

中華民國 111 年
新北市土城區財政統計分析



新北市土城區公所編印
中華民國 112 年 7 月出版

目次

目次	I
表目次	II
圖目次	III
壹、 前言	1
貳、 土城區金融概況	2
參、 土城區預算分析	5
肆、 土城區決算分析	9
伍、 土城區預決算執行情形	13
陸、 結論	17

表目次

表一、111年新北市各區金融機構家數	2
表二、新北市土城區歷年金融機構家數分布	3
表三、新北市土城區近2年度歲入預算比較表	6
表四、新北市土城區近2年度歲出預算比較表	8
表五、新北市土城區近2年度歲入決算比較表	9
表六、新北市土城區近2年度歲出決算比較表	11
表七、新北市土城區近5年歲入歲出預決算分析表	13
表八、新北市土城區近5年歲入預決算科目分析表	15
表九、新北市土城區近5年歲出預決算科目分析表	16

圖目次

圖 一、新北市金融機構家數統計百分比圖	3
圖 二、新北市土城區歷年金融機構家數	4
圖 三、111 年土城區金融機構結構.....	4
圖 四、新北市土城區 111 年度歲入預算結構.....	5
圖 五、新北市土城區近 2 年度歲入預算比較	6
圖 六、新北市土城區 111 年度歲出預算結構.....	7
圖 七、新北市土城區近 2 年度歲出預算比較	8
圖 八、新北市土城區近 2 年度歲入決算比較	10
圖 九、新北市土城區 111 年度歲入決算結構.....	10
圖 十、新北市土城區近 2 年度歲出決算比較	12
圖 十一、新北市土城區 111 年度歲出決算結構.....	12
圖 十二、新北市土城區近 5 年歲入預決算執行情形	13
圖 十三、新北市土城區近 5 年歲出預決算執行情形	14
圖 十四、新北市土城區 111 年歲入預決算科目分析圖.....	14
圖 十五、新北市土城區 111 年歲出預決算科目分析圖.....	16

壹、前言

財政係為庶政之母，地方建設之根本，財政狀況良窳，關係著政府各項施政得否順利推展，惟擁有健全財政結構的政府，才得以充分發展地方建設、人民教育、國家安全與社會福利等各項政策。近年來，各級政府財政狀況受全球經濟不景氣及其他主客觀因素之影響，加上減稅之實施，歲入難以隨著歲出需求增加而呈現同比例的成長，財政結構日趨惡化，嚴重影響政府財政體質，因此預算大多有入不敷出之財政赤字，必須舉借債務，方能支撐施政之執行。所以，財政收支關係著政府計畫之推展，對經濟之需求發展至關重要。

新北市於民國99年12月25日升格為直轄市，原土城市改制為土城區，改制後預算編列由總預算變更為單位預算。由於組織型態改變，公所由地方自治團體轉型為市府派出機關後，已無自主財源，預算規模隨之大幅縮減，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。

貳、土城區金融概況

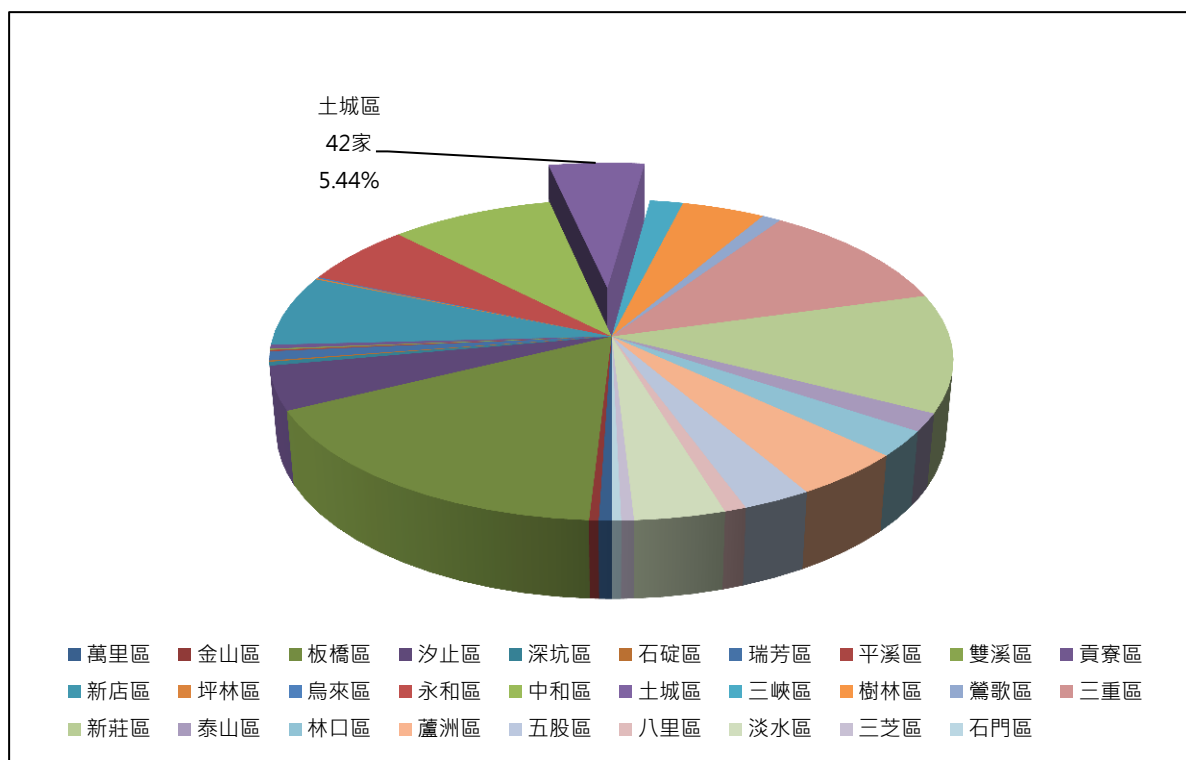
新北市境內 111 年底金融機構，包含本國銀行、基層金融機構、票券金融公司、壽險及產險公司等共 772 家(如表一)，其中各區金融機構家數，以板橋區 129 家最多，土城區(以下簡稱本區)為 42 家，占新北市金融家數 5.44%(如圖一)。

本區金融機構家數從 97 年至今由 34 家增至 42 家，顯示本區進步發展、人民消費、金融交易熱絡(如表二及圖二)。111 年底本區金融機構包括本國銀行 35 家占 83.33% 最多，農會信用部 7 家占 16.67% 次之(如圖三)。

表一 111 年新北市各區金融機構家數

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	103	0	0	2	9	0	3	0	2	10	0	0	0	0	0	129
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	50	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	56
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	60	0	0	1	6	0	0	0	0	2	0	0	0	0	0	69
236土城區	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
237三峽區	8	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
238樹林區	24	0	0	0	11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
239鶯歌區	4	0	0	0	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8
241三重區	72	0	0	2	7	0	1	0	1	3	0	0	0	0	0	86
242新莊區	77	0	0	2	10	0	0	0	0	3	0	0	0	0	0	92
243泰山區	7	0	0	1	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14
244林口區	16	0	0	2	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20
247蘆洲區	30	0	0	1	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
248五股區	12	0	0	2	8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22
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	581	0	0	32	129	3	4	0	3	20	0	0	0	0	0	772

資料來源：根據中央銀行全國金融機構統計表資料編製



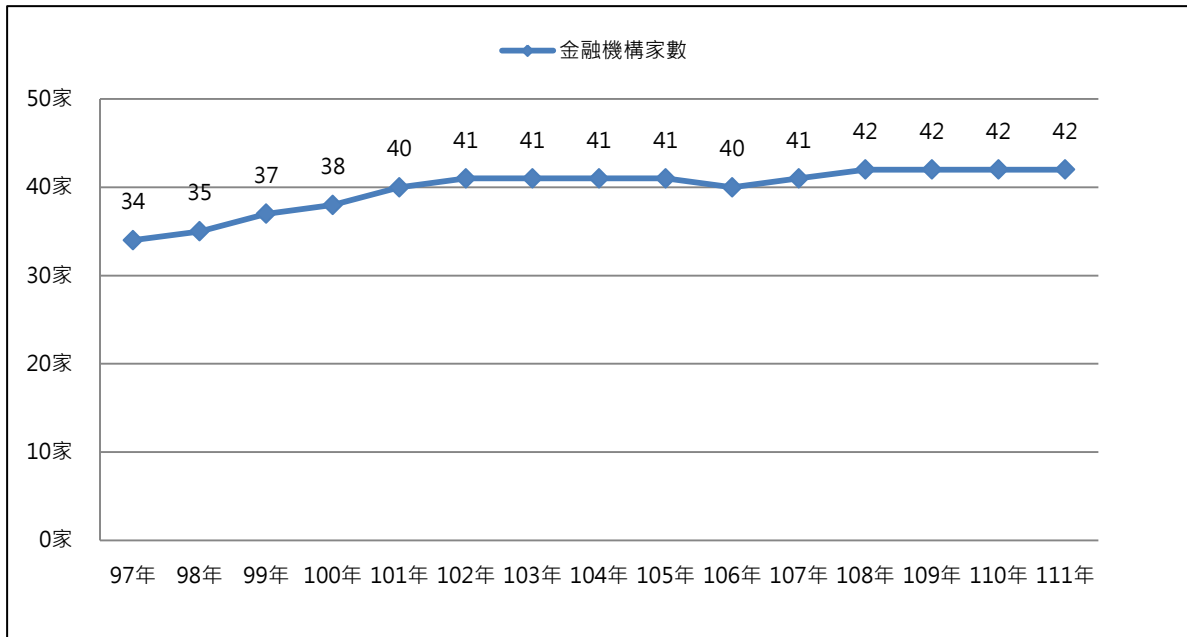
圖一 新北市金融機構家數統計百分比圖

資料來源：根據中央銀行全國金融機構統計表資料編製

表二 新北市土城區歷年金融機構家數分布

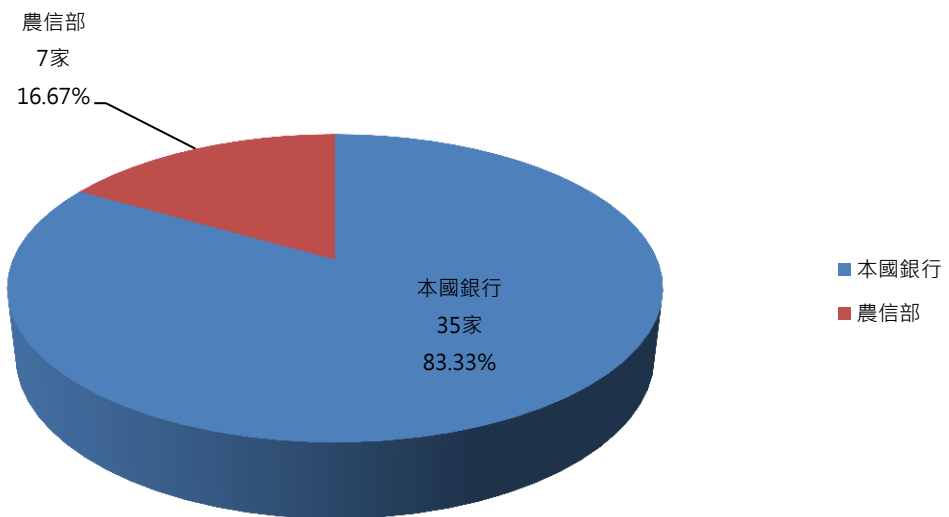
年度	本國銀行	外國銀行	陸商銀行	信合社	農信部	漁信部	票券金融	證券金融	本國壽險	本國產險	本國再保	外國壽險	外國產險	外國再保	金融控股	家數合計
97年	28	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34
98年	29	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35
99年	31	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37
100年	32	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38
101年	34	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40
102年	35	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
103年	35	0	0	0	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
104年	34	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
105年	34	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
106年	33	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40
107年	34	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	41
108年	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
109年	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
110年	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42
111年	35	0	0	0	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42

資料來源：根據中央銀行全國金融機構統計表資料編製



圖二 新北市土城區歷年金融機構家數

資料來源：根據中央銀行全國金融機構統計表資料編製



圖三 111年土城區金融機構結構

資料來源：根據中央銀行全國金融機構統計表資料編製

參、土城區預算分析

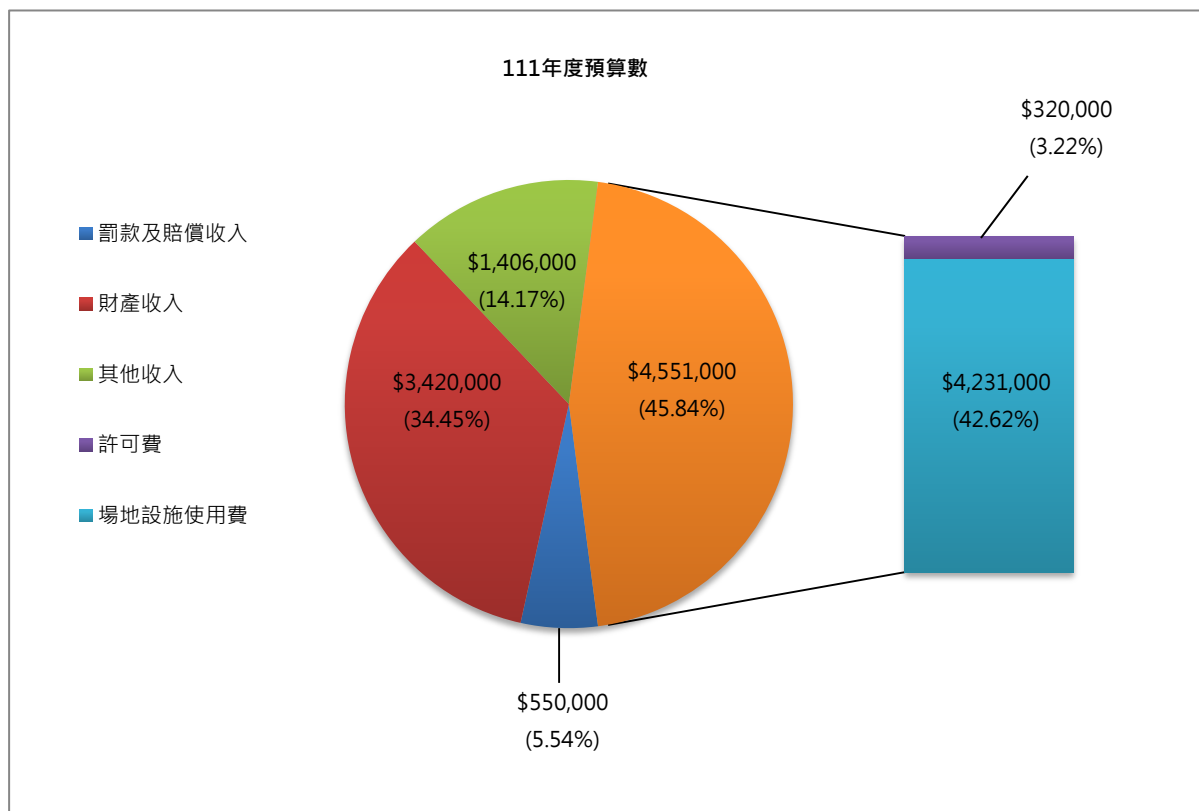
政府預算係政府在未來一定期間(通常為一年)內達成政策目標之施政計畫執行與財務資源的結合。依據既定施政方針，以政府整體資源與人民負擔能力為預算估計基礎，所定之財政收支計畫，經由立法程序，所做的資源分配與政府各個機關財務收支執行之依據。簡言之，預算係政府施政的具體表徵、人民藉以監督政府重要的工具。

本區單位預算之編列，係根據年度施政計畫之實際業務需要，在有效運用有限財力及衡酌輕重緩急原則下，審慎籌編、妥切支用，並謀求地方建設持續發展為優先及照顧大眾利益，提高人民生活水準，以達預算執行最大效益。

一、歲入預算分析

本區 111 年度歲入預算為 992 萬 7,000 元，依歲入來源別分析，以規費收入 455 萬 1,000 元為主要來源(占 45.84%)，其次為財產收入 342 萬元(占 34.45%)，再次為其他收入 140 萬 6,000 元(占 14.16%)，而罰款及賠償收 55 萬元(占 5.54%)為最少；主要來源規費收入中，以場地設施使用費 423 萬 1,000 元為最大宗，餘為許可費 32 萬元(如圖四)。

與 110 年度相較，本區歲入預算減少 82 萬 4,000 元，減少比率為 7.66%，其中以其他收入減少為最多。(如表三、圖五)。



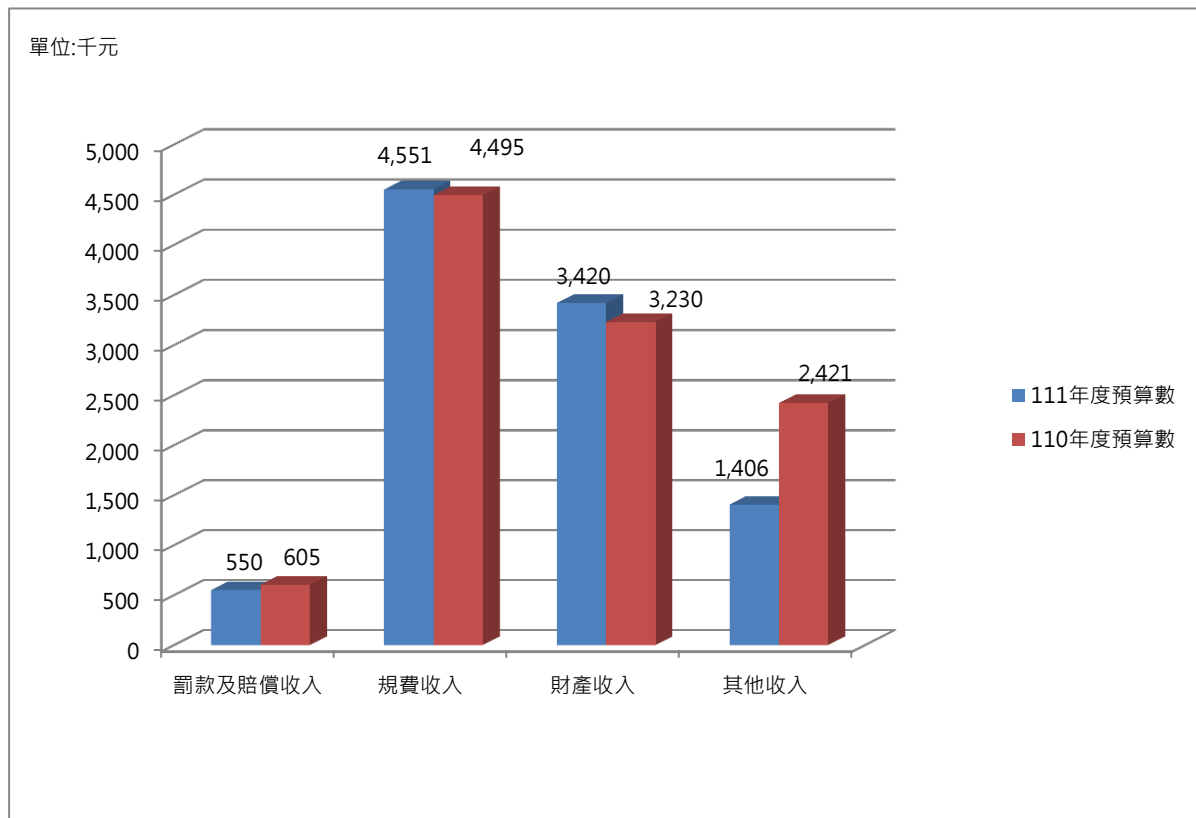
圖四 新北市土城區 111 年度歲入預算結構

資料來源：本所會計室

表三 新北市土城區近 2 年度歲入預算比較表

科目	111年度預算數		110年度預算數		111年度與110年度 預算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總計	9,927,000	100.00	10,751,000	100.00	- 824,000	- 7.66
罰款及賠償收入	550,000	5.54	605,000	5.63	- 55,000	- 9.09
規費收入	4,551,000	45.84	4,495,000	41.81	56,000	1.25
財產收入	3,420,000	34.45	3,230,000	30.04	190,000	5.88
其他收入	1,406,000	14.17	2,421,000	22.52	- 1,015,000	- 41.92

資料來源：本所會計室



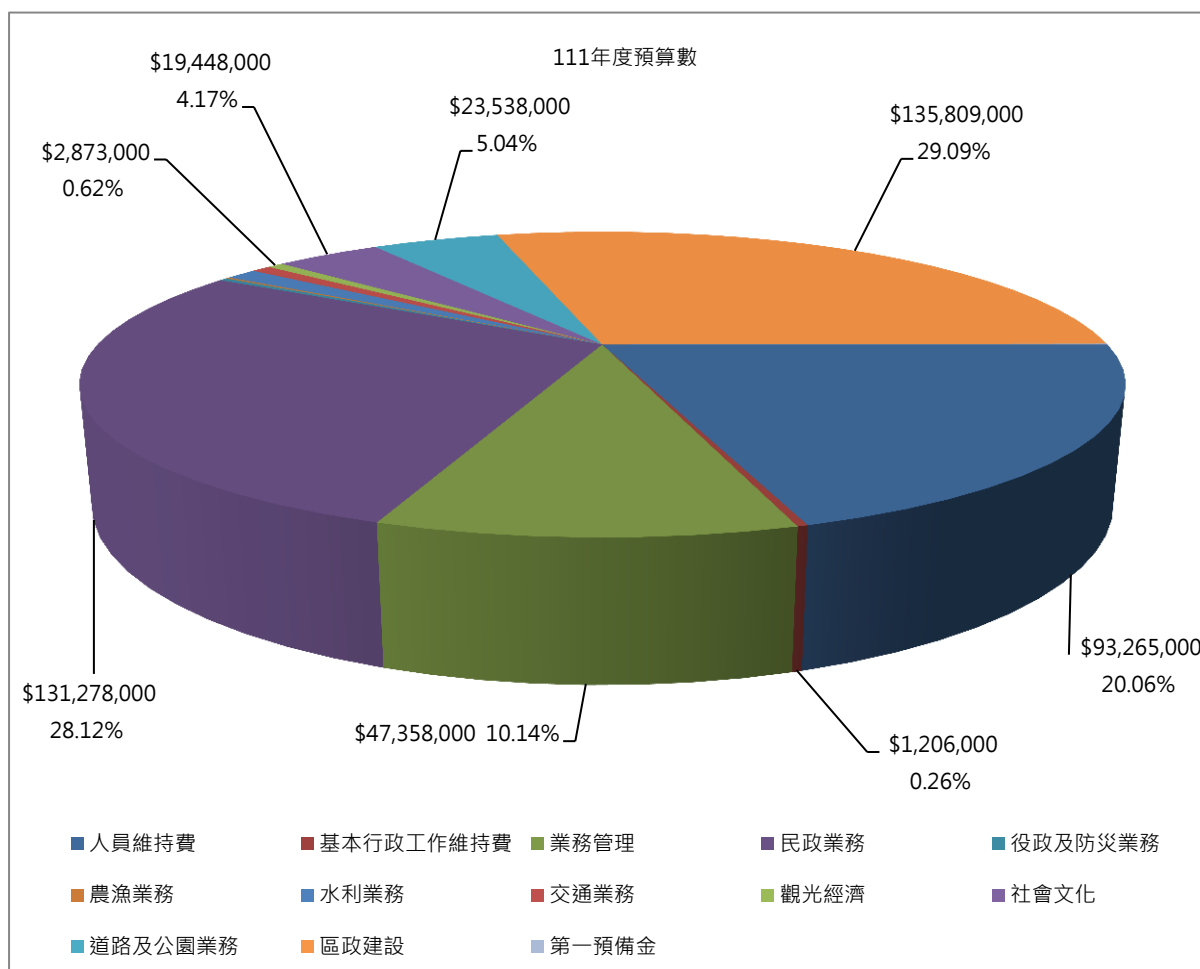
圖五 新北市土城區近 2 年度歲入預算比較

資料來源：本所會計室

二、歲出預算分析

本區 111 年度歲出預算為 4 億 6,683 萬 8,000 元，按分支計畫別分析，以區政建設 1 億 3,580 萬 9,000 元最高(占 29.09%)，其次為民政業務 1 億 3,127 萬 8,000 元(占 28.12%)，再次之為人員維持費 9,362 萬 5,000 元(占 20.06%)(如圖六)。

與 110 年度相較，本區整體歲出預算減少 1,130 萬 9,000 元，減少率為 2.37%。其中以區政建設減少 1,618 萬 5,000 元最高；而增加部分主要為人員維持費增加 296 萬 6,000 元最高，其次為民政業務增加 248 萬 3,000 元(如表四、圖七)。



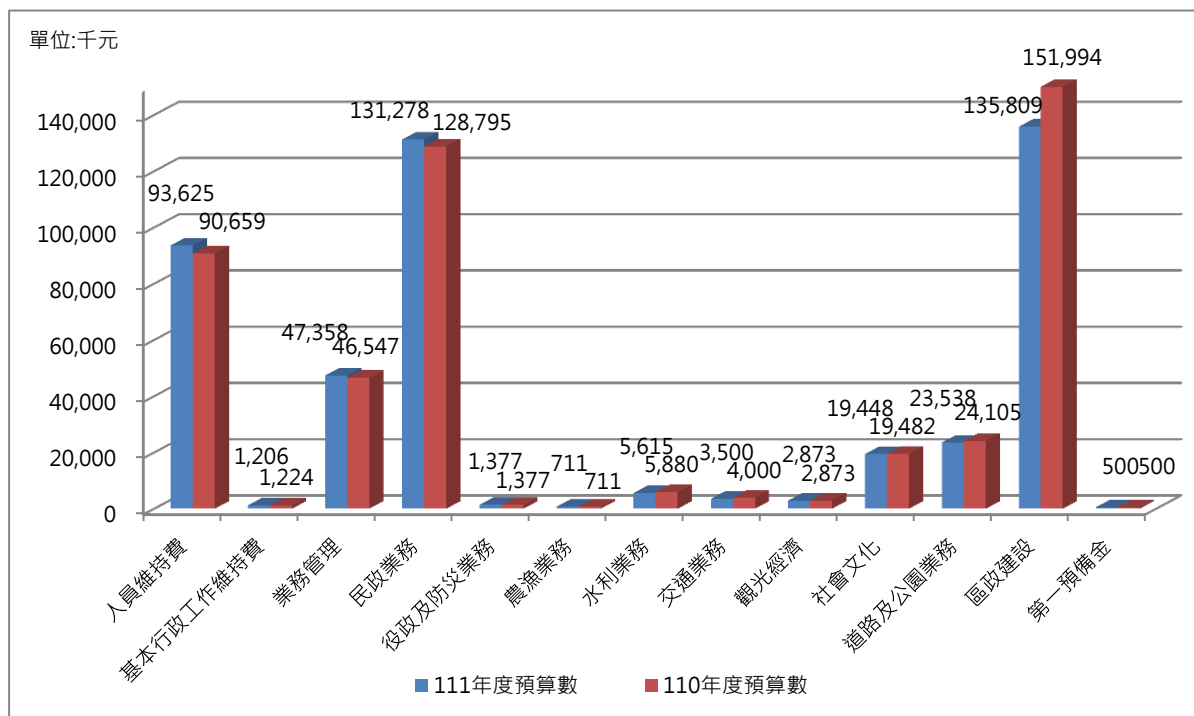
圖六 新北市土城區 111 年度歲出預算結構

資料來源：本所會計室

表四 新北市土城區近 2 年度歲出預算比較表

科目	111年度預算數		110年度預算數		111年度與110年度 預算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總計	466,838,000	100.00	478,147,000	100.00	- 11,309,000	- 2.37
一般行政	94,831,000	20.32	91,883,000	19.22	2,948,000	3.21
人員維持費	93,625,000	20.06	90,659,000	18.96	2,966,000	3.27
基本行政工作維持費	1,206,000	0.26	1,224,000	0.26	- 18,000	- 1.47
區政業務	371,507,000	79.57	385,764,000	80.68	- 14,257,000	- 3.70
業務管理	47,358,000	10.14	46,547,000	9.73	811,000	1.74
民政業務	131,278,000	28.12	128,795,000	26.94	2,483,000	1.93
役政及防災業務	1,377,000	0.29	1,377,000	0.29	-	-
農漁業務	711,000	0.15	711,000	0.15	-	-
水利業務	5,615,000	1.20	5,880,000	1.23	- 265,000	- 4.51
交通業務	3,500,000	0.75	4,000,000	0.84	- 500,000	- 12.50
觀光經濟	2,873,000	0.62	2,873,000	0.60	-	-
社會文化	19,448,000	4.17	19,482,000	4.07	- 34,000	- 0.17
道路及公園業務	23,538,000	5.04	24,105,000	5.04	- 567,000	- 2.35
區政建設	135,809,000	29.09	151,994,000	31.79	- 16,185,000	- 10.65
第一預備金	500,000	0.11	500,000	0.10	-	-
第一預備金	500,000	0.11	500,000	0.10	-	-

資料來源：本所會計室



圖七 新北市土城區近 2 年度歲出預算比較

資料來源：本所會計室

肆、土城區決算分析

決算乃依預算於一會計年度終了辦理一次之執行結果報告，即一會計年度收支之總報告。政府預算經完成法定程序後，由政府部門據以執行收支，並以會計帳務處理加以記錄、彙整、編製報告，於年度終了時，編造決算以顯現政府預算執行之情形，並供民眾了解及作為立法機關來年審查預算之參據。而決算編製之主要功能如下：

- (1) 考核各機關財務之效能。
- (2) 彌補政府機關事前監督之不足。
- (3) 解除財務執行人員之責任。
- (4) 取信於民，達到財務公開之目的。
- (5) 作為日後編製預算之準據。

一、歲入決算分析

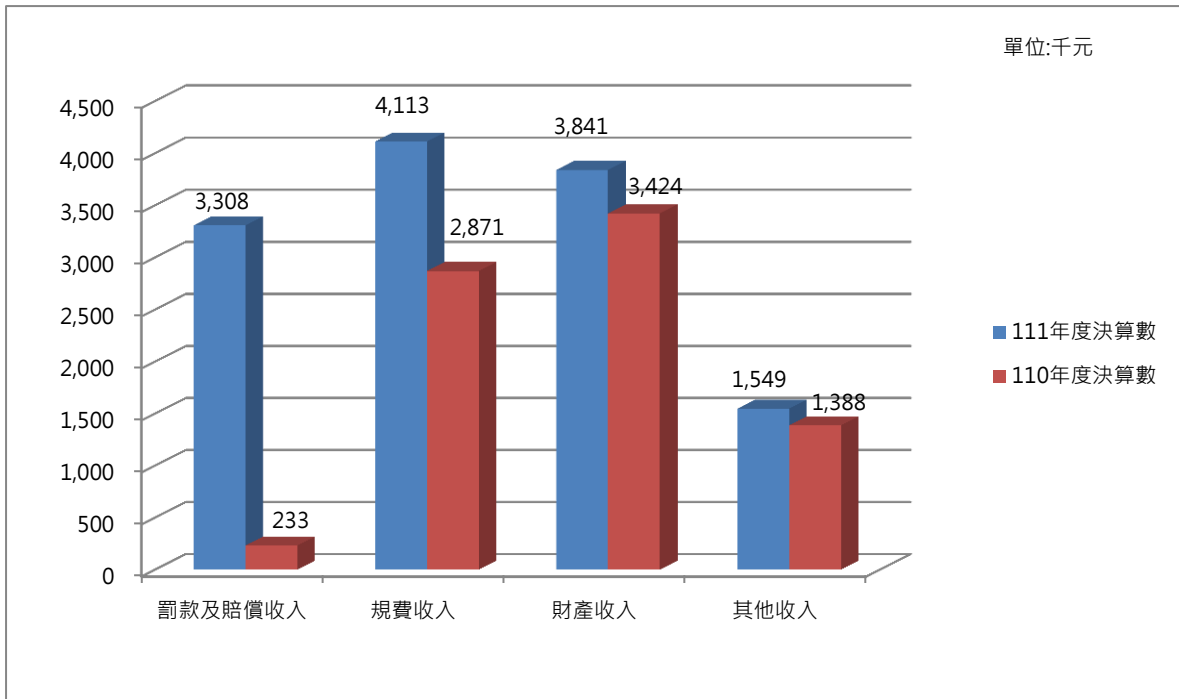
本區 111 年度歲入決算數為 1,281 萬 749 元，較 110 年度 791 萬 5,583 元增加 489 萬 5,166 元。主要為罰款及賠償收入增加 307 萬 5,740 元，其次為規費收入增加 124 萬 2,131 元，再次之為財產收入增加 41 萬 6,668 元。(如表五、圖八)。

111 年度決算數就歲入來源別分析，以規費收入 411 萬 3,102 元為首(占 32.11%)，其次為財產收入 384 萬 630 元(占 29.98%)，再次之為罰款及賠償收入 330 萬 8,374 元(占 25.82%)，而其他收入 154 萬 8,643 元(占 12.09%)為最少；而主要來源規費收入中，以場地設施使用費 388 萬 8,902 元為最大宗(如圖九)。

表五 新北市土城區近 2 年度歲入決算比較表

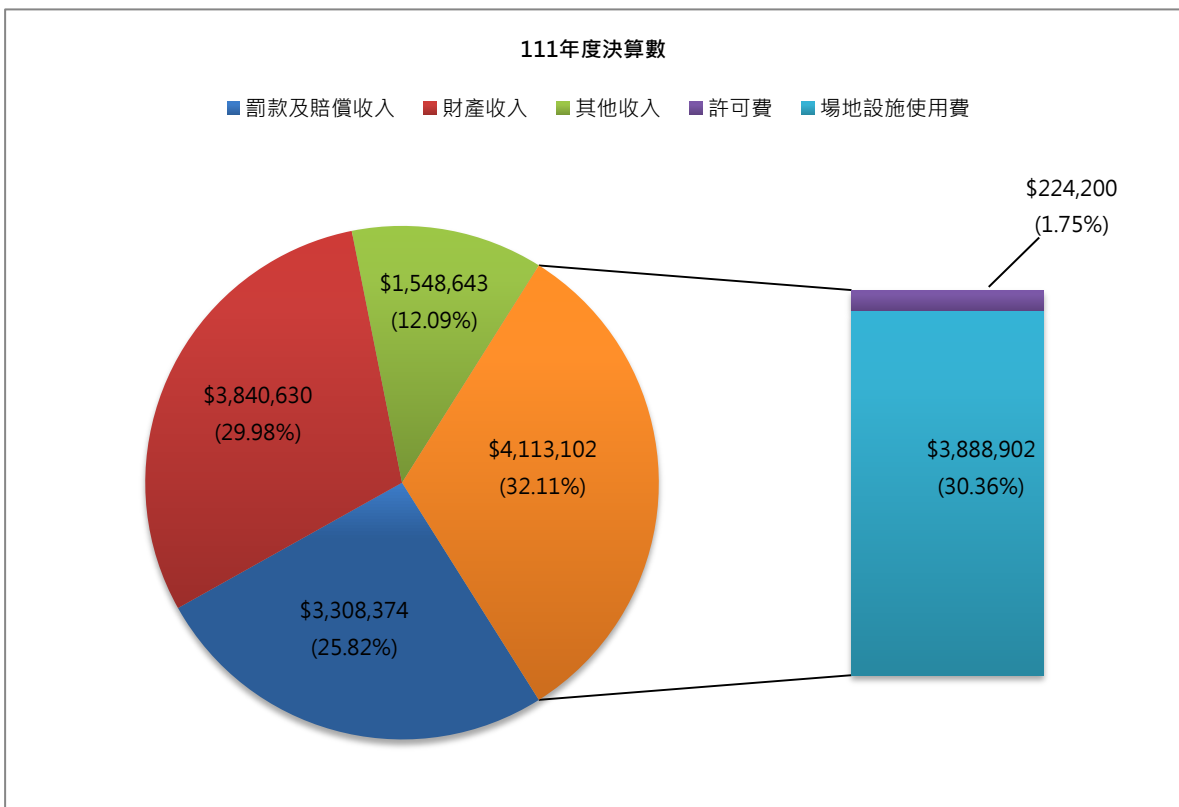
科目	111年度決算數		110年度決算數		111年度與110年度 決算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總計	12,810,749	100.00	7,915,583	100.00	4,895,166	61.84
罰款及賠償收入	3,308,374	25.82	232,634	2.94	3,075,740	1,322.14
規費收入	4,113,102	32.11	2,870,971	36.27	1,242,131	43.27
財產收入	3,840,630	29.98	3,423,962	43.26	416,668	12.17
其他收入	1,548,643	12.09	1,388,016	17.53	160,627	11.57

資料來源：本所會計室



圖八 新北市土城區近 2 年度歲入決算比較

資料來源：本所會計室



圖九 新北市土城區 111 年度歲入決算結構

資料來源：本所會計室

二、歲出決算分析

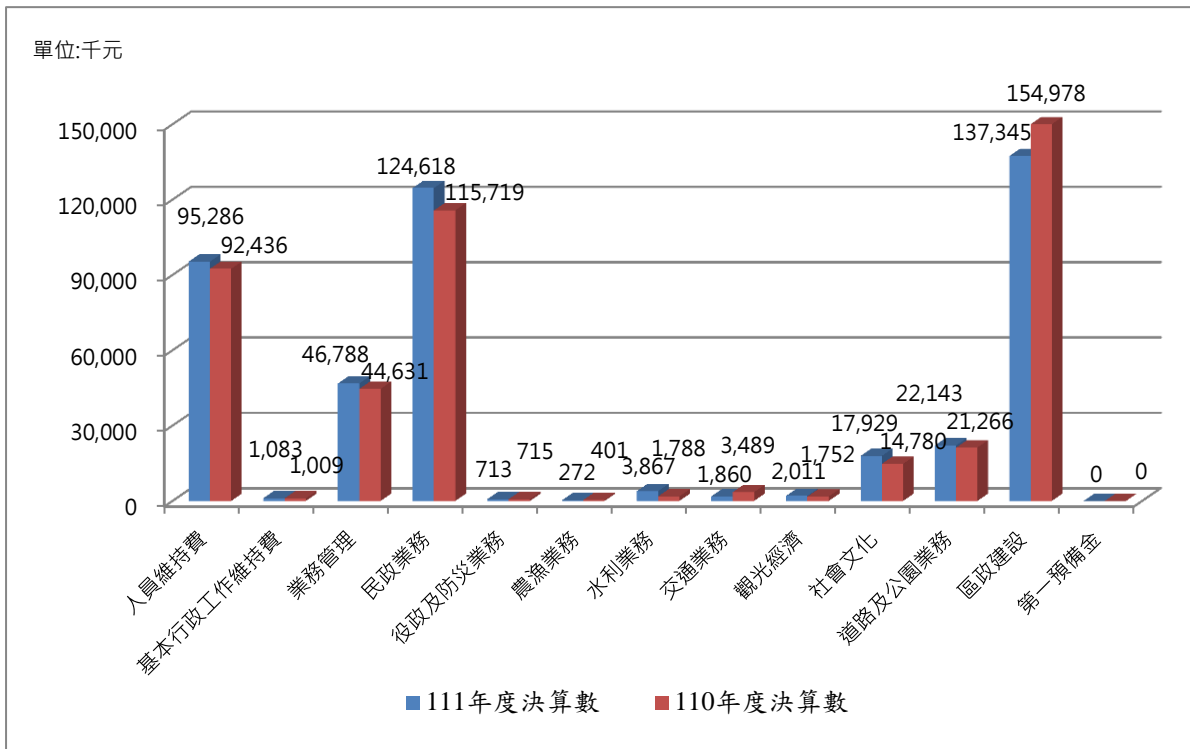
本區 111 年度歲出決算為 4 億 5,391 萬 4,310 元，較 110 年度 4 億 5,296 萬 6,695 元增加 94 萬 7,615 元。主要為民政業務增加 889 萬 9,090 元，而減少部分主要為區政建設，減少 1,763 萬 3,122 元，其次為交通業務減少 162 萬 9,302 元(如表六、圖十)。

111 年度歲出決算數就分支計畫分析，主要以區政建設 1 億 3,734 萬 4,524 元(占 30.26%)為首，其次為民政業務 1 億 2,461 萬 8,278 元(占 27.45%)，再次之為人員維持費 9,528 萬 5,619 元(占 20.99%)，而農漁業務 27 萬 1,517 元(占 0.06%)為最少(如圖十一)。

表六 新北市土城區近 2 年度歲出決算比較表

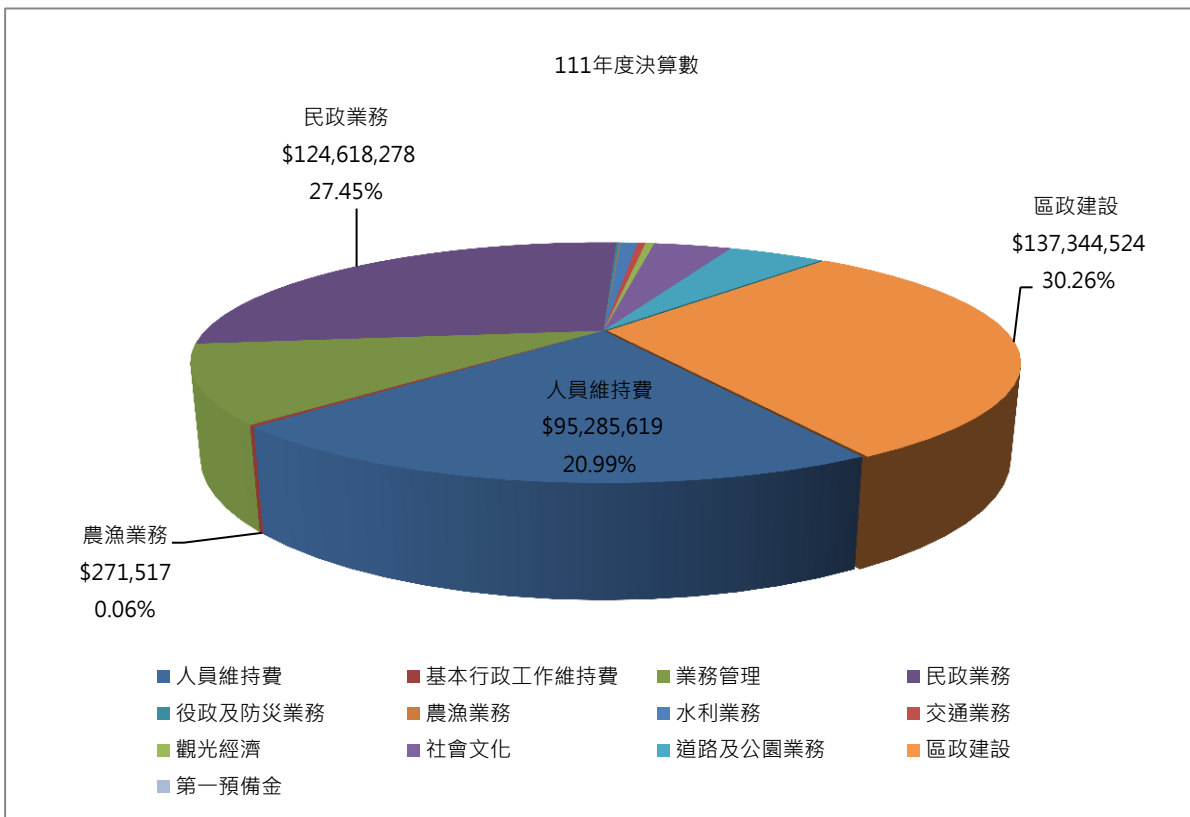
科目	111年度決算數		110年度決算數		111年度與110年度 決算比較	
	金額(元)	比率(%)	金額(元)	比率(%)	增減數(元)	增減率(%)
總計	453,914,310	100.00	452,966,695	100.00	947,615	0.21
一般行政	96,368,592	21.23	93,445,838	20.63	2,922,754	3.13
人員維持費	95,285,619	20.99	92,436,347	20.41	2,849,272	3.08
基本行政工作維持費	1,082,973	0.24	1,009,491	0.22	73,482	7.28
區政業務	357,545,718	78.77	359,520,857	79.37	- 1,975,139	- 0.55
業務管理	46,788,322	10.31	44,631,200	9.85	2,157,122	4.83
民政業務	124,618,278	27.45	115,719,188	25.55	8,899,090	7.69
役政及防災業務	713,379	0.16	715,205	0.16	- 1,826	- 0.26
農漁業務	271,517	0.06	401,386	0.09	- 129,869	- 32.36
水利業務	3,867,062	0.85	1,788,290	0.39	2,078,772	116.24
交通業務	1,859,758	0.41	3,489,060	0.77	- 1,629,302	- 46.70
觀光經濟	2,010,812	0.44	1,752,333	0.39	258,479	14.75
社會文化	17,928,580	3.95	14,780,311	3.26	3,148,269	21.30
道路及公園業務	22,143,486	4.88	21,266,238	4.69	877,248	4.13
區政建設	137,344,524	30.26	154,977,646	34.22	- 17,633,122	- 11.38
第一預備金	-	-	-	-	-	--
第一預備金	-	-	-	-	-	--

資料來源：本所會計室



圖十 新北市土城區近 2 年度歲出決算比較

資料來源：本所會計室



圖十一 新北市土城區 111 年度歲出決算結構

資料來源：本所會計室

伍、土城區預決算執行情形

決算之編製目的為瞭解施政計畫與預算執行結果權責發生之差距情形，而決算係預算執行結果衡量績效之指標。

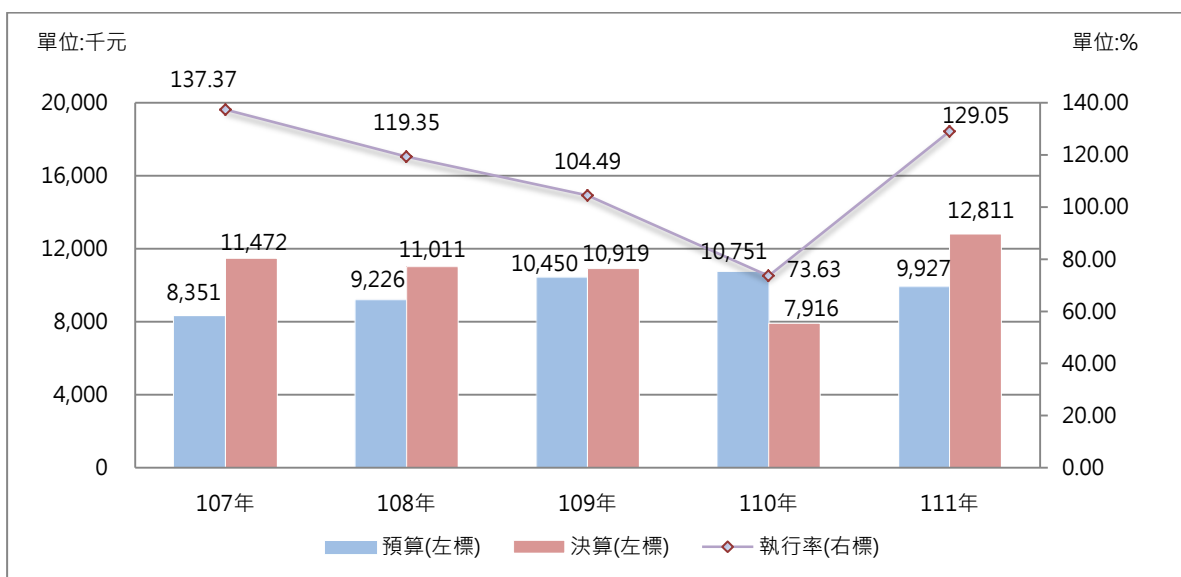
一、近年歲入及歲出預算執行概況

在歲入方面，107年至111年決算數均大於預算數，惟110年預算數大於決算數，決算數以111年1,281萬749元為最高，執行率為129.05%，而111年執行率129.05%為近年次高，較110年約增加55.42個百分點(如表七及圖十二)。

表七 新北市土城區近5年歲入歲出預決算分析表

年度	歲入			歲出		
	預算 (元)	決算 (元)	執行率 (%)	預算 (元)	決算 (元)	執行率 (%)
107年	8,351,000	11,472,034	137.37	425,772,000	415,306,266	97.54
108年	9,226,000	11,011,107	119.35	468,894,000	456,913,476	97.44
109年	10,450,000	10,918,995	104.49	447,920,000	437,096,463	97.58
110年	10,751,000	7,915,583	73.63	478,147,000	452,966,695	94.73
111年	9,927,000	12,810,749	129.05	466,838,000	453,914,310	97.23

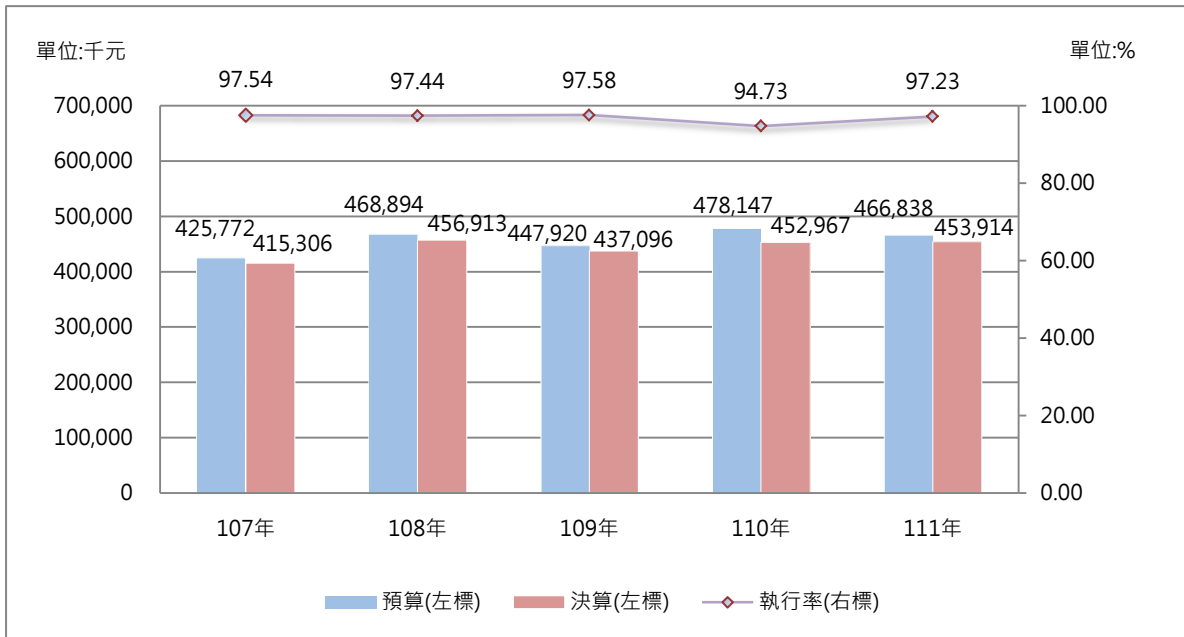
資料來源：本所會計室



圖十二 新北市土城區近5年歲入預決算執行情形

資料來源：本所會計室

在歲出方面，近 5 年執行率皆達 93% 以上，以 109 年執行率 97.58% 為最高，107 年 97.54% 次之(如表七及圖十三)。

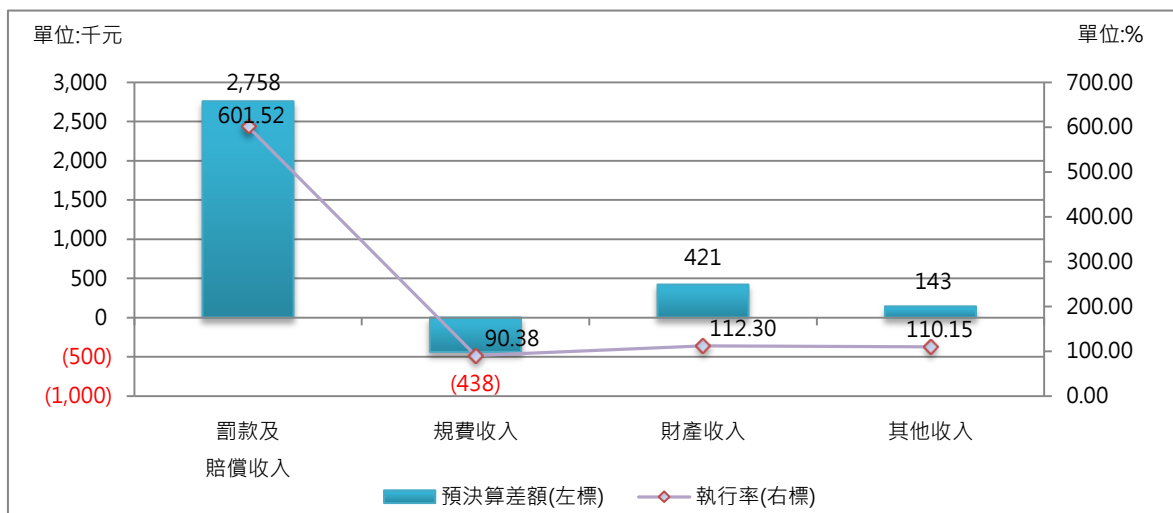


圖十三 新北市土城區近 5 年歲出預決算執行情形

資料來源：本所會計室

二、歲入預決算執行成果

本區 111 年歲入決算數超收 288 萬 3,749 元，執行率為 129.05%，其中以罰款及賠償收入超收 275 萬 8,374 元最高，執行率 601.52%，為影響 111 年度歲入的主因，而財產收入超收 42 萬 630 元為次之，執行率為 112.30%，另規費收入則是短收 43 萬 7,898 元，執行率為 90.38%(如表八及圖十四)。



圖十四 新北市土城區 111 年歲入預決算科目分析圖

資料來源：本所會計室

表八 新北市土城區近 5 年歲入預決算科目分析表

單位:元、%

科目		總計	罰款及 賠償收入	規費收入	財產收入	其他收入
年度						
107年	預算金額	8,351,000	500,000	3,337,000	2,832,000	1,682,000
	決算金額	11,472,034	836,554	4,186,581	3,336,502	3,112,397
108年	預算金額	9,226,000	500,000	3,924,000	3,120,000	1,682,000
	決算金額	11,011,107	616,566	4,416,181	3,428,233	2,550,127
109年	預算金額	10,450,000	605,000	4,194,000	3,230,000	2,421,000
	決算金額	10,918,995	2,101,384	3,815,236	3,513,803	1,488,572
110年	預算金額	10,751,000	605,000	4,495,000	3,230,000	2,421,000
	決算金額	7,915,583	232,634	2,870,971	3,423,962	1,388,016
111年	預算金額	9,927,000	550,000	4,551,000	3,420,000	1,406,000
	決算金額	12,810,749	3,308,374	4,113,102	3,840,630	1,548,643
	增減數 (元)	2,883,749	2,758,374	- 437,898	420,630	142,643
	執行率 (%)	129.05	601.52	90.38	112.30	110.15

資料來源：本所會計室

三、歲出預決算執行成果

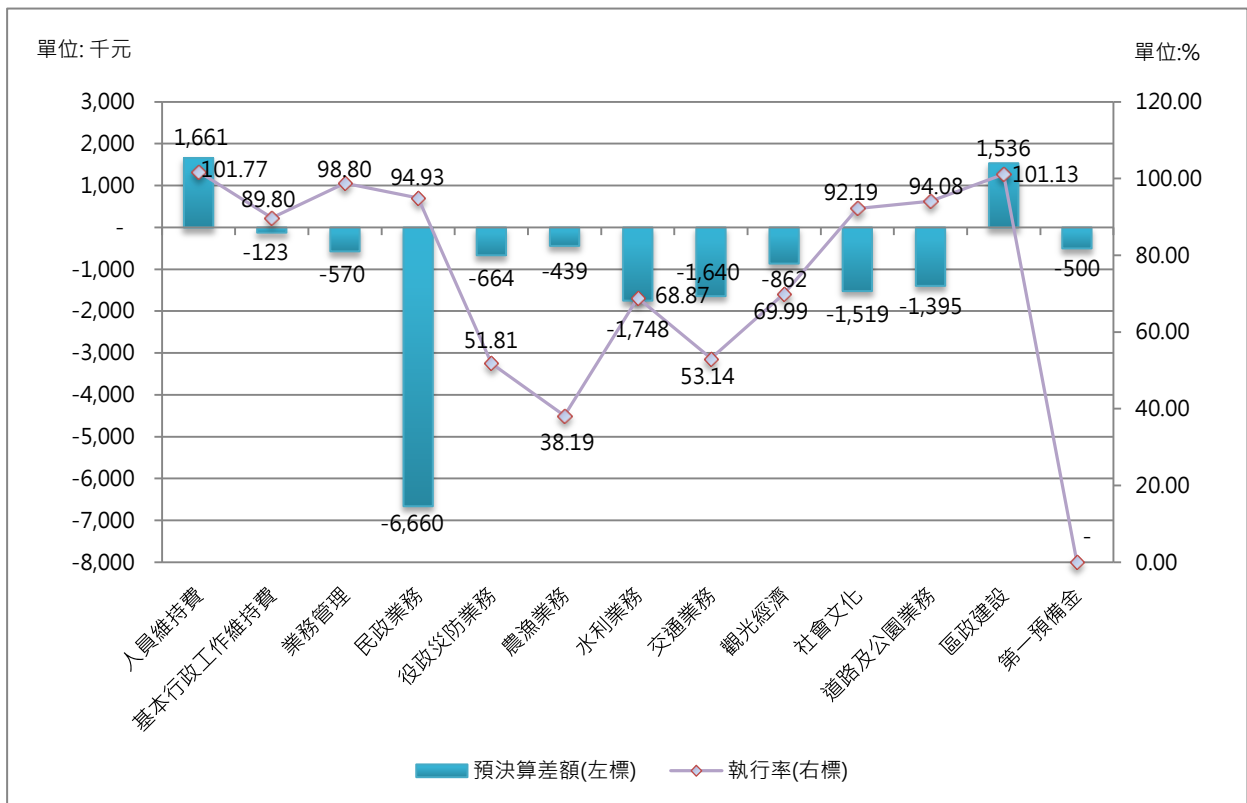
本區 111 年歲出決算數為 4 億 5,391 萬 4,310 元，執行率為 97.23%。各項支出分支計畫執行率除役政災防業務、農漁業務、水利業務、交通業務及觀光經濟低於 85% 以外，其餘執行率皆達 85% 以上，其中以人員維持費執行率 101.77% 為最高，區政建設執行率 101.13% 為次高；決算數分別為 9,528 萬 5,619 元及 1 億 3,734 萬 4,524 元，再次之為業務管理執行率為 98.80%，決算數為 4,678 萬 8,322 元，而執行率最低為農漁業務，其執行率為 38.19%，決算數為 27 萬 1,517 元；如以結餘數來看，以民政業務結餘 665 萬 9,722 元最多，執行率 94.93%，水利業務結餘 174 萬 7,938 元次之，執行率 68.87%，交通業務結餘 164 萬 242 元再次之，執行率為 53.14% (如表九及圖十五)。

表九 新北市土城區近 5 年歲出預決算科目分析表

單位:元、%

年度	科目	總計	人員維持費	基本行政工作維持費	業務管理	民政業務	役政消防業務	農漁業務	水利業務	交通業務	觀光經濟	社會文化	道路及公園業務	區政建設	建築及設備	第一預備金
		107年	預算金額 425,772,000 決算金額 415,306,266	88,932,000 90,213,617	1,274,000 1,175,648	45,157,000 43,829,666	127,832,000 122,035,344	1,377,000 1,191,155	711,000 705,532	1,130,000 1,101,142	3,250,000 3,144,853	2,873,000 2,772,674	17,509,000 16,799,408	30,646,000 28,227,717	104,581,000 104,109,510	- -
108年	預算金額 468,894,000 決算金額 456,913,476	90,659,000 90,258,813	1,256,000 1,173,926	44,885,000 44,315,493	129,239,000 121,634,986	1,377,000 1,131,120	711,000 561,816	1,130,000 976,733	3,500,000 3,678,938	2,873,000 2,359,464	17,559,000 17,038,881	30,310,000 28,114,744	103,899,000 105,092,486	40,996,000 40,576,076	500,000 -	
109年	預算金額 447,920,000 決算金額 437,096,463	90,659,000 93,279,549	1,227,000 1,093,054	46,028,000 44,824,930	130,682,000 124,404,388	1,377,000 1,216,125	711,000 551,995	6,380,000 4,320,029	3,500,000 3,723,951	2,873,000 2,490,450	19,480,000 17,082,876	30,783,000 29,523,184	113,720,000 114,585,932	- -	500,000 -	
110年	預算金額 478,147,000 決算金額 452,965,695	90,659,000 92,436,347	1,224,000 1,009,491	46,547,000 44,631,200	128,795,000 115,718,188	1,377,000 715,205	711,000 401,386	5,880,000 1,788,290	4,000,000 3,489,060	2,873,000 1,752,333	19,482,000 14,780,311	24,105,000 21,266,238	151,994,000 154,977,646	- -	500,000 -	
111年	預算金額	466,838,000	93,625,000	1,206,000	47,358,000	131,278,000	1,377,000	711,000	5,615,000	3,500,000	2,873,000	19,448,000	23,538,000	135,809,000	-	500,000
	決算金額	453,914,310	95,285,619	1,082,973	46,788,322	124,618,278	713,379	271,517	3,867,062	1,859,758	2,010,812	17,928,580	22,143,486	137,344,524	-	-
	增減數(元)	-12,923,690	1,660,619	-123,027	-569,678	-6,659,722	-663,621	-439,483	-1,747,938	-1,640,242	-862,188	-1,519,420	-1,394,514	1,535,524	-	-500,000
執行率(%)	97.23	101.77	89.80	98.80	94.93	51.81	38.19	68.87	53.14	69.99	92.19	94.08	101.13	-	-	

資料來源：本所會計室



圖十五 新北市土城區 111 歲出預決算科目分析圖

資料來源：本所會計室

陸、結論

本區111年歲入決算數1,281萬749元，較110年決算數791萬5,583元增加489萬5,166元，約增加61.84%，主要係因罰款及賠償收入增加307萬5,740元。而本區111年歲出決算數4億5,391萬4,310元，較110年決算數4億5,296萬6,695元增加94萬7,615元，主要係增加民政業務889萬9,090元，若以執行率來看111年執行率94.93%高於110年89.85%。

預算為財政收支之依據，施政計畫的數字方案，決算為財政收支之結果，施政結果之表徵。透過本次分析結果顯示，本所近年的財政運作狀況趨於穩健，皆能妥善運用預算，使各項經費支用發揮最大效益，以達預定計畫及目標。

本所於改制為區公所後，單位預算逐年作適度調整，如何利用有限財政資源，針對區政建設及社區發展等各項業務需求，將經費做最有效的分配運用，俾利提高財政效能，發揮最大經濟效益，以謀求地方繁榮及發展，如此目標已成為本所與區民共同努力之方向。未來本區將持續秉持謀求地方建設持續發展為優先及照顧大眾利益，提高人民生活水準為原則，編列本區預算，統籌運用財務資源，審慎編列，妥切運用，以宏預算功能，達預算執行最大效益。

刊名：新北市土城區財政統計分析

編印：新北市土城區公所會計室

出版：新北市土城區公所

出版日期：中華民國 112 年 7 月

刊期頻率：年刊

本刊同時登載於土城區公所網站

網址為 <http://www.tucheng.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。