

桃園市蘆竹區公所
總 說 明
中華民國 107 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 1,597 萬 8,000 元，執行結果，實現數 2 億 325 萬 9,008 元，轉入下年度應收數 2,464 萬 3,060 元，決算數合計 2 億 2,790 萬 2,068 元，較預算數超收 1,192 萬 4,068 元，約 105.52%，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 7,775 萬 2,000 元，執行結果，實現數 5 億 3,476 萬 8,204 元，轉入下年度保留數 2 億 204 萬 863 元，決算數合計 7 億 3,680 萬 9,067 元，預算賸餘數 4,094 萬 2,933 元，約 94.74%，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 1,714 萬 6,082 元，實現數 1,154 萬 6,082 元，決算數合計 1,154 萬 6,082 元，預算賸餘數 560 萬元，約 67.34%，主要係災害準備金依實際災害發生情形支應。有關歲出機關別預決算情形如下表。

2. 以前年度轉入數部分：

(1)歲入：

96 至 97 年度轉入數 1 萬 5,000 元，100 至 106 年度轉入數 2,078 萬 8,521 元，減免（註銷）數 167 萬 9,000 元，實現數 1,817 萬 7,958 元，未結清轉入下年度繼續處理者 94 萬 6,563 元，主要係違反廢棄物清理法及廢棄物清理費款項尚未繳交，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 至 106 年度轉入數 3 億 9,292 萬 6,160 元，減免（註銷）數 4,270 萬 9,012 元，實現數 2 億 7,143 萬 8,393 元，未結清轉入下年度繼續處理者 7,877 萬 8,755 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、大竹地區雨水下水道新建工程、蘆竹市老人會館新建

桃園市蘆竹區公所
總 說 明
中華民國 107 年度

工程施工中。有關以前年度歲出轉入數執行情形如下表。

107 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	215,978,000	203,259,008	24,643,060	227,902,068	11,924,068	105.52
罰款及賠償收入	2,001,000	614,992	-	614,992	1,386,008	30.73
罰金罰鍰及怠金	1,000	900	-	900	-100	90.00-
賠償收入	2,000,000	614,092	-	614,092	-1,385,098	30.70
規費收入	82,040,000	106,315,425	5,480	106,320,905	24,280,905	129.60
行政規費收入	1,040,000	636,600	-	636,600	-403,400	61.21
使用規費收入	81,000,000	105,678,825	5,480	105,684,305	24,684,305	130.47
財產收入	4,196,000	979,691	-	979,691	-3,216,309	23.35
財產孳息	4,156,000	870,141	-	870,141	-3,285,859	20.94
廢舊物資售價	40,000	109,550	-	109,550	69,550	273.88
捐獻及贈與收入	65,446,000	42,680,457	24,629,000	67,309,457	1,863,457	102.85
捐獻收入	65,446,000	42,680,457	24,629,000	67,309,457	1,863,457	102.85
其他收入	62,295,000	52,668,443	8,580	52,677,023	-9,617,977	84.56
雜項收入	62,295,000	52,668,443	8,580	52,677,023	-9,617,977	84.56

桃園市蘆竹區公所
總 說 明
中華民國 107 年度

107 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	777,752,000	534,768,204	-	202,040,863	736,809,067	-40,942,933	94.74
行政管理	132,430,000	127,457,225	-	-	127,457,225	-4,972,775	96.24
區政工作	169,800,000	128,133,040	-	34,370,849	162,503,889	-7,296,111	95.70
人文工作	12,098,000	10,872,397	-	-	10,872,397	-1,225,603	89.87
農經工作	426,391,000	238,956,089	-	163,337,488	402,293,577	-24,097,423	94.35
社政工作	37,033,000	29,349,453	-	4,332,526	33,681,979	-3,351,021	90.95
統籌科目	17,146,082	11,546,082	-	-	11,546,082	-5,600,000	67.34
公務人員退休給付	9,742,286	9,742,286	-	-	9,742,286	-	100.00
公務人員撫卹給付	306,153	306,153	-	-	306,153	-	100.00
公務人員各項補助	1,497,643	1,497,643	-	-	1,497,643	-	100.00
災害準備金	5,600,000	-	-	-	-	-5,600,000	0.00

桃園市蘆竹區公所
總 說 明
中華民國 107 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	20,803,521	1,679,000	18,177,958	946,563
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	-	-	127,552
	罰金罰鍰及怠金	127,552	-	-	127,552
101	罰款及賠償收入	345,943	-	-	345,943
	罰金罰鍰及怠金	345,943	-	-	345,943
	規費收入	22,560	-	1,128	21,432
	使用規費收入	22,560	-	1,128	21,432
102	罰款及賠償收入	367,200	-	11,550	355,650
	罰金罰鍰及怠金	367,200	-	11,550	355,650
	規費收入	28,858	-	1,128	27,730
	使用規費收入	28,858	-	1,128	27,730
103	罰款及賠償收入	25,200	-	2,400	22,800
	罰金罰鍰及怠金	25,200	-	2,400	22,800
	規費收入	31,584	-	1,128	30,456
	使用規費收入	31,584	-	1,128	30,456
106	規費收入	2,400	-	2,400	-
	使用規費收入	2,400	-	2,400	-
	財產收入	262,224	-	262,224	-
	財產孳息	262,224	-	262,224	-
	捐獻及贈與收入	19,575,000	1,679,000	17,896,000	-
	捐獻收入	19,575,000	1,679,000	17,896,000	-

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 107 年度

以前年度歲出機關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	392,926,160	42,709,012	271,438,393	78,778,755
102	小計	1,558,598	418,598	-	1,140,000
	都市計畫勘測規劃	1,140,000	-	-	1,140,000
	建築及設備	418,598	418,598	-	-
103	小計	133,607,862	24,066,100	107,241,762	2,300,000
	工程用地取得	28,000,000	24,066,100	1,633,900	2,300,000
	建築及設備	105,607,862	-	105,607,862	-
104	小計	9,871,138	-	9,871,138	-
	農經工作	9,871,138	-	9,871,138	-
105	小計	14,752,223	2,300,314	12,065,450	386,459
	區政工作	1,159,377	-	772,918	386,459
	農經工作	13,592,846	2,300,314	11,292,532	-
106	小計	233,136,339	15,924,000	142,260,043	74,952,296
	行政管理	912,100	22,100	890,000	-
	區政工作	27,101,674	375,211	14,888,733	11,837,730
	農經工作	156,985,309	12,811,555	120,083,327	24,090,427
	社政工作	48,137,256	2,715,134	6,397,983	39,024,139

(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 7,686 萬 5,630 元，負債總額為 2 億 2,959 萬 1,234 元，資產減除負債後之淨資產為負 5,272 萬 5,604 元，其相關科目說明如下：

(1)資產科目

甲、專戶存款 1 億 4,900 萬 8,479 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 2,558 萬 9,623 元，主要係本年度或以前

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 107 年度

年度歲入應收未收轉入下年度繼續處理之款項。

丙、預付款 226 萬 7,528 元，主要係墊付款尚未轉正之款項。

(2) 負債科目

甲、其他應付款 7,877 萬 8,755 元，主要係本年度或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 180 萬 4,000 元，主要係收到外界未編列預算之款項。

丙、存入保證金 8,269 萬 5,543 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 6,631 萬 2,936 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-5,272 萬 5,604 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 1,032 萬 1,024 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、購建中固定資產等固定資產 42 億 10 萬 6,291 元；權利、電腦軟體等無形資產 1,021 萬 4,733 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	176,865,630	150,811,343	17.28
專戶存款	149,008,479	130,007,822	14.62
應收帳款	25,557,093	20,769,863	23.05
其他應收款	32,530	33,658	-3.35
預付款	2,267,528	-	--

桃園市蘆竹區公所
總 說 明
中華民國 107 年度

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
資產合計	176,865,630	150,811,343	17.28
負債	229,591,234	522,933,982	-56.10
其他應付款	78,778,755	392,926,160	-79.95
預收其他政府款	1,804,000	-	--
存入保證金	82,695,543	81,339,291	1.67
應付代收款	66,312,936	41,101,598	61.34
應付保管款	-	7,566,933	-100.00
淨資產	-52,725,604	-372,122,639	-85.83
資產負債淨額	-52,725,604	-372,122,639	-85.83
負債及淨資產合計	176,865,630	150,811,343	17.28

上表科目金額變動差異達 20% 以上之說明：

- (1)應收帳款：主要係台灣電力股份有限公司發電年度協助金核准金額較上年度增加所致。
- (2)預付款：主要係墊付坑口海湖工業區海山中街道路改善工程-設計監造服務第一期費用。
- (3)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、蘆竹市老人會館新建工程雖尚未完工，但工程已陸續估驗計價完成、五酒桶山公園及聯絡道路新闢工程已辦理完成。
- (4)應付代收款：主要係代辦經費於年度中轉換為本科目所致。
- (5)應付保管款：主要係約(聘)僱人員離職儲金因年度中政策之轉變改列為勞工退休準備金所致。

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	4,210,321,024	4,561,654,986	-7.70
固定資產	4,200,106,291	4,551,454,986	-7.72

桃園市蘆竹區公所
總 說 明
中華民國 107 年度

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% [(1)-(2)]/(2)
土地	3,781,741,921	3,967,676,618	4.69
土地改良物	63,126,715	129,471,110	-51.24
房屋建築及設備	214,320,341	297,873,237	-28.05
機械及設備	14,912,380	48,245,699	-69.09
交通及運輸設備	7,917,384	43,772,749	-81.91
雜項設備	15,766,769	64,415,573	-75.52
購建中固定資產	102,320,781	-	--
無形資產	10,214,733	10,200,000	0.14
權利	10,200,000	10,200,000	-
電腦軟體	14,733	-	--
資本資產總額	4,210,321,024	4,561,654,986	-7.70

上表科目金額變動差異達 20% 以上之說明：

(1)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：主要係依本市財產管理規定及普通公務單位會計制度之一致規定，補、提列 106 年度以前及 107 年度之折舊所致。

(2)購建中固定資產：主要係蘆竹市老人會館新建工程於施工中估驗計價完成所致。

(3)電腦軟體：主要係依本市普通公務單位會計制度之一致規定，補列 106 年度以前已取得之電腦軟體，並以扣除已過期間累計攤銷後之淨額登載所致。

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：無

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)重要施政計畫執行成果：

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

桃園市蘆竹區公所

總 說 明

中華民國 107 年度

- 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1億3,243萬元，決算數1億2,745萬7,225元，執行率96.24%，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、	依計畫項目實施。	預算數1億6,980萬元，決算數1億6,250萬3,889元，執行率95.70%，各項業務已	

桃園市蘆竹區公所
總 說 明
中華民國 107 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
文化業務- 人文工作	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。 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。	依期程完成。 預算數1,209萬8,000元，決算數1,087萬2,397元，執行率89.87%，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、道路養護、區域排水、水土保持、公園路燈管理等相關業務。	依計畫項目實施。	預算數4億2,639萬1,000元，決算數4億229萬3,577元，執行率94.35%，各項業務已依期程完成。	
社政業務- 社政工作	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。	預算數3,703萬3,000元，決算數3,368萬1,979元，執行率90.95%，各項業務已依期程完成。	

四、其他重要說明：無