

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110年度

新竹縣政府警察局會計室 編製

二〇二二年五月十七日

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110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10年歲入預算各項收入合計平均值為3億5,383萬元。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。又本局近10年歲入決算各項收入合計平均值為3億4,336萬元。於近五年全部高於平均值。歲入來源主要以罰款及賠償收入占收入比率最高，約占72%，其次為補助及協助收入，約占15%。

本局近10年歲出決算各項支出合計平均值為17億6,561萬元。另以近年發展趨勢而言，有逐步增加。

本局近10年歲出決算充實警勤設備平均值為1億1,819萬元，於近五年中有三年低於平均值。110年歲出決算數為18億6,999萬7,865元，其中以行政管理13億6,535萬6,245元為最高，占歲出決算73.01%；其次為統籌支撥科目2億342萬6,941元，占歲出決算10.88%；再次之為充實警勤設備1億3,891萬7,838元，占歲出決算7.43%。

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。

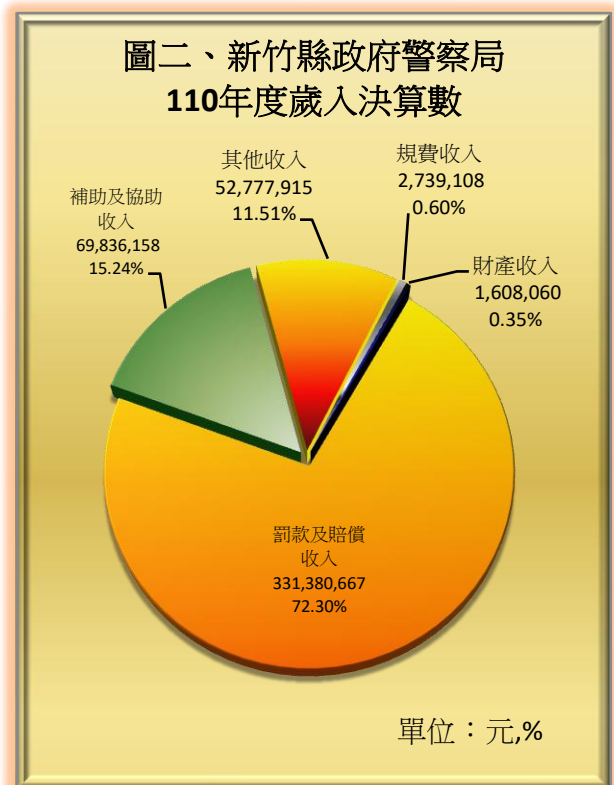
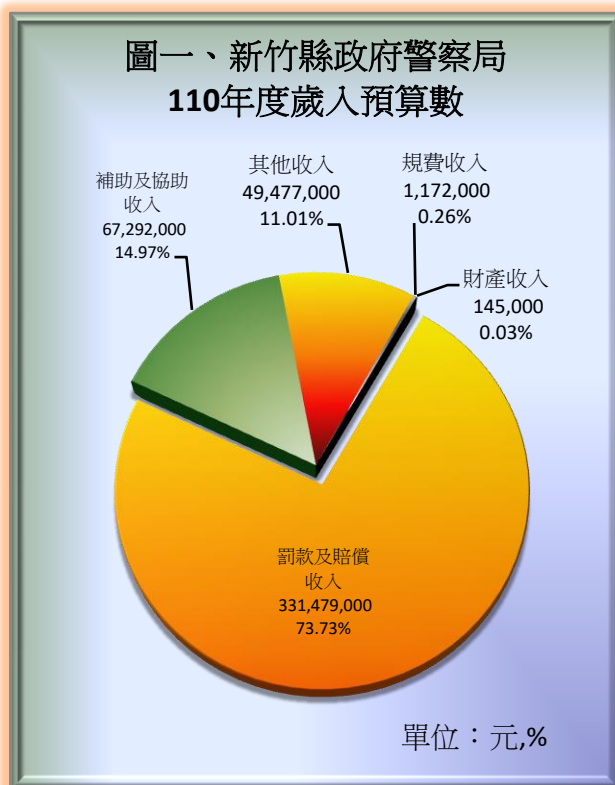
本資料分析之趨勢圖數值係以萬元為單位呈現，惟其環比指數等分析，仍以實際數值比較其差異；另各細項數字採四捨五入取整數，爰總計不必然等於細項之加總。

二、分析

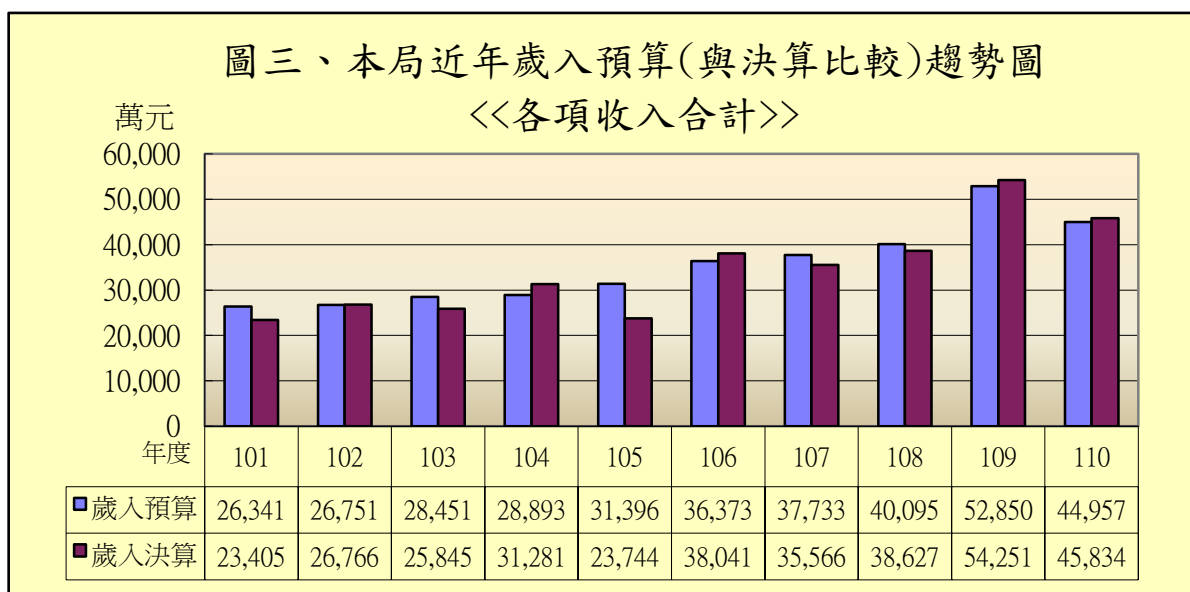
新竹縣政府警察局（以下簡稱「本局」）110年度歲入預算為4億4,956萬5,000元，其中以罰款及賠償收入3億3,147萬9,000元為最高，占73.73%。其次為補助及協助收入6,729萬2,000元，占歲入預算14.97%。再次之為其他收入4,947萬7,000元，占歲入預算11.01%。其餘規費收入及財產收入等合計為131萬7,000元，僅占歲入預算0.29%。（如圖一）

本局110年度歲入決算為4億5,834萬1,908元，其中以罰款及賠償收入3億3,138萬667元為最高，占72.30%。其次為補助及協助收入6,983萬6,158元，占歲入決算15.24%。再次之為其他收入5,277萬7,915元，占歲入決算11.51%。其餘規費收入及財產收入等合計為434萬7,168元，僅占歲入決算0.95%。（如圖二）

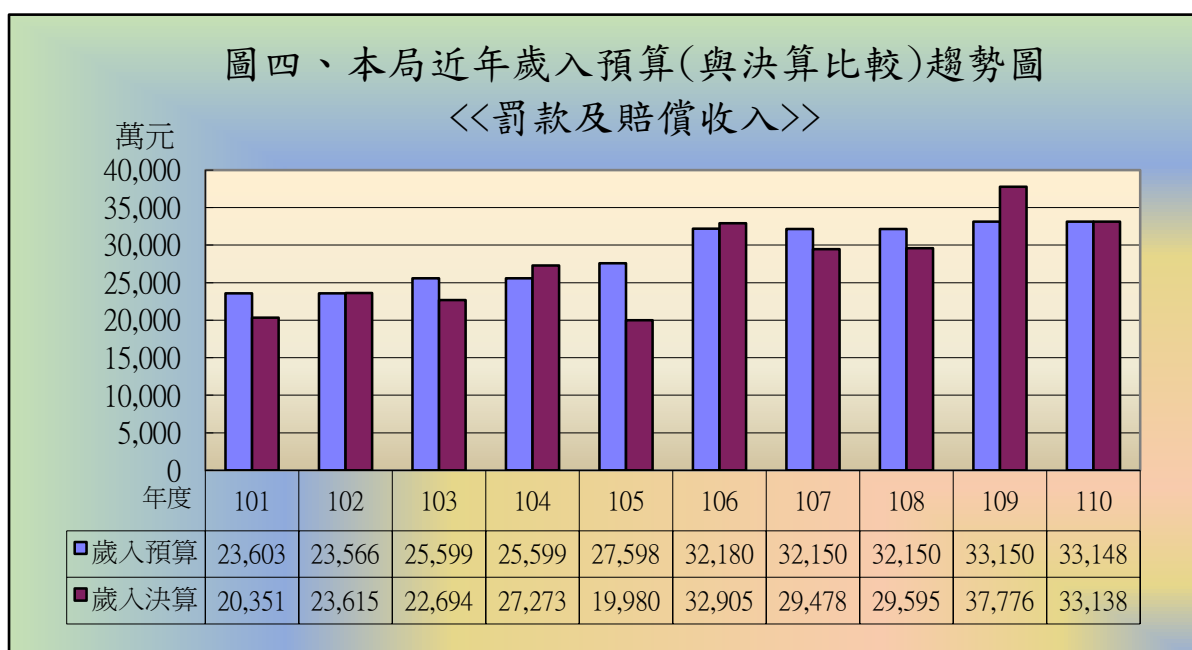
本局110年度歲入決算較預算數共計增加877萬6,908元，約為1.95%。其中罰款及賠償收入決算與預算比較，減少9萬8,333元，約為0.03%。補助及協助收入決算與預算比較，增加254萬4,158元，約為3.78%。其他收入決算與預算比較，增加330萬915元，約為6.67%。規費收入及財產收入等併計決算與預算比較，增加303萬168元，約為230.08%。



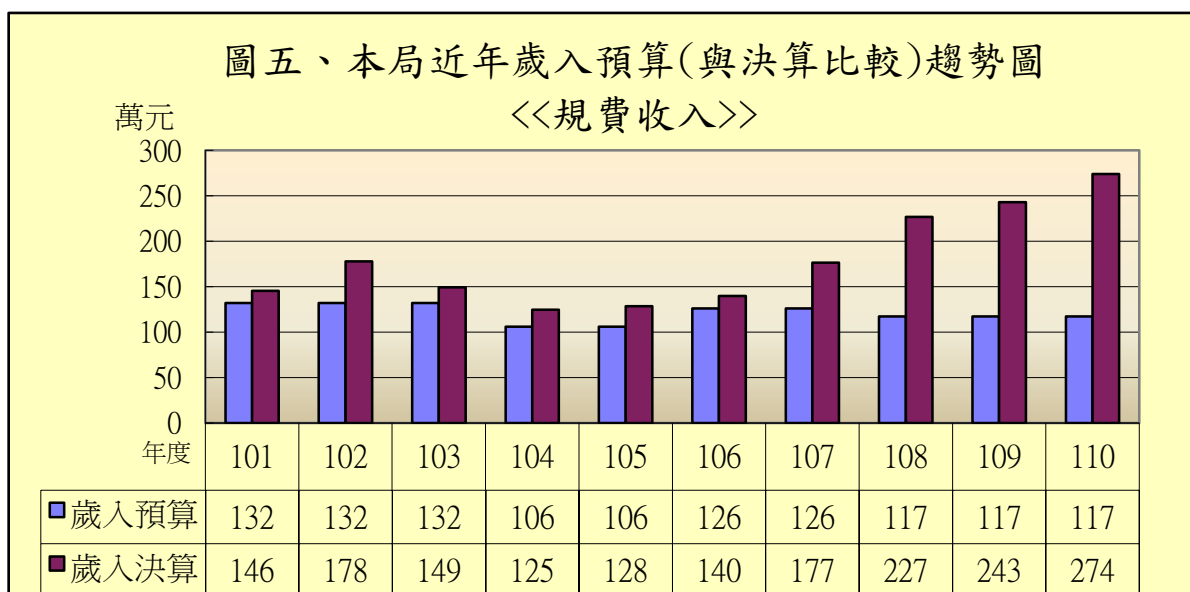
本局近10年歲入預算各項收入合計平均值為3億5,383萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。又本局近10年歲入決算各項收入合計平均值為3億4,336萬元。於近五年全部高於平均值，以發展趨勢而言，近年有稍微增加的情形。(如圖三)



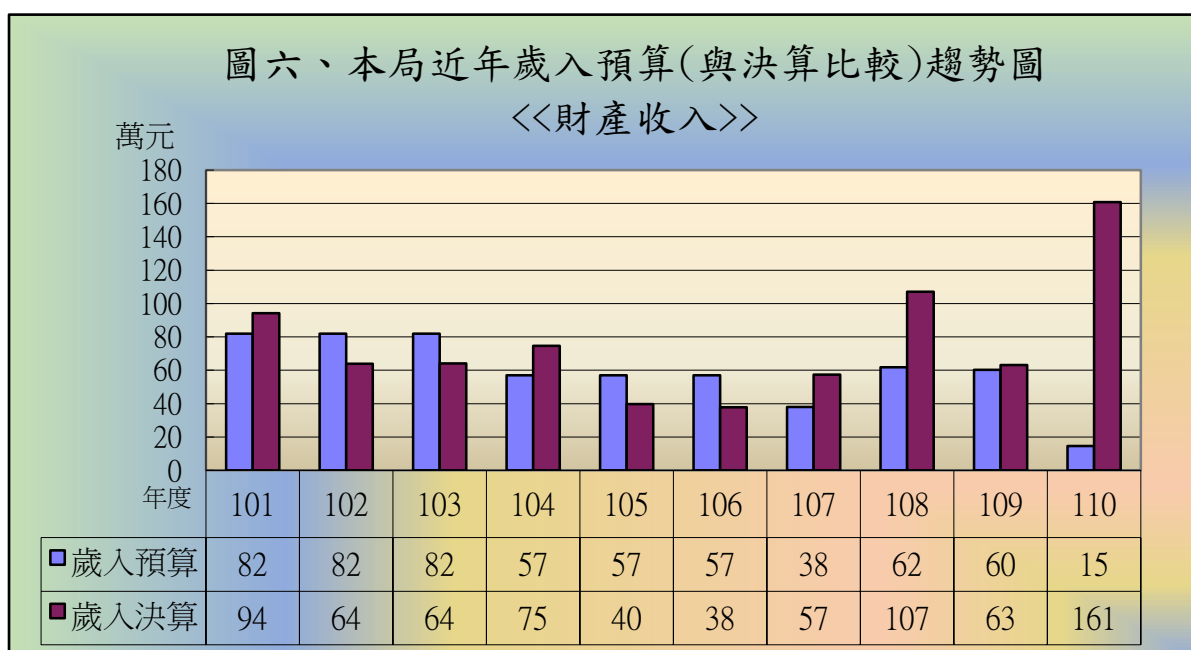
本局近10年歲入預算罰款及賠償收入平均值為2億8,874萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。又本局近10年歲入決算罰款及賠償收入平均值為2億7,680萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。(如圖四)



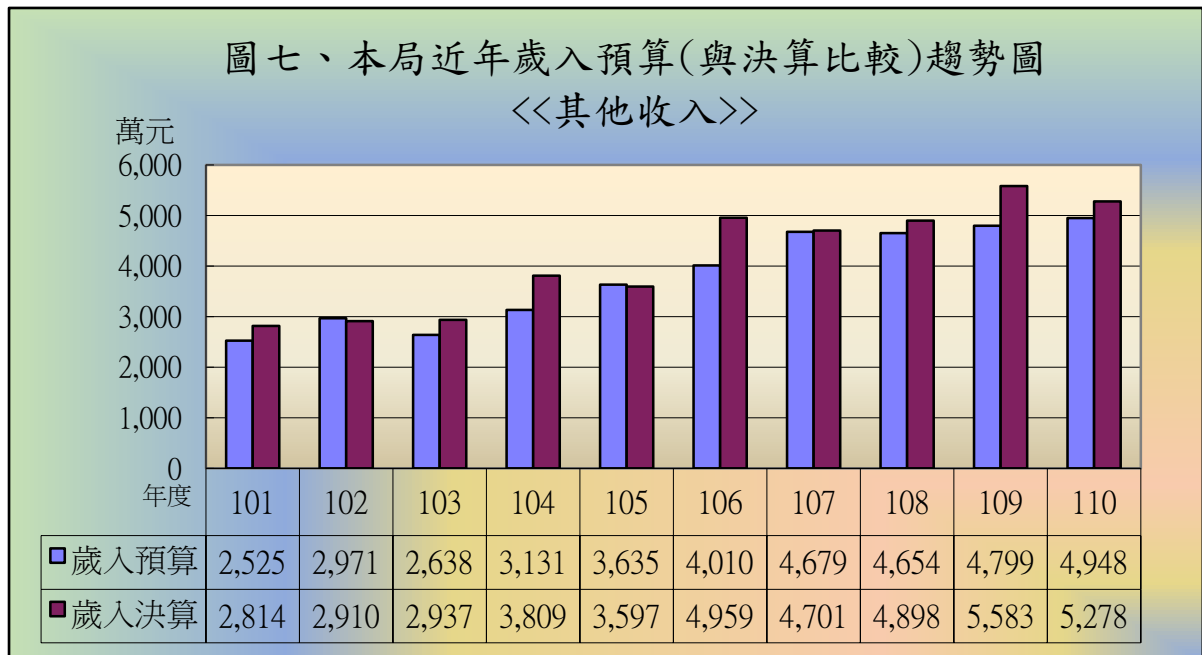
本局近10年歲入預算規費收入平均值為121萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步減少的情形。又本局近10年歲入決算規費收入平均值為178萬元。於近五年中有三年高於平均值，以發展趨勢而言，近年有逐步增加的情形。(如圖五)



本局近10年歲入預算財產收入平均值為59萬元。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。又本局近10年歲入決算財產收入平均值為76萬元。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。(如圖六)



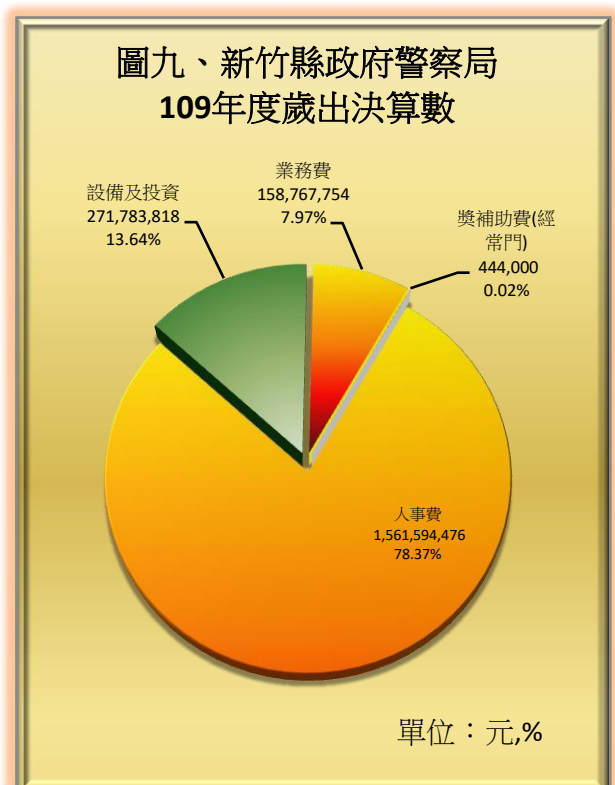
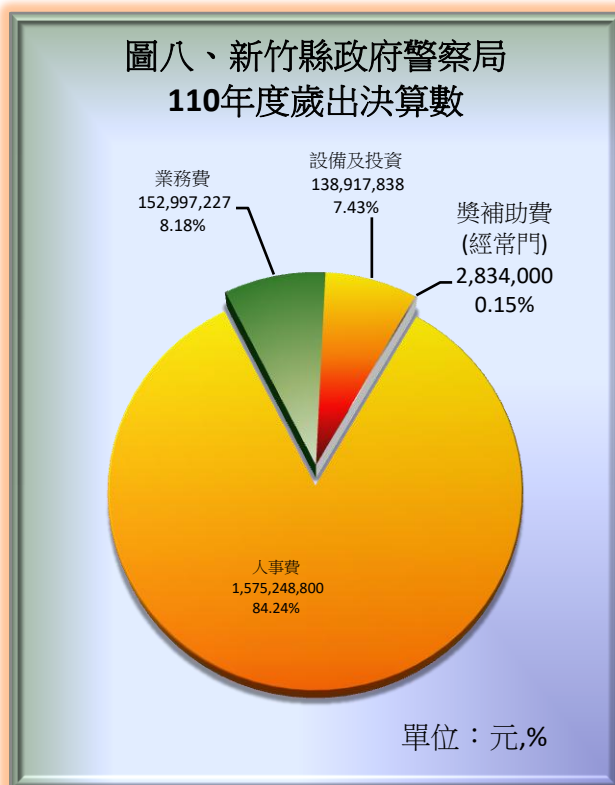
本局近10年歲入預算其他收入平均值為3,798萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。又本局近10年歲入決算其他收入平均值為4,148萬元。於近五年全部高於平均值，以發展趨勢而言，近年有稍微增加的情形。(如圖七)



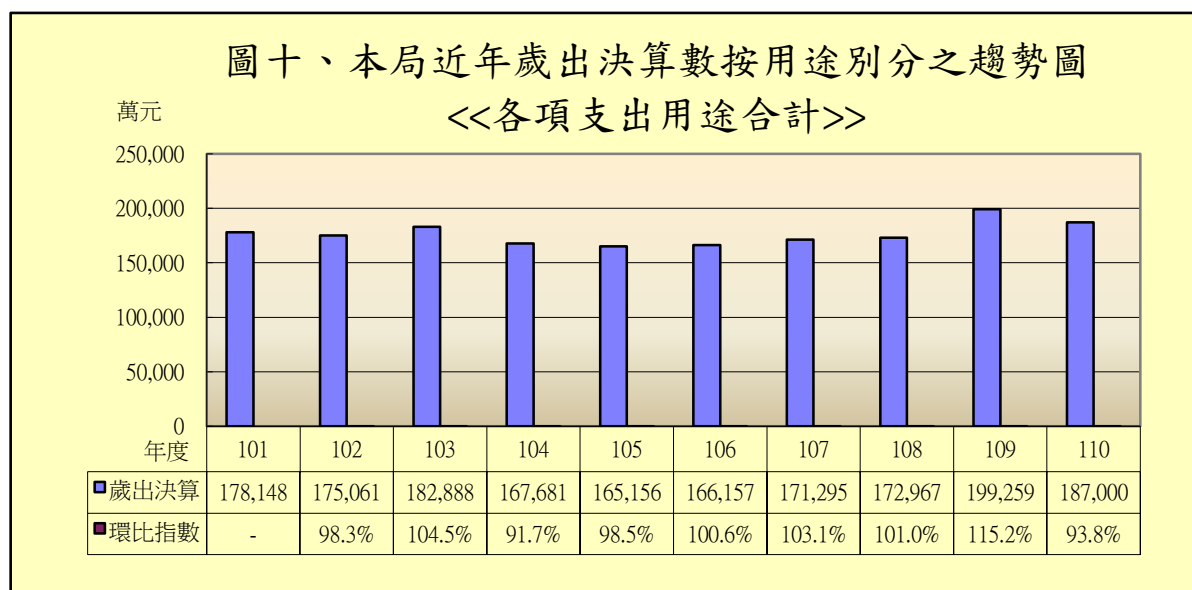
本局110年度歲出決算為18億6,999萬7,865元，其中以人事費15億7,524萬8,800元為最高，占84.24%。其次為業務費1億5,299萬7,227元，占歲出決算8.18%。再次之為設備及投資1億3,891萬7,838元，占歲出決算7.43%。其餘獎補助費(經常門)為283萬4,000元，僅占歲出決算0.15%。(如圖八)

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%。(如圖九)

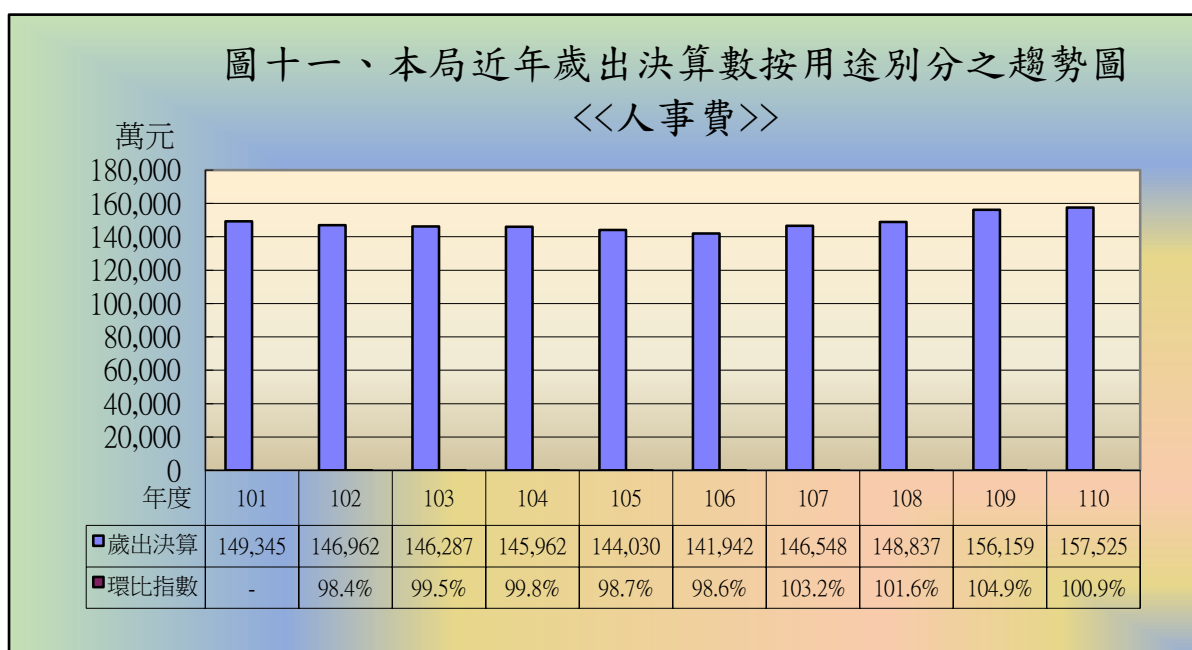
本局110年度歲出決算較上年度決算共計減少1億2,259萬2,183元，約為6.15%。其中人事費決算增加1,365萬4,324元，約為0.87%。設備及投資決算減少1億3,286萬5,980元，約為48.89%。業務費決算減少577萬527元，約為3.63%。獎補助費(經常門)為與上年度比較，增加239萬元，約為538.29%。



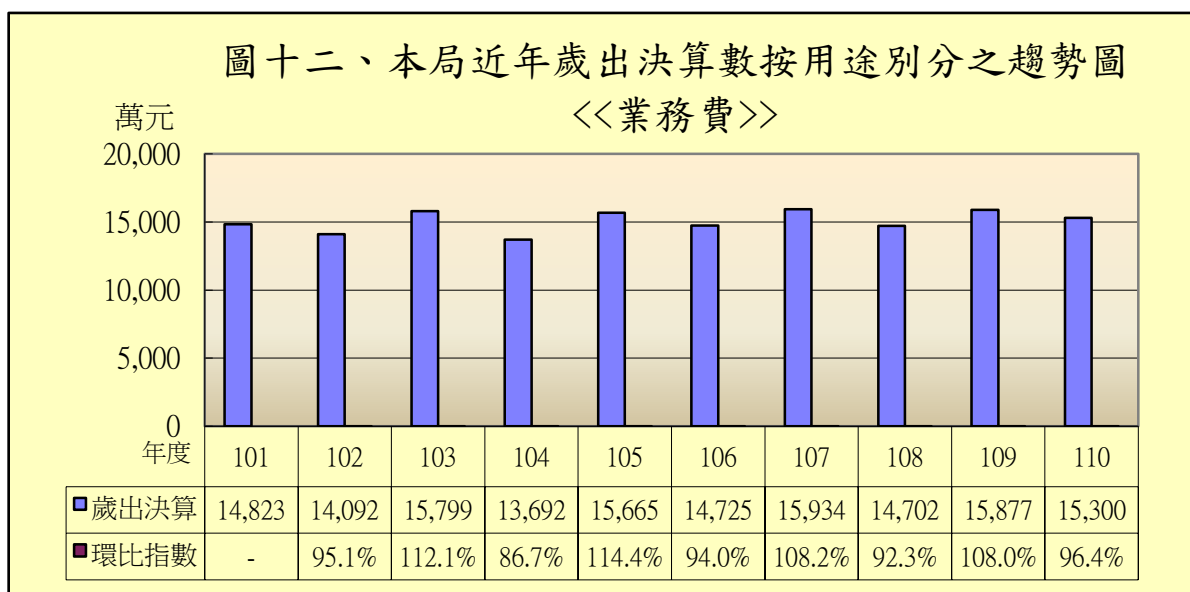
本局近10年歲出決算各項支出合計平均值為17億6,561萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，各項支出合計110年度環比指數為93.8%，較上年度減少6.2%，而109年度則較108年度增加15.2%。（如圖十）



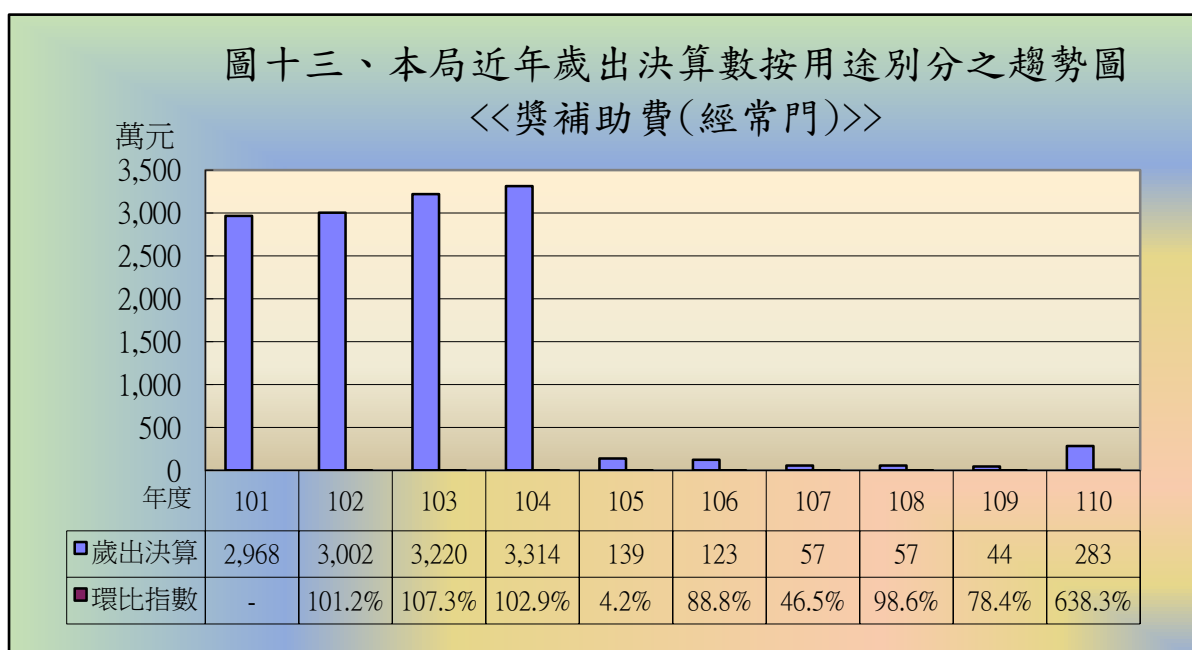
本局近10年歲出決算人事費平均值為14億8,359萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，人事費110年度環比指數為100.9%，較上年度增加0.9%，而109年度則較108年度增加4.9%。（如圖十一）



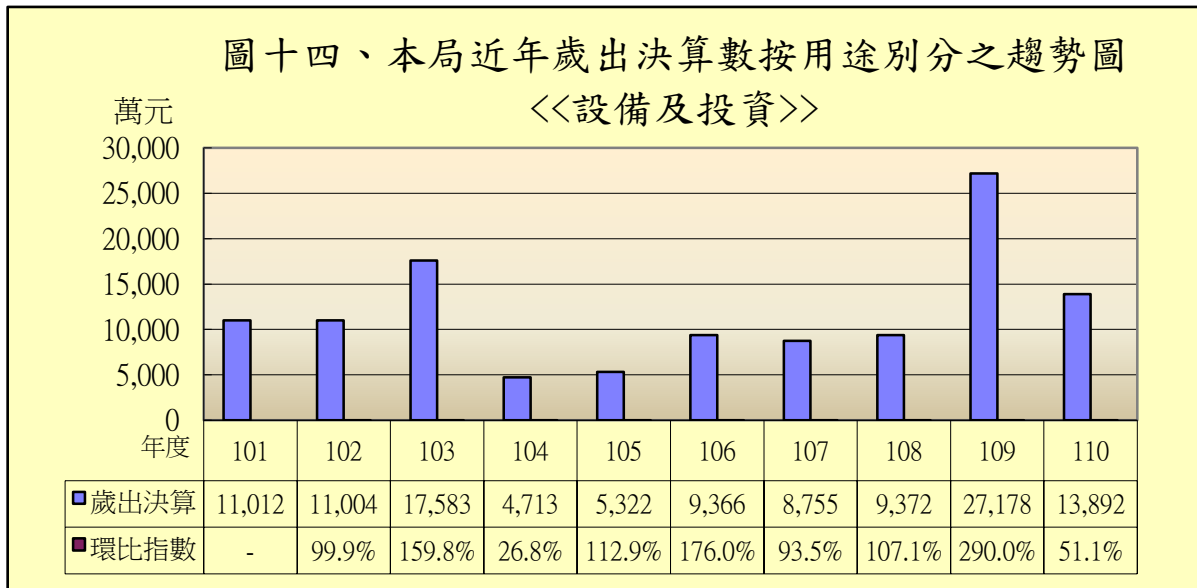
本局近10年歲出決算業務費平均值為1億5,060萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，業務費110年度環比指數為96.4%，較上年度減少3.6%，而109年度則較108年度增加8.0%。(如圖十二)



本局近10年歲出決算獎補助費(經常門)平均值為1,320萬元。於近五年全部低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有明顯增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，獎補助費(經常門)110年度環比指數為638.3%，較上年度增加538.3%，而109年度則較108年度減少21.6%。(如圖十三)

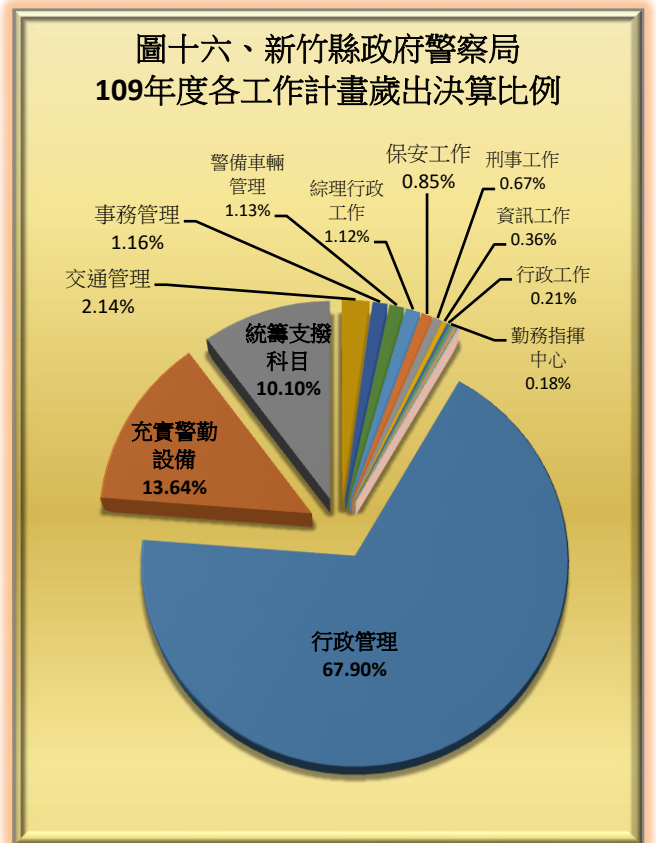
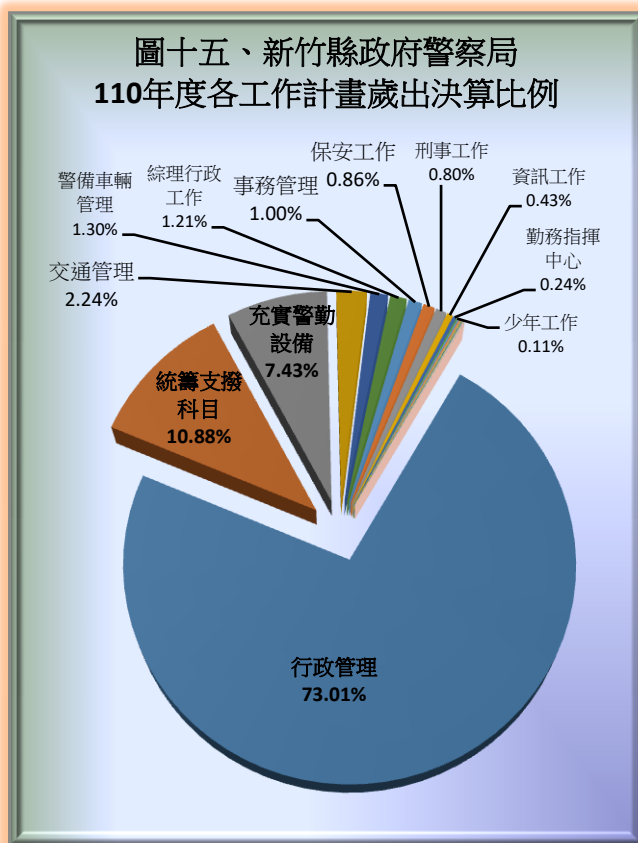


本局近10年歲出決算設備及投資平均值為1億1,819萬元。於近五年中有三年低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，設備及投資110年度環比指數為51.1%，較上年度減少48.9%，而109年度則較108年度增加190.0%。（如圖十四）

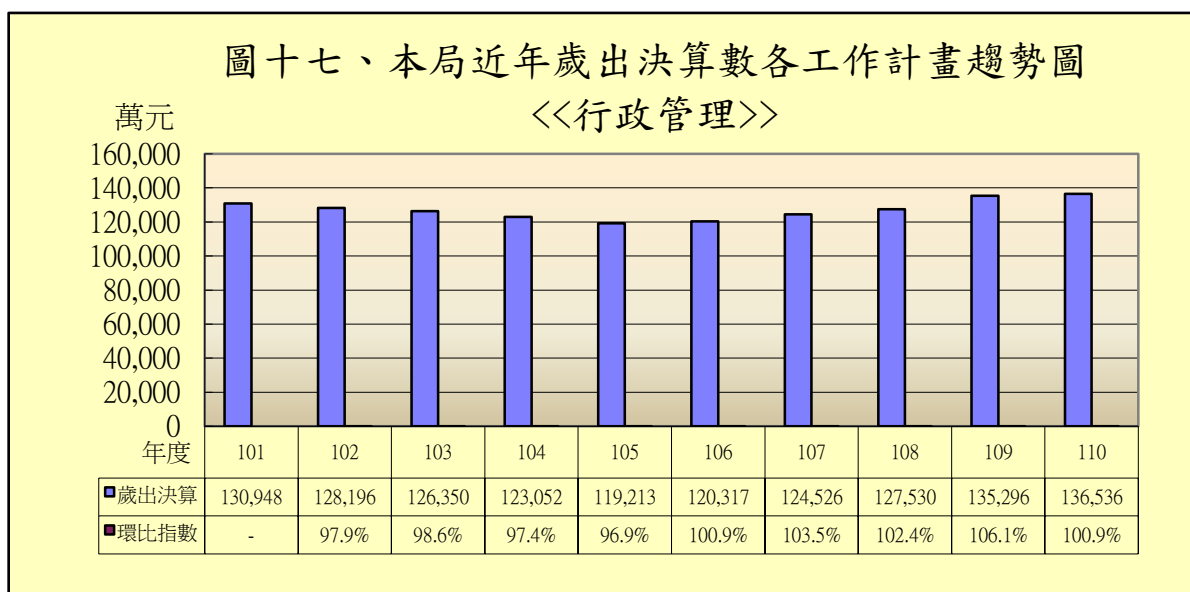


本局110年度歲出決算為18億6,999萬7,865元，其中以行政管理13億6,535萬6,245元為最高，占73.01%。其次為統籌支撥科目2億342萬6,941元，占歲出決算10.88%。再次之為充實警勤設備1億3,891萬7,838元，占歲出決算7.43%。又次之為交通管理4,196萬1,800元，占歲出決算2.24%。其餘警備車輛管理及綜理行政工作等合計為1億2,033萬5,041元，占歲出決算6.44%。(如圖十五)

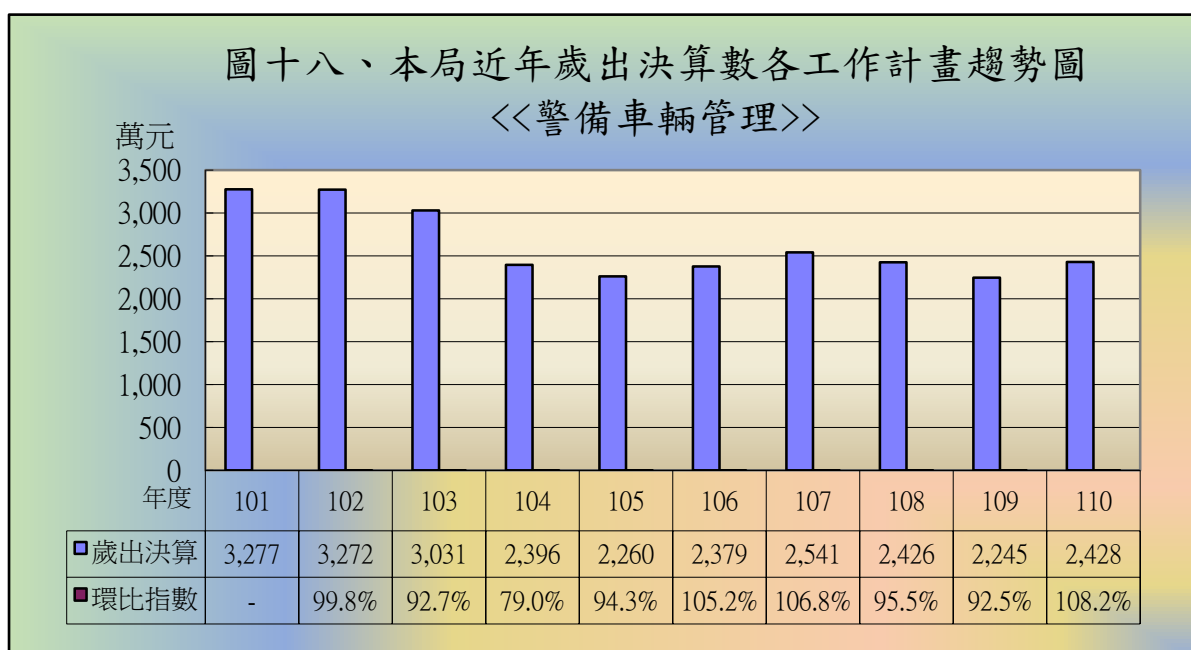
本局109年度歲出決算為19億9,259萬48元，其中以行政管理13億5,296萬4,539元為最高，占67.90%。其次為充實警勤設備2億7,178萬3,818元，占歲出決算13.64%。再次之為統籌支撥科目2億127萬2,346元，占歲出決算10.10%。又次之為交通管理4,268萬7,462元，占歲出決算2.14%。其餘事務管理及警備車輛管理等合計為1億2,388萬1,883元，占歲出決算6.22%。(如圖十六)



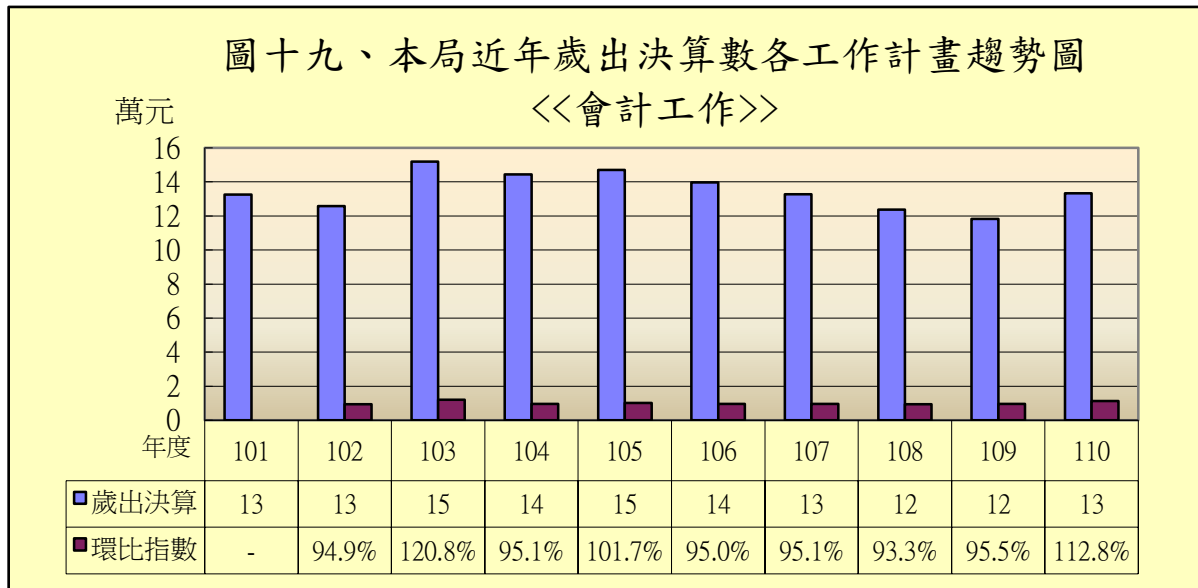
本局近10年歲出決算<行政管理>平均值為12億7,196萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<行政管理>110年度環比指數為100.9%，較上年度增加0.9%，而109年度則較108年度增加6.1%。(如圖十七)



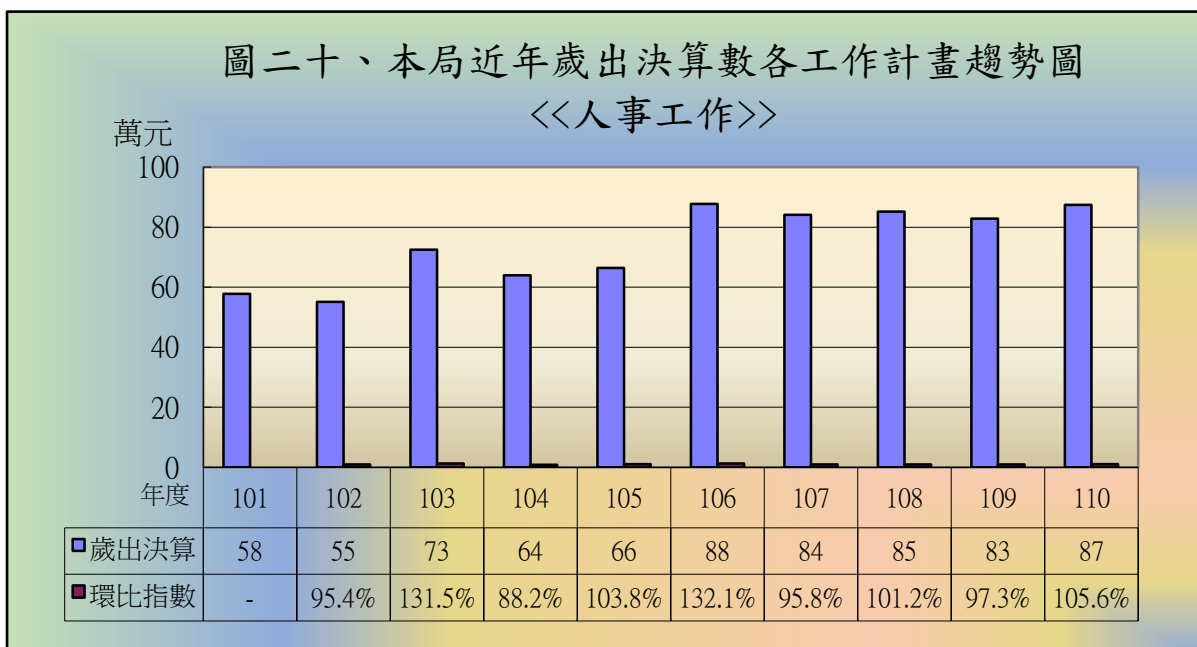
本局近10年歲出決算<警備車輛管理>平均值為2,625萬元。於近五年全部低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<警備車輛管理>110年度環比指數為108.2%，較上年度增加8.2%，而109年度則較108年度減少7.5%。(如圖十八)



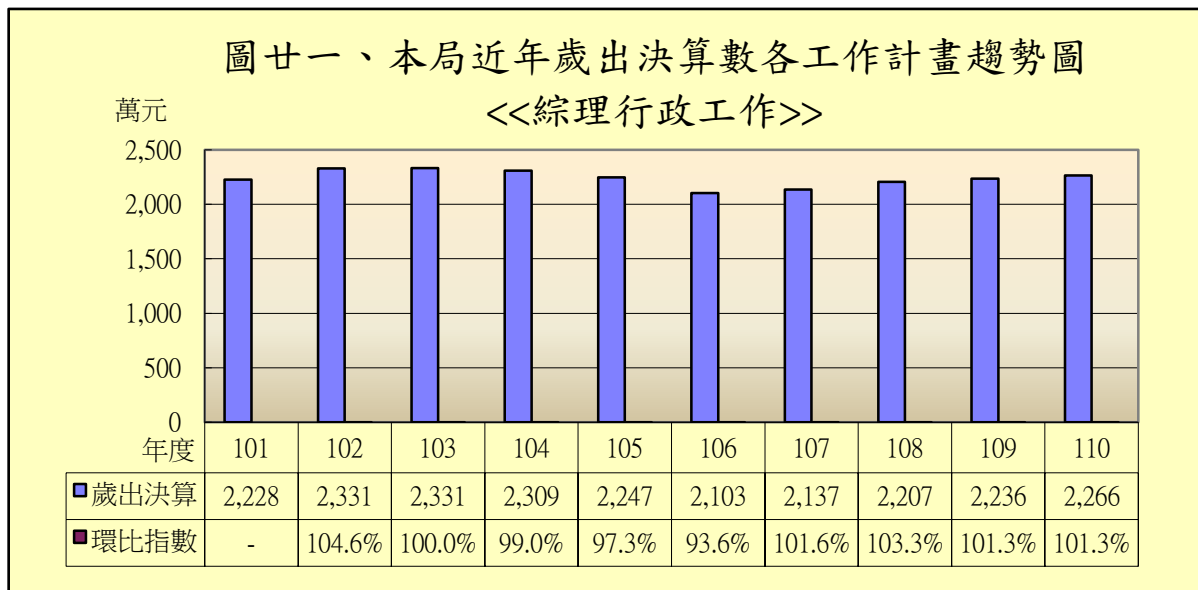
本局近10年歲出決算〈會計工作〉平均值為13萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈會計工作〉110年度環比指數為112.8%，較上年度增加12.8%，而109年度則較108年度減少4.5%。（如圖十九）



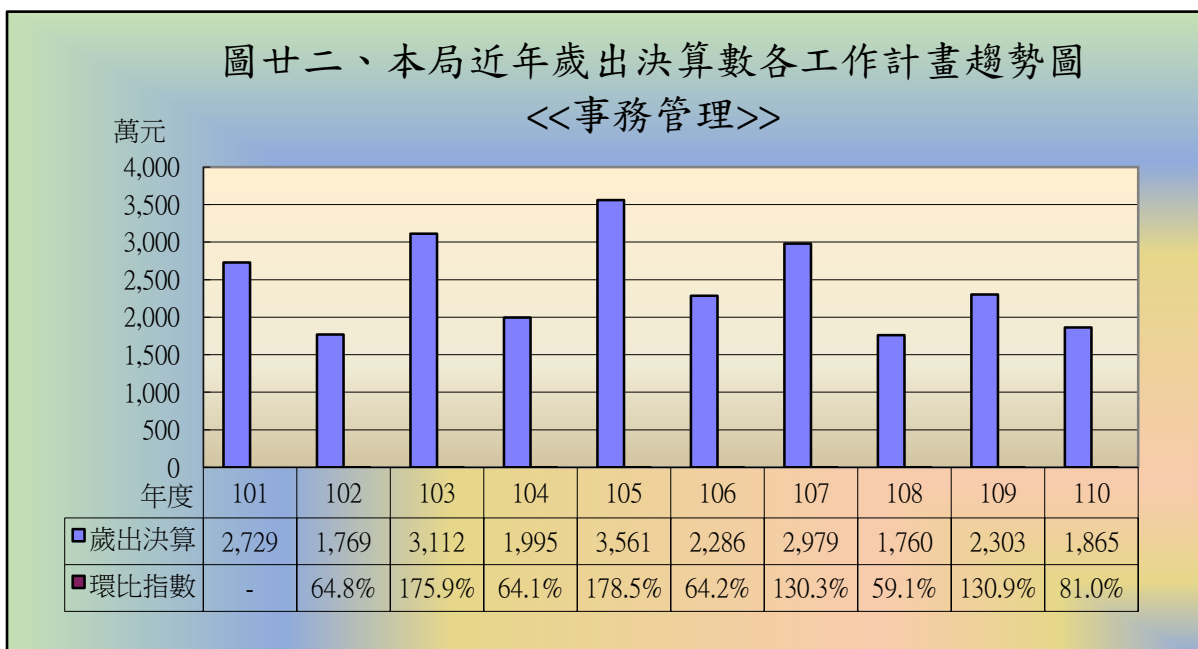
本局近10年歲出決算〈人事工作〉平均值為74萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈人事工作〉110年度環比指數為105.6%，較上年度增加5.6%，而109年度則較108年度減少2.7%。（如圖二十）



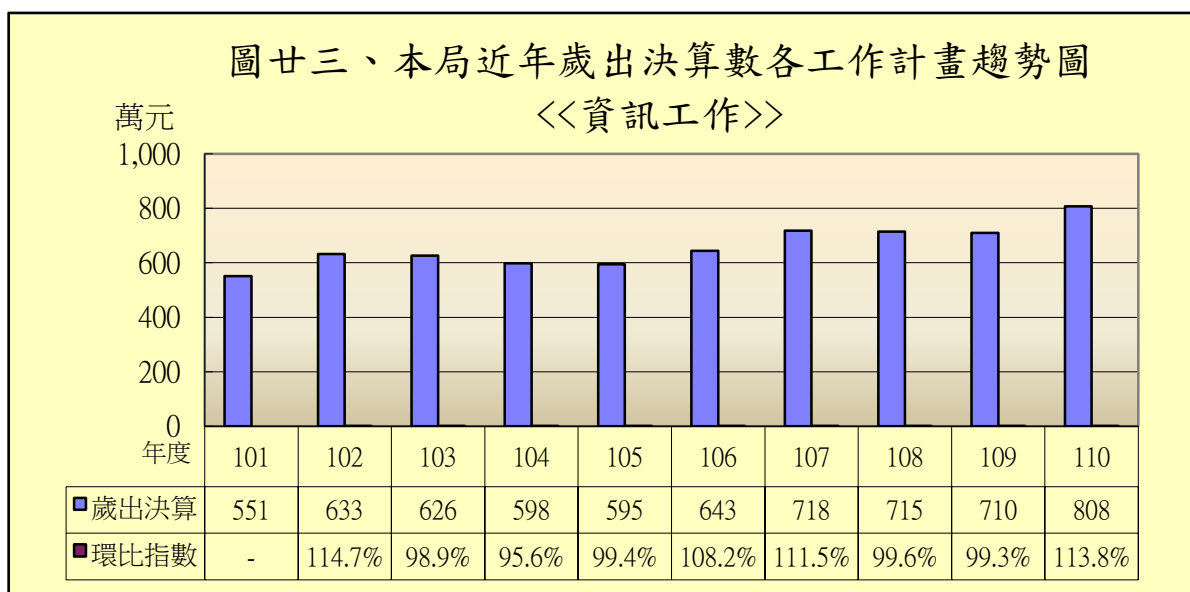
本局近10年歲出決算<綜理行政工作>平均值為2,239萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<綜理行政工作>110年度環比指數為101.3%，較上年度增加1.3%，而109年度則較108年度增加1.3%。(如圖廿一)



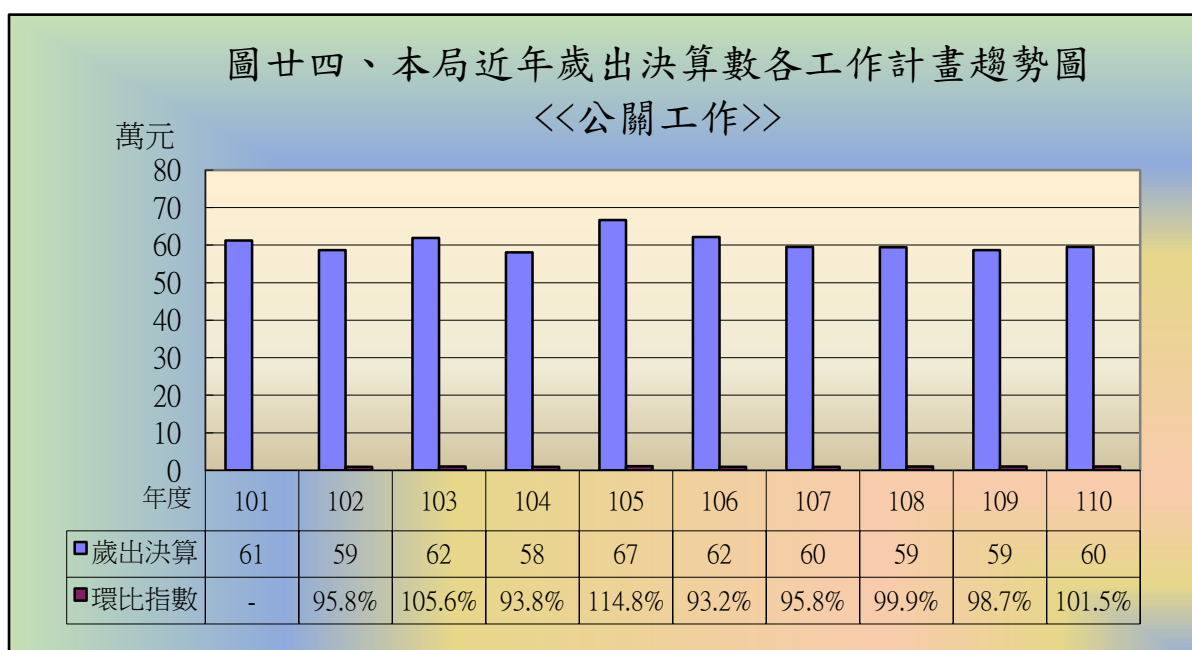
本局近10年歲出決算<事務管理>平均值為2,435萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<事務管理>110年度環比指數為81.0%，較上年度減少19.0%，而109年度則較108年度增加30.9%。(如圖廿二)



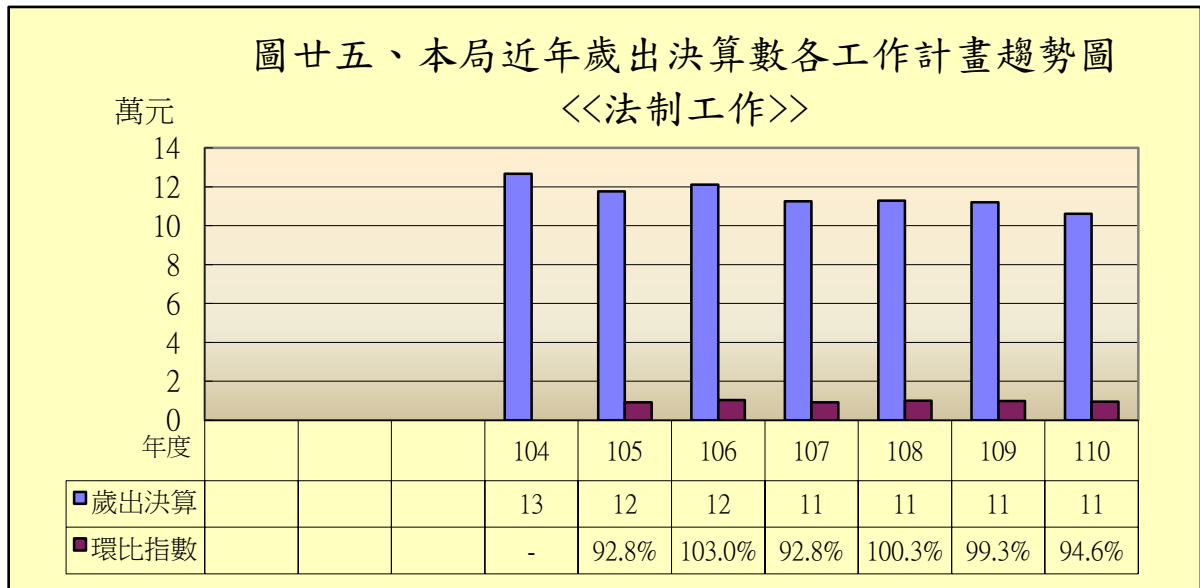
本局近10年歲出決算<資訊工作>平均值為659萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<資訊工作>110年度環比指數為113.8%，較上年度增加13.8%，而109年度則較108年度減少0.7%。(如圖廿三)



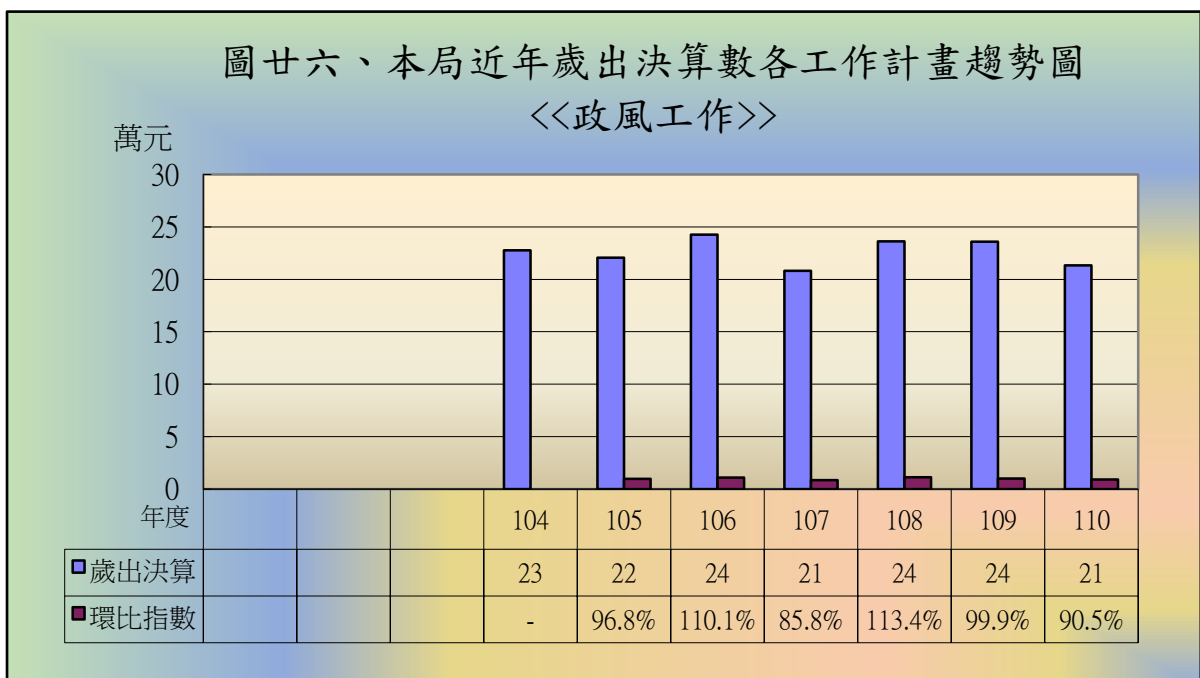
本局近10年歲出決算<公關工作>平均值為60萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<公關工作>110年度環比指數為101.5%，較上年度增加1.5%，而109年度則較108年度減少1.3%。(如圖廿四)



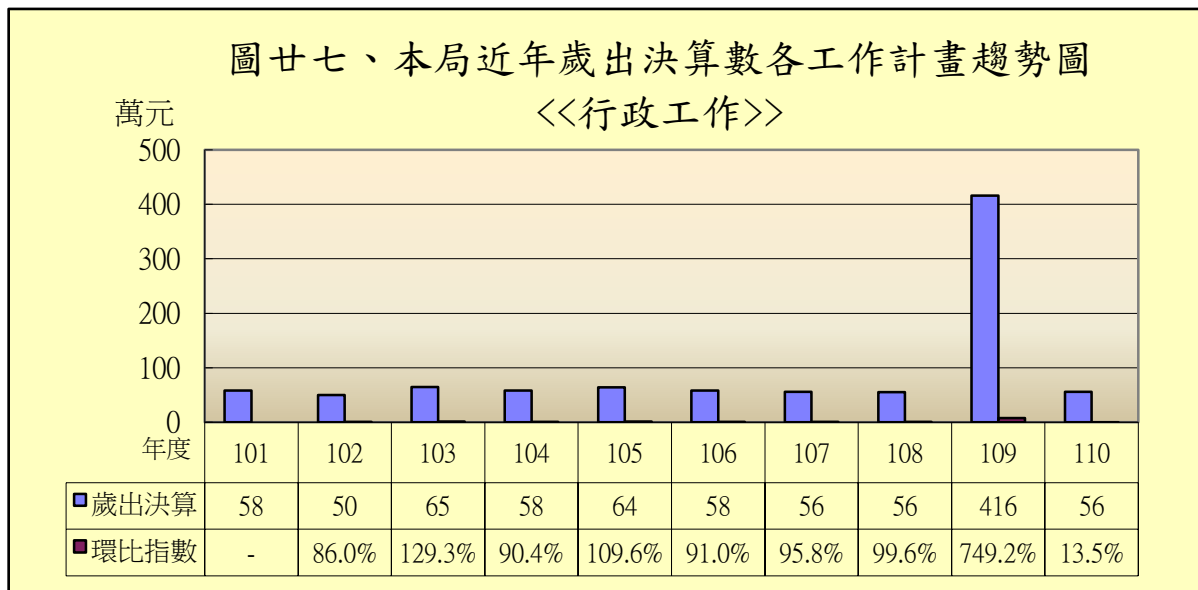
本局近年歲出決算〈法制工作〉平均值為11萬元，為於104年新增工作計畫，而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈法制工作〉110年度環比指數為94.6%，較上年度減少5.4%，而109年度則較108年度減少0.7%。（如圖廿五）



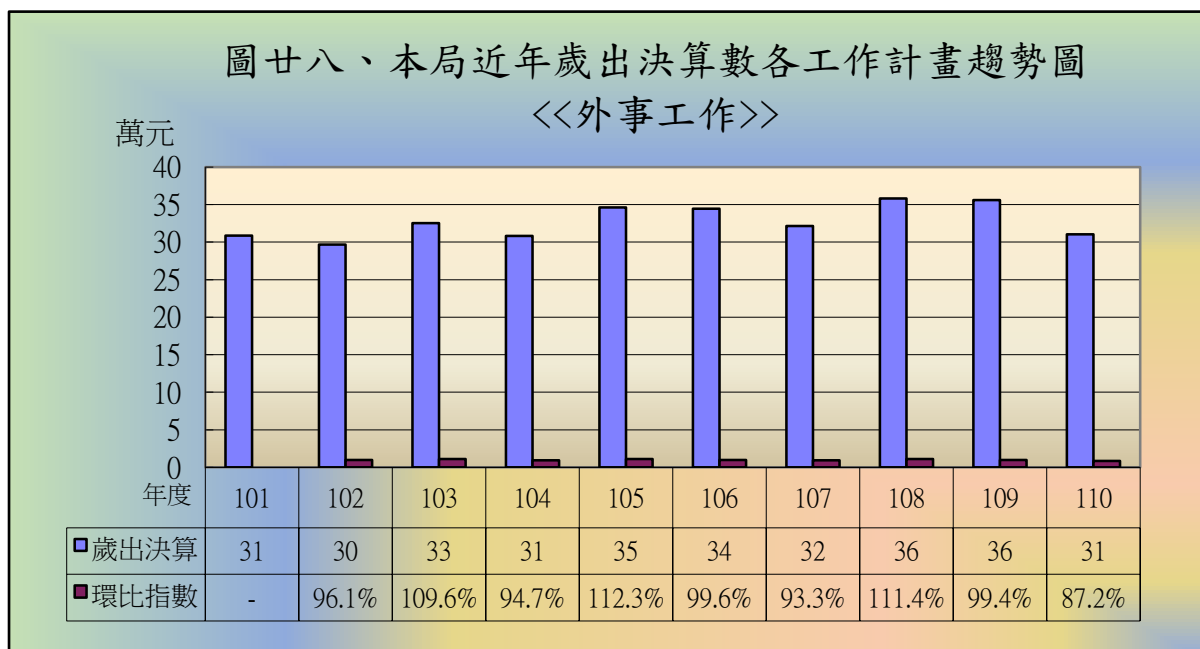
本局近年歲出決算〈政風工作〉平均值為22萬元，為於104年新增工作計畫，而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈政風工作〉110年度環比指數為90.5%，較上年度減少9.5%，而109年度則較108年度減少0.1%。（如圖廿六）



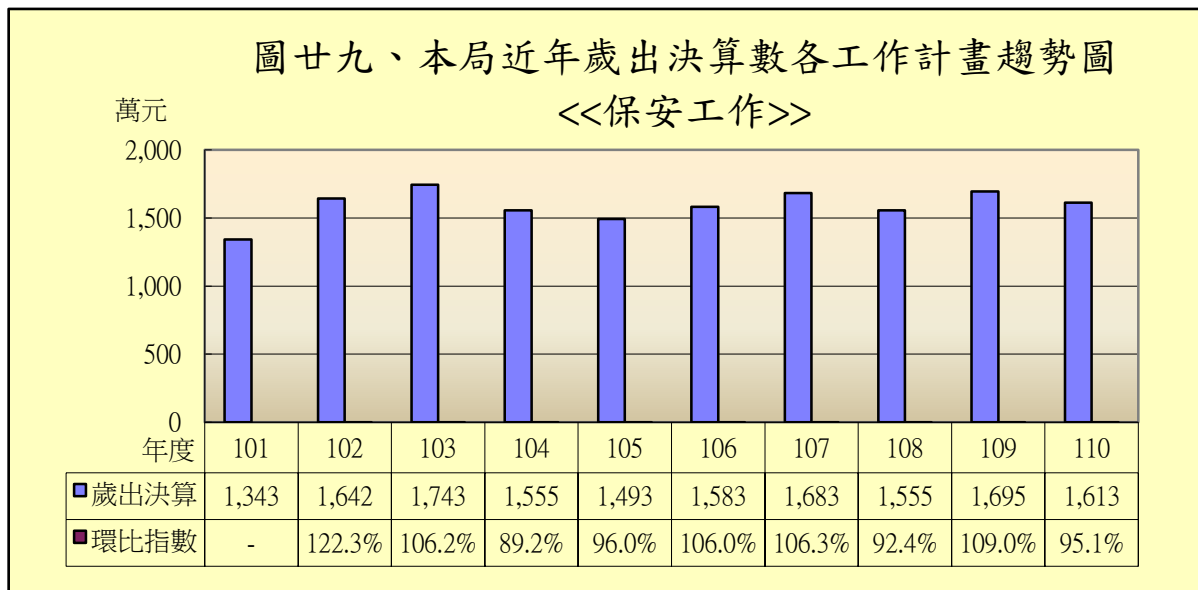
本局近10年歲出決算<行政工作>平均值為93萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<行政工作>110年度環比指數為13.5%，較上年度減少86.5%，而109年度則較108年度增加649.2%。（如圖廿七）



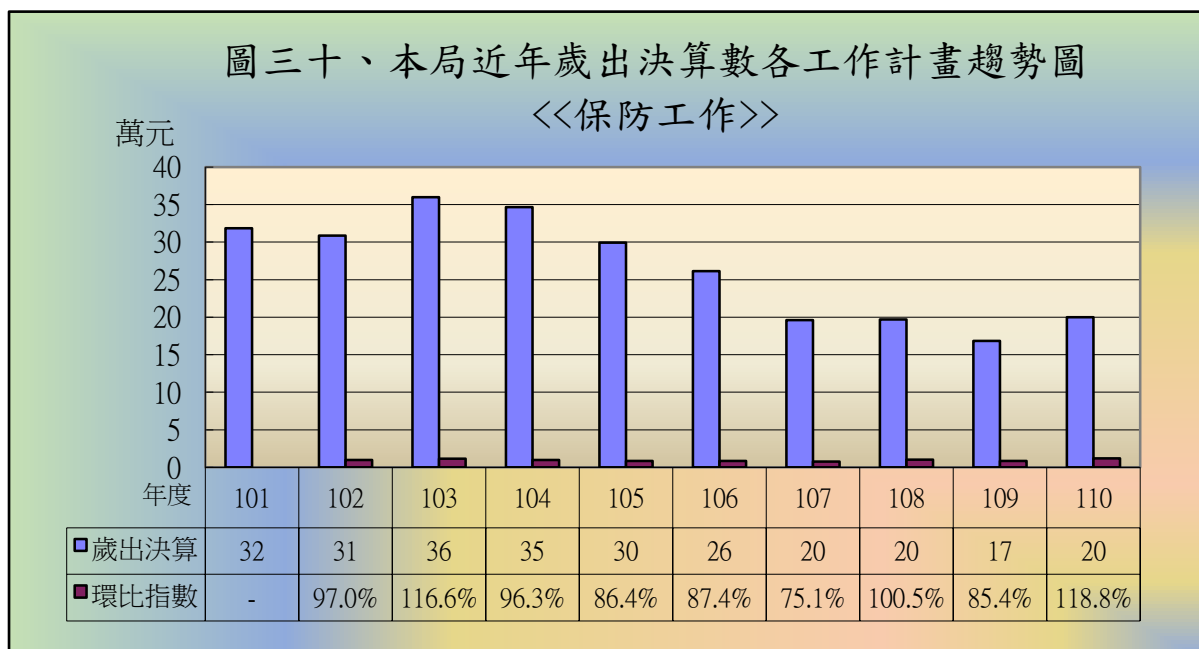
本局近10年歲出決算<外事工作>平均值為32萬元。於近五年中有四年均是高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<外事工作>110年度環比指數為87.2%，較上年度減少12.8%，而109年度則較108年度減少0.6%。（如圖廿八）



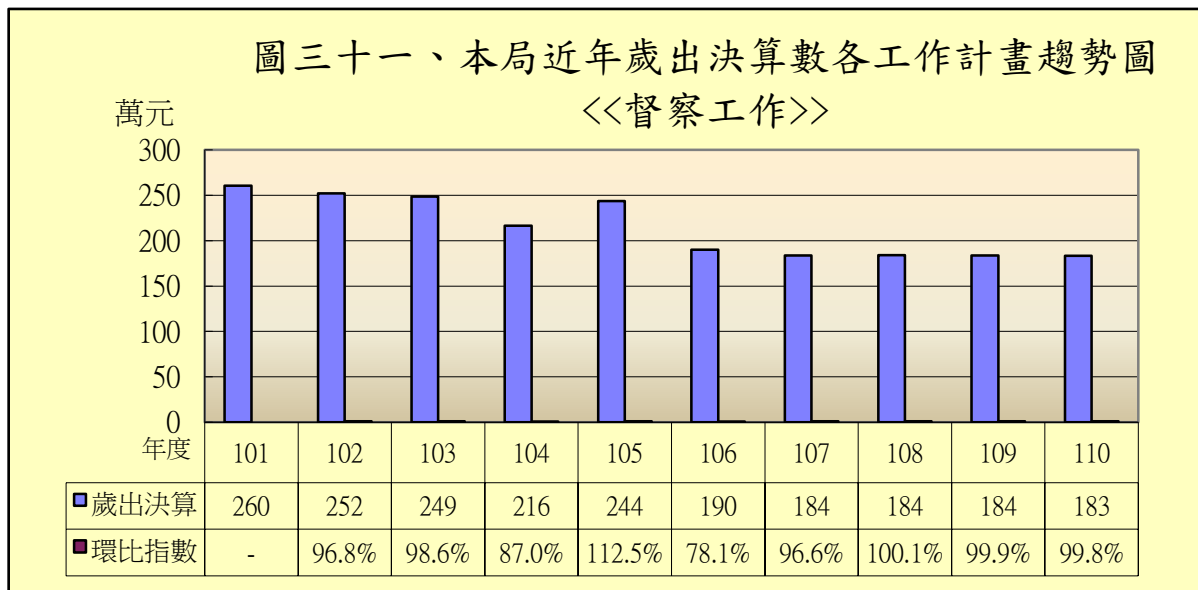
本局近10年歲出決算<保安工作>平均值為1,590萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<保安工作>110年度環比指數為95.1%，較上年度減少4.9%，而109年度則較108年度增加9.0%。（如圖廿九）



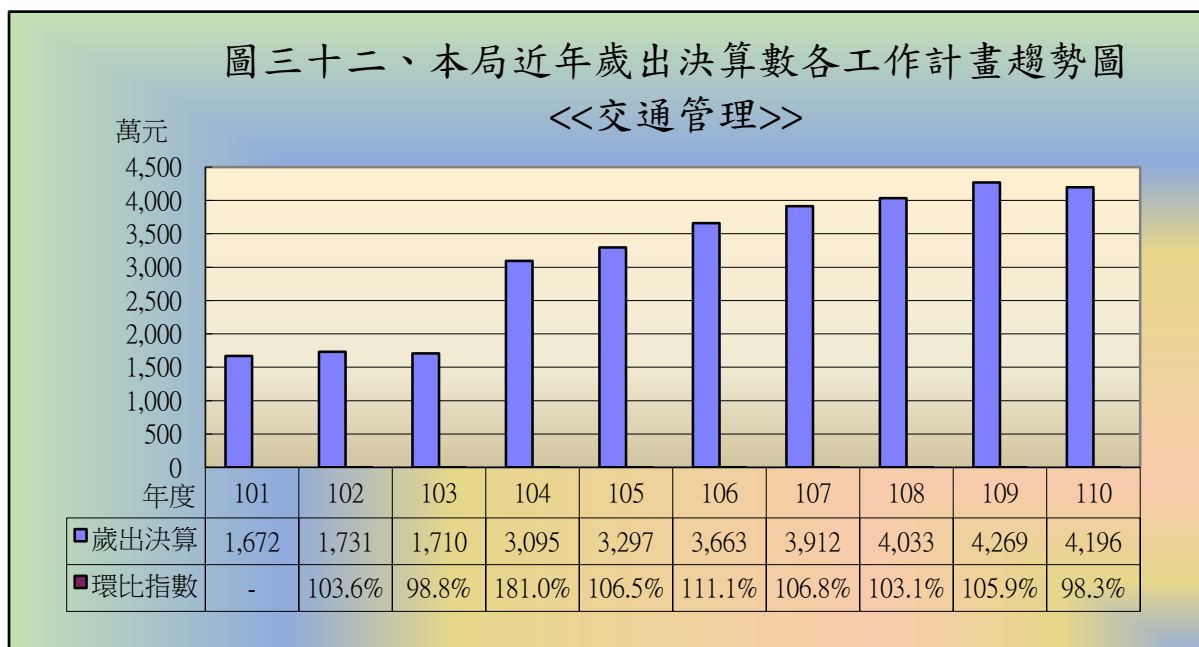
本局近10年歲出決算<保防工作>平均值為26萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<保防工作>110年度環比指數為118.8%，較上年度增加18.8%，而109年度則較108年度減少14.6%。（如圖三十）



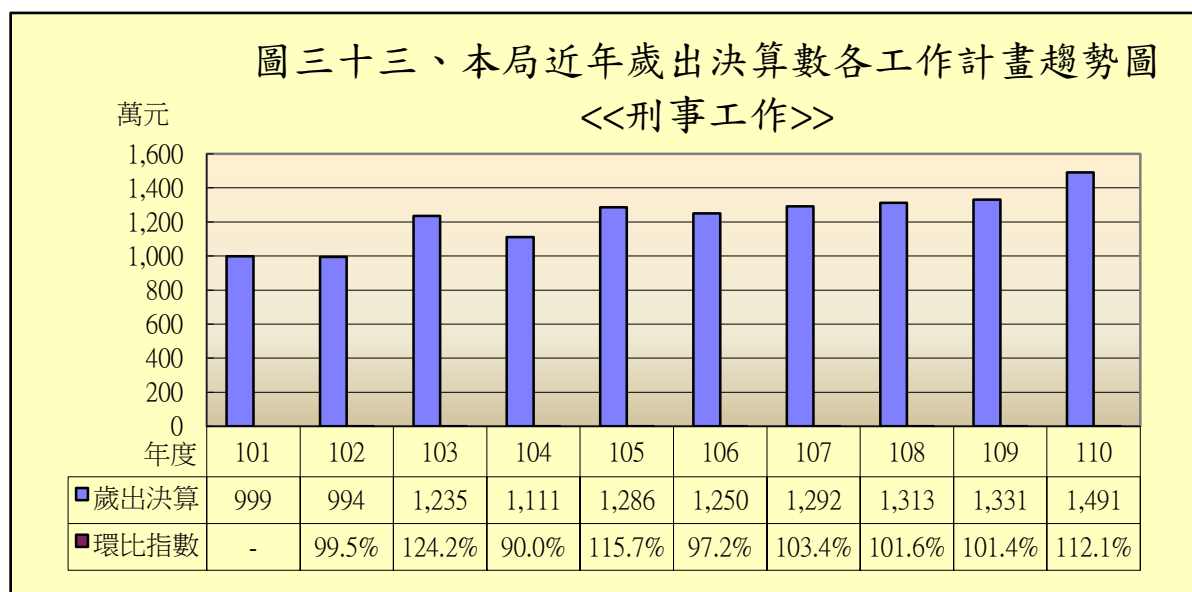
本局近10年歲出決算<督察工作>平均值為214萬元。於近五年全部低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<督察工作>110年度環比指數為99.8%，較上年度減少0.2%，而109年度則較108年度減少0.1%。（如圖三十一）



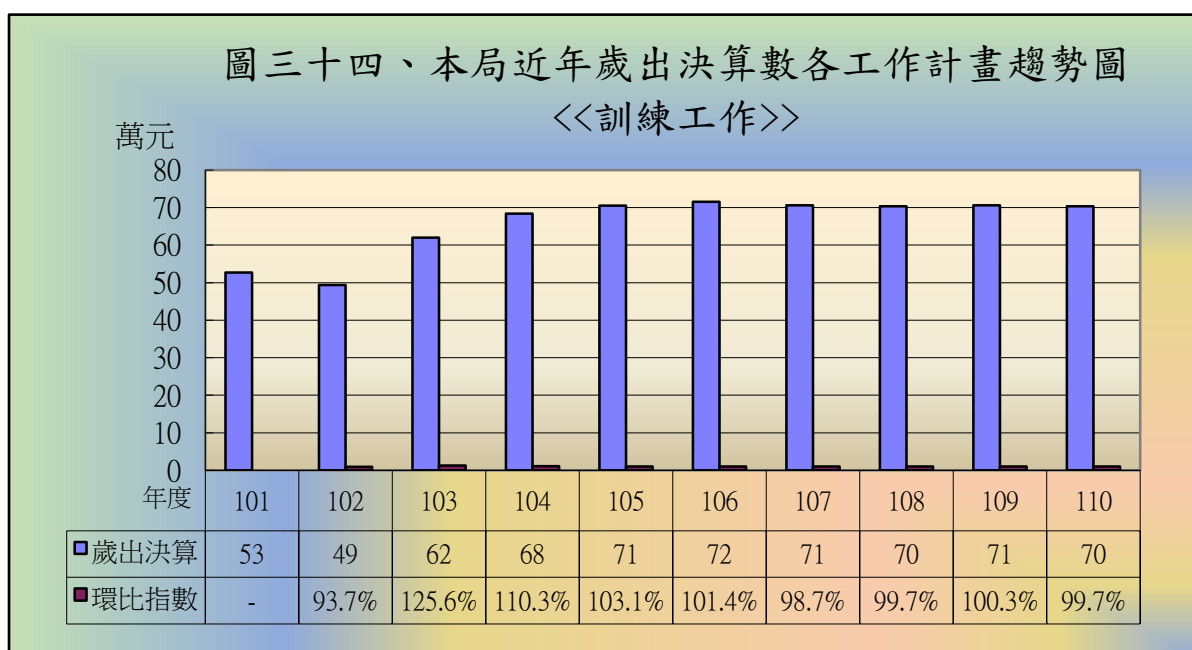
本局近10年歲出決算<交通管理>平均值為3,157萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<交通管理>110年度環比指數為98.3%，較上年度減少1.7%，而109年度則較108年度增加5.9%。（如圖三十二）



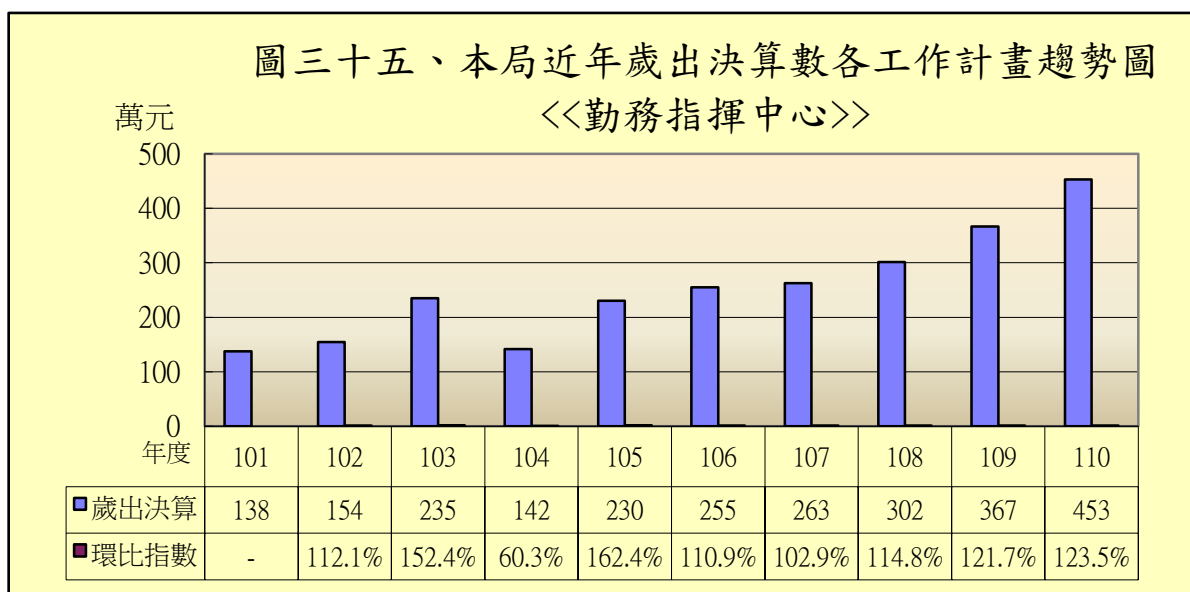
本局近10年歲出決算<刑事工作>平均值為1,230萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<刑事工作>110年度環比指數為112.1%，較上年度增加12.1%，而109年度則較108年度增加1.4%。(如圖三十三)



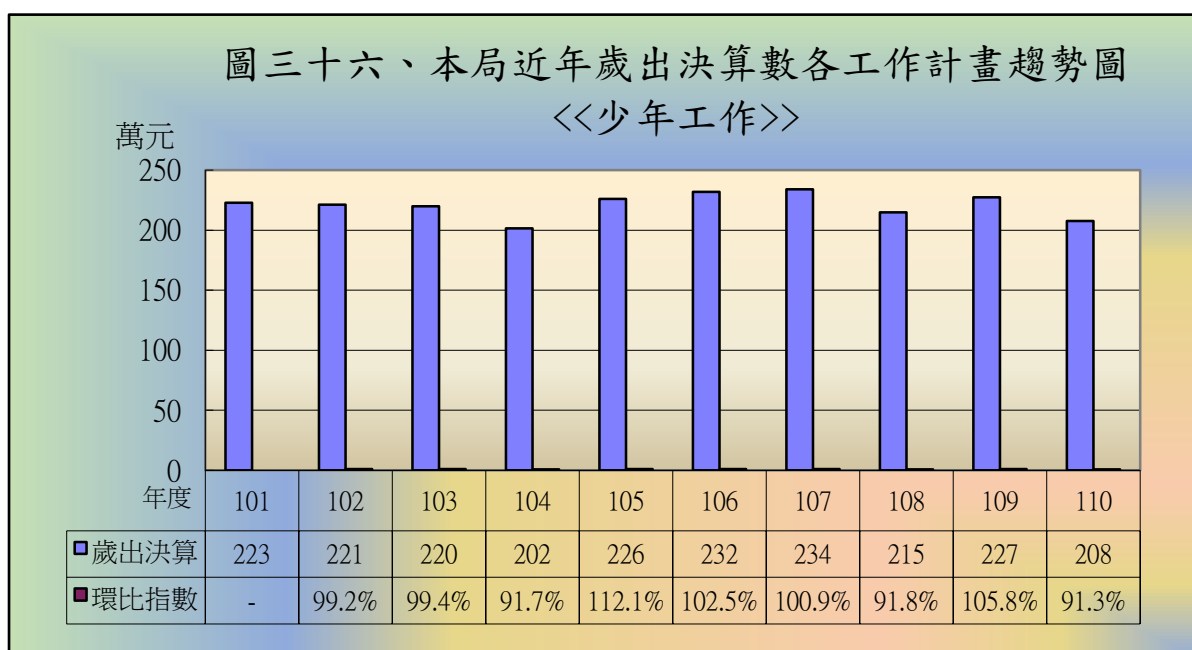
本局近10年歲出決算<訓練工作>平均值為65萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<訓練工作>110年度環比指數為99.7%，較上年度減少0.3%，而109年度則較108年度增加0.3%。(如圖三十四)



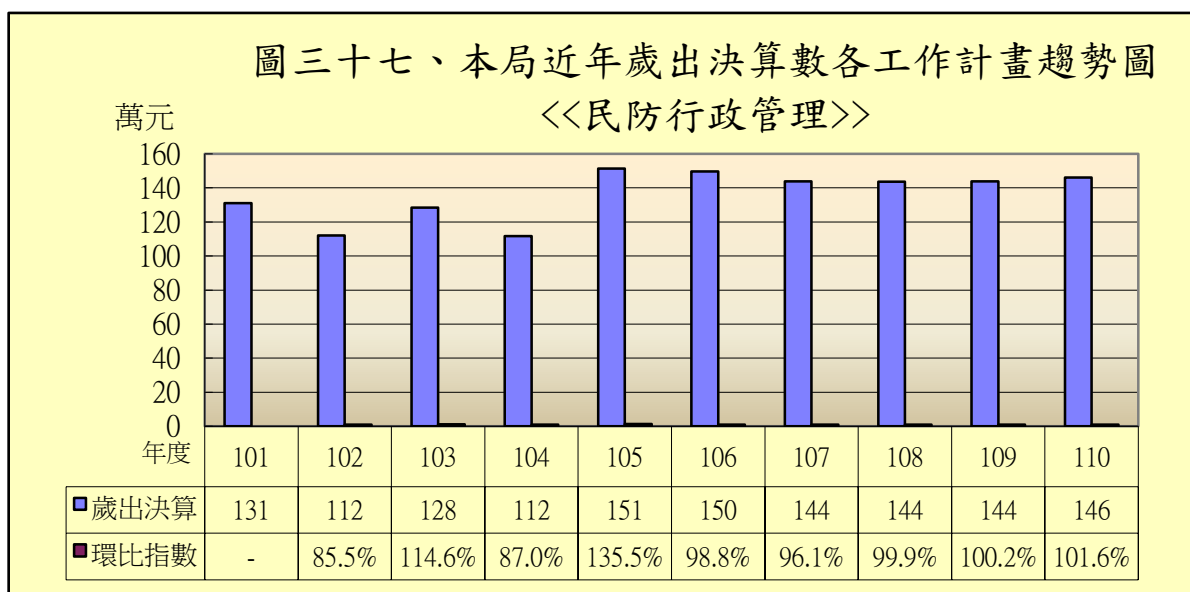
本局近10年歲出決算〈勤務指揮中心〉平均值為253萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有逐步增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈勤務指揮中心〉110年度環比指數為123.5%，較上年度增加23.5%，而109年度則較108年度增加21.7%。（如圖三十五）



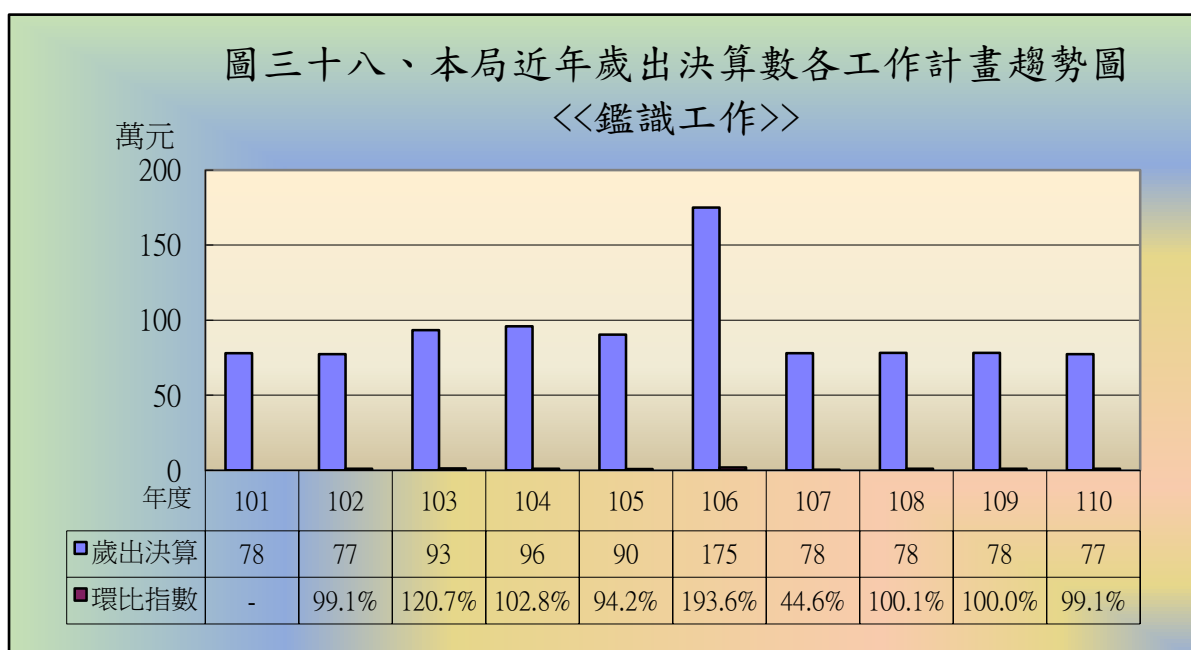
本局近10年歲出決算〈少年工作〉平均值為220萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈少年工作〉110年度環比指數為91.3%，較上年度減少8.7%，而109年度則較108年度增加5.8%。（如圖三十六）



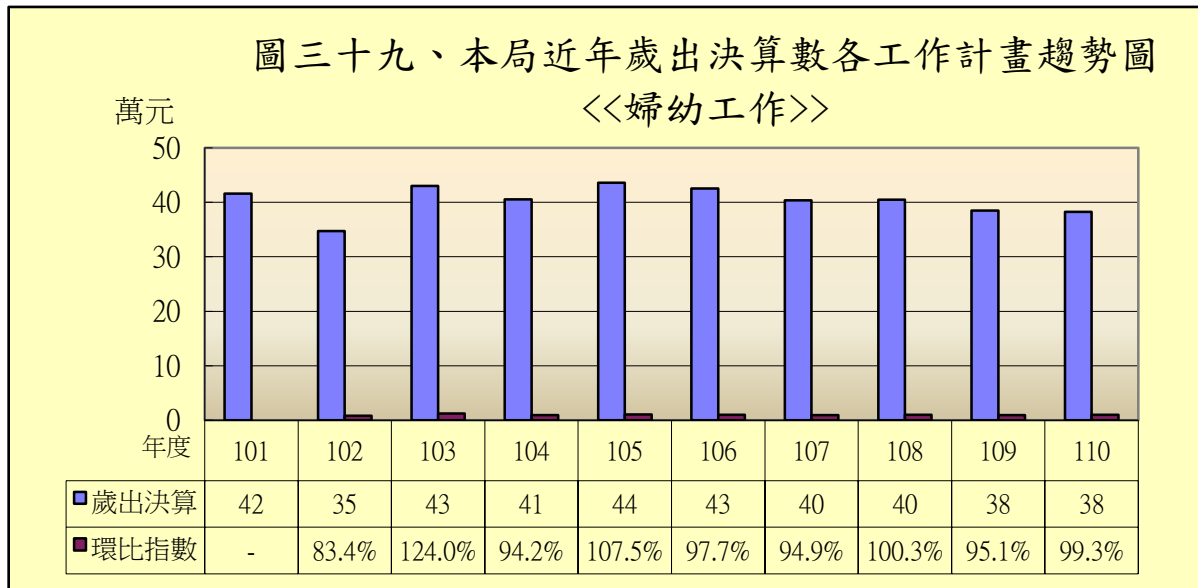
本局近10年歲出決算〈民防行政管理〉平均值為136萬元。於近五年全部高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微增加的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈民防行政管理〉110年度環比指數為101.6%，較上年度增加1.6%，而109年度則較108年度增加0.2%。（如圖三十七）



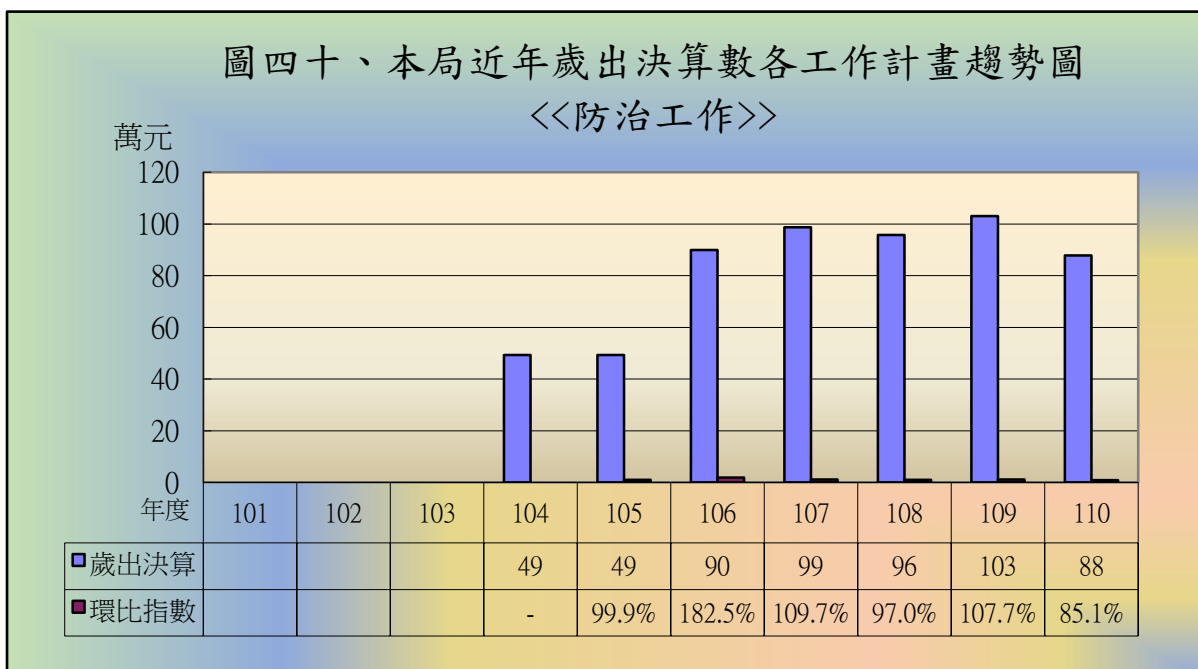
本局近10年歲出決算〈鑑識工作〉平均值為92萬元。於近五年中有四年均是低於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，〈鑑識工作〉110年度環比指數為99.1%，較上年度減少0.9%，而109年度則較108年度減少0.0%。（如圖三十八）



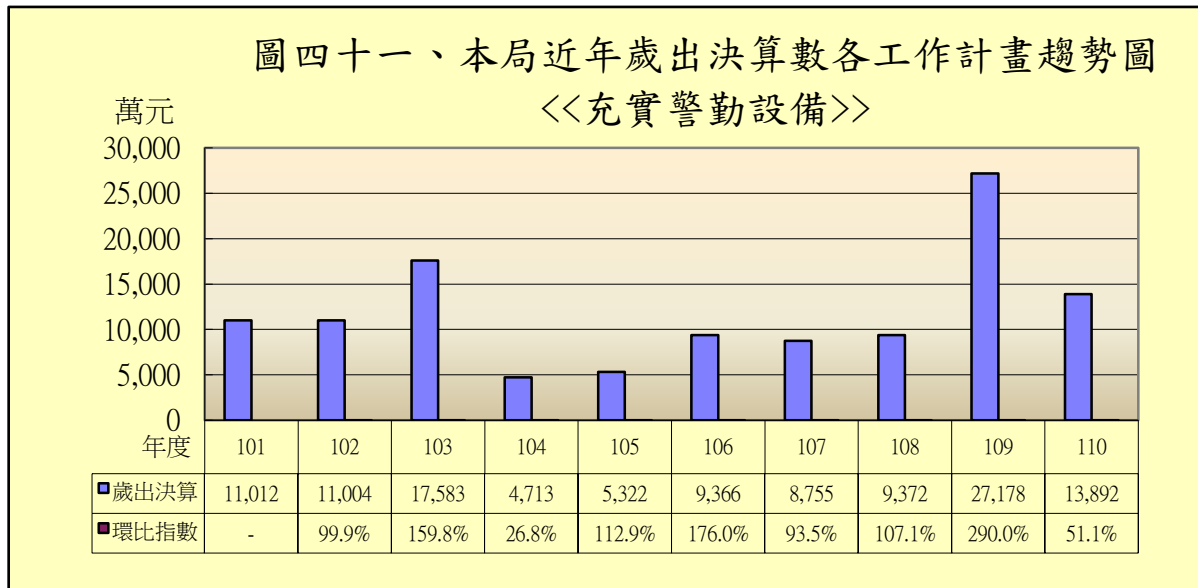
本局近10年歲出決算<婦幼工作>平均值為40萬元。於近五年中有三年高於平均值，另以近年發展趨勢而言，有稍微減少的情形。而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<婦幼工作>110年度環比指數為99.3%，較上年度減少0.7%，而109年度則較108年度減少4.9%。(如圖三十九)



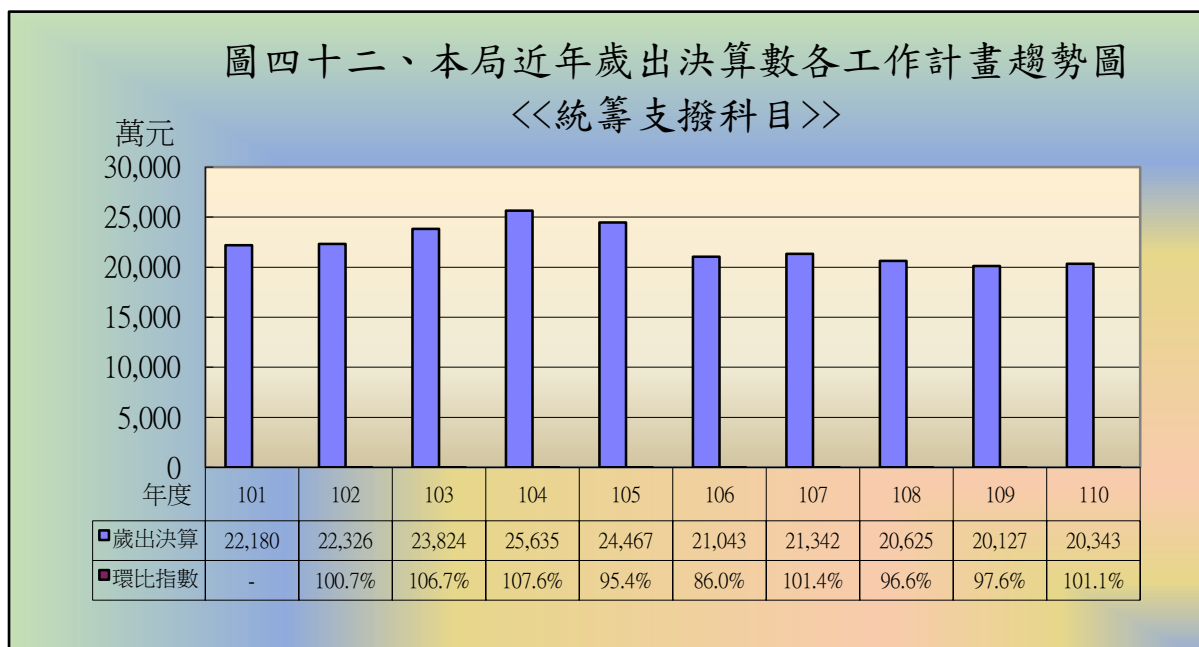
本局近年歲出決算<防治工作>平均值為81萬元，為於104年新增工作計畫，而以環比指數觀查歲出決算變動情形，<防治工作>110年度環比指數為85.1%，較上年度減少14.9%，而109年度則較108年度增加7.7%。(如圖四十)



本局近10年歲出決算<充實警勤設備>平均值為1億1,819萬元。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，<充實警勤設備>110年度環比指數為51.1%，較上年度減少48.9%，而109年度則較108年度增加190.0%。(如圖四十一)



本局近10年歲出決算<統籌支撥科目>平均值為2億2,191萬元。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，<統籌支撥科目>110年度環比指數為101.1%，較上年度增加1.1%，而109年度則較108年度減少2.4%。(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。