

新北市蘆洲區

財 政 分 析

(資料期間：中華民國 105 年)



新北市蘆洲區公所
中華民國 106 年 7 月編印

目次

目次.....	I
表目次.....	II
圖目次.....	II
壹、前言.....	1
貳、本區金融概況.....	2
參、本區單位預決算.....	3
肆、本區預決算執行情形.....	9
伍、結論.....	14

表目次

表 1：新北市金融機構統計表.....	2
表 2：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲入來源別預算數比較表.....	3
表 3：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲出預算數比較表.....	5
表 4：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲入來源別決算數比較.....	7
表 5：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲出決算數.....	8
表 6：新北市蘆洲區 105 年度歲入預算執行情形.....	9
表 7：新北市蘆洲區 105 年度歲出預算執行情形.....	10
表 8：本區 105 年度里基層工作經費執行情形.....	11
表 9：本區 105 年度公園廣場綠地清潔維護費用執行情形.....	13

圖目次

圖 1：新北市蘆洲區公所 105 年歲入預算結構.....	4
圖 2：新北市蘆洲區 104 年及 105 年度歲入預算數比較.....	4
圖 3：新北市蘆洲區公所 105 年歲出預算結構.....	6
圖 4：新新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲出預算數比較.....	6
圖 5：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲入決算數比較.....	7
圖 6：新北市蘆洲區公所 105 年歲出決算數分析.....	8
圖 7：新北市蘆洲區公所 105 年歲入預算執行情形.....	9
圖 8：本區 105 年度里基層工作經費執行情形.....	11
圖 9：本區 105 年度公園廣場綠地清潔維護費用執行情形.....	12

壹、前言

財政為庶政之母，乃政府行政之根基，一方面要確保財政責任之維持不墜，一方面要輔助施政計畫，為政府順利推動各項政務之原動力。因此財政收支關係著一國政務之推展，對經濟發展至關重要。

政府財政收支包含總預算及特種基金，其主要功能為明瞭各級政府之收入、消費與投資，須加以分析其歲入及歲出內容比重與預算決算執行情形，作為提供政府財務管理的參考。

本區於民國99年改制區公所，改制後預算編列由總預算改為單位預算，由於組織型態改變，本區由地方自治團體轉型為市府派出機關後，已無自有財源，預算金額已大幅縮減，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區政業務支出類為主之單位預算型態。

貳、本區金融概況

新北市境內 105 年底金融機構，包含本國銀行、基層金融機構、信託投資公司、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 133 家最多，本區為 35 家，包括 31 家本國銀行及 4 家農會信用部。

表 1：新北市金融機構統計表

類別 區別	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
萬里區	-	-	-	2	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6
金山區	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
板橋區	107	-	-	1	9	-	3	-	2	11	-	-	-	-	-	133
汐止區	24	-	-	-	9	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	34
深坑區	1	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
石碇區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
瑞芳區	2	-	-	-	4	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
平溪區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
雙溪區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
貢寮區	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
新店區	49	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	55
坪林區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
烏來區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
永和區	41	-	-	-	4	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	46
中和區	61	-	-	1	6	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	71
土城區	34	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41
三峽區	7	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
樹林區	23	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34
鶯歌區	4	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
三重區	74	-	-	1	7	-	1	-	2	2	-	-	-	-	-	87
新莊區	76	-	-	1	10	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-	89
泰山區	8	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14
林口區	10	-	-	1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13
蘆洲區	31	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35
五股區	11	-	-	2	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	21
八里區	1	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7
淡水區	11	-	-	10	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28
三芝區	-	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4
石門區	-	-	-	1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
合計	575	-	-	26	130	4	4	-	5	19	-	-	-	-	-	763

資料來源：中央銀行全國金融機構統計

參、本區單位預決算

本區單位預決算之編列原則，本著穩健原則，量入為出，統籌運用財力資源，就可靠財力資源範圍內，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為優先及追求區民最大化社會福利水準。

一、歲入預算

本區 105 年度歲入預算數為 790 萬 6,000 元，較上年度 717 萬 6,000 元增加 73 萬元，成長 10.17%。按歲入來源別分析，主要為財產收入增加 50 萬元，增加率為 32.83%，其他收入增加 19 萬 4,000 元次之，增加率為 10.78%，而規費收入增加 3 萬 6,000 元最次之，增加率為 1.01%。

表 2：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲入來源別預算數比較表

單位：元、%

科目別	本年度預算數 (105 年度)	上年度預算數 (104 年度)	本年度與上年度比較	
			增減數	增減率(%)
總計	7,906,000	7,176,000	730,000	10.17
罰款及賠償收入	300,000	300,000	-	-
規費收入	3,589,000	3,553,000	36,000	1.01
財產收入	2,023,000	1,523,000	500,000	32.83
其他收入	1,994,000	1,800,000	194,000	10.78

資料來源：蘆洲區公所會計室

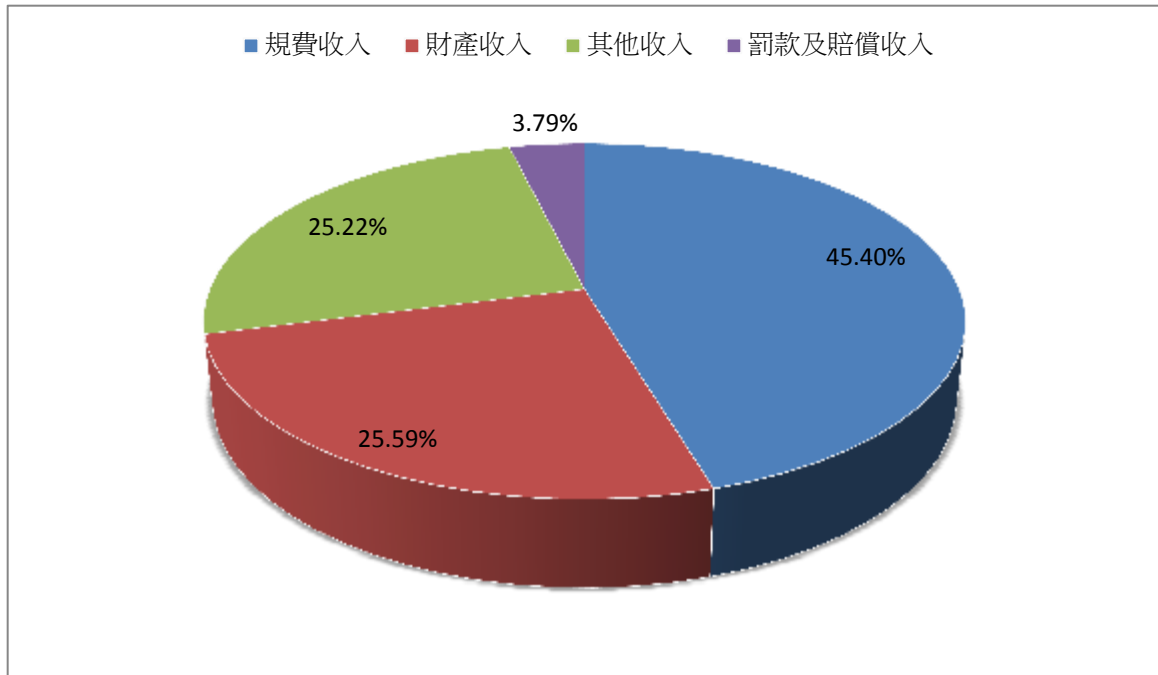


圖 1：新北市蘆洲區公所 105 年歲入預算結構

資料來源：蘆洲區公所會計室

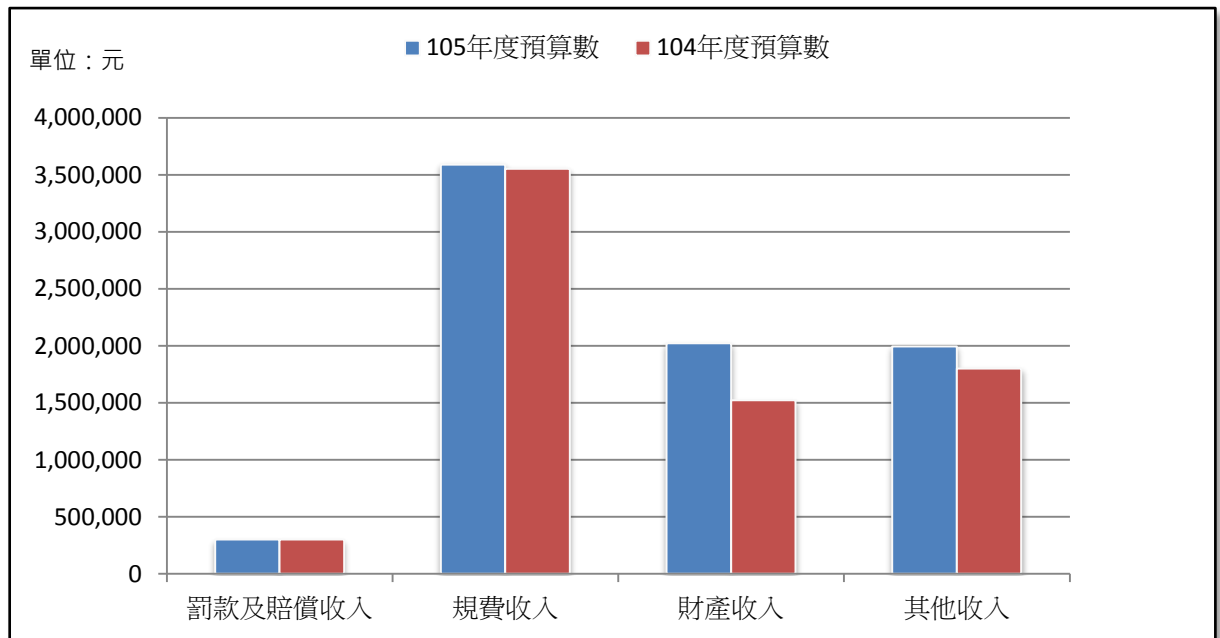


圖 2：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲入預算數比較

資料來源：蘆洲區公所會計室

二、歲出預算：

本區 105 年度歲出預算數為 3 億 2,042 萬 6,176 元，較上年度 3 億 2,486 萬 2,283 元減少 443 萬 6,107 元，減少比率為 1.37%，主要為轄內路燈換裝節能路燈後減少電費支出，而調減道路及公園業務預算 455 萬 5,042 元，減少比率為 17.75%，及守望相助隊人數增加致民政業務增加 67 萬 3,000 元，增加比率 0.86%等。

表 3：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲出預算數比較表

單位：元、%

科目	本年度預算數 (105 年度)	上年度預算數 (104 年度)	本年度與上年度 預算比較	
			增減數	增減率
總計	320,426,176	324,862,283	-4,436,107	-1.37%
區政業務	320,126,176	324,562,283	-4,436,107	-1.37%
一般行政	121,062,980	121,402,045	-339,065	-0.28%
民政業務	79,283,000	78,610,000	673,000	0.86%
役政及防災業務	785,000	785,000	-	--
農漁業務	70,000	70,000	-	--
水利業務	515,000	515,000	-	--
交通業務	1,050,000	1,050,000	-	--
觀光經濟	-	10,000	-10,000	-100%
社會文化	16,354,000	16,496,000	-142,000	-0.86%
道路及公園業務	21,113,196	25,668,238	-4,555,042	-17.75%
建築及設備	79,893,000	79,956,000	-63,000	-0.08%
第一預備金	300,000	300,000	-	--

資料來源：蘆洲區公所會計室

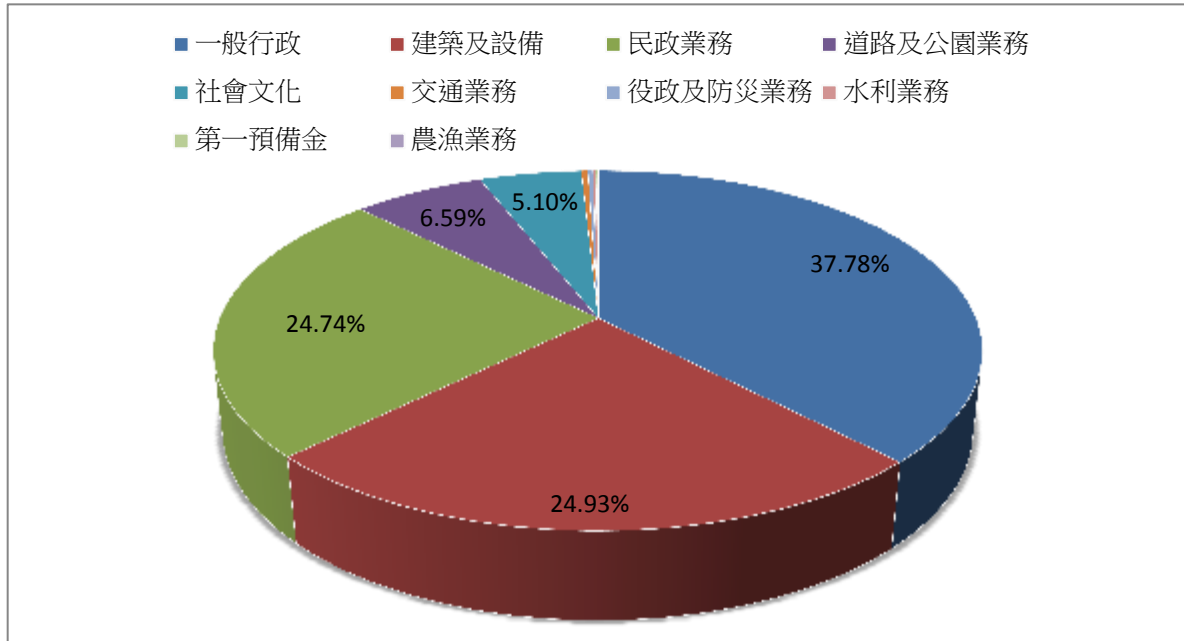


圖 3：新北市蘆洲區公所 105 年歲出預算結構

資料來源：蘆洲區公所會計室

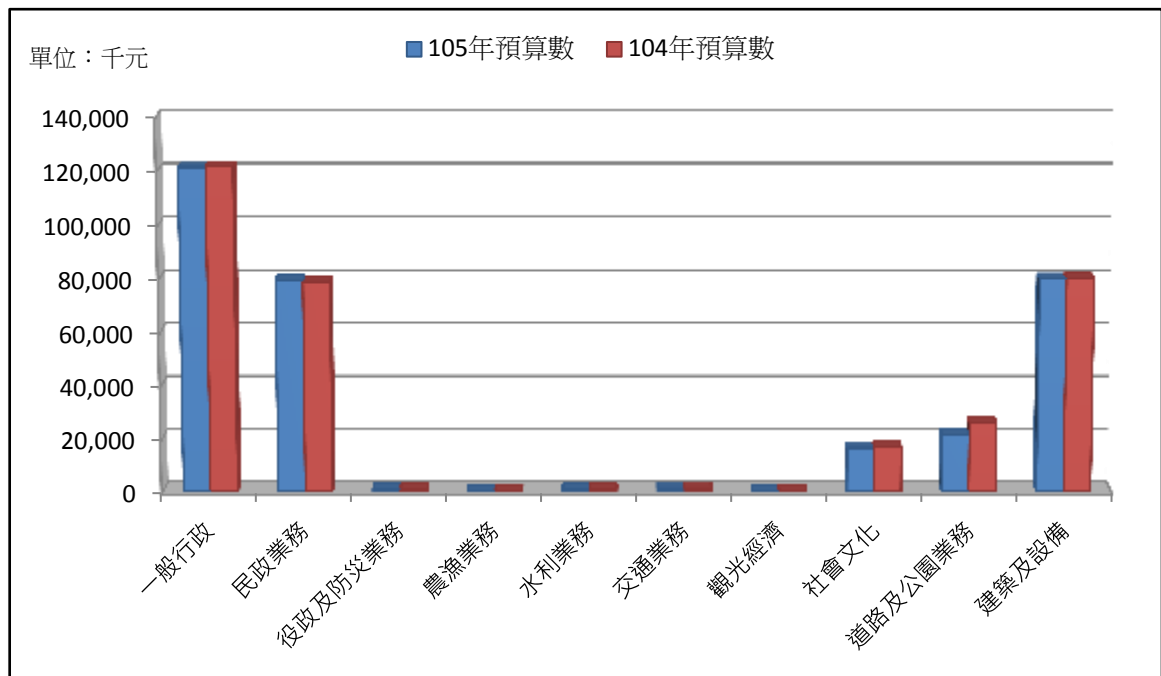


圖 4：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲出預算數比較

資料來源：蘆洲區公所會計室

三、104 年及 105 年歲入決算：

本區 105 年度歲入決算為 1,005 萬 625 元，較 104 年 959 萬 6,628 元增加 45 萬 3,997 元，成長 4.73%。主要係罰款及賠償收入及財產收入較 104 年度增加所致。

105 年度決算數以歲入來源別觀察，其中規費收入 352 萬 4,040 元佔最多(35.06%)，其他收入 321 萬 6,438 元(佔 32%)次之，財產收入 237 萬 8,129 元(佔 23.66%)再次之。

表 4：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲入來源別決算數比較

單位：元、%

科目別	本年度決算數 (105 年)		上年度決算數 (104 年)		本年度與上年度比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
總計	10,050,625	100%	9,596,628	100%	453,997	4.73%
罰款及賠償收入	932,018	9.28%	584,930	6.10%	347,088	59.34%
規費收入	3,524,040	35.06%	3,451,291	35.96%	72,749	2.11%
財產收入	2,378,129	23.66%	2,143,218	22.33%	234,911	10.96%
其他收入	3,216,438	32.00%	3,417,189	35.61%	(200,751)	(5.87%)

資料來源：蘆洲區公所會計室

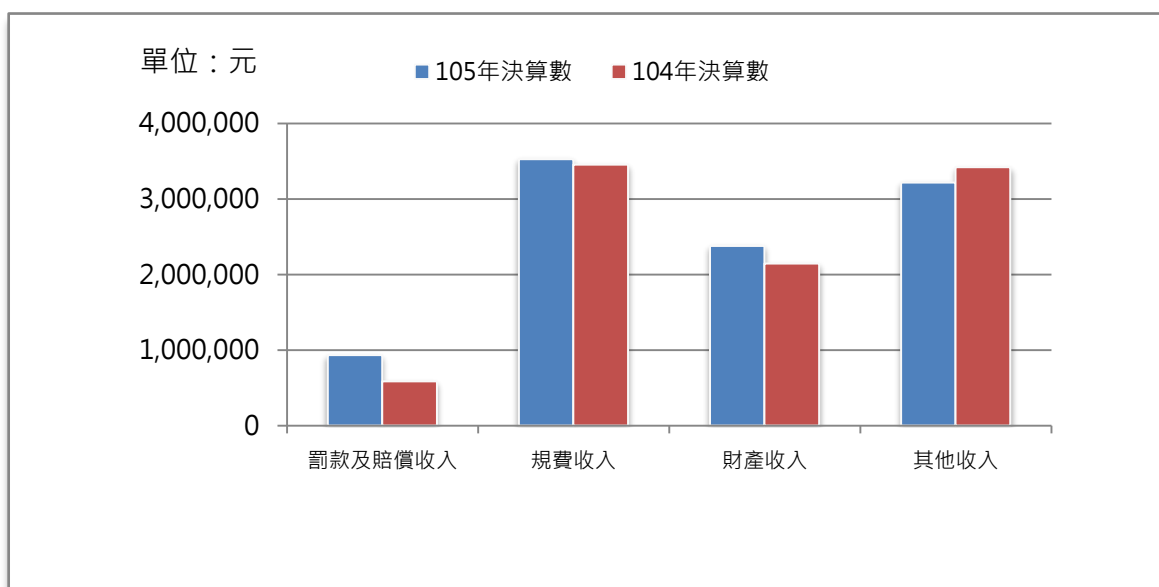


圖 5：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲入決算數比較

資料來源：蘆洲區公所會計室

四、104 年及 105 年歲出決算：

本區 105 年度歲出決算數為 3 億 47 萬 9,964 元，較 104 年 3 億 662 萬 3,159 元，減少 614 萬 3,195 元，主要係因 104 年建築及設備科目動支第二預備金 380 萬 7,200 元辦理市區道路平整業務，及 105 年轄內路燈換裝 LED 後電費大幅減少致道路及公園業務科目決算數減少 139 萬 9,173 元。

表 5：新北市蘆洲區 104 年及 105 年歲出決算數

單位：元、%

科目	本年度決算數 (105 年度)		上年度決算數 (104 年度)		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
區政業務	300,479,964	100%	306,623,159	100%	-6,143,195	(2.00%)
一般行政	116,731,517	38.85%	115,340,998	37.62%	1,390,519	1.21%
民政業務	73,036,090	24.30%	73,072,559	23.83%	(36,469)	(0.05%)
役政及防災業務	760,655	0.25%	744,753	0.24%	15,902	2.14%
農漁業務	67,839	0.02%	67,813	0.02%	26	0.04%
水利業務	207,341	0.07%	359,530	0.12%	(152,189)	(42.33)
交通業務	925,020	0.31%	1,019,562	0.33%	(94,542)	(9.27)
觀光經濟	-		2,320	0.00%	(2,320)	(100%)
社會文化	14,505,757	4.83%	15,098,051	4.92%	(592,294)	-0.86%
道路及公園業務	14,349,661	4.78%	15,748,834	5.14%	(1,399,173)	(3.92%)
建築及設備	79,896,084	26.59%	85,168,739	27.78%	(5,272,655)	(6.19%)
第一預備金	-	--	--		-	--

資料來源：蘆洲區公所會計室

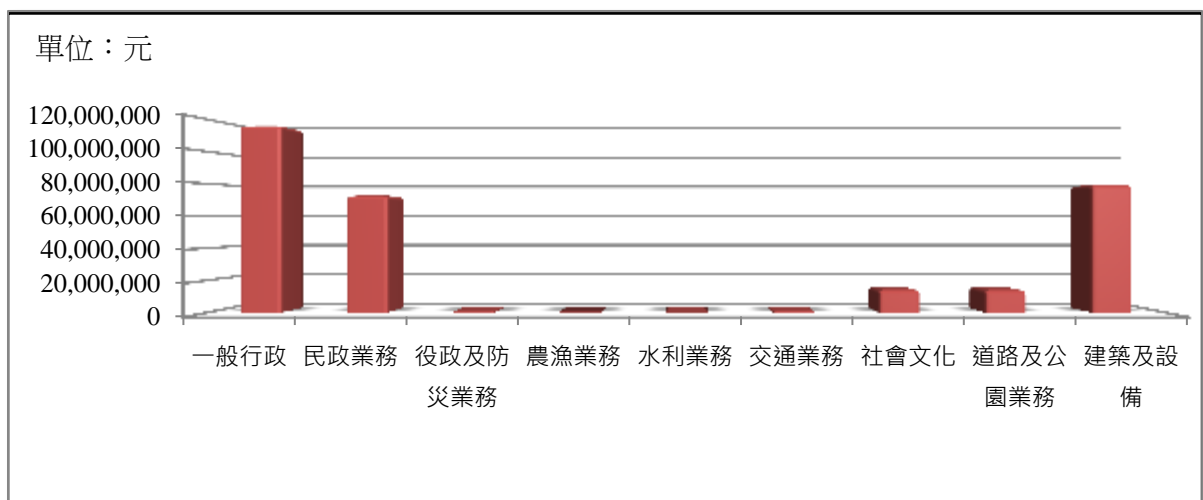


圖 6：新北市蘆洲區公所 105 年歲出決算數分析

資料來源：蘆洲區公所會計室

肆、本區歲入歲出執行情形

一、歲入決算分析

本區105年度歲入決算數為1,005萬625元，較預算數790萬6,000元，增加214萬4,625元，執行率為127.13%。主要係因罰款及賠償收入超收63萬2,018元，執行率310.67%，及其他收入超收122萬2,438元所致，執行率161.31%。

表 6：新北市蘆洲區 105 年度歲入預算執行情形

單位：元、%

科目	決算數	預算數	預決算比較	執行率
總計	10,050,625	7,906,000	2,144,625	127.13%
罰款及賠償收入	932,018	300,000	632,018	310.67%
規費收入	3,524,040	3,589,000	(64,960)	98.19%
財產收入	2,378,129	2,023,000	355,129	117.55%
其他收入	3,216,438	1,994,000	1,222,438	161.31%

資料來源：蘆洲區公所會計室

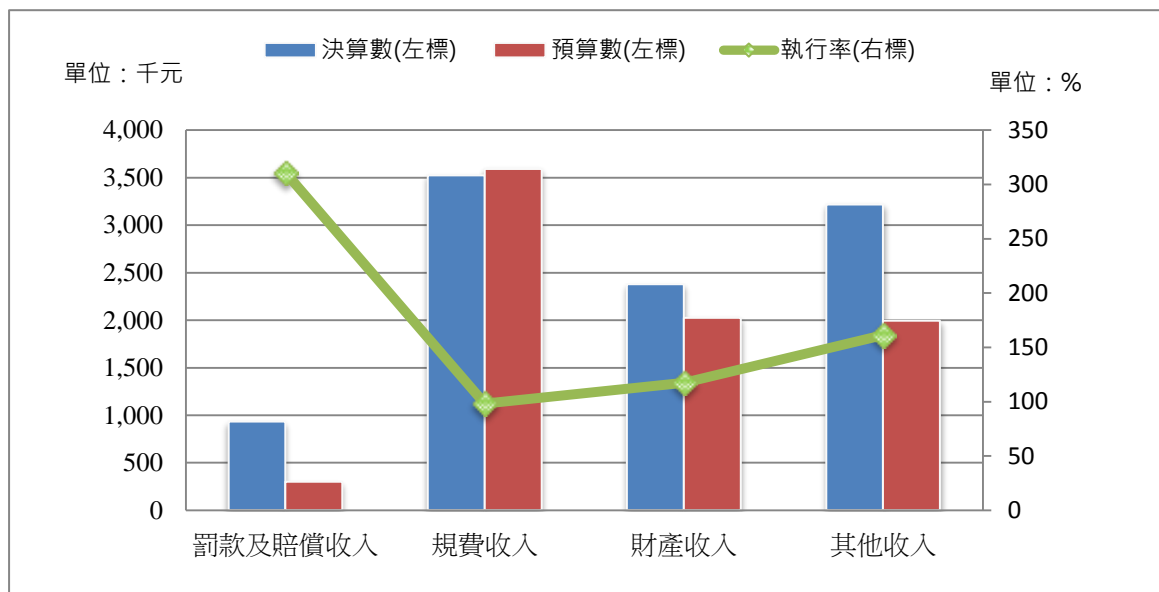


圖 7：新北市蘆洲區公所 105 年歲入預算執行情形

資料來源：蘆洲區公所會計室

二、歲出決算分析

本區 105 年度歲出決算數為 3 億 47 萬 9,964 元，執行率為 93.78%，其主要原因為人事費因缺額未補足、路燈更換節能 LED 燈致電費減少，及按各項業務按實際需要而撙節支付所致。

表 7：新北市蘆洲區 105 年度歲出預算執行情形

單位：元、%

科目	預算數	決算數	預決算比較	執行率
區政業務	320,426,176	300,479,964	(19,646,212)	93.78%
一般行政	121,062,980	116,731,517	(4,331,463)	96.42%
民政業務	77,419,000	73,036,090	(4,382,910)	94.34%
役政及防災業務	785,000	760,655	(24,345)	96.90%
農漁業務	70,000	67,839	(2,161)	96.91%
水利業務	515,000	207,341	(307,659)	40.26%
交通業務	1,050,000	925,020	(124,980)	88.10%
社會文化	16,354,000	14,505,757	(1,848,243)	88.70%
道路及公園業務	19,113,196	14,349,661	(6,763,535)	77.08%
建築及設備	83,757,000	79,896,084	3,084	95.39%
第一預備金	300,000	-		--

資料來源：蘆洲區公所會計室

三、里基層工作經費執行情形

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台幣 5 萬元，每里年編列預算數為 60 萬元，本區有 38 里共計編列 2,280 萬元，其施作項目為社區清潔、路燈照明、溝渠疏通、守望相助及公共服務等五大項目，如各區里辦公處有其他需求，由區公所核定辦理。

105 年度本區里基層工作經費執行情形，以公共服務執行數 912 萬 8,467 元為最高，占年度里基層執行數 44.66%，社區清潔執行數 628 萬 3,033 元次之，占年度里基層執行數 30.74%，為守望相助執行數 480 萬 4,006 元再次之，占年度里基層執行數 23.50%，溝渠疏通執行數 22 萬 4,674 元最低，占年度里基層執行數 1.10%。

表 8：本區 105 年度里基層工作經費執行情形

單位：元、%

年度 \ 項目	公共服務	社區清潔	守望相助	溝渠疏通	合計
105	9,128,467	6,283,033	4,804,006	224,674	20,440,180
比率	44.66%	30.74%	23.50%	1.10%	100.00%

資料來源：蘆洲區公所民政課

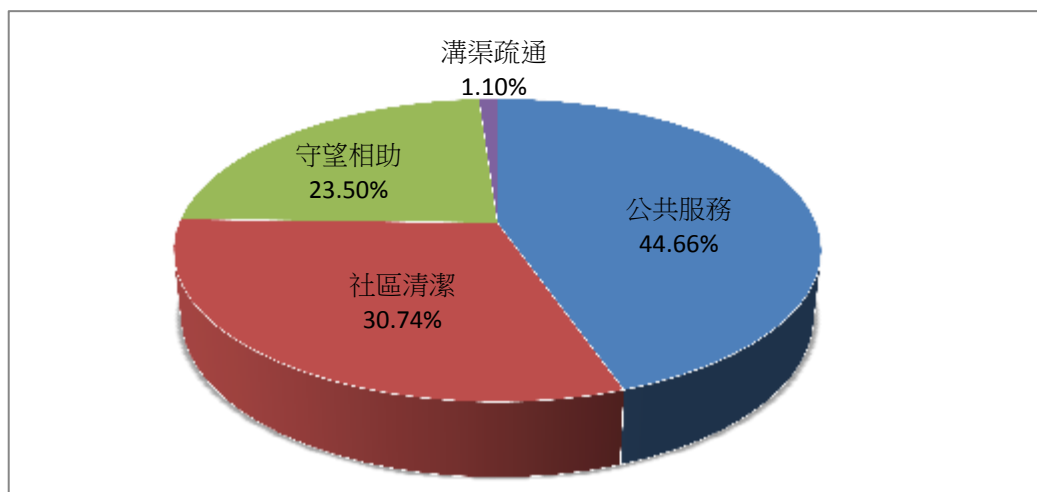


圖 8：本區 105 年度里基層工作經費執行情形

資料來源：蘆洲區公所民政課

四、105 年度公園廣場綠地清潔維護費用

本轄區內擁有 27 座公園廣場及新北綠家園(5 個據點)，提供區民休憩運動娛樂用，每年使用人數約達 318 萬人次，為了維持各公園廣場綠地之良好環境品質及滿足區民需求，每年均編列一定金額作為清潔維護經費。

本區 105 年度各公園廣場綠地清潔維護使用經費計新台幣 806 萬 9 千元整，27 座公園廣場綠地面積共為 11 萬 7,444.44 平方公尺，以面積計算，每平方公尺約需花費 68.70 元作為清潔維護成本，以面積最大環河公園 13,730 平方公尺而言，年度清潔維護費用為 94 萬 3,317.28 元，占年度清潔維護費用 11.69%，其次為三民公園 11174 平方公尺，年度清潔維護費用 76 萬 7,707.74 元，占年度清潔維護費用 9.51%，再其次為捷運公園 10,086 平方公尺，年度清潔維護費用為 69 萬 2,956.89 元，占年度清潔維護費用比例 8.59%。

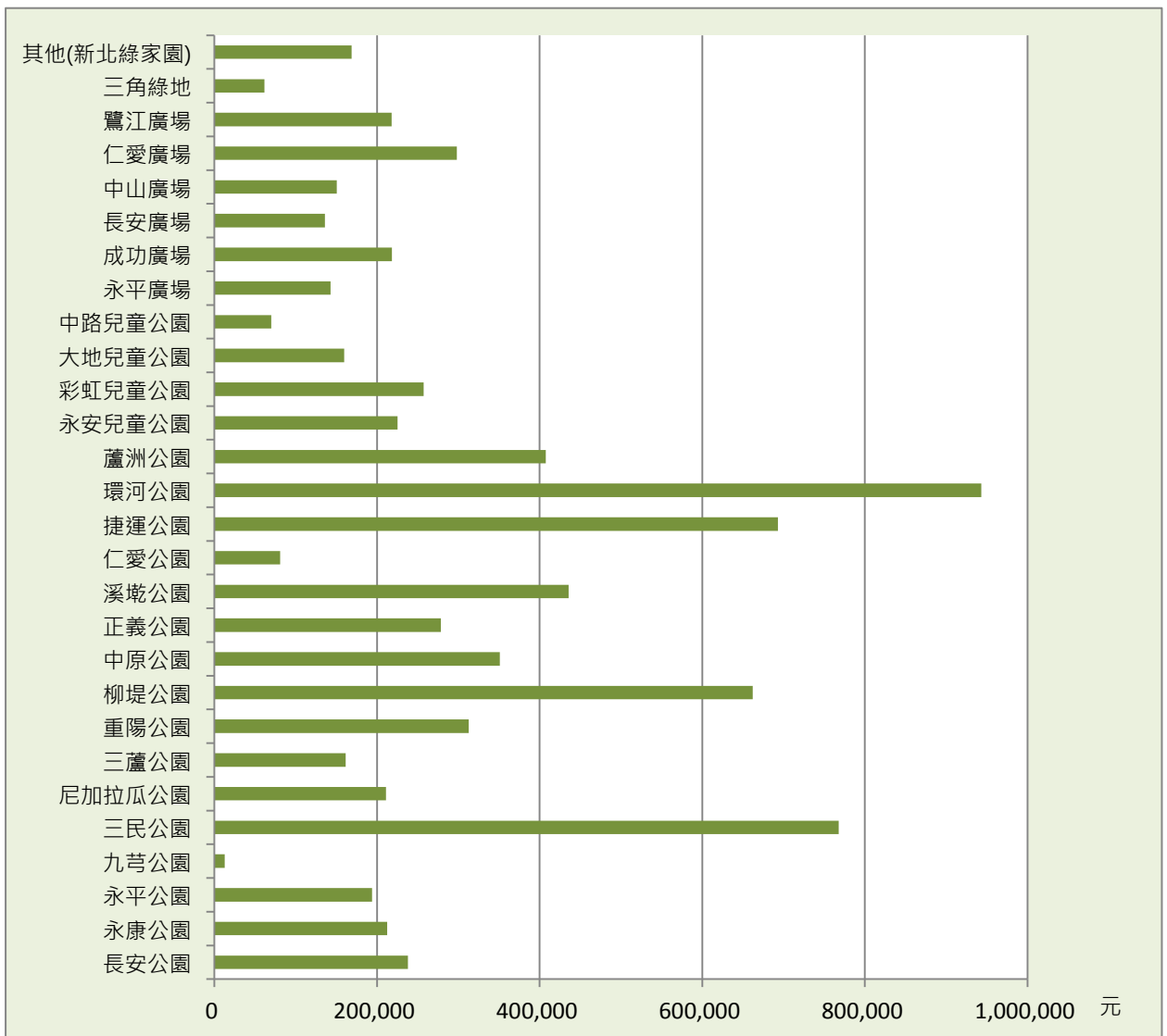


圖 9：本區 105 年度公園廣場綠地清潔維護費用執行情形

資料來源：蘆洲區公所經建課

表 9：本區 105 年度公園廣場綠地清潔維護費用執行情形

單位：元、%

項次	公園名稱	使用經費	面積 (m ²)	占全年使用經費百分比(%)
總計		8,069,000.00	117,444.44	100.00%
1	長安公園	238,130.93	3,466.00	2.95%
2	永康公園	212,504.03	3,093.00	2.63%
3	永平公園	194,022.43	2,824.00	2.40%
4	九芎公園	12,779.10	186.00	0.16%
5	三民公園	767,707.74	11,174.00	9.51%
6	尼加拉瓜公園	210,992.53	3,071.00	2.61%
7	三蘆公園	161,662.46	2,353.00	2.00%
8	重陽公園	312,950.49	4,555.00	3.88%
9	柳堤公園	662,108.42	9,637.00	8.21%
10	中原公園	351,219.08	5,112.00	4.35%
11	正義公園	278,391.96	4,052.00	3.45%
12	溪墘公園	435,550.13	6,339.44	5.40%
13	仁愛公園	80,865.58	1,177.00	1.00%
14	捷運公園	692,956.89	10,086.00	8.59%
15	環河公園	943,317.28	13,730.00	11.69%
16	蘆洲公園	407,557.04	5,932.00	5.05%
17	永安兒童公園	225,145.72	3,277.00	2.79%
18	彩虹兒童公園	257,230.87	3,744.00	3.19%
19	大地兒童公園	159,670.02	2,324.00	1.98%
20	中路兒童公園	69,941.51	1,018.00	0.87%
21	永平廣場	143,043.45	2,082.00	1.77%
22	成功廣場	218,343.94	3,178.00	2.71%
23	長安廣場	135,898.15	1,978.00	1.68%
24	中山廣場	150,532.28	2,191.00	1.87%
25	仁愛廣場	298,178.95	4,340.00	3.70%
26	鷺江廣場	218,069.12	3,174.00	2.70%
27	三角綠地	61,490.82	895.00	0.76%
28	其他(新北綠家園)	168,739.06	2,456.00	2.09%

資料來源：蘆洲區公所經建課

伍、結論

透過本次分析結果顯示，本區之財政運作狀況相當穩健，並能妥善運用預算，使各項經費支用發揮最大效益，達到預定計畫與目標。

預算為施政計畫的數字方案，決算為施政結果之表徵，本所於改制後，單位預算逐年作適度調整，並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，善用各項經費以提高財務效能，謀求地方繁榮及發展。

刊 名：新北市蘆洲區106年財政分析

編 印：新北市蘆洲區公所會計室

出版機關：新北市蘆洲區公所

地 址：新北市蘆洲區三民路95號

電 話：(02)22811484分機240-249

出版日期：中華民國106年7月

刊期頻率：年刊

本刊同時登載於蘆洲區公所網站

網址：<http://www.luzhou.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。