

中華民國 109 年度
(109年 1 月 1 日至 109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109年度單位決算
目 次

一、總說明	第1頁至第3頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第4頁至第7頁
(二)歲出機關別決算表	第8頁至第11頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	第12頁至第15頁
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	第16頁至第17頁
(五)平衡表	第18頁至第18頁
(六)資本資產表	第19頁至第19頁
(七)長期負債表	無
三、附屬表	
(一)現金出納表	第20頁至第22頁
(二)平衡表科目明細表	第23頁至第23頁
(三)資本資產變動表	第24頁至第24頁
(四)長期投資明細表	無
(五)長期負債變動表	無
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第26頁至第29頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第30頁至第33頁
(八)收入支出彙計表	第34頁至第34頁
(九)歲出用途別科目分析表	第36頁至第39頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第40頁至第41頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第42頁至第43頁
(十二)人事費明細表	第44頁至第44頁
(十三)歲出剔除經費明細表	無
(十四)歲入保留分析表	第45頁至第45頁
(十五)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第46頁至第47頁
(十六)歲出保留分析表	第48頁至第53頁
(十七)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第54頁至第54頁

新北市政府殯葬管理處109年度單位決算
目 次

四、其他附表

(一)歲出資本支出分析表	第56頁至第57頁
(二)補助及捐助經費報告表	第58頁至第59頁
(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
(四)中央補助款代收代付明細表	無
(五)補、捐（獎）助其他政府機關或團體個人經費報告表	第60頁至第63頁
(六)委託辦理計畫（事項）經費報告表	第64頁至第73頁
(七)出國計畫執行情形報告表	無
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表	無
(十)重大計畫執行績效報告表	第74頁至第74頁
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
(十二)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
(十三)財產目錄總表（依國有財產產籍管理作業要點或各市(縣)財產管理等規定格式編製）	第76頁至第77頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第78頁至第79頁
(十五)議會審議通過新北市（縣）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80頁至第80頁

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 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 716,712,000 元，執行結果，決算數 712,237,633 元(含實現數 710,010,564 元，應收數 2,227,069 元)，占預算數之 99.38%，包括罰金罰鍰及怠金 6,373,360 元、賠償收入 1,242,318 元、行政規費收入 2,503,588 元、使用規費收入 680,438,151 元、財產孳息 17,747,393 元、廢舊物資售價 477,915 元、雜項收入 1,227,839 元，均已全部解繳國庫。

2. 歲出部分

本年度歲出預算數 341,460,843 元(不含統籌科目)，執行結果，決算數 340,942,147(含實現數 254,725,846 元，保留數 86,216,301 元)，占預算數之 99.85%，賸餘數 518,696 元。依各工作計畫分述如下：

- (1) 一般行政：預算數 108,574,843 元(內含各類員工待遇準備 1,272,843 元)，執行結果，決算實現數 108,324,389 元，保留數 97,000 元，占預算數之 99.86%，賸餘數 153,454 元。上項保留數係業務費 97,000 元。
- (2) 殯葬業務：預算數 128,634,000 元(內含動支第二預備金 5,220,000 元)，執行結果，決算實現數 102,605,814 元，保留數 25,705,214 元，占預算數之 99.75%，賸餘數 322,972 元。上項保留數係業務費 6,864,624 元、獎補助費 10,503,052 元、設備及投資 8,337,538 元。
- (3) 一般建築及設備：預算數 104,252,000 元，執行結果，決算實現數 43,795,643 元，保留數 60,414,087 元，占預算數之 99.96%，賸餘數 42,270 元。上項保留數係設備及投資 60,414,087 元。

(二)以前年度

1. 歲入部分

以前年度歲入轉入數 7,510,417 元，執行結果，決算實現數 2,664,443 元，註銷數 2,708,549 元。上項未結清數主要係罰款及賠償收入 2,137,425 元。

2. 歲出部分

以前年度歲出轉入數 141,794,457 元，執行結果，決算實現數 126,631,286 元，註銷數 1,625,025 元。上項未結清數主要係殯葬業務 5,486,146 元、一般建築及設備 8,052,000 元。

(三)平衡表及資本資產表重要科目之金額及內容

1. 平衡表部分

- (1) 資產總額 169,432,451 元：包括專戶存款 104,395,957 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 4,364,494 元係當年度及以前年度罰款及賠償收入未結清數；預付款 60,669,600 元主要係預付新工處工程款尚未轉正數；存出保證金 2,400 元，係有線電視第四台機上盒押金。

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 年度

(2) 負債總額 117,934,103 元：包括應付帳款 575,000 元及其他應付款 12,963,146 元，係以前年度應付款尚未結清數；存入保證金 8,409,045 元，係得標廠商繳納之履約保證金、保固金等；應付代收款 86,235,766 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；應付保管款 9,751,146 元，係本處約聘僱人員提撥之公自提離職儲金。

(3) 淨資產總額 51,498,348 元，資產負債淨額係資產減除負債後之餘額。

2. 資本資產表部分

(1) 固定資產總額 25,243,766,860 元，包括土地 24,780,826,416 元，係本處辦公房屋用地等；房屋建築及設備 435,936,856 元，係本處辦公房屋建築及其附屬之設備；機械及設備 21,279,408 元，係電腦及印表機等設備；交通及運輸設備 4,332,488 元，係公務車輛及傳真機等設備；雜項設備 1,391,692 元，係辦公事務設備等。

(2) 無形資產總額 39,651 元，係電腦軟體等。

(3) 資本資產總額 25,243,806,511 元，係固定資產及無形資產之總額。

二、財務狀況之分析

平衡表、資本資產表及長期負債表本年度較上年度金額變動差異達 20%以上科目之原因：

1. 平衡表科目部分：

(1) 資產科目：

A. 應收帳款較上年度減少 3,145,923 元，約 41.89%，主要係收繳及註銷應收罰鍰。

B. 暫付款較上年度減少 7,125,475 元，約 100%，主要係暫付公所款執行完畢。

C. 預付款較上年度增加 28,245,045 元，約 87.11%，主要係預付納骨塔工程款所致。

(2) 負債科目：

A. 應付帳款較上年度減少 8,600,000 元，約 93.73%，主要係 107 年度(含)以前應付款於本年度執行部分。

B. 其他應付帳款較上年度減少 30,968,854 元，約 70.49%，主要係 107 年度(含)以前其它應付款於本年度執行部分。

C. 存入保證金較上年度減少 3,986,390 元，約 32.16%，主要係退還廠商繳納之履約保證金、保固金等。

2. 資本資產表科目部分：

(1) 機械及設備較上年度增加 12,582,010 元，約 144.66%，主要係增列三峽火化場焚化爐具。

(2) 交通及運輸設備較上年度減少 1,176,795 元，約 21.36%，主要係提列本年度折舊所致。

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

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

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 109 年度

品質。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。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。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。	持續辦理並摶節開支。
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、墓區維護及緊急狀況處理、本市公立公墓地上墳墓查估作業、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、新北市清明掃墓服務、辦理生前殯葬契約業者查核作業及擴大辦理聯合奠祭作業等。	1. 依計畫項目實施。 2. 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、電子輓聯、宣導殯葬政策及提供市民相關殯葬習俗與法律知識，藉以提升市民節葬、簡葬之風氣，本年度聯合奠祭共辦理 130 場次。	確實考量各計畫實際需求，覈實編列預算。
一般建築及設備	一般建築及設備	新北市樹林區第六公墓納骨塔新建工程。	1. 依計畫項目實施。 2. 樹林第六公墓納骨塔工程持續施作中，已於 108 年 6 月啟用第 1 期，並預計於 110 年第 4 季啟用第 2 期，完工後可增加約 5 萬個塔位；落實本市公立公墓遷葬及綠美化政策。	依據各計畫實際需求，覈實編列預算。

四、其他重要說明

無。

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	716,712,000	-	716,712,000
				經資門總計	716,712,000	-	716,712,000
				經常門合計	716,712,000	-	716,712,000
03				0403000000 罰款及賠償收入	4,150,000	-	4,150,000
	036			0403031000 新北市政府殯葬管理處	4,150,000	-	4,150,000
		01		0403031010 罰金罰鍰及息金	3,450,000	-	3,450,000
			01	04030310101 罰金罰鍰	3,450,000	-	3,450,000
			02	04030310300 賠償收入	700,000	-	700,000
			01	04030310301 一般賠償收入	700,000	-	700,000
04				0503000000 規費收入	694,329,000	-	694,329,000
	033			0503031000 新北市政府殯葬管理處	694,329,000	-	694,329,000
		01		05030310100 行政規費收入	1,569,000	-	1,569,000
			01	05030310105 許可費	1,569,000	-	1,569,000
			02	05030310300 使用規費收入	692,760,000	-	692,760,000
			01	05030310306 場地設施使用費	647,600,000	-	647,600,000
			02	05030310307 服務費	45,160,000	-	45,160,000

殯葬管理處

別決算表

109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)		
710,010,564	2,227,069	-	712,237,633	-4,474,367	99.38%
710,010,564	2,227,069	-	712,237,633	-4,474,367	99.38%
710,010,564	2,227,069	-	712,237,633	-4,474,367	99.38%
7,615,678	2,227,069	-	9,842,747	5,692,747	237.17%
7,615,678	2,227,069	-	9,842,747	5,692,747	237.17%
6,373,360	2,185,000	-	8,558,360	5,108,360	248.07%
6,373,360	2,185,000	-	8,558,360	5,108,360	248.07%
1,242,318	42,069	-	1,284,387	584,387	183.48%
1,242,318	42,069	-	1,284,387	584,387	183.48%
682,941,739	-	-	682,941,739	-11,387,261	98.36%
682,941,739	-	-	682,941,739	-11,387,261	98.36%
2,503,588	-	-	2,503,588	934,588	159.57%
2,503,588	-	-	2,503,588	934,588	159.57%
680,438,151	-	-	680,438,151	-12,321,849	98.22%
635,157,341	-	-	635,157,341	-12,442,659	98.08%
45,280,550	-	-	45,280,550	120,550	100.27%

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	17,833,000	-	17,833,000
	038			07030310000 新北市政府殯葬管理處	17,833,000	-	17,833,000
		01		07030310100 財產孳息	17,328,000	-	17,328,000
			01	07030310101 利息收入	-	-	-
			02	07030310102 權利金	16,680,000	-	16,680,000
			03	07030310103 租金收入	648,000	-	648,000
		02		07030310500 廢舊物資售價	505,000	-	505,000
			01	07030310501 廢舊物資售價	505,000	-	505,000
09				12030000000 其他收入	400,000	-	400,000
	037			12030310000 新北市政府殯葬管理處	400,000	-	400,000
		01		12030310200 雜項收入	400,000	-	400,000
			01	12030310201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12030310210 其他雜項收入	400,000	-	400,000

殯葬管理處

別決算表

109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)		
260	-	-	260	260	-
18,225,308	-	-	18,225,308	392,308	102.2%
18,225,308	-	-	18,225,308	392,308	102.2%
17,747,393	-	-	17,747,393	419,393	102.42%
12,456	-	-	12,456	12,456	-
16,680,000	-	-	16,680,000	-	100%
1,054,937	-	-	1,054,937	406,937	162.8%
477,915	-	-	477,915	-27,085	94.64%
477,915	-	-	477,915	-27,085	94.64%
1,227,839	-	-	1,227,839	827,839	306.96%
1,227,839	-	-	1,227,839	827,839	306.96%
1,227,839	-	-	1,227,839	827,839	306.96%
302,933	-	-	302,933	302,933	-
924,906	-	-	924,906	524,906	231.23%

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	341,065,367	6,492,843	347,558,210
03				00030000000 新北市政府民政局主管	334,968,000	6,492,843	341,460,843
	002			00030310000 新北市政府殯葬管理處	334,968,000	6,492,843	341,460,843
				經常門合計	221,567,000	761,017	222,328,017
				資本門合計	113,401,000	5,731,826	119,132,826
		01		63030310100 一般行政	107,302,000	1,272,843	108,574,843
			01	63030310101 一般行政	107,302,000	1,272,843	108,574,843
				100000人事費	71,730,000	1,272,843	73,002,843
				200000業務費	35,500,000	-	35,500,000
				400000獎補助費	72,000	-	72,000
		02		63030311000 殯葬業務	123,414,000	5,220,000	128,634,000
			01	63030311001 殯葬業務	123,414,000	5,220,000	128,634,000
				200000業務費	70,282,000	1,788,229	72,070,229
				300000設備及投資*	6,450,000	5,731,771	12,181,771

殯葬管理處 別決算表

109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)			
260,823,213	-	86,216,301	347,039,514	-518,696	99.85%	
254,725,846	-	86,216,301	340,942,147	-518,696	99.85%	
254,725,846	-	86,216,301	340,942,147	-518,696	99.85%	
205,154,450	-	16,755,550	221,910,000	-418,017	99.81%	
49,571,396	-	69,460,751	119,032,147	-100,679	99.92%	
108,324,389	-	97,000	108,421,389	-153,454	99.86%	
108,324,389	-	97,000	108,421,389	-153,454	99.86%	
72,910,410	-	-	72,910,410	-92,433	99.87%	預算增減數 1,272,843元=各類 員工待遇準備 1,272,843元
35,349,979	-	97,000	35,446,979	-53,021	99.85%	
64,000	-	-	64,000	-8,000	88.89%	
102,605,814	-	25,705,214	128,311,028	-322,972	99.75%	
102,605,814	-	25,705,214	128,311,028	-322,972	99.75%	
64,942,090	-	6,864,624	71,806,714	-263,515	99.63%	預算增減數 1,788,229元=經費 流用1,788,229元
3,785,824	-	8,337,538	12,123,362	-58,409	99.52%	預算增減數 5,731,771元=第二 預備金5,220,000元 +經費流用511,771 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	43,983,000	-2,300,055	41,682,945
				400000獎補助費*	2,699,000	55	2,699,055
		03		63030319000 一般建築及設備	104,252,000	-	104,252,000
			01	63030319001 一般建築及設備*	104,252,000	-	104,252,000
				300000設備及投資*	104,252,000	-	104,252,000
24				00700000000 統籌支撥科目	6,097,367	-	6,097,367
	002			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,652,972	-	5,652,972
		01		7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	5,652,972	-	5,652,972
			01	7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	5,652,972	-	5,652,972
				100000人事費	5,652,972	-	5,652,972
	003			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	444,395	-	444,395
		01		8970a030100 公務人員各項補助及慰問金	444,395	-	444,395
			01	8970a030101 公務人員各項補助及慰問金	444,395	-	444,395
				100000人事費	444,395	-	444,395

殯葬管理處 別決算表

109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)			
31,887,971	-	9,793,926	41,681,897	-1,048	100%	預算增減數- 2,300,055元=經費 流用-2,300,055元 預算增減數55元=經 費流用55元
1,989,929	-	709,126	2,699,055	-	100%	
43,795,643	-	60,414,087	104,209,730	-42,270	99.96%	
43,795,643	-	60,414,087	104,209,730	-42,270	99.96%	
43,795,643	-	60,414,087	104,209,730	-42,270	99.96%	
6,097,367	-	-	6,097,367	-	100%	
5,652,972	-	-	5,652,972	-	100%	
5,652,972	-	-	5,652,972	-	100%	
5,652,972	-	-	5,652,972	-	100%	
5,652,972	-	-	5,652,972	-	100%	
444,395	-	-	444,395	-	100%	
444,395	-	-	444,395	-	100%	
444,395	-	-	444,395	-	100%	
444,395	-	-	444,395	-	100%	

新北市政府
以前年度歲入來

經常門

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 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
098					經資門總計	7,510,417	-	2,708,549	-
					經常門合計	7,510,417	-	2,708,549	-
					098年度小計	275,884	-	275,884	-
	03	03012	01	07	罰款及賠償收入	275,884	-	275,884	-
099					新北市政府殯葬管理處	275,884	-	275,884	-
					罰金罰鍰及息金	275,884	-	275,884	-
					罰金罰鍰	275,884	-	275,884	-
					099年度小計	1,298,817	-	1,265,317	-
100					罰款及賠償收入	1,298,817	-	1,265,317	-
					新北市政府殯葬管理處	1,298,817	-	1,265,317	-
					罰金罰鍰及息金	1,298,817	-	1,265,317	-
					罰金罰鍰	1,298,817	-	1,265,317	-
101					100年度小計	690,000	-	690,000	-
					罰款及賠償收入	690,000	-	690,000	-
					新北市政府殯葬管理處	690,000	-	690,000	-
					罰金罰鍰及息金	690,000	-	690,000	-
104					罰金罰鍰	690,000	-	690,000	-
					101年度小計	87,348	-	87,348	-
					罰款及賠償收入	87,348	-	87,348	-
					新北市政府殯葬管理處	87,348	-	87,348	-
105					罰金罰鍰及息金	87,348	-	87,348	-
					罰金罰鍰	87,348	-	87,348	-
					104年度小計	30,000	-	30,000	-
					罰款及賠償收入	30,000	-	30,000	-
106					新北市政府殯葬管理處	30,000	-	30,000	-
					罰金罰鍰及息金	30,000	-	30,000	-
					罰金罰鍰	30,000	-	30,000	-
					105年度小計	1,148,133	-	-	-
107					罰款及賠償收入	1,148,133	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	1,148,133	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	1,027,110	-	-	-
					罰金罰鍰	1,027,110	-	-	-
106					賠償收入	121,023	-	-	-
					一般賠償收入	121,023	-	-	-
					106年度小計	60,000	-	-	-
					罰款及賠償收入	60,000	-	-	-
107					新北市政府殯葬管理處	60,000	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	60,000	-	-	-
					罰金罰鍰	60,000	-	-	-
					107年度小計	765,235	-	-	-
107					罰款及賠償收入	765,235	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	765,235	-	-	-

新北市政府
以前年度歲入來

經常門

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 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數		
108	03	037	01	01	罰金罰鍰及怠金	765,235	-	-	-		
					罰金罰鍰	765,235	-	-	-		
							108年度小計	3,155,000	-	360,000	-
							罰款及賠償收入	3,155,000	-	360,000	-
							新北市政府殯葬管理處	3,155,000	-	360,000	-
					01	01	罰金罰鍰及怠金	3,155,000	-	360,000	-
				罰金罰鍰	3,155,000	-	360,000	-			

殯葬管理處

源別轉入數決算表

109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
320,386	-	-	-	444,849	-
320,386	-	-	-	444,849	-
2,228,507	-	-	-	566,493	-
2,228,507	-	-	-	566,493	-
2,228,507	-	-	-	566,493	-
2,228,507	-	-	-	566,493	-
2,228,507	-	-	-	566,493	-

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	9,175,000	132,619,457	638,000	987,025
					經資門總計	9,175,000	132,619,457	638,000	987,025
					經常門合計	1,273,000	53,583,406	638,000	432,929
					資本門合計	7,902,000	79,036,051	-	554,096
105	03	012			105年度小計	638,000	-	638,000	-
					新北市政府民政局主管	638,000	-	638,000	-
					新北市政府殯葬管理處	638,000	-	638,000	-
			02		殯葬業務	638,000	-	638,000	-
					殯葬業務費	638,000	-	638,000	-
					獎補助費	638,000	-	638,000	-
106	03	03012			106年度小計	375,500	43,932,000	-	-
					新北市政府民政局主管	375,500	43,932,000	-	-
					新北市政府殯葬管理處	375,500	43,932,000	-	-
			02		殯葬業務	375,500	35,880,000	-	-
					殯葬業務	375,500	35,880,000	-	-
					業務費	-	7,800,000	-	-
					獎補助費	375,500	28,080,000	-	-
			08		一般建築及設備	-	8,052,000	-	-
					建築及設備*	-	8,052,000	-	-
					設備及投資*	-	8,052,000	-	-
107	03	002			107年度小計	8,161,500	9,789,005	-	633,372
					新北市政府民政局主管	8,161,500	9,789,005	-	633,372
					新北市政府殯葬管理處	8,161,500	9,789,005	-	633,372
			02		殯葬業務	259,500	6,344,139	-	195,187
					殯葬業務	259,500	6,344,139	-	195,187
					業務費	60,000	6,344,139	-	195,187
					獎補助費	199,500	-	-	-
			03		一般建築及設備	7,902,000	3,444,866	-	438,185
					建築及設備*	7,902,000	3,444,866	-	438,185
					設備及投資*	7,902,000	3,444,866	-	438,185
108	03	002			108年度小計	-	78,898,452	-	353,653
					新北市政府民政局主管	-	78,898,452	-	353,653
					新北市政府殯葬管理處	-	78,898,452	-	353,653
			01		一般行政	-	230,000	-	-
					一般行政	-	230,000	-	-
					業務費	-	230,000	-	-
			02		殯葬業務	-	31,588,397	-	353,653
					殯葬業務	-	31,588,397	-	353,653
					業務費	-	5,422,175	-	237,742
					設備及投資*	-	19,750,004	-	115,911
					獎補助費	-	5,707,092	-	-
					獎補助費*	-	709,126	-	-
			03		一般建築及設備	-	47,080,055	-	-
					一般建築及設備*	-	47,080,055	-	-
					設備及投資*	-	47,080,055	-	-

新北市政府殯葬管理處

平衡表

中華民國109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	169,432,451	152,984,617	負債	117,934,103	166,154,245
流動資產	169,432,451	152,984,617	流動負債	117,934,103	166,154,245
專戶存款	104,395,957	105,921,770	應付帳款	575,000	9,175,000
應收帳款	4,364,494	7,510,417	其他應付款	12,963,146	43,932,000
暫付款	0	7,125,475	存入保證金	8,409,045	12,395,435
預付款	60,669,600	32,424,555	應付代收款	86,235,766	89,992,483
存出保證金	2,400	2,400	應付保管款	9,751,146	10,659,327
			淨資產	51,498,348	-13,169,628
			資產負債淨額	51,498,348	-13,169,628
			資產負債淨額	51,498,348	-13,169,628
合 計	169,432,451	152,984,617	合 計	169,432,451	152,984,617
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	6,900,006	5	應付保證品	6,900,006	5
債權憑證	24	18			
待抵銷債權憑證	-24	-18			

新北市政府殯葬管理處

資本資產表

中華民國109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
固定資產	25,243,766,860	24,966,787,823	資本資產總額	25,243,806,511	24,966,827,474
土地	24,780,826,416	24,504,080,530	資本資產總額	25,243,806,511	24,966,827,474
房屋建築及設備	435,936,856	447,223,406			
機械及設備	21,279,408	8,697,398			
交通及運輸設備	4,332,488	5,509,283			
雜項設備	1,391,692	1,277,206			
無形資產	39,651	39,651			
無形資產	39,651	39,651			
合 計	25,243,806,511	24,966,827,474	合 計	25,243,806,511	24,966,827,474

備註：資本資產表與財產目錄差異39,651元，主要係無形資產-電腦軟體。

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	105,921,770
1. 專戶存款	105,921,770
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	1,120,361,263
1. 本年度歲入	712,237,633
(1) 實現數	710,010,564
(2) 應收數	2,227,069
(3) 保留數	
2. 歲入應收數	3,145,923
(1) 以前年度轉入實現數	2,664,443
(2) 以前年度轉入註銷數	2,708,549
(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(-)	-2,227,069
3. 歲入保留數	
(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	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 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(-)	
(3) 以前年度歲出賸餘繳庫數	
(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(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	
12. 存入保證金淨增(減)數	-3,986,390
13. 應付代收款淨增(減)數	-3,756,717
14. 應付保管款淨增(減)數	-908,181
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	416,375,894

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(1)本年度歲出撥款	321,492,813
(2)以前年度歲出撥款	94,206,731
(3)退還以前年度歲入繳庫款	676,350
(4)退還以前年度預收繳庫款	
(5)收回以前年度歲出撥款(-)	
(6)墊付案	
18. 資產負債淨額淨增(減)數	-2,746,899
(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)退還以前年度歲入繳庫數(-)	-676,350
(9)增列以前年度歲入待收繳數	
(10)註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11)註銷以前年度歲入應收數(-)	-2,708,549
(12)註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13)註銷以前年度歲出應付數	638,000
(14)註銷以前年度歲出保留數	
(15)註銷以前年度已撥款數(-)	
(16)註銷應收剔除經費(-)	
(17)註銷存出保證金(-)	
(18)註銷材料(-)	
(19)補列存出保證金	
(20)補列材料	
收 項 總 計	1,226,283,033
付項	
一、本期支出	1,121,887,076
1. 本年度歲出	347,039,514
(1)實現數	260,823,213
(2)應付數	
(3)保留數	86,216,301
2. 歲出應付數	8,600,000
(1)以前年度轉入實現數	7,962,000
(2)以前年度轉入註銷數	638,000
(3)以前年度轉入調整數(-)	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增應付數(-)	
3. 歲出保留數	32,452,985
(1)以前年度轉入實現數	118,669,286

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(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(-)	-86,216,301
4.材料淨增(減)數	
5.暫付款淨增(減)數	-7,125,475
6.預付款淨增(減)數	28,245,045
7.預付其他基金款淨增(減)數	
8.預付其他政府款淨增(減)數	
9.存出保證金淨增(減)數	
10.抵繳收入實物淨增(減)數	
11.繳付公庫數	712,675,007
(1)本年度歲入繳庫	710,010,564
(2)以前年度歲入繳庫	2,664,443
(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	
二、本期結存	104,395,957
1.專戶存款	104,395,957
2.各機關現金	
3.各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	1,226,283,033

新北市政府殯葬管理處

平衡表科目明細表

中華民國109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	-	104,395,957	
			110303應收帳款	-	4,364,494	
			110901預付款	-	60,669,600	
			110901001歲出(保留)計畫	60,669,600	-	
			111201存出保證金	-	2,400	
			190301保證品	-	6,900,006	
			190301007履約保證金	6,900,006	-	
			190401債權憑證	-	24	
			190501待抵銷債權憑證	-	24	
			210301應付帳款	-	575,000	
			210399其他應付款	-	12,963,146	
			211201存入保證金	-	8,409,045	
			211201002履約保證金	4,596,068	-	
			211201003保固保證金	3,678,562	-	
			211201009差額保證金	134,415	-	
			211301應付代收款	-	86,235,766	
			211301001健保費代扣繳	255,626	-	
			211301002勞保費代扣繳	438,482	-	
			211301003公保費代扣繳	78,268	-	
			211301004勞工退休金提繳費(新制)代扣繳	422,880	-	
			211301005公務人員退撫基金代扣繳	183,928	-	
			211301008電信費代扣繳	138,178	-	
			211301013其他代扣繳	25,580	-	
			211301031三峡挖子段國有土地使用補償金	9,365,231	-	
			211301032其他代收款(保管金專戶)	618,432	-	
			211301099代辦經費	74,709,161	-	
			211401應付保管款	-	9,751,146	
			211401001離職儲金公提	4,875,354	-	
			211401002離職儲金自提	4,875,792	-	
			290301應付保證品	-	6,900,006	
			290301007履約保證金	6,900,006	-	
			310101資產負債淨額	-	51,498,348	

新北市政府殯葬管理處

資本資產變動表

中華民國109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)	本年度資本資產成本變動		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	24,504,080,530	0	827,378,246	550,632,360	0	24,780,826,416
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	637,817,024	-190,593,618	0	0	-11,286,550	435,936,856
機械及設備	219,694,523	-210,997,125	19,035,110	25,193	-6,427,907	21,279,408
交通及運輸設備	25,690,583	-20,181,300	74,330	8,196	-1,242,929	4,332,488
雜項設備	19,941,532	-18,664,326	383,926	4,434	-265,006	1,391,692
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	25,407,224,192	-440,436,369	846,871,612	550,670,183	-19,222,392	25,243,766,860
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	0	0	0	0	0	0
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,651	0	0	0	0	39,651
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小 計	39,651	0	0	0	0	39,651
合 計	25,407,263,843	-440,436,369	846,871,612	550,670,183	-19,222,392	25,243,806,511

備註：

- (一)本年度資本資產成本變動增加數846,871,612元＝預算採購增加金額19,493,366元＋土地公告現值調整827,378,246元。
- (二)設備及投資預算執行增加金額127,903,351元＝本年度預算執行金額49,571,396元＋以前年度保留預算執行金額78,331,955元。
- (三)預算採購增加金額19,493,366元，與設備及投資預算執行增加金額127,903,351元減少108,409,985元，主要係：
- (1)時間性差異101,051,872元，主要為樹林區第六公墓納骨塔新建工程案實現數，俟110年完工後提列財產。
 - (2)獎補助費購置減少2,699,055元。
 - (3)未達登載財產標準計減少4,659,058元。

本 頁 空 白

收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
收入合計	712,675,007	0	0	0
本年度收入	710,010,564	0	0	0
04010100 罰金罰鍰	6,373,360	0	0	0
04030100 一般賠償收入	1,242,318	0	0	0
05010500 許可費	2,503,588	0	0	0
05030300 資料使用費	260	0	0	0
05030600 場地設施使用費	635,157,341	0	0	0
05030700 服務費	45,280,550	0	0	0
07010100 利息收入	12,456	0	0	0
07010200 權利金	16,680,000	0	0	0
07010300 租金收入	1,054,937	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	477,915	0	0	0
12020100 收回以前年度歲出	302,933	0	0	0
12021000 其他雜項收入	924,906	0	0	0
以前年度收入	2,664,443	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	2,664,443	0	0	0
099年度 03010100 罰金罰鍰	33,500	0	0	0

殯葬管理處

付公庫數分析表

109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	712,675,007
0	0	0	0	710,010,564
0	0	0	0	6,373,360
0	0	0	0	1,242,318
0	0	0	0	2,503,588
0	0	0	0	260
0	0	0	0	635,157,341
0	0	0	0	45,280,550
0	0	0	0	12,456
0	0	0	0	16,680,000
0	0	0	0	1,054,937
0	0	0	0	477,915
0	0	0	0	302,933
0	0	0	0	924,906
0	0	0	0	2,664,443
0	0	0	0	2,664,443
0	0	0	0	33,500

收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
105年度 03010100 罰金罰鍰	32,050	0	0	0
106年度 03010100 罰金罰鍰	50,000	0	0	0
107年度 03010100 罰金罰鍰	320,386	0	0	0
108年度 03010100 罰金罰鍰	2,228,507	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	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
預收款	0	0	0	0

新北市政府
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	387,454,499	60,669,600	0	0
本年度支出	260,823,213	60,669,600	0	0
一、本年度經費	254,725,846	60,669,600	0	0
0463010100 一般行政	108,324,389	0	0	0
0463100100 殯葬業務	96,830,061	0	0	0
0463100100* 殯葬業務	5,775,753	255,513	0	0
0463900100* 一般建築及設備	43,795,643	60,414,087	0	0
二、統籌科目	6,097,367	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,652,972	0	0	0
0989010100 公務人員各項補助及慰問金	444,395	0	0	0
以前年度支出	126,631,286	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	126,631,286	0	0	0
106年度 0468020200 殯葬業務	30,968,854	0	0	0
106年度 0468080100* 建築及設備				
107年度 0468020200 殯葬業務	6,208,952	0	0	0
107年度 0468080100* 建築及設備	10,908,681	0	0	0
108年度 0468010100 一般行政	230,000	0	0	0

殯葬管理處

庫撥入數分析表

109年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	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)			
676,350	0	32,424,555	416,375,894	39,084,847
0	0	0	321,492,813	25,546,701
0	0	0	315,395,446	25,546,701
0	0	0	108,324,389	97,000
0	0	0	96,830,061	16,658,550
0	0	0	6,031,266	8,791,151
0	0	0	104,209,730	0
0	0	0	6,097,367	0
0	0	0	5,652,972	0
0	0	0	444,395	0
676,350	0	32,424,555	94,883,081	13,538,146
0	0	32,424,555	94,206,731	13,538,146
0	0	0	30,968,854	5,286,646
				8,052,000
0	0	0	6,208,952	199,500
0	0	7,902,000	3,006,681	0
0	0	0	230,000	0

新北市政府
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
108年度 0468100100 殯葬業務	10,891,525	0	0	0
108年度 0468100100* 殯葬業務	20,343,219	0	0	0
108年度 0468900100* 一般建築及設備	47,080,055	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
107年度 03010100 罰金罰鍰	0	0	0	0
107年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0
108年度 03010100 罰金罰鍰	0	0	0	0
108年度 04010500 許可費	0	0	0	0
108年度 04021300 場地設施使用費	0	0	0	0

殯葬管理處

庫撥入數分析表

109年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)-(7)	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)			
0	0	0	10,891,525	0
0	0	0	20,343,219	0
0	0	24,522,555	22,557,500	0
676,350	0	0	676,350	0
90,000	0	0	90,000	0
16,000	0	0	16,000	0
233,350	0	0	233,350	0
1,000	0	0	1,000	0
336,000	0	0	336,000	0

新北市政府殯葬管理處

收入支出彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2)
收入	1,128,613,527	1,095,669,211	32,944,316
公庫撥入數	416,375,894	331,126,077	85,249,817
罰款及賠償收入	9,842,747	10,596,070	-753,323
規費收入	682,941,739	735,443,004	-52,501,265
財產孳息收入	17,747,393	17,347,764	399,629
廢舊物資售價收入	477,915	468,259	9,656
其他收入	1,227,839	688,037	539,802
支出	1,061,198,652	1,049,182,973	12,015,679
繳付公庫數	712,675,007	764,865,537	-52,190,530
人事支出	79,007,777	78,190,343	817,434
業務支出	111,855,454	109,868,701	1,986,753
增購財產支出	117,302,296	76,594,110	40,708,186
其他獎補捐助	40,358,118	19,664,282	20,693,836
收支餘絀	67,414,875	46,486,238	20,928,637

本 頁 空 白

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	72,910,410	107,253,693	41,745,897	-	221,910,000
	001			00030310000 新北市政府殯葬管理處	72,910,410	107,253,693	41,745,897	-	221,910,000
		01		630303104630100 一般行政	72,910,410	35,349,979	64,000	-	108,324,389
			01	630303104630101 一般行政	72,910,410	35,349,979	64,000	-	108,324,389
			02	630303104631000 殯葬業務	-	64,942,090	31,887,971	-	96,830,061
			01	630303104631001 殯葬業務	-	64,942,090	31,887,971	-	96,830,061
			03	630303104639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	630303104639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	72,910,410	100,292,069	31,951,971	-	205,154,450
				保留數					
			01	630303104630100 一般行政	-	97,000	-	-	97,000
			01	630303104630101 一般行政	-	97,000	-	-	97,000
			02	630303104631000 殯葬業務	-	6,864,624	9,793,926	-	16,658,550
			01	630303104631001 殯葬業務	-	6,864,624	9,793,926	-	16,658,550
			03	630303104639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	630303104639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				保留小計	-	6,961,624	9,793,926	-	16,755,550
02				00700000000 統籌支撥科目	6,097,367	-	-	-	6,097,367
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,652,972	-	-	-	5,652,972
		01		7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	5,652,972	-	-	-	5,652,972
			01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	5,652,972	-	-	-	5,652,972
				小計	5,652,972	-	-	-	5,652,972
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	444,395	-	-	-	444,395

殯葬管理處

科目分析表

109 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	
-	-	116,333,092	2,699,055	119,032,147	340,942,147
-	-	116,333,092	2,699,055	119,032,147	340,942,147
-	-	-	-	-	108,324,389
-	-	-	-	-	108,324,389
-	-	3,785,824	1,989,929	5,775,753	102,605,814
-	-	3,785,824	1,989,929	5,775,753	102,605,814
-	-	43,795,643	-	43,795,643	43,795,643
-	-	43,795,643	-	43,795,643	43,795,643
-	-	47,581,467	1,989,929	49,571,396	254,725,846
-	-	-	-	-	97,000
-	-	-	-	-	97,000
-	-	8,337,538	709,126	9,046,664	25,705,214
-	-	8,337,538	709,126	9,046,664	25,705,214
-	-	60,414,087	-	60,414,087	60,414,087
-	-	60,414,087	-	60,414,087	60,414,087
-	-	68,751,625	709,126	69,460,751	86,216,301
-	-	-	-	-	6,097,367
-	-	-	-	-	5,652,972
-	-	-	-	-	5,652,972
-	-	-	-	-	5,652,972
-	-	-	-	-	5,652,972
-	-	-	-	-	444,395

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	8970a0309890100 公務人員各項補助及 慰問金	444,395	-	-	-	444,395
			01	8970a0309890101 公務人員各項補助 及慰問金	444,395	-	-	-	444,395
				小計	444,395	-	-	-	444,395
				合 計	79,007,777	107,253,693	41,745,897	-	228,007,367

殯葬管理處

科目分析表

109 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	
					444,395
					444,395
					444,395
		116,333,092	2,699,055	119,032,147	347,039,514

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109年度

單位:新臺幣元

項目	各項補助款				退休金及撫卹金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計					5,652,972			5,652,972
公務人員退休及撫卹 給付					5,652,972			5,652,972
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109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	444,395			444,395				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	444,395			444,395				

新北市政府殯葬管理處
歲出用途別決算累計表

中華民國109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	72,910,410			5,652,972
1015 法定編制人員待遇	28,838,068			
1020 約聘僱人員待遇	10,889,883			
1025 技工及工友待遇	2,461,873			
1030 獎金	21,885,858			
1035 其他給與	1,460,082			
1040 加班值班費	1,744,959			
1045 退休退職給付				3,156,668
1050 退休離職儲金	223,421			2,496,304
1055 保險	5,406,266			
2000 業務費	35,349,979	64,942,090		
2003 教育訓練費	24,480			
2006 水電費	12,878,308	7,841		
2009 通訊費	657,606	4,829		
2018 資訊服務費	974,000			
2021 其他業務租金	2,148,905			
2024 稅捐及規費	122,892			
2027 保險費	32,577			
2033 臨時人員酬金	13,961,211	3,561,733		
2036 按日按件計資酬金		256,000		
2039 委辦費		8,856,599		
2051 物品	626,484	14,028,789		
2054 一般事務費	2,217,340	29,054,399		
2063 房屋建築養護費	376,733	1,232,683		
2066 車輛及辦公器具養護費	307,728			
2069 設施及機械設備養護費	796,088	7,916,977		
2072 國內旅費	74,098	22,240		
2093 特別費	151,529			
3000 設備及投資		3,785,824	43,795,643	
3010 房屋建築及設備費		2,625,743	43,795,643	
3035 雜項設備費		1,160,081		
4000 獎補助費	64,000	33,877,900		
4085 獎勵及慰問	64,000			
4090 其他補助及捐助		33,877,900		
小計	108,324,389	102,605,814	43,795,643	5,652,972
保留數				
2000 業務費	97,000	6,864,624		
2036 按日按件計資酬金		60,000		
2039 委辦費		5,485,992		
2051 物品		1,101,997		
2054 一般事務費	97,000	216,635		
3000 設備及投資		8,337,538	60,414,087	
3010 房屋建築及設備費		7,542,938	60,414,087	
3035 雜項設備費		794,600		
4000 獎補助費		10,503,052		
4090 其他補助及捐助		10,503,052		
保留小計	97,000	25,705,214	60,414,087	
合計	108,421,389	128,311,028	104,209,730	5,652,972

新北市政府殯葬管理處
歲出用途別決算累計表

中華民國109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		
	公務人員各項補助及慰問金	合計	
1000 人事費	444,395	79,007,777	
1015 法定編制人員待遇		28,838,068	
1020 約聘僱人員待遇		10,889,883	
1025 技工及工友待遇		2,461,873	
1030 獎金		21,885,858	
1035 其他給與	444,395	1,904,477	
1040 加班值班費		1,744,959	
1045 退休退職給付		3,156,668	
1050 退休離職儲金		2,719,725	
1055 保險		5,406,266	
2000 業務費		100,292,069	
2003 教育訓練費		24,480	
2006 水電費		12,886,149	
2009 通訊費		662,435	
2018 資訊服務費		974,000	
2021 其他業務租金		2,148,905	
2024 稅捐及規費		122,892	
2027 保險費		32,577	
2033 臨時人員酬金		17,522,944	
2036 按日按件計資酬金		256,000	
2039 委辦費		8,856,599	
2051 物品		14,655,273	
2054 一般事務費		31,271,739	
2063 房屋建築養護費		1,609,416	
2066 車輛及辦公器具養護費		307,728	
2069 設施及機械設備養護費		8,713,065	
2072 國內旅費		96,338	
2093 特別費		151,529	
3000 設備及投資		47,581,467	
3010 房屋建築及設備費		46,421,386	
3035 雜項設備費		1,160,081	
4000 獎補助費		33,941,900	
4085 獎勵及慰問		64,000	
4090 其他補助及捐助		33,877,900	
小計	444,395	260,823,213	
保留數			
2000 業務費		6,961,624	
2036 按日按件計資酬金		60,000	
2039 委辦費		5,485,992	
2051 物品		1,101,997	
2054 一般事務費		313,635	
3000 設備及投資		68,751,625	
3010 房屋建築及設備費		67,957,025	
3035 雜項設備費		794,600	
4000 獎補助費		10,503,052	
4090 其他補助及捐助		10,503,052	
保留小計		86,216,301	
合計	444,395	347,039,514	

新北市政府殯葬管理處

人事費明細表

單位:新臺幣元

中華民國109年度

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	26,524,356	1,272,843	27,797,199	28,838,068	1,040,869	3.74%	50	48	法定 編制 員額 :職 員48 人
二、約聘僱人員待遇	10,085,736	-	10,085,736	10,889,883	804,147	7.97%	29	29	
三、技工及工友待遇	2,857,740	-	2,857,740	2,461,873	-395,867	-13.85%	7	5	
四、獎金	22,845,464	-	22,845,464	21,885,858	-959,606	-4.2%			
五、其他給與	1,376,000	-	1,376,000	1,460,082	84,082	6.11%			
六、加班值班費	2,451,652	-	2,451,652	1,744,959	-706,693	-28.83%			
七、退休離職儲金	884,515	-	884,515	223,421	-661,094	-74.74%			
八、保險	4,704,537	-	4,704,537	5,406,266	701,729	14.92%			
合計	71,730,000	1,272,843	73,002,843	72,910,410	-92,433	-0.13%	86	82	

新北市政府殯葬管理處

歲入保留分析表

中華民國109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	%	
105	合計	4,364,494	-	4,364,494		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。
	105年度小計	1,116,083	-	1,116,083		
	罰款及賠償收入	1,116,083	-	1,116,083		
	罰金罰鍰及息金	995,060	-	995,060	96.88%	
	罰金罰鍰	995,060	-	995,060		
	賠償收入	121,023	-	121,023		
	一般賠償收入	121,023	-	121,023	100.00%	債務人未如期繳納，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。
106	106年度小計	10,000	-	10,000		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	10,000	-	10,000		
	罰金罰鍰及息金	10,000	-	10,000	16.67%	
	罰金罰鍰	10,000	-	10,000		
107	107年度小計	444,849	-	444,849		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	444,849	-	444,849		
	罰金罰鍰及息金	444,849	-	444,849	58.13%	
	罰金罰鍰	444,849	-	444,849		
108	108年度小計	566,493	-	566,493		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	566,493	-	566,493		
	罰金罰鍰及息金	566,493	-	566,493	17.96%	
	罰金罰鍰	566,493	-	566,493		
109	109年度小計	2,227,069	-	2,227,069		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	2,227,069	-	2,227,069		
	罰金罰鍰及息金	2,185,000	-	2,185,000	63.33%	
	罰金罰鍰	2,185,000	-	2,185,000		
	賠償收入	42,069	-	42,069		
	一般賠償收入	42,069	-	42,069	6.01%	

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109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	%	
	合計	-1,765,818		
98	98年度經常門小計	275,884		
	罰款及賠償收入	275,884		
	罰金罰鍰及息金	275,884		
	罰金罰鍰	275,884	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109年11月6日審新北一字第1090005467號函同意予以註銷。 05應收行政罰鍰列帳已逾四年,依決算法第七條規定而予減免。
99	99年度經常門小計	1,265,317		
	罰款及賠償收入	1,265,317		
	罰金罰鍰及息金	1,265,317		
	罰金罰鍰	1,265,317	97.42%	本案已逾4年,依決算法第7條並經審計部新北市審計處109年11月6日審新北一字第1090005467號函同意予以註銷。 05應收行政罰鍰列帳已逾四年,依決算法第七條規定而予減免。
100	100年度經常門小計	690,000		
	罰款及賠償收入	690,000		
	罰金罰鍰及息金	690,000		
	罰金罰鍰	690,000	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109年11月6日審新北一字第1090005467號函同意予以註銷。 05應收行政罰鍰列帳已逾四年,依決算法第七條規定而予減免。
101	101年度經常門小計	87,348		
	罰款及賠償收入	87,348		
	罰金罰鍰及息金	87,348		
	罰金罰鍰	87,348	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109年11月6日審新北一字第1090005467號函同意予以註銷。 05應收行政罰鍰列帳已逾四年,依決算法第七條規定而予減免。
104	104年度經常門小計	30,000		
	罰款及賠償收入	30,000		
	罰金罰鍰及息金	30,000		
	罰金罰鍰	30,000	100.00%	本案行政處分已撤銷,並經審計部新北市審計處109年9月17日審新北一字第1090004877號函同意予以註銷。 07溢列應收保留款或規費收入,依法更正,或承租人行蹤不明,或已取得債權憑證等而予註銷。
108	108年度經常門小計	360,000		
	罰款及賠償收入	360,000		
	罰金罰鍰及息金	360,000		
	罰金罰鍰	360,000	11.41%	本案行政處分已撤銷,並經審計部新北市審計處109年9月17日審新北一字第1090004877號函同意予以註銷。 07溢列應收保留款或規費收入,依法更正,或承租人行蹤不明,或已取得債權憑證等而予註銷。
109	109年度經常門小計	-4,474,367		
	罰款及賠償收入	5,692,747		
	罰金罰鍰及息金	5,108,360		
	罰金罰鍰	5,108,360	148.07%	收入超過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	584,387		
	一般賠償收入	584,387	83.48%	收入超過預算數主要係清查公有土地遭占用追收使用補償金持續增加,因屬不可預期之收入,爾後將參考各年度收繳之情形並依重要性原則編列預算。

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109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	%	
	規費收入	-11,387,261		
	行政規費收入	934,588		
	許可費	934,588	59.57%	收入超過預算數主要係民眾申請使用埋葬許可證及起掘許可證案件量超過預期數量，爾後將參考以前年度決算數編列。
	使用規費收入	-12,321,849		
	資料使用費	260		
	場地設施使用費	-12,442,659	-1.92%	
	服務費	120,550	0.27%	
	財產收入	392,308		
	財產孳息	419,393		
	利息收入	12,456		
	租金收入	406,937	62.80%	收入超過預算數主要係自動販賣機租金收入超過預期金額，爾後將參考以前年度決算數編列。
	廢舊物資售價	-27,085		
	廢舊物資售價	-27,085	-5.36%	
	其他收入	827,839		
	雜項收入	827,839		
	收回以前年度歲出	302,933		
	其他雜項收入	524,906	131.23%	收入超過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超過預期金額，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	%
106	合計	575,000	99,179,447	99,754,447	20.64%
	106年度經常門小計	375,500	4,911,146	5,286,646	14.58%
	福利服務支出	375,500	4,911,146	5,286,646	14.58%
	殯葬業務	375,500	4,911,146	5,286,646	14.58%
	殯葬業務	375,500	4,911,146	5,286,646	14.58%
106	106年度資本門小計		8,052,000	8,052,000	100.00%
	福利服務支出		8,052,000	8,052,000	100.00%
	一般建築及設備		8,052,000	8,052,000	100.00%
	建築及設備		8,052,000	8,052,000	100.00%
107	107年度經常門小計	199,500		199,500	3.02%
	福利服務支出	199,500		199,500	3.02%
	殯葬業務	199,500		199,500	3.02%
	殯葬業務	199,500		199,500	3.02%
109	109年度經常門小計		16,755,550	16,755,550	7.54%
	福利服務支出		16,755,550	16,755,550	7.54%
	一般行政		97,000	97,000	0.09%
	一般行政		97,000	97,000	0.09%
	殯葬業務		16,658,550	16,658,550	14.64%
	殯葬業務		16,658,550	16,658,550	14.64%

殯葬管理處

分析表

109年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析		金 額	備 註
經 資 門	類 型		
經常門	C14	99,754,447	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。
		5,286,646	
		5,286,646	
		5,286,646	
		5,286,646	
		1,313,116	新莊區第一公墓遷葬作業相關經費1,313,116元;保留原因:108年12月13日簽奉核准,將於110年辦理遷葬無主墓起掘作業使用,爾後將注意期程,並積極督促廠商辦理。
		3,598,030	新莊第一公墓水土保持計畫暨遷葬設計監造委託技術服務3,598,030元;保留原因:本案已於109年4月21日決標,因工程發包作業預計於110年2月完成,將配合工程進度結案後儘速辦理核銷付款。
		375,500	106年度補助本市殯儀館及火化場基地所在里里民健保費375,500元;保留原因:尚有里民未領取回饋金,故申請保留,爾後將積極宣導各里領取回饋金事宜,俟里民辦理回饋金領取後申請核銷事宜。
資本門	C01	8,052,000	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。
		8,052,000	
		8,052,000	
		8,052,000	
		8,052,000	
		8,052,000	新莊區第一公墓遷葬作業相關經費8,052,000元;保留原因:108年12月13日簽奉核准,將於110年辦理遷葬工程之綠美化作業使用,刻正進行水保審查作業,待審查通過後,即可辦理招標,招標期程預定為110年1月,爾後將注意期程,並積極督促廠商辦理。
經常門	C14	199,500	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。
		199,500	
		199,500	
		199,500	
		199,500	
		199,500	107年度補助本市殯儀館及火化場基地所在里里民健保費199,500元;保留原因:尚有里民未領取回饋金,故申請保留,爾後將積極宣導各里領取回饋金事宜,俟里民辦理回饋金領取後申請核銷事宜。
經常門	C14	16,755,550	其他零星計畫之保留款等各項原因。
		16,755,550	
		97,000	
		97,000	新北市民眾生命禮儀手冊(反璞歸真)97,000元;保留原因:本案尚在履約中,無法於年度內完成,故辦理保留,督促廠商控管進度儘速辦理。
經常門	C14	16,658,550	其他零星計畫之保留款等各項原因。
		16,658,550	
		820,000	
		1,319,710	
		820,000	新北市鶯歌第一公墓興設第二納骨塔先期規劃作業820,000元;保留原因:本案尚在履約中,無法於年度內完成,故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。
		1,319,710	中和第五公墓部分區域墳墓遷葬工程設計監造委託技術服務1,319,710元;保留原因:本案係配合中和灰磘段區段徵收計畫,已於109年7月決標,因工程預計110年6月完成發包作業,爰辦理保留,配合工程進度結案後儘速辦理核銷事宜。

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

109年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析		金 額	備 註
經 資 門	類 型		
	C14	217,600	三芝種福樓室內裝修工程委託技術服務217,600元; 保留原因: 本案工程已於109年12月30日決標, 因預計110年4月完工, 爰辦理保留, 將依契約期程掌握執行進度並俟結案後儘速辦理核銷事宜。
	C14	1,650,000	三芝種福樓室內裝修工程1,650,000元; 保留原因: 本案工程已於109年12月30日決標, 因預計110年4月完工, 爰辦理保留, 將依契約期程掌握執行進度並俟結案後儘速辦理核銷事宜。
	C14	1,859,730	公立公墓遷葬補償費1,859,730元; 保留原因: 本案係新莊第一公墓遷葬公告至109年12月31日止, 相關申請審查作業及經費核銷作業, 又部分民眾要求遵循對年始可遷葬之習俗, 故同意可延至110年2月完成遷葬, 俟完成遷葬後, 將督促公所積極辦理核銷事宜。
	C14	7,934,196	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7,934,196元; 保留原因: 本案屬回饋殯儀館及火化場周邊里民使用, 為使回饋金得充分運用, 且有自治條例法源依據, 爰辦理保留, 爾後將督促各里里長於年度內確實辦理完畢。
	C14	60,000	郭麗卿行政訴訟案60,000元; 保留原因: 本案郭麗卿因不服訴願決定提起行政訴訟, 因訴訟程序尚未終結, 爰申請保留相關經費, 另將依訴訟程序核實辦理, 並於訴訟判決結果後儘速辦理核銷事宜。
	C14	95,000	昌溢股份有限公司行政訴訟案95,000元; 保留原因: 本案因昌溢股份有限公司因促進民間參與公共建設法提起行政訴訟, 經最高行政法院判決原判決廢棄, 發回更審, 因訴訟程序尚未終結, 爰申請保留相關經費。另將依訴訟程序核實辦理, 並於訴訟判決結果後儘速辦理核銷事宜。
	C14	393,972	新北市公立納骨塔骨骸櫃改裝骨灰櫃工程委託規劃設計監造服務案393,972元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。
	C14	200,000	三芝種福樓室內裝修工程200,000元; 保留原因: 本案工程已於109年12月30日決標, 因預計110年4月完工, 爰辦理保留, 將依契約期程掌握執行進度並俟結案後儘速辦理核銷事宜。
	C14	499,059	鶯歌第一公墓部分範圍地上墳墓查估勞務採購499,059元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。
	C14	290,651	109年三峽火化場新設引魂室、木棧道維修及冷藏室神主牌位區漏水裝設水盤等採購案290,651元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。
	C14	70,000	106年度新北市新店區第一公墓墳墓遷葬工程(第二期)一案, 向浦騰工程顧問有限公司提起民事訴訟之法律服務費70,000元; 保留原因: 本案因訴訟程序尚未終結, 爰申請保留相關經費, 另將依訴訟程序核實辦理, 並於訴訟判決結果後儘速辦理核銷事宜。
	C14	70,000	106年度新北市新店區第一公墓墳墓遷葬工程(第二期)一案, 向集勝營造有限公司及再成企業有限公司提起民事訴訟之法律服務費70,000元; 保留原因: 本案因訴訟程序尚未終結, 爰申請保留相關經費, 另將依訴訟程序核實辦理, 並於訴訟判決結果後儘速辦理核銷事宜。
	C14	46,638	109年第一次入侵紅火蟻全面防治面積勞務費與藥費46,638元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。
	C14	206,000	109年度電子追思祭拜系統維護暨改版建置計畫206,000元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。

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	%
109	109年度資本門小計		69,460,751	69,460,751	58.31%
	福利服務支出		69,460,751	69,460,751	58.31%
	殯葬業務		9,046,664	9,046,664	60.79%
	殯葬業務		9,046,664	9,046,664	60.79%
	一般建築及設備		60,414,087	60,414,087	57.95%
	一般建築及設備		60,414,087	60,414,087	57.95%

殯葬管理處

分析表

109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	C14	29,997	板橋殯儀館冰水主機採購案委託規劃設計技術服務29,997元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。	
	C14	866,000	新北市淡水區第一公園化公墓附設納骨塔無名主骨骸(灰)安置計畫866,000元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。	
	C14	29,997	三峽火化場冰水主機採購規劃設計技術服務29,997元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。	
		69,460,751		
		69,460,751		
		9,046,664		
		9,046,664	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
	A01	5,220,000	新莊生命紀念館骨骸櫃改裝骨灰櫃及神主牌位工程5,220,000元; 保留原因: 本案已於109年12月21日決標, 並於110年1月開工, 履約期限為60天, 爰辦理保留, 將依契約期程掌握執行進度並俟結案後儘速辦理核銷事宜。	
	A01	1,852,676	平溪區第一公墓納骨塔屋頂防水工程1,852,676元; 保留原因: 本案因天候影響無法施工, 履約尚未完成, 預計110年11月完成, 爰申請保留相關經費, 將依契約期程掌握工程進度, 並於期限內儘速辦理。	
	B99	794,600	109年摺疊式遺體推床財物採購794,600元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。	
資本門	C01	255,513	雙溪納骨塔增設南北向骨灰櫃位設計監造費255,513元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。	
	C14	214,749	109年三峽火化場新設引魂室、木棧道維修及冷藏室神主牌位區漏水裝設水盤等採購案214,749元; 保留原因: 本案尚在履約中, 無法於年度內完成, 故辦理保留。督促廠商控管進度儘速辦理。	
	C14	709,126	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709,126元; 保留原因: 本案屬回饋殯儀館及火化場周邊里民使用, 為使回饋金得充分運用, 且有自治條例法源依據, 爰辦理保留, 爾後將督促各里里長於年度內確實辦理完畢。	
		60,414,087		
		60,414,087	工程規劃設計中、或規劃設計欠周致變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
	A01	60,414,087	新北市樹林區第六公墓納骨塔新建工程60,414,087元; 保留原因: 本案屬延續性工程, 計畫期程自105年1月至110年7月, 爰依約申請保留相關經費, 將確實依契約期程辦理。	

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 109 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	
105	合計	2,143,721	0.44%		1,488,946			654,775		
	105年度合計	638,000	100.00%		638,000			-		
	105年度經常門小計	638,000	100.00%		638,000			-		
	福利服務支出	638,000	100.00%		638,000			-		
	殯葬業務	638,000	100.00%		638,000			-		
107	107年度合計	633,372	3.53%		195,187			438,185		
	107年度經常門小計	195,187	2.96%		195,187			-		
	福利服務支出	195,187	2.96%		195,187			-		
	殯葬業務	195,187	2.96%		195,187			-		
	殯葬業務	195,187	2.96%		195,187			-		
108	107年度資本門小計	438,185	3.86%		-			438,185		
	福利服務支出	438,185	3.86%		-			438,185		
	一般建築及設備	438,185	3.86%		-			438,185		
	建築及設備	438,185	3.86%		-			438,185		
	108年度合計	353,653	0.45%		237,742			115,911		
109	108年度經常門小計	237,742	2.09%		237,742			-		
	福利服務支出	237,742	2.09%		237,742			-		
	殯葬業務	237,742	2.14%		237,742			-		
	殯葬業務	237,742	2.14%		237,742			-		
	108年度資本門小計	115,911	0.17%		-			115,911		
109	福利服務支出	115,911	0.17%		-			115,911		
	殯葬業務	115,911	0.57%		-			115,911		
	殯葬業務	115,911	0.57%		-			115,911		
	109年度合計	518,696	0.15%		418,017			100,679		
	109年度經常門小計	418,017	0.18%		418,017			-		
	福利服務支出	418,017	0.19%		418,017			-		
	一般行政	153,454	0.14%		153,454			-		
	一般行政	153,454	0.14%		153,454			-		
	殯葬業務	264,563	0.23%		264,563			-		
	殯葬業務	264,563	0.23%		264,563			-		
109	109年度資本門小計	100,679	0.08%		-			100,679		
	福利服務支出	100,679	0.08%		-			100,679		
	殯葬業務	58,409	0.39%		-			58,409		
	殯葬業務	58,409	0.39%		-			58,409		
	一般建築及設備	42,270	0.04%		-			42,270		
	一般建築及設備	42,270	0.04%		-			42,270		

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	119,032,147	-	114,378,411	-	-
殯葬業務	5,775,753	-	2,625,743	-	-
殯葬業務	5,775,753	-	2,625,743	-	-
一般建築及設備	43,795,643	-	43,795,643	-	-
一般建築及設備	43,795,643	-	43,795,643	-	-
小計	49,571,396	-	46,421,386	-	-
保留數					
殯葬業務	9,046,664	-	7,542,938	-	-
殯葬業務	9,046,664	-	7,542,938	-	-
一般建築及設備	60,414,087	-	60,414,087	-	-
一般建築及設備	60,414,087	-	60,414,087	-	-
保留小計	69,460,751	-	67,957,025	-	-

殯葬管理處

出分析表

109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	
		1,954,681			2,699,055
		1,160,081			1,989,929
		1,160,081			1,989,929
		-			-
		-			-
		1,160,081			1,989,929
		-			-
		794,600			709,126
		794,600			709,126
		-			-
		-			-
		794,600			709,126

新北市政府

補助及捐助

中華民國

計畫名稱	補助			
	政府機關 間之補助	對下級政府 之補助	對特種基金 之補助	小計
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

109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		
-	44,444,952	-	44,444,952	44,444,952	
-	64,000	-	64,000	64,000	
-	64,000	-	64,000	64,000	
-	33,877,900	-	33,877,900	33,877,900	
-	33,877,900	-	33,877,900	33,877,900	
-	33,941,900	-	33,941,900	33,941,900	
-	10,503,052	-	10,503,052	10,503,052	
-	10,503,052	-	10,503,052	10,503,052	
-	10,503,052	-	10,503,052	10,503,052	

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)	決算數			預決算比較 增減數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一.補助其他政府機關 2.地方政府 1.政府機關間 二.對特種基金之補助 三.社會保險負擔 四.公費就養及醫療補助 五.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 六.對外之捐助 七.獎助 1.對私校之獎助 2.對學生之獎助 3.社會福利津貼及濟助 4.差額補貼 5.損失及賠償 6.獎勵及慰問		一般行政	72,000	64,000	0	64,000	8,000
	109年度退休人員 左永齊等員三節 慰問金			64,000	0	64,000	
小計 7.其他補助及捐助			72,000	64,000	0	64,000	8,000
		殯葬業務	44,382,000	33,877,900	10,503,052	44,380,952	1,048
	109年北北基桃共 同生活圈火化費 用均衡措施	殯葬業務		2,673,000	0	2,673,000	
	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	殯葬業務		11,177,701	0	11,177,701	

殯葬管理處 關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		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				退休(職)人員三節慰問金之賸餘款 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				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之賸餘款 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
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)	決算數		預決算比較 增減數 (3)=(1)-(2)	
				已撥數	未撥數		合計(2)
	公立公墓遷葬補償費	殯葬業務		18,037,270	0	18,037,270	
	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	殯葬業務		1,989,929	0	1,989,929	
	年終調整-保留應收(付)			0	1,859,730	1,859,730	
	年終調整-保留應收(付)			0	7,934,196	7,934,196	
	年終調整-保留應收(付)			0	709,126	709,126	
小計			44,382,000	33,877,900	10,503,052	44,380,952	1,048
合計			44,454,000	33,941,900	10,503,052	44,444,952	9,048

殯葬管理處 關或團體個人經費報告表

109年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否納入受補助單位預算		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				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	本案係新莊第一公墓遷葬補償費，原公告至109年底申請截止，惟部分民眾要求遵循對年始可遷葬之習俗，故同意可延至110年2月完成遷葬，俟民眾完成遷葬後，將盡速辦理發故事宜。			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	本案屬回饋殯儀館及火化場周邊里民使用，為使回饋金得充分運用，且有自治條例法源依據，爰辦理本預算保留，爾後將督促各里里長於年度內確實辦理完畢。			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	本案屬回饋殯儀館及火化場周邊里民使用，為使回饋金得充分運用，且有自治條例法源依據，爰辦理本預算保留，爾後將督促各里里長於年度內確實辦理完畢。			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
109							規畫設置管理	6,634,742
	本市各區公所	委託各區公所辦理「109年新北市清明祭祀服務及納骨塔假日出勤人力費用」						3,673,194
	惇陽工程顧問有限公司	新北市鶯歌第一公墓興設第二納骨塔先期規畫作業						1,230,000
	本市各區公所	辦理本年度新北市立殯儀館及火化場回饋地方經費發放作業相關費用						423,670
	弘郁工程技術顧問有限公司	中和第五公墓部分區域墳墓遷葬工程設計監造委託技術服務-第一期服務費						135,618

殯葬管理處
項) 經費報告表

109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		評審		委託事項(報告)處理			備註
金額			是	否	委託研究計畫		有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類								
-	4,007,310	10,642,052												中和第五公墓部分區域墳墓遷葬工程設計監造委託技術服務及新北市鶯歌第一公墓興設第二納骨塔先期規劃等案，因尚在履約中無法於本年度結案爰辦理歲出保留，將督促廠商依約如期完成後辦理核銷事宜。
-	-	3,673,194	V				V							
-	-	1,230,000	V				V							
-	-	423,670	V				V							
-	-	135,618	V				V							

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
	庭郁不動產估價師事務所	辦理新北市殯葬設施公司協力可行性分析						99,000
	三峽區公所	委託三峽區公所辦理納骨塔維管、防疫、法會祭典等經費						473,876
	樹林區公所	委託樹林區公所辦理樹林區第七公墓遷葬案						309,484
	睿億會計師事務所	新北市私立殯葬設施經營業者營業成本利潤解析						57,500
	鄭燕和建築師事務所	三芝種福樓室內裝修工程委託技術服務-第一期服務費						22,400
	惇陽工程顧問有限公司	新北市板橋都市計畫(江翠北側地區)中正路以南土地使用檢討暨都市計畫變更						210,000

殯葬管理處 項) 經費報告表

109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		評審		委託事項(報告)處理			備註
金額			是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類									
-	-	99,000	V				V								
-	-	473,876	V				V								
-	-	309,484	V				V								
-	-	57,500	V				V								
-	-	22,400	V				V								
-	-	210,000	V				V								

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
109						埋葬管理	2,221,857	
	淡水區公所	委託淡水區公所辦理淡水區殯葬業務人力費					173,430	
	新店區公所	委託新店區公所辦理四十份公墓花樹葬區整理維護					248,364	
	淡水區公所	委託淡水區公所辦理本市淡水區第一公墓喬木修剪案					22,890	
	淡水區公所	委託淡水區公所辦理淡水區第四公墓除草經費					69,300	
	三峽區公所	委託三峽區公所辦理三峽區第二、三公墓道路除草及納骨塔維管案					30,000	

殯葬管理處 項) 經費報告表

109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		評審		委託事項(報告)處理			備註	
金額			是	否	委託研究計畫		其 他 委 託 事 項	有	無	有	無	存 參	納 入 畫 施		其 他
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類									
-	1,478,682	3,700,539													鶯歌第一公墓部分範圍地上墳墓查估案及公立納骨塔骨灰櫃改裝骨灰櫃工程委託規劃設計監造服務案，因尚在履約中無法於本年度結案爰保留辦理歲出，將督促廠商依約如期完成後辦理核銷事宜。
		173,430	V				V								
		248,364	V				V								
		22,890	V				V								
		69,300	V				V								
		30,000	V				V								

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
	李承志律師事務所	委託律師處理 訴訟案(福座 開發股份有限公司)						60,000
	八里區公所	墓區維護相關 費用						267,375
	中華電信	八里區公所辦 理109年度萬 善堂保全系統 服務、電梯保 養等						93,360
	新莊區公所	109年度提供 民眾信用卡刷 卡繳交規費案 委託新莊區公 所辦理109年 度新莊生命紀 念館網站定期 維護案						86,984
	淡水區公所	公立納骨塔設 備養護費						209,500
	鄭燕和建築師事務所	委託淡水區公 所辦理淡水區 第一公園化公 墓納骨塔內骨 灰骸鼓勵遷移 收費優惠案						388,919
	八里區公所	新北市公立納 骨塔骨骸櫃改 裝骨灰櫃工程 委託規劃設計 監造服務案						220,000
		委託八里區公 所為辦理該轄 慈恩納骨塔內 扣押保存之無 主骨灰遷移						87,485
								85,050

殯葬管理處 項) 經費報告表

109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		評審		委託事項(報告)處理			備註
金額			是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類									
		60,000	V				V								
		267,375	V				V								
		93,360	V				V								
		86,984	V				V								
		209,500	V				V								
		388,919	V				V								
		220,000	V				V								
		87,485	V				V								
		85,050	V				V								

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
	李承志律師事務所	委託律師處理 訴訟案(台北市 浙江同鄉會)						60,000
	樹林區公所	委託樹林區公 所辦理樹林生 命紀念館增購 牌位案						119,200
小計 108	109年度小計					埋葬管理		8,856,599
	李承志律師事務所	委託律師處理 訴訟案(福座 開發股份有限 公司等)						120,000
小計 107	108年度小計					規劃設置管理		120,000
	傳亞營造有限公司	公立公墓遷葬 作業相關經費						6,148,952
小計	107年度小計							6,148,952
106						規劃設置管理		2,888,854
	弘郁工程技術 顧問有限公司	新莊第一公墓 水土保持計畫 暨遷葬設計監 造委託服務費 等						2,888,854
小計 合計	106年度小計							2,888,854
								18,014,405

殯葬管理處 項) 經費報告表

109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		評審		委託事項(報告)處理			備註	
金額			是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施		其他
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類									
		60,000	V				V								
		119,200	V				V								
	5,485,992	14,342,591													
		120,000													
		120,000	V				V								
		120,000													
		6,148,952													
		6,148,952	V				V								
		6,148,952													
	4,911,146	7,800,000													
			V				V							新莊區第一公墓遷葬作業相關經費、水土保持計畫暨遷葬設計監造委託服務案等，因尚在履約中無法於本年度結案爰辦理歲出保留，將督促廠商依約如期完成後辦理核銷事宜。	
	4,911,146	7,800,000													
	10,397,138	28,411,543													

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 109 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							
一般建築及設備 一般建築及設備 設備及投資 房屋建築及設備費 新北市樹林區第六公墓納骨塔新建工程	425,800,000	365,780,000	47,080,055	100,000,000	147,080,055	86,665,968	58.92%	本案委由新工處建造，因廠商施工進度緩慢導致執行率偏低，已請新工處督促廠商積極施工，預計可於110年7月完工。	105.06.07	392,337,075	100.00%	100.00%

本 頁 空 白

分類項目數量 及價值	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	1209	495.123623	24,520,461,028	0	0	31	56671.15	435,936,856
(一)公務用財產	12	3.100495	224,399,827	0	0	5	5838.09	39,405,549
新北市政府民政局主管	12	3.100495	224,399,827	0	0	5	5838.09	39,405,549
新北市政府殯葬管理處	12	3.100495	224,399,827	0	0	5	5838.09	39,405,549
(二)公共用財產	1197	492.023128	24,296,061,201	0	0	26	50833.06	396,531,307
新北市政府民政局主管	1197	492.023128	24,296,061,201	0	0	26	50833.06	396,531,307
新北市政府殯葬管理處	1197	492.023128	24,296,061,201	0	0	26	50833.06	396,531,307
(三)事業用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
二、非公用財產	53	6.604763	260,365,388	0	0	0	0	0
新北市政府民政局主管	53	6.604763	260,365,388	0	0	0	0	0
新北市政府殯葬管理處	53	6.604763	260,365,388	0	0	0	0	0
合 計	1262	501.728386	24,780,826,416	0	0	31	56671.15	435,936,856

殯葬管理處

目錄

109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	
127	21,279,408	147	4,332,488	122	1,391,692	0	0	0	24,983,401,472
73	17,151,576	41	3,906,823	91	1,205,930	0	0	0	286,069,705
73	17,151,576	41	3,906,823	91	1,205,930	0	0	0	286,069,705
73	17,151,576	41	3,906,823	91	1,205,930	0	0	0	286,069,705
54	4,127,832	106	425,665	31	185,762	0	0	0	24,697,331,767
54	4,127,832	106	425,665	31	185,762	0	0	0	24,697,331,767
54	4,127,832	106	425,665	31	185,762	0	0	0	24,697,331,767
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,365,388
0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,365,388
0	0	0	0	0	0	0	0	0	260,365,388
127	21,279,408	147	4,332,488	122	1,391,692	0	0	0	25,243,766,860

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											
	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	經常移出				經常支出合計	投資及增資		
					對企業	對非家營利及民間機構	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	96,847	89,415				41,746			228,008			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	310								310			
05保健												
06社會安全與福利	96,537	89,415				41,746			227,698			
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												

殯葬管理處

濟性綜合分類表

109年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													資 本 支 出 合 計	總 計
資 本 移 轉				本 土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成								
對 企 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		
	2,699						114,378				1,955		119,032	347,040
	2,699						114,378				1,955		119,032	346,730
														310

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 109 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	109年度總預算案（含追加、減預算案） 一、通案決議部分 （一）預算不平衡數5,412,000元，由市府自行調整。 （二）各審議刪除或刪減之預算項目及金額，於109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）、不得動支預備金。 （三）各機關於預算執行期間，因故變更原定實施計畫，應於每年度預算審議前，提供議員各單位實施計畫明細。 （四）動支第二預備金，其經常門每筆數額超過400萬元者，應先送議會審查，但遇緊急災害動支者，不在此限。 二、分組審查部分 無	配合市府指示辦理。 依決議事項辦理。 依決議事項辦理。 依決議事項辦理。
貳	108年度總決算審核報告 108年度新北市總決算審核報告(含附屬單位決算及綜計表)，業經新北市議會第3屆第6次臨時會第2次會議議決：「照決算審定數通過」，爰無須填列。	配合決議事項辦理。

主辦會計人員：

機關長官：