

# 新竹縣政府警察局

## 歲入及歲出預決算比較分析

資料時間：101年度至109年度

新竹縣政府警察局會計室 編製

二〇二一年九月六日

新竹縣政府警察局  
**歲入及歲出預決算比較分析**

資料時間：101年度至109年度

目 錄

|  |    |
|--|----|
| 摘要   |    |
| 一、前言                                       | 1  |
| 二、分析                                       |    |
| 圖一、圖二、新竹縣政府警察局歲入預算數、歲入決算數                  | 2  |
| 圖三、圖四、本局近年歲入預算(與決算比較)趨勢圖<各項收入合計、罰款及賠償收入>   | 3  |
| 圖五、圖六、本局近年歲入預算(與決算比較)趨勢圖<規費收入、財產收入>        | 4  |
| 圖七、本局近年歲入預算(與決算比較)趨勢圖<其他收入>                | 5  |
| 圖八、圖九、新竹縣政府警察局歲出決算數                        | 6  |
| 圖十、圖十一、本局近年歲出決算數按用途別分之趨勢圖<各項支出用途合計、人事費>    | 7  |
| 圖十二、圖十三、本局近年歲出決算數按用途別分之趨勢圖<業務費、獎補助費(經常門)>  | 8  |
| 圖十四、本局近年歲出決算數按用途別分之趨勢圖<設備及投資>              | 9  |
| 圖十五、圖十六、新竹縣政府警察局各工作計畫歲出決算比例                | 10 |
| 圖十七、圖十八、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<行政管理、警備車輛管理>     | 11 |
| 圖十九、圖二十、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<會計工作、人事工作>       | 12 |
| 圖廿一、圖廿二、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<綜理行政工作、事務管理>     | 13 |
| 圖廿三、圖廿四、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<資訊工作、公關工作>       | 14 |
| 圖廿五、圖廿六、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<法制工作、政風工作>       | 15 |
| 圖廿七、圖廿八、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<行政工作、外事工作>       | 16 |
| 圖廿九、圖三十、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<保安工作、保防工作>       | 17 |
| 圖三十一、圖三十二、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<督察工作、交通管理>     | 18 |
| 圖三十三、圖三十四、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<刑事工作、訓練工作>     | 19 |
| 圖三十五、圖三十六、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<勤務指揮中心、少年工作>   | 20 |
| 圖三十七、圖三十八、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<民防行政管理、鑑識工作>   | 21 |
| 圖三十九、圖四十、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<婦幼工作、防治工作>      | 22 |
| 圖四十一、圖四十二、本局近年歲出決算數各工作計畫趨勢圖<充實警勤設備、統籌支撥科目> | 23 |
| 三、結語                                       | 24 |

## 摘要

本局近9年歲入預算各項收入合計平均值為3億4,320萬元。於近五年中有四年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加情形。又近9年歲入決算各項收入合計平均值為3億3,058萬元。於近五年中有四年高於平均值。歲入來源主要以罰款及賠償收入占收入比率最高，約占70%，其次為補助及協助收入，約占20%。

本局近9年歲出決算各項支出合計平均值為17億5,401萬元。另以近年發展趨勢而言，有逐步增加。

本局近9年歲出決算充實警勤設備平均值為1億1,589萬元，於近五年有四年均是低於平均值。109年歲出決算數為19億9,259萬48元，其中以行政管理13億5,296萬4,539元為最高，占歲出決算67.90%；其次為充實警勤設備2億7,178萬3,818元，占歲出決算13.64%；再次之為統籌支撥科目2億127萬2,346元，占歲出決算10.10%。

## 一、前言

本篇分析以近年來的預決算數為基礎資料，繪圖分析以展現整體施政重點之演變，可建立觀者對整體局勢評估與宏觀建立。(茲因公務會計系統由民國100年啟用，考量資料完整性，爰資料取用自101年起算。)

主(會)計單位基於對預決算編製之管控，依各縣(市)地方政府總預(決)算編製作業相關原則及應行注意事項規定辦理預決算編製事宜，並以〈歲入來源〉與〈歲出用途〉〈歲出計畫〉相對於各項施政重點項目予以彙整繪圖分析，並可經由長期時間資料建立宏觀洞見的能力。

經由觀察近年之預決算資料，可綜觀歷年之政策性差異，以作為整體考量與調整之參考。因此本次分析可提供各業務單位對其本身定位之思考，經由整理完成之圖表分析，促使各單位主管與承辦同仁對預算資源分配的瞭解，掌握社會經濟局勢的變遷，進而增進本縣施政重點與行政資源的有效運用。

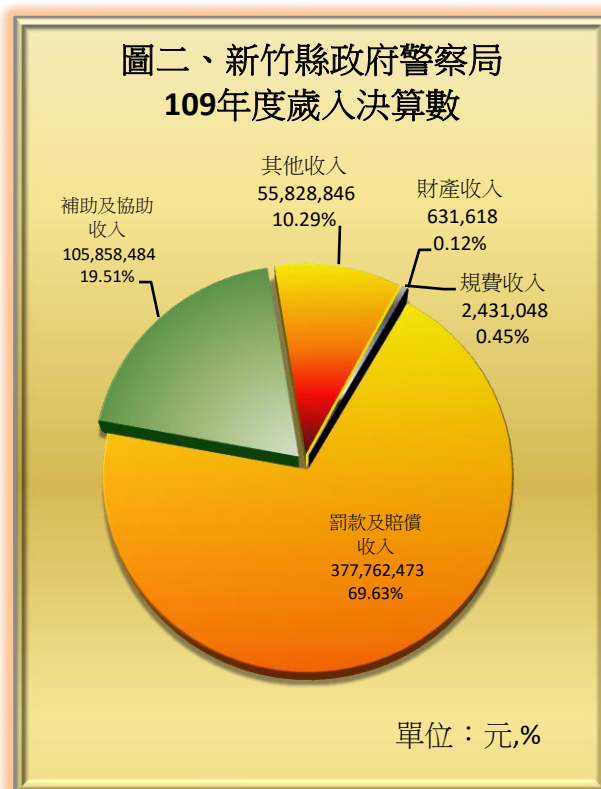
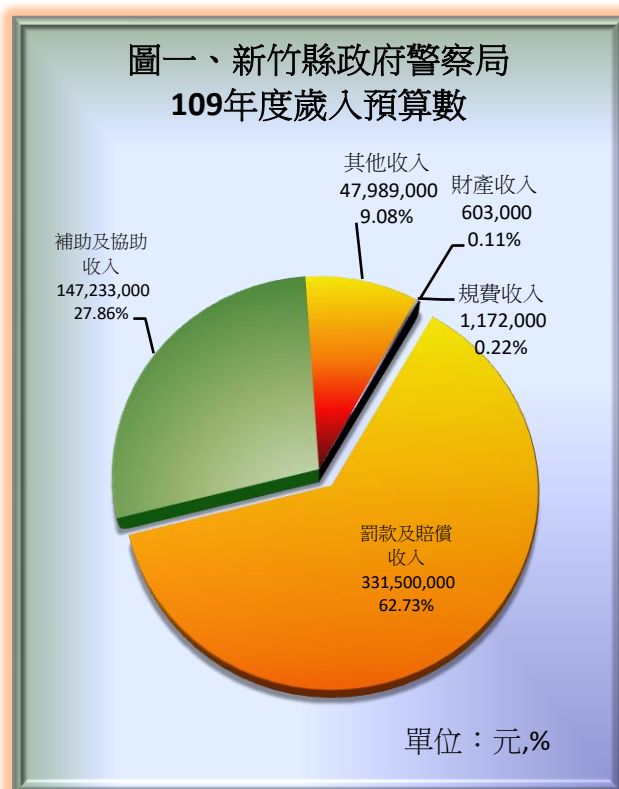
本資料分析之趨勢圖數值係以萬元為單位呈現，惟其環比指數等分析，仍以實際數值比較其差異；另各細項數字採四捨五入取整數，爰總計不必然等於細項之加總。

## 二、分析

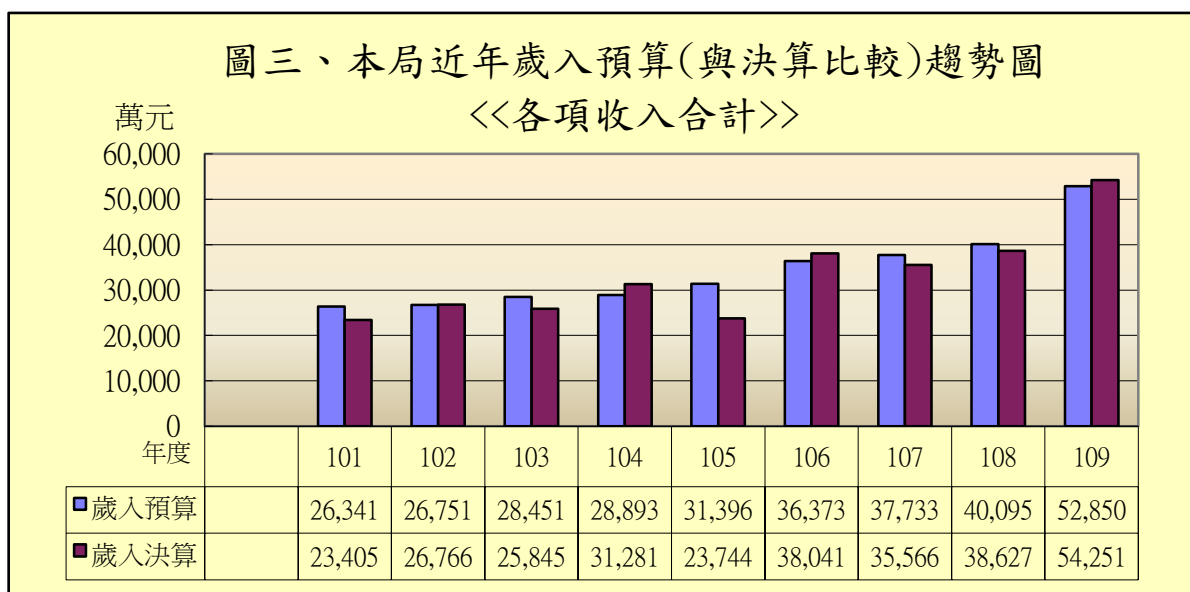
新竹縣政府警察局（以下簡稱「本局」）109年度歲入預算為5億2,849萬7,000元，其中以罰款及賠償收入3億3,150萬元為最高，占62.73%。其次為補助及協助收入1億4,723萬3,000元，占歲入預算27.86%。再次之為其他收入4,798萬9,000元，占歲入預算9.08%。其餘規費收入及財產收入等合計為177萬5,000元，僅占歲入預算0.34%。（如圖一）

本局109年度歲入決算為5億4,251萬2,469元，其中以罰款及賠償收入3億7,776萬2,473元為最高，占69.63%。其次為補助及協助收入1億585萬8,484元，占歲入決算19.51%。再次之為其他收入5,582萬8,846元，占歲入決算10.29%。其餘規費收入及財產收入等合計為306萬2,666元，僅占歲入決算0.56%。（如圖二）

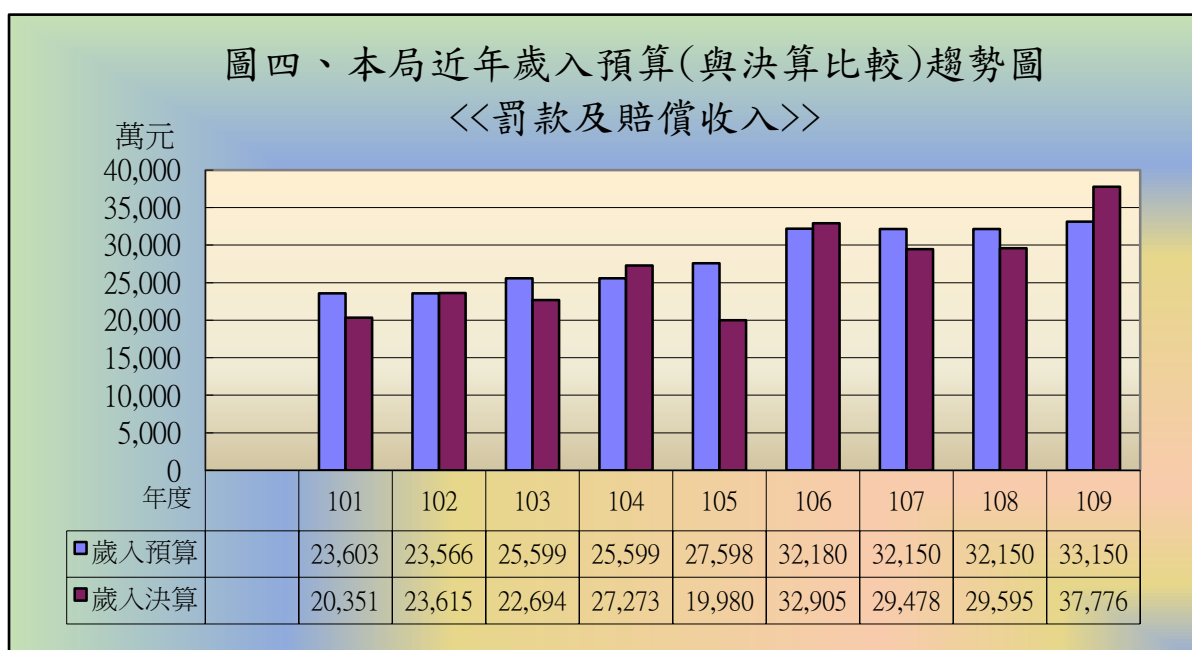
本局109年度歲入決算較預算數共計增加1,401萬5,469元，約為2.65%。其中罰款及賠償收入決算與預算比較，增加4,626萬2,473元，約為13.96%。補助及協助收入與預算比較，減少4,137萬4,516元，約為28.10%。其他收入與預算比較，增加783萬9,846元，約為16.34%。規費收入及財產收入等併計與預算比較，增加128萬7,666元，約為72.54%。



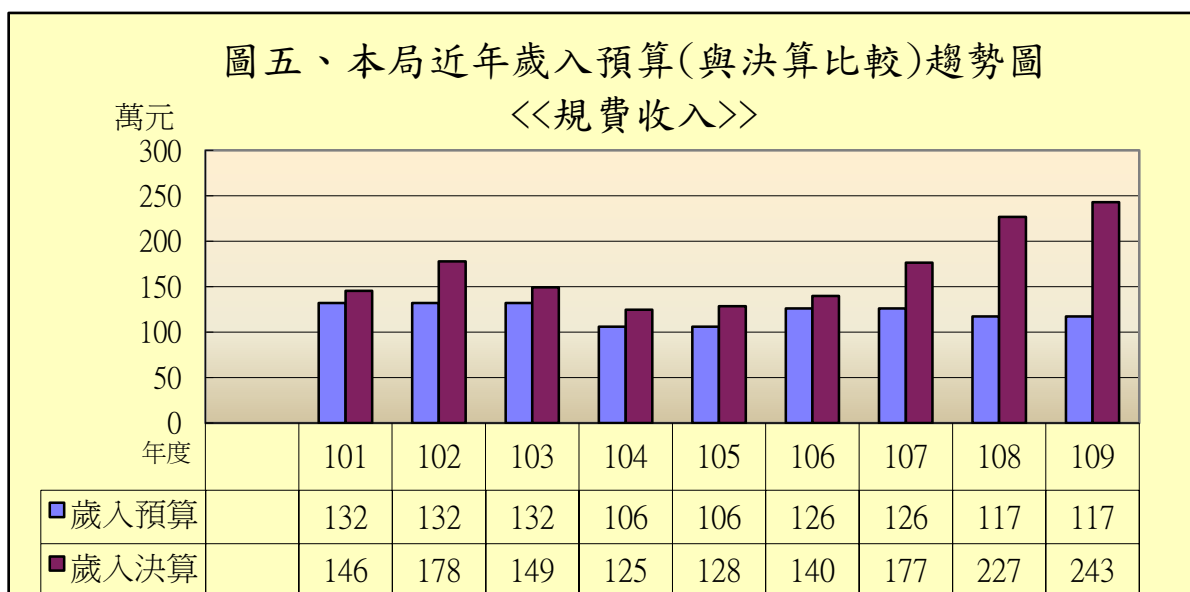
本局近9年歲入預算各項收入合計平均值為3億4,320萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。又本局近9年歲入決算各項收入合計平均值為3億3,058萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，以發展趨勢而言，近年有稍微增加的情形。(如圖三)



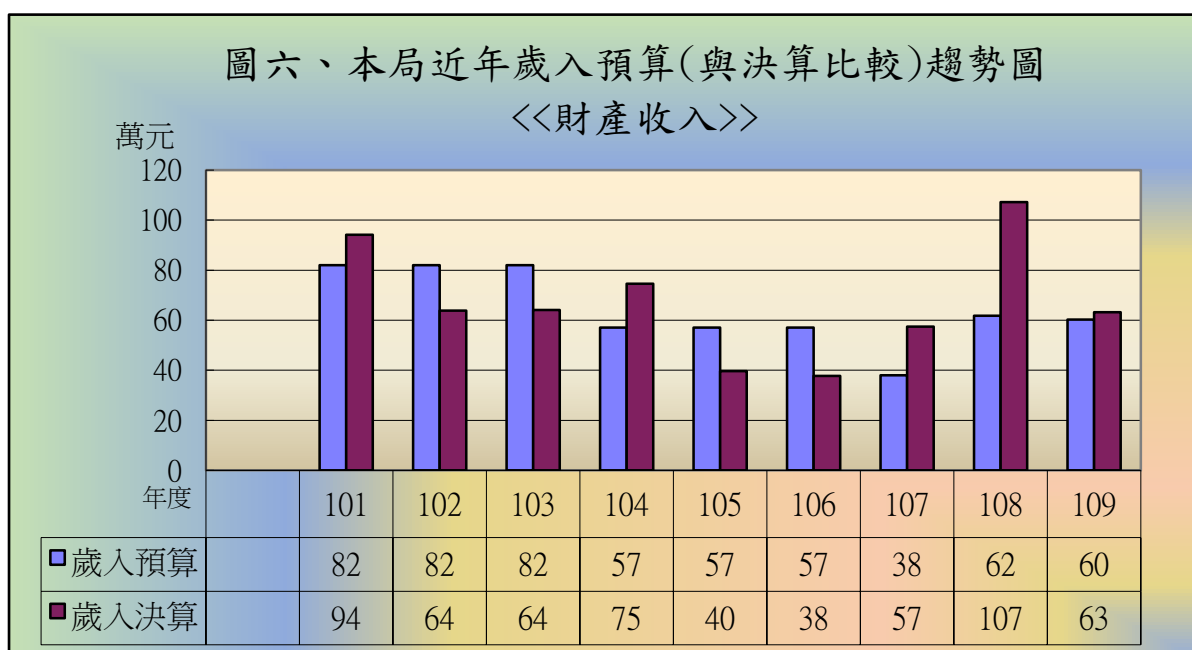
本局近9年歲入預算罰款及賠償收入平均值為2億8,399萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。又本局近9年歲入決算罰款及賠償收入平均值為2億7,074萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。(如圖四)



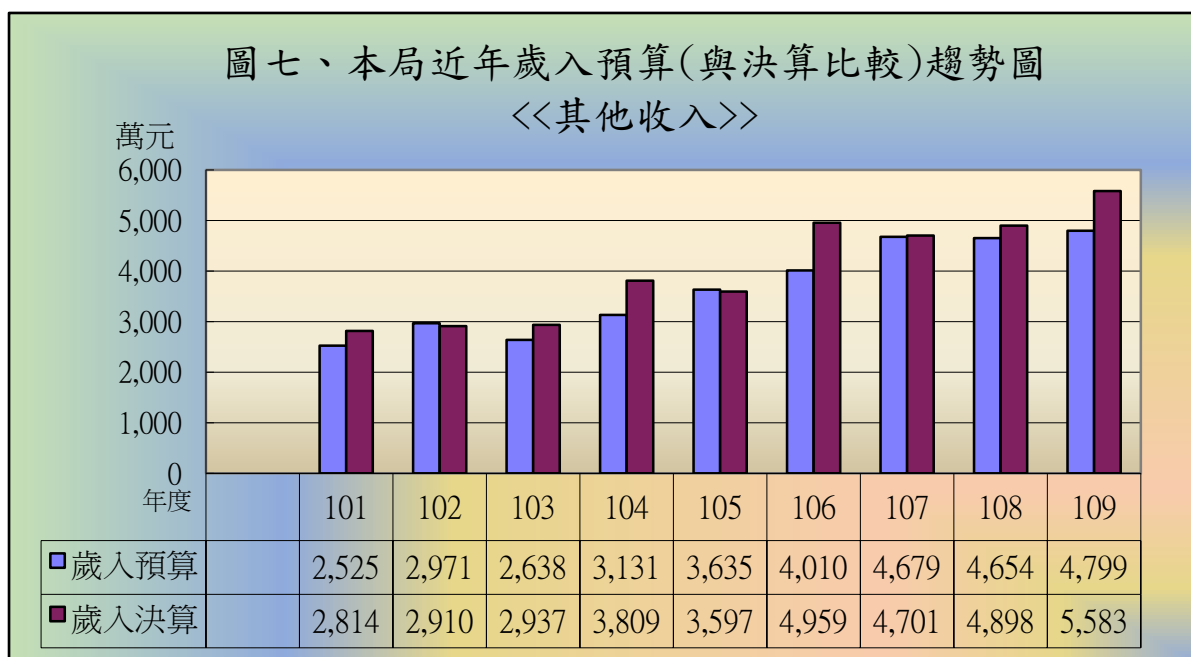
本局近9年歲入預算規費收入平均值為121萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步減少的情形。又本局近9年歲入決算規費收入平均值為167萬元。於近五年中有三年高於平均值，以發展趨勢而言，近年有逐步增加的情形。(如圖五)



本局近9年歲入預算財產收入平均值為64萬元。於近五年全部低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。又本局近9年歲入決算財產收入平均值為66萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。(如圖六)



本局近9年歲入預算其他收入平均值為3,671萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。又本局近9年歲入決算其他收入平均值為4,023萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，以發展趨勢而言，近年有稍微增加的情形。(如圖七)

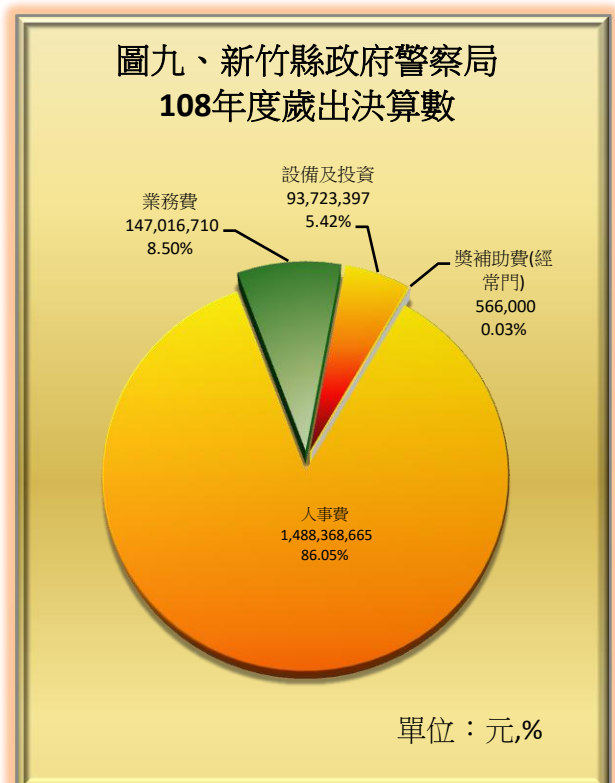
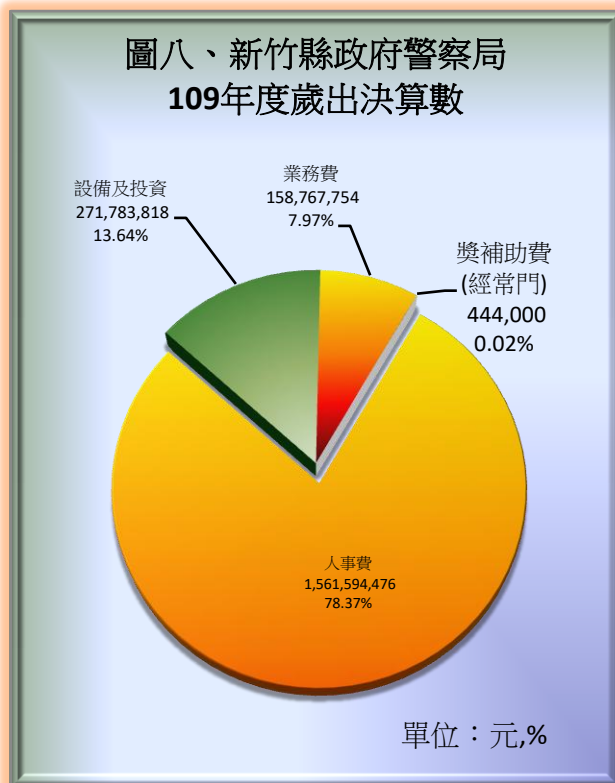




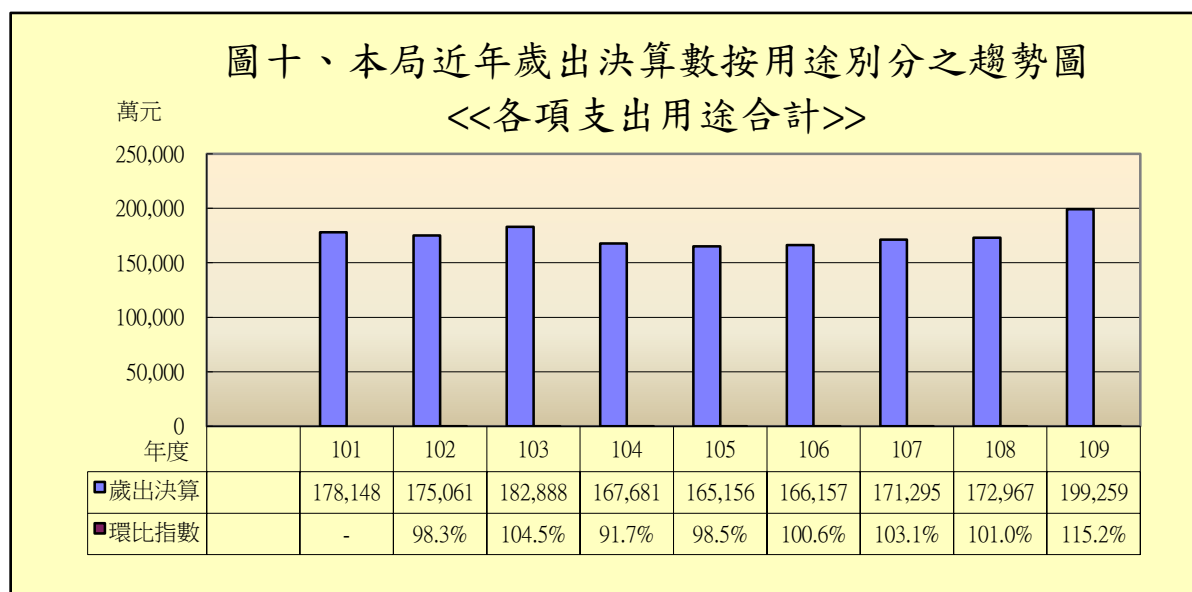
本局109年度歲出決算為19億9,259萬48元，其中以人事費15億6,159萬4,476元為最高，占78.37%。其次為設備及投資2億7,178萬3,818元，占歲出決算13.64%。再次之為業務費1億5,876萬7,754元，占歲出決算7.97%。其餘獎補助費(經常門)為44萬4,000元，僅占歲出決算0.02%。(如圖八)

本局108年度歲出決算為17億2,967萬4,772元，其中以人事費14億8,836萬8,665元為最高，占86.05%。其次為業務費1億4,701萬6,710元，占歲出決算8.50%。再次之為設備及投資9,372萬3,397元，占歲出決算5.42%。其餘獎補助費(經常門)為56萬6,000元，僅占歲出決算0.03%。(如圖九)

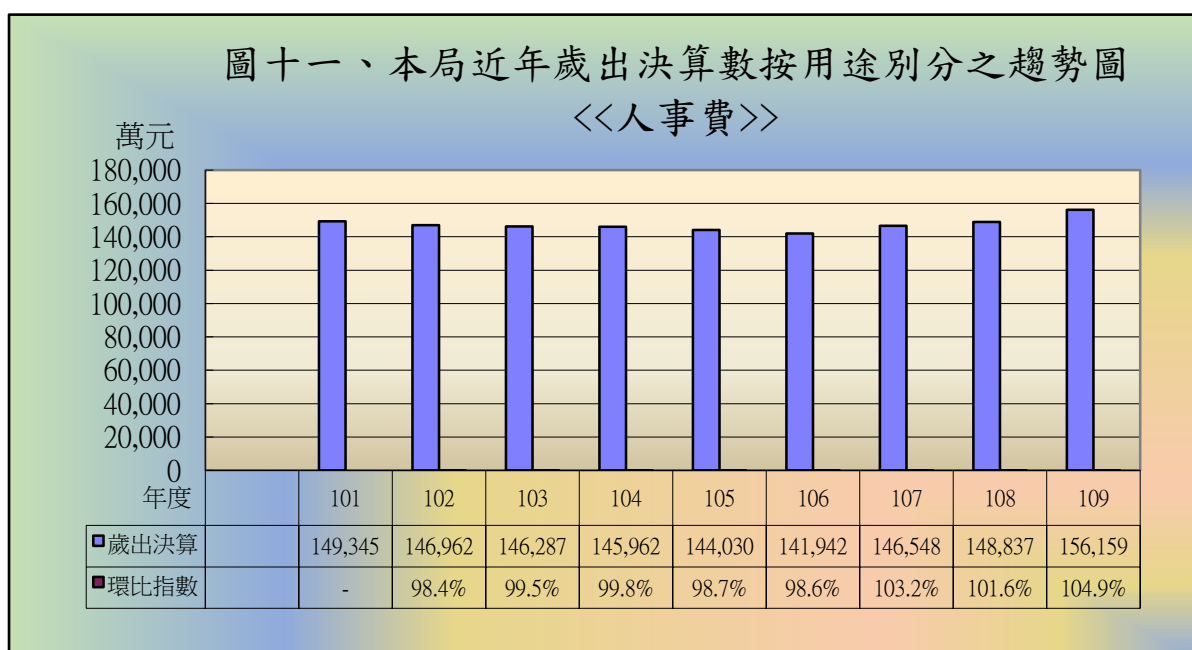
本局109年度歲出決算較上年度決算共計增加2億6,291萬5,276元，約為15.20%。其中人事費決算增加7,322萬5,811元，約為4.92%。業務費決算增加1,175萬1,044元，約為7.99%。設備及投資決算增加1億7,806萬421元，約為189.99%。獎補助費(經常門)為與上年度比較，減少12萬2,000元，約為21.55%。



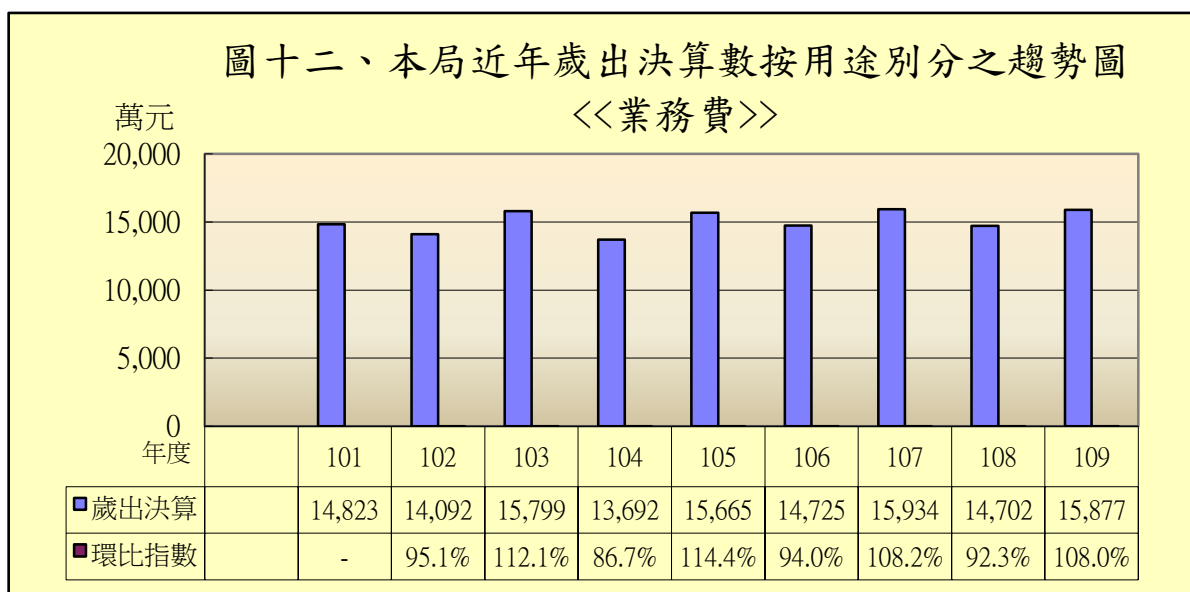
本局近9年歲出決算各項支出合計平均值為17億5,401萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，各項支出合計109年度環比指數為115.2%，較上年度增加15.2%，而108年度則較107年度增加1.0%。（如圖十）



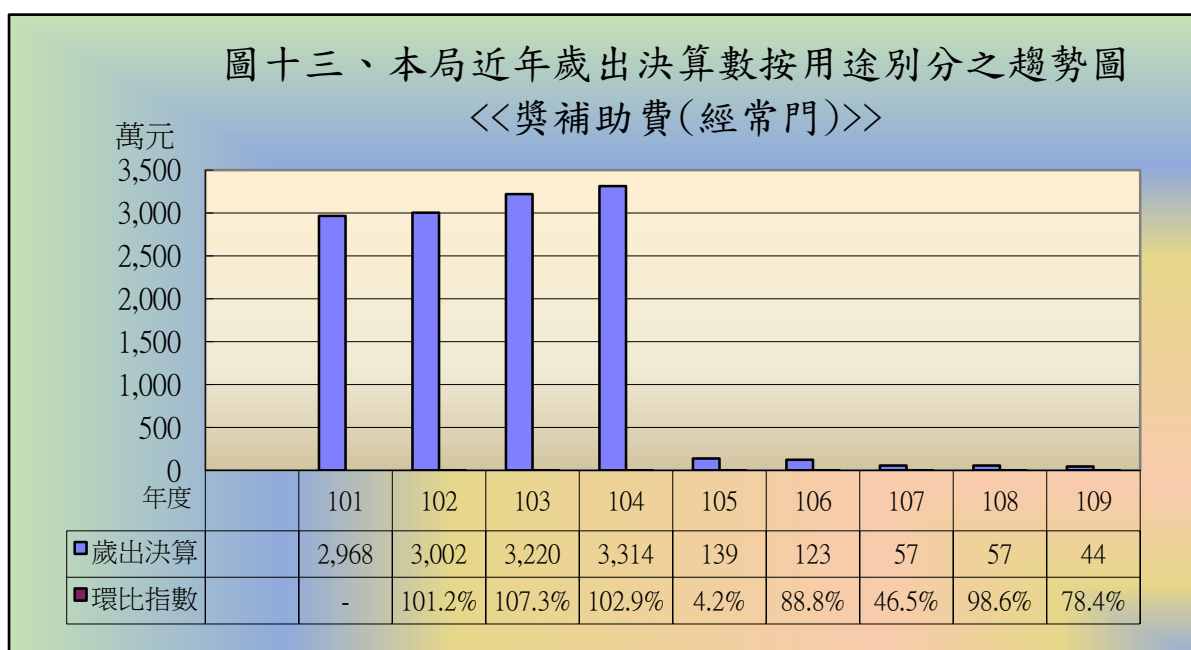
本局近9年歲出決算人事費平均值為14億7,341萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，人事費109年度環比指數為104.9%，較上年度增加4.9%，而108年度則較107年度增加1.6%。（如圖十一）



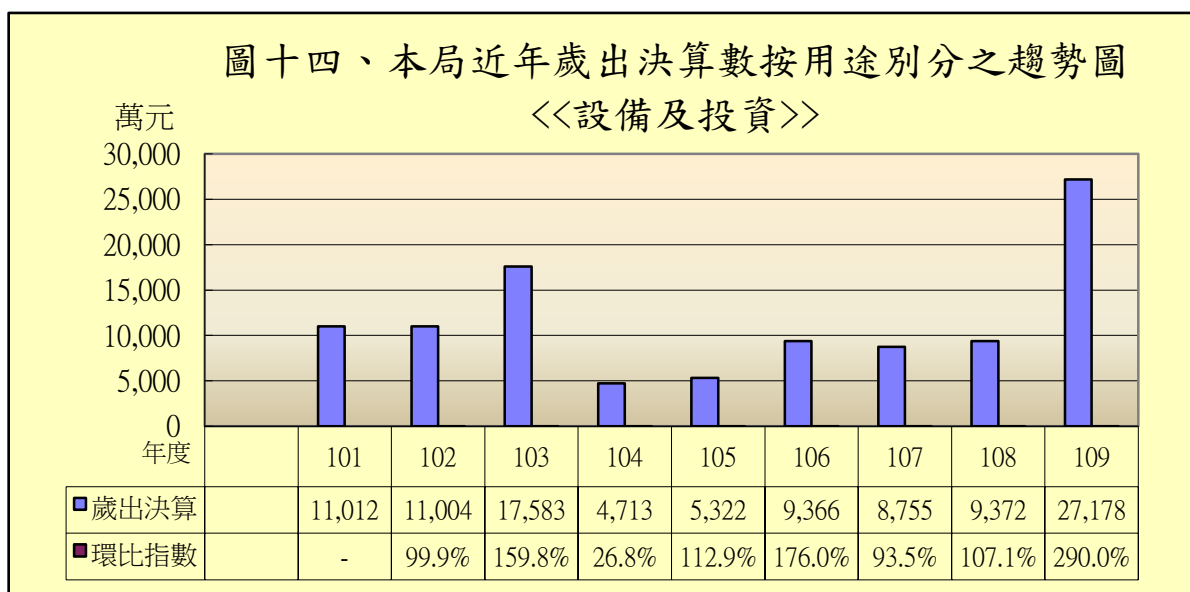
本局近9年歲出決算業務費平均值為1億5,034萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，業務費109年度環比指數為108.0%，較上年度增加8.0%，而108年度則較107年度減少7.7%。(如圖十二)



本局近9年歲出決算獎補助費(經常門)平均值為1,436萬元。於近五年全部低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，獎補助費(經常門)109年度環比指數為78.4%，較上年度減少21.6%，而108年度則較107年度減少1.4%。(如圖十三)

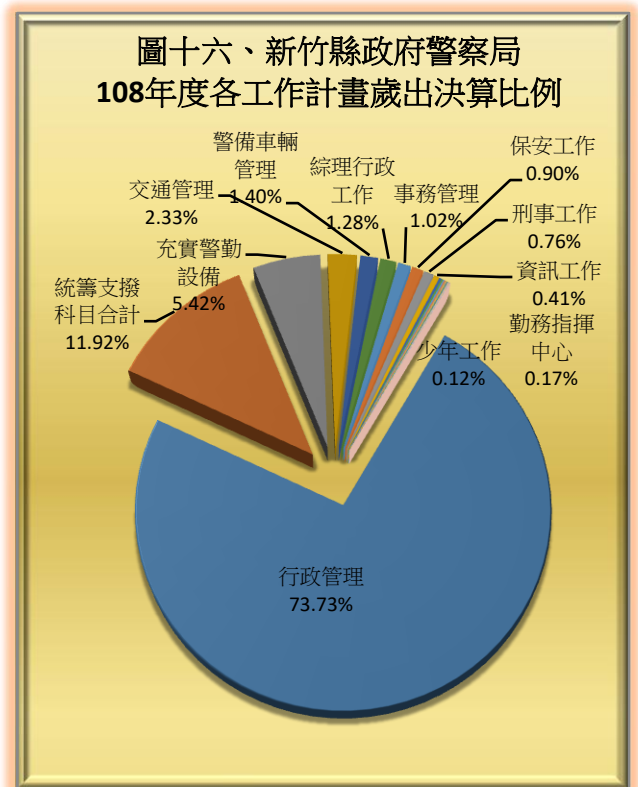
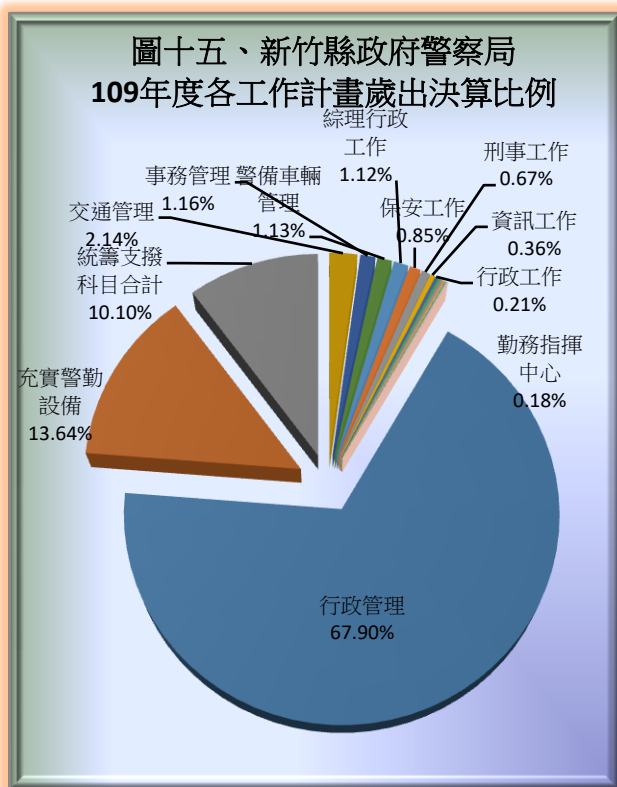


本局近9年歲出決算設備及投資平均值為1億1,589萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，設備及投資109年度環比指數為290.0%，較上年度增加190.0%，而108年度則較107年度增加7.1%。（如圖十四）

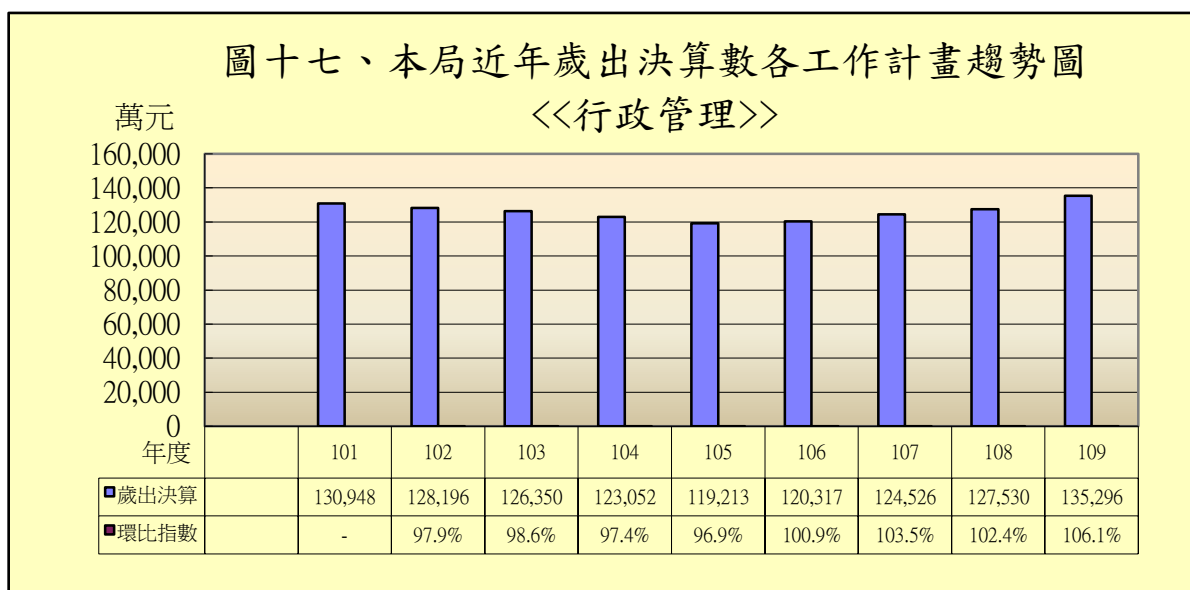


本局109年度歲出決算為19億9,259萬48元，其中以行政管理13億5,296萬4,539元為最高，占67.90%。其次為充實警勤設備2億7,178萬3,818元，占歲出決算13.64%。再次之為統籌支撥科目合計2億127萬2,346元，占歲出決算10.10%。又次之為交通管理4,268萬7,462元，占歲出決算2.14%。其餘事務管理及警備車輛管理等合計為1億2,388萬1,883元，占歲出決算6.22%。(如圖十五)

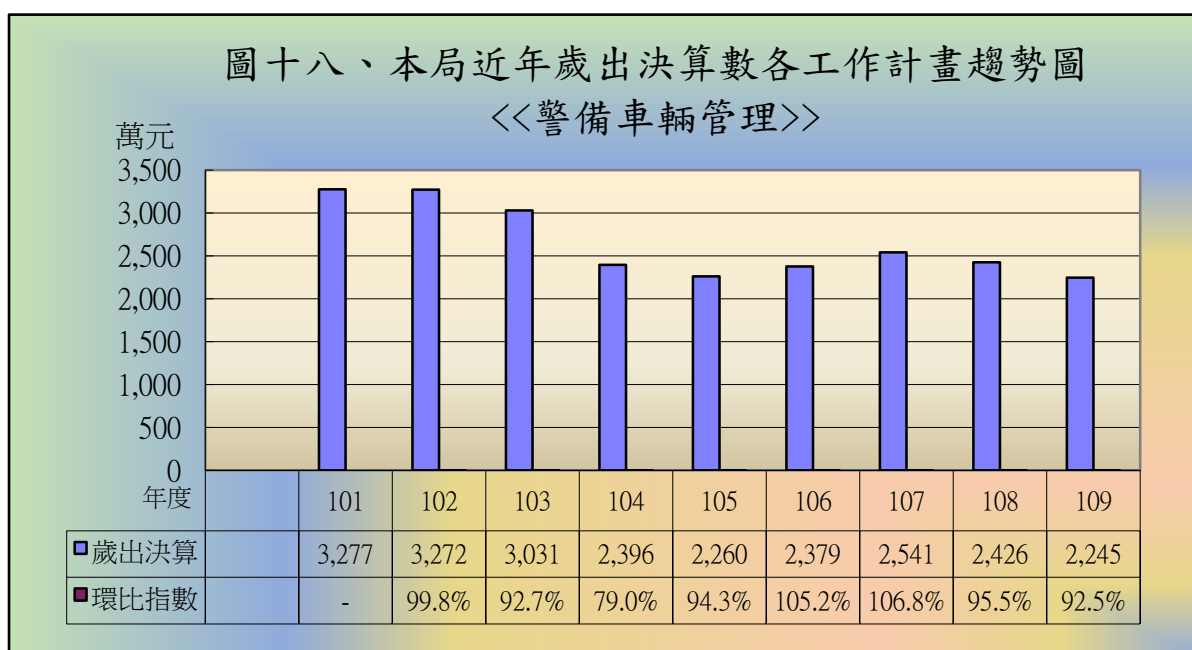
本局108年度歲出決算為17億2,967萬4,772元，其中以行政管理12億7,529萬7,641元為最高，占73.73%。其次為統籌支撥科目合計2億625萬877元，占歲出決算11.92%。再次之為充實警勤設備9,372萬3,397元，占歲出決算5.42%。又次之為交通管理4,032萬5,305元，占歲出決算2.33%。其餘警備車輛管理及綜理行政工作等合計為1億1,407萬7,552元，占歲出決算6.60%。(如圖十六)



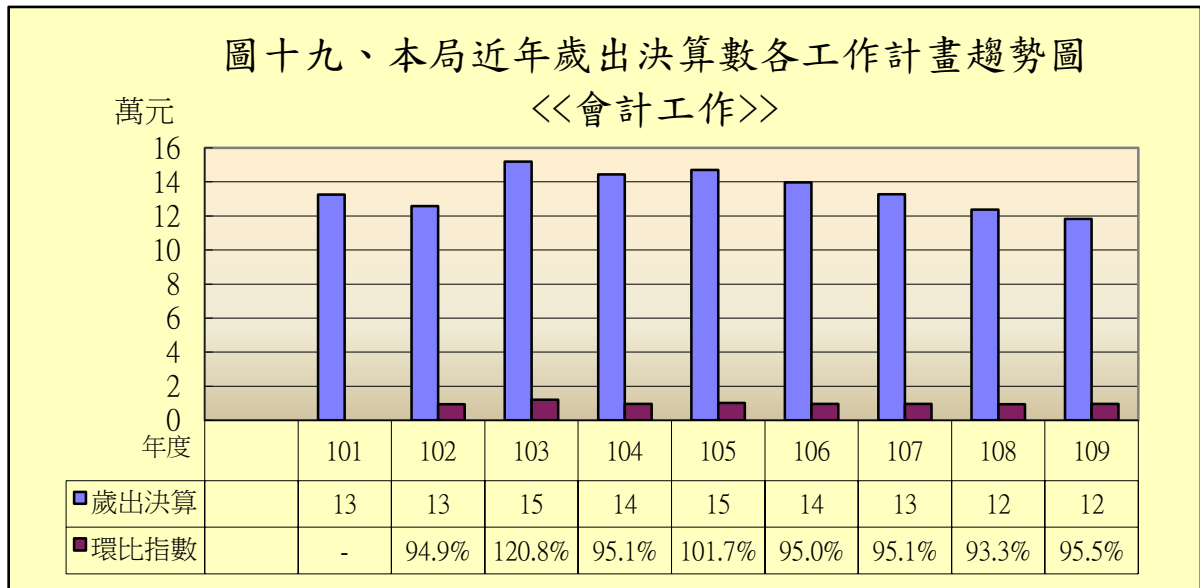
本局近9年歲出決算<行政管理>平均值為12億6,158萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<行政管理>109年度環比指數為106.1%，較上年度增加6.1%，而108年度則較107年度增加2.4%。(如圖十七)



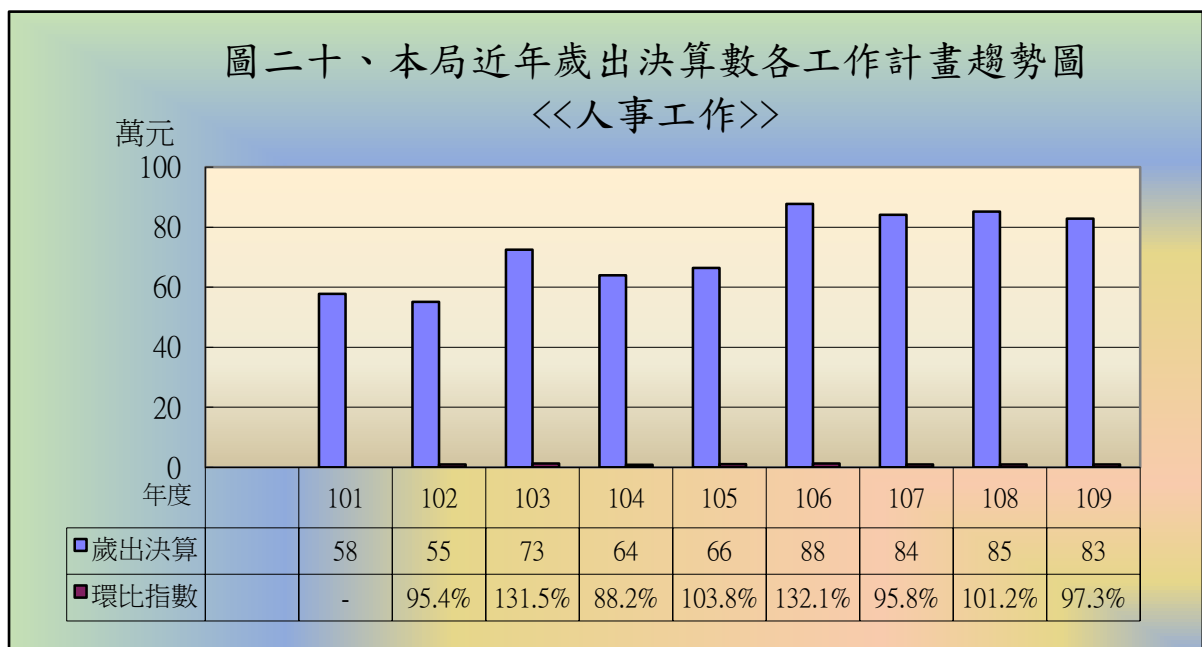
本局近9年歲出決算<警備車輛管理>平均值為2,647萬元。於近五年全部低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<警備車輛管理>109年度環比指數為92.5%，較上年度減少7.5%，而108年度則較107年度減少4.5%。(如圖十八)



本局近9年歲出決算<會計工作>平均值為13萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<會計工作>109年度環比指數為95.5%，較上年度減少4.5%，而108年度則較107年度減少6.7%。(如圖十九)

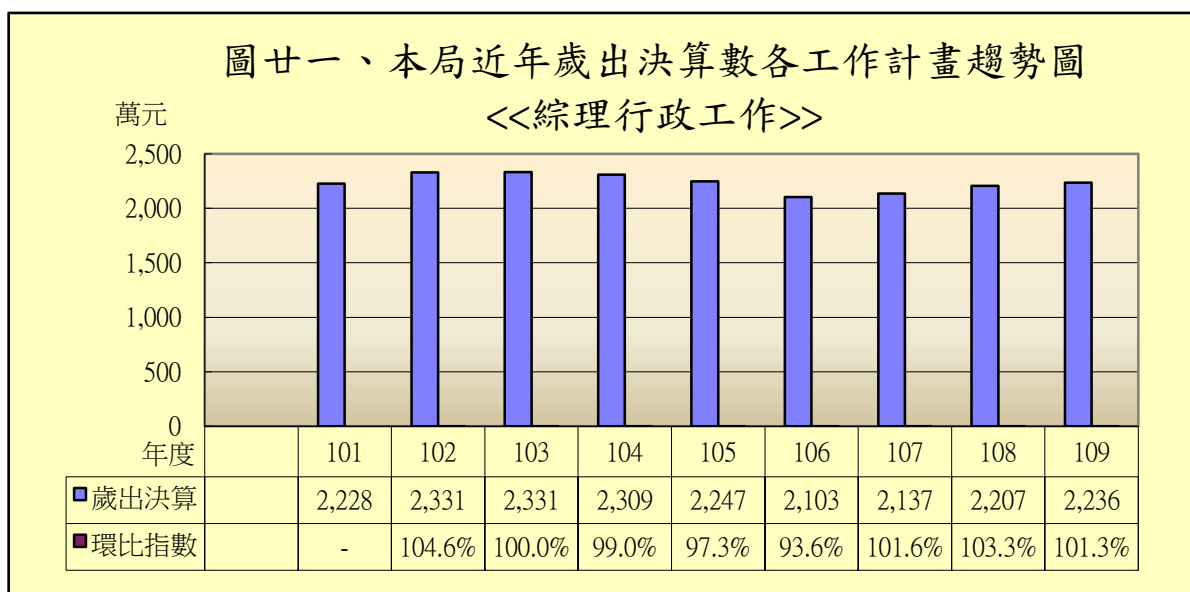


本局近9年歲出決算<人事工作>平均值為72萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<人事工作>109年度環比指數為97.3%，較上年度減少2.7%，而108年度則較107年度增加1.2%。(如圖二十)

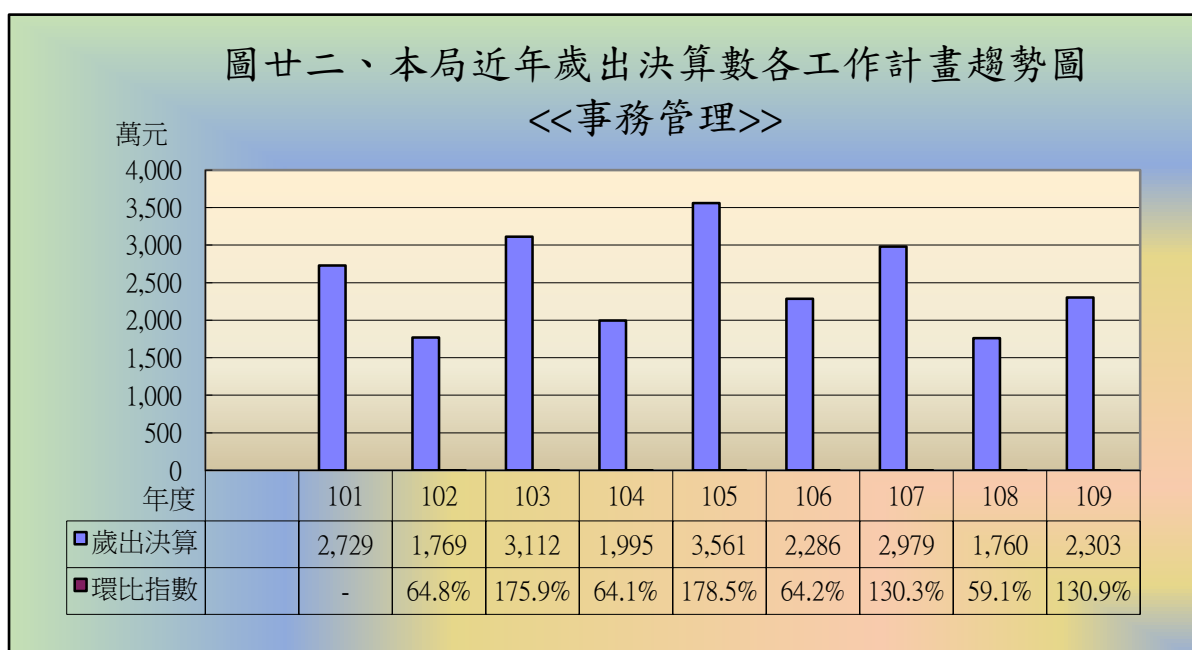




本局近9年歲出決算<綜理行政工作>平均值為2,236萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<綜理行政工作>109年度環比指數為101.3%，較上年度增加1.3%，而108年度則較107年度增加3.3%。(如圖廿一)

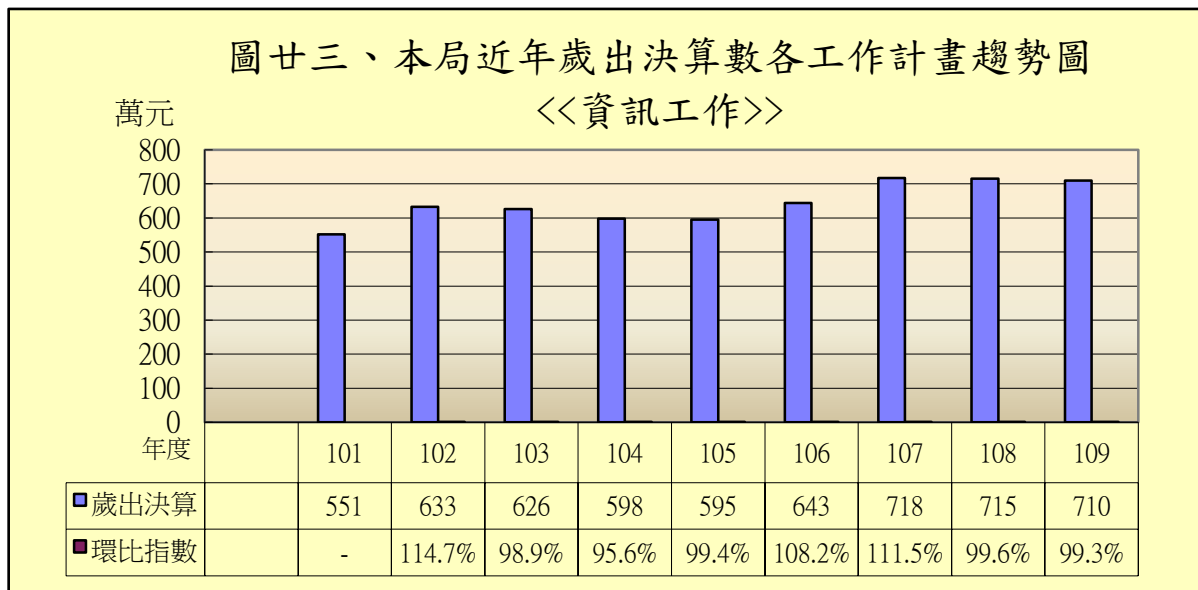


本局近9年歲出決算<事務管理>平均值為2,499萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<事務管理>109年度環比指數為130.9%，較上年度增加30.9%，而108年度則較107年度減少40.9%。(如圖廿二)

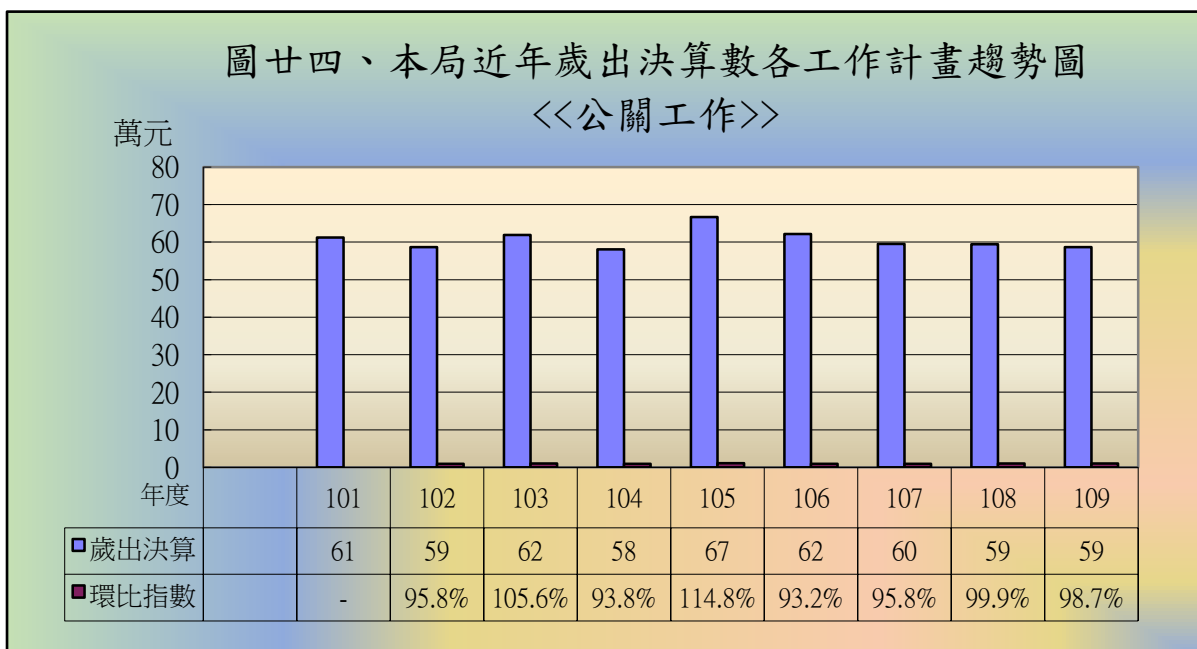




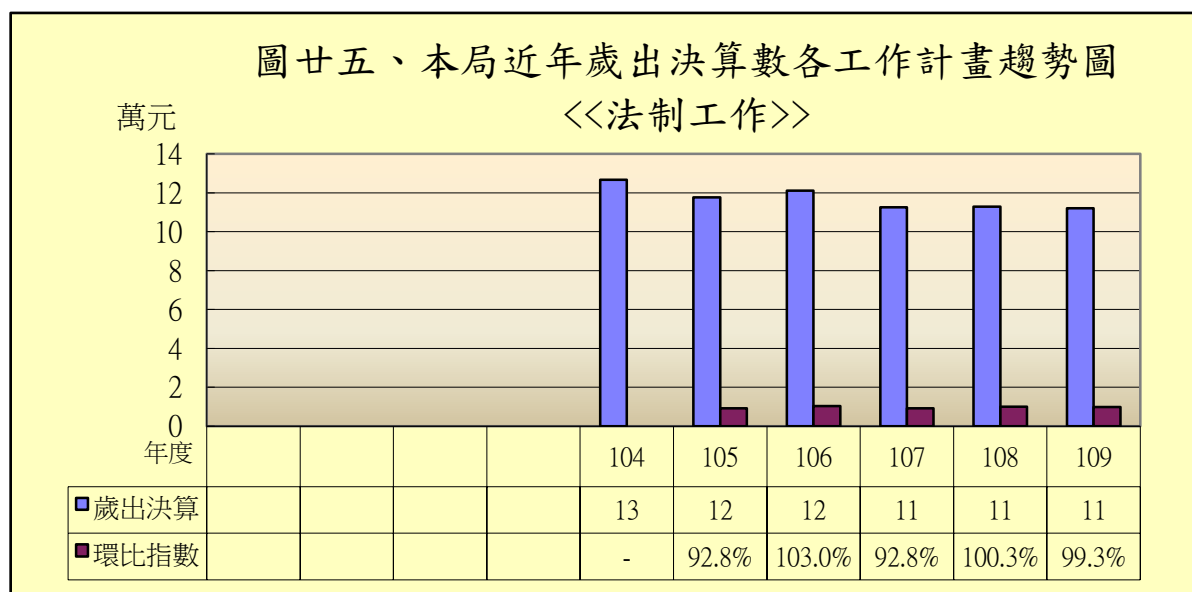
本局近9年歲出決算<資訊工作>平均值為643萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<資訊工作>109年度環比指數為99.3%，較上年度減少0.7%，而108年度則較107年度減少0.4%。(如圖廿三)



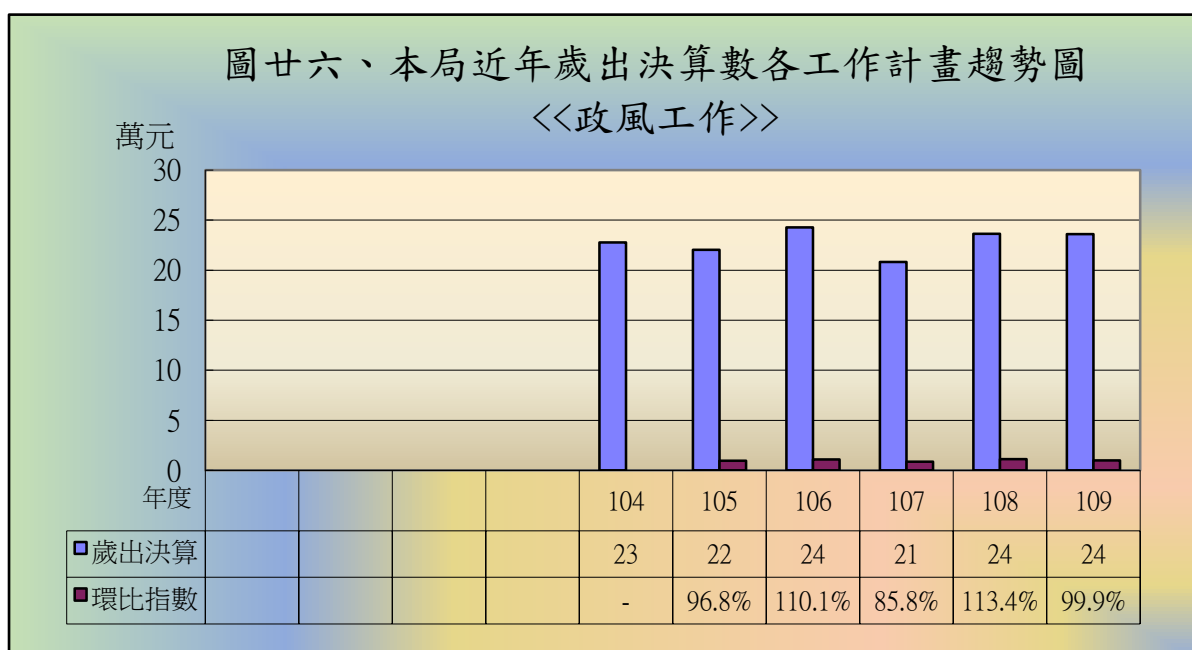
本局近9年歲出決算<公關工作>平均值為60萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<公關工作>109年度環比指數為98.7%，較上年度減少1.3%，而108年度則較107年度減少0.1%。(如圖廿四)



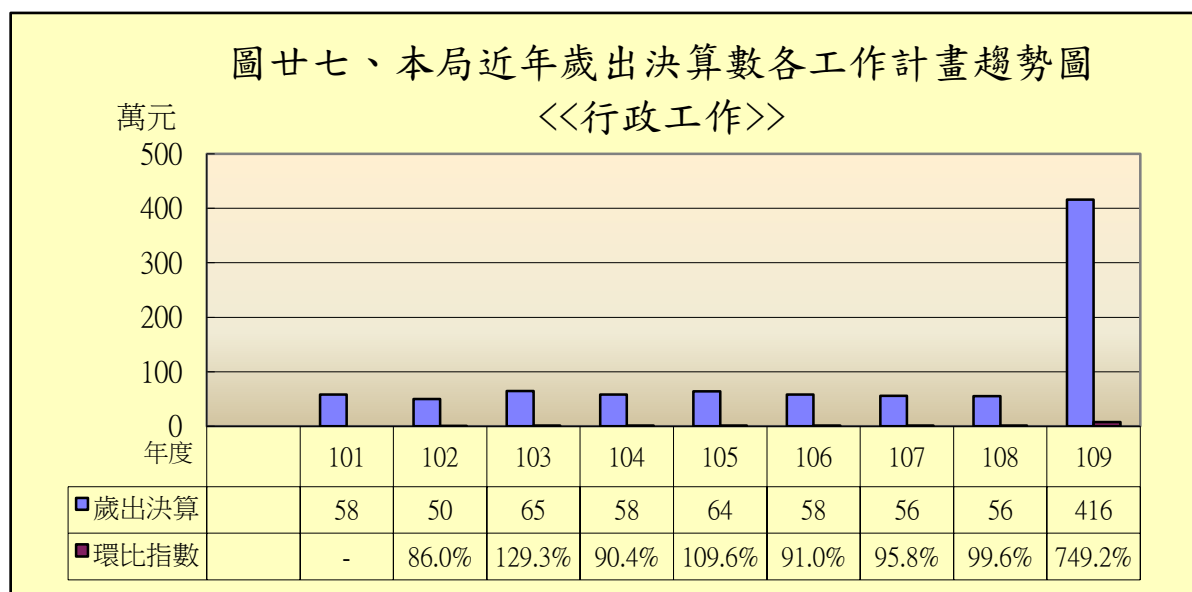
本局近年歲出決算〈法制工作〉平均值為11萬元，為於104年新增工作計畫，而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈法制工作〉109年度環比指數為99.3%，較上年度減少0.7%，而108年度則較107年度增加0.3%。（如圖廿五）



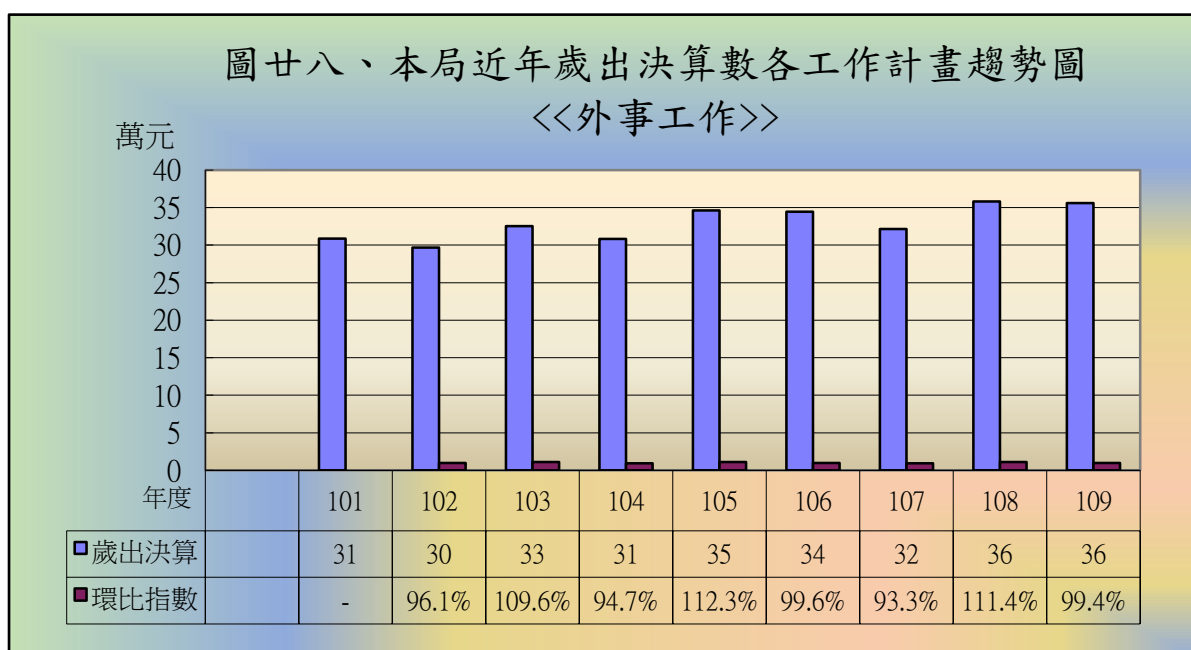
本局近年歲出決算〈政風工作〉平均值為22萬元，為於104年新增工作計畫，而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈政風工作〉109年度環比指數為99.9%，較上年度減少0.1%，而108年度則較107年度增加13.4%。（如圖廿六）



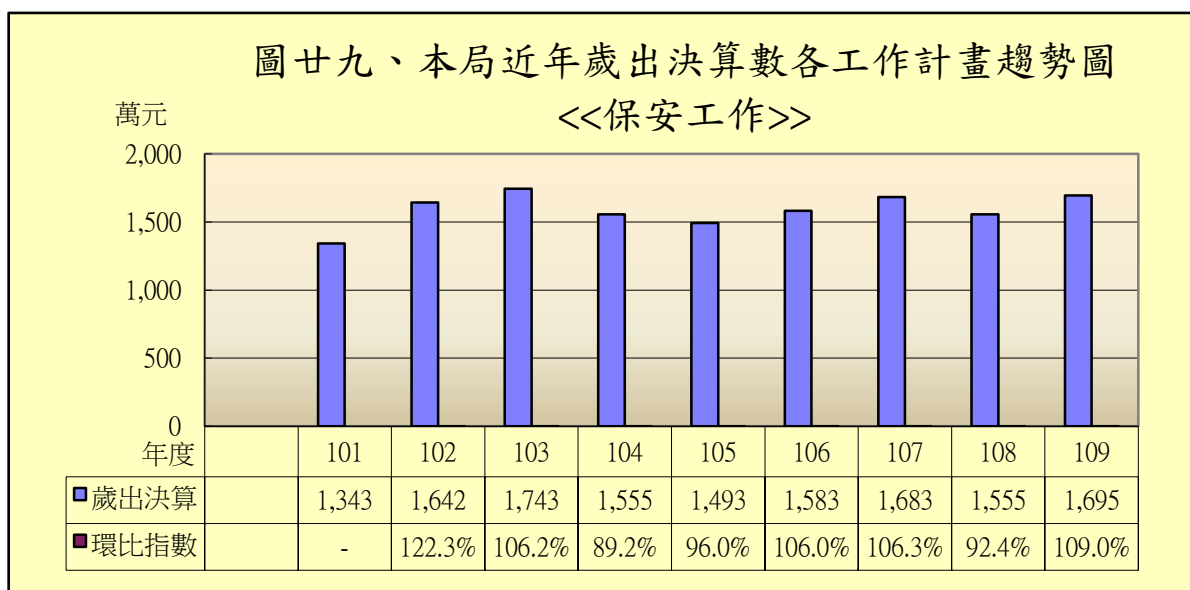
本局近9年歲出決算<行政工作>平均值為97萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<行政工作>109年度環比指數為749.2%，較上年度增加649.2%，而108年度則較107年度減少0.4%。（如圖廿七）



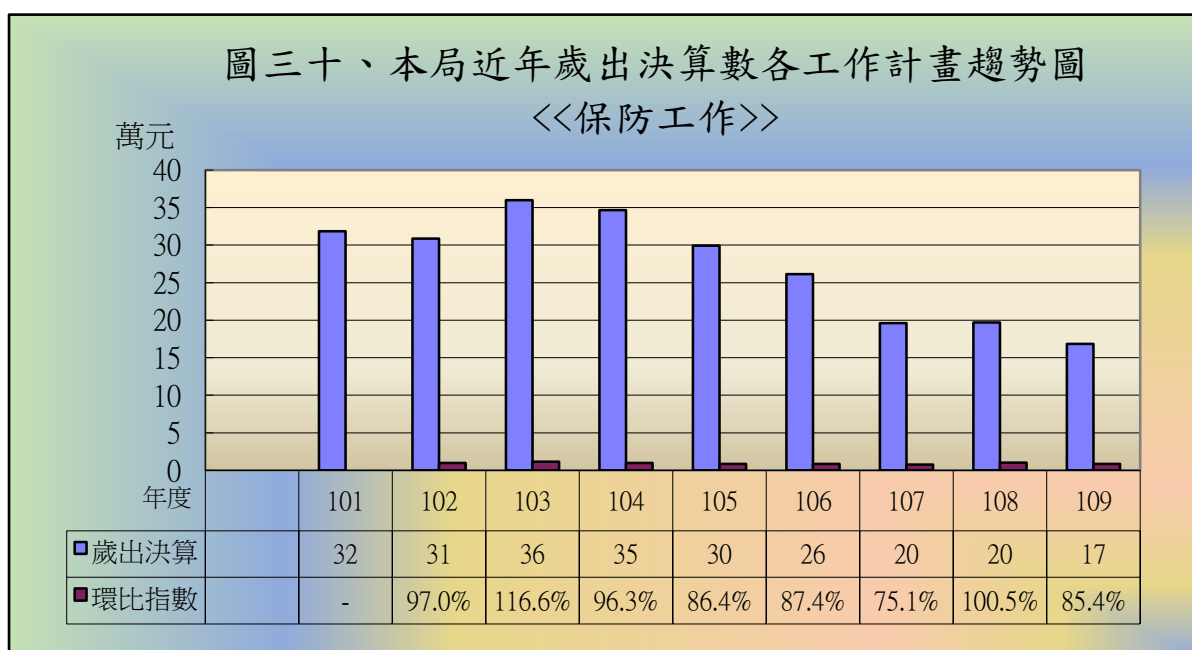
本局近9年歲出決算<外事工作>平均值為32萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<外事工作>109年度環比指數為99.4%，較上年度減少0.6%，而108年度則較107年度增加11.4%。（如圖廿八）



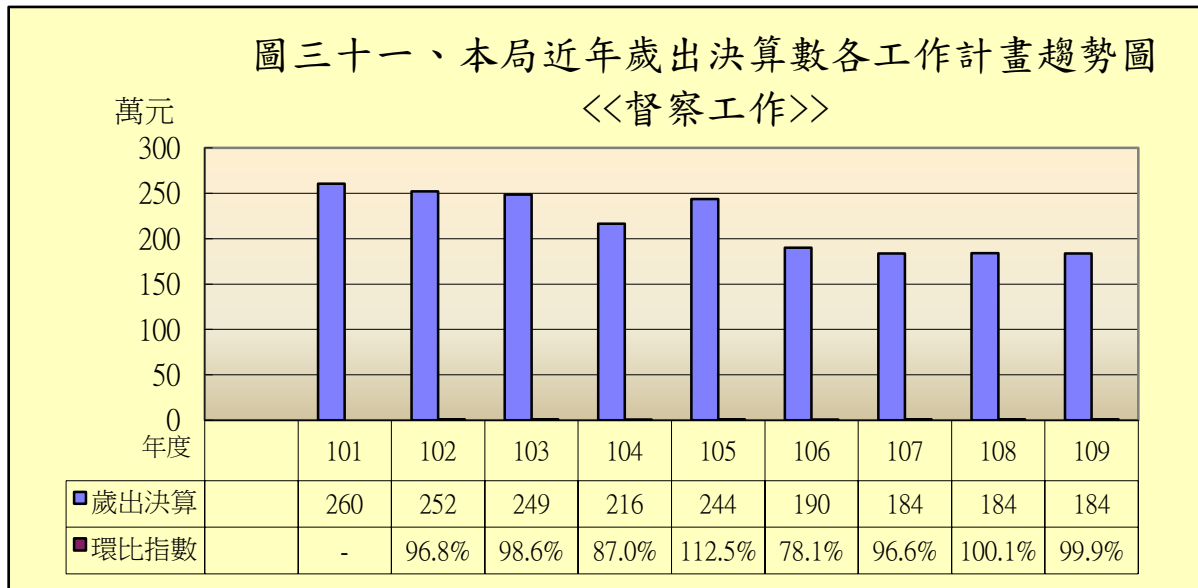
本局近9年歲出決算<保安工作>平均值為1,588萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<保安工作>109年度環比指數為109.0%，較上年度增加9.0%，而108年度則較107年度減少7.6%。(如圖廿九)



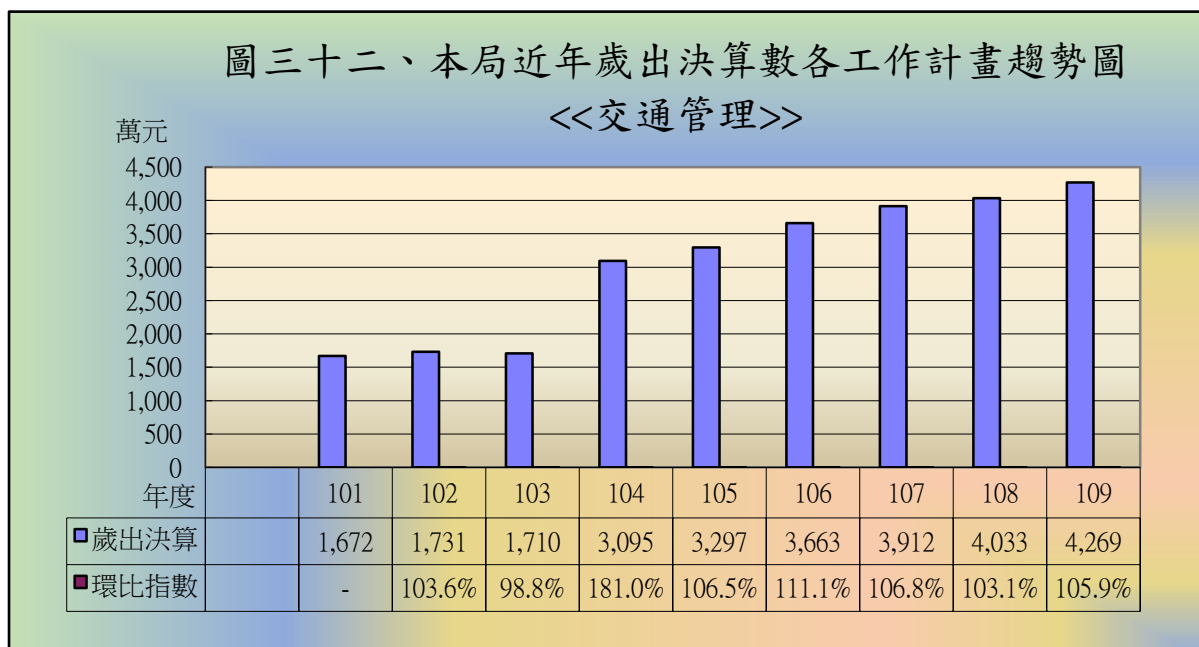
本局近9年歲出決算<保防工作>平均值為27萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<保防工作>109年度環比指數為85.4%，較上年度減少14.6%，而108年度則較107年度增加0.5%。(如圖三十)



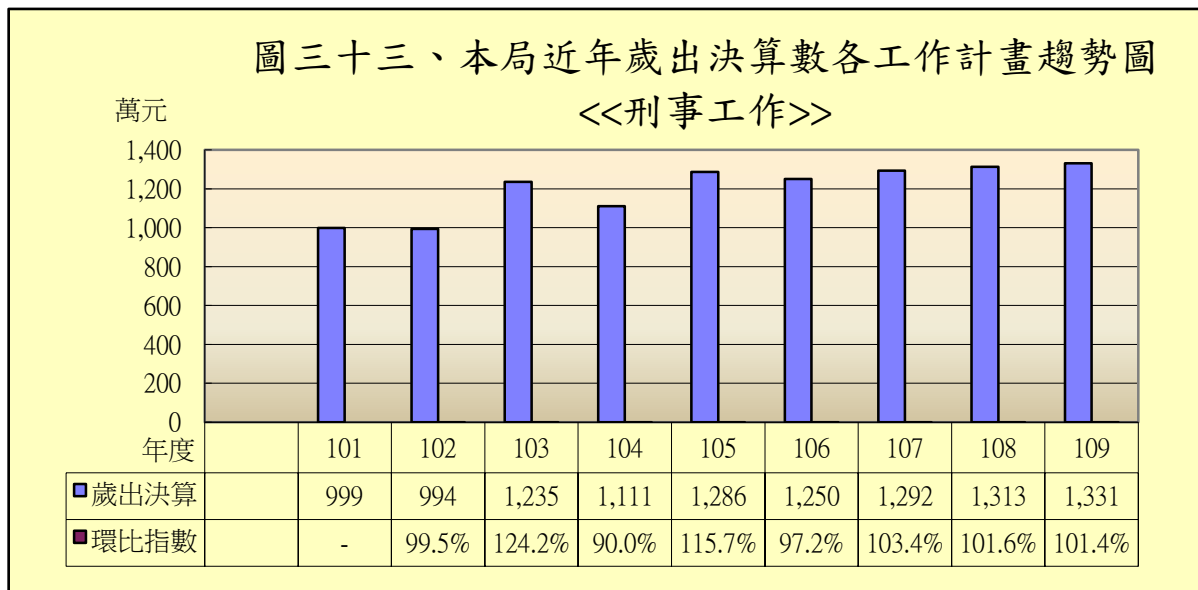
本局近9年歲出決算<督察工作>平均值為218萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<督察工作>109年度環比指數為99.9%，較上年度減少0.1%，而108年度則較107年度增加0.1%。（如圖三十一）



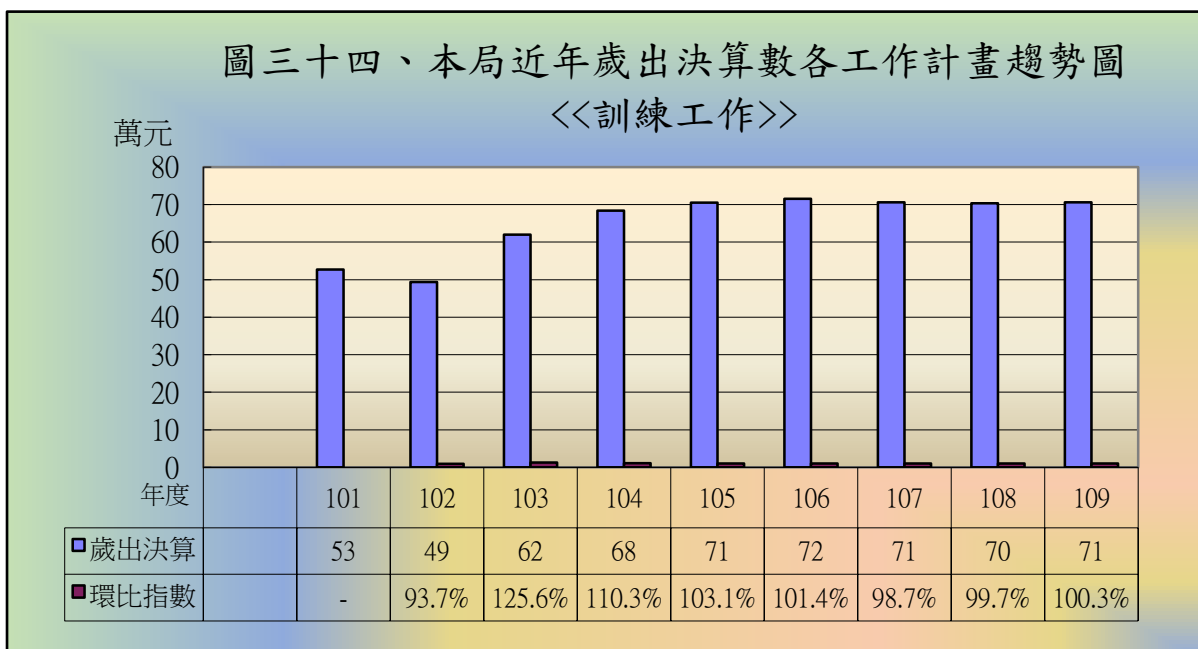
本局近9年歲出決算<交通管理>平均值為3,042萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<交通管理>109年度環比指數為105.9%，較上年度增加5.9%，而108年度則較107年度增加3.1%。（如圖三十二）



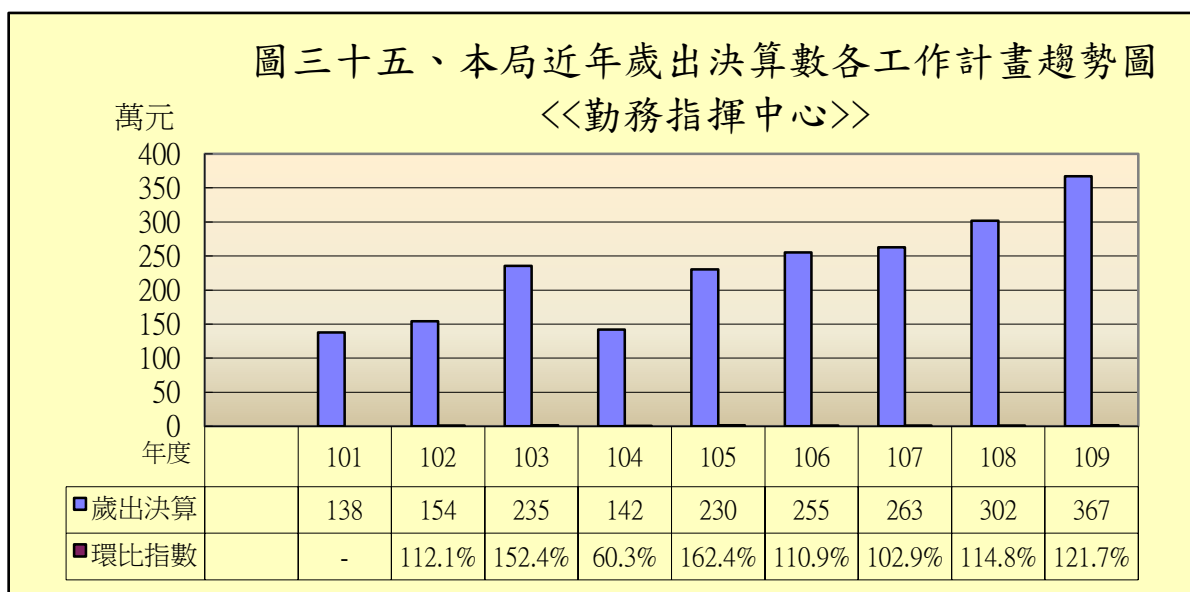
本局近9年歲出決算<刑事工作>平均值為1,201萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<刑事工作>109年度環比指數為101.4%，較上年度增加1.4%，而108年度則較107年度增加1.6%。(如圖三十三)



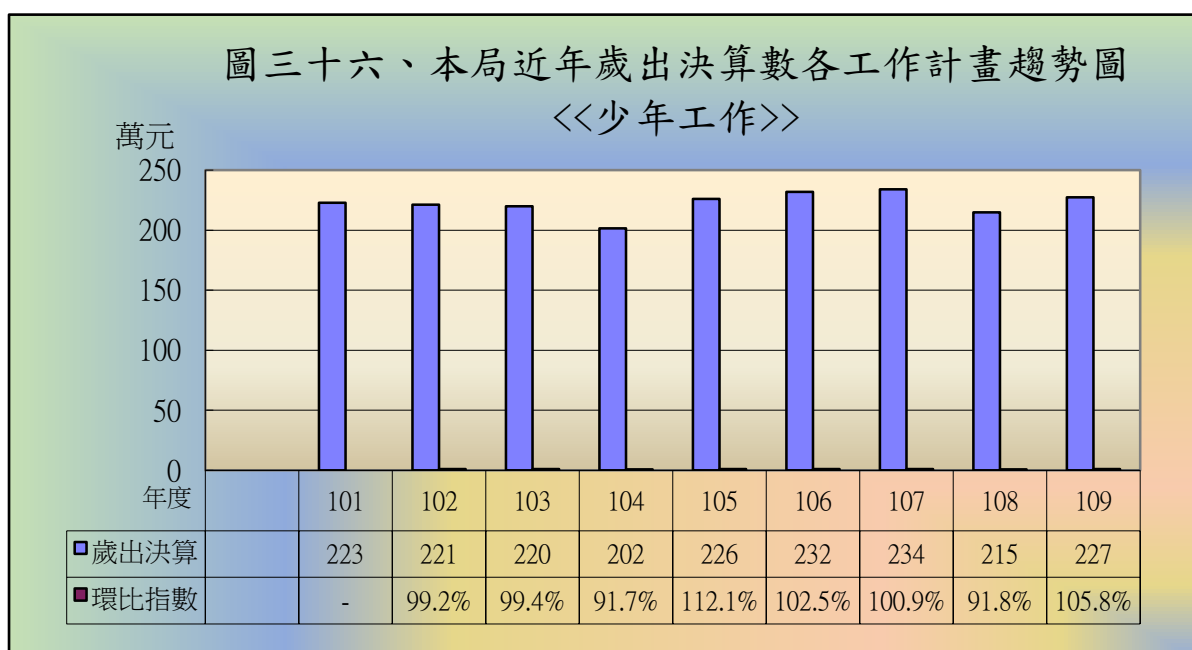
本局近9年歲出決算<訓練工作>平均值為65萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<訓練工作>109年度環比指數為100.3%，較上年度增加0.3%，而108年度則較107年度減少0.3%。(如圖三十四)



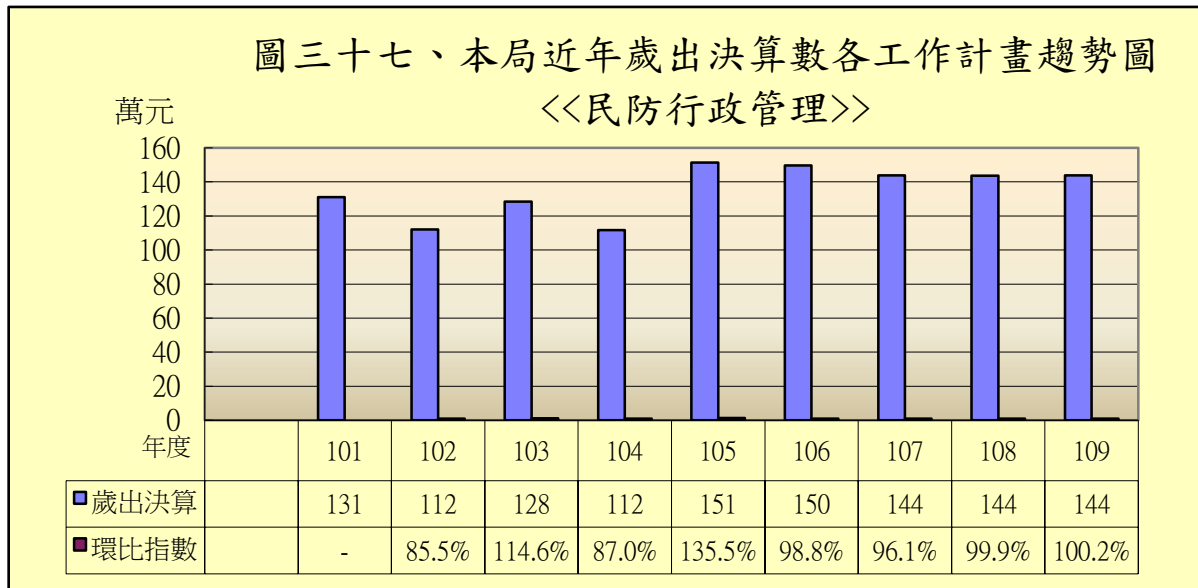
本局近9年歲出決算〈勤務指揮中心〉平均值為231萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈勤務指揮中心〉109年度環比指數為121.7%，較上年度增加21.7%，而108年度則較107年度增加14.8%。（如圖三十五）



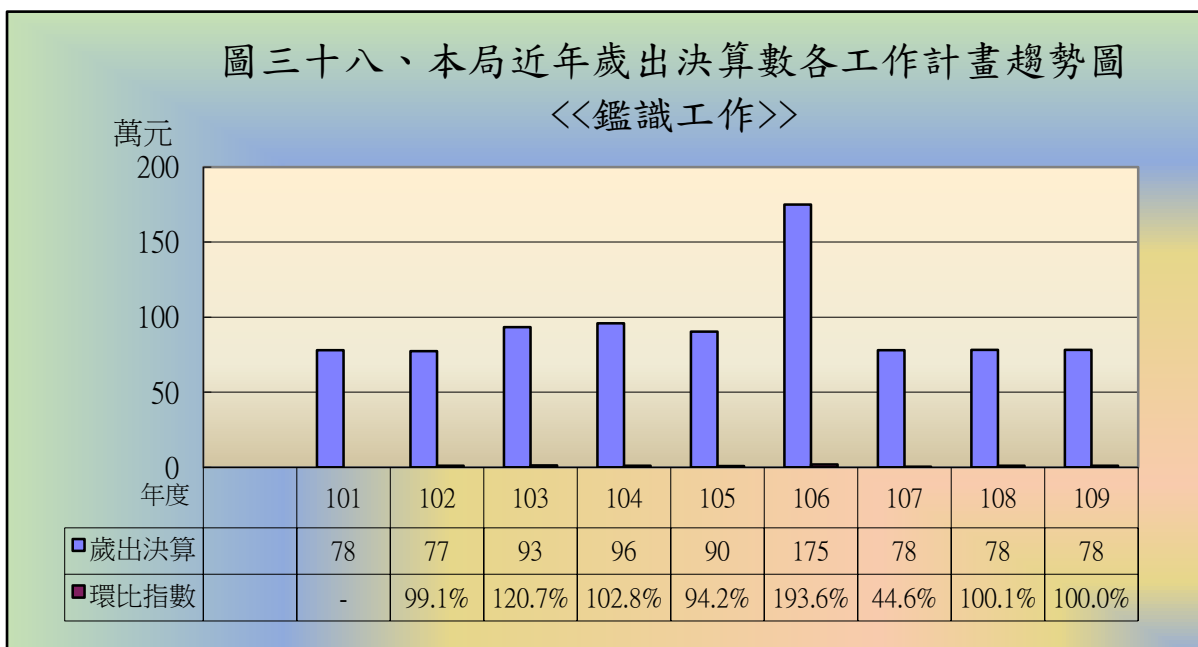
本局近9年歲出決算〈少年工作〉平均值為222萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈少年工作〉109年度環比指數為105.8%，較上年度增加5.8%，而108年度則較107年度減少8.2%。（如圖三十六）



本局近9年歲出決算〈民防行政管理〉平均值為135萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈民防行政管理〉109年度環比指數為100.2%，較上年度增加0.2%，而108年度則較107年度減少0.1%。（如圖三十七）

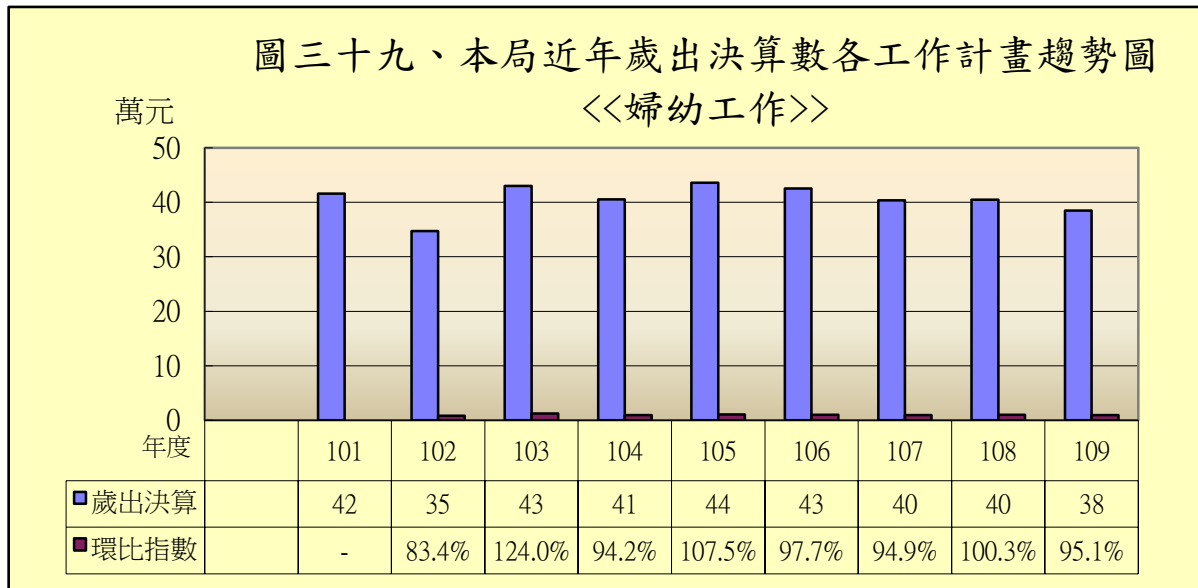


本局近9年歲出決算〈鑑識工作〉平均值為93萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈鑑識工作〉109年度環比指數為100.0%，較上年度減少0.0%，而108年度則較107年度增加0.1%。（如圖三十八）

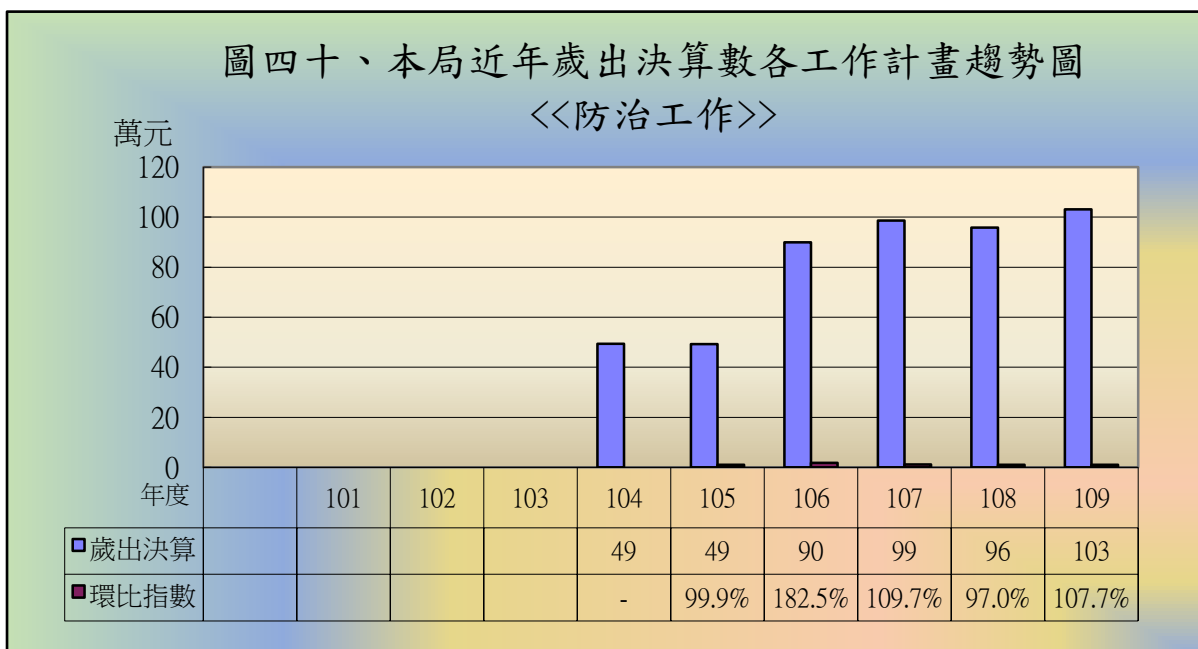




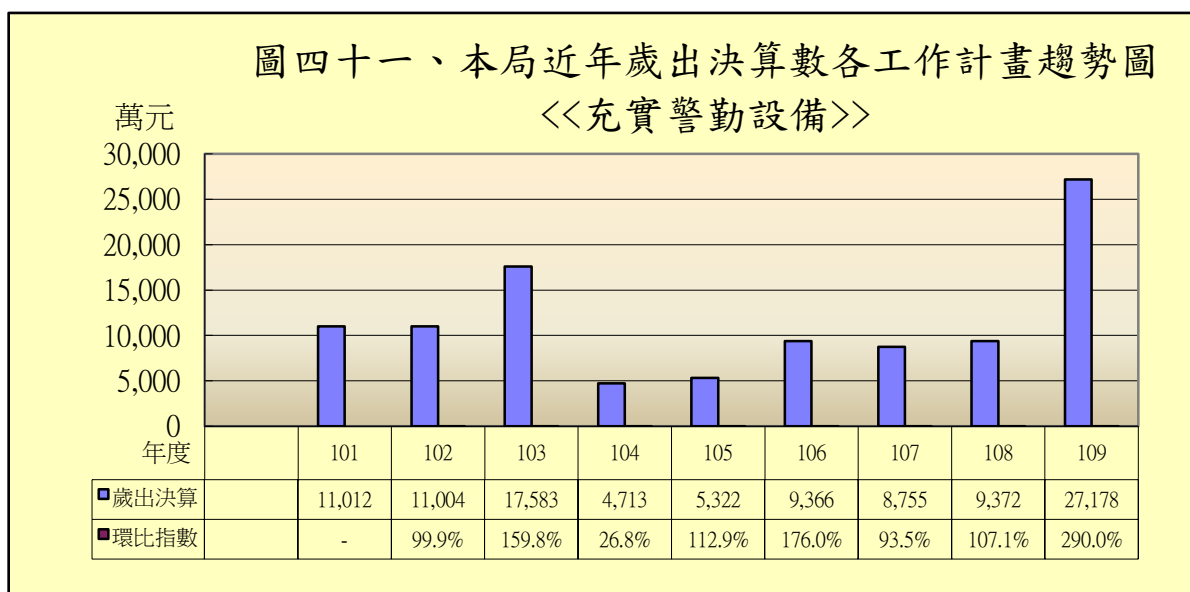
本局近9年歲出決算<婦幼工作>平均值為40萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<婦幼工作>109年度環比指數為95.1%，較上年度減少4.9%，而108年度則較107年度增加0.3%。(如圖三十九)



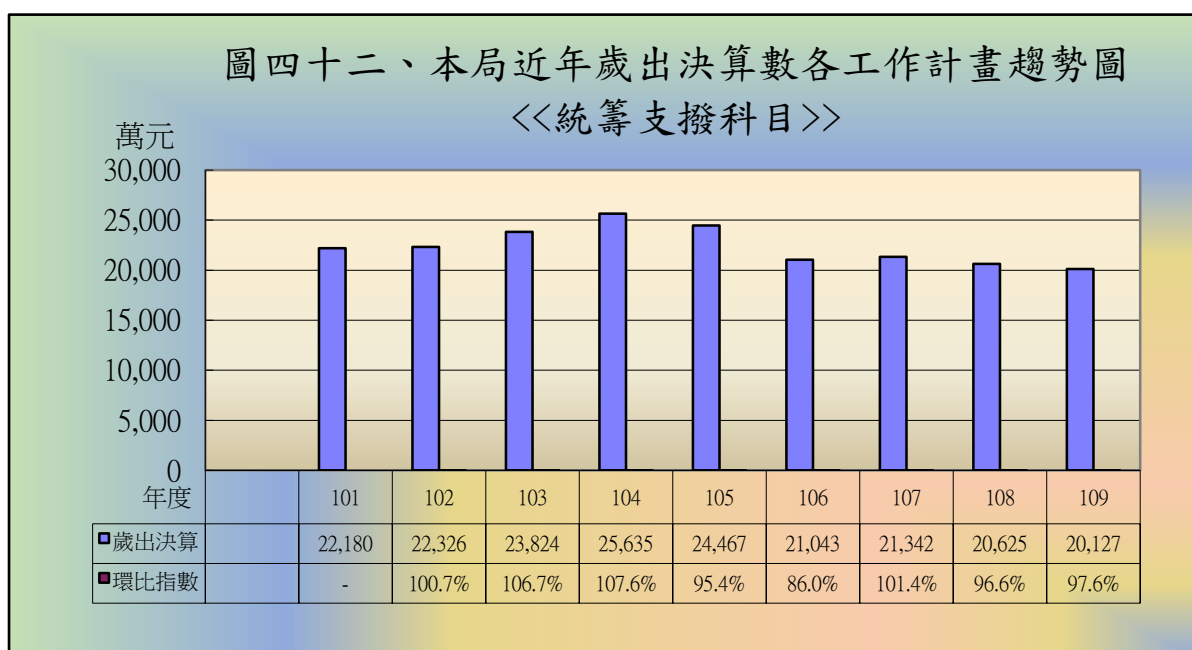
本局近年歲出決算<防治工作>平均值為54萬元，為於104年新增工作計畫，而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<防治工作>109年度環比指數為107.7%，較上年度增加7.7%，而108年度則較107年度減少3.0%。(如圖四十)



本局近9年歲出決算〈充實警勤設備〉平均值為1億1,589萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈充實警勤設備〉109年度環比指數為290.0%，較上年度增加190.0%，而108年度則較107年度增加7.1%。（如圖四十一）



本局近9年歲出決算〈統籌支撥科目合計〉平均值為2億2,396萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈統籌支撥科目合計〉109年度環比指數為97.6%，較上年度減少2.4%，而108年度則較107年度減少3.4%。（如圖四十二）



### 三、結語

全文計有四十二個圖，包含歲入預、決算及歲出決算等資料，分別繪圖及詳列分析，其中，歲入來源的比較分析，可得知本局不同的歲入來源執行情形，而歲出決算數則以〈用途別〉及〈工作計畫〉分別比較，可得知預算分配在人事費、業務費、獎補助費...等用途別的差異以及在各個不同工作計畫間的差異，同時以近年的趨勢分析以顯示時間上的變動，期能對於政府施政與決策提供一定之參考與助益。