

中華民國108年度
(108年1月1日至108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108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

新北市政府民政局
新北市私立殯葬設施經營管理基金
總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

(一) 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) 年度關鍵績效指標：

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
提升本基金收取率	本基金收取率	年度目標值為 5%，達成率 0%，主要係因殯葬設施經營管理業者繳納不如預期。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：本年度決算數 0 元，較預算數 364 萬 9,000 元減少 364 萬 9,000 元，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，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。

(三) 本期賸餘(短絀)：本年度基金來源及基金用途相抵後，賸餘 0 元。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 0 元。

(二) 其他活動之淨現金流出 0 元。

(三) 現金及約當現金淨增加(減少) 0 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

新北市政府民政局
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108 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	3,649,000	100.00	0	0.00	-3,649,000	-100.00	15,809	100.00
徵收及依法分配收入	3,649,000	100.00	0	0.00	-3,649,000	-100.00	15,809	100.00
殯葬設施管理收入	3,649,000	100.00	0	0.00	-3,649,000	-100.00	15,809	100.00
基金用途	40,000	1.10	0	0.00	-40,000	-100.00		
私立殯葬設施經營管理	40,000	1.10	0	0.00	-40,000	-100.00		
基金計畫								
其他	40,000	1.10	0	0.00	-40,000	-100.00		
本期賸餘(短絀)	3,609,000	98.90	0	0.00	-3,609,000	-100.00	15,809	100.00
期初基金餘額	2,497,000	68.43	15,809	0.00	-2,481,191	-99.37	0	0.00
解繳公庫	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00
期末基金餘額	6,106,000	167.33	15,809	0.00	-6,090,191	-99.74	15,809	100.00

新北市政府民政局
新北市私立殯葬設施經營管理基金
現金流量表

中華民國 108 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)	3,609,000	0	-3,609,000	-100.00
業務活動之淨現金流入(流出)	3,609,000	0	-3,609,000	-100.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	3,609,000	0	-3,609,000	-100.00
期初現金及約當現金	2,497,000	15,809	-2,481,191	-99.37
期末現金及約當現金	6,106,000	15,809	-6,090,191	-99.74

本 頁 空 白

新北市政
 新北市私立殯葬
 平 衡
 中華民國 108 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	15,809	100.00	0	0.00
流動資產	15,809	100.00	15,809	100.00	0	0.00
現金	15,809	100.00	15,809	100.00	0	0.00
銀行存款	15,809	100.00	15,809	100.00	0	0.00
合 計	15,809	100.00	15,809	100.00	0	0.00

府民政局
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	15,809	100.00	0	0.00
基金餘額	15,809	100.00	15,809	100.00	0	0.00
基金餘額	15,809	100.00	15,809	100.00	0	0.00
累積餘額	15,809	100.00	15,809	100.00	0	0.00
合 計	15,809	100.00	15,809	100.00	0	0.00

本 頁 空 白

丙、附 屬 表

本 頁 空 白

新北市政
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	3,649,000	0
徵收及依法分配收入	3,649,000	0
殯葬設施管理收入	3,649,000	0
合 計	3,649,000	0

府民政局
設施經營管理基金

明細表

108 年度

單位：新臺幣元

比較增減		備註
金額	%	
-3,649,000	-100.00	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。
-3,649,000	-100.00	
-3,649,000	-100.00	
-3,649,000	-100.00	

新北市政
 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

府民政局
 設施經營管理基金
 明細表

108 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	

新北市政
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

府民政局
 設施經營管理基金
 行績效摘要表

108 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。

新北市政府民政局
北市私立殯葬設施經營管理基
各項費用彙計表
 中華民國108 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

新北市政府民政局
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 108 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：