

中華民國107年度  
(107年1月1日至107年12月31日)

新 北 市 總 決 算



新 北 市 政 府 民 政 局 主 管

新北市私立殯葬設施經營管理基金  
附屬單位決算

(非營業部分)

新北市政府民政局編

新北市私立殯葬設施經營管理基金107年度附屬單位決算  
目 次

甲、總說明	第 1	頁
乙、主要表		
1、基金來源、用途及餘絀表	第 3	頁
2、現金流量表	第 4	頁
3、平衡表	第 6-7	頁
丙、附屬表		
1、基金來源明細表	第 10-11	頁
2、基金用途明細表	第 12-13	頁
3、主要業務計畫執行績效摘要表	第 14-15	頁
4、各項費用彙計表	第 16	頁
5、管制性項目及統計所需項目比較表	第 17	頁



# 甲、總 說 明



# 新北市私立殯葬設施經營管理基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

### 一、業務計畫實施績效

私立殯葬設施經營管理基金計畫：預算數 4 萬元，決算數 0 元，較預算數減少 4 萬元。主要係因尚未召開委員會，爰未有殯葬設施經營管理支出所致。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度決算數 1 萬 5,809 元，較預算數 253 萬 7,000 元減少 252 萬 1,191 元，約-99.38%，主要係因殯葬設施經營管理業者繳納不如預期，致收入較預期不佳所致。

(二)基金用途：本年度決算數 0 元，較預算數 4 萬元減少 4 萬元，約-100%，主要係因尚未召開委員會，爰未有殯葬設施經營管理支出。

(三)本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 1 萬 5,809 元。

### 三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 1 萬 5,809 元，主要係收取殯葬業經營業者依殯葬管理條例第 36 條規定繳交經營管理收入。

(二)其他活動之淨現金流出 0 元。

(三)現金及約當現金淨增加 1 萬 5,809 元。期末現金及約當現金 1 萬 5,809 元。

### 四、資產負債情況

(一)資產總額 1 萬 5,809 元，其中流動資產 1 萬 5,809 元，占資產總額 100%。

(二)負債總額 0 元，占負債及基金餘額 0%。

(三)基金餘額 1 萬 5,809 元，占負債及基金餘額 100%。

### 五、資本資產及長期負債概況：無

### 六、其他：無。

本 頁 空 白

# 乙、主 要 表





# 新北市私立殯葬設施經營管理基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國107 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	2,537,000	100.00	15,809	100.00	-2,521,191	-99.38	0	
徵收及依法分配收入	2,537,000	100.00	15,809	100.00	-2,521,191	-99.38	0	
殯葬設施經營管理收入	2,537,000	100.00	15,809	100.00	-2,521,191	-99.38	0	
基金用途	40,000	1.58	0	0.00	-40,000	-100.00	0	
私立殯葬設施經營管理	40,000	1.58	0	0.00	-40,000	-100.00	0	
基金計畫								
其他	40,000	1.58	0	0.00	-40,000	-100.00	0	
本期賸餘(短絀-)	2,497,000	98.42	15,809	100.00	-2,481,191	-99.37	0	
期初基金餘額	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	
期末基金餘額	2,497,000	98.42	15,809	100.00	-2,481,191	-99.37	0	

新北市私立殯葬設施經營管理基金

現金流量表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀—)	2,497,000	15,809	-2,481,191	-99.37
業務活動之淨現金流入(流出—)	2,497,000	15,809	-2,481,191	-99.37
現金及約當現金之淨增(淨減—)	2,497,000	15,809	-2,481,191	-99.37
期初現金及約當現金	0	0	0	0.00
期末現金及約當現金	2,497,000	15,809	-2,481,191	-99.37

本 頁 空 白

新北市私立殯葬

平 衡

中華民國 107 年

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00
流動資產	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00
現金	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00
銀行存款	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00
合 計	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00

設施經營管理基金

表

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金餘額	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00
基金餘額	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00
基金餘額	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00
累積餘額	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00
合 計	15,809	100.00	0	0.00	15,809	0.00

本 頁 空 白

丙、附 屬 表





本 頁 空 白

新北市私立殯葬

基 金 來 源

中華民國

科 目	預算數	決算數
基金來源	2,537,000	15,809
徵收及依法分配收入	2,537,000	15,809
殯葬設施經營管理收入	2,537,000	15,809
合 計	2,537,000	15,809

設施經營管理基金

明細表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-2,521,191	-99.38	主要係因殯葬設施經營管理業者繳納不如預期，致收入較預期不佳所致。
-2,521,191	-99.38	
-2,521,191	-99.38	
-2,521,191	-99.38	

新北市私立殯葬  
基金用途  
 中華民國

科 目	預算數	決算數
基金用途	40,000	0
私立殯葬設施經營管理基金計畫	40,000	0
私立殯葬設施經營管理	40,000	0
服務費用	39,000	0
印刷裝訂與廣告費	4,000	0
專業服務費	35,000	0
材料及用品費	1,000	0
用品消耗	1,000	0
合 計	40,000	0

設施經營管理基金

明細表

107 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-40,000	-100.00	主要係因尚未召開委員會，爰未有殯葬設施經營管理支出執行數所致。
-40,000	-100.00	
-40,000	-100.00	
-39,000	-100.00	
-4,000	-100.00	
-35,000	-100.00	
-1,000	-100.00	
-1,000	-100.00	
-40,000	-100.00	

新北市私立殯葬  
主要業務計畫執

中華民國

項 目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金 額	數量	金 額
私立殯葬設施經營管理基金計畫		-	40,000	-	0

設施經營管理基金

行績效摘要表

107 年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-	0.00	-40,000	-100.00	主要係因尚未召開委員會，爰未有殯葬設施經營管理支出執行數所致。



新北市私立殯葬設施經營管理基金  
各項費用彙計表

中華民國107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	39,000	0	-39,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	4,000	0	-4,000	-100.00
專業服務費	35,000	0	-35,000	-100.00
材料及用品費	1,000	0	-1,000	-100.00
用品消耗	1,000	0	-1,000	-100.00
合    計	40,000	0	-40,000	-100.00

新北市私立殯葬設施經營管理基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目	0	0	0	0.00	
統計所需項目	32,000	0	-32,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	0	-32,000	-100.00	



主辦會計人員：



基金主持人：

