

新北市蘆洲區

財 政 分 析

(資料期間：中華民國 107 年)



新北市蘆洲區公所
中華民國 108 年 8 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.....	12

表目次

表 1：新北市金融機構統計表.....	2
表 2：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲入來源別預算數比較表.....	3
表 3：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲出預算數比較表.....	5
表 4：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲入來源別決算數比較.....	7
表 5：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲出決算數.....	8
表 6：新北市蘆洲區 107 年度歲入預算執行情形.....	9
表 7：新北市蘆洲區 107 年度歲出預算執行情形.....	10
表 8：本區 107 年度里基層工作經費執行情形.....	11

圖目次

圖 1：新北市蘆洲區公所 107 年歲入預算結構.....	4
圖 2：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲入預算數比較.....	4
圖 3：新北市蘆洲區公所 107 年歲出預算結構.....	6
圖 4：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲出預算數比較.....	6
圖 5：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲入決算數比較.....	7
圖 6：新北市蘆洲區公所 107 年歲出決算數分析.....	8
圖 7：新北市蘆洲區公所 107 年歲入預算執行情形.....	9
圖 8：新北市蘆洲區公所 107 年度里基層工作經費執行情形.....	11

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 107 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 773 家，其中各區金融機構家數，以板橋區 131 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	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5
金山區	-	-	-	1	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2
板橋區	104	-	-	2	9	-	3	-	2	11	-	-	-	-	-	131
汐止區	26	-	-	-	9	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	36
深坑區	1	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3
石碇區	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1
瑞芳區	2	-	-	-	3	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	7
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	42	-	-	-	4	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	47
中和區	61	-	-	1	6	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	71
土城區	34	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	41
三峽區	9	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
樹林區	23	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34
鶯歌區	4	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8
三重區	73	-	-	1	7	-	1	-	2	3	-	-	-	-	-	87
新莊區	78	-	-	1	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	92
泰山區	8	-	-	1	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	15
林口區	14	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	18
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	582	-	-	29	129	3	4	-	5	21	-	-	-	-	-	773

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 107 年度歲入預算數為 840 萬 6,000 元，較上年度 828 萬 8,000 元增加 11 萬 8,000 元，成長 1.42%。按歲入來源別分析，主要為規費收入增加 11 萬 8,000 元。

表 2：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲入來源別預算數比較表

單位：元、%

科目別	本年度預算數 (107 年度)	上年度預算數 (106 年度)	本年度與上年度比較	
			增減數	增減率(%)
總計	8,406,000	8,288,000	118,000	1.42
罰款及賠償收入	300,000	300,000	-	--
規費收入	3,805,000	3,687,000	118,000	3.20
財產收入	2,307,000	2,307,000	-	--
其他收入	1,994,000	1,994,000	-	--

資料來源：蘆洲區公所會計室

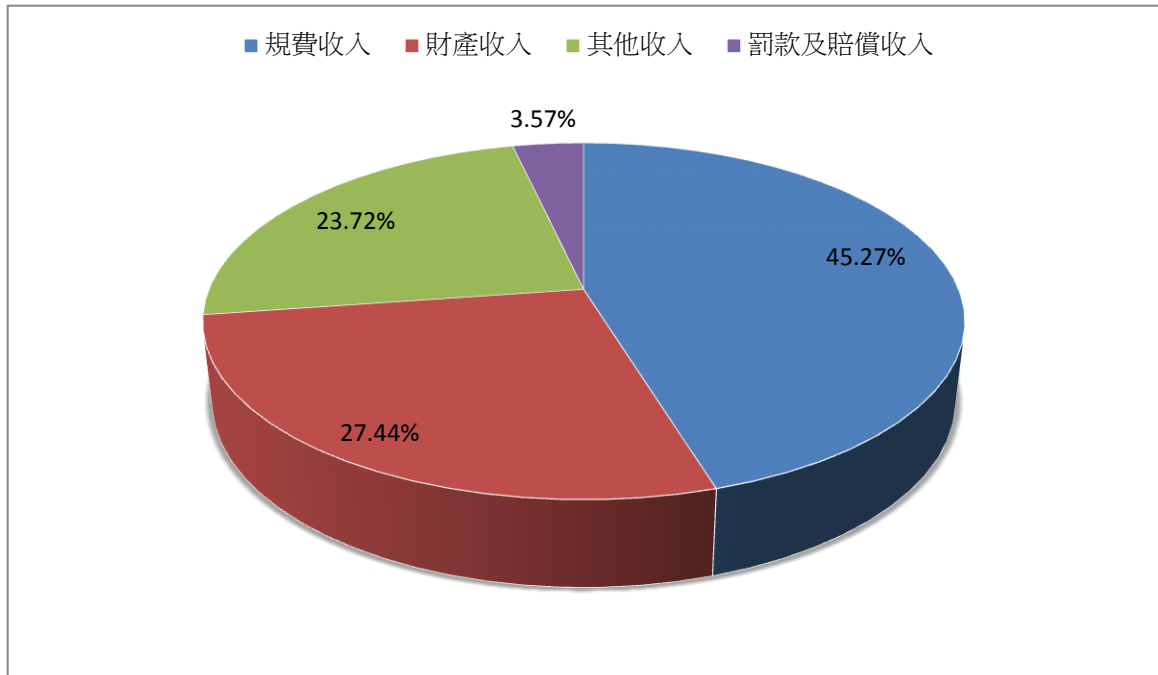


圖 1：新北市蘆洲區公所 107 年歲入預算結構

資料來源：蘆洲區公所會計室

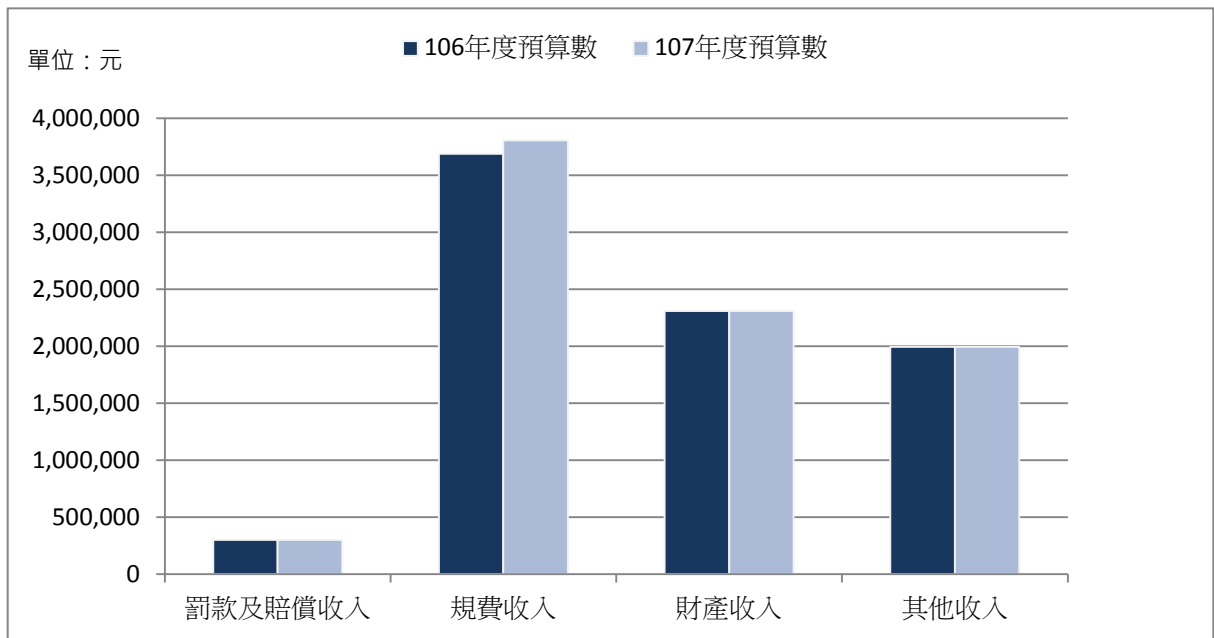


圖 2：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲入預算數比較

資料來源：蘆洲區公所會計室

二、歲出預算：

本區 107 年度歲出預算數為 3 億 3,301 萬 1,000 元，較上年度 3 億 2,046 萬元，增加 1,255 萬 1,000 元，增加比率為 3.92%，主要為行政大樓耐震力補強工程增列 914 萬 5,000 元；鄰長交通補助費增編 436 萬 2,000 元；減列臨時人員 1 名及減列環保義工人數減少共調減 90 萬 6,000 元。

表 3：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲出預算數比較表

單位：元、%

科目	本年度預算數 (107 年度)	上年度預算數 (106 年度)	本年度與上年度 預算比較	
			增減數	增減率
總計	333,011,000	320,460,000	12,551,000	3.92
區政業務	332,511,000	319,960,000	12,551,000	3.92
一般行政	119,358,000	119,647,000	(289,000)	(0.24)
民政業務	84,517,000	78,364,000	6,153,000	7.85
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	-	--
社會文化	14,878,000	15,078,000	(200,000)	(1.33)
道路及公園業務	21,543,000	21,263,000	280,000	1.32
建築及設備	89,795,000	83,188,000	6,607,000	7.94
第一預備金	500,000	500,000	-	--

資料來源：蘆洲區公所會計室

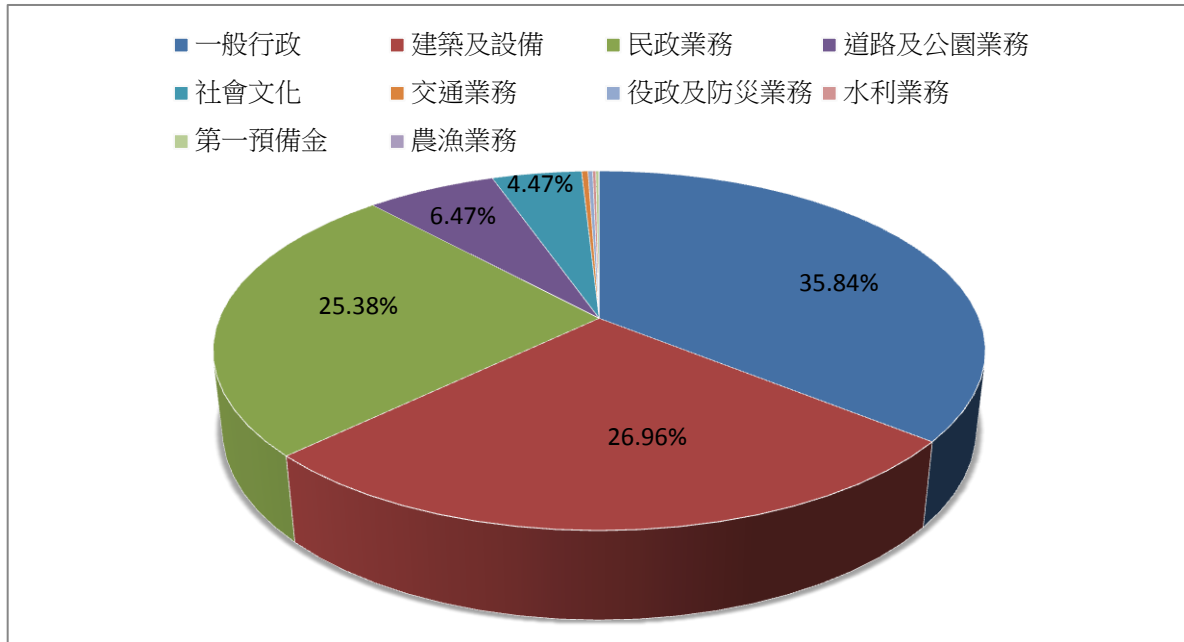


圖 3：新北市蘆洲區公所 107 年歲出預算結構

資料來源：蘆洲區公所會計室

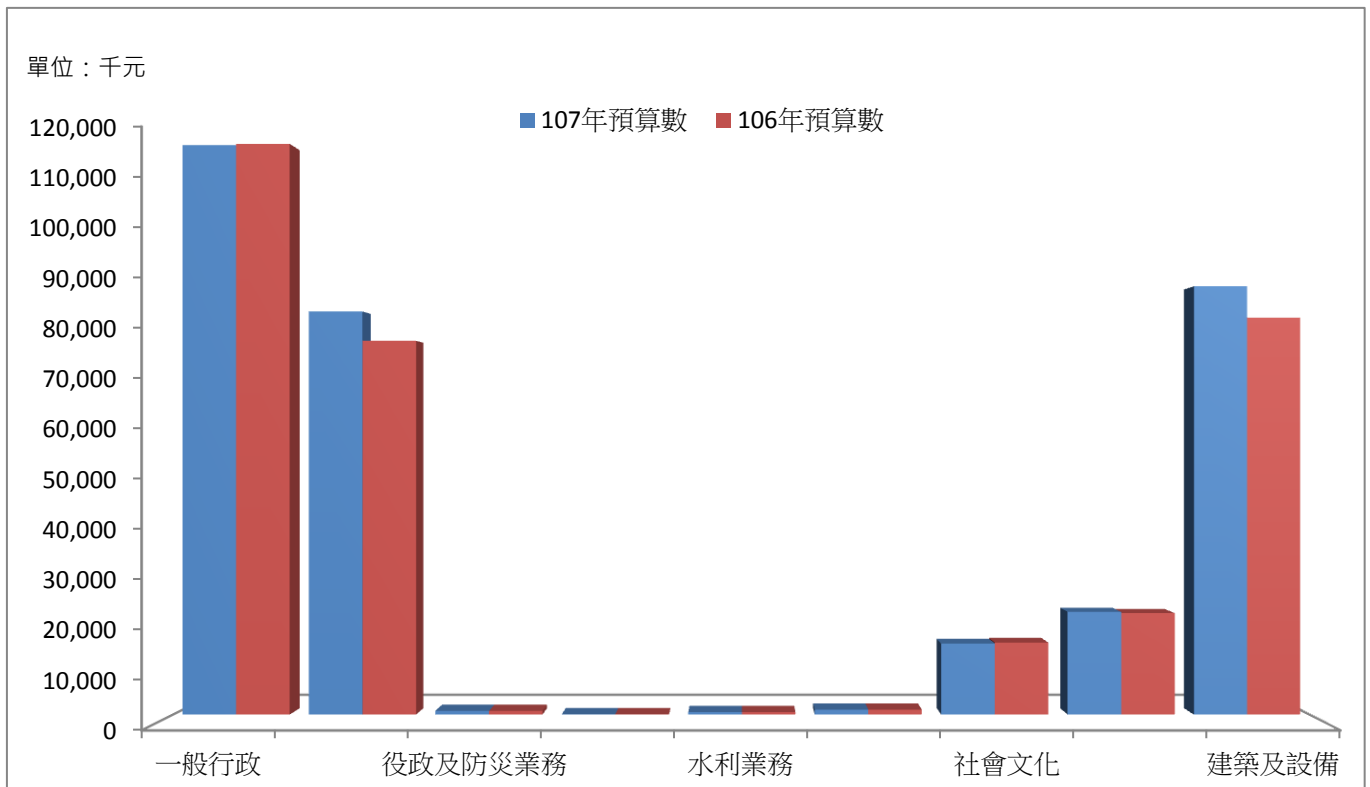


圖 4：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲出預算數比較

資料來源：蘆洲區公所會計室

三、106 年及 107 年歲入決算：

本區 107 年度歲入決算為 1,066 萬 1,269 元，較 106 年 912 萬 497 元增加 154 萬 772 元，成長 16.89%。主要係罰款及賠償收入及規費收入較 106 年度增加所致。

107 年度決算數以歲入來源別觀察，其中規費收入 436 萬 7,175 元佔最多(40.96%)，罰款及賠償收入 297 萬 741 元(佔 27.86%)次之，財產收入 196 萬 9,347 元(佔 18.47%)再次之。

表 4：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲入來源別決算數比較

單位：元、%

科目別	本年度決算數 (107 年)		上年度決算數 (106 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	10,661,269	100%	9,120,497	100%	1,540,772	16.89%
罰款及賠償收入	2,970,741	27.86%	512,153	5.62%	2,458,588	480.05%
規費收入	4,367,175	40.96%	3,501,840	38.40%	865,335	24.71%
財產收入	1,969,347	18.47%	2,272,955	24.92%	(303,608)	(13.36%)
其他收入	1,354,006	12.71%	2,833,549	31.06%	(1,479,543)	(52.22%)

資料來源：蘆洲區公所會計室

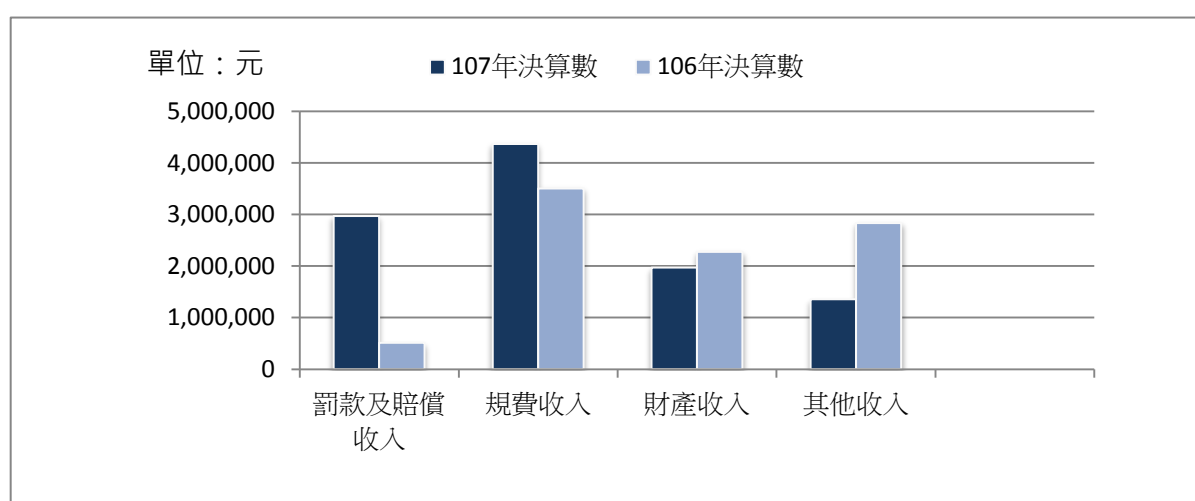


圖 5：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲入決算數比較

資料來源：蘆洲區公所會計室

四、106 年及 107 年歲出決算：

本區 107 年度歲出決算數為 3 億 2,397 萬 5,285 元，較 106 年 3 億 493 萬 6,168 元，增加 1,903 萬 9,117 元，主要係執行行政大樓耐震力補強工程及鄰長交通補助費增加所致。

表 5：新北市蘆洲區 106 年及 107 年歲出決算數

單位：元、%

科目	本年度決算數 (107 年度)		上年度決算數 (106 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	323,975,285	100%	304,936,168	100%	19,039,117	6.24%
一般行政	118,321,844	36.52%	115,926,393	38.02%	2,395,451	2.07%
民政業務	80,287,960	24.78%	74,025,803	24.28%	6,262,157	8.46%
役政及防災業務	751,141	0.23%	759,659	0.25%	(8,518)	(1.12%)
農漁業務	67,286	0.02%	69,721	0.02%	(2,435)	(3.49%)
水利業務	357,056	0.11%	357,126	0.12%	(70)	(0.02%)
交通業務	1,050,000	0.32%	1,003,663	0.33%	46,337	4.62%
社會文化	14,383,651	4.44%	14,033,493	4.60%	350,158	2.50%
道路及公園業務	16,411,486	5.07%	17,580,807	5.77%	(1,169,321)	(6.65%)
建築及設備	92,344,861	28.51%	81,179,503	26.62%	11,165,358	13.75%
第一預備金	-	--	--	-	-	--

資料來源：蘆洲區公所會計室

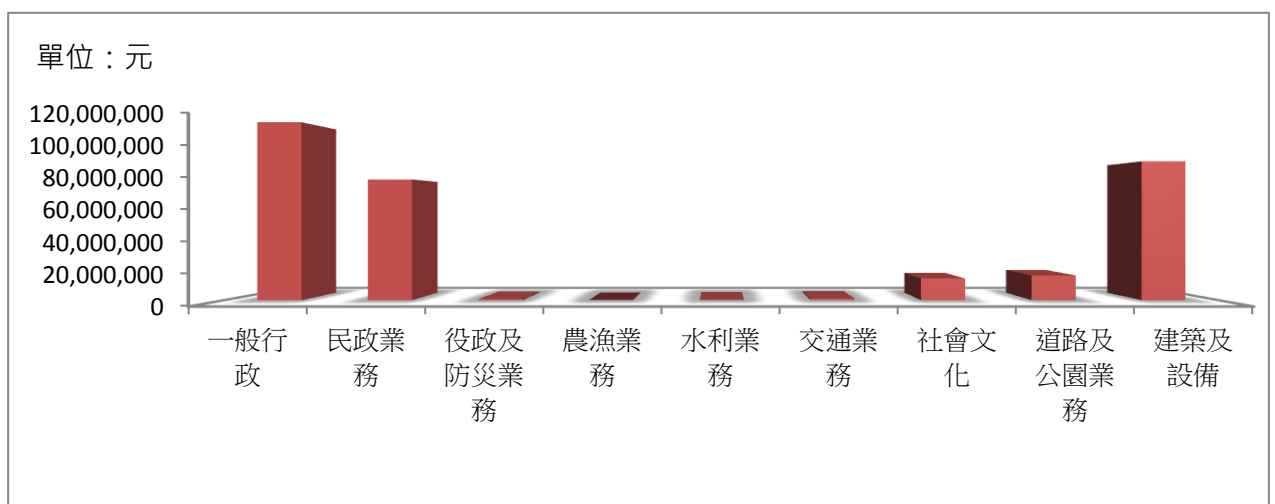


圖 6：新北市蘆洲區公所 107 年歲出決算數分析

資料來源：蘆洲區公所會計室

肆、本區預決算執行情形

一、歲入決算分析

本區107年度歲入決算數為1,066萬1,269元，較預算數840萬6,000元，增加225萬5,269元，執行率為126.73%。主要係罰款及賠償收入部分，因蘆洲區道路路面及標誌標線維護工程-開口案終止履約，沒入保證金200萬元所致。罰款及賠償收入超收267萬741元，執行率990.25%，及規費收入超收56萬2,175元，執行率114.77%。

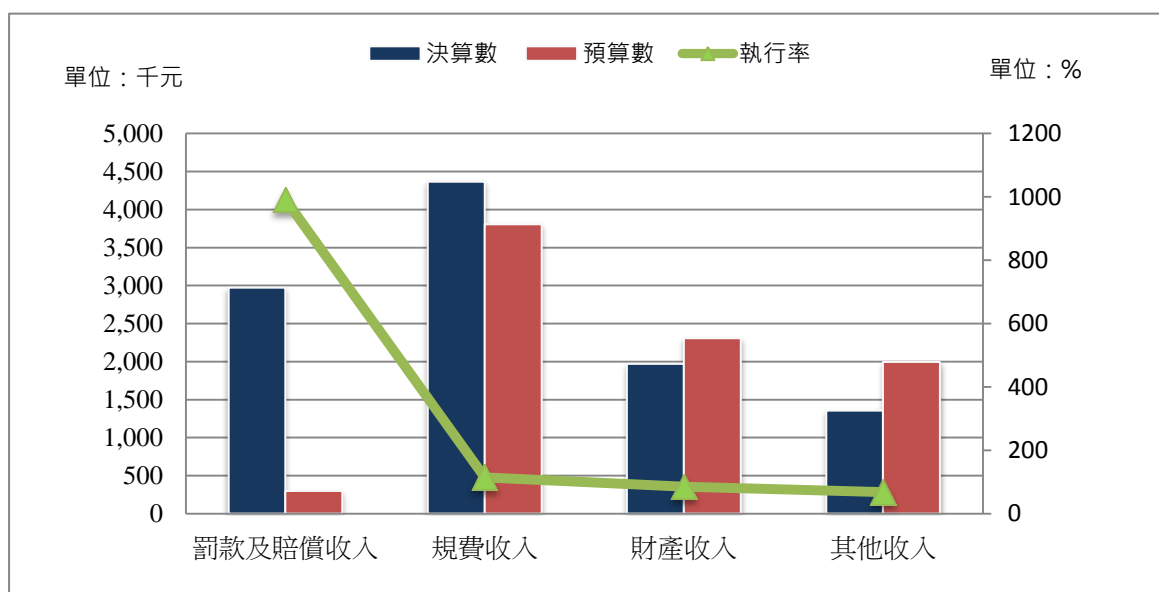
表 6：新北市蘆洲區 107 年度歲入預算執行情形

單位：元、%

科目	決算數	預算數	預決算比較	執行率
總計	10,661,269	8,406,000	2,255,269	126.83%
罰款及賠償收入	2,970,741	300,000	2,670,741	990.25%
規費收入	4,367,175	3,805,000	562,175	114.77%
財產收入	1,969,347	2,307,000	(337,653)	85.36%
其他收入	1,354,006	1,994,000	(639,994)	67.90%

資料來源：蘆洲區公所會計室

圖 7：新北市蘆洲區公所107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 107 年度歲出決算數為 3 億 2,397 萬 5,285 元，執行率為 97.29%，其主要原因為營繕工程或採購財物結餘，及各項業務按實際需要而擷節支付所致。

表 7：新北市蘆洲區 107 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	333,011,000	323,975,285	9,035,715	97.29%
一般行政	119,358,000	118,321,844	1,036,156	99.13%
民政業務	82,158,000	80,287,960	1,870,040	97.72%
役政及防災業務	785,000	751,141	33,859	95.69%
農漁業務	70,000	67,286	2,714	96.12%
水利業務	515,000	357,056	157,944	69.33%
交通業務	1,050,000	1,050,000	0	100.00%
社會文化	14,878,000	14,383,651	494,349	96.68%
道路及公園業務	17,543,000	16,411,486	1,131,514	93.55%
建築及設備	96,154,000	92,344,861	3,809,139	96.04%
第一預備金	500,000	-	500,000	--

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，如各里辦公處另有其他需求，由區公所核定辦理。

107 年度本區里基層工作經費執行情形，以公共服務執行數 886 萬 2,220 元為最高，占年度里基層執行數 43.33%，社區清潔執行數 681 萬 7,244 元次之，占年度里基層執行數 33.33%，為守望相助執行數 449 萬 222 元再次之，占年度里基層執行數 21.95%，溝渠疏通執行數 28 萬 4,712 元最低，占年度里基層執行數 1.39%，路燈照明則無執行數。

表 8：本區 107 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
107	8,862,220	6,817,244	4,490,222	284,712	20,454,398
比率	43.33	33.33	21.95	1.39	100.00

資料來源：蘆洲區公所民政課

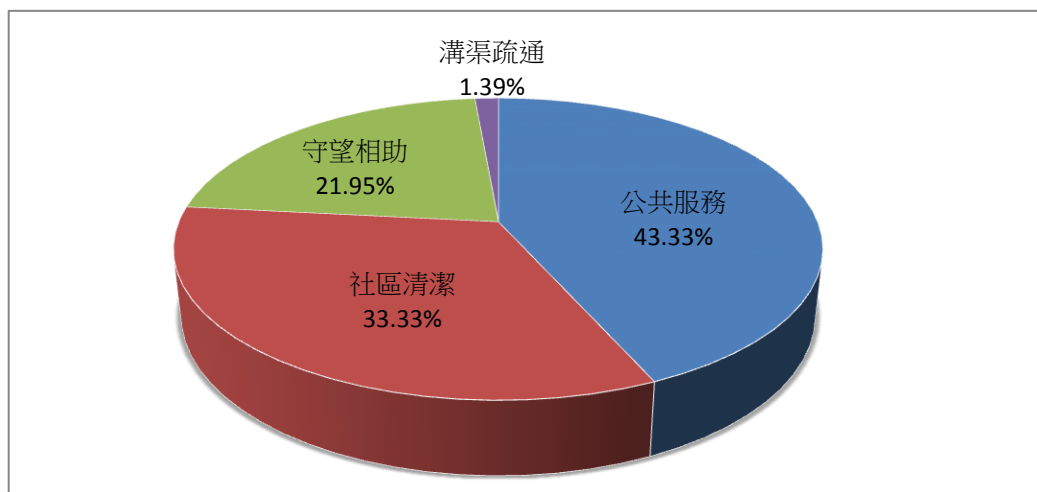


圖 8：新北市蘆洲區公所 107 年度里基層工作經費執行情形

資料來源：蘆洲區公所民政課

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108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108年8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。