桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

一、財務報告之簡述

(一)歲入、歲出預算執行結果：

1. 本年度部分：

(1)歲入：

本年度預算數 2 億 5,281 萬 8,000 元，執行結果，決算數 2 億 7,793 萬 8,276 元(包括實現數 2 億 6,310 萬 7,106 元及轉入下年度應收數 1,483 萬 1,170 元)，較預算數超收 2,512 萬 276 元，決算數占預算數 109.94%，主要係殯葬設施使用收入實際收費情形較預期超收所致。有關歲入來源別預決算情形如下表。

(2)歲出：

本年度預算數 7 億 3,904 萬元，執行結果，決算數 6 億 9,830 萬 5,781 元(包括實現數 5 億 8,036 萬 8,458 元，轉入下年度保留數 1 億 1,793 萬 7,323 元)，預算賸餘數 4,073 萬 4,219 元，決算數占預算數 94.49%，主要係實際進用員額較少人事費節餘、補助經費結餘及撙節支出等。另統籌科目預算數 1,763 萬 133 元，實現數 1,203 萬 133 元，決算數合計 1,203 萬 133 元，預算賸餘數 560 萬元，約 68.24%，主要係災害準備金依實際災害發生情形支應。有關歲出預決算情形如下表。

2. 以前年度轉入數部分：

(1)歲入：

96、97、100、101、102、103 及 107 年度轉入數 2,558 萬 9,623 元，實現數 1,860 萬 9,170 元，未結清轉入下年度繼續處理者 698 萬 453 元，主要係台灣電力公司促協金捐獻收入款項尚未完成請款程序，擬保留至下年度繼續執行。有關以前年度歲入來源別轉入數執行情形如下表。

(2)歲出：

102、103、105、106 及 107 年度轉入數 2 億 8,081 萬 9,618 元，減免(註銷)數 2,704 萬 5,416 元，實現數 2 億 3,241 萬 1,011 元，未結清轉入下年度繼續處理者 2,136 萬 3,191 元，主要係蘆竹生命紀念園區忠孝堂地坪修繕及骨灰(骸)增設工程及水資源循環水情系統暨教育環境場所工程施工中所致。有關以前年度歲出轉入數執行情形如下表。

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

108 年度歲入來源別預決算情形比較表

單位：新臺幣元

科目	預算數 (含預算 增減數) (1)	決 算 數			預決算 比較 增減數 (2)-(1)	決算數占 預算數之 比率% (2)/(1)
		實現數	應收數	合計(2)		
桃園市蘆竹區公所	252,818,000	263,107,106	14,831,170	277,938,276	25,120,276	109.94
罰款及賠償收入	2,001,000	2,870,502	24,990	2,895,492	894,492	144.70
罰金罰鍰及怠金	1,000	900	1,800	2,700	1,700	270.00
賠償收入	2,000,000	2,869,602	23,190	2,892,792	892,792	144.64
規費收入	98,450,000	130,324,710	1,180	130,325,890	31,875,890	132.38
行政規費收入	2,540,000	847,000	-	847,000	-1,693,000	33.35
使用規費收入	95,910,000	129,477,710	1,180	129,478,890	33,568,890	135.00
財產收入	4,337,000	5,835,679	-	5,835,679	1,498,679	134.56
財產孳息	4,297,000	5,819,994	-	5,819,994	1,522,994	135.44
廢舊物資售價	40,000	15,685	-	15,685	-24,315	39.21
補助及協助收入	2,560,000	3,210,000	-	3,210,000	650,000	125.39
上級政府補助收入	2,560,000	3,210,000	-	3,210,000	650,000	125.39
捐獻及贈與收入	81,835,000	55,005,560	14,805,000	69,810,560	-12,024,440	85.31
捐獻收入	81,835,000	55,005,560	14,805,000	69,810,560	-12,024,440	85.31
其他收入	63,635,000	65,860,655	-	65,860,655	2,225,655	103.50
雜項收入	63,635,000	65,860,655	-	65,860,655	2,225,655	103.50

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

108 年度歲出預決算情形比較表

單位：新臺幣元

科目	預算數 (含預算 增減數) (1)	決算數				預決算 比較 增減數 (2)-(1)	決算數 占 預算數 之 比率% (2)/(1)
		實現數	應付數	保留數	合計(2)		
桃園市蘆竹區公所	739,040,000	580,368,458	-	117,937,323	698,305,781	-40,734,219	94.49
行政管理	133,070,000	124,691,516	-	-	124,691,516	-8,378,484	93.70
區政工作	144,332,000	134,258,268	-	8,337,121	142,595,389	-1,736,611	98.80
人文工作	8,884,000	8,082,231	-	-	8,082,231	-801,769	90.98
農經工作	410,306,000	282,149,334	-	101,156,003	383,305,337	-27,000,663	93.42
社政工作	42,448,000	31,187,109	-	8,444,199	39,631,308	-2,816,692	93.36
統籌科目	17,630,133	12,030,133	-	-	12,030,133	-5,600,000	68.24
公務人員退休給付	10,925,193	10,925,193	-	-	10,925,193	-	100.00
公教人員各項補助	1,104,940	1,104,940	-	-	1,104,940	-	100.00
災害準備金	5,600,000	-	-	-	-	-5,600,000	-

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

以前年度歲入來源別轉入數執行情形表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	減免 (註銷)數	實現數	未結清數
	桃園市蘆竹區公所	25,589,623	-	18,609,170	6,980,453
96	罰款及賠償收入	10,200	-	-	10,200
	罰金罰鍰及怠金	10,200	-	-	10,200
97	罰款及賠償收入	4,800	-	-	4,800
	罰金罰鍰及怠金	4,800	-	-	4,800
100	罰款及賠償收入	127,552	-	15,033	112,519
	罰金罰鍰及怠金	127,552	-	15,033	112,519
101	罰款及賠償收入	345,943	-	15,455	330,488
	罰金罰鍰及怠金	345,943	-	15,455	330,488
	規費收入	21,432	-	-	21,432
	使用規費收入	21,432	-	-	21,432
102	罰款及賠償收入	355,650	-	14,422	341,228
	罰金罰鍰及怠金	355,650	-	14,422	341,228
	規費收入	27,730	-	-	27,730
	使用規費收入	27,730	-	-	27,730
103	罰款及賠償收入	22,800	-	13,200	9,600
	罰金罰鍰及怠金	22,800	-	13,200	9,600
	規費收入	30,456	-	-	30,456
	使用規費收入	30,456	-	-	30,456
107	規費收入	5,480	-	5,480	-
	使用規費收入	5,480	-	5,480	-
	捐獻及贈與收入	24,629,000	-	18,537,000	6,092,000
	捐獻收入	24,629,000	-	18,537,000	6,092,000
	其他收入	8,580	-	8,580	-
	雜項收入	8,580	-	8,580	-

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

以前年度歲出轉入數執行情形表

單位：新臺幣元

年度	科目	以前年度 轉入數	減免 (註銷)數	實現數	未結清數
	桃園市蘆竹區公所	280,819,618	27,045,416	232,411,011	21,363,191
102	小計	1,140,000	1,140,000	-	-
	都市計畫勘測規劃	1,140,000	1,140,000	-	-
103	小計	2,300,000	767,746	1,532,254	-
	工程用地取得	2,300,000	767,746	1,532,254	-
105	小計	386,459	-	386,459	-
	區政工作	386,459	-	386,459	-
106	小計	74,952,296	3,291,340	67,572,142	4,088,814
	區政工作	11,837,730	-	11,837,730	-
	農經工作	24,090,427	2,360,070	17,641,543	4,088,814
	社政工作	39,024,139	931,270	38,092,869	-
107	小計	202,040,863	21,846,330	162,920,156	17,274,377
	區政工作	34,370,849	5,403	20,930,242	13,435,204
	農經工作	163,337,488	21,525,269	137,973,046	3,839,173
	社政工作	4,332,526	315,658	4,016,868	-

(二)平衡表、資本資產表及長期負債表重要科目之金額及內容之簡述：

1. 平衡表部分，資產總額為 1 億 7,039 萬 1,714 元，負債總額為 1 億 4,330 萬 9,186 元，資產減除負債後之淨資產為 2,708 萬 2,528 元，其相關科目說明如下：

(1)資產科目

甲、專戶存款 1 億 3,811 萬 3,218 元，主要係代收、保管及保證用等款項存放於金融機構專戶等。

乙、應收帳款及其他應收款等 2,181 萬 1,623 元，主要係本年度或以前年度歲入應收未收轉入下年度繼續處理之款項。

丙、暫付款及預付款等 1,046 萬 6,873 元，主要係代辦經費及墊付款尚未轉正之款項。

(2)負債科目

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

甲、其他應付款 408 萬 8,814 元，主要係以前年度歲出應付未付或已發生契約責任，轉入下年度繼續處理之款項。

乙、預收其他政府款 79 萬 4,154 元，主要係收到外界未編列預算之款項。

丙、存入保證金 7,529 萬 8,008 元，主要係收到外界提供作保證用之履約及保固保證金等款項。

丁、應付代收款 6,312 萬 8,210 元，主要係代辦市府各項工作之經費；代收代付員工各項保險費用及退休準備金等款項。

(3)淨資產科目：資產負債淨額 2,708 萬 2,528 元，為前述資產減除負債後之餘額。

2. 資本資產表部分，資本資產總額為 42 億 9,426 萬 9,566 元，包括土地、土地改良物、房屋建築及設備、機械及設備、交通及運輸設備、雜項設備等固定資產 42 億 8,383 萬 8,389 元；權利、電腦軟體等無形資產 1,043 萬 1,177 元。

3. 長期負債表部分：本機關無舉借長期負債。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表、資本資產表及長期負債表科目本年度較上年度金額變動情形

1. 平衡表部分

單位：新臺幣元

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
資產	170,391,714	176,865,630	-3.66
專戶存款	138,113,218	149,008,479	-7.31
應收帳款	21,779,093	25,557,093	-14.78
其他應收款	32,530	32,530	--
暫付款	313,000	-	--
預付款	10,153,873	2,267,528	347.79
資產合計	170,391,714	176,865,630	-3.66
負債	143,309,186	229,591,234	-37.58

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
其他應付款	4,088,814	78,778,755	-94.81
預收其他政府款	794,154	1,804,000	-55.98
存入保證金	75,298,008	82,695,543	-8.95
應付代收款	63,128,210	66,312,936	-4.80
淨資產	27,082,528	-52,725,604	-151.37
資產負債淨額	27,082,528	-52,725,604	-151.37
負債及淨資產合計	170,391,714	176,865,630	-3.66

上表科目金額變動差異達 20% 以上之說明：

(1) 預付款：主要係墊付蘆竹區海港路水岸自行車道及路面改善工程費用。

(2) 其他應付款：主要係蘆竹生命紀念園區忠孝堂地坪修繕及骨灰(骸)增設工程、大竹地區雨水下水道工程及蘆竹區老人會館新建工程已完成。

(3) 預收其他政府款：主要係中央政府補助款調整補助比率以及台灣電力公司促進電力發展營運協助金調整捐獻金額。

2. 資本資產表部分

單位：新臺幣元

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
資本資產	4,294,269,566	4,210,321,024	1.99
固定資產	4,283,838,389	4,200,106,291	1.99
土地	3,791,731,588	3,781,741,921	0.26
土地改良物	59,173,298	63,126,715	-6.26
房屋建築及設備	393,383,865	214,320,341	83.55
機械及設備	18,298,792	14,912,380	22.71
交通及運輸設備	11,288,849	7,917,384	42.58
雜項設備	9,961,997	15,766,769	-36.82
購建中固定資產	-	102,320,781	-100.00
無形資產	10,431,177	10,214,733	2.12
權利	10,200,000	10,200,000	--

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
電腦軟體	231,177	14,733	1,469.11
資本資產總額	4,294,269,566	4,210,321,024	1.99

上表科目金額變動差異達 20% 以上之說明：

(1) 房屋建築及設備：主要係蘆竹區老人會館完工增列所致。

(2) 機械及設備：主要係本年度增購個人電腦及自動體外心臟去顫器等設備所致。

(3) 交通及運輸設備：主要係本年度增購里辦公處 LED 字幕機及觀光旅遊局移撥陂塘輕便鐵路所致。

(4) 購建中固定資產：主要係購建中固定資產蘆竹區老人會館施工完竣，轉入房屋建築及設備所致。

(5) 雜項設備：主要係依本市普通公務單位會計制度之一致規定，提列 108 年度折舊所致。

(6) 電腦軟體：主要係本年度增購電腦伺服器軟體所致。

3. 長期負債表部分：本機關無舉借長期負債。

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 重要施政計畫執行結果：

1. 健全地方自治，召開里民大會及基層建設座談會議作為政府與市民間之溝通管道，適時宣導各種政令俾便民眾瞭解政府施政方針。
2. 辦理地方自治工作、民防業務宣導、兵役、舉辦教育及體育等活動事項，落實各項防災防護宣導工作，並促進學生均衡發展及增進全民對全民運動之參與。
3. 辦理文化藝術、慶典、觀光宣導、禮俗宗教等活動，提高市民文化水準，充實精神生活，並藉由辦理各項藝文活動，提昇市民文化氣息。
4. 辦理工商管理、市場商圈、地政、農林漁牧等相關業務，協助推廣各項農

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

經業務之實施。

5. 辦理區內鄰里公園綠美化、廣場設施維護修繕，以提供里民一個安全的休閒空間。
6. 維護區內路燈及道路路面坑洞平整度等修繕，以維護用路人行的安全。
7. 辦理社會福利救助工作、積極宣導社會福利，使低收入戶、老人、身心障礙者等弱勢團體或個人適時得到救援。
8. 推廣國民年金制度並辦理全民健康保險第 5、6 類被保險人及其眷屬加退保等事宜，以提供被保險人更便捷的服務。

(二)各項工作計畫實施情形：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
一般行政-行政管理	1. 編制進用人員及技工、工友等薪資、保險、不休假獎金之發放及離職儲金提存等。 2. 綜理有關一般行政、人事、會計、政風、公用財產管理與維護等業務及依施政計畫辦理本公所業務之研究考核發展工作、文書處理及為民服務工作。	依計畫項目實施。	預算數1億3,307萬元，決算數1億2,469萬1,516元，執行率93.70%，各項業務已依期程完成。	
區政業務-區政工作	1. 自治區里業務、里集會所維護管理、兵役、調解等相關業務。 2. 民防業務宣導、民防常年訓練演習之業務推行、防災、消防暨各項協辦工作之配合與執行。 3. 舉辦教育及體育各項活動。	依計畫項目實施。	預算數1億4,433萬2,000元，決算數1億4,259萬5,389元，執行率98.80%，各項業務已依期程完成。	
文化業務-人文工作	辦理文化藝術、慶典活動、觀光宣導、禮俗宗教等業務。	依計畫項目實施。	預算數888萬4,000元，決算數808萬2,231元，執行率90.98%，各項業務已依期程完成。	
工務業務-農經工作	辦理公商管理、市場商圈、地政、農林漁牧、道路養	依計畫項目實施。	預算數4億1,030萬6,000元，決算數3億8,330萬5,337元，	

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 108 年度

工作計畫 名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
社政業務- 社政工作	護、區域排水、水土保持、 公園路燈管理等相關業 務。 辦理各項社會救助、社會 福利、社區發展、災害救 助、全民健康保險等業務。	依計畫項 目實施。	執行率93.42%，各項業務已依 期程完成。 預算數4,244萬8,000元，決算 數3,963萬1,308元，執行率 93.36%，各項業務已依期程完 成。	

四、其他重要說明：無