

新北市蘆洲區

財 政 分 析

(資料期間：中華民國 114 年)



新北市蘆洲區公所

中華民國 115 年 8 月編印

凡 例

- 一、本書編印之目的，旨在報導本區財政分析有關之統計數據，俾以提供施政考核及釐定施政計畫之參考。
- 二、本書所列資料來源，係根據本所預、決算書直接蒐集之資料加以整編而成，其資料來源均分別註明於各表之表下，以利查考。
- 三、本書於107年7月創刊並按年發行，本期之資料時間主要為113至114年，內容包括本區金融機構概況、預決算分析、預決算執行情形等，計3大類。
- 四、表內所列「年」係指全年動態數字(自1月1日至12月31日止)，「年底」係指12月底靜態數字。
- 五、本書各表所列度量衡單位，一律採用公制，以資劃一，方便比較，其有特殊情形者，均分別予以註明。
- 六、本書所用符號代表意義如下：
 - 「--」數值無意義。
 - 「…」數值尚未發布。
 - 「-」無數值或數值無統計。
 - 「0」數值不及半單位。
- 七、表內兩數值比較增減%時，如為「-」除以「-」或「數值」除以「-」，均以「--」無意義表示；括號()內係為增減百(千)分點。
- 八、本書所載資料如有更新資料，均予修正，凡與前期數字不同時，概以本期數字為準。
- 九、本書係根據本所預、決算書資料編成，惟統計數字難免有錯漏之處，敬請不吝指正。

目 次

目 次	I
表 目 次	II
圖 目 次	II
壹、 前言	1
貳、 蘆洲區金融機構概況	2
參、 蘆洲區單位預決算	3
一、 114 年及 113 年歲入預算	3
二、 114 年及 113 年歲出預算	5
三、 114 年及 113 年歲入決算	8
四、 114 年及 113 年歲出決算	9
肆、 蘆洲區預決算執行情形	12
一、 歲入決算分析	12
二、 歲出決算分析	13
伍、 結論	14

表 目 次

表一 新北市 114 年底金融機構家數	2
表二 蘆洲區 114 年及 113 年歲入預算數概況	4
表三 蘆洲區 114 年及 113 年歲出預算數概況	5
表四 蘆洲區 114 年及 113 年歲入決算數概況	8
表五 蘆洲區 114 年及 113 年歲出決算數概況	10
表六 蘆洲區 114 年歲入預算執行情形	12
表七 蘆洲區 114 年歲出預算執行情形	13

圖 目 次

圖一 蘆洲區 114 年歲入預算結構	4
圖二 蘆洲區 114 年及 113 年歲入預算數概況	5
圖三 蘆洲區 114 年歲出預算結構	6
圖四 蘆洲區 114 年及 113 年歲出預算數概況	7
圖五 蘆洲區 114 年及 113 年歲入決算數概況	9
圖六 蘆洲區 114 年及 113 年歲出決算數概況	11
圖七 蘆洲區 114 年歲入預算執行情形	12
圖八 蘆洲區 114 年歲出預算執行情形	14

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之達成，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別預算所列之歲入與歲出總額，藉由分析其歲入及歲出預算內容、比重與預決算執行情形，可作為提供政府財政管理的參考。

蘆洲區係於民國99年由縣轄市改制為區公所，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，蘆洲區由地方自治團體轉為市府派出機關後，已無自有財源，預算金額亦大幅縮減，在歲入方面原稅課收入轉為市府財政收入，歲出則由原政事別十大類支出精簡為一般區政業務支出為主。

貳、蘆洲區金融機構概況

新北市境內 114 年底金融機構，包含本國銀行、基層金融機構、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 126 家最多；蘆洲區為 35 家，包括 30 家本國銀行、1 家信用合作社及 4 家農會信用部。

表一 新北市 114 年底金融機構家數

單位：家

區別	總計	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
總計	763	573	-	-	32	128	3	4	-	3	20	-	-	-	-	-
207 萬里區	4	-	-	-	1	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-
208 金山區	3	-	-	-	2	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
220 板橋區	126	100	-	-	2	9	-	3	-	2	10	-	-	-	-	-
221 汐止區	35	25	-	-	-	9	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
222 深坑區	3	1	-	-	-	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
223 石碇區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
224 瑞芳區	7	2	-	-	-	3	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-
226 平溪區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
227 雙溪區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
228 貢寮區	3	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
231 新店區	54	49	-	-	-	5	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
232 坪林區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
233 烏來區	1	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
234 永和區	48	43	-	-	-	4	-	-	-	-	1	-	-	-	-	-
235 中和區	66	57	-	-	1	6	-	-	-	-	2	-	-	-	-	-
236 土城區	38	31	-	-	-	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
237 三峽區	16	10	-	-	-	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
238 樹林區	34	23	-	-	-	11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
239 鶯歌區	8	4	-	-	-	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

表一 新北市 114 年底金融機構家數(續)

單位：家

區別	總計	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
241 三重區	83	69	-	-	2	7	-	1	-	1	3	-	-	-	-	-
242 新莊區	96	81	-	-	2	10	-	-	-	-	3	-	-	-	-	-
243 泰山區	13	6	-	-	1	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
244 林口區	21	17	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
247 蘆洲區	35	30	-	-	1	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
248 五股區	21	11	-	-	2	8	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
249 八里區	7	1	-	-	3	3	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
251 淡水區	30	13	-	-	10	7	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
252 三芝區	4	-	-	-	2	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
253 石門區	3	-	-	-	1	2	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

資料來源：中央銀行全國金融機構統計

參、蘆洲區單位預決算

蘆洲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、114 年及 113 年歲入預算

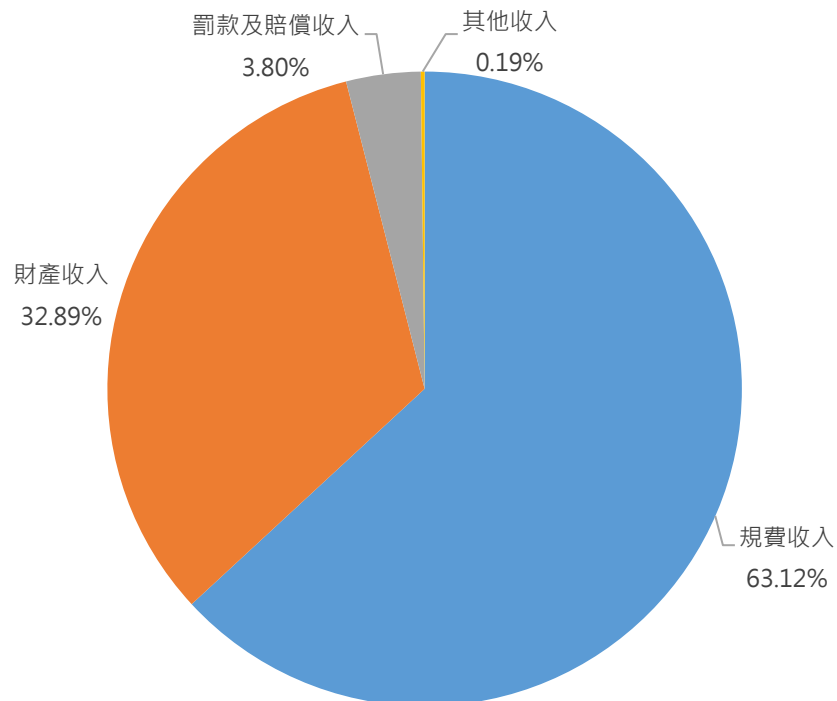
蘆洲區 114 年度歲入預算數為 790 萬 5,000 元，較 113 年度 859 萬 9,000 元減少 69 萬 4,000 元，減少 8.07%，主要係其他收入減少所致。

表二 蘆洲區 114 年及 113 年歲入預算數概況

單位：元、%

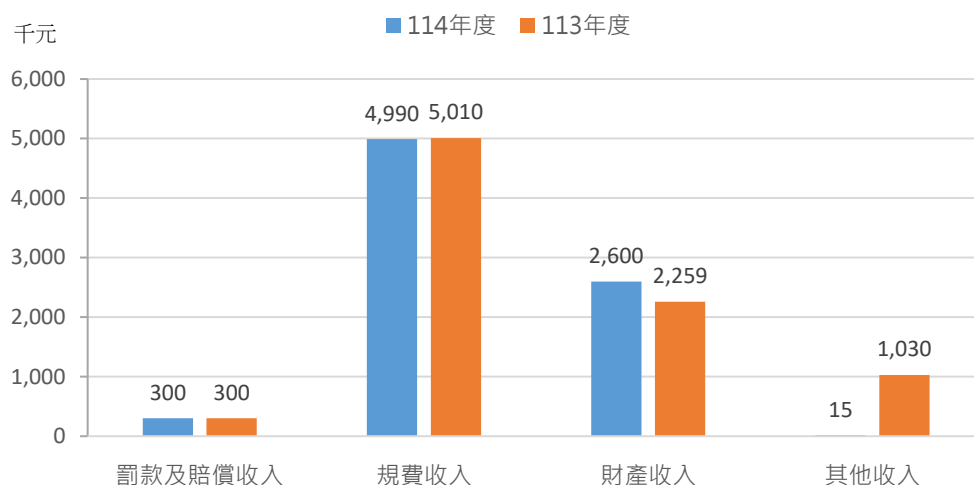
科目別	114 年	113 年	114 年與 113 年比較	
			增減數	增減率
總計	7,905,000	8,599,000	-694,000	-8.07
罰款及賠償收入	300,000	300,000	-	--
規費收入	4,990,000	5,010,000	-20,000	-0.40
財產收入	2,600,000	2,259,000	341,000	15.10
其他收入	15,000	1,030,000	-1,015,000	-98.54

資料來源：蘆洲區公所會計室



圖一 蘆洲區 114 年歲入預算結構

資料來源：蘆洲區公所會計室



圖二 蘆洲區 114 年及 113 年歲入預算數概況

資料來源：蘆洲區公所會計室

二、 114 年及 113 年歲出預算

蘆洲區 114 年度歲出預算數為 3 億 8,502 萬 7,000 元，較 113 年度 3 億 6,045 萬 1,000 元，增加 2,457 萬 6,000 元，增加 6.82%，主要係區政建設、人員維持費及民政業務費增加所致。

表三 蘆洲區 114 年及 113 年歲出預算數概況

單位：元、%

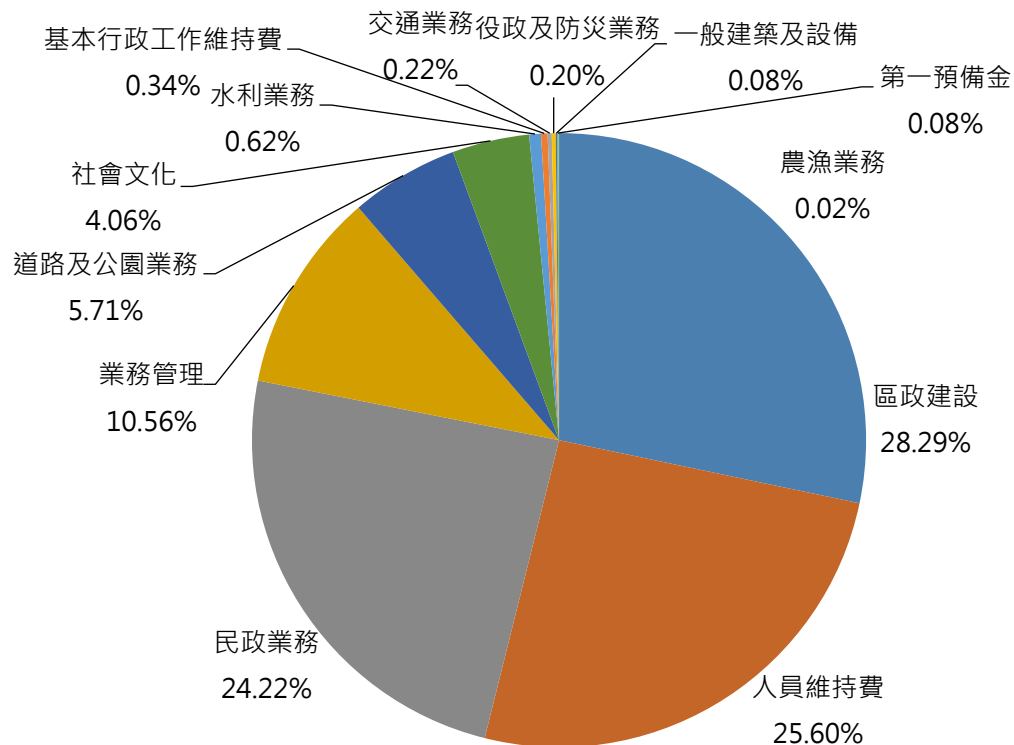
科目別	114 年	113 年	114 年與 113 年比較	
			增減數	增減率
總計	385,027,000	360,451,000	24,576,000	6.82
一般行政	99,888,000	94,977,000	4,911,000	5.17
人員維持費	98,572,000	93,661,000	4,911,000	5.24
基本行政工作維持費	1,316,000	1,316,000	-	--
區政業務	284,535,000	264,974,000	19,561,000	7.38
業務管理	40,647,000	40,012,000	635,000	1.59
民政業務	93,249,000	89,772,000	3,477,000	3.87
役政及防災業務	785,000	785,000	-	--

表三 蘆洲區 114 年及 113 年歲出預算數概況(續)

單位：元、%

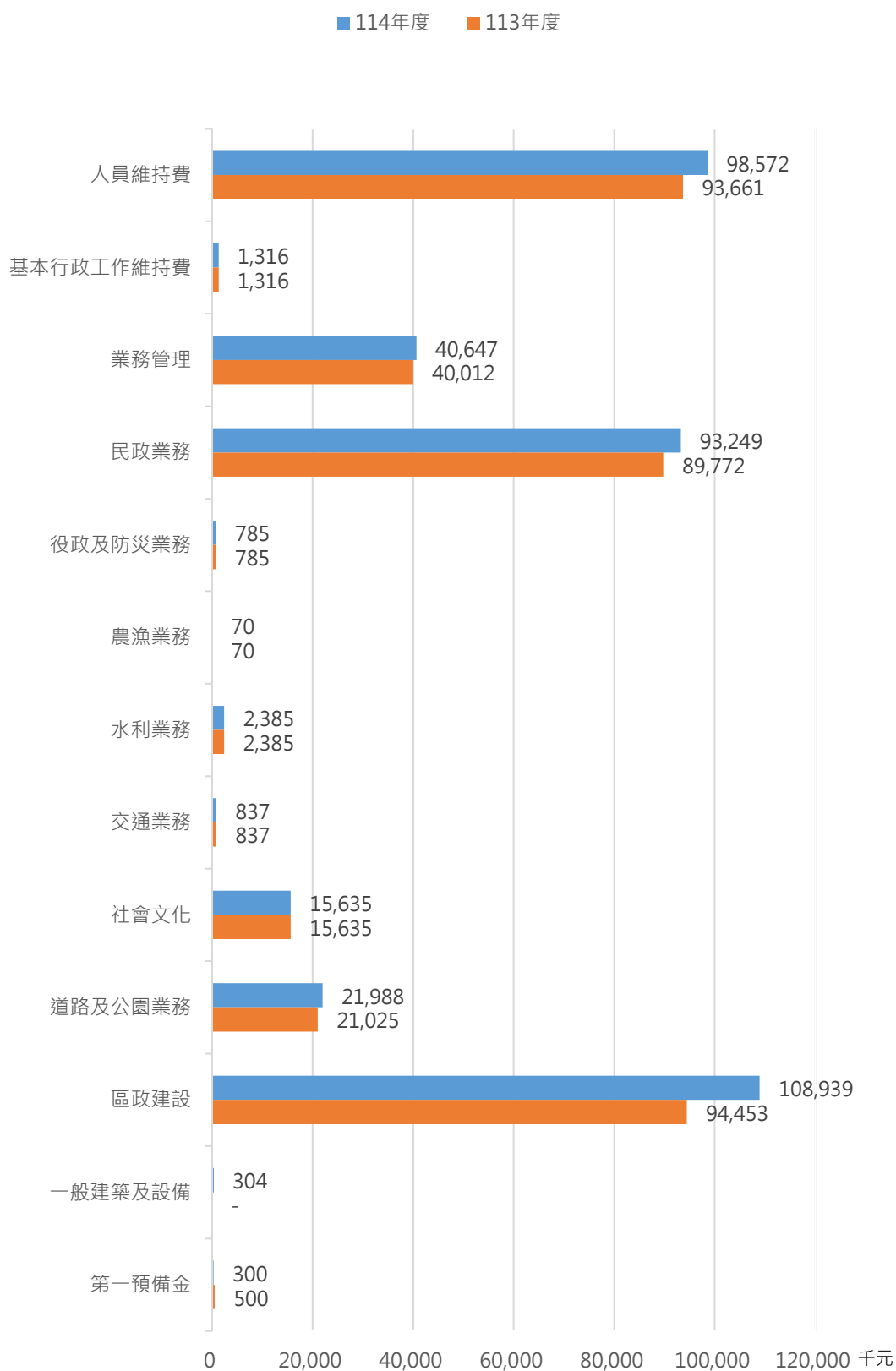
科目別	114 年	113 年	114 年與 113 年比較	
			增減數	增減率
農漁業務	70,000	70,000	-	--
水利業務	2,385,000	2,385,000	-	--
交通業務	837,000	837,000	-	--
社會文化	15,635,000	15,635,000	-	--
道路及公園業務	21,988,000	21,025,000	963,000	4.58
區政建設	108,939,000	94,453,000	14,486,000	15.34
一般建築及設備	304,000	-	304,000	--
第一預備金	300,000	500,000	-200,000	-40.00

資料來源：蘆洲區公所會計室



圖三 蘆洲區 114 年歲出預算結構

資料來源：蘆洲區公所會計室



圖四 蘆洲區 114 年及 113 年歲出預算數概況

資料來源：蘆洲區公所會計室

三、 114 年及 113 年歲入決算

蘆洲區 114 年度歲入決算為 891 萬 2,489 元，較 113 年 1,267 萬 1,871 元，減少 375 萬 9,382 元，減少 29.67%，主要係罰款及賠償收入、其他收入及財產收入減少所致。

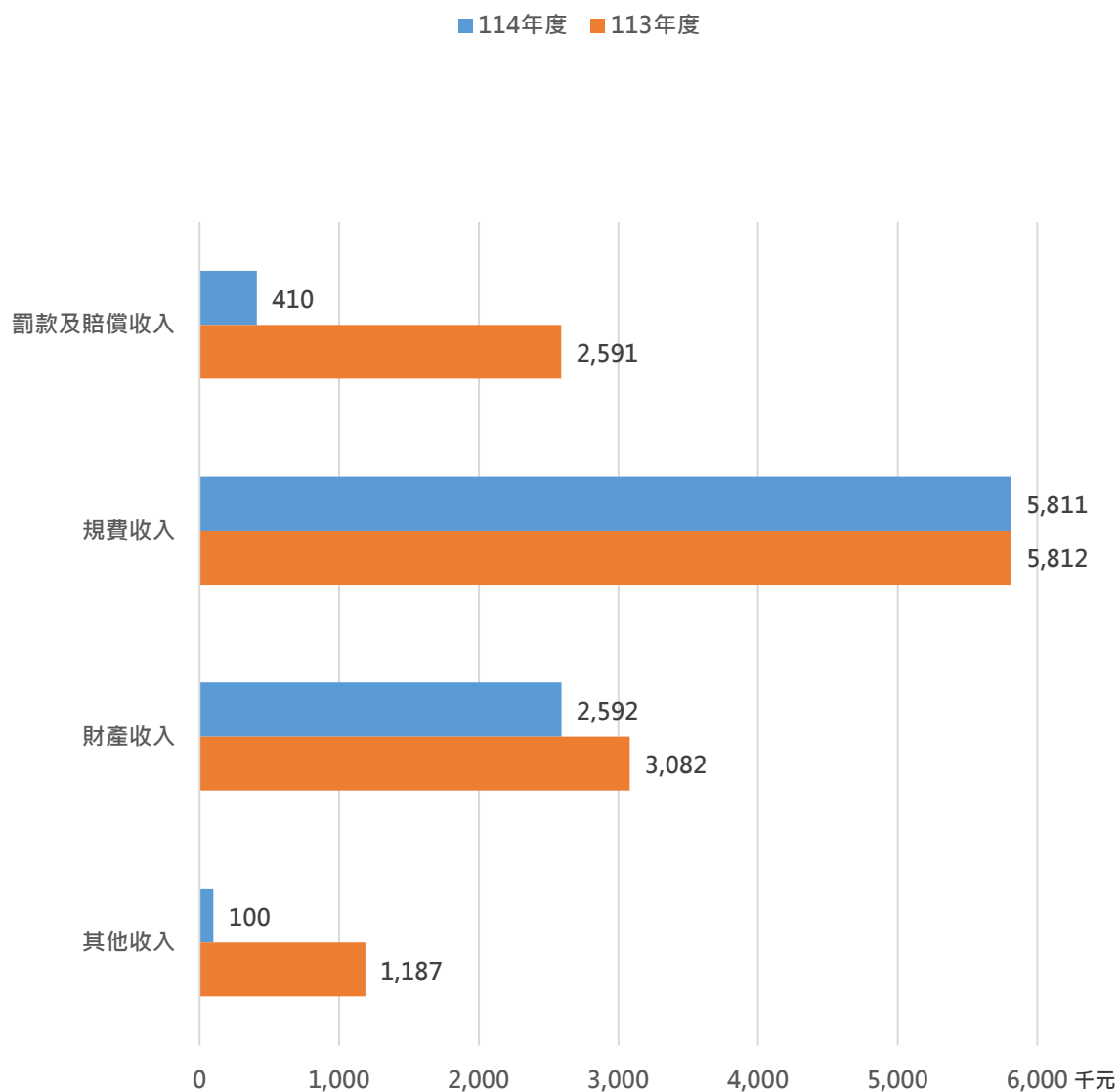
114 年度決算數以歲入來源別觀察，其中以規費收入 581 萬 579 元最多(占 65.19%)，其次為財產收入 259 萬 2,324 元(占 29.09%)，再其次為罰款及賠償收入 40 萬 9,814 元(占 4.60%)。

表四 蘆洲區 114 年及 113 年歲入決算數概況

單位：元、%

科目別	114 年		113 年		114 年與 113 年比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
總計	8,912,489	100.00	12,671,871	100.00	-3,759,382	-29.67
罰款及賠償收入	409,814	4.60	2,590,843	20.44	-2,181,029	-84.18
規費收入	5,810,579	65.19	5,812,183	45.87	-1,604	-0.03
財產收入	2,592,324	29.09	3,081,680	24.32	-489,356	-15.88
其他收入	99,772	1.12	1,187,165	9.37	-1,087,393	-91.60

資料來源：蘆洲區公所會計室



圖五 蘆洲區 114 年及 113 年歲入決算數概況

資料來源：蘆洲區公所會計室

四、 114 年及 113 年歲出決算

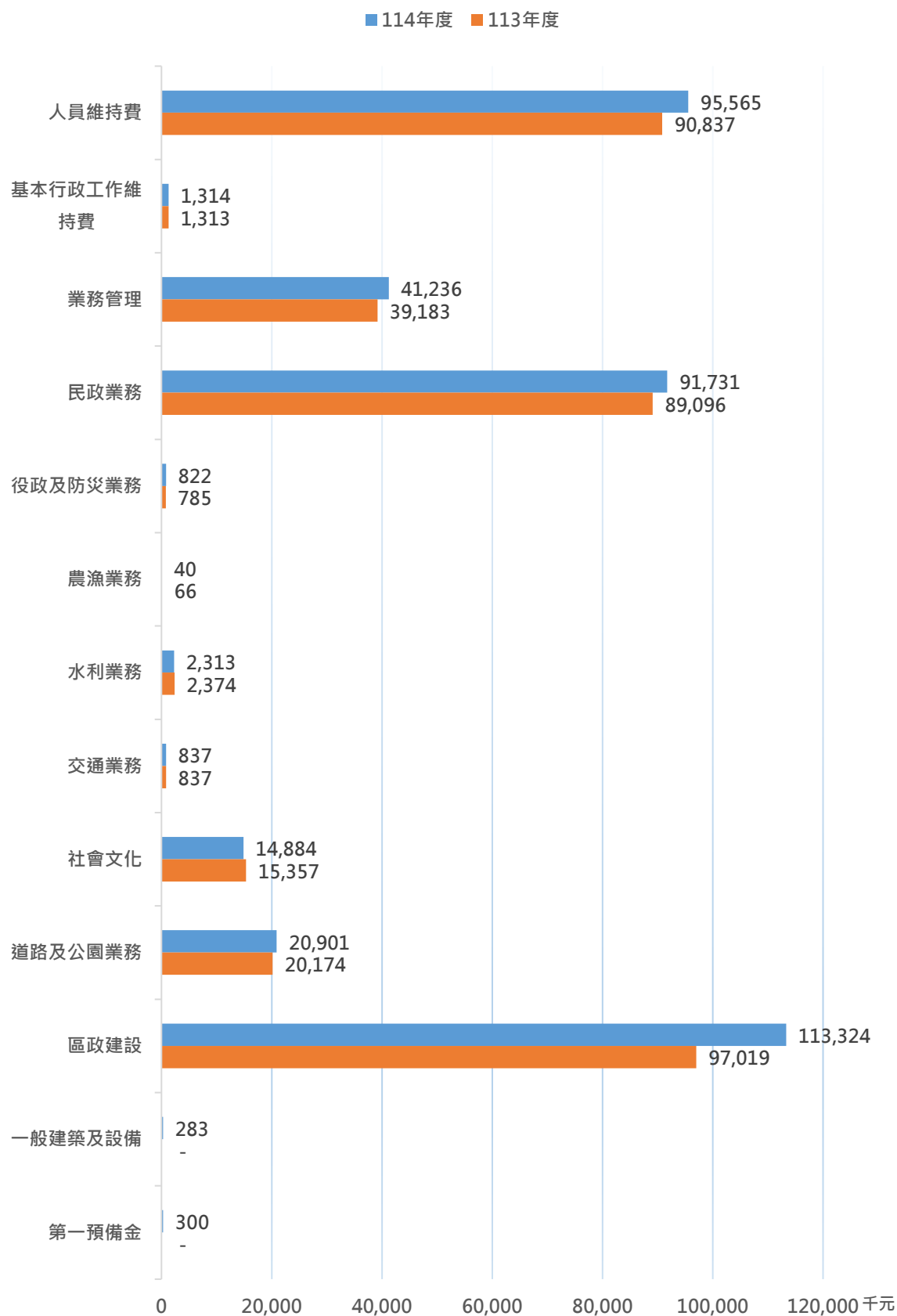
蘆洲區 114 年度歲出決算數為 3 億 8,354 萬 8,455 元，較 113 年 3 億 5,704 萬 726 元，增加 2,650 萬 7,729 元，增加 7.42%，主要係區政建設、人員維持費及民政業務增加所致。

表五 蘆洲區 114 年及 113 年歲出決算數概況

單位：元、%

科目別	114 年		113 年		114 年與 113 年比較	
	金額	比率	金額	比率	增減數	增減率
總計	383,548,455	100.00	357,040,726	100.00	26,507,729	7.42
一般行政	96,878,569	25.26	92,150,466	25.81	4,728,103	5.13
人員維持費	95,564,569	24.92	90,837,455	25.44	4,727,114	5.20
基本行政工作維持費	1,314,000	0.34	1,313,011	0.37	989	0.08
區政業務	286,087,225	74.59	264,890,260	74.19	21,196,965	8.00
業務管理	41,235,937	10.75	39,183,061	10.97	2,052,876	5.24
民政業務	91,730,816	23.92	89,095,547	24.95	2,635,269	2.96
役政及防災業務	822,128	0.21	785,000	0.22	37,128	4.73
農漁業務	39,605	0.01	65,889	0.02	-26,284	-39.89
水利業務	2,312,838	0.60	2,373,542	0.67	-60,704	-2.56
交通業務	837,000	0.22	837,000	0.24	-	--
社會文化	14,883,742	3.88	15,356,961	4.30	-473,219	-3.08
道路及公園業務	20,901,459	5.45	20,174,276	5.65	727,183	3.60
區政建設	113,323,700	29.55	97,018,984	27.17	16,304,716	16.81
一般建築及設備	282,661	0.07	-	--	282,661	--
第一預備金	300,000	0.08	-	--	300,000	--

資料來源：蘆洲區公所會計室



圖六 蘆洲區 114 年及 113 年歲出決算數概況

資料來源：蘆洲區公所會計室

肆、蘆洲區預決算執行情形

一、歲入決算分析

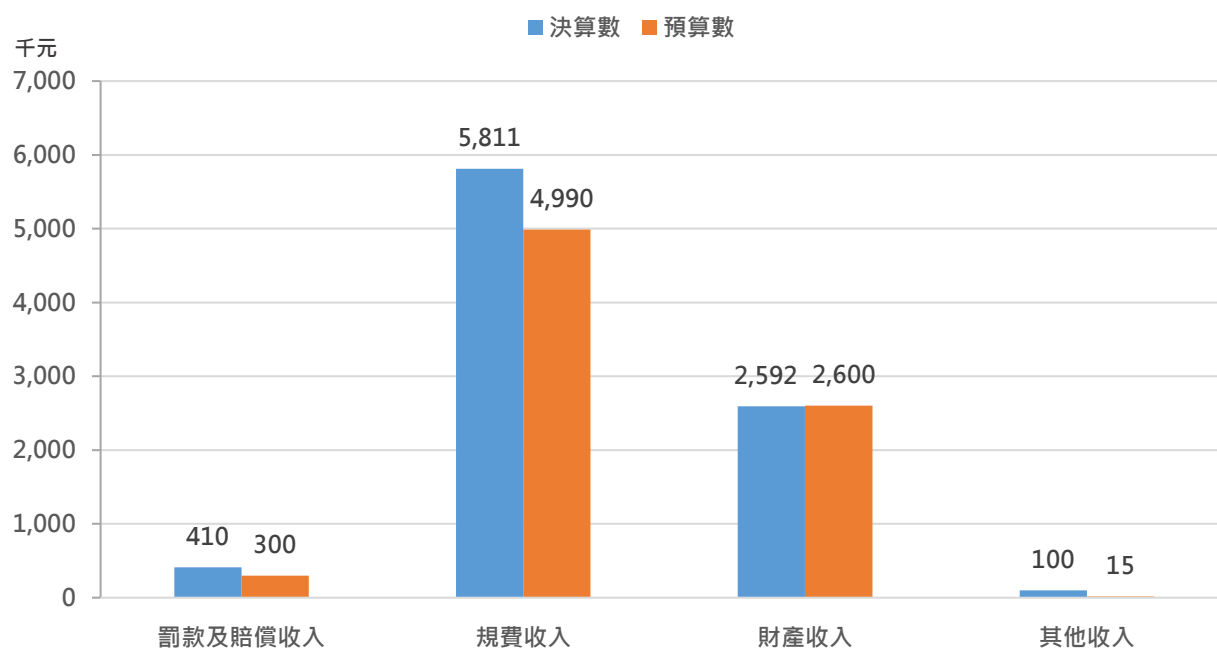
蘆洲區114年度歲入決算數為891萬2,489元，較預算數790萬5,000元，增加100萬7,489元，執行率為112.74%。其中以其他收入執行率最高。

表六 蘆洲區 114 年歲入預算執行情形

單位：元、%

科目別	決算數	預算數	預決算比較	執行率
總計	8,912,489	7,905,000	1,007,489	112.74
罰款及賠償收入	409,814	300,000	109,814	136.60
規費收入	5,810,579	4,990,000	820,579	116.44
財產收入	2,592,324	2,600,000	-7,676	99.70
其他收入	99,772	15,000	84,772	655.15

資料來源：蘆洲區公所會計室



圖七 蘆洲區 114 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

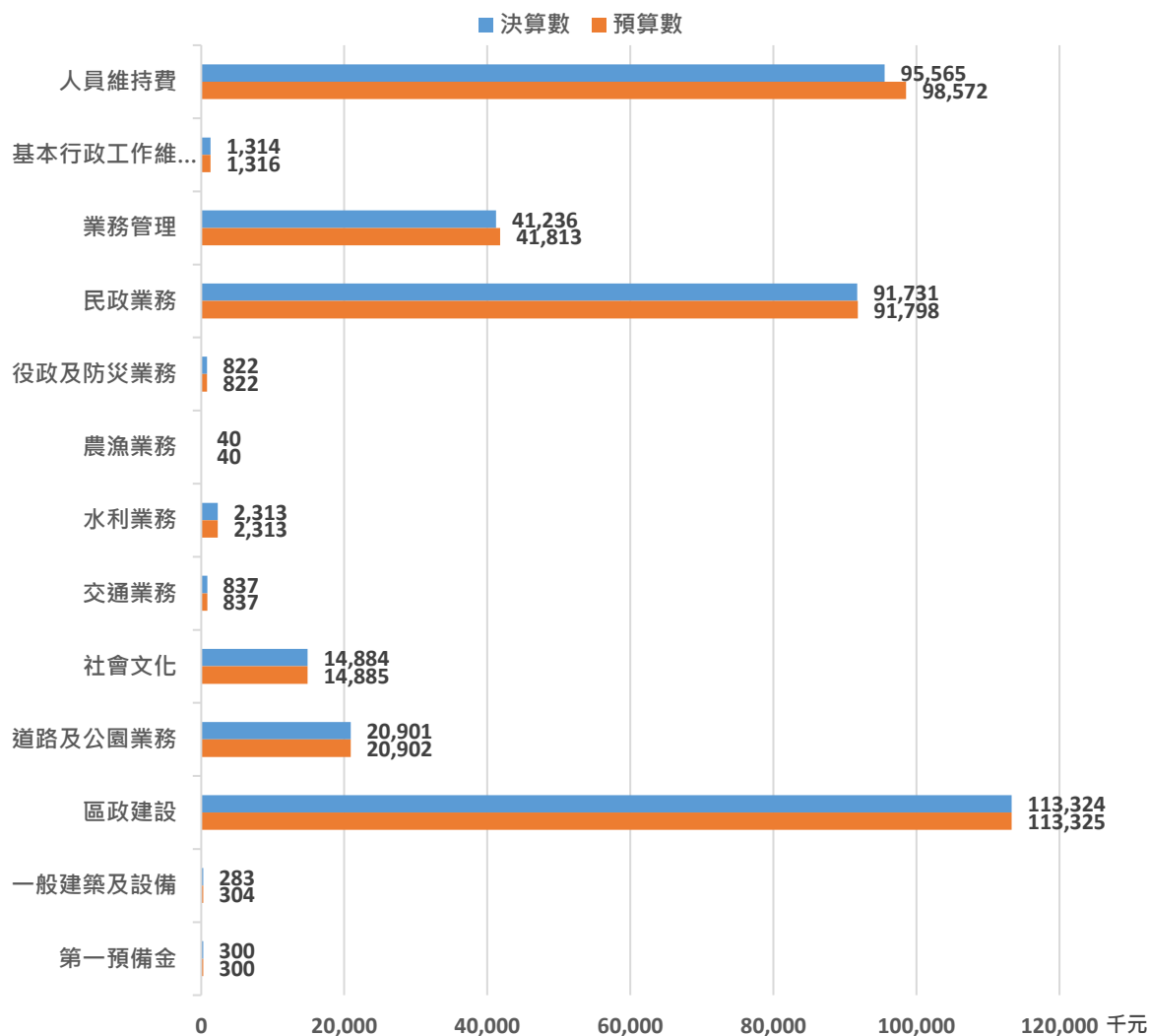
蘆洲區 114 年度歲出決算數為 3 億 8,354 萬 8,455 元，較預算數 3 億 8,722 萬 7,000 元，減少 367 萬 8,545 元，執行率為 99.05%，主要係人員維持費及業務管理結餘所致。

表七 蘆洲區 114 年歲出預算執行情形

單位：元、%

科目別	決算數	預算數 (含預算增減數)	預決算 比較	執行率
總計	383,548,455	387,227,000	-3,678,545	99.05
一般行政	96,878,569	99,888,000	-3,009,431	96.99
人員維持費	95,564,569	98,572,000	-3,007,431	96.95
基本行政工作維持費	1,314,000	1,316,000	-2,000	99.85
區政業務	286,087,225	286,735,000	-647,775	99.77
業務管理	41,235,937	41,813,000	-577,063	98.62
民政業務	91,730,816	91,798,000	-67,184	99.93
役政及防災業務	822,128	822,450	-322	99.96
農漁業務	39,605	40,000	-395	99.01
水利業務	2,312,838	2,313,000	-162	99.99
交通業務	837,000	837,000	0	100.00
社會文化	14,883,742	14,884,550	-808	99.99
道路及公園業務	20,901,459	20,902,000	-541	100.00
區政建設	113,323,700	113,325,000	-1,300	100.00
一般建築及設備	282,661	304,000	-21,339	92.98
第一預備金	300,000	300,000	-	100.00

資料來源：蘆洲區公所會計室



圖八 蘆洲區 114 年歲出預算執行情形

資料來源：蘆洲區公所會計室

伍、結論

透過本次分析結果顯示，蘆洲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妥適分配，針對區政建設及區政推動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114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115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：<https://www.luzhou.ntpc.gov.tw>



依著作權法第9條規定，本刊非著作權之標的，任何人本得自由利用，歡迎各界廣為利用。