

中華民國 113 年度
(113年 1 月 1 日至 113年 12 月 31 日)

新北市總決算
新北市政府殯葬管理處單位決算

新北市政府殯葬管理處編

新北市政府殯葬管理處113年度單位決算 目 次

一、總說明	第01頁至第04頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第06頁至第09頁
2.歲出機關別決算表	第10頁至第13頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	第14頁至第15頁
4.以前年度歲出機關別轉入數決算表	第16頁至第17頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第18頁至第19頁
2.歲出用途別決算累計表	第20頁至第21頁
3.繳付公庫數分析表	第22頁至第25頁
4.公庫撥入數分析表	第26頁至第29頁
5.歲入保留分析表	第30頁至第30頁
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第31頁至第31頁
7.歲出保留分析表	第32頁至第35頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第36頁至第36頁
9.歲出資本支出分析表	第38頁至第39頁
10.人事費明細表	第40頁至第40頁
11.歲出剔除經費明細表	無
12.統籌支撥科目支出明細表	第42頁至第43頁
13.中央補助款代收代付明細表	無
14.補助及捐助經費報告表	第44頁至第45頁
15.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第46頁至第49頁
16.委託辦理計畫(事項)經費報告表	第50頁至第51頁
17.出國計畫執行情形報告表	無
18.赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
19.重大計畫執行績效報告表	第52頁至第52頁
20.調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
21.歲出按職能及經濟性綜合分類表	第54頁至第55頁
22.對各部門捐助財團法人之效益評估表	無

新北市政府殯葬管理處113年度單位決算 目次

23. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	無
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表	第56頁至第56頁
2. 收入支出表	第57頁至第57頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第58頁至第58頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第59頁至第59頁
3. 長期投資明細表	無
4. 應付租賃款及其他長期負債變動表	無
5. 應付債券及長期借款變動表	無
四、參考表	
1. 決算與會計收支對照表	第60頁至第60頁
2. 現金出納表	第61頁至第64頁
3. 財產目錄總表	第66頁至第67頁
4. 珍貴動產、不動產目錄總表	無
5. 議會審議通過新北市政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第68頁至第68頁
五、其他附表	
1. 平衡表各科目承接情形一覽表	無
2. 歲入保留承接情形一覽表	無
3. 歲出保留承接情形一覽表	無

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 113 年度

一、財務報告之簡述

(一)本年度

1. 歲入部分

本年度歲入預算數 735,042,000 元，執行結果，決算數 933,453,500 元(含實現數 931,484,388 元，應收數 1,969,112 元)，占預算數之 126.99%，包括罰金罰鍰及怠金 6,042,600 元、賠償收入 778,321 元、行政規費收入 3,971,599 元、使用規費收入 899,074,474 元、財產孳息 21,289,448 元、廢舊物資售價 1,819,496 元、雜項收入 477,562 元，均已全部解繳公庫。

2. 歲出部分

本年度歲出預算數 323,345,000 元(不含統籌科目)，執行結果，決算數 307,993,079 元(含實現數 226,315,514 元，保留數 81,677,565 元)，占預算數之 95.25%，賸餘數 15,351,921 元。依各工作計畫分述如下：

- (1) 一般行政：預算數 127,357,000 元(內含動支第一預備金 2,710,000 元)，執行結果，決算實現數 118,911,932 元，占預算數之 93.37%，賸餘數 8,445,068 元。
- (2) 殯葬業務：預算數 195,313,000 元，執行結果，決算實現數 106,737,930 元，保留數 81,677,565 元，占預算數之 96.47%，賸餘數 6,897,505 元。上項保留數係業務費 3,094,280 元、獎補助費 15,949,931 元、設備及投資 62,633,354 元。
- (3) 一般建築及設備：預算數 675,000 元，執行結果，決算實現數 665,652 元，占預算數之 98.62%，賸餘數 9,348 元。

(二)以前年度

1. 歲入部分

以前年度歲入轉入數 22,627,630 元，執行結果，決算實現數 18,820,849 元，註銷數 336,118 元。上項未結清數主要係罰款及賠償收入 3,470,663 元。

2. 歲出部分

以前年度歲出轉入數 68,006,756 元，執行結果，決算實現數 62,192,746 元，註銷數 208,674 元。上項未結清數主要係殯葬業務 5,605,336 元。

(三)平衡表重要科目之金額及內容

1. 資產

- (1) 流動資產總額 175,995,119 元：包括專戶存款 125,797,665 元，係各項應付保管款、應付代收款及存入保證金合計之數；應收帳款 5,439,775 元係當年度及以前年度罰款及賠償收入未結清數；預付款 44,757,679 元主要係預付新建工程處、平溪區公所及八里區公所工程款尚未轉正數。
- (2) 固定資產總額 29,355,284,862 元，包括土地 28,331,481,422 元，係本處辦公房屋用地及公墓用地等；房屋建築及設備 830,510,933 元，係本處辦公房屋建築及其附屬之設備；機械及設備 155,417,148 元，係電腦及印表機等設備；交通及運

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 113 年度

輸設備 1,722,860 元，係公務車輛及傳真機等設備；雜項設備 10,211,906 元，係辦公事務設備等；購建中固定資產 25,940,593 元，係各納骨塔新建工程相關成本。

(3) 無形資產總額 116,700 元，係電腦軟體等。

(4) 其他資產總額 2,400 元，係有線電視第四台機上盒押金。

2. 負債：

(1) 流動負債總額 104,194,224 元，包括應付代收款 104,194,224 元，係代收員工薪資代扣自付部分勞保、健保、公保及勞退提存金等。

(2) 其他負債總額 21,603,441 元，包括存入保證金 17,796,613 元，係得標廠商繳納之履約保證金、保固金等；應付保管款 3,806,828 元，係本處約僱人員提撥之公自提離職儲金。

3. 淨資產：淨資產總額 29,405,601,416 元，資產負債淨額係資產減除負債後之餘額。

二、財務狀況之分析

(一) 本年度平衡表各科目金額較上年度金額變動差異達 20% 以上之原因：

1. 資產

(1) 流動資產：應收帳款較上年度減少 17,187,855 元，約 75.96%，主要係使用規費收入應收數已於本年度實現；預付款較上年度增加 31,550,454 元，約 238.89%，主要係本年度已撥保留數較去年增加，其餘科目本年度較上年度金額變動未達 20%。

(2) 固定資產：購建中固定資產較上年度減少 12,473,448 元，約 32.47%，主要係火化場空汙設備驗收決算後認列財產沖銷所致，其餘科目本年度較上年度金額變動未達 20%。

(3) 無形資產：本年度較上年度金額變動未達 20%。

(4) 其他資產：本年度較上年度金額變動未達 20%。

2. 負債

(1) 流動負債：本年度較上年度金額變動未達 20%。

(2) 其他負債：本年度較上年度金額變動未達 20%。

(二) 未來或有給付責任之揭露：無。

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 113 年度

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)成立專責組織後，以專業人力，適量之預算資源，全力推動殯葬業務，提昇殯葬服務品質。
- (2)改善及更新殯儀館與火化場設施，提供民眾舒適之治喪環境，建設優質殯葬設施服務品質。
- (3)逐步辦理清葬作業，以減少土葬面積，兼顧整體都市計畫與土地活化使用。
- (4)加強殯葬業者之管理，定期實施查核評鑑作業，保障消費者權益。推廣植存、樹葬、海葬等環保葬法，並持續辦理聯合奠祭，推展多元殯葬文化。

(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	一般行政	辦理本處一般行政管理業務。	依計畫項目實施。	持續辦理並擷節開支。
殯葬業務	殯葬業務	辦理本市殯儀館、火化場及公立納骨塔設備養護費、火化場火化爐具及空氣汙染防治設備更新、墓區維護及緊急狀況處理、本市公立公墓地上墳墓查估及遷葬作業、新北市殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋金發放及使用、聯合海葬作業、新北市清明祭祀服務、生前殯葬契約業者查核作業及擴大辦理聯合奠祭場次作業。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 依計畫項目實施。 2. 持續推廣本市各式新式環保葬法、提升清明祭祀服務工作品質、辦理殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋金發放、辦理北北基桃共同生活圈火化費補助發放、宣導殯葬政策及提供市民相關殯葬習俗與法律知識以提升市民簡葬之風氣、擴大辦理聯合奠祭場次、依序更新老舊火化場火化爐具及空氣汙染防治設備、落實本市公立公墓遷葬及綠美化政策等。 	確實考量各計畫實際需求，覈實編列預算。

新北市政府殯葬管理處
總 說 明
中華民國 113 年度

四、其他重要說明：無。

本 頁 空 白

新北市政府 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				合計	735,042,000	-	735,042,000
				經資門總計	735,042,000	-	735,042,000
				經常門合計	735,042,000	-	735,042,000
03				04030000000 罰款及賠償收入	11,840,000	-	11,840,000
	036			04030310000 新北市政府殯葬管理處	11,840,000	-	11,840,000
		01		04030310100 罰金罰鍰及怠金	10,690,000	-	10,690,000
			01	04030310101 罰金罰鍰	10,690,000	-	10,690,000
			02	04030310300 賠償收入	1,150,000	-	1,150,000
			01	04030310301 一般賠償收入	1,150,000	-	1,150,000
04				05030000000 規費收入	703,600,000	-	703,600,000
	033			05030310000 新北市政府殯葬管理處	703,600,000	-	703,600,000
		01		05030310100 行政規費收入	2,570,000	-	2,570,000
			01	05030310105 許可費	2,570,000	-	2,570,000
			02	05030310300 使用規費收入	701,030,000	-	701,030,000
			01	05030310306 場地設施使用費	644,300,000	-	644,300,000
			02	05030310307 服務費	56,730,000	-	56,730,000

殯葬管理處 別決算表

113年度

單位:新臺幣元

決 算		數		比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
931,484,388	1,969,112	-	933,453,500	198,411,500	126.99%
931,484,388	1,969,112	-	933,453,500	198,411,500	126.99%
931,484,388	1,969,112	-	933,453,500	198,411,500	126.99%
4,851,809	1,969,112	-	6,820,921	-5,019,079	57.61%
4,851,809	1,969,112	-	6,820,921	-5,019,079	57.61%
4,152,600	1,890,000	-	6,042,600	-4,647,400	56.53%
4,152,600	1,890,000	-	6,042,600	-4,647,400	56.53%
699,209	79,112	-	778,321	-371,679	67.68%
699,209	79,112	-	778,321	-371,679	67.68%
903,046,073	-	-	903,046,073	199,446,073	128.35%
903,046,073	-	-	903,046,073	199,446,073	128.35%
3,971,599	-	-	3,971,599	1,401,599	154.54%
3,971,599	-	-	3,971,599	1,401,599	154.54%
899,074,474	-	-	899,074,474	198,044,474	128.25%
836,601,745	-	-	836,601,745	192,301,745	129.85%
62,471,890	-	-	62,471,890	5,741,890	110.12%

新北市政府
歲入來源

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
			03	05030310303 資料使用費	-	-	-
05				07030000000 財產收入	19,022,000	-	19,022,000
	038			07030310000 新北市政府殯葬管理處	19,022,000	-	19,022,000
		01		07030310100 財產孳息	18,492,000	-	18,492,000
			01	07030310101 利息收入	-	-	-
			02	07030310102 權利金	17,400,000	-	17,400,000
			03	07030310103 租金收入	1,092,000	-	1,092,000
			02	07030310500 廢舊物資售價	530,000	-	530,000
			01	07030310501 廢舊物資售價	530,000	-	530,000
09				12030000000 其他收入	580,000	-	580,000
	037			12030310000 新北市政府殯葬管理處	580,000	-	580,000
		01		12030310200 雜項收入	580,000	-	580,000
			01	12030310210 其他雜項收入	580,000	-	580,000
			02	12030310201 收回以前年度歲出	-	-	-

殯葬管理處 別決算表

113年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
839	-	-	839	839	-
23,108,944	-	-	23,108,944	4,086,944	121.49%
23,108,944	-	-	23,108,944	4,086,944	121.49%
21,289,448	-	-	21,289,448	2,797,448	115.13%
190,996	-	-	190,996	190,996	-
19,791,346	-	-	19,791,346	2,391,346	113.74%
1,307,106	-	-	1,307,106	215,106	119.7%
1,819,496	-	-	1,819,496	1,289,496	343.3%
1,819,496	-	-	1,819,496	1,289,496	343.3%
477,562	-	-	477,562	-102,438	82.34%
477,562	-	-	477,562	-102,438	82.34%
477,562	-	-	477,562	-102,438	82.34%
468,562	-	-	468,562	-111,438	80.79%
9,000	-	-	9,000	9,000	-

新北市政府
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預算數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計 (1)
				合計	326,287,164	2,710,000	328,997,164
03				00030000000 新北市政府民政局主管	320,635,000	2,710,000	323,345,000
	002			00030310000 新北市政府殯葬管理處	320,635,000	2,710,000	323,345,000
				經常門合計	224,745,000	2,134,390	226,879,390
				資本門合計	95,890,000	575,610	96,465,610
		01		63030310100 一般行政	124,647,000	2,710,000	127,357,000
			01	63030310101 一般行政	124,647,000	2,710,000	127,357,000
				100000人事費	81,124,000	-	81,124,000
				200000業務費	43,427,000	2,708,000	46,135,000
				400000獎補助費	96,000	2,000	98,000
		02		63030311000 殯葬業務	195,313,000	-	195,313,000
			01	63030311001 殯葬業務	195,313,000	-	195,313,000
				200000業務費	69,034,000	-3,728,216	65,305,784
				300000設備及投資*	93,715,000	575,610	94,290,610
				400000獎補助費	31,064,000	3,152,606	34,216,606

殯葬管理處 別決算表

113年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
231,967,678	-	81,677,565	313,645,243	-15,351,921	95.33%	
226,315,514	-	81,677,565	307,993,079	-15,351,921	95.25%	
226,315,514	-	81,677,565	307,993,079	-15,351,921	95.25%	
200,120,365	-	18,016,452	218,136,817	-8,742,573	96.15%	
26,195,149	-	63,661,113	89,856,262	-6,609,348	93.15%	
118,911,932	-	-	118,911,932	-8,445,068	93.37%	
118,911,932	-	-	118,911,932	-8,445,068	93.37%	
72,736,192	-	-	72,736,192	-8,387,808	89.66%	
46,077,740	-	-	46,077,740	-57,260	99.88%	預算增減數 2,708,000元=第一 預備金2,710,000元 +經費流用-2,000元
98,000	-	-	98,000	-	100%	預算增減數2,000元 =經費流用2,000元
106,737,930	-	81,677,565	188,415,495	-6,897,505	96.47%	
106,737,930	-	81,677,565	188,415,495	-6,897,505	96.47%	
61,913,999	-	3,094,280	65,008,279	-297,505	99.54%	預算增減數- 3,728,216元=經費 流用-3,728,216元
25,057,256	-	62,633,354	87,690,610	-6,600,000	93%	預算增減數575,610 元=經費流用 575,610元
19,294,434	-	14,922,172	34,216,606	-	100%	預算增減數 3,152,606元=經費 流用3,152,606元

新北市政府
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				400000獎補助費*	1,500,000	-	1,500,000
		03		63030319000 一般建築及設備	675,000	-	675,000
			01	63030319001 一般建築及設備*	675,000	-	675,000
				300000設備及投資*	675,000	-	675,000
26				00700000000 統籌支撥科目	5,652,164	-	5,652,164
	002			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,564,184	-	5,564,184
		01		7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	5,564,184	-	5,564,184
			01	7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	5,564,184	-	5,564,184
				100000人事費	5,564,184	-	5,564,184
	003			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	87,980	-	87,980
		02		8970a030100 公務人員各項補助	87,980	-	87,980
			01	8970a030101 公務人員各項補助	87,980	-	87,980
				100000人事費	87,980	-	87,980

殯葬管理處 別決算表

113年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說 明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
472,241	-	1,027,759	1,500,000	-	100%	
665,652	-	-	665,652	-9,348	98.62%	
665,652	-	-	665,652	-9,348	98.62%	
665,652	-	-	665,652	-9,348	98.62%	
5,652,164	-	-	5,652,164	-	100%	
5,564,184	-	-	5,564,184	-	100%	
5,564,184	-	-	5,564,184	-	100%	
5,564,184	-	-	5,564,184	-	100%	
5,564,184	-	-	5,564,184	-	100%	
87,980	-	-	87,980	-	100%	
87,980	-	-	87,980	-	100%	
87,980	-	-	87,980	-	100%	
87,980	-	-	87,980	-	100%	

新北市政府
以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
108	03	037	01	01	經資門總計	22,627,630	-	336,118	-
					經常門合計	22,627,630	-	336,118	-
					108年度小計	336,118	-	336,118	-
					罰款及賠償收入	336,118	-	336,118	-
					新北市政府殯葬管理處	336,118	-	336,118	-
					罰金罰鍰及怠金	336,118	-	336,118	-
109	03	036	01	01	罰金罰鍰	336,118	-	336,118	-
					109年度小計	1,106,422	-	-	-
					罰款及賠償收入	1,106,422	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	1,106,422	-	-	-
					罰金罰鍰及怠金	1,106,422	-	-	-
					罰金罰鍰	1,106,422	-	-	-
110	03	036	01	01	110年度小計	1,650,000	-	-	-
					罰款及賠償收入	1,650,000	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	1,650,000	-	-	-
					罰金罰鍰及怠金	1,650,000	-	-	-
					罰金罰鍰	1,650,000	-	-	-
					111	03	036	01	01
罰款及賠償收入	303,690	-	-	-					
新北市政府殯葬管理處	303,690	-	-	-					
罰金罰鍰及怠金	303,690	-	-	-					
罰金罰鍰	303,690	-	-	-					
112	03	036	01	01					
					罰款及賠償收入	2,015,000	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	2,015,000	-	-	-
					罰金罰鍰及怠金	2,015,000	-	-	-
					罰金罰鍰	2,015,000	-	-	-
					04	033	01	01	規費收入
新北市政府殯葬管理處	17,216,400	-	-	-					
行政規費收入	926,400	-	-	-					
許可費	926,400	-	-	-					
使用規費收入	16,290,000	-	-	-					
場地設施使用費	16,290,000	-	-	-					

殯葬管理處

源別轉入數決算表

113年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
18,820,849	-	-	-	3,470,663	-
18,820,849	-	-	-	3,470,663	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	1,106,422	-
-	-	-	-	1,106,422	-
-	-	-	-	1,106,422	-
-	-	-	-	1,106,422	-
-	-	-	-	1,106,422	-
-	-	-	-	1,650,000	-
-	-	-	-	1,650,000	-
-	-	-	-	1,650,000	-
-	-	-	-	1,650,000	-
-	-	-	-	1,650,000	-
6,316	-	-	-	297,374	-
6,316	-	-	-	297,374	-
6,316	-	-	-	297,374	-
6,316	-	-	-	297,374	-
6,316	-	-	-	297,374	-
18,814,533	-	-	-	416,867	-
1,598,133	-	-	-	416,867	-
1,598,133	-	-	-	416,867	-
1,598,133	-	-	-	416,867	-
1,598,133	-	-	-	416,867	-
17,216,400	-	-	-	-	-
17,216,400	-	-	-	-	-
926,400	-	-	-	-	-
926,400	-	-	-	-	-
16,290,000	-	-	-	-	-
16,290,000	-	-	-	-	-

新北市政府
以前年度歲出機關

經資門併計

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	-	68,006,756	-	208,674
					經資門總計	-	68,006,756	-	208,674
					經常門合計	-	16,078,547	-	192,000
					資本門合計	-	51,928,209	-	16,674
111	03				111年度小計	-	4,585,614	-	-
		002			新北市政府民政局主管	-	4,585,614	-	-
			02		新北市政府殯葬管理處	-	4,585,614	-	-
				01	殯葬業務	-	4,585,614	-	-
					殯葬業務*	-	4,585,614	-	-
					設備及投資*	-	4,333,285	-	-
					獎補助費*	-	252,329	-	-
112	03				112年度小計	-	63,421,142	-	208,674
		002			新北市政府民政局主管	-	63,421,142	-	208,674
			02		新北市政府殯葬管理處	-	63,421,142	-	208,674
				01	殯葬業務	-	63,421,142	-	208,674
					殯葬業務	-	63,421,142	-	208,674
					業務費	-	4,754,330	-	192,000
					設備及投資*	-	45,342,595	-	16,674
					獎補助費	-	11,324,217	-	-
					獎補助費*	-	2,000,000	-	-

殯葬管理處

別轉入數決算表

113年度

單位：新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
-	62,192,746	-	-	-	5,605,336
-	62,192,746	-	-	-	5,605,336
-	15,886,547	-	-	-	-
-	46,306,199	-	-	-	5,605,336
-	4,585,614	-	-	-	-
-	4,585,614	-	-	-	-
-	4,585,614	-	-	-	-
-	4,585,614	-	-	-	-
-	4,585,614	-	-	-	-
-	4,333,285	-	-	-	-
-	252,329	-	-	-	-
-	57,607,132	-	-	-	5,605,336
-	57,607,132	-	-	-	5,605,336
-	57,607,132	-	-	-	5,605,336
-	57,607,132	-	-	-	5,605,336
-	57,607,132	-	-	-	5,605,336
-	4,562,330	-	-	-	-
-	39,720,585	-	-	-	5,605,336
-	11,324,217	-	-	-	-
-	2,000,000	-	-	-	-

新北市政府
歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名稱及編號	人事費	業務費	獎補助費	債務費	小 計
01				00030000000 新北市政府民政局主管	72,736,192	111,086,019	34,314,606	-	218,136,817
	001			00030310000 新北市政府殯葬管理處	72,736,192	111,086,019	34,314,606	-	218,136,817
		01		630303104630100 一般行政	72,736,192	46,077,740	98,000	-	118,911,932
			01	630303104630101 一般行政	72,736,192	46,077,740	98,000	-	118,911,932
			02	630303104631000 殯葬業務	-	61,913,999	19,294,434	-	81,208,433
			01	630303104631001 殯葬業務	-	61,913,999	19,294,434	-	81,208,433
			03	630303104639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	630303104639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	72,736,192	107,991,739	19,392,434	-	200,120,365
				保留數					
			01	630303104631000 殯葬業務	-	3,094,280	14,922,172	-	18,016,452
			01	630303104631001 殯葬業務	-	3,094,280	14,922,172	-	18,016,452
				保留小計	-	3,094,280	14,922,172	-	18,016,452
02				00700000000 統籌支撥科目	5,652,164	-	-	-	5,652,164
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,564,184	-	-	-	5,564,184
		01		7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	5,564,184	-	-	-	5,564,184
			01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	5,564,184	-	-	-	5,564,184
				小計	5,564,184	-	-	-	5,564,184
		002		0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	87,980	-	-	-	87,980
			01	8970a0309890100 公務人員各項補助	87,980	-	-	-	87,980
			01	8970a0309890101 公務人員各項補助	87,980	-	-	-	87,980
				小計	87,980	-	-	-	87,980
				合 計	78,388,356	111,086,019	34,314,606	-	223,788,981

殯葬管理處
科目分析表

113 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小計	
-	-	88,356,262	1,500,000	89,856,262	307,993,079
-	-	88,356,262	1,500,000	89,856,262	307,993,079
-	-	-	-	-	118,911,932
-	-	-	-	-	118,911,932
-	-	25,057,256	472,241	25,529,497	106,737,930
-	-	25,057,256	472,241	25,529,497	106,737,930
-	-	665,652	-	665,652	665,652
-	-	665,652	-	665,652	665,652
-	-	25,722,908	472,241	26,195,149	226,315,514
-	-	62,633,354	1,027,759	63,661,113	81,677,565
-	-	62,633,354	1,027,759	63,661,113	81,677,565
-	-	62,633,354	1,027,759	63,661,113	81,677,565
-	-	-	-	-	5,652,164
-	-	-	-	-	5,564,184
-	-	-	-	-	5,564,184
-	-	-	-	-	5,564,184
-	-	-	-	-	5,564,184
-	-	-	-	-	87,980
-	-	-	-	-	87,980
-	-	-	-	-	87,980
-	-	-	-	-	87,980
-	-	88,356,262	1,500,000	89,856,262	313,645,243

新北市政府殯葬管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	殯葬業務	一般建築及設備	公務人員退休及撫卹 給付
1000 人事費	72,736,192			5,564,184
1015 法定編制人員待遇	32,601,459			
1020 約聘僱人員待遇	10,893,112			
1025 技工及工友待遇	227,390			
1030 獎金	19,463,532			75,303
1035 其他給與	1,100,869			
1040 加班費	2,011,259			
1045 退休退職給付				2,294,768
1050 退休離職儲金	805,316			3,194,113
1055 保險	5,633,255			
2000 業務費	46,077,740	61,913,999		
2003 教育訓練費	28,100			
2006 水電費	19,243,433	1,898,772		
2009 通訊費	1,023,709	21,874		
2018 資訊服務費	1,918,000			
2021 其他業務租金	2,098,637			
2024 稅捐及規費	74,160			
2027 保險費	23,019			
2030 兼職費	7,000			
2033 臨時人員酬金	9,083,119	1,437,355		
2036 按日按件計資酬金	14,000	461,245		
2039 委辦費		5,498,228		
2051 物品	441,996	10,270,125		
2054 一般事務費	10,854,201	34,954,842		
2063 房屋建築養護費	638,921	2,018,267		
2066 車輛及辦公器具養護費	104,708			
2069 設施及機械設備養護費	299,498	5,332,296		
2072 國內旅費	72,773	20,995		
2093 特別費	152,466			
3000 設備及投資		25,057,256	665,652	
3010 房屋建築及設備費		20,217,987		
3015 公共建設及設施費		3,195,851		
3030 資訊軟硬體設備費			665,652	
3035 雜項設備費		1,643,418		
4000 獎補助費	98,000	19,766,675		
4085 獎勵及慰問	66,000			
4090 其他補助及捐助	32,000	19,766,675		
小計	118,911,932	106,737,930	665,652	5,564,184
保留數				
2000 業務費		3,094,280		
2054 一般事務費		3,094,280		
3000 設備及投資		62,633,354		
3010 房屋建築及設備費		46,008,111		
3015 公共建設及設施費		6,900,243		
3035 雜項設備費		9,725,000		
4000 獎補助費		15,949,931		
4090 其他補助及捐助		15,949,931		
保留小計		81,677,565		
合計	118,911,932	188,415,495	665,652	5,564,184

新北市政府殯葬管理處
歲出用途別決算累計表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費	87,980	78,388,356	
1015 法定編制人員待遇		32,601,459	
1020 約聘僱人員待遇		10,893,112	
1025 技工及工友待遇		227,390	
1030 獎金		19,538,835	
1035 其他給與	87,980	1,188,849	
1040 加班費		2,011,259	
1045 退休退職給付		2,294,768	
1050 退休離職儲金		3,999,429	
1055 保險		5,633,255	
2000 業務費		107,991,739	
2003 教育訓練費		28,100	
2006 水電費		21,142,205	
2009 通訊費		1,045,583	
2018 資訊服務費		1,918,000	
2021 其他業務租金		2,098,637	
2024 稅捐及規費		74,160	
2027 保險費		23,019	
2030 兼職費		7,000	
2033 臨時人員酬金		10,520,474	
2036 按日按件計資酬金		475,245	
2039 委辦費		5,498,228	
2051 物品		10,712,121	
2054 一般事務費		45,809,043	
2063 房屋建築養護費		2,657,188	
2066 車輛及辦公器具養護費		104,708	
2069 設施及機械設備養護費		5,631,794	
2072 國內旅費		93,768	
2093 特別費		152,466	
3000 設備及投資		25,722,908	
3010 房屋建築及設備費		20,217,987	
3015 公共建設及設施費		3,195,851	
3030 資訊軟硬體設備費		665,652	
3035 雜項設備費		1,643,418	
4000 獎補助費		19,864,675	
4085 獎勵及慰問		66,000	
4090 其他補助及捐助		19,798,675	
小計	87,980	231,967,678	
保留數			
2000 業務費		3,094,280	
2054 一般事務費		3,094,280	
3000 設備及投資		62,633,354	
3010 房屋建築及設備費		46,008,111	
3015 公共建設及設施費		6,900,243	
3035 雜項設備費		9,725,000	
4000 獎補助費		15,949,931	
4090 其他補助及捐助		15,949,931	
保留小計		81,677,565	
合計	87,980	313,645,243	

新北市政府 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
合計	950,305,237	0	0	0
本年度	931,484,388	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	4,851,809	0	0	0
05000000 規費收入	903,046,073	0	0	0
07000000 財產收入	23,108,944	0	0	0
12000000 其他收入	477,562	0	0	0
以前年度	18,820,849	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	18,820,849	0	0	0
111年度 04000000 罰款及賠償收入	6,316	0	0	0
112年度 04000000 罰款及賠償收入	1,598,133	0	0	0
112年度 05000000 規費收入	17,216,400	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用 收回	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再 繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0

殯葬管理處 數分析表

113年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	16,674	0	0	950,321,911
0	0	0	0	931,484,388
0	0	0	0	4,851,809
0	0	0	0	903,046,073
0	0	0	0	23,108,944
0	0	0	0	477,562
0	16,674	0	0	18,837,523
0	0	0	0	18,820,849
0	0	0	0	6,316
0	0	0	0	1,598,133
0	0	0	0	17,216,400
0	0	0	0	0
0	16,674	0	0	16,674
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	16,674	0	0	16,674
0	0	0	0	0

新北市政府 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材 料 (4)
			7. 收回以前年度撥款之零用金	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0

殯葬管理處 數分析表

113年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0

新北市政府 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
合計	294,160,424	39,152,343	0	0
本年度	231,967,678	39,152,343	0	0
一、本年度經費	226,315,514	39,152,343	0	0
0463010100 一般行政	118,911,932	0	0	0
0463100100 殯葬業務	81,208,433	0	0	0
0463100100* 殯葬業務	25,529,497	39,152,343	0	0
0463900100* 一般建築及設備	665,652	0	0	0
二、統籌科目	5,652,164	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,564,184	0	0	0
0989010100 公務人員各項補助	87,980	0	0	0
以前年度	62,192,746	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	62,192,746	0	0	0
111年度 0463100100* 殯葬業務	4,585,614	0	0	0
112年度 0463100100 殯葬業務	15,886,547	0	0	0
112年度 0463100100* 殯葬業務	41,720,585	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0

殯葬管理處 數分析表

113年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
790,200	0	0	7,585,215	0	326,517,752	42,525,222
0	0	0	0	0	271,120,021	42,525,222
0	0	0	0	0	265,467,857	42,525,222
0	0	0	0	0	118,911,932	0
0	0	0	0	0	81,208,433	18,016,452
0	0	0	0	0	64,681,840	24,508,770
0	0	0	0	0	665,652	0
0	0	0	0	0	5,652,164	0
0	0	0	0	0	5,564,184	0
0	0	0	0	0	87,980	0
790,200	0	0	7,585,215	0	55,397,731	0
0	0	0	7,585,215	0	54,607,531	0
0	0	0	4,333,285	0	252,329	0
0	0	0	0	0	15,886,547	0
0	0	0	3,251,930	0	38,468,655	0
790,200	0	0	0	0	790,200	0
10,000	0	0	0	0	10,000	0

新北市政府 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
112年度 05010500 許可費	0	0	0	0
112年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0

殯葬管理處 數分析表

113年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款			
			於本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
3,600	0	0	0	0	3,600	0
776,600	0	0	0	0	776,600	0

新北市政府殯葬管理處

歲入保留分析表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲 入 保 留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
109	合計	5,439,775	-	5,439,775		100.00% 受處份人未如期繳納行政罰鍰，故保留後持續追繳。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	109年度小計	1,106,422	-	1,106,422		
	罰款及賠償收入	1,106,422	-	1,106,422		
	罰金罰鍰及息金	1,106,422	-	1,106,422		
	罰金罰鍰	1,106,422	-	1,106,422		
110	110年度小計	1,650,000	-	1,650,000		100.00% 受處份人未如期繳納行政罰鍰，故保留後持續追繳。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	罰款及賠償收入	1,650,000	-	1,650,000		
	罰金罰鍰及息金	1,650,000	-	1,650,000		
	罰金罰鍰	1,650,000	-	1,650,000		
111	111年度小計	297,374	-	297,374		97.92% 受處份人未如期繳納行政罰鍰，故保留後持續追繳。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。
	罰款及賠償收入	297,374	-	297,374		
	罰金罰鍰及息金	297,374	-	297,374		
	罰金罰鍰	297,374	-	297,374		
112	112年度小計	416,867	-	416,867		20.69% 受處份人未如期繳納行政罰鍰，故保留後持續追繳。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。 99無保留
	罰款及賠償收入	416,867	-	416,867		
	罰金罰鍰及息金	416,867	-	416,867		
	罰金罰鍰	416,867	-	416,867		
113	113年度小計	1,969,112	-	1,969,112		17.68% 受處份人未如期繳納行政罰鍰，故保留後持續追繳。 04應收行政罰鍰或規費收入等尚待催繳取證、或移送法院強制執行中而保留。 99無保留
	罰款及賠償收入	1,969,112	-	1,969,112		
	罰金罰鍰及息金	1,890,000	-	1,890,000		
	罰金罰鍰	1,890,000	-	1,890,000		
	賠償收入	79,112	-	79,112		
	一般賠償收入	79,112	-	79,112	6.88%	受處份人未如期繳納使用補償金，故保留後持續追繳。 05其他零星計畫之保留款。

新北市政府殯葬管理處
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	餘 絀 數 (或減免、註銷數)		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金額	%	
108	合計	198,747,618		
	108年度經常門小計	336,118		
	罰款及賠償收入	336,118		
	罰金罰鍰及息金	336,118		
	罰金罰鍰	336,118	100.00%	本案已逾4年，依決算法第7條並經審計部新北市審計處113年10月25日審新北一字第1130008123號函同意註銷。 04應收行政罰鍰等各項收入因列帳已逾4年，依決算法第7條規定免列。
113	113年度經常門小計	198,411,500		
	罰款及賠償收入	-5,019,079		
	罰金罰鍰及息金	-4,647,400		
	罰金罰鍰	-4,647,400	-43.47%	收入低於預算數主要係違反殯葬管理條例屬行政處分案，難以預測或估計金額，嗣後將參考各年度實收數及重要性原則編列。
	賠償收入	-371,679		
	一般賠償收入	-371,679	-32.32%	收入低於預算數主要係一般賠償收入難以預測或估計金額，嗣後將參考各年度實收數及重要性原則編列。
	規費收入	199,446,073		
	行政規費收入	1,401,599		
	許可費	1,401,599	54.54%	收入高於預算數主要係因申請使用埋葬許可證及起掘許可證案件量高於預期，爾後將參考以前年度決算數編列。
	使用規費收入	198,044,474		
	資料使用費	839		主要係因收取民眾申請檔案應用相關費用。
	場地設施使用費	192,301,745	29.85%	收入高於預算數主要係因民眾申請骨灰骨骸存放設施使用案件量高於預期，爾後將參考以前年度決算數編列。
	服務費	5,741,890	10.12%	收入高於預算數主要係因民眾申請殯儀館各項服務案件數量高於預期，爾後將參考實收數及以前年度決算數編列。
	財產收入	4,086,944		
	財產孳息	2,797,448		
	利息收入	190,996		主要係各專戶利息收入繳庫。
	權利金	2,391,346	13.74%	收入高於預算數主要係收取停車場經營權利金收入，爾後將參考實收數及以前年度決算數編列。
	租金收入	215,106	19.70%	收入高於預算數主要係自動販賣機場地租借案增加，爾後將參考實收數及以前年度決算數編列。
	廢舊物資售價	1,289,496		
	廢舊物資售價	1,289,496	243.30%	收入高於預算數主要係本年度報廢拍賣金額高於預期，難以預測或估計金額，爾後將參考以前年度決算數編列。
	其他收入	-102,438		
	雜項收入	-102,438		
	收回以前年度歲出	9,000		主要係因收回以前年度北北基桃共同生活圈火化費用均衡措施費用。
	其他雜項收入	-111,438	-19.21%	收入低於預算數主要係民眾申請註銷使用殯葬設施及服務之退費手續費收入低於預期金額，爾後將參考以前年度決算數編列。

新北市政府 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
112	合計		87,282,901	87,282,901	22.30%
	112年度資本門小計		5,605,336	5,605,336	11.84%
	福利服務支出		5,605,336	5,605,336	11.84%
	殯葬業務		5,605,336	5,605,336	11.84%
	殯葬業務		5,605,336	5,605,336	11.84%
113	113年度經常門小計		18,016,452	18,016,452	7.94%
	福利服務支出		18,016,452	18,016,452	7.94%
	殯葬業務		18,016,452	18,016,452	18.10%
	殯葬業務		18,016,452	18,016,452	18.10%
	113年度資本門小計		63,661,113	63,661,113	65.99%
113	福利服務支出		63,661,113	63,661,113	65.99%
	殯葬業務		63,661,113	63,661,113	66.46%
	殯葬業務		63,661,113	63,661,113	66.46%
	殯葬業務		63,661,113	63,661,113	66.46%

殯葬管理處

分析表

113年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
資本門	A01	87,282,901	工程規劃設計中、或變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。 新北市八里第二納骨塔興建工程5,605,336元; 保留原因: 本案委託本市新建工程處辦理, 因履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 爾後將加強控管新工處執行進度。	
		5,605,336		
		5,605,336		
		5,605,336		
		5,605,336		
經常門	C01	18,016,452	鶯歌第二納骨塔工程起掘骸骨遷葬作業121,380元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年4月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。 三峽火化場系列1至系列5空氣汙染防制設備戴奧辛檢測採購案625,000元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。 新北市公立公墓及公立骨灰(骸)存放設施環葬區增設工程設計監造委託技術服務(開口契約)500,000元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年3月完成, 爾後將加強控管執行進度及驗收結算作業。 新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例回饋金14,922,172元; 保留原因: 本案係依本市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例編列, 為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民, 爰辦理保留, 爾後將持續宣導並督請各回饋里長於年度內執行完畢。 新莊第一公墓公共設施開發可行性評估149,100元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管執行進度及驗收結算作業。 新北市中和區興設第二納骨塔基地範圍內舊煤礦坑道探測暨開發可行性評估1,400,700元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管執行進度及驗收結算作業。 新北市各納骨塔供需分析調查評估149,100元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年4月完成, 爾後將加強控管執行進度及驗收結算作業。 三峽火化場及周邊土地增設火化爐具等可行性評估149,000元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管執行進度及驗收結算作業。	
		18,016,452		
		18,016,452		
	18,016,452			
	121,380			
	625,000			
	500,000			
	14,922,172			
	149,100			
	1,400,700			
	149,100			
	149,000			
資本門	A01	63,661,113	淡水聖賢祠增設骨灰櫃工程518,336元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年4月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。 新莊生命紀念館7樓及7A樓骨骸櫃改裝骨灰櫃工程4,899,126元; 保留原因: 本案履約尚未完工, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年4月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。	
		63,661,113		
		63,661,113		
		63,661,113		
		518,336		
A01	4,899,126			

新北市政府
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%

殯葬管理處

分析表

113年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註
	A01	245,964	新北市平溪區納骨堂3樓新增骨灰櫃區相關工程245,964元; 保留原因: 本案委託平溪區公所辦理, 因履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管公所執行進度。	
	A01	1,380,000	新北市八里第二納骨塔新建工程1,380,000元; 保留原因: 本案委託本市新建工程處辦理, 因履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 爾後將加強控管新工處執行進度。	
	A01	37,526,379	新北市鶯歌第二納骨塔新建工程37,526,379元; 保留原因: 本案委託本市新建工程處辦理, 因履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 爾後將加強控管新工處執行進度。	
	A01	1,022,145	樹林生命紀念館3樓後半空間骨灰櫃位增設工程1,022,145元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。	
	A01	96,049	新店五城花園公墓附設納骨塔地下室櫃位及牌位增設工程委託設計監造服務96,049元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年4月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。	
	A01	1,000,534	新店第六公墓及新莊第一公墓遷葬設計監造委託技術服務1,000,534元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。	
	A01	440,121	新北市新莊區雙鳳段5地號設置祭祀步道工程委託技術服務440,121元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年8月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。	
	A01	5,459,588	114年至115年度新北市公立骨灰(骸)存放設施骨灰(骸)櫃位及牌位增設工程委託設計監造服務5,459,588元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年5月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。	
	B14	320,112	113年樹林生命紀念館神主牌位採購案320,112元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。	
	B14	9,725,000	三峽火化場火化爐具更新9,725,000元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於114年2月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。	
	C14	1,027,759	新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例回饋金1,027,759元; 保留原因: 本案係依本市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例編列, 為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民, 爰辦理保留, 爾後將持續宣導並督請各回饋里里長於年度內執行完畢。	

新北市政府殯葬管理處
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

年度	工作計畫名稱	賸餘數 (或減免、註銷數)		經常門			資本門			備註
		金額	%	類型	金額	原因說明及相關改善措施	類型	金額	原因說明及相關改善措施	
112	合計	15,560,595	3.92%		8,934,573			6,626,022		
	112年度合計	208,674	0.33%		192,000			16,674		
	112年度經常門小計	192,000	1.19%		192,000			-		
	福利服務支出	192,000	1.19%		192,000			-		
	殯葬業務	192,000	1.19%		192,000			-		
	殯葬業務	192,000	1.19%	01	192,000	賸餘款無繼續使用之必要而辦理註銷。		-		
	112年度資本門小計	16,674	0.04%		-			16,674		
	福利服務支出	16,674	0.04%		-			16,674		
	殯葬業務	16,674	0.04%		-			16,674		
	殯葬業務	16,674	0.04%		-		01	16,674	賸餘款無繼續使用之必要而辦理註銷。	
	113	113年度合計	15,351,921	4.67%		8,742,573			6,609,348	
113年度經常門小計		8,742,573	3.76%		8,742,573			-		
福利服務支出		8,742,573	3.85%		8,742,573			-		
一般行政		8,445,068	6.63%		8,445,068			-		
一般行政		8,445,068	6.63%	02	8,445,068			-		
殯葬業務		297,505	0.30%		297,505			-		
殯葬業務		297,505	0.30%	01	297,505			-		
113年度資本門小計		6,609,348	6.85%		-			6,609,348		
福利服務支出		6,609,348	6.85%		-			6,609,348		
殯葬業務		6,600,000	6.89%		-			6,600,000		
殯葬業務		6,600,000	6.89%		-		01	6,600,000		
一般建築及設備	9,348	1.38%		-			9,348			
一般建築及設備	9,348	1.38%		-		01	9,348			

本 頁 空 白

新北市政府
歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
合計	89,856,262	-	66,226,098	10,096,094	-
殯葬業務	25,529,497	-	20,217,987	3,195,851	-
殯葬業務	25,529,497	-	20,217,987	3,195,851	-
一般建築及設備	665,652	-	-	-	-
一般建築及設備	665,652	-	-	-	-
小計	26,195,149	-	20,217,987	3,195,851	-
保留數					
殯葬業務	63,661,113	-	46,008,111	6,900,243	-
殯葬業務	63,661,113	-	46,008,111	6,900,243	-
保留小計	63,661,113	-	46,008,111	6,900,243	-

殯葬管理處

出分析表

113年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
-	665,652	11,368,418	-	-	1,500,000
-	-	1,643,418	-	-	472,241
-	-	1,643,418	-	-	472,241
-	665,652	-	-	-	-
-	665,652	-	-	-	-
-	665,652	1,643,418	-	-	472,241
-	-	9,725,000	-	-	1,027,759
-	-	9,725,000	-	-	1,027,759
-	-	9,725,000	-	-	1,027,759

新北市政府殯葬管理處

人事費明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	35,578,000	-	35,578,000	32,601,459	-2,976,541	-8.37%	50	43	法定 編制 人 員： 職員 43 人。
二、約聘僱人員待遇	10,941,492	-	10,941,492	10,893,112	-48,380	-0.44%	29	29	
三、技工及工友待遇	1,686,000	-	1,686,000	227,390	-1,458,610	-86.51%	4	0	
四、獎金	22,167,897	-	22,167,897	19,463,532	-2,704,365	-12.2%			
五、其他給與	1,328,000	-	1,328,000	1,100,869	-227,131	-17.1%			
六、加班費	2,483,011	-	2,483,011	2,011,259	-471,752	-19%			
七、退休離職儲金	1,030,708	-	1,030,708	805,316	-225,392	-21.87%			
八、保險	5,908,892	-	5,908,892	5,633,255	-275,637	-4.66%			
合 計	81,124,000	-	81,124,000	72,736,192	-8,387,808	-10.34%	83	72	

本 頁 空 白

新北市政府殯葬管理處
統籌支撥科目支出明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

項目	補助款				退休及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					5,564,184			5,564,184
公務人員退休及撫卹 給付					5,564,184			5,564,184
公務人員各項補助及 慰問金								

新北市政府殯葬管理處
統籌支撥科目支出明細表
中華民國113年度

單位:新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	87,980			87,980				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	87,980			87,980				

新北市政府
補助及捐助

中華民國

計畫名稱	補助			小計
	政府機關 間之補助	對下級政府 之補助	對特種基金 之補助	
合計	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
殯葬業務	-	-	-	-
殯葬業務	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
保留數	-	-	-	-
殯葬業務	-	-	-	-
殯葬業務	-	-	-	-
保留小計	-	-	-	-

殯葬管理處

經費報告表

113年度

單位:新臺幣元

捐		助		合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	35,814,606	-	35,814,606	35,814,606	
-	98,000	-	98,000	98,000	
-	98,000	-	98,000	98,000	
-	19,766,675	-	19,766,675	19,766,675	
-	19,766,675	-	19,766,675	19,766,675	
-	19,864,675	-	19,864,675	19,864,675	
-	15,949,931	-	15,949,931	15,949,931	
-	15,949,931	-	15,949,931	15,949,931	
-	15,949,931	-	15,949,931	15,949,931	

新北市政府
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助額				預決算比較增減數 數 (3)=(1)-(2)
			預算數 (1)	決 算 數			
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一. 補助其他政府機關 1. 政府機關間 2. 地方政府 二. 對特種基金之補助 三. 社會保險負擔 四. 對公保軍保退撫基金之補助及挹注 五. 公費就養及醫療補助 六. 對國內團體之捐助 1. 財團法人 (1) 基金捐助 (2) 計畫捐助 2. 其他團體 七. 對外之捐助 八. 獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼及濟 4. 差額補貼 5. 損失及賠償 6. 獎勵及慰問		一般行政	98,000	98,000	-	98,000	-
	113年度退休人員 三節慰問金		98,000	98,000	-	98,000	-
小計			98,000	98,000	-	98,000	-
7. 其他補助及捐助		殯葬業務	35,716,606	19,766,675	15,949,931	35,716,606	-
	113年北北基桃共 同生活圈火化費 用均衡措施		6,675,145	6,675,145	-	6,675,145	-
	公立公墓遷葬補 償費		1,204,500	1,204,500	-	1,204,500	-
	多元環保葬鼓勵 金		138,000	138,000	-	138,000	-

殯葬管理處

關或團體個人經費報告表

113年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否補助單位		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
V			V				行政院人事行政總處108年1月2日總處給字第1080024142號函
V			V				依據殯葬管理處108年3月25日第1084532011號府簽准案及本府108年4月1日新北府民殯字第1084532656號函辦理
V			V				新北市政府受理申請依法應行遷葬墳墓補償費(救濟金)標準作業流程
V			V				依據殯葬管理處111年4月20日第1115233281號府簽准案及113年10月8日第1135170120號府簽准案辦理

新北市政府
補、捐（獎）助其他政府機
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐(獎)助金額				
			預算數 (1)	決算			預決算比較增減 數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
	新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例回饋金(經常門)		11,276,789	11,276,789	-	11,276,789	-
	新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例回饋金(資本門)		472,241	472,241	-	472,241	-
	新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例回饋金(經常門保留數)		14,922,172	-	14,922,172	14,922,172	-
	新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例回饋金(資本門保留數)		1,027,759	-	1,027,759	1,027,759	-
小計			35,716,606	19,766,675	15,949,931	35,716,606	-
合計			35,814,606	19,864,675	15,949,931	35,814,606	-

殯葬管理處

關或團體個人經費報告表

113年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否納入補助預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
V			V				新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例
V			V				新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例
	V		V	本案係依本市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例編列，為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民，爰辦理保留，爾後將持續宣導並督請各回饋里里長於年度內執行完畢。			新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例
	V		V	本案係依本市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例編列，為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民，爰辦理保留，爾後將持續宣導並督請各回饋里里長於年度內執行完畢。			新北市立殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋地方自治條例

新北市政府
委託辦理計畫（事）
中華民國

年度別	接受委託單位 或個人名稱	委託辦理事項	合約 金額	訂約 日期	完成 時間		本期	
					預定	實際	科目	實現 數
113	本市各區公所	委託本市各區公所辦理113年清明祭祀服務及假日出勤人力相關經費					規劃設置管理	5,594,131
	本市各區公所	委託本市各區公所辦理113年度新北市立殯儀館及火化場回饋地方行政作業費						5,110,531
	樹林區公所	樹林區113年清明掃墓服務計畫						183,600
113	淡水區公所、 樹林區公所、 五股區公所、 泰山區公所	委託本市各區公所辦理公立納骨塔設備及場地維護案					埋葬管理	300,000
								781,575
113	三芝區公所	委託三芝區公所辦理示範公墓懷恩堂室內裝修及附屬設施增設					殯葬設施	781,575
	金山區公所	委託金山區公所辦理金山第一公墓福緣納骨堂神主牌位增購案						17,610,000
小計	113年度小計							16,400,000
合計								1,210,000
								23,985,706
								23,985,706

殯葬管理處
項) 經費報告表
113年度

單位：新臺幣元

執行數			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)				報告		報告公開日期			評審		委託事項(報告)處理			備註	
																				金額
			5,594,131																	預算數 5,594,131
			5,110,531	V				V												
			183,600	V				V												
			300,000	V				V												
			781,575																	預算數 781,575
			781,575	V				V												
			17,610,000																	預算數 17,610,000
			16,400,000	V				V												
			1,210,000	V				V												
			23,985,706																	
			23,985,706																	預算數 23,985,706

新北市政府殯葬管理處
重大計畫執行績效報告表
中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	可支用預算數			執行數	執行數占可支用預算數百分比	執行未達80%之原因及其改進措施	實際決標日期	實際決標金額	預定進度%	實際進度%
			以前年度	本年度	合計							
福利服務支出	467,500,000	49,000,000	10,000,000	39,000,000	49,000,000	11,293,621	23.05%	本案工程招標因流(廢)標4次，導致整體進度落後。已依市場行情調整招標文件，並於114年1月7日決標，後續將依實際進度調整經費期程。	111.09.27	28,001,097	21.80	21.80
殯葬業務	467,500,000	49,000,000	10,000,000	39,000,000	49,000,000	11,293,621	23.05%					
殯葬業務	467,500,000	49,000,000	10,000,000	39,000,000	49,000,000	11,293,621	23.05%					
新北市鶯歌第二納骨塔新建工程	467,500,000	49,000,000	10,000,000	39,000,000	49,000,000	11,293,621	23.05%					
福利服務支出	533,600,000	10,280,000	8,900,000	1,380,000	10,280,000	2,994,664	29.13%	本案已委由新工處辦理，將持續追查執行進度。	112.12.26	27,948,557	16.50	16.33
殯葬業務	533,600,000	10,280,000	8,900,000	1,380,000	10,280,000	2,994,664	29.13%					
殯葬業務	533,600,000	10,280,000	8,900,000	1,380,000	10,280,000	2,994,664	29.13%					
新北市八里第二納骨塔新建工程	533,600,000	10,280,000	8,900,000	1,380,000	10,280,000	2,994,664	29.13%					
福利服務支出	364,000,000	9,581,000	2,981,000	6,600,000	9,581,000	2,981,000	31.11%	本案已完成先期規劃作業，因施工基地範圍內疑有舊煤礦坑道，為確認本案開發可行性，刻由廠商辦理基地範圍開發可行性評估，後續將委由新工處辦理。	112.06.20	2,981,000	4.30	4.30
殯葬業務	364,000,000	9,581,000	2,981,000	6,600,000	9,581,000	2,981,000	31.11%					
殯葬業務	364,000,000	9,581,000	2,981,000	6,600,000	9,581,000	2,981,000	31.11%					
新北市中和第二納骨塔新建工程	364,000,000	9,581,000	2,981,000	6,600,000	9,581,000	2,981,000	31.11%					

本 頁 空 白

新北市政府
歲出按職能及經
中華民國

職能別分類	經濟性分類											
	經常支出											
	受僱人員報酬	商購品買及支勞務出	債務利息	土地租金支出	經常移轉				經常支出合計	投資及增資		
對企業					對非家庭利及民間機構	對政府	對國外	對營業基金		對非營業特種基金	對民間企業	
總計	89,384	100,090				34,315			223,789			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育												
05保健												
06社會安全與福利	89,296	100,090				34,315			223,701			
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教												
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務												
14環境保護												
15其他支出	88								88			

殯葬管理處

濟性綜合分類

113年度

單位：新臺幣千元

資本支出													總	
資本移轉				土地 購 入	無 形 資 產 購 入	固定資本形成							資本 支 出 合 計	總 計
對 業	對 非 家 庭 利 及 民 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良		
	1,500						66,226	10,096			12,034		89,856	313,645
	1,500						66,226	10,096			12,034		89,856	313,557

新北市政府殯葬管理處

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
資產	29,531,399,081	28,264,907,665	負債	125,797,665	124,147,893
流動資產	175,995,119	159,982,748	流動負債	104,194,224	101,793,952
專戶存款	125,797,665	124,147,893	應付代收款	104,194,224	101,793,952
應收帳款	5,439,775	22,627,630	其他負債	21,603,441	22,353,941
預付款	44,757,679	13,207,225	存入保證金	17,796,613	18,772,739
固定資產	29,355,284,862	28,104,780,554	應付保管款	3,806,828	3,581,202
土地	28,331,481,422	27,068,985,665	淨資產	29,405,601,416	28,140,759,772
房屋建築及設備	1,106,655,336	1,095,092,462	資產負債淨額	29,405,601,416	28,140,759,772
累計折舊－房屋建築及設備	-276,144,403	-255,926,612	資產負債淨額	29,405,601,416	28,140,759,772
機械及設備	286,927,828	241,483,021			
累計折舊－機械及設備	-131,510,680	-97,053,891			
交通及運輸設備	17,499,990	15,996,682			
累計折舊－交通及運輸設備	-15,777,130	-14,371,768			
雜項設備	35,035,851	34,604,360			
累計折舊－雜項設備	-24,823,945	-22,443,406			
購建中固定資產	25,940,593	38,414,041			
無形資產	116,700	141,963			
電腦軟體	116,700	141,963			
其他資產	2,400	2,400			
存出保證金	2,400	2,400			
合 計	29,531,399,081	28,264,907,665	合 計	29,531,399,081	28,264,907,665
附 註			附 註		
保管有價證券	-	-	應付保管有價證券	-	-
保管品	-	-	應付保管品	-	-
保證品	3,675,234	3,675,233	應付保證品	3,675,234	3,675,233
債權憑證	31	28			
待抵銷債權憑證	-31	-28			
備註：固定資產及無形資產總額較「財產目錄總表」中「一、公用財產(一)公務用財產+(二)公共用財產」+「二、非公用財產」總值多26,057,293元，係因購建中固定資產25,940,593元及無形資產-電腦軟體116,700元，非屬「財產目錄總表」登載之財產範圍。					

新北市政府殯葬管理處

收入支出表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		比較增減數 (3)=(1)-(2)
	本年度 (1)	上年度 (2)	
收入	1,260,739,452	1,212,613,696	48,125,756
公庫撥入數	326,517,752	360,468,564	-33,950,812
罰款及賠償收入	6,820,921	9,053,707	-2,232,786
規費收入	903,046,073	802,615,988	100,430,085
財產收益	23,108,944	23,985,146	-876,202
其他收入	1,245,762	16,490,291	-15,244,529
支出	1,257,676,807	1,144,565,853	113,110,954
繳付公庫數	950,321,911	820,026,818	130,295,093
人事支出	78,388,356	78,320,488	67,868
業務支出	136,344,901	161,424,529	-25,079,628
獎補助支出	33,441,221	37,332,383	-3,891,162
財產損失	6,945	756,211	-749,266
折舊、折耗及攤銷	59,173,473	46,705,424	12,468,049
收支餘絀	3,062,645	68,047,843	-64,985,198

新北市政府殯葬管理處

平衡表科目明細表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			110103專戶存款	-	125,797,665	
			110303應收帳款	-	5,439,775	
			110901預付款	-	44,757,679	
			110901001歲出(保留)計畫	44,757,679	-	
			140101土地	-	28,331,481,422	
			140401房屋建築及設備	-	1,106,655,336	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-276,144,403	
			140501機械及設備	-	286,927,828	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-131,510,680	
			140601交通及運輸設備	-	17,499,990	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-15,777,130	
			140701雜項設備	-	35,035,851	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-24,823,945	
			141101購建中固定資產	-	25,940,593	
			160102電腦軟體	-	116,700	
			180201存出保證金	-	2,400	
			190301保證品	-	3,675,234	
			190301003保固保證金	225,232	-	
			190301007履約保證金	3,450,002	-	
			190401債權憑證	-	31	
			190501待抵銷債權憑證	-	-31	
			210302應付代收款	-	104,194,224	
			210302001健保費代扣繳	200,430	-	
			210302002勞保費代扣繳	95,375	-	
			210302003公保費代扣繳	68,549	-	
			210302004勞工退休金提繳費(新制)代扣繳	343,426	-	
			210302005公務人員退撫基金代扣繳	196,585	-	
			210302008電信費代扣繳	20,715	-	
			210302013其他代扣繳	112,168	-	
			210302031三峽挖子段國有土地使用補償金	13,073,557	-	
			210302032其他代收款(保管金專戶)	2,727,220	-	
			210302099代辦經費	87,356,199	-	
			280301存入保證金	-	17,796,613	
			280301001押標金	50,000	-	
			280301002履約保證金	10,512,820	-	
			280301003保固保證金	6,929,793	-	
			280301009差額保證金	304,000	-	
			280401應付保管款	-	3,806,828	
			280401001離職儲金公提	1,903,351	-	
			280401002離職儲金自提	1,903,477	-	
			290301應付保證品	-	3,675,234	
			290301003保固保證金	225,232	-	
			290301007履約保證金	3,450,002	-	
			310101資產負債淨額	-	29,405,601,416	

新北市政府殯葬管理處
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗)/長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	27,068,985,665	0	1,264,664,702	2,168,945	0	28,331,481,422
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,095,092,462	-255,926,612	11,562,874	0	-20,217,791	830,510,933
機械及設備	241,483,021	-97,053,891	45,643,879	199,072	-34,456,789	155,417,148
交通及運輸設備	15,996,682	-14,371,768	1,673,868	170,560	-1,405,362	1,722,860
雜項設備	34,604,360	-22,443,406	22,907,479	22,475,988	-2,380,539	10,211,906
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	28,456,162,190	-389,795,677	1,346,452,802	25,014,565	-58,460,481	29,329,344,269
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	38,414,041	0	19,151,833	31,625,281	0	25,940,593
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	141,963	0	0	25,263	0	116,700
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	38,556,004	0	19,151,833	31,650,544	0	26,057,293
合計	28,494,718,194	-389,795,677	1,365,604,635	56,665,109	-58,460,481	29,355,401,562

備註：註：本年度資本資產成本變動增加數1,365,604,635元、設備及投資預算執行數69,793,452元，差額1,295,811,183元，差異原因如下：

1. 土地公告現值調整，金額1,264,664,702元。
2. 購建中固定資產轉列，金額31,625,281元。
3. 代辦經費購入固定資產，金額768,200元。
4. 補列以前年度財產，金額409,560元。
5. 更正會計科目錯誤，金額22,134,272元。
6. 未達財產認列標準執行數，金額23,790,832元(減項)。

新北市政府殯葬管理處
決算與會計收支對照表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	933,453,500	327,285,952	1,260,739,452	收入
		326,517,752	326,517,752	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	6,820,921		6,820,921	罰款及賠償收入
規費收入	903,046,073		903,046,073	規費收入
信託管理收入				
財產收入	23,108,944		23,108,944	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	477,562	768,200	1,245,762	其他收入
歲出	313,645,243	944,031,564	1,257,676,807	支出
		950,321,911	950,321,911	繳付公庫數
人事費	78,388,356		78,388,356	人事支出
業務費	111,086,019	25,258,882	136,344,901	業務支出
獎補助費	35,814,606	-2,373,385	33,441,221	獎補助支出
設備及投資	88,356,262	-88,356,262		
		6,945	6,945	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		59,173,473	59,173,473	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	619,808,257	-616,745,612	3,062,645	收支餘絀

備註：

- 「其他收入」：調整數768,200元=代辦經費取得固定資產768,200元。
- 「業務費」：調整數25,258,882元=(1)+(2)
(1)本年度：未達財產認列標準(本年度預算)6,826,247元+扣除本年度保留數-3,094,280元。
(2)以前年度：以前年度歲出轉入數保留款於本年度實現(預算科目為業務費)4,562,330元+未達財產認列標準(以前年度保留款)16,964,585元。
- 「獎補助費」：調整數-2,373,385元=以前年度歲出轉入數保留款實現數13,576,546元+扣除本年度保留數-15,949,931元。
- 「設備及投資」：調整數-88,356,262元=購置固定資產(本年度預算)-18,896,661元+未達財產認列標準(本年度預算)-6,826,247元+扣除本年度保留數-62,633,354元。
- 「財產損失」：調整數6,945元=固定資產報廢6,945元。
- 「折舊、折耗及攤銷」：調整數59,173,473元=固定資產提列折舊59,148,210元+無形資產提列攤銷25,263元。

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	124,147,893
(一) 專戶存款	124,147,893
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	2,482,175,660
(一) 本年度歲入	933,453,500
1. 實現數	931,484,388
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	931,484,388
2. 應收數	1,969,112
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	1,969,112
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	17,187,855
1. 以前年度轉入實現數	18,820,849
2. 以前年度轉入註銷數	336,118
3. 以前年度轉入調整數(-)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(-)	-1,969,112
(三) 歲入保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	
(四) 應收稅款淨(增)減數	
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	
(七) 其他應收款淨(增)減數	
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	-16,674
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	16,674
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(-)	
6.	
(八) 應付代收款淨增(減)數	2,400,272
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(十) 預收款淨增(減)數	

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	-976,126
(十七) 應付保管款淨增(減)數	225,626
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(二十) 公庫撥入數	326,517,752
1. 本年度歲出撥款	271,120,021
2. 以前年度歲出撥款	54,607,531
3. 退還以前年度歲入繳庫款	790,200
4. 退還以前年度預收繳庫款	
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	1,203,366,781
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
7. 審修增列應收剔除經費	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	
9. 退還以前年度歲入繳庫數(—)	-790,200
10. 增列以前年度歲入待收繳數	
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)	
12. 註銷以前年度歲入應收數(—)	-336,118
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
15. 註銷以前年度歲出保留數	
16. 註銷以前年度已撥款數(—)	
17. 註銷應收剔除經費(—)	
18. 註銷材料(—)	
19. 註銷存出保證金(—)	
20. 補列材料	
21. 補列存出保證金	
22. 墊付各項支出及其轉正數	
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	1,204,493,099
(1) 財產交易利益(損失)	-6,945

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入(支出)	768,200
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-59,173,473
(6) 其他影響非流動資產之項目	1,262,905,317
收項總計	2,606,323,553
付項	
一、本期支出	2,480,525,888
(一) 本年度歲出	313,645,243
1. 實現數	231,967,678
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	18,896,661
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	213,071,017
2. 應付數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	81,677,565
(二) 歲出應付數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應付數(-)	
(三) 歲出保留數	-19,484,819
1. 以前年度轉入實現數	62,192,746
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	27,089,285
(2) 其他	35,103,461
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	-81,677,565
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	31,550,454
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	1,204,518,362
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	-25,263
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數(-)	
(十八) 暫付款淨增(減)數	
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(二十一) 繳付公庫數	950,321,911
1. 本年度歲入繳庫	931,484,388
2. 以前年度歲入繳庫	18,820,849
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	
4. 本年度預收款繳庫	
5. 應收剔除經費繳庫	
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	16,674
二、本期結存	125,797,665
(一) 專戶存款	125,797,665
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	2,606,323,553

本 頁 空 白

新北市政府

財產

中華民國

分類項目數量 及價值 用途別	土 地			土地改良物		房屋建築及設備		
	筆數	公頃	價值	個數	價值	棟數	平方公尺	價值
一、公用財產	1,248	498.620531	27,493,295,450	0	0	36	61,995.03	830,510,933
(一)公務用財產	27	5.599853	822,258,460	0	0	5	5,838.09	186,253,628
新北市政府民政局主管	27	5.599853	822,258,460	0	0	5	5,838.09	186,253,628
新北市政府殯葬管理處	27	5.599853	822,258,460	0	0	5	5,838.09	186,253,628
(二)公共用財產	1,221	493.020678	26,671,036,990	0	0	31	56,156.94	644,257,305
新北市政府民政局主管	1,221	493.020678	26,671,036,990	0	0	31	56,156.94	644,257,305
新北市政府殯葬管理處	1,221	493.020678	26,671,036,990	0	0	31	56,156.94	644,257,305
(三)事業用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
二、非公用財產	134	15.615795	838,185,972	0	0	0	0	0
新北市政府民政局主管	134	15.615795	838,185,972	0	0	0	0	0
新北市政府殯葬管理處	134	15.615795	838,185,972	0	0	0	0	0
合 計	1,382	514.236326	28,331,481,422	0	0	36	61,995.03	830,510,933

殯葬管理處

目錄

113年12月31日

單位：新臺幣元

機械及設備		交通及運輸設備		雜項設備		有價證券		權利	總值
數量	價值	數量	價值	數量	價值	數量	價值	價值	
181	155,417,148	272	1,722,860	198	10,211,906	0	0	0	28,491,158,297
149	153,527,804	221	1,682,947	171	10,046,845	0	0	0	1,173,769,684
149	153,527,804	221	1,682,947	171	10,046,845	0	0	0	1,173,769,684
149	153,527,804	221	1,682,947	171	10,046,845	0	0	0	1,173,769,684
32	1,889,344	51	39,913	27	165,061	0	0	0	27,317,388,613
32	1,889,344	51	39,913	27	165,061	0	0	0	27,317,388,613
32	1,889,344	51	39,913	27	165,061	0	0	0	27,317,388,613
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	838,185,972
0	0	0	0	0	0	0	0	0	838,185,972
0	0	0	0	0	0	0	0	0	838,185,972
181	155,417,148	272	1,722,860	198	10,211,906	0	0	0	29,329,344,269

新北市政府殯葬管理處

議會審議通過新北市總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表

中華民國 113 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦理情形
項次	內容	
壹	113年度總預算案（含追加、減預算案）	
	一、通案決議部分	
(一)	歲出統刪6億2,500萬元，除指定刪減新聞局運用各式媒體辦理本市政策宣導相關費用100萬元外，餘由市府自行調整。	非屬本機關業務。
(二)	預算不平衡數6億2,880萬4,300元，由市府自行調整。	非屬本機關業務。
(三)	審議刪除或刪減之預算項目及金額，於113年度預算執行期間，不得編列追加（減）預算、不得提墊付（上級補助款及回饋金除外）。	依決議事項辦理。
(四)	各機關於預算執行期間，不得變更原訂實施計畫，並應於每年度預算審議前，提供議員各單位實施計畫明細。	依決議事項辦理。
(五)	動支第二預備金，其經常門每筆數額超過400萬元者，應先送議會備查，但遇緊急災害動支者，不在此限。	未有動支情形。
(六)	預算科目分支計畫及用途別科目、說明欄各計畫內容依說明內容辦理，並依法不得變更，不得勻支及流用。	依預算法及相關法規辦理。
(七)	市府年度預算不足應辦理追加（減）預算，除具急迫性外不得提墊付。墊付轉正之預算數應於分組審查前以項目、清單的方式提供給各審查會的委員，俾利預算審查。	依決議事項辦理。
(八)	市府各機關經常門業務費1千萬元以上之預算科目，應於預算執行完畢後四個月內，提送成果報告於議會。	依決議事項辦理。
(九)	請於編列114年度預算前針對本市為民服務的志（義）工相關活動預算經費得否調整提出檢討說明。	因應物價指數波動，為維持各項志工聯誼活動品質，本府自114年度起，已調升相關費用編列基準。
	二、分組審查決議部分	
	無。	
貳	112年度總決算審核報告	
	112年度新北市總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告，經新北市議會第4屆第4次定期會審議，惟尚未完成審議。	

主辦會計人員：

機關長官：