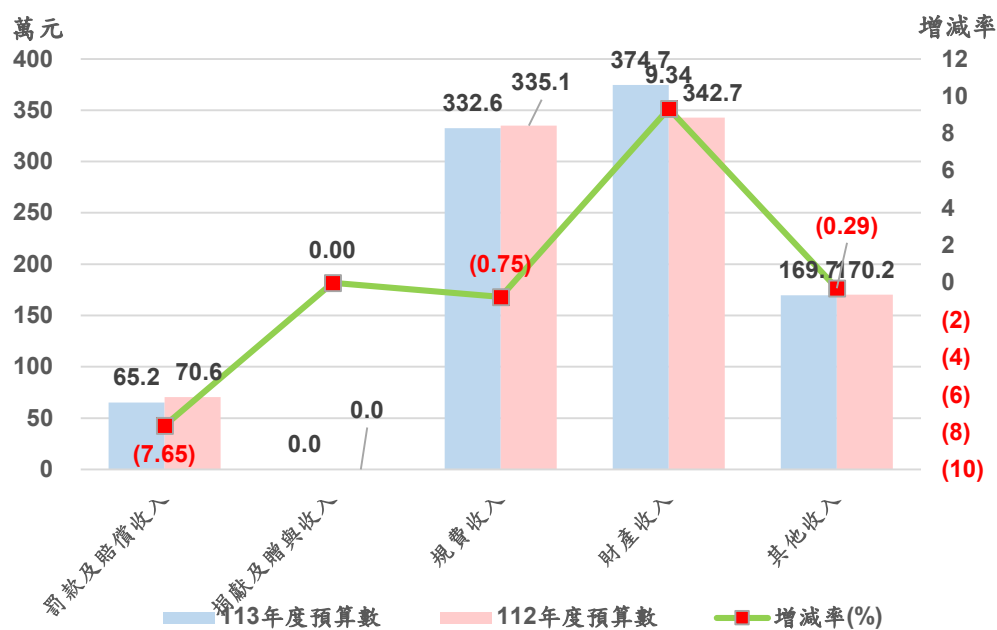


圖3 新北市樹林區114及113年度歲入預算比較

資料來源：新北市樹林區公所會計室

二、歲出預算

本區 114 年度歲出預算數為 4 億 7,185 萬 1,000 元，以區政建設 1 億 7,778 萬 7,000 元(占 37.68%)最高，民政業務 1 億 2,020 萬 6,000 元(占 25.48%)次之，人員維持費 8,265 萬 6,000 元(占 17.51%)再次之，農漁業務 12 萬 9,000 元(占 0.03%)最少。

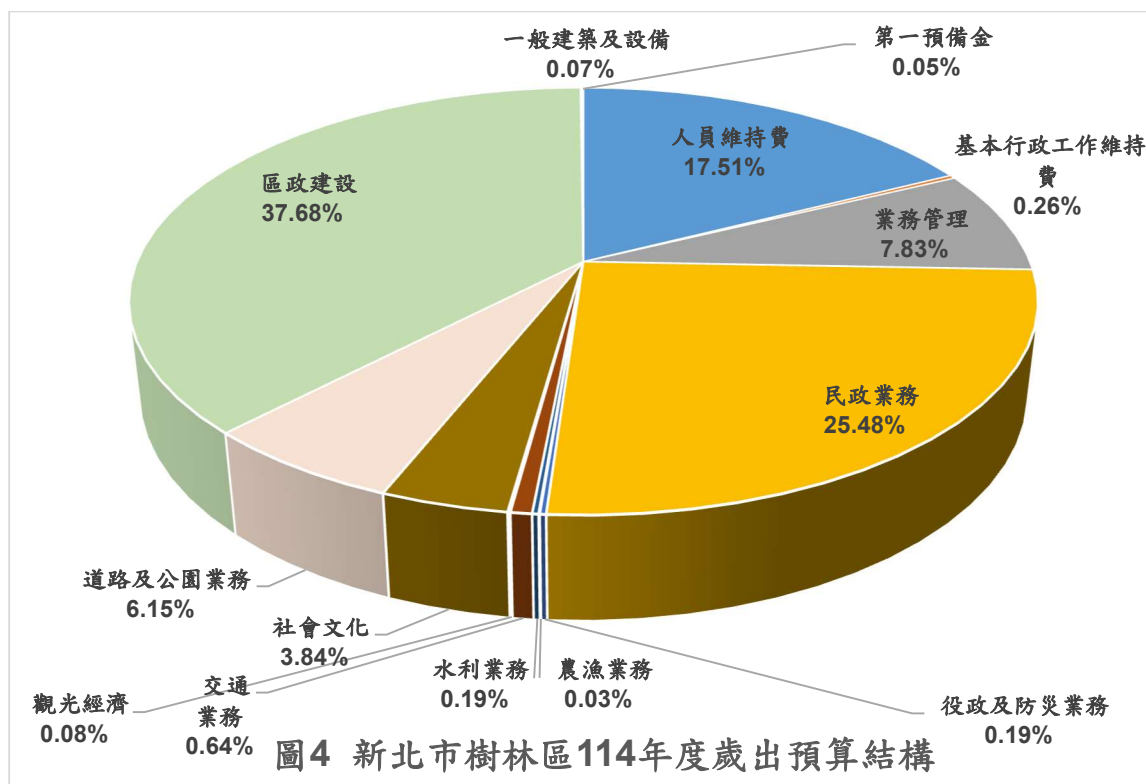


圖4 新北市樹林區114年度歲出預算結構

資料來源：新北市樹林區公所會計室

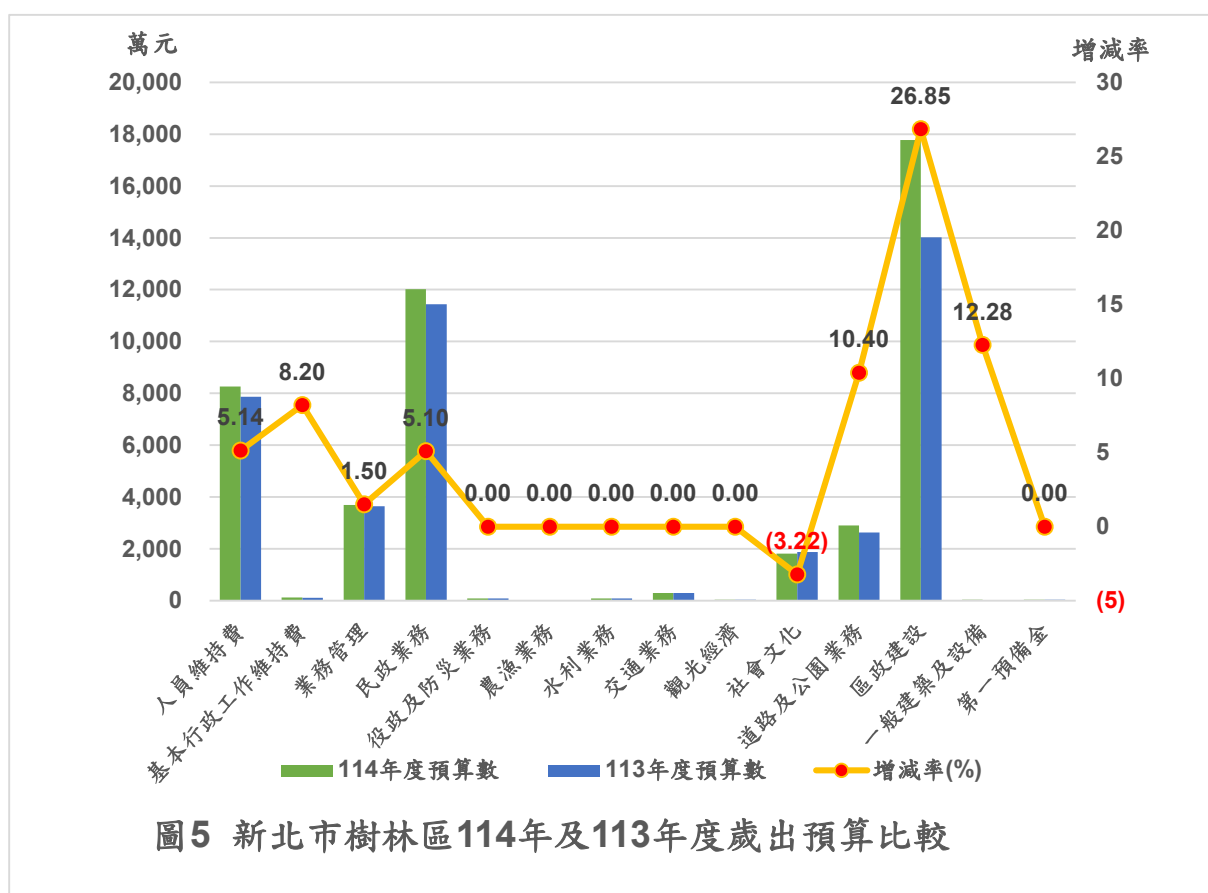
與上年度相較，整體預算增加 5,031 萬 5,000 元，增加率為 11.94 個百分點，增加原因主要係增列西園活動中心興建工程經費所致。

表3 新北市樹林區114及113年度歲出預算比較表

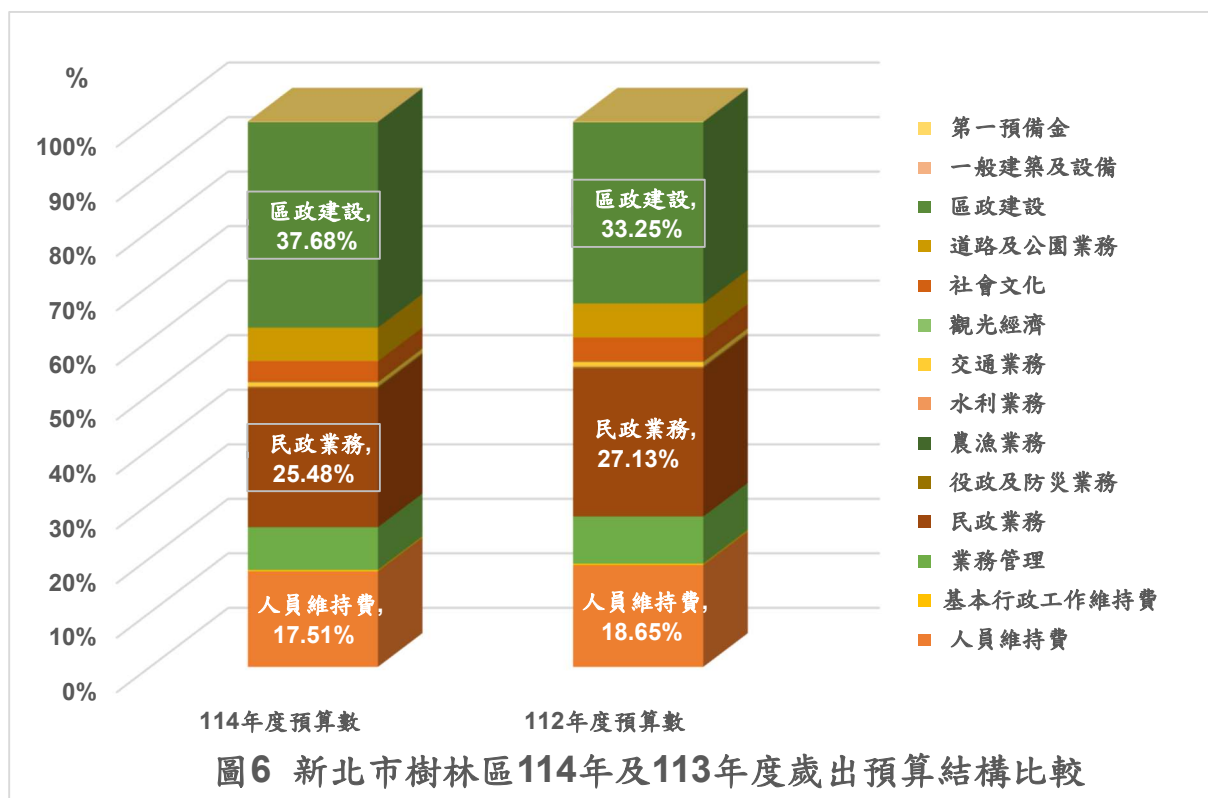
單位：新臺幣元；%

科目	114年度預算數		113年度預算數		本年度與上年度 增減比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
總 計	471,851,000	100.00%	421,536,000	100.00%	50,315,000	11.94
一般行政	83,870,000	17.77%	79,738,000	18.92%	4,132,000	5.18
人員維持費	82,656,000	17.51%	78,616,000	18.65%	4,040,000	5.14
基本行政工作維持費	1,214,000	0.26%	1,122,000	0.27%	92,000	8.20
區政業務	387,361,000	82.11%	341,213,000	80.93%	46,148,000	13.52
業務管理	36,937,000	7.83%	36,392,000	8.63%	545,000	1.50
民政業務	120,206,000	25.48%	114,371,000	27.13%	5,835,000	5.10
役政及防災業務	891,000	0.19%	891,000	0.21%	-	--
農漁業務	129,000	0.03%	129,000	0.03%	-	--
水利業務	892,000	0.19%	892,000	0.21%	-	--
交通業務	3,000,000	0.64%	3,000,000	0.71%	-	--
觀光經濟	386,000	0.08%	386,000	0.09%	-	--
社會文化	18,122,000	3.84%	18,725,000	4.44%	-603,000	-3.22
道路及公園業務	29,011,000	6.15%	26,277,000	6.23%	2,734,000	10.40
區政建設	177,787,000	37.68%	140,150,000	33.25%	37,637,000	26.85
一般建築及設備	320,000	0.07%	285,000	0.07%	35,000	12.28
第一預備金	300,000	0.05%	300,000	0.08%	-	--

資料來源：新北市樹林區公所會計室



資料來源：新北市樹林區公所會計室



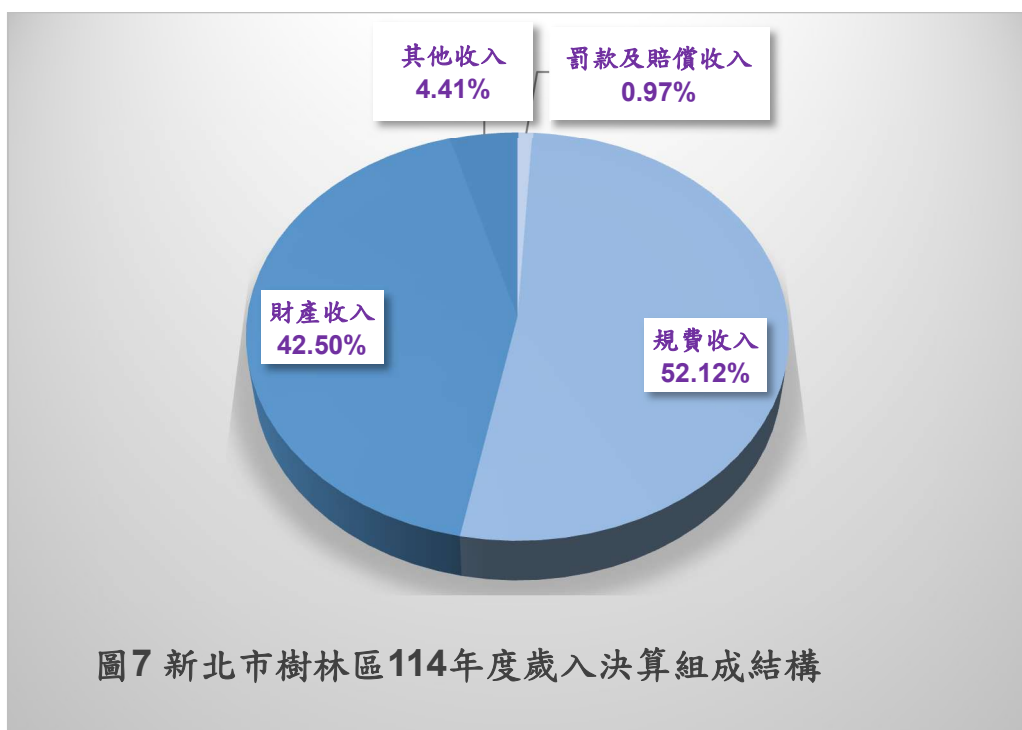
資料來源：新北市樹林區公所會計室

肆、 決算

決算係預算執行之結果，亦即一會計年度收支之總報告，乃為施政結果之表徵。政府預算經完成法定程序後，由政府部門據以執行，並透過會計帳務加以記錄、彙整，於年度終了時，編製決算以表達預算執行之情形，以供民眾了解並作為立法部門未來審查預算之參考。

一、歲入決算

本區 114 年度歲入決算數為 982 萬 3,693 元，就來源別分析，規費收入 512 萬 352 元(占 52.12%) 居首，財產收入 417 萬 4,565 元(占 42.50%)次之，其他收入 43 萬 3,661 元(占 4.41%)再次之，罰款及賠償收入 9 萬 5,115 元(占 0.97%)。



資料來源：新北市樹林區公所會計室

與 113 年度決算數 1,103 萬 1,440 元相較減少 120 萬 7,747 元，主要係其他收入減少 80 萬 8,795 元所致，另罰款及賠償收入減少 7 萬 5,117 元，係依實際情形裁罰。

表4 新北市樹林區114及113年度歲入決算比較表

單位：新臺幣元；%

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	比率	金額	比率	增減數	增減率
總計	9,823,693	99.99	11,031,440	100.00	-1,207,747	-10.95
罰款及賠償收入	95,115	0.97	170,292	1.54	-75,177	-44.15
規費收入	5,120,352	52.12	5,083,856	46.09	36,496	0.72
財產收入	4,174,565	42.49	4,534,836	41.11	-360,271	-7.94
捐獻及贈與收入	-	-	-	-	-	--
其他收入	433,661	4.41	1,242,456	11.26	-808,795	-65.10

資料來源：新北市樹林區公所會計室

二、歲出決算

114 年度歲出決算數為 4 億 6,091 萬 5,188 元，較上年度 4 億 3,045 萬 7,373 元，增加 3,045 萬 7,815 元。依各工作計畫分述，以區政業務 3 億 8,327 萬 8,701 元(占 83.15%)居首，一般行政為 7,742 萬 187 元(占 16.8%)次之，一般建築及設備 21 萬 6,300 元(占 0.05%)再次之。

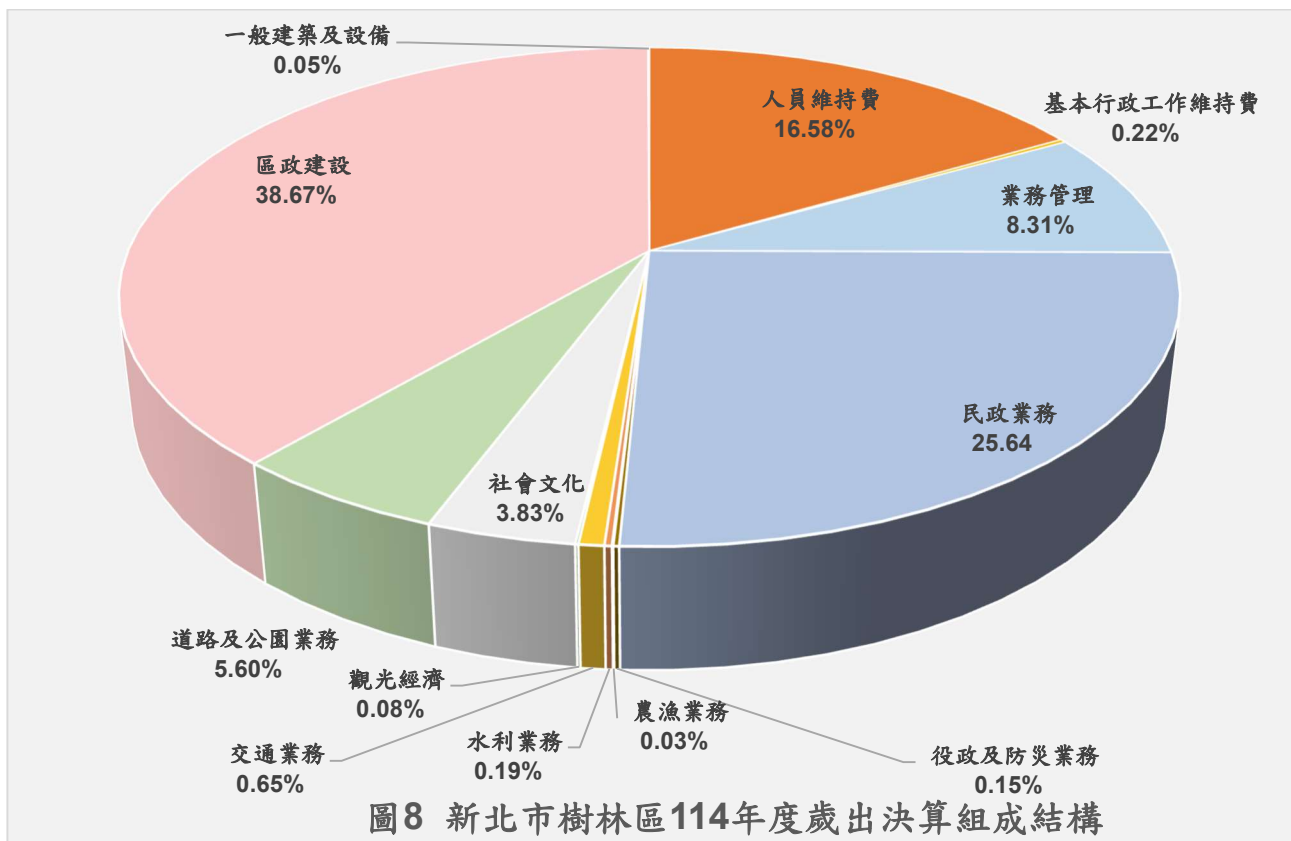
表5 新北市樹林區114及113年度歲出決算比較表

單位：新臺幣元；%

科目	114年度決算數		113年度決算數		本年度與上年度	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
總 計	460,915,188	100.00	430,457,373	100.00	30,457,815	7.08
一般行政	77,420,187	16.80	77,491,508	18.00	-71,321	-0.09
人員維持費	76,420,265	16.58	76,458,372	17.76	-38,107	-0.05
基本行政工作維持費	999,922	0.22	1,033,136	0.24	-33,214	-3.21
區政業務	383,278,701	83.15	352,683,094	81.93	30,595,607	8.68
業務管理	38,298,160	8.31	34,977,328	8.13	3,320,832	9.49
民政業務	118,171,565	25.64	112,689,041	26.18	5,482,524	4.87
役政及防災業務	712,467	0.15	674,342	0.16	38,125	5.65
農漁業務	125,088	0.03	125,626	0.03	-538	-0.43
水利業務	890,144	0.19	840,954	0.20	49,190	5.85
交通業務	3,000,000	0.65	3,000,000	0.70	0	0.00
觀光經濟	386,000	0.08	386,000	0.09	0	0.00
社會文化	17,632,867	3.83	17,954,001	4.17	-321,134	-1.79
道路及公園業務	25,827,106	5.60	22,938,108	5.33	2,888,998	12.59
區政建設	178,235,304	38.67	159,097,694	36.96	19,137,610	12.03
一般建築及設備	216,300	0.05	282,771	0.07	-66,471	-23.51

資料來源：新北市樹林區公所會計室

另以各分支計畫所占比重分析茲為區政建設占 38.67%居首，其次為民政業務占 25.64%，再其次依序分別為人員維持費占 16.58%、業務管理占 8.31%、道路及公園業務占 5.60%、社會文化占 3.83%.....、農漁業務占 0.03%。

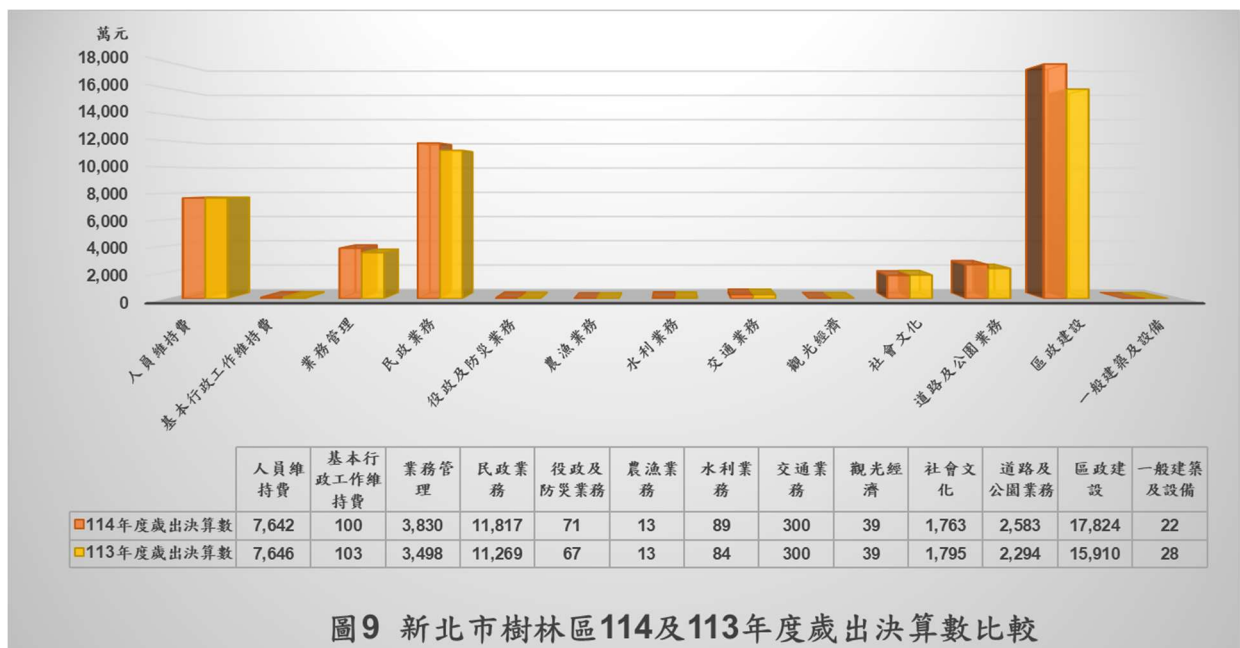


資料來源：新北市樹林區公所會計室

再就主要分支計畫決算數較上年度主要增減部分加以分析：

(一)民政業務本年度較上年度 548 萬 2,524 元，主要係因增加里長事務補助費預算。

(二) 區政建設本年度較上年度決算數增加 1,913 萬 7,160 元，主要為辦理西園市民活動中心新建工程之故。



資料來源：新北市樹林區公所會計室

伍、 預決算執行情形

一、歲入預決算執行結果

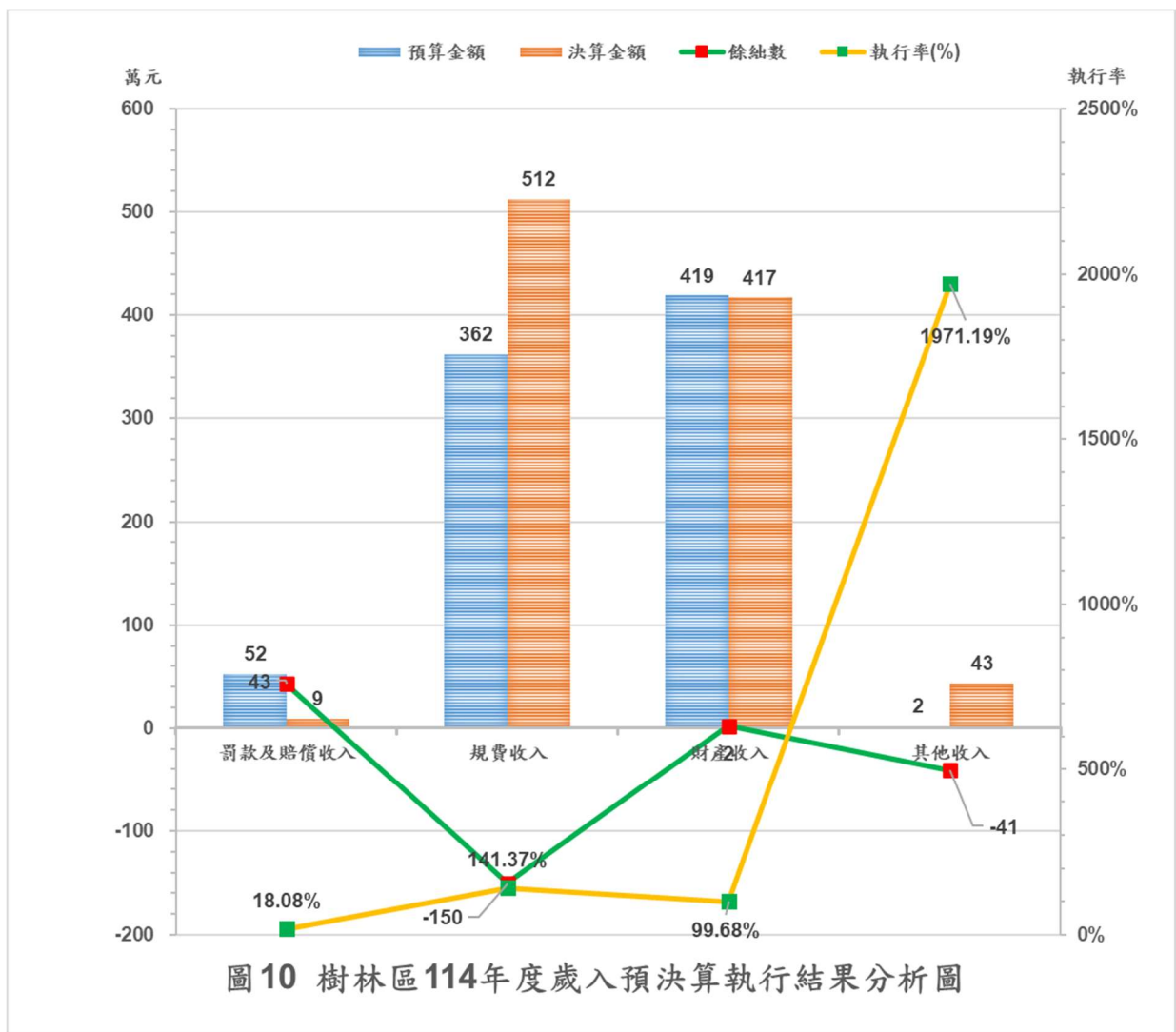
本區 114 年度歲入決算數為 982 萬 3,693 元，較預算數 835 萬 8,000 元，超收 146 萬 5,693 元，執行率為 117.54%。主要係因規費收入(執行率 141.37%)項下使用規費收入超收 82 萬 3,252 元；其他收入(執行率 1971.19%最佳)項下其他雜項收入超收 34 萬 5,333 元；罰款及賠償收入(執行率 18.08%最差)則短收 43 萬 885 元。

表6 樹林區114年度歲入預決算執行結果分析

單位：新臺幣元；%

	總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	其他收入
預算金額	8,358,000	526,000	3,622,000	4,188,000	22,000
決算金額	9,823,693	95,115	5,120,352	4,174,565	433,661
餘絀數	1,465,693	-430,885	1,498,352	-13,435	411,661
執行率(%)	117.54	18.08	141.37	99.68	1971.19

資料來源：新北市樹林區公所會計室



資料來源：新北市樹林區公所會計室

二、歲出預決算執行結果

本區 114 年度歲出決算數為 4 億 6,091 萬 5,188 元，預算數 4 億 7,376 萬 1,000 元，賸餘數為 1,284 萬 5,812 元，執行率為 97.29%。

表7 樹林區114年度歲出預算執行結果分析

單位：新臺幣元；%

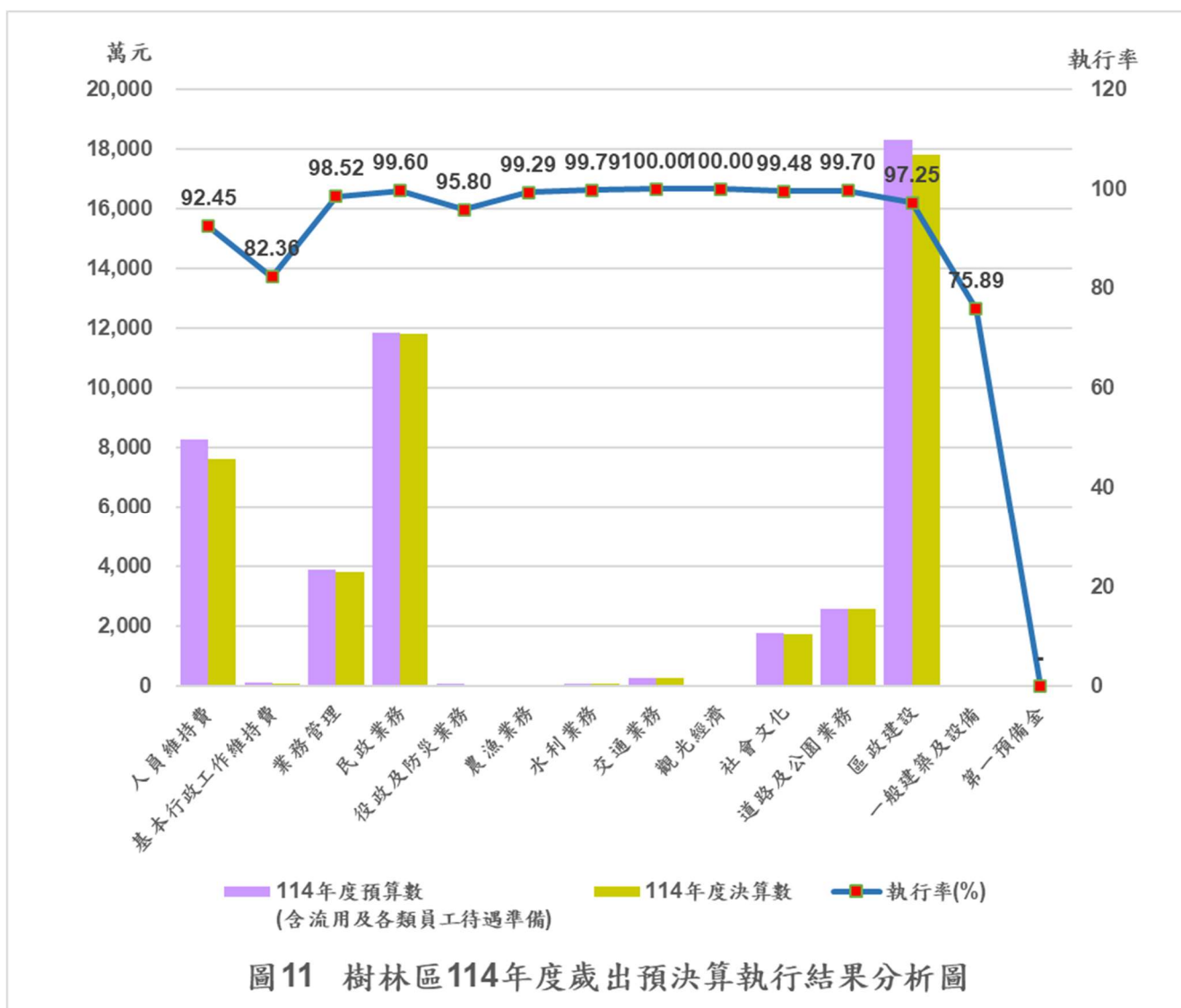
	預算數 (含流用及各類員工 待遇準備)	決算數	賸餘數	執行率(%)
總 計	473,761,000	460,915,188	12,845,812	97.29
一般行政	83,870,000	77,420,187	6,449,813	92.31
人員維持費	82,656,000	76,420,265	6,235,735	92.46
基本行政工作維持費	1,214,000	999,922	214,078	82.37
區政業務	389,571,000	383,278,701	6,292,299	98.38
業務管理	38,872,049	38,298,160	573,889	98.52
民政業務	118,646,491	118,171,565	474,926	99.60
役政及防災業務	743,703	712,467	31,236	95.80
農漁業務	126,000	125,088	912	99.28
水利業務	892,000	890,144	1,856	99.79
交通業務	3,000,000	3,000,000	-	100.00
觀光經濟	386,000	386,000	-	100.00
社會文化	17,725,266	17,632,867	92,399	99.48
道路及公園業務	25,904,738	25,827,106	77,632	99.70
區政建設	183,274,753	178,235,304	5,039,449	97.25
一般建築及設備	320,000	216,300	103,700	67.59
第一預備金	-	-	-	-

資料來源：新北市樹林區公所會計室

按工作計畫執行率分析，區政業務執行率 98.38%，一般行政 92.31%次之，一般建築及設備 67.59%再次之，第一預備金本年度動支 30 萬元。

另以各分支計畫執行率分析，交通業務及觀光經濟執行率 100%為首、其次為水利業務 99.79%、再其次依序分別為道路及公園業務 99.70%、民政業務 99.60%、社會文化 99.48%、農漁業務 99.28%、業務管理 98.52%、區政建設 97.25%、役政及防災業務 95.8%、人員維持費 92.46%、基本行政工作維持費 82.37%。

歲出賸餘數 1,284 萬 5,812 元，主要係因按業務需要減少支付 146 萬 6,928 元，實際進用員額較少致人事費節餘 623 萬 5,735 元，營繕工程結餘 503 萬 9,449 元所致。



資料來源：新北市樹林區公所會計室

三、里基層工作經費執行情形

本項經費係依新北市政府里基層工作經費督導實施要點，辦理各里內重要急迫事項所需經費，每月每里編列新臺幣 5 萬元按季撥付，本區計有 42 里，總共編列 2,520 萬元(其中汰換公務機車 30 萬元編列於區政建設、餘 2,490 萬元則編列於民政業務-里基層工作經費)。其施作項目為社區清潔、路燈照明、守望相助、公共服務及災害防救、其他等六大項目，除前項以外之需求，各里辦公處應視里民需求之公共性、公益性及必要性等，報經區公所核定後辦理。

114 年度共執行 2,463 萬 4,311 元(執行率 97.76%)，按施作項目分析，公共服務 867 萬 190 元(占 35.20%)居首，社區清潔 768 萬 8,476 元(占 31.21%)次之，守望相助 764 萬 6,582 元(占 31.04%)再次之，災害防救 59 萬 2,743 元(占 2.41%)、其他項目 2 萬 4,770 元(占 0.10%)、路燈照明 1 萬 1,550 元(占 0.04%)。

表8 新北市樹林區114年里基層工作經費執行情形

單位：新臺幣元；%

	社區清潔	路燈照明	守望相助	公共服務	災害防救	其他	合計
執行數	7,688,476	11,550	7,646,582	8,670,190	592,743	24,770	24,634,311
比率	31.21	0.04	31.04	35.20	2.41	0.10	100.00

資料來源：新北市樹林區公所會計室

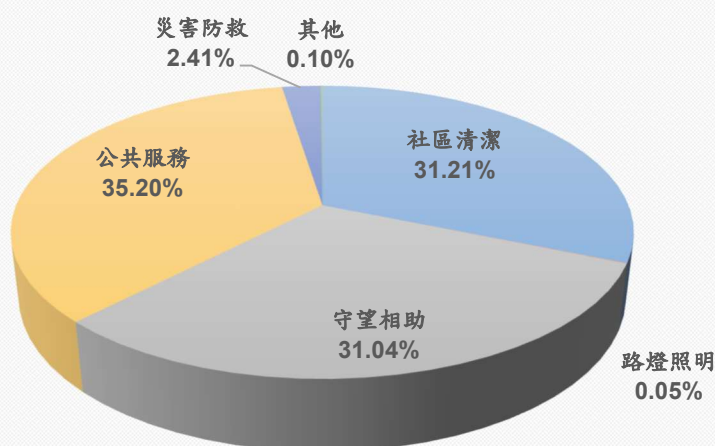


圖12 新北市樹林區114年里基層工作經費執行情形

資料來源：新北市樹林區公所會計室

陸、 結論

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。本區 114 年歲入決算為 982 萬 3,693 元，較 113 年度歲入決算數 1,103 萬 1,440 元減少 120 萬 7,747 元，減少 10.95%。而本區 114 年度歲出決算數為 4 億 6,091 萬 5,188 元，較 113 年度歲出決算數 4 億 3,045 萬 7,373 元增加 3,045 萬 7,815 元，增加 7.08%。114 年歲出執行率 97.29%略低於 113 年歲出執行率 98.71%，本區在有限的財政資源內，針對區政建設及社區發展等各項業務需求，將資源做有效之配置及運用以發揮最大經濟效益暨提高財務效能，是以謀求地方繁榮及發展，已為本所與區民共同努力之目標。

刊名：新北市樹林區財政分析

(資料期間：114 年)

編印：新北市樹林區公所會計室

出版者：新北市樹林區公所

電話：(02)2681-2106

出版日期：115 年 8 月

網址：www.shulin.ntpc.gov.tw

