

中華民國 110 年度  
(110年 1 月 1 日至 110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110年度單位決算 目 次

一、總說明	第1頁至第4頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第6頁至第9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21頁
2.歲出用途別決算累計表	第22頁至第23頁
3.繳付公庫數分析表	第24頁至第27頁
4.公庫撥入數分析表	第28頁至第31頁
5.歲入保留分析表	第32頁至第32頁
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第33頁至第33頁
7.歲出保留分析表	第34頁至第39頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第40頁至第40頁
9.歲出資本支出分析表	第42頁至第43頁
10.人事費明細表	第44頁至第44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45頁至第46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48頁至第49頁
15.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第50頁至第53頁
16.委託辦理計畫(事項)經費報告表	第54頁至第63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64頁至第64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66頁至第67頁

# 新北市政府殯葬管理處110年度單位決算 目 次

22.對各部門捐助財團法人之效益評估表	無
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68頁至第68頁
2.收入支出表	第69頁至第69頁
(二)附屬表	
1.平衡表科目明細表	第70頁至第70頁
2.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第71頁至第71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72頁至第72頁
2.現金出納表	第73頁至第76頁 第78頁至第79頁
3.財產目錄總表	
4.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80頁至第80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 110 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 721,051,000 元，執行結果，決算數 716,066,873 元(含實現數 713,291,873 元，應收數 2,775,000 元)，占預算數之 99.31%，包括罰金罰鍰及怠金 13,231,170 元、賠償收入 1,617,510 元、行政規費收入 2,208,862 元、使用規費收入 678,568,869 元、財產孳息 18,518,543 元、廢舊物資售價 832,526 元、雜項收入 1,089,393 元，均已全部解繳國庫。

##### 2. 歲出部分

本年度歲出預算數 438,246,617 元(不含統籌科目)，執行結果，決算數 436,561,756(含實現數 309,137,633 元，保留數 127,424,123 元)，占預算數之 99.62%，賸餘數 1,684,861 元。依各工作計畫分述如下：

- (1) 一般行政：預算數 110,807,617 元(內含各類員工待遇準備 2,558,617 元)，執行結果，決算實現數 110,798,767 元，占預算數之 99.99%，賸餘數 8,850 元。
- (2) 殯葬業務：預算數 225,419,000 元，執行結果，決算實現數 124,890,544 元，保留數 98,852,445 元，占預算數之 99.26%，賸餘數 1,676,011 元。上項保留數係業務費 22,058,977 元、獎補助費 12,070,435 元、設備及投資 64,723,033 元。
- (3) 一般建築及設備：預算數 102,020,000 元，執行結果，決算實現數 73,448,322 元，保留數 28,571,678 元，占預算數之 100%，無賸餘數。上項保留數係設備及投資 28,571,678 元。

#### (二)以前年度

##### 1. 歲入部分

以前年度歲入轉入數 4,364,494 元，執行結果，決算實現數 1,158,246 元，註銷數 984,349 元。上項未結清數主要係罰款及賠償收入 2,221,899 元。

##### 2. 歲出部分

以前年度歲出轉入數 99,754,447 元，執行結果，決算實現數 98,689,332 元，註銷數 770,615 元。上項未結清數主要係殯葬業務 294,500 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 152,094,872 元：包括專戶存款 128,266,662 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 4,996,899 元係當年度及以前年度罰款及賠償收入未結清數；預付款 18,831,311 元主要係預付新工處工程款尚未轉正數。

# 新北市政府殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 110 年度

(2) 固定資產總額 26,462,991,286 元，包括土地 25,839,001,723 元，係本處辦公房屋用地及公墓用地等；房屋建築及設備 451,172,975 元，係本處辦公房屋建築及其附屬之設備；機械及設備 32,819,852 元，係電腦及印表機等設備；交通及運輸設備 4,202,515 元，係公務車輛及傳真機等設備；雜項設備 5,639,723 元，係辦公事務設備等；購建中固定資產 130,154,498 元，係「樹林區第六公墓納骨塔新建工程」等相關成本。

(3) 無形資產總額 39,651 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 105,425,629 元，包括應付帳款 199,500 元，係以前年度應付款尚未結清數；應付代收款 105,226,129 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 23,040,533 元，包括存入保證金 15,384,722 元，係得標廠商繳納之履約保證金、保固金等；應付保管款 7,655,811 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 26,486,662,047 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平衡表、資本資產表及長期負債表中該科目金額變動差異達 20% 以上科目之原因：

### 1. 資產科目：

(1) 專戶存款較上年度增加 23,870,705 元，約 22.87%，主要係應付代收款及存入保證金增加。

(2) 預付款較上年度減少 41,838,289 元，約 68.96%，主要係轉正樹林區第六公墓納骨塔工程預付款所致。

(3) 機械及設備較上年度增加 11,540,444 元，約 54.23%，主要係增列三峽火化場火化爐具所致。

(4) 雜項設備較上年度增加 4,248,031 元，約 305.24%，主要係增列殯儀館禮廳空調設備所致。

(5) 購建中固定資產較上年度增加 130,154,498 元，主要係增(補)列「樹林區第六公墓納骨塔新建工程」等相關成本。

### 2. 負債科目：

(1) 應付帳款較上年度減少 375,500 元，約 65.30%，主要係註銷 106 年度應付帳款。

# 新北市政府殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 110 年度

- (2)應付代收款較上年度增加 18,990,363 元，約 22.02%，主要係本年度代辦經費增加所致。
- (3)其他應付帳款較上年度減少 12,963,146 元，約 100%，主要係 106 年度其它應付款於本年度執行部分。
- (4)存入保證金較上年度增加 6,975,677 元，約 82.95%，主要係廠商繳納之履約保證金、保固金等合計增加數。
- (5)應付保管款較上年度減少 2,095,335 元，約 21.49%，主要係本處約僱人員退休請領離職儲金所致。

(二)未來或有給付責任之揭露：  
無。

### 三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)重要施政計畫執行成果：

- (1)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。	持續辦理並擲節開支。

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 110 年度

工作計畫名稱	重要計畫項目	實施內容	辦理情形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
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、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。	<ol style="list-style-type: none"> <li>依計畫項目實施。</li> <li>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、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。</li> </ol>	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	新北市樹林第六公墓納骨塔新建工程、新北市樹林第六公墓環狀道路改善工程。	<ol style="list-style-type: none"> <li>依計畫項目實施。</li> <li>樹林第六公墓環狀道路改善工程已完工。</li> <li>樹林第六公墓納骨塔工程持續施作中，第 1 期工程已於 108 年 6 月啟用，第 2 期已於 110 年 6 月完工，待驗收完成並啟用後，可增加約 5 萬個塔位供民眾申請使用。</li> </ol>	確實考量各計畫實際需求，覈實編列預算。

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	721,051,000	-	721,051,000
				經資門總計	721,051,000	-	721,051,000
				經常門合計	721,051,000	-	721,051,000
03				0403000000 罰款及賠償收入	7,437,000	-	7,437,000
	036			0403031000 新北市政府殯葬管理處	7,437,000	-	7,437,000
		01		0403031010 罰金罰鍰及怠金	6,480,000	-	6,480,000
			01	04030310101 罰金罰鍰	6,480,000	-	6,480,000
			02	04030310300 賠償收入	957,000	-	957,000
			01	04030310301 一般賠償收入	957,000	-	957,000
04				0503000000 規費收入	695,118,000	-	695,118,000
	033			0503031000 新北市政府殯葬管理處	695,118,000	-	695,118,000
		01		05030310100 行政規費收入	2,358,000	-	2,358,000
			01	05030310105 許可費	2,358,000	-	2,358,000
			02	05030310300 使用規費收入	692,760,000	-	692,760,000
			01	05030310303 資料使用費	-	-	-
			02	05030310306 場地設施使用費	647,600,000	-	647,600,000

# 殯葬管理處 別決算表

110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)		
713,291,873	2,775,000	-	716,066,873	-4,984,127	99.31%
713,291,873	2,775,000	-	716,066,873	-4,984,127	99.31%
713,291,873	2,775,000	-	716,066,873	-4,984,127	99.31%
12,073,680	2,775,000	-	14,848,680	7,411,680	199.66%
12,073,680	2,775,000	-	14,848,680	7,411,680	199.66%
10,456,170	2,775,000	-	13,231,170	6,751,170	204.18%
10,456,170	2,775,000	-	13,231,170	6,751,170	204.18%
1,617,510	-	-	1,617,510	660,510	169.02%
1,617,510	-	-	1,617,510	660,510	169.02%
680,777,731	-	-	680,777,731	-14,340,269	97.94%
680,777,731	-	-	680,777,731	-14,340,269	97.94%
2,208,862	-	-	2,208,862	-149,138	93.68%
2,208,862	-	-	2,208,862	-149,138	93.68%
678,568,869	-	-	678,568,869	-14,191,131	97.95%
258	-	-	258	258	-
626,728,261	-	-	626,728,261	-20,871,739	96.78%

# 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	05030310307 服務費	45,160,000	-	45,160,000
05				07030000000 財產收入	17,796,000	-	17,796,000
	038			07030310000 新北市政府殯葬管理處	17,796,000	-	17,796,000
		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	468,000	-	468,000
			01	07030310501 廢舊物資售價	468,000	-	468,000
09				12030000000 其他收入	700,000	-	700,000
	034			12030310000 新北市政府殯葬管理處	700,000	-	700,000
		01		12030310200 雜項收入	700,000	-	700,000
			01	12030310201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12030310210 其他雜項收入	700,000	-	700,000

# 殯葬管理處 別決算表

110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)		
51,840,350	-	-	51,840,350	6,680,350	114.79%
19,351,069	-	-	19,351,069	1,555,069	108.74%
19,351,069	-	-	19,351,069	1,555,069	108.74%
18,518,543	-	-	18,518,543	1,190,543	106.87%
10,498	-	-	10,498	10,498	-
17,843,549	-	-	17,843,549	1,163,549	106.98%
664,496	-	-	664,496	16,496	102.55%
832,526	-	-	832,526	364,526	177.89%
832,526	-	-	832,526	364,526	177.89%
1,089,393	-	-	1,089,393	389,393	155.63%
1,089,393	-	-	1,089,393	389,393	155.63%
1,089,393	-	-	1,089,393	389,393	155.63%
415,912	-	-	415,912	415,912	-
673,481	-	-	673,481	-26,519	96.21%

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	441,764,389	2,558,617	444,323,006
03				00030000000 新北市政府民政局主管	435,688,000	2,558,617	438,246,617
	002			00030310000 新北市政府殯葬管理處	435,688,000	2,558,617	438,246,617
				經常門合計	228,656,000	2,084,657	230,740,657
				資本門合計	207,032,000	473,960	207,505,960
		01		63030310100 一般行政	108,249,000	2,558,617	110,807,617
			01	63030310101 一般行政	108,249,000	2,558,617	110,807,617
				100000人事費	72,552,000	2,558,617	75,110,617
				200000業務費	35,625,000	-	35,625,000
				400000獎補助費	72,000	-	72,000
		02		63030311000 殯葬業務	225,419,000	-	225,419,000
			01	63030311001 殯葬業務	225,419,000	-	225,419,000
				200000業務費	91,915,000	-4,931,790	86,983,210
				300000設備及投資*	102,440,000	473,960	102,913,960
				400000獎補助費	28,492,000	4,457,830	32,949,830

# 殯葬管理處 別決算表

110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)			
315,214,022	-	127,424,123	442,638,145	-1,684,861	99.62%	
309,137,633	-	127,424,123	436,561,756	-1,684,861	99.62%	
309,137,633	-	127,424,123	436,561,756	-1,684,861	99.62%	
196,545,408	-	32,943,083	229,488,491	-1,252,166	99.46%	
112,592,225	-	94,481,040	207,073,265	-432,695	99.79%	
110,798,767	-	-	110,798,767	-8,850	99.99%	
110,798,767	-	-	110,798,767	-8,850	99.99%	
75,101,767	-	-	75,101,767	-8,850	99.99%	預算增減數 2,558,617元=各類 員工待遇準備 2,558,617元
35,625,000	-	-	35,625,000	-	100%	
72,000	-	-	72,000	-	100%	
124,890,544	-	98,852,445	223,742,989	-1,676,011	99.26%	
124,890,544	-	98,852,445	223,742,989	-1,676,011	99.26%	
64,344,467	-	22,058,977	86,403,444	-579,766	99.33%	預算增減數- 4,931,790元=經費 流用-4,931,790元
37,758,232	-	64,723,033	102,481,265	-432,695	99.58%	預算增減數473,960 元=經費流用 473,960元
21,402,174	-	10,884,106	32,286,280	-663,550	97.99%	預算增減數 4,457,830元=經費 流用4,457,830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*	2,572,000	-	2,572,000
		03		63030319000 一般建築及設備	102,020,000	-	102,020,000
			01	63030319001 一般建築及設備*	102,020,000	-	102,020,000
				300000設備及投資*	102,020,000	-	102,020,000
24				00700000000 統籌支撥科目	6,076,389	-	6,076,389
	002			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,506,584	-	5,506,584
		01		7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	5,506,584	-	5,506,584
			01	7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	5,506,584	-	5,506,584
				100000人事費	5,506,584	-	5,506,584
	003			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	569,805	-	569,805
		02		8970a030100 公務人員各項補助	569,805	-	569,805
			01	8970a030101 公務人員各項補助	569,805	-	569,805
				100000人事費	569,805	-	569,805

# 殯葬管理處 別決算表

110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)			
1,385,671	-	1,186,329	2,572,000	-	100%	
73,448,322	-	28,571,678	102,020,000	-	100%	
73,448,322	-	28,571,678	102,020,000	-	100%	
73,448,322	-	28,571,678	102,020,000	-	100%	
6,076,389	-	-	6,076,389	-	100%	
5,506,584	-	-	5,506,584	-	100%	
5,506,584	-	-	5,506,584	-	100%	
5,506,584	-	-	5,506,584	-	100%	
5,506,584	-	-	5,506,584	-	100%	
569,805	-	-	569,805	-	100%	
569,805	-	-	569,805	-	100%	
569,805	-	-	569,805	-	100%	
569,805	-	-	569,805	-	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	
105					經資門總計	4,364,494	-	984,349	-	
					經常門合計	4,364,494	-	984,349	-	
					105年度小計	1,116,083	-	984,349	-	
106	03	03012	01	07	罰款及賠償收入	1,116,083	-	984,349	-	
					新北市政府殯葬管理處	1,116,083	-	984,349	-	
					罰金罰鍰及息金	995,060	-	984,349	-	
					罰金罰鍰	995,060	-	984,349	-	
					賠償收入	121,023	-	-	-	
					一般賠償收入	121,023	-	-	-	
					106年度小計	10,000	-	-	-	
107	03	03012	01	07	罰款及賠償收入	10,000	-	-	-	
					新北市政府殯葬管理處	10,000	-	-	-	
					罰金罰鍰及息金	10,000	-	-	-	
					罰金罰鍰	10,000	-	-	-	
						107年度小計	444,849	-	-	-
108	03	039	01	01	罰款及賠償收入	444,849	-	-	-	
					新北市政府殯葬管理處	444,849	-	-	-	
					罰金罰鍰及息金	444,849	-	-	-	
					罰金罰鍰	444,849	-	-	-	
						108年度小計	566,493	-	-	-
109	03	037	01	01	罰款及賠償收入	566,493	-	-	-	
					新北市政府殯葬管理處	566,493	-	-	-	
					罰金罰鍰及息金	566,493	-	-	-	
					罰金罰鍰	566,493	-	-	-	
						109年度小計	2,227,069	-	-	-
109	01	036	01	01	罰款及賠償收入	2,227,069	-	-	-	
					新北市政府殯葬管理處	2,227,069	-	-	-	
					罰金罰鍰及息金	2,185,000	-	-	-	
					罰金罰鍰	2,185,000	-	-	-	
						賠償收入	42,069	-	-	-
						一般賠償收入	42,069	-	-	-

殯葬管理處

源別轉入數決算表

110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
1,158,246	-	-	-	2,221,899	-
1,158,246	-	-	-	2,221,899	-
10,711	-	-	-	121,023	-
10,711	-	-	-	121,023	-
10,711	-	-	-	121,023	-
10,711	-	-	-	-	-
10,711	-	-	-	-	-
-	-	-	-	121,023	-
-	-	-	-	121,023	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	10,000	-
-	-	-	-	444,849	-
-	-	-	-	444,849	-
-	-	-	-	444,849	-
-	-	-	-	444,849	-
110,725	-	-	-	455,768	-
110,725	-	-	-	455,768	-
110,725	-	-	-	455,768	-
110,725	-	-	-	455,768	-
1,036,810	-	-	-	1,190,259	-
1,036,810	-	-	-	1,190,259	-
1,036,810	-	-	-	1,190,259	-
1,002,028	-	-	-	1,182,972	-
1,002,028	-	-	-	1,182,972	-
34,782	-	-	-	7,287	-
34,782	-	-	-	7,287	-

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	575,000	99,179,447	375,500	395,115
					經資門總計	575,000	99,179,447	375,500	395,115
					經常門合計	575,000	21,666,696	375,500	95,115
					資本門合計	-	77,512,751	-	300,000
106	03	03012			106年度小計	375,500	12,963,146	375,500	-
					新北市政府民政局主管	375,500	12,963,146	375,500	-
					新北市政府殯葬管理處	375,500	12,963,146	375,500	-
			02		殯葬業務	375,500	4,911,146	375,500	-
				02	殯葬業務	375,500	4,911,146	375,500	-
					業務費	-	4,911,146	-	-
					獎補助費	375,500	-	375,500	-
				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	199,500	-	-	-
					新北市政府民政局主管	199,500	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	199,500	-	-	-
			02		殯葬業務	199,500	-	-	-
				01	殯葬業務	199,500	-	-	-
					獎補助費	199,500	-	-	-
109	03	002			109年度小計	-	86,216,301	-	395,115
					新北市政府民政局主管	-	86,216,301	-	395,115
					新北市政府殯葬管理處	-	86,216,301	-	395,115
			01		一般行政	-	97,000	-	-
				01	一般行政	-	97,000	-	-
					業務費	-	97,000	-	-
			02		殯葬業務	-	25,705,214	-	395,115
				01	殯葬業務	-	25,705,214	-	395,115
					業務費	-	6,864,624	-	95,115
					設備及投資*	-	8,337,538	-	300,000
					獎補助費	-	9,793,926	-	-
					獎補助費*	-	709,126	-	-
			03		一般建築及設備	-	60,414,087	-	-
				01	一般建築及設備*	-	60,414,087	-	-
					設備及投資*	-	60,414,087	-	-

殯葬管理處

別轉入數決算表

110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
-	98,689,332	-	-	199,500	95,000
-	98,689,332	-	-	199,500	95,000
-	21,476,581	-	-	199,500	95,000
-	77,212,751	-	-	-	-
-	12,963,146	-	-	-	-
-	12,963,146	-	-	-	-
-	12,963,146	-	-	-	-
-	4,911,146	-	-	-	-
-	4,911,146	-	-	-	-
-	4,911,146	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	8,052,000	-	-	-	-
-	8,052,000	-	-	-	-
-	8,052,000	-	-	-	-
-	-	-	-	199,500	-
-	-	-	-	199,500	-
-	-	-	-	199,500	-
-	-	-	-	199,500	-
-	-	-	-	199,500	-
-	-	-	-	199,500	-
-	85,726,186	-	-	-	95,000
-	85,726,186	-	-	-	95,000
-	85,726,186	-	-	-	95,000
-	97,000	-	-	-	-
-	97,000	-	-	-	-
-	97,000	-	-	-	-
-	25,215,099	-	-	-	95,000
-	25,215,099	-	-	-	95,000
-	6,674,509	-	-	-	95,000
-	8,037,538	-	-	-	-
-	9,793,926	-	-	-	-
-	709,126	-	-	-	-
-	60,414,087	-	-	-	-
-	60,414,087	-	-	-	-
-	60,414,087	-	-	-	-

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	75,101,767	122,028,444	32,358,280	-	229,488,491
	001			00030310000 新北市政府殯葬管理處	75,101,767	122,028,444	32,358,280	-	229,488,491
		01		630303104630100 一般行政	75,101,767	35,625,000	72,000	-	110,798,767
			01	630303104630101 一般行政	75,101,767	35,625,000	72,000	-	110,798,767
			02	630303104631000 殯葬業務	-	64,344,467	21,402,174	-	85,746,641
			01	630303104631001 殯葬業務	-	64,344,467	21,402,174	-	85,746,641
			03	630303104639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	630303104639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	75,101,767	99,969,467	21,474,174	-	196,545,408
				保留數					
			01	630303104631000 殯葬業務	-	22,058,977	10,884,106	-	32,943,083
			01	630303104631001 殯葬業務	-	22,058,977	10,884,106	-	32,943,083
			02	630303104639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	630303104639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				保留小計	-	22,058,977	10,884,106	-	32,943,083
02				00700000000 統籌支撥科目	6,076,389	-	-	-	6,076,389
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,506,584	-	-	-	5,506,584
		01		7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	5,506,584	-	-	-	5,506,584
			01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	5,506,584	-	-	-	5,506,584
				小計	5,506,584	-	-	-	5,506,584
		002		0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	569,805	-	-	-	569,805
			01	8970a0309890100 公務人員各項補助	569,805	-	-	-	569,805
			01	8970a0309890101 公務人員各項補助	569,805	-	-	-	569,805
				小計	569,805	-	-	-	569,805

殯葬管理處  
科目分析表

110 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	
-	-	204,501,265	2,572,000	207,073,265	436,561,756
-	-	204,501,265	2,572,000	207,073,265	436,561,756
-	-	-	-	-	110,798,767
-	-	-	-	-	110,798,767
-	-	37,758,232	1,385,671	39,143,903	124,890,544
-	-	37,758,232	1,385,671	39,143,903	124,890,544
-	-	73,448,322	-	73,448,322	73,448,322
-	-	73,448,322	-	73,448,322	73,448,322
-	-	111,206,554	1,385,671	112,592,225	309,137,633
-	-	64,723,033	1,186,329	65,909,362	98,852,445
-	-	64,723,033	1,186,329	65,909,362	98,852,445
-	-	28,571,678	-	28,571,678	28,571,678
-	-	28,571,678	-	28,571,678	28,571,678
-	-	93,294,711	1,186,329	94,481,040	127,424,123
-	-	-	-	-	6,076,389
-	-	-	-	-	5,506,584
-	-	-	-	-	5,506,584
-	-	-	-	-	5,506,584
-	-	-	-	-	5,506,584
-	-	-	-	-	569,805
-	-	-	-	-	569,805
-	-	-	-	-	569,805
-	-	-	-	-	569,805

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
				合 計	81,178,156	122,028,444	32,358,280	-	235,564,880



新北市政府殯葬管理處  
歲出用途別決算累計表  
中華民國110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	75,101,767			5,506,584
1015 法定編制人員待遇	28,446,241			
1020 約聘僱人員待遇	12,020,754			
1025 技工及工友待遇	2,032,740			
1030 獎金	22,526,020			
1035 其他給與	1,336,172			
1040 加班值班費	1,592,321			
1045 退休退職給付				2,828,907
1050 退休離職儲金	184,749			2,677,677
1055 保險	6,962,770			
2000 業務費	35,625,000	64,344,467		
2003 教育訓練費	27,980			
2006 水電費	12,177,237	6,509		
2009 通訊費	628,570	4,852		
2018 資訊服務費	931,500			
2021 其他業務租金	1,445,249			
2024 稅捐及規費	101,732			
2027 保險費	26,652			
2033 臨時人員酬金	16,176,250	4,938,363		
2036 按日按件計資酬金	19,000	216,000		
2039 委辦費		4,586,480		
2051 物品	562,968	13,780,967		
2054 一般事務費	1,987,533	34,339,364		
2063 房屋建築養護費	306,460	1,112,644		
2066 車輛及辦公器具養護費	365,490			
2069 設施及機械設備養護費	642,744	5,346,688		
2072 國內旅費	73,270	12,600		
2093 特別費	152,365			
3000 設備及投資		37,758,232	73,448,322	
3010 房屋建築及設備費		457,714	58,448,322	
3015 公共建設及設施費		14,797,475	15,000,000	
3035 雜項設備費		22,503,043		
4000 獎補助費	72,000	22,787,845		
4085 獎勵及慰問	72,000			
4090 其他補助及捐助		22,787,845		
小計	110,798,767	124,890,544	73,448,322	5,506,584
保留數				
2000 業務費		22,058,977		
2039 委辦費		200,500		
2054 一般事務費		20,956,477		
2069 設施及機械設備養護費		902,000		
3000 設備及投資		64,723,033	28,571,678	
3010 房屋建築及設備費		2,558,927	28,571,678	
3015 公共建設及設施費		14,577,466		
3035 雜項設備費		47,586,640		
4000 獎補助費		12,070,435		
4090 其他補助及捐助		12,070,435		
保留小計		98,852,445	28,571,678	
合計	110,798,767	223,742,989	102,020,000	5,506,584

新北市政府殯葬管理處  
歲出用途別決算累計表  
中華民國110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	569,805	81,178,156	
1015 法定編制人員待遇		28,446,241	
1020 約聘僱人員待遇		12,020,754	
1025 技工及工友待遇		2,032,740	
1030 獎金		22,526,020	
1035 其他給與	569,805	1,905,977	
1040 加班值班費		1,592,321	
1045 退休退職給付		2,828,907	
1050 退休離職儲金		2,862,426	
1055 保險		6,962,770	
2000 業務費		99,969,467	
2003 教育訓練費		27,980	
2006 水電費		12,183,746	
2009 通訊費		633,422	
2018 資訊服務費		931,500	
2021 其他業務租金		1,445,249	
2024 稅捐及規費		101,732	
2027 保險費		26,652	
2033 臨時人員酬金		21,114,613	
2036 按日按件計資酬金		235,000	
2039 委辦費		4,586,480	
2051 物品		14,343,935	
2054 一般事務費		36,326,897	
2063 房屋建築養護費		1,419,104	
2066 車輛及辦公器具養護費		365,490	
2069 設施及機械設備養護費		5,989,432	
2072 國內旅費		85,870	
2093 特別費		152,365	
3000 設備及投資		111,206,554	
3010 房屋建築及設備費		58,906,036	
3015 公共建設及設施費		29,797,475	
3035 雜項設備費		22,503,043	
4000 獎補助費		22,859,845	
4085 獎勵及慰問		72,000	
4090 其他補助及捐助		22,787,845	
小計	569,805	315,214,022	
保留數			
2000 業務費		22,058,977	
2039 委辦費		200,500	
2054 一般事務費		20,956,477	
2069 設施及機械設備養護費		902,000	
3000 設備及投資		93,294,711	
3010 房屋建築及設備費		31,130,605	
3015 公共建設及設施費		14,577,466	
3035 雜項設備費		47,586,640	
4000 獎補助費		12,070,435	
4090 其他補助及捐助		12,070,435	
保留小計		127,424,123	
合計	569,805	442,638,145	

# 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	714,450,119
本年度	713,291,873	0	0	0
04010100 罰金罰鍰	10,456,170	0	0	0
04030100 一般賠償收入	1,617,510	0	0	0
05010500 許可費	2,208,862	0	0	0
05030300 資料使用費	258	0	0	0
05030600 場地設施使用費	626,728,261	0	0	0
05030700 服務費	51,840,350	0	0	0
07010100 利息收入	10,498	0	0	0
07010200 權利金	17,843,549	0	0	0
07010300 租金收入	664,496	0	0	0
07050100 廢舊物資售價	832,526	0	0	0
12020100 收回以前年度歲出	415,912	0	0	0
12021000 其他雜項收入	673,481	0	0	0
以前年度	1,158,246	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	1,158,246	0	0	0
105年度 03010100 罰金罰鍰	10,711	0	0	0

# 殯葬管理處 數分析表

110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	714,450,119
0	0	0	0	713,291,873
0	0	0	0	10,456,170
0	0	0	0	1,617,510
0	0	0	0	2,208,862
0	0	0	0	258
0	0	0	0	626,728,261
0	0	0	0	51,840,350
0	0	0	0	10,498
0	0	0	0	17,843,549
0	0	0	0	664,496
0	0	0	0	832,526
0	0	0	0	415,912
0	0	0	0	673,481
0	0	0	0	1,158,246
0	0	0	0	1,158,246
0	0	0	0	10,711

# 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)
108年度 03010100 罰金罰鍰	110,725	0	0	0
109年度 04010100 罰金罰鍰	1,002,028	0	0	0
109年度 04030100 一般賠償收入	34,782	0	0	0
109年度 05030600 場地設施使用費	0	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



# 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	413,903,354	18,831,311	0	0
本年度	315,214,022	18,831,311	0	0
一、本年度經費	309,137,633	18,831,311	0	0
0463010100 一般行政	110,798,767	0	0	0
0463100100 殯葬業務	85,746,641	0	0	0
0463100100* 殯葬業務	39,143,903	1,353,422	0	0
0463900100* 一般建築及設備	73,448,322	17,477,889	0	0
二、統籌科目	6,076,389	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,506,584	0	0	0
0989010100 公務人員各項補助	569,805	0	0	0
以前年度	98,689,332	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	98,689,332	0	0	0
106年度 0468020200 殯葬業務	4,911,146	0	0	0
106年度 0468080100* 建築及設備	8,052,000	0	0	0
107年度 0468020200 殯葬業務				
109年度 0463010100 一般行政	97,000	0	0	0
109年度 0463100100 殯葬業務	16,468,435	0	0	0

# 殯葬管理處 數分析表

110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)			
649,600	0	0	60,669,600	0	372,714,665	108,887,312	
0	0	0	0	0	334,045,333	108,592,812	
0	0	0	0	0	327,968,944	108,592,812	
0	0	0	0	0	110,798,767	0	
0	0	0	0	0	85,746,641	32,943,083	
0	0	0	0	0	40,497,325	64,555,940	
0	0	0	0	0	90,926,211	11,093,789	
0	0	0	0	0	6,076,389	0	
0	0	0	0	0	5,506,584	0	
0	0	0	0	0	569,805	0	
649,600	0	0	60,669,600	0	38,669,332	294,500	
0	0	0	60,669,600	0	38,019,732	294,500	
0	0	0	0	0	4,911,146	0	
0	0	0	0	0	8,052,000	0	
						199,500	
0	0	0	0	0	97,000	0	
0	0	0	0	0	16,468,435	95,000	

# 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)
109年度 0463100100* 殯葬業務	8,746,664	0	0	0
109年度 0463900100* 一般建築及設備	60,414,087	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
109年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0
109年度 07010300 租金收入	0	0	0	0

# 殯葬管理處 數分析表

110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)			
0	0	0	255,513	0	8,491,151	0	
0	0	0	60,414,087	0	0	0	
649,600	0	0	0	0	649,600	0	
211,600	0	0	0	0	211,600	0	
438,000	0	0	0	0	438,000	0	

新北市政府殯葬管理處

歲入保留分析表

中華民國110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	4,996,899	-	4,996,899		100.00% 已求償案件，惟占用面積因占用人申訴並重測後顯有爭議，待釐清後始得按程序報審計機關同意註銷，故申請保留。 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	121,023	-	121,023		
	罰款及賠償收入	121,023	-	121,023		
	賠償收入	121,023	-	121,023		
	一般賠償收入	121,023	-	121,023		
106	106年度小計	10,000	-	10,000		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	10,000	-	10,000		
	罰金罰鍰及息金	10,000	-	10,000		
	罰金罰鍰	10,000	-	10,000		
107	107年度小計	444,849	-	444,849		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	444,849	-	444,849		
	罰金罰鍰及息金	444,849	-	444,849		
	罰金罰鍰	444,849	-	444,849		
108	108年度小計	455,768	-	455,768		80.45% 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	455,768	-	455,768		
	罰金罰鍰及息金	455,768	-	455,768		
	罰金罰鍰	455,768	-	455,768		
109	109年度小計	1,190,259	-	1,190,259		54.14% 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	1,190,259	-	1,190,259		
	罰金罰鍰及息金	1,182,972	-	1,182,972		
	罰金罰鍰	1,182,972	-	1,182,972		
	賠償收入	7,287	-	7,287		
110	110年度小計	2,775,000	-	2,775,000		17.32% 占用人未如期繳納使用補償金，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	2,775,000	-	2,775,000		
	罰金罰鍰及息金	2,775,000	-	2,775,000		
	罰金罰鍰	2,775,000	-	2,775,000		
	一般賠償收入	7,287	-	7,287		
110	110年度小計	2,775,000	-	2,775,000		42.82% 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	2,775,000	-	2,775,000		
	罰金罰鍰及息金	2,775,000	-	2,775,000		
	罰金罰鍰	2,775,000	-	2,775,000		

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110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	-3,999,778		
105	105年度經常門小計	984,349		
	罰款及賠償收入	984,349		
	罰金罰鍰及息金	984,349		
	罰金罰鍰	984,349	98.92%	本案已逾4年，依決算法第7條並經審計部新北市審計處110年11月30日審新一字第1100055652號函同意予以註銷。 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。
110	110年度經常門小計	-4,984,127		
	罰款及賠償收入	7,411,680		
	罰金罰鍰及息金	6,751,170		
	罰金罰鍰	6,751,170	104.18%	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	660,510		
	一般賠償收入	660,510	69.02%	收入超過預算數主要係本年度廠商違約罰款金額超過預期，因屬不可預期之收入，爾後將參考以前年度決算數編列。
	規費收入	-14,340,269		
	行政規費收入	-149,138		
	許可費	-149,138	-6.32%	
	使用規費收入	-14,191,131		
	資料使用費	258		
	場地設施使用費	-20,871,739	-3.22%	
	服務費	6,680,350	14.79%	
	財產收入	1,555,069		
	財產孳息	1,190,543		
	利息收入	10,498		
	權利金	1,163,549	6.98%	
	租金收入	16,496	2.55%	
	廢舊物資售價	364,526		
	廢舊物資售價	364,526	77.89%	收入超過預算數主要係本年度報廢拍賣金額超過預期，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	389,393		
	雜項收入	389,393		
	收回以前年度歲出	415,912		
	其他雜項收入	-26,519	-3.79%	

# 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	%
107	合計	199,500	127,519,123	127,718,623	23.74%
	107年度經常門小計	199,500		199,500	100.00%
	福利服務支出	199,500		199,500	100.00%
	殯葬業務	199,500		199,500	100.00%
	殯葬業務	199,500		199,500	100.00%
109	109年度經常門小計		95,000	95,000	0.57%
	福利服務支出		95,000	95,000	0.57%
	殯葬業務		95,000	95,000	0.57%
	殯葬業務		95,000	95,000	0.57%
	110	110年度經常門小計		32,943,083	32,943,083
	福利服務支出		32,943,083	32,943,083	14.28%
	殯葬業務		32,943,083	32,943,083	27.47%
	殯葬業務		32,943,083	32,943,083	27.47%

# 殯葬管理處 分析表

110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
經常門	C14	127,718,623	其他零星計畫之保留款等各項原因。 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。	
		199,500		
		199,500		
		199,500		
		199,500		
		199,500		
經常門	C14	95,000	其他零星計畫之保留款等各項原因。 昌溢股份有限公司行政訴訟案95,000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。	
		95,000		
		95,000		
		95,000		
		95,000		
		95,000		
經常門	A01	32,943,083	其他零星計畫之保留款等各項原因。	
		32,943,083		
		32,943,083		
	A01	11,941,477	新莊第一公墓部分區域墳墓遷葬作業相關經費11,941,477元;保留原因:本案因天候影響無法施工,履約尚未完成,預計111年2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。	
		1,887,267		
		902,000		
	A01	210,000	板橋殯儀館服務中心及家屬休息室防水修繕工程902,000元;保留原因:本案因天候影響無法施工,履約尚未完成,預計111年2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。	
		2,638,327		
		3,759,406		
	B14	2,638,327	110年三峽火化場冰水主機採購案210,000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。	
		3,759,406		
		455,000		
C01	3,759,406	鶯歌第一公墓部分區域遷葬作業相關經費2,638,327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。		
	455,000			
	65,000			
C14	455,000	新北市公立公墓遷葬作業相關經費3,759,406元;保留原因:本案履約期限為111年12月,履約尚未完成,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。		
	65,000			
	80,500			
C14	65,000	鶯歌第一公墓興設第二納骨塔用地取得委外服務案455,000元;保留原因:本案因受疫情影響,延後辦公聽會及協議價購會議,履約尚未完成,預計111年6月完成,爰申請保留相關經費,將儘速辦理後續流程。		
	80,500			
	80,500			
C14	80,500	106年度新北市新店區第一公墓墳墓遷葬工程(第二期)向浦騰工程顧問有限公司提起民事訴訟案之法律服務費65,000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。		
	80,500			
	80,500			
C14	80,500	新莊第一公墓(壽山段658地號及654地號部分面積)墳墓查估作業80,500元;保留原因:本案查估作業係配合清明節,履約期限為111年4月,履約尚未完成,爰申請保留相關經費,俟結案後儘速辦理核銷付款。		
	80,500			
	80,500			

# 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	%
110	110年度資本門小計		94,481,040	94,481,040	45.53%
	福利服務支出		94,481,040	94,481,040	45.53%
	殯葬業務		65,909,362	65,909,362	62.48%
	殯葬業務		65,909,362	65,909,362	62.48%
	一般建築及設備		28,571,678	28,571,678	28.01%

# 殯葬管理處 分析表

110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	60,000	郭麗卿行政訴訟案60,000元; 保留原因: 本案訴訟程序尚未終結, 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	60,000	春秋有限公司行政訴訟案60,000元; 保留原因: 本案訴訟程序尚未終結, 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	10,884,106	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10,884,106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。		
			94,481,040		
			94,481,040		
			65,909,362		
			65,909,362	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		493,422	三峽弘道示範公墓納骨塔管線改善工程493,422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。	
	A01		655,913	五股區孝恩納骨堂牌位增設及廁所改善案655,913元; 保留原因: 本案於110年12月28日決標, 預計於111年5月15日完工, 爰辦理本預算保留, 俟結案後儘速辦理核銷付款。	
	A01		7,412,976	中和第五公墓遷葬作業相關經費7,412,976元; 保留原因: 本案履約期限為111年3月, 履約尚未完成, 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。	
	A01		44,376,640	110年三峽火化場系列2及系列3空氣污染防治設備更新工程相關經費44,376,640元; 保留原因: 110年11月22日決標, 並預計於111年2月開工, 履約期限為150天, 爰辦理本預算保留, 俟結案後儘速辦理核銷付款。	
	C01		860,000	淡水區聖賢祠骨灰櫃增設860,000元; 保留原因: 本案於110年12月23日決標, 預計於111年1月開工, 履約期限為120天, 爰辦理本預算保留, 俟結案後儘速辦理核銷付款。	
	C14		489,592	110年板橋殯儀館禮廳空調箱採購案489,592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		60,000	板橋殯儀館恆壓水泵汰舊換新案60,000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		7,164,490	興設本市鶯歌第二納骨塔所需之土地價款及土地改良物補償費7,164,490元; 保留原因: 本案為採徵收方式取得用地, 嗣於110年11月3日提送徵收報告書予地政局審查, 待審查通過後再送內政部核定, 爰申請保留相關經費, 後續依相關徵收期程積極辦理。	
	C14		2,500,000	110年三峽火化場冰水主機採購案2,500,000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		710,000	110年地籍圖資定為系統及設備維護更新採購案710,000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		1,186,329	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1,186,329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。		
		28,571,678			

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	%
	一般建築及設備		28,571,678	28,571,678	28.01%

# 殯葬管理處 分析表

110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	28,571,678 28,571,678	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。 新北市樹林區第六公墓納骨塔新建工程28,571,678元; 保留原因: 本案屬延續性工程, 計畫期程自105年1月至111年2月, 爰依約申請保留相關經費, 案內將依契約期程核實辦理。	

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 110 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	
106	合計	2,455,476	0.45%		1,722,781			732,695		
	106年度合計	375,500	2.82%		375,500			-		
	106年度經常門小計	375,500	7.10%		375,500			-		
	福利服務支出	375,500	7.10%		375,500			-		
	殯葬業務	375,500	7.10%		375,500			-		
	殯葬業務	375,500	7.10%	(6)	375,500	已逾4年保留款，因無保留之必要，依決算法第7條予以註銷。		-		
109	109年度合計	395,115	0.46%		95,115			300,000		
	109年度經常門小計	95,115	0.57%		95,115			-		
	福利服務支出	95,115	0.57%		95,115			-		
	殯葬業務	95,115	0.57%		95,115			-		
	殯葬業務	95,115	0.57%	(1)	95,115	賸餘款無保留之必要，故辦理註銷。		-		
	109年度資本門小計	300,000	0.43%		-			300,000		
110	110年度合計	1,684,861	0.38%		1,252,166			432,695		
	110年度經常門小計	1,252,166	0.53%		1,252,166			-		
	福利服務支出	1,252,166	0.54%		1,252,166			-		
	一般行政	8,850	0.01%		8,850			-		
	一般行政	8,850	0.01%	(2)	8,850			-		
	殯葬業務	1,243,316	1.04%		1,243,316			-		
殯葬業務	1,243,316	1.04%	(10)	1,243,316			-			
110年度資本門小計	432,695	0.21%		-			432,695			
福利服務支出	432,695	0.21%		-			432,695			
殯葬業務	432,695	0.41%		-			432,695			
殯葬業務	432,695	0.41%		-			432,695	賸餘款無保留之必要，故辦理註銷。		

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	207,073,265	-	90,036,641	44,374,941	-
殯葬業務	39,143,903	-	457,714	14,797,475	-
殯葬業務	39,143,903	-	457,714	14,797,475	-
一般建築及設備	73,448,322	-	58,448,322	15,000,000	-
一般建築及設備	73,448,322	-	58,448,322	15,000,000	-
小計	112,592,225	-	58,906,036	29,797,475	-
保留數					
殯葬業務	65,909,362	-	2,558,927	14,577,466	-
殯葬業務	65,909,362	-	2,558,927	14,577,466	-
一般建築及設備	28,571,678	-	28,571,678	-	-
一般建築及設備	28,571,678	-	28,571,678	-	-
保留小計	94,481,040	-	31,130,605	14,577,466	-

# 殯葬管理處

## 出分析表

110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	
		70,089,683			2,572,000
		22,503,043			1,385,671
		22,503,043			1,385,671
		-			-
		-			-
		22,503,043			1,385,671
		-			-
		47,586,640			1,186,329
		47,586,640			1,186,329
		-			-
		-			-
		47,586,640			1,186,329

新北市政府殯葬管理處

人事費明細表

中華民國110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	28,916,709	2,558,617	31,475,326	28,446,241	-3,029,085	-9.62%	50	45	法定 編制 員 額： 職員 45人
二、約聘僱人員待遇	10,098,576	-	10,098,576	12,020,754	1,922,178	19.03%	29	29	
三、技工及工友待遇	2,032,740	-	2,032,740	2,032,740	-	0.0%	5	5	
四、獎金	22,282,270	-	22,282,270	22,526,020	243,750	1.09%			
五、其他給與	1,344,000	-	1,344,000	1,336,172	-7,828	-0.58%			
六、加班值班費	2,494,806	-	2,494,806	1,592,321	-902,485	-36.17%			
七、退休離職儲金	906,999	-	906,999	184,749	-722,250	-79.63%			
八、保險	4,475,900	-	4,475,900	6,962,770	2,486,870	55.56%			
合 計	72,552,000	2,558,617	75,110,617	75,101,767	-8,850	-0.01%	84	79	

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110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					5,506,584			5,506,584
公務人員退休及撫卹 給付					5,506,584			5,506,584
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110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	569,805			569,805				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	569,805			569,805				

本 頁 空 白

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

110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		
-	34,930,280	-	34,930,280	34,930,280	
-	72,000	-	72,000	72,000	
-	72,000	-	72,000	72,000	
-	22,787,845	-	22,787,845	22,787,845	
-	22,787,845	-	22,787,845	22,787,845	
-	22,859,845	-	22,859,845	22,859,845	
-	12,070,435	-	12,070,435	12,070,435	
-	12,070,435	-	12,070,435	12,070,435	
-	12,070,435	-	12,070,435	12,070,435	

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)	
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 助 4.差額補貼 5.損失及賠償 6.獎勵及慰問		一般行政	72,000				
	110年度退休人員 左永齊等員三節 慰問金			72,000	0	72,000	
小計			72,000	72,000	0	72,000	0
7.其他補助及捐助		殯葬業務	35,521,830				
	110年北北基桃共 同生活圈火化費 用均衡措施			3,243,000	0	3,243,000	
	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(經常門)			8,367,894	0	8,367,894	

# 殯葬管理處 關或團體個人經費報告表

110年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 補 位	納 預	入 助 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									行政院人事行政總處108年1月2日總處給字第1080024142號函
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									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)	
	公立公墓遷葬補償費			9,791,280	0	9,791,280	
	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)			1,385,671	0	1,385,671	
	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)				10,884,106	10,884,106	
	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)				1,186,329	1,186,329	
小計			35,521,830	22,787,845	12,070,435	34,858,280	663,550
合計			35,593,830	22,859,845	12,070,435	34,930,280	663,550

# 殯葬管理處

## 關或團體個人經費報告表

110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
106	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 之委外技術服務 服務費					規劃設置管理	4,911,146
	傳亞營造有限 公司	新莊第一公墓部 分區域墳墓遷葬 工程						1,175,526
小計 109	106年度小計							3,735,620
	高盛營造有限 公司	三芝種福樓室內 裝修工程					規劃設置管理	4,911,146
	惇陽工程顧問 有限公司	新北市鶯歌第一 公墓興設第二納 骨塔先期規劃作 業服務費						4,007,310
	弘郁工程技術 顧問有限公司	中和第五公墓水 土保持計畫暨遷 葬設計監造委託 技術服務費						1,867,600
								820,000
								624,974

殯葬管理處

項) 經費報告表

110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									
		4,911,146													
		787,462	V					V							
		1,313,116	V					V							
		4,911,146 4,007,310													
		1,650,000	V					V							
		820,000	V					V							
		624,974	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	傳亞營造有限公司	中和第五公墓部分區域墳墓遷葬工程					埋葬管理	694,736
	柏璋營造有限公司	三峽火化場新設引魂室及木棧道維修工程案					埋葬管理	1,328,233
	久順興室內裝修有限公司	新莊生命紀念館骨骸櫃改裝骨灰櫃及神主牌位工程					埋葬管理	290,651
	高盛營造有限公司	三芝種福樓室內裝修工程					埋葬管理	346,772
	新北市政府殯葬管理處零用金專戶	新莊生命紀念館骨骸櫃改裝骨灰櫃及神主牌位工程管理費					埋葬管理	200,000
	角端精緻生命事業股份有限公司	鶯歌第一公墓部分範圍地上墳墓查估案					埋葬管理	30,842
	承業法律事務所	昌溢股份有限公司行政訴訟案					埋葬管理	459,968
小計	109年度小計							5,335,543

殯葬管理處

項) 經費報告表

110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									
		694,736	V				V								
	95,000	1,423,233													
		290,651	V				V								
		346,772	V				V								
		200,000	V				V								
		30,842	V				V								
		459,968	V				V								
	95,000	95,000	V				V								
	95,000	5,430,543													

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
110	本市各區公所	委託本市各區公所辦理110年清明祭祀服務及假日出勤人力相關經費					規劃設置管理	2,346,197
	本市各區公所	委託本市各區公所辦理110年度新北市立殯儀館及火化場回饋地方行政作業費						2,133,016
110	八里、淡水、雙溪區公所	委託本市各區公所辦理公立納骨塔設備養護案					埋葬管理	2,240,283
	中華電信	委託廠商提供刷卡機供民眾刷卡繳交規費案						487,737
	李承志律師事務所	委託律師處理淨律寺行政訴訟案						86,352
	李承志律師事務所	委託律師處理台北市阜寧同鄉會行政訴訟案						60,000
								60,000

殯葬管理處

項) 經費報告表

110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									
		2,346,197													
		2,133,016	V				V								
		213,181	V				V								
	200,500	2,440,783													
		487,737	V				V								
		86,352	V				V								
		60,000	V				V								
		60,000	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
	角端精緻生命 事業股份有限公司	委託廠商辦理本 市新店第六公墓 部分範圍地上墳 墓查估案						88,247
	角端精緻生命 事業股份有限公司	委託廠商辦理本 市新店區市有土 地墳墓豎立墓籍 牌作業查估案						99,972
	三芝區公所	委託公所辦理 110年度新北市 三芝櫻花生命園 區勞務委外服務 案						968,600
	八里區公所	委託公所辦理 110年度萬善堂 保全系統服務案						49,200
	淡水區公所	委託公所辦理淡 水區殯葬業務臨 時人力需求案						340,175
	李承志律師事 務所	委託律師郭麗卿 行政訴訟案						
	李承志律師事 務所	委託律師春秋有 限公司行政訴訟 案						

殯葬管理處

項) 經費報告表

110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									
		88,247	V				V								
		99,972	V				V								
		968,600	V				V								
		49,200	V				V								
		340,175	V				V								
	60,000	60,000	V				V								
	60,000	60,000	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
小計	四四四禮儀家 有限公司	新莊第一公墓墳 墓查估案						4,586,480
合計	110年度小計							14,833,169

殯葬管理處

項) 經費報告表

110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									
	80,500	80,500	V				V								
	200,500	4,786,980													
-	295,500	15,128,669													

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 110 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	425,800,000	60,414,087	87,020,000	147,434,087	118,862,409	80.62%		105.06.07	392,337,075	100.00%	100.00%

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											經常支出合計	投資及增資			
	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				對國營企業	對非營利民間機構	對政府		對國外	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
對企業					對非營利民間機構	對政府	對國外									
總計	102,556	100,651											235,565			
01一般公共事務																
02防衛																
03公共秩序與安全																
04教育	276												276			
05保健																
06社會安全與福利	102,280	100,651											235,289			
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

110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				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		
	2,572						90,037	44,374			70,090		207,073	442,638
	2,572						90,037	44,374			70,090		207,073	442,362
														276

新北市政府殯葬管理處

平衡表

中華民國110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	26,615,128,209	25,413,238,962	負債	128,466,162	117,934,103
流動資產	152,094,872	169,430,051	流動負債	105,425,629	99,773,912
專戶存款	128,266,662	104,395,957	應付帳款	199,500	575,000
應收帳款	4,996,899	4,364,494	應付代收款	105,226,129	86,235,766
預付款	18,831,311	60,669,600	其他應付款	0	12,963,146
固定資產	26,462,991,286	25,243,766,860	其他負債	23,040,533	18,160,191
土地	25,839,001,723	24,780,826,416	存入保證金	15,384,722	8,409,045
房屋建築及設備	664,842,418	637,817,024	應付保管款	7,655,811	9,751,146
累計折舊—房屋建築及設備	-213,669,443	-201,880,168	淨資產	26,486,662,047	25,295,304,859
機械及設備	215,803,901	238,704,440	資產負債淨額	26,486,662,047	25,295,304,859
累計折舊—機械及設備	-182,984,049	-217,425,032	資產負債淨額	26,486,662,047	25,295,304,859
交通及運輸設備	20,125,736	25,756,717			
累計折舊—交通及運輸設備	-15,923,221	-21,424,229			
雜項設備	24,215,602	20,321,024			
累計折舊—雜項設備	-18,575,879	-18,929,332			
購建中固定資產	130,154,498	0			
無形資產	39,651	39,651			
電腦軟體	39,651	39,651			
其他資產	2,400	2,400			
存出保證金	2,400	2,400			
合 計	26,615,128,209	25,413,238,962	合 計	26,615,128,209	25,413,238,962
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	6,900,005	6,900,006	應付保證品	6,900,005	6,900,006
債權憑證	27	24	待抵銷債權憑證	27	24

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130,194,149元，係因購建中固定資產130,154,498元及無形資產-電腦軟體39,651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110年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入	-	1,088,781,538
公庫撥入數	372,714,665	-
罰款及賠償收入	14,848,680	-
規費收入	680,777,731	-
財產收益	19,351,069	-
其他收入	1,089,393	-
支出	-	966,373,334
繳付公庫數	714,450,119	-
人事支出	81,178,156	-
業務支出	116,928,335	-
獎補助支出	33,362,897	-
財產損失	250,276	-
折舊、折耗及攤銷	20,203,551	-
收支餘絀	-	122,408,204

新北市政府殯葬管理處

平衡表科目明細表

中華民國110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	-	128,266,662	
			110303應收帳款	-	4,996,899	
			110901預付款	-	18,831,311	
			110901001歲出(保留)計畫	18,831,311	-	
			140101土地	-	25,839,001,723	
			140401房屋建築及設備	-	664,842,418	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	213,669,443	
			140501機械及設備	-	215,803,901	
			140502累計折舊－機械及設備	-	182,984,049	
			140601交通及運輸設備	-	20,125,736	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	15,923,221	
			140701雜項設備	-	24,215,602	
			140702累計折舊－雜項設備	-	18,575,879	
			141101購建中固定資產	-	130,154,498	
			160102電腦軟體	-	39,651	
			180201存出保證金	-	2,400	
			190301保證品	-	6,900,005	
			190301007履約保證金	6,900,005	-	
			190401債權憑證	-	27	
			190501待抵銷債權憑證	-	27	
			210301應付帳款	-	199,500	
			210302應付代收款	-	105,226,129	
			210302001健保費代扣繳	750,194	-	
			210302002勞保費代扣繳	366,498	-	
			210302003公保費代扣繳	134,231	-	
			210302004勞工退休金提繳費(新制)代扣繳	457,747	-	
			210302005公務人員退撫基金代扣繳	428,991	-	
			210302006水費代扣繳	80,837	-	
			210302008電信費代扣繳	124,986	-	
			210302013其他代扣繳	60,910	-	
			210302031三峽挖子段國有土地使用補償金	10,962,934	-	
			210302032其他代收款(保管金專戶)	98,976	-	
			210302099代辦經費	91,759,825	-	
			280301存入保證金	-	15,384,722	
			280301001押標金	100,000	-	
			280301002履約保證金	11,975,400	-	
			280301003保固保證金	2,849,501	-	
			280301009差額保證金	459,821	-	
			280401應付保管款	-	7,655,811	
			280401001離職儲金公提	3,827,750	-	
			280401002離職儲金自提	3,828,061	-	
			290301應付保證品	-	6,900,005	
			290301007履約保證金	6,900,005	-	
			310101資產負債淨額	-	26,486,662,047	

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110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	24,780,826,416	0	1,934,195,032	876,019,725	0	25,839,001,723
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	637,817,024	-201,880,168	27,025,394	0	-11,789,275	451,172,975
機械及設備	238,704,440	-217,425,032	18,143,852	41,044,391	34,440,983	32,819,852
交通及運輸設備	25,756,717	-21,424,229	1,989,180	7,620,161	5,501,008	4,202,515
雜項設備	20,321,024	-18,929,332	7,722,659	3,828,081	353,453	5,639,723
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	25,703,425,621	-459,658,761	1,989,076,117	928,512,358	28,506,169	26,332,836,788
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	130,206,498	52,000	0	130,154,498
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
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	39,651	0	130,206,498	52,000	0	130,194,149
合 計	25,703,465,272	-459,658,761	2,119,282,615	928,564,358	28,506,169	26,463,030,937

備註：

- (一)本年度資本資產成本變動增加數2,119,282,615元＝預算採購增加金額169,470,820元＋其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,949,811,795元。
- (二)設備及投資預算執行增加金額187,710,179元＝本年度預算執行金額111,206,554元＋以前年度保留預算執行金額76,503,625元。
- (三)預算採購增加金額169,470,820元，與設備及投資預算執行增加金額187,710,179元減少18,239,359元，主要係：  
(1)未達登載財產標準計減少18,239,359元。

新北市政府殯葬管理處  
決算與會計收支對照表  
中華民國110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	716,066,873	372,714,665	1,088,781,538	收入
		372,714,665	372,714,665	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	14,848,680		14,848,680	罰款及賠償收入
規費收入	680,777,731		680,777,731	規費收入
財產收入	19,351,069		19,351,069	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	1,089,393		1,089,393	其他收入
歲出	442,638,145	523,735,189	966,373,334	支出
		714,450,119	714,450,119	繳付公庫數
人事費	81,178,156		81,178,156	人事支出
業務費	122,028,444	-5,100,109	116,928,335	業務支出
獎補助費	34,930,280	-1,567,383	33,362,897	獎補助支出
設備及投資	204,501,265	-204,501,265		
		250,276	250,276	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		20,203,551	20,203,551	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	273,428,728	-151,020,524	122,408,204	收支餘絀

備註：

1、「業務費」：調整數-5,100,109元=(1)+(2)

(1)本年度：未達財產認列標準(本年度預算)9,918,993元+扣除本年度保留數-22,058,977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)6,771,509元+未達財產認列標準(以前年度保留款)268,366元。

2.「獎補助費」：調整數-1,567,383元=以前年度歲出轉入數保留款實現數10,503,052元+扣除本年度保留數-12,070,435元。

3.「設備及投資」：調整數-204,501,265元=認列固定資產-31,547,150元(含實現數31,547,150元)+未達登帳財產標準(當年度預算)-9,918,993元+購建中固定資產-69,740,411元(含實現數69,740,411元)+扣除本年度保留數-93,294,711元。

4.「財產損失」：調整數250,276元=固定資產報廢250,276元。

5.「折舊、折耗及攤銷」：調整數20,203,551元=固定資產提列折舊20,203,511元。

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	104,395,957
(一) 專戶存款	104,395,957
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	2,160,514,995
(一) 本年度歲入	716,066,873
1. 實現數	713,291,873
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	713,291,873
2. 應收數	2,775,000
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	2,775,000
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	-632,405
1. 以前年度轉入實現數	1,158,246
2. 以前年度轉入註銷數	984,349
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(-)	-2,775,000
(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(-)	
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(-)	
(八) 應付代收款淨增(減)數	18,990,363
(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	
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(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	6,975,677
(十七) 應付保管款淨增(減)數	-2,095,335
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 公庫撥入數	372,714,665
1. 本年度歲出撥款	334,045,333
2. 以前年度歲出撥款	38,019,732
3. 退還以前年度歲入繳庫款	649,600
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) 資產負債淨額淨增(減)數	1,048,495,157
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(—)	-649,600
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(—)	-984,349
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	375,500
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	1,049,753,606
(1) 財產交易利益(損失)	-250,276
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入	

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-20,203,551
(6) 其他影響非流動資產之項目	1,070,207,433
收 項 總 計	2,264,910,952
付項	
一、本期支出	2,136,644,290
(一) 本年度歲出	442,638,145
1. 實現數	315,214,022
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	101,287,561
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	213,926,461
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	127,424,123
(二) 歲出應付數	375,500
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	375,500
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	-28,734,791
1. 以前年度轉入實現數	98,689,332
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	68,183,259
(2) 其他	30,506,073
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(-)	-127,424,123
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	-41,838,289
(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	
(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	1,049,753,606

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(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	
(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)列以前年度應收數	
(十六) 暫付款淨增(減)數	
(十七) 存出保證金淨增(減)數	
(十八) 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	
(十九) 繳付公庫數	714,450,119
1. 本年度歲入繳庫	713,291,873
2. 以前年度歲入繳庫	1,158,246
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	128,266,662
(一) 專戶存款	128,266,662
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	2,264,910,952

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
用途別								
一、公用財產	1,216	496.329716	25,029,902,140	0	0	31	56720.91	451,172,975
(一)公務用財產	12	3.100495	227,293,531	0	0	5	5838.09	38,577,628
新北市政府民政局主管	12	3.100495	227,293,531	0	0	5	5838.09	38,577,628
新北市政府殯葬管理處	12	3.100495	227,293,531	0	0	5	5,838.09	38,577,628
(二)公共用財產	1,204	493.229221	24,802,608,609	0	0	26	50882.82	412,595,347
新北市政府民政局主管	1,204	493.229221	24,802,608,609	0	0	26	50882.82	412,595,347
新北市政府殯葬管理處	1,204	493.229221	24,802,608,609	0	0	26	50,882.82	412,595,347
(三)事業用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
二、非公用財產	134	15.606697	809,099,583	0	0	0	0	0
新北市政府民政局主管	134	15.606697	809,099,583	0	0	0	0	0
新北市政府殯葬管理處	134	15.606697	809,099,583	0	0	0	0	0
合 計	1,350	511.936413	25,839,001,723	0	0	31	56,720.91	451,172,975

殯葬管理處

目錄

110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	
141	32,819,852	152	4,202,515	139	5,639,723	0	0	0	25,523,737,205
90	29,162,835	80	4,103,718	110	5,449,943	0	0	0	304,587,655
90	29,162,835	80	4,103,718	110	5,449,943	0	0	0	304,587,655
90	29,162,835	80	4,103,718	110	5,449,943	0	0	0	304,587,655
51	3,657,017	72	98,797	29	189,780	0	0	0	25,219,149,550
51	3,657,017	72	98,797	29	189,780	0	0	0	25,219,149,550
51	3,657,017	72	98,797	29	189,780	0	0	0	25,219,149,550
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	809,099,583
0	0	0	0	0	0	0	0	0	809,099,583
0	0	0	0	0	0	0	0	0	809,099,583
141	32,819,852	152	4,202,515	139	5,639,723	0	0	0	26,332,836,788

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 110 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	110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99,575,100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110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。 （五）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。 （六）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。 （七）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三個月內，提送成果報告於議會。 （八）因新冠(武漢)肺炎疫情尚未穩定且國外疫情嚴峻，市府國外旅費的部分應視疫情狀況，斟酌開支。 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。 依決議事項辦理。 依決議事項辦理。 依決議事項辦理。 依決議事項辦理。
貳	109年度總決算審核報告 109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7次臨時會第3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：