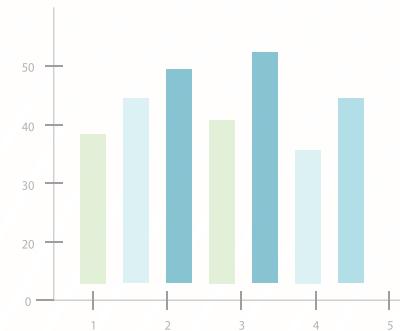


中華民國113年

財務概況 統計分析



臺中市
潭子區

臺中市潭子區公所 會計室編印
中華民國114年6月出版

四

次

壹、前言	1
貳、113年度本所重要施政計畫執行成果	2
參、預算與決算執行成果	4
一、本區113年單位預決算分析	4
二、近年歲入及歲出預決算執行概況	12
三、112年與113年歲出用途別執行概況	14
肆、結論	19
伍、資料蒐集範圍	19
陸、資料來源	19



資料來源：潭子區公所。

壹、前言

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，所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。(預算法研析與實務-主計月報社)

政府預算是一種公共的財用計畫，行政部門編製後，需經立法部門審議通過，再由行政部門據以執行。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。

財政為庶政之母，其為政府行政執行上基本需要，一方面要確保財源之維持不墜，一方面要輔助施政計畫，使其得以順利進行。政府財政收支包括總預算及特種基金，而總預算歲入、歲出應以各單位預算之歲入、歲出總額及附屬單位預算歲入、歲出之應編列部分彙整編成之，其主要功能為明瞭各級政府之收入、消費與投資，分析其歲入及歲出內容比重與預決算執行情形，以提供財務管理，研訂財經計畫之重要資料。

本所於 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以一般政務支出類為主之單位預算型態。本分析是以本所改制後之財務執行狀況加以分析，期作為執行工作計畫與目標時對預算動支，合理有效為運用之參酌，並提供決策有用的參考值，以發揮最大的財政經濟效益。

貳、113 年度本所重要施政計畫執行成果

一、行政管理

1. 人員維持費：依規定核實支付員工待遇、公(勞)保保險費、全民健康保險費、退撫基金。
2. 一般業務：
 - (1) 加強為民服務，並簡化工作流程，提高行政效率。
 - (2) 改進為民服務態度，充實員工知能與服務熱忱，提升工作績效。
 - (3) 綜理有關行政、公用財產管理與維護暨辦理研考、文書、檔案、公文電子化處理。
3. 會計業務：依法辦理預算編製、分配之歲計業務，辦理預算執行、經費收支、帳務處理之會計決算業務，並兼辦統計業務。
4. 人事業務：依人事法令辦理員工各項福利措施，嚴密考核獎懲、任免升遷及本所有關人事管理等業務。
5. 政風業務：辦理政風法令宣導及執行公務機密維護暨機關安全維護事宜。

二、民政業務

1. 健全地方自治，召開各種基層會議作為政府與市民間之溝通管道，適時宣導各種政令俾便民眾瞭解政府施政方針以利政策之推動。
2. 辦理地方自治工作、禮俗宗教、環境衛生、義務教育等活動事項及加強區民活動中心管理維護；並提供免費法律諮詢服務等便民措施。

三、經建業務

辦理地政、工商業務，執行道路綠美化景觀植栽維護工作並保障用路人交通安全並維持區內市容美觀。

四、人文業務

役男徵兵及替代役徵處業務，並確實辦理後備軍人資料清查，以維護資料正確性，儲備國防動員力量及辦理文化藝術、慶典活動及觀光宣導等有關事宜。

五、農林管理業務

辦理農林漁牧普查、推廣本區農特產品及農業政策宣導暨農情調查工作等及社區公共空間及鄰里公園之綠化、美化工作，創造居住環境，提升區民生活品質。

六、社會福利

- 1.辦理社會福利救助工作、積極宣導社會福利，使低收入戶、中低收入、老人、身心障礙者等弱勢團體或個人適時得到救援及推廣國民年金制度並辦理全民健康保險第5、6類被保險人及其眷屬加退保等事宜。
- 2.輔導轄內社區發展協會健全發展暨推展區內團體辦理各項活動，鼓勵社區居民積極參與社區建設及推動社會福利業務。

七、一般建築及設備

辦理區里建設服務及辦理標誌標線交通管制設施工程等。



潭子竹筍節

資料來源：潭子區公所。

參、預算與決算執行成果

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，並應嚴格控制預算，合理有效之運用，期使施政計畫與執行結果之權責發生差距愈少愈佳。

決算之編製目的是了解施政計畫與執行預算結果，即決算為執行預算結果衡量績效之指標。

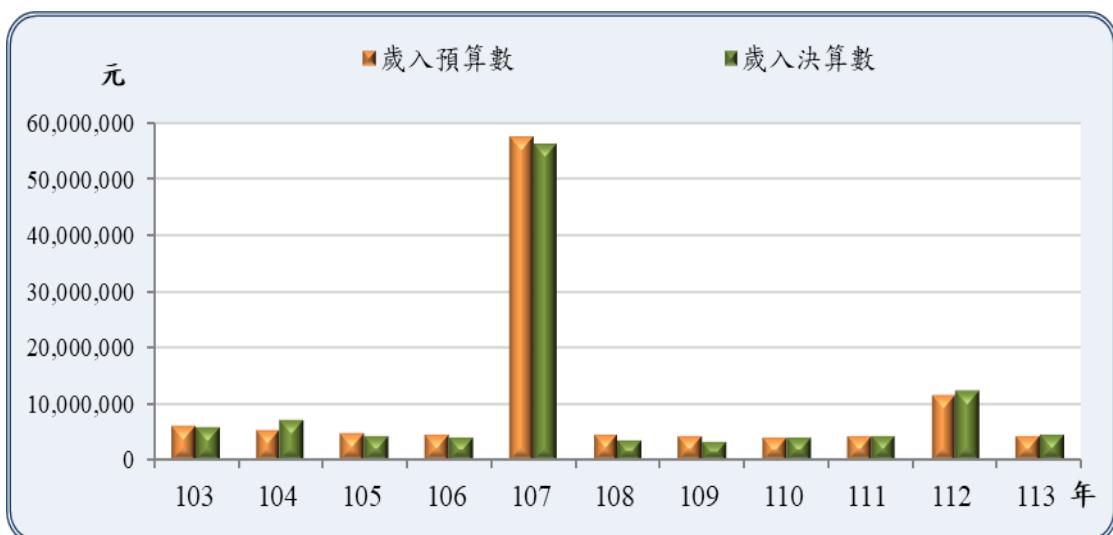
本區單位預算之編列原則，係按年度施政計畫，視輕重緩急，審慎編列妥切運用，以宏預算功能，並須謀求地方建設持續發展為優先及照顧大眾利益，提高人民生活水準。

一、本區 113 年單位預決算分析

(一)歲入方面

113 年度歲入預算總額為 438 萬元，較上年度減少 724 萬 1,000 元 (-62.31%)；決算總額為 458 萬 5,007 元，較上年度減少 785 萬 1,601 元 (-63.13%)(如圖 1、圖 4、圖 5、表 1、表 2)。

圖 1 潭子區近年歲入預、決算概況

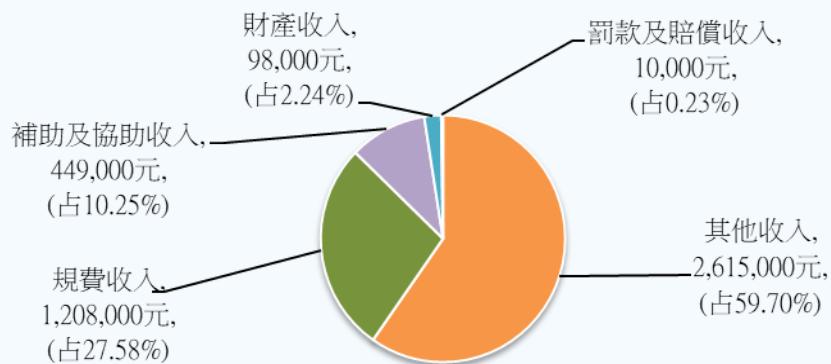


資料來源：本所會計室。

1. 預算：

按歲入來源別觀察：規費收入120萬8,000元(占27.58%)最高，補助及協助收入44萬9,000元(占10.25%)次之，財產收入9萬8,000元(占2.24%)，罰款及賠償收入1萬元(占0.23%)，其他收入261萬5,000元(占59.70%)(如圖2、表1)。

圖2 潭子區113年度歲入預算概況

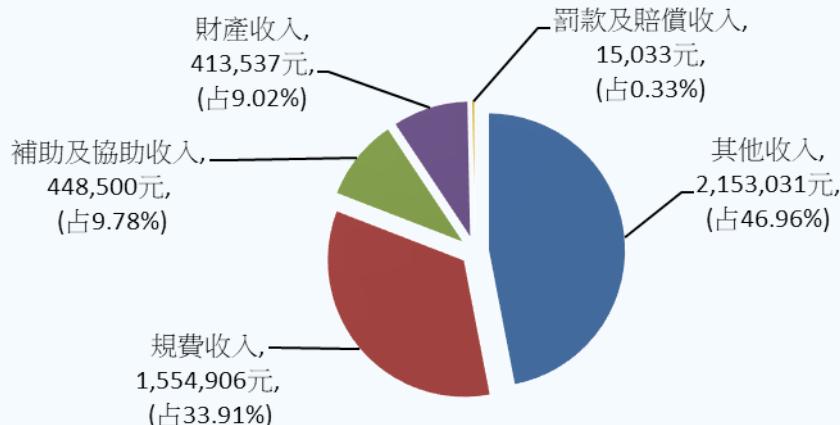


資料來源：本所會計室。

2. 決算：

按歲入來源別觀察：規費收入155萬4,906元(占33.91%)最高，補助及協助收入44萬8,500元(占9.78%)次之，財產收入41萬3,537元(占9.02%)，罰款及賠償收入1萬5,033元(占0.33%)，其他收入215萬3,031元(占46.96%)(如圖3、表2)。

圖3 潭子區113年歲入決算概況



資料來源：本所會計室。

圖 4 潭子區 113 年歲入預、決算比較—按歲入來源別分



資料來源：本所會計室。

3. 執行概況

113 年度歲入執行率為 104.68%，執行概況如下：

- (1) 賠償收入：預算數 1 萬元，決算數 1 萬 5,033 元，執行率為 150.33%，主要係本區老人文康活動中心結構補強暨增設電梯設備工程開口契約施工查核懲罰性違約金，裁罰案件無法精確預估，屬非預期性之一般賠償收入，已如數繳庫。
- (2) 行政規費收入：預算數 22 萬 8,000 元，決算數 21 萬元 3,060 元，執行率為 93.45%，主要係農地農用證明等，依實收數繳庫，嗣後於編列預算時，將予以修正以符實際。
- (3) 使用規費收入：預算數 98 萬元，決算數 134 萬 1,846 元，執行率為 136.92%，係因場地設施租借收入超出預期，嗣後於編列預算時，將予以修正以符實際。
- (4) 財產孳息：預算數 4 萬 3,000 元，決算數 7 萬 8,495 元，執行率為 182.55%，主要係專戶存款利息收入超出預期，嗣後於編列預算時，將予以修正以符實際。
- (5) 廢舊物資售價：預算數 5 萬 5,000 元，決算數 33 萬 5,042 元，執行率為 609.17%，主要係因變賣已報廢財產及物品、

瀝青刨除料折價款收入難以估列，已核實繳庫，嗣後於編列預算時，將予以修正以符實際。

- (6) 上級政府補助收入：預算數44萬9,000元，決算數44萬8,500元，執行率為99.89%。
- (7) 雜項收入：預算數261萬5,000元，決算數215萬3,031元，執行率為82.33%（表6）。

4.與112年度比較：

(1)歲入預算

113年度歲入來源別：罰款及賠償收入1萬元，與上年度相同，規費收入120萬8,000元，較上年度減少5萬元(-3.97%)，財產收入9萬8,000元，較上年度減少3萬元(-25.19%)，補助及協助收入44萬9,000元，較上年度減少715萬3,000元(-94.09%)，其他收入261萬5,000元，較上年度減少5,000元(-0.19%)(如圖5、表1)。

圖5 漳子區112年與113年歲入預算比較—按歲入來源別分

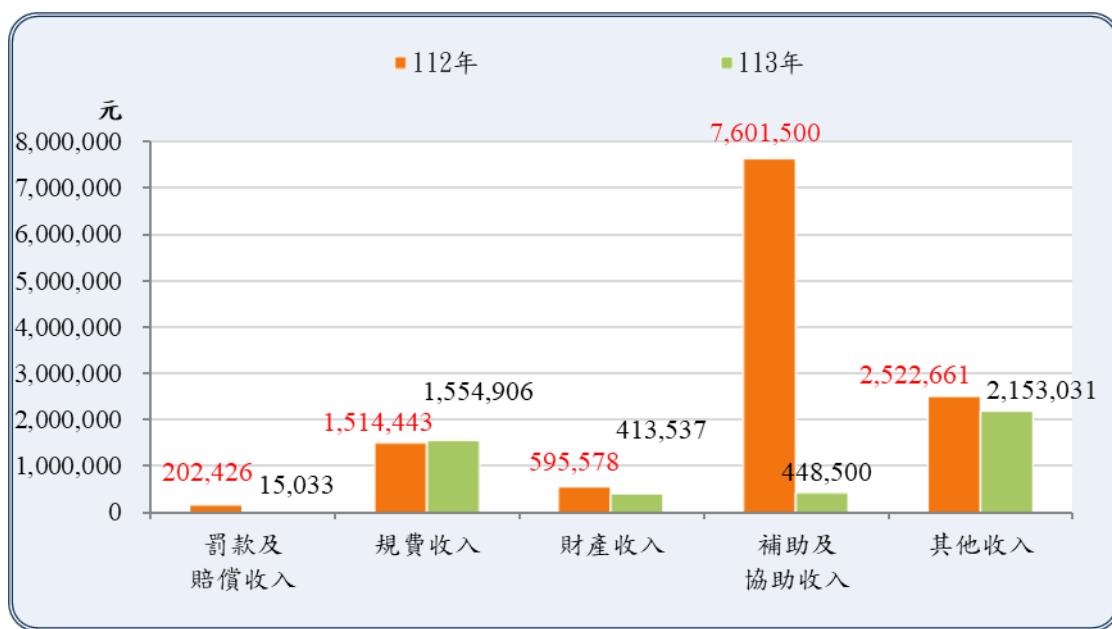


資料來源：本所會計室。

(2) 歲入決算

113年度歲入來源別：罰款及賠償收入1萬5,033元，較上年度減少18萬7,393元(-92.57%)，規費收入155萬4,906元，較上年度增加4萬463元(2.67%)，財產收入41萬3,537元，較上年度減少18萬2,041元(-30.57%)，補助及協助收入44萬8,500元，較上年度減少715萬3,000元(-94.10%)，其他收入215萬3,031元，較上年度減少36萬9,630元(-14.65%)(如圖6、表2)。

圖 6 潭子區 112 年與 113 年歲入決算比較—按歲入來源別分



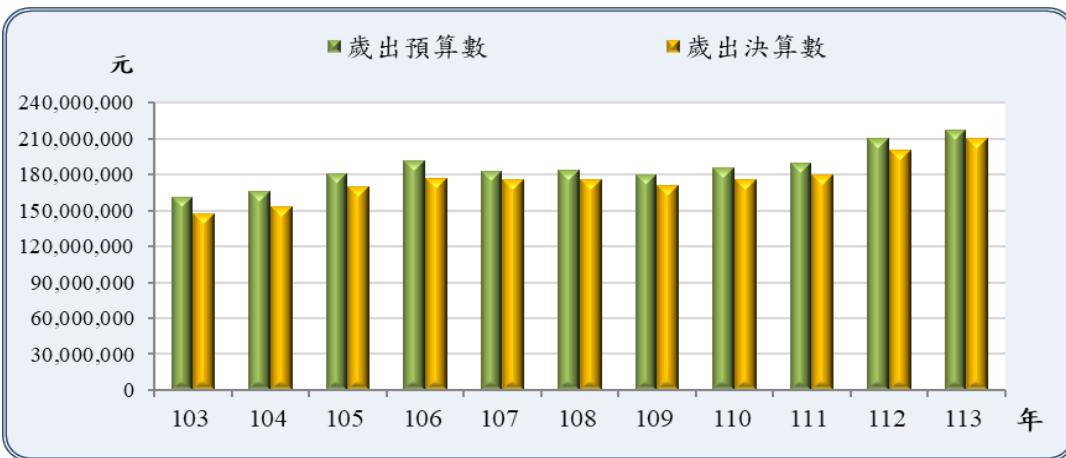
資料來源：本所會計室。

(二) 歲出方面

113年度歲出預算總額為2億1,717萬2,782元，較上年度增加665萬9,634元(3.16%)；決算總額為2億1,043萬2,676元，較上年度增加974萬8,426元(4.86%)(如圖7、圖9、圖10、表3、表4)。

歲出決算執行率為96.90%，相較112年執行率高了1.57個百分點(如表5)。

圖 7 潭子區近年歲出預、決算概況



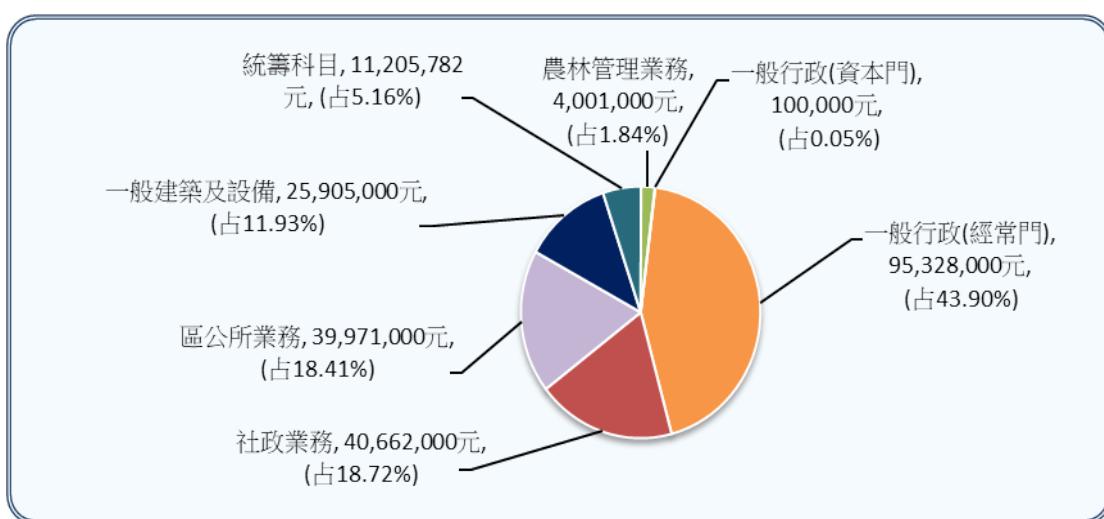
資料來源：本所會計室。

1. 預算：

以經資別分：經常門合計1億7,996萬2,000元(占82.87%)，資本門合計2,600萬5,000元(占11.97%)；統籌科目1,120萬5,782元(占5.16%)。

以歲出計畫別分：一般行政(經常門)9,532萬8,000元(占43.90%)，社政業務4,066萬2,000元(占18.72%)，區公所業務3,997萬1,000元(占18.41%)，一般建築及設備2,590萬5,000元(占11.93%)，統籌科目1,120萬5,782元(占5.16%)，農林管理業務400萬1,000元(占1.84%)，一般行政(資本門)10萬元(占0.05%)(如圖8、表3)。

圖 8 潭子區 113 年歲出預算概況



資料來源：本所會計室。

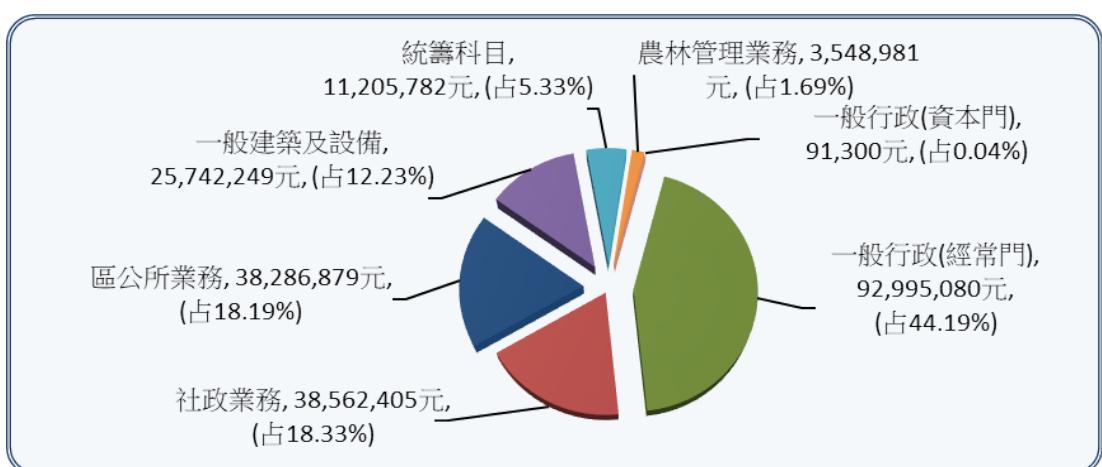
附註：因四捨五入致細項加總不為 100%。

2. 決算：

以經資別分：經常門合計1億7,339萬3,345元(占82.40%)，資本門合計2,583萬3,549元(占12.28%)，統籌科目1,120萬5,782元(占5.33%)。

以歲出計畫別分：一般行政(經常門)9,299萬5,080元(占44.19%)，社政業務3,856萬2,405元(占18.33%)，區公所業務3,828萬6,879元(占18.19%)，一般建築及設備2,574萬2,249元(占12.23%)，統籌科目1,120萬5,782元(占5.33%)，農林管理業務354萬8,981元(占1.69%)，一般行政(資本門)9萬1,300元(占0.04%)(如圖9、表4)。

圖9 潭子區113年歲出決算概況



資料來源：本所會計室。

圖10 潭子區113年歲出預、決算比較—按計畫別分



資料來源：本所會計室。

圖 11 潭子區 112 年與 113 年歲出決算比較一按計畫別分



資料來源：本所會計室。

3. 執行概況

113 年度歲出執行率為為 96.90%，執行概況如下：

- (1) 行政管理：預算數 9,542 萬 8,000 元，決算數 9,308 萬 6,380 元，執行率 97.55%。
- (2) 民政業務：預算數 3,814 萬 2,000 元，決算數 3,655 萬 7,242 元，執行率 95.85%。
- (3) 經建業務：預算數 67 萬元，決算數 65 萬 8,316 元，執行率 98.26%。
- (4) 人文業務：預算數 115 萬 9,000 元，決算數 107 萬 1,321 元，執行率 92.43%。
- (5) 農林管理業務：預算數 400 萬 1,000 元，決算數 354 萬 8,981 元，執行率 88.70%。
- (6) 社會福利：預算數 4,066 萬 2,000 元，決算數 3,856 萬 2,405 元，執行率 94.84%。
- (7) 一般建築及設備：預算數 2,590 萬 5,000 元，決算數 2,574 萬 2,249 元，執行率 99.37%。
- (8) 公務人員退休及撫卹給付申請動支數 1,064 萬 3,082 元，實現數 1,064 萬 3,082 元。

(9)公務人員因公傷亡慰問金申請動支數1萬3,000元，實現數1萬3,000元。

(10)公務人員各項補助申請動支數54萬9,700元，實現數54萬9,700元(表7)。

4.與112年度比較：

(1)歲出預算

歲出預算數增加665萬9,634元(3.16%)，以歲出計畫別分：一般行政(經常門)增加525萬6,000元(5.84%)，社政業務增加176萬7,000元(4.54%)，農林管理業務增加6萬2,000元(1.57%)，統籌科目增加2萬7,634元(0.25%)，區公所業務減少11萬7,000元(-0.29%)，一般建築及設備減少33萬6,000元(-1.28%)(表3)。

(2)歲出決算

歲出決算數增加974萬8,426元(4.86%)，以歲出計畫別分：一般行政(經常門)增加846萬1,528元(10.01%)，社政業務增加212萬4,339元(5.83%)，統籌科目增加2萬7,634元(0.25%)，區公所業務減少30萬4,617元(-0.79%)，一般建築及設備減少42萬8,561元(-1.64%)，一般行政(資本門)減少2,275元(-2.43%)，農林管理業務減少12萬9,622元(-3.52%)(表4)。

二、近年歲入及歲出預決算執行概況

(一)在歲入方面

歲入決算數多年小於預算數，除了104、110年、111年、112和113年以外，執行率均在100.00%以下。近年執行率以104年132.37%最高，112年107.02%次之。

113年執行率為104.68%，較103年執行率增加8.03個百分點，較112年執行率減少2.34個百分點(如圖12、表5)。

圖 12 潭子區近年歲入預、決算暨執行率比較



資料來源：本所會計室。

(二)在歲出方面

近年執行率以113年96.90%最高，107年96.08%次之，而113年執行率較103年增加5.37個百分點，較112年增加1.57個百分點(如圖13、表5)。

圖 13 潭子區 113 年歲出預、決算及執行率

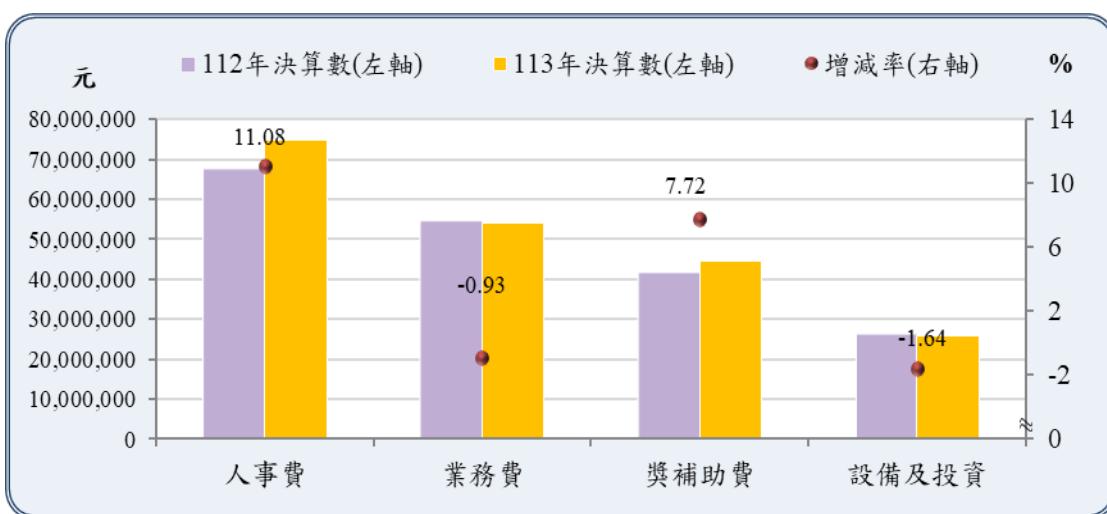


資料來源：本所會計室。

三、112 年與 113 年歲出用途別決算執行概況

與 112 年比較：人事費增加 746 萬 824 元 (11.08%)，獎補助費增加 319 萬 7,212 元 (7.72%)，業務費減少 50 萬 6,408 元 (-0.93%)，設備及投資減少 43 萬 836 元 (-1.64%) (如圖 14、表 10)。

圖 14 潭子區 112 年與 113 年歲出決算情形—按用途別



資料來源：本所會計室。

表 1 潭子區近年歲入預算概況表—按歲入來源別分

科目		總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	補助及協助收入	捐獻及贈與收入	其他收入	財產收入 (資本門)	單位：元；%
年度										
103 年	預算金額	6,174,000	-	2,045,000	85,000	1,239,000	-	2,805,000	-	
	比率(%)	100.00	-	33.12	1.38	20.07	-	45.43	-	
104 年	預算金額	5,554,000	-	1,915,000	85,000	749,000	-	2,805,000	-	
	比率(%)	100.00	-	34.48	1.53	13.49	-	50.50	-	
105 年	預算金額	4,839,000	-	1,179,000	91,000	449,000	-	3,120,000	-	
	比率(%)	100.00	-	24.36	1.88	9.28	-	64.48	-	
106 年	預算金額	4,595,000	10,000	1,225,000	82,000	449,000	-	2,829,000	-	
	比率(%)	100.00	0.22	26.66	1.78	9.77	-	61.57	-	
107 年	預算金額	57,483,000	10,000	1,150,000	81,000	449,000	-	2,929,000	52,864,000	
	比率(%)	100.00	0.02	2.00	0.14	0.78	-	5.10	91.96	
108 年	預算金額	4,618,000	10,000	1,150,000	80,000	449,000	-	2,929,000	-	
	比率(%)	100.00	0.22	24.90	1.73	9.72	-	63.43	-	
109 年	預算金額	4,318,000	10,000	1,150,000	80,000	449,000	-	2,629,000	-	
	比率(%)	99.99	0.23	26.63	1.85	10.40	-	60.88	-	
110 年	預算金額	4,200,000	10,000	1,020,000	91,000	449,000	-	2,630,000	-	
	比率(%)	100.01	0.24	24.29	2.17	10.69	-	62.62	-	
111 年	預算金額	4,478,000	10,000	1,268,000	131,000	449,000	-	2,620,000	-	
	比率(%)	100.01	0.22	28.32	2.93	10.03	-	58.51	-	
112 年	預算金額	11,621,000	10,000	1,258,000	131,000	7,602,000	-	2,620,000	-	
	比率(%)	100.02	0.09	10.83	1.13	65.42	-	22.55	-	
113 年	預算金額	4,380,000	10,000	1,208,000	98,000	449,000	-	2,615,000	-	
	比率(%)	100.00	0.23	27.58	2.24	10.25	-	59.70	-	
113 年與上年比較	增減數	-7,241,000	-	-50,000	-33,000	-7,153,000	-	-5,000	-	
	增減率(%)	-62.31	-	-3.97	-25.19	-94.09	--	-0.19	--	

資料來源：本所會計室

附註：因四捨五入致細項加總不為 100%

表 2 潭子區近年歲入決算概況表—按歲入來源別分

單位：元；%

年度	科目	總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	補助及協助收入	捐獻及贈與收入	其他收入	財產收入 (資本門)
103 年	決算金額	5,967,458	-	1,570,471	179,662	1,209,824	-	3,007,501	-
	比率(%)	100.00	-	26.32	3.01	20.27	-	50.40	-
104 年	決算金額	7,351,852	-	1,971,454	237,930	744,653	-	4,397,815	-
	比率(%)	100.00	-	26.82	3.24	10.13	-	59.82	-
105 年	決算金額	4,311,640	52,490	1,186,490	427,880	448,500	-	2,196,280	-
	比率(%)	100.00	1.22	27.52	9.92	10.40	-	50.94	-
106 年	決算金額	4,052,676	76,630	1,241,498	755,686	448,500	-	1,530,362	-
	比率(%)	100.00	1.89	30.63	18.65	11.07	-	37.76	-
107 年	決算金額	56,222,595	34,091	1,023,599	346,484	448,500	-	1,505,921	52,864,000
	比率(%)	100.00	0.06	1.82	0.62	0.80	-	2.68	94.03
108 年	決算金額	3,564,029	127,583	898,227	530,851	448,500	-	1,558,868	-
	比率(%)	100.00	3.58	25.20	14.89	12.58	-	43.74	-
109 年	決算金額	3,466,386	101,385	927,929	375,764	448,500	-	1,612,808	-
	比率(%)	100.00	2.92	26.77	10.84	12.94	-	46.53	-
110 年	決算金額	4,300,413	14,462	1,059,860	312,994	448,500	-	2,464,597	-
	比率(%)	100.01	0.34	24.65	7.28	10.43	-	57.31	-
111 年	決算金額	4,525,132	7,238	1,246,069	285,387	448,500	-	2,537,938	-
	比率(%)	100	0.16	27.54	6.31	9.91	-	56.09	-
112 年	決算金額	12,436,608	202,426	1,514,443	595,578	7,601,500	-	2,522,661	-
	比率(%)	100.00	1.63	12.18	4.79	61.12	-	20.28	-
113 年	決算金額	4,585,007	15,033	1,554,906	413,537	448,500	-	2,153,031	-
	比率(%)	100.00	0.33	33.91	9.02	9.78	-	46.96	-
113年與上年比較	增減數	-7,851,601	-187,393	40,463	-182,041	-7,153,000	-	-369,630	-
	增減率(%)	-63.13	-92.57	2.67	-30.57	-94.10	--	-14.65	--

資料來源：本所會計室

附註：因四捨五入致細項加總不為100%

表 3 潭子區近年歲出預算概況表—按計畫別分

單位：元；%

年度	科目	總計	經常門合計	一般行政 (經常門)	區公所業務	社政業務	農林管理業務	第一預備金	資本門合計	一般行政 (資本門)	一般建築及設備	統籌科目
103 年	預算金額	161,515,053	141,796,800	74,041,000	37,283,800	25,725,000	4,721,000	26,000	9,396,000	-	9,396,000	10,322,253
	比率(%)	100.00	87.79	45.84	23.08	15.93	2.92	0.02	5.82	-	5.82	6.39
104 年	預算金額	166,360,004	144,347,637	78,709,000	37,010,000	24,585,000	4,007,000	36,637	11,150,363	-	11,150,363	10,862,004
	比率(%)	100.00	86.77	47.31	22.25	14.78	2.41	0.02	6.7	-	6.70	6.53
105 年	預算金額	180,568,378	148,587,000	77,981,000	34,987,500	31,678,000	3,940,000	500	20,644,000	-	20,644,000	11,337,378
	比率(%)	100.00	82.29	43.19	19.38	17.54	2.18	0.00	11.43	-	11.43	6.28
106 年	預算金額	191,582,902	151,768,000	78,402,000	38,039,000	31,172,000	3,877,000	278,000	28,526,000	-	28,526,000	11,288,902
	比率(%)	100.00	79.22	40.92	19.86	16.27	2.02	0.15	14.89	-	14.89	5.89
107 年	預算金額	183,475,221	152,439,851	79,929,000	39,461,851	29,115,000	3,932,000	2,000	18,339,000	100,000	18,239,000	12,696,370
	比率(%)	100.00	83.08	43.56	21.51	15.87	2.14	0.00	9.99	0.05	9.94	6.92
108 年	預算金額	184,035,050	154,704,000	81,522,000	37,915,000	31,139,000	4,128,000	-	15,817,000	500,000	15,317,000	13,514,050
	比率(%)	100.00	84.06	44.30	20.60	16.92	2.24	-	8.59	0.27	8.32	7.34
109 年	預算金額	179,976,417	158,878,515	81,921,000	39,921,515	33,106,000	3,930,000	-	8,568,777	100,000	8,468,777	12,529,125
	比率(%)	100.00	88.27	45.52	22.18	18.39	2.18	-	4.77	0.06	4.71	6.96
110 年	預算金額	185,749,747	163,418,918	85,229,290	39,236,360	34,930,000	4,015,000	8,268	10,049,442	100,000	9,949,442	12,281,387
	比率(%)	100.00	87.96	45.88	21.12	18.80	2.16	0.00	5.41	0.05	5.36	6.61
111 年	預算金額	189,852,494	168,239,000	86,752,000	39,983,000	36,953,000	4,184,000	367,000	10,111,000	100,000	10,011,000	11,502,494
	比率(%)	100.00	88.60	45.69	21.06	19.46	2.20	0.19	5.32	0.05	5.27	6.06
112 年	預算金額	210,513,148	172,994,000	90,072,000	40,088,000	38,895,000	3,939,000	-	26,341,000	100,000	26,241,000	11,178,148
	比率(%)	100.00	82.18	42.79	19.04	18.48	1.87	-	12.51	0.05	12.47	5.31
113 年	預算金額	217,172,782	179,962,000	95,328,000	39,971,000	40,662,000	4,001,000	-	26,005,000	100,000	25,905,000	11,205,782
	比率(%)	100.00	82.87	43.90	18.41	18.72	1.84	-	11.97	0.05	11.93	5.16
113年與上年比較	增減數	6,659,634	6,968,000	5,256,000	-117,000	1,767,000	62,000	-	-336,000	-	-336,000	27,634
	增減率(%)	3.16	4.03	5.84	-0.29	4.54	1.57	--	-1.28	--	-1.28	0.25

資料來源：本所會計室

附註：因四捨五入致細項加總不為100%

表 4 潭子區近年歲出決算概況表—按計畫別分

單位：元；%

年度	科目	總計	經常門合計	一般行政 (經常門)	區公所業務	社政業務	農林管理 業務	第一預 備金	資本門合計	一般行政 (資本門)	一般建築及 設備	統籌科目
103 年	決算金額	147,831,443	128,405,086	68,697,781	32,047,364	23,510,666	4,149,275	-	9,104,104	-	9,104,104	10,322,253
	比率(%)	100.00	86.86	46.47	21.68	15.9	2.81	-	6.16	-	6.16	6.98
104 年	決算金額	153,671,543	132,234,240	73,149,281	33,054,265	22,437,125	3,593,569	-	10,575,299	-	10,575,299	10,862,004
	比率(%)	100.00	86.05	47.6	21.51	14.6	2.34	-	6.88	-	6.88	7.07
105 年	決算金額	170,063,816	139,089,008	73,172,981	33,039,647	29,645,886	3,230,494	-	19,637,430	-	19,637,430	11,337,378
	比率(%)	100.00	81.79	43.03	19.43	17.43	1.9	-	11.55	-	11.55	6.67
106 年	決算金額	177,375,933	138,251,546	73,586,992	36,023,862	25,820,695	2,819,997	-	27,835,485	-	27,835,485	11,288,902
	比率(%)	100.00	77.95	41.49	20.31	14.56	1.59	-	15.69	-	15.69	6.36
107 年	決算金額	176,286,517	146,182,372	77,842,833	37,706,437	27,530,581	3,102,521	-	17,407,775	95,770	17,312,005	12,696,370
	比率(%)	100.00	82.93	44.16	21.39	15.62	1.76	-	9.87	0.05	9.82	7.2
108 年	決算金額	176,565,309	148,218,722	79,243,947	36,487,143	29,232,347	3,255,285	-	14,832,537	497,932	14,334,605	13,514,050
	比率(%)	100.00	83.94	44.88	20.66	16.56	1.84	-	8.4	0.28	8.12	7.65
109 年	決算金額	171,573,741	150,944,064	79,090,529	37,650,190	31,162,026	3,041,319	-	8,100,552	95,144	8,005,408	12,529,125
	比率(%)	100.00	87.97	46.1	21.94	18.16	1.77	-	4.73	0.06	4.67	7.3
110 年	決算金額	176,552,210	154,356,385	82,166,555	36,096,726	32,752,999	3,340,105	-	9,933,040	88,000	9,845,040	12,262,785
	比率(%)	100.00	87.43	46.54	20.45	18.55	1.89	-	5.63	0.05	5.58	6.95
111 年	決算金額	180,443,245	158,900,595	83,746,314	37,112,992	34,426,005	3,615,284	-	10,040,156	98,607	9,941,549	11,502,494
	比率(%)	100.00	88.06	46.41	20.57	19.08	2	-	5.56	0.05	5.51	6.37
112 年	決算金額	200,684,250	163,241,717	84,533,552	38,591,496	36,438,066	3,678,603	-	26,264,385	93,575	26,170,810	11,178,148
	比率(%)	100.00	81.34	42.12	19.23	18.16	1.83	-	13.09	0.05	13.04	5.57
113 年	決算金額	210,432,676	173,393,345	92,995,080	38,286,879	38,562,405	3,548,981	-	25,833,549	91,300	25,742,249	11,205,782
	比率(%)	100.00	82.40	44.19	18.19	18.33	1.69	-	12.28	0.04	12.23	5.33
113年與 上年比較	增減數	9,748,426	10,151,628	8,461,528	-304,617	2,124,339	-129,622	-	-430,836	-2,275	-428,561	27,634
	增減率(%)	4.86	6.22	10.01	-0.79	5.83	-3.52	--	-1.64	-2.43	-1.64	0.25

表 5 潭子區近年歲入歲出及執行率概況表

單位：元；%

年度	歲入			歲出		
	預算 (元)	決算 (元)	執行率 (%)	預算 (元)	決算 (元)	執行率 (%)
103 年	6,174,000	5,967,458	96.65	161,515,053	147,831,443	91.53
104 年	5,554,000	7,351,852	132.37	166,360,004	153,671,543	92.37
105 年	4,839,000	4,311,640	89.10	180,568,378	170,063,816	94.18
106 年	4,595,000	4,052,676	88.20	191,582,902	177,375,933	92.58
107 年	57,483,000	56,222,595	97.81	183,475,221	176,286,517	96.08
108 年	4,618,000	3,564,029	77.18	184,035,050	176,565,309	95.94
109 年	4,318,000	3,466,386	80.28	179,976,417	171,573,741	95.33
110 年	4,200,000	4,300,413	102.39	185,749,747	176,552,210	95.05
111 年	4,478,000	4,525,132	101.05	189,852,494	180,443,245	95.04
112 年	11,621,000	12,436,608	107.02	210,513,148	200,684,250	95.33
113 年	4,380,000	4,585,007	104.68	217,172,782	210,432,676	96.90

資料來源：本所會計室

表 6 潭子區 113 年歲入執行率概況表—按歲入來源別分

科目	預算 (元)	決算 (元)	執行率 (%)
賠償收入	10,000	15,033	150.33
行政規費收入	228,000	213,060	93.45
使用規費收入	980,000	1,341,846	136.92
財產孳息	43,000	78,495	182.55
廢舊物資售價	55,000	335,042	609.17
上級政府補助收入	449,000	448,500	99.89
雜項收入	2,615,000	2,153,031	82.33

資料來源：本所會計室

表 7 潭子區 113 年歲出執行率概況表—按計畫別分

科目	預算 (元)	決算 (元)	執行率 (%)
行政管理	95,428,000	93,086,380	97.55
民政業務	38,142,000	36,557,242	95.85
經建業務	670,000	658,316	98.26
人文業務	1,159,000	1,071,321	92.43
農林管理業務	4,001,000	3,548,981	88.70
社會福利	40,662,000	38,562,405	94.84
一般建築及設備	25,905,000	25,742,249	99.37
公務人員退休及撫卹給付	10,643,082	10,643,082	100.00
公務人員因公傷亡慰問金	13,000	13,000	100.00
公務人員各項補助	549,700	549,700	100.00

資料來源：本所會計室

表 8 潭子區近年歲入預決算概況表—按歲入來源別分別

科目		總計	罰款及賠償收入	規費收入	財產收入	補助及協助收入	捐獻及贈與收入	其他收入	財產收入 (資本門)
年度									
103 年	預算金額	6,174,000	-	2,045,000	85,000	1,239,000	-	2,805,000	-
	決算金額	5,967,458	-	1,570,471	179,662	1,209,824	-	3,007,501	-
104 年	預算金額	5,554,000	-	1,915,000	85,000	749,000	-	2,805,000	-
	決算金額	7,351,852	-	1,971,454	237,930	744,653	-	4,397,815	-
105 年	預算金額	4,839,000	-	1,179,000	91,000	449,000	-	3,120,000	-
	決算金額	4,311,640	52,490	1,186,490	427,880	448,500	-	2,196,280	-
106 年	預算金額	4,595,000	10,000	1,225,000	82,000	449,000	-	2,829,000	-
	決算金額	4,052,676	76,630	1,241,498	755,686	448,500	-	1,530,362	-
107 年	預算金額	57,483,000	10,000	1,150,000	81,000	449,000	-	2,929,000	52,864,000
	決算金額	56,222,595	34,091	1,023,599	346,484	448,500	-	1,505,921	52,864,000
108 年	預算金額	4,618,000	10,000	1,150,000	80,000	449,000	-	2,929,000	-
	決算金額	3,564,029	127,583	898,227	530,851	448,500	-	1,558,868	-
109 年	預算金額	4,318,000	10,000	1,150,000	80,000	449,000	-	2,629,000	-
	決算金額	3,466,386	101,385	927,929	375,764	448,500	-	1,612,808	-
110 年	預算金額	4,200,000	10,000	1,020,000	91,000	449,000	-	2,630,000	-
	決算金額	4,300,413	14,462	1,059,860	312,994	448,500	-	2,464,597	-
111 年	預算金額	4,478,000	10,000	1,268,000	131,000	449,000	-	2,620,000	-
	決算金額	4,525,132	7,238	1,246,069	285,387	448,500	-	2,537,938	-
112 年	預算金額	11,621,000	10,000	1,258,000	131,000	7,602,000	-	2,620,000	-
	決算金額	12,436,608	202,426	1,514,443	595,578	7,601,500	-	2,522,661	-
113 年	預算金額	4,380,000	10,000	1,208,000	98,000	449,000	-	2,615,000	-
	決算金額	4,585,007	15,033	1,554,906	413,537	448,500	-	2,153,031	-

資料來源：本所會計室

表 9 潭子區近年歲出預決算概況表一按計畫別分

科 目		總 計	一般行政 (經常門)	區公所業務	社政業務	農林管理業 務	第一 預備金	一般行政 (資本門)	一般建築及 設備	統籌科目
年 度										
103 年	預算金額	161,515,053	74,041,000	37,283,800	25,725,000	4,721,000	26,000	-	9,396,000	10,322,253
	決算金額	147,831,443	68,697,781	32,047,364	23,510,666	4,149,275	-	-	9,104,104	10,322,253
104 年	預算金額	166,360,004	78,709,000	37,010,000	24,585,000	4,007,000	36,637	-	11,150,363	10,862,004
	決算金額	153,671,543	73,149,281	33,054,265	22,437,125	3,593,569	-	-	10,575,299	10,862,004
105 年	預算金額	180,568,378	77,981,000	34,987,500	31,678,000	3,940,000	500	-	20,644,000	11,337,378
	決算金額	170,063,816	73,172,981	33,039,647	29,645,886	3,230,494	-	-	19,637,430	11,337,378
106 年	預算金額	191,582,902	78,402,000	38,039,000	31,172,000	3,877,000	278,000	-	28,526,000	11,288,902
	決算金額	177,375,933	73,586,992	36,023,862	25,820,695	2,819,997	-	-	27,835,485	11,288,902
107 年	預算金額	183,475,221	79,929,000	39,461,851	29,115,000	3,932,000	2,000	100,000	18,239,000	12,696,370
	決算金額	176,286,517	77,842,833	37,706,437	27,530,581	3,102,521	-	95,770	17,312,005	12,696,370
108 年	預算金額	184,035,050	81,522,000	37,915,000	31,139,000	4,128,000	-	500,000	15,317,000	13,514,050
	決算金額	176,565,309	79,243,947	36,487,143	29,232,347	3,255,285	-	497,932	14,334,605	13,514,050
109 年	預算金額	179,976,417	81,921,000	39,921,515	33,106,000	3,930,000	-	100,000	8,468,777	12,529,125
	決算金額	171,573,741	79,090,529	37,650,190	31,162,026	3,041,319	-	95,144	8,005,408	12,529,125
110 年	預算金額	185,749,747	85,229,290	39,236,360	34,930,000	4,015,000	8,268	100,000	9,949,442	12,281,387
	決算金額	176,552,210	82,166,555	36,096,726	32,752,999	3,340,105	-	88,000	9,845,040	12,262,785
111 年	預算金額	189,852,494	86,752,000	39,983,000	36,953,000	4,184,000	367,000	100,000	10,011,000	11,502,494
	決算金額	180,443,245	83,746,314	37,112,992	34,426,005	3,615,284	-	98,607	9,941,549	11,502,494
112 年	預算金額	210,513,148	90,072,000	40,088,000	38,895,000	3,939,000	-	100,000	26,241,000	11,178,148
	決算金額	200,684,250	84,533,552	38,591,496	36,438,066	3,678,603	-	93,575	26,170,810	11,178,148
113 年	預算金額	217,172,782	95,328,000	39,971,000	40,662,000	4,001,000	-	100,000	25,905,000	11,205,782
	決算金額	210,432,676	92,995,080	38,286,879	38,562,405	3,548,981	-	91,300	25,742,249	11,205,782

資料來源：本所會計室

表 10 潭子區近年歲出預決算概況表一按用途別分

科 目		總 計	人 事 費	業 務 費	獎 補 助 費	第 一 預 備 金	設 備 及 投 資
年 度							
109 年	預算金額	166,149,000	63,481,000	58,975,000	37,956,000	400,000	5,337,000
	決算金額	159,044,616	63,352,172	50,035,616	37,556,276	-	8,100,552
110 年	預算金額	173,156,000	66,849,000	55,989,000	40,144,000	400,000	9,774,000
	決算金額	164,289,425	65,770,873	50,388,063	38,197,449	-	9,933,040
111 年	預算金額	178,250,000	68,618,000	57,300,000	41,954,000	367,000	10,011,000
	決算金額	168,940,751	67,035,814	52,034,781	39,830,000	-	10,040,156
112 年	預算金額	199,335,000	70,839,000	58,528,000	43,627,000	-	26,341,000
	決算金額	189,506,102	67,319,690	54,504,427	41,417,600	-	26,264,385
113 年	預算金額	205,967,000	75,628,000	57,758,000	46,576,000	-	26,005,000
	決算金額	199,226,894	74,780,514	53,998,019	44,614,812	-	25,833,549
113 年與上年 比較-預算	增減數	6,632,000	4,789,000	-770,000	2,949,000	-	-336,000
	增減率(%)	3.33	6.76	-1.32	6.76	--	-1.28
113 年與上年 比較-決算	增減數	9,720,792	7,460,824	-506,408	3,197,212	-	-430,836
	增減率(%)	5.13	11.08	-0.93	7.72	--	-1.64

資料來源：本所會計室

肆、結 論

預算為財政收支之依據，亦為施政計畫的數字方案，決算為財政收支之結果，為施政結果之表徵。針對各項區政業務實際需要，使各項經費支用發揮最大效益，期能達到預訂計畫與目標。

本所於改制臺中市潭子區公所之後，單位預算逐年作適度調整，如何在有限的財政資源，針對區政建設及社區發展等各項業務需求下，善用各項經費提高財務效能，發揮最大經濟效益，以謀求地方繁榮及發展，已成本所與本區居民共同努力之目標。

伍、資料蒐集範圍

本文蒐集本區近年財政資料加以彙集及整理，比較及分析，資料來源取自於本所會計室預、決算書。

陸、資料來源

臺中市潭子區公所會計室

臺中市潭子區財務概況統計分析

中華民國 113 年

編 印 者：臺中市潭子區公所會計室

地 址：427215 臺中市潭子區豐興路 1 段 512 號

電 話：04-25388699

出版日期：中華民國 114 年 6 月

本刊同時登載於臺中市潭子區公所網站，

網址為 <http://www.tanzi.taichung.gov.tw/>

2024 TANZI

