

中華民國 111 年度
(111年 1 月 1 日至 111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111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19頁
2. 歲出用途別決算累計表	第20頁至第21頁
3. 繳付公庫數分析表	第22頁至第25頁
4. 公庫撥入數分析表	第26頁至第29頁
5. 歲入保留分析表	第30頁至第30頁
6. 歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第31頁至第31頁
7. 歲出保留分析表	第32頁至第35頁
8. 歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第36頁至第36頁
9. 歲出資本支出分析表	第38頁至第39頁
10. 人事費明細表	第40頁至第40頁
11. 歲出剔除經費明細表	無
12. 統籌支撥科目支出明細表	第42頁至第43頁
13. 中央補助款代收代付明細表	無
14. 補助及捐助經費報告表	第44頁至第45頁
15. 補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第46頁至第49頁
16. 委託辦理計畫(事項)經費報告表	第50頁至第53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54頁至第54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56頁至第57頁
22. 對各部門捐助財團法人之效益評估表	無

新北市政府殯葬管理處111年度單位決算 目 次

23. 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	無
24. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
三、會計報表	
(一)主要表	
1. 平衡表	第58頁至第58頁
2. 收入支出表	第59頁至第59頁
(二)附屬表	
1. 平衡表科目明細表	第60頁至第60頁
2. 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第61頁至第61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62頁至第62頁
2. 現金出納表	第63頁至第66頁
3. 財產目錄總表	第68頁至第69頁
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70頁至第70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 111 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 885,981,000 元，執行結果，決算數 871,565,751 元(含實現數 869,694,614 元，應收數 1,871,137 元)，占預算數之 98.37%，包括罰金罰鍰及怠金 6,149,100 元、賠償收入 942,642 元、行政規費收入 2,570,804 元、使用規費收入 843,751,041 元、財產孳息 17,029,398 元、廢舊物資售價 634,126 元、雜項收入 488,640 元，均已全部解繳國庫。

2. 歲出部分

本年度歲出預算數 384,508,866 元(不含統籌科目)，執行結果，決算數 384,489,457 元(含實現數 278,691,436 元，保留數 105,798,021 元)，占預算數之 99.99%，賸餘數 19,409 元。依各工作計畫分述如下：

- (1) 一般行政：預算數 114,411,866 元(內含各類員工待遇準備 2,323,866 元)，執行結果，決算實現數 114,402,725 元，占預算數之 99.99%，賸餘數 9,141 元。
- (2) 殯葬業務：預算數 269,827,000 元，執行結果，決算實現數 164,022,461 元，保留數 105,798,021 元，占預算數之 100.00%，賸餘數 6,518 元。上項保留數係業務費 842,964 元、獎補助費 13,220,000 元、設備及投資 91,735,057 元。
- (3) 一般建築及設備：預算數 270,000 元，執行結果，決算實現數 266,250 元，占預算數之 98.61%，賸餘數 3,750 元。

(二)以前年度

1. 歲入部分

以前年度歲入轉入數 4,996,899 元，執行結果，決算實現數 1,088,087 元，註銷數 131,023 元。上項未結清數主要係罰款及賠償收入 3,777,789 元。

2. 歲出部分

以前年度歲出轉入數 127,718,623 元，執行結果，決算實現數 118,878,873 元，註銷數 8,409,421 元。上項未結清數主要係殯葬業務 349,329 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 140,134,607 元：包括專戶存款 113,954,154 元，係各項應付保管款、應付代收款及存入保證金合計之數；應收帳款 5,648,926 元係當年度及以前年度罰款及賠償收入未結清數；預付款 20,531,527 元主要係預付新工處工程款 8,000,000 元及金山區公所櫃位增設工程款 7,082,207 元尚未轉正數。

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 111 年度

(2) 固定資產總額 26,692,996,922 元，包括土地 25,716,710,842 元，係本處辦公房屋用地及公墓用地等；房屋建築及設備 856,531,854 元，係本處辦公房屋建築及其附屬之設備；機械及設備 87,057,115 元，係電腦及印表機等設備；交通及運輸設備 3,205,107 元，係公務車輛及傳真機等設備；雜項設備 9,452,588 元，係辦公事務設備等；購建中固定資產 20,039,416 元，係「三峽火化場空氣污染防制設備」等相關成本。

(3) 無形資產總額 167,217 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 87,556,784 元，應付代收款 87,556,784 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 26,397,370 元，包括存入保證金 19,139,827 元，係得標廠商繳納之履約保證金、保固金等；應付保管款 7,257,543 元，係本處約僱人員提撥之自提離職儲金。

3. 淨資產：淨資產總額 26,719,346,992 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) 房屋建築及設備較上年度增加 405,358,879 元，約 89.85%，主要係樹林區第六公墓納骨塔新建工程驗收決算後認列財產所致。

(2) 機械及設備較上年度增加 54,237,263 元，約 165.26%，主要係增列三峽火化場空氣污染防制設備及火化爐具等所致。

(3) 交通及運輸設備較上年度減少 997,408 元，約 23.73%，主要係報廢遺體手推車等所致。

(4) 雜項設備較上年度增加 3,812,865 元，約 67.61%，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減少 110,115,082 元，約 84.60%，主要係樹林區第六公墓納骨塔新建工程驗收決算後認列財產沖銷所致。

(6) 電腦軟體較上年度增加 127,566 元，約 321.72%，主要係增列電腦軟體所致。

2. 負債科目：

(1) 應付帳款較上年度減少 199,500 元，約 100.00%，主要係註銷 107 年度應付帳款。

新北市政府殯葬管理處

總 說 明

中華民國 111 年度

(2)存入保證金較上年度增加 3,755,105 元,約 24.41%,主要係廠商繳納之履約保證金、保固金等合計增加數。

(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 111 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。	1. 依計畫項目實施。 2. 持續推廣本市各式新式環保葬法、提升清明祭祀服務工作品質、辦理殯儀館火化場及骨灰骨骸存放設施回饋金發放、宣導殯葬政策及提供市民相關殯葬習俗與法律知識以提升市民簡葬之風氣、擴大辦理聯合奠祭場次、依序更新老舊火化場火化爐具及空氣汙染防治設備、落實本市公立公墓遷葬及綠美化政策等。	確實考量各計畫實際需求，覈實編列預算。
一般建築及設備	一般建築及設備	辦理汰換公告型差勤管理指紋機。	依計畫項目實施。	無。

四、其他重要說明

決算表件倘有角分位四捨五入至元表達之情形，請增列「各科（項）目合計數係加總各細目之原值後，再四捨五入至元；至各欄位金額細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係」；倘無上開情形則免列。

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	885,981,000	-	885,981,000
				經資門總計	885,981,000	-	885,981,000
				經常門合計	885,981,000	-	885,981,000
03				0403000000 罰款及賠償收入	10,580,000	-	10,580,000
	036			0403031000 新北市政府殯葬管理處	10,580,000	-	10,580,000
		01		0403031010 罰金罰鍰及怠金	9,480,000	-	9,480,000
			01	04030310101 罰金罰鍰	9,480,000	-	9,480,000
			02	04030310300 賠償收入	1,100,000	-	1,100,000
			01	04030310301 一般賠償收入	1,100,000	-	1,100,000
04				0503000000 規費收入	855,385,000	-	855,385,000
	034			0503031000 新北市政府殯葬管理處	855,385,000	-	855,385,000
		01		0503031010 行政規費收入	2,504,000	-	2,504,000
			01	05030310105 許可費	2,504,000	-	2,504,000
			02	05030310300 使用規費收入	852,881,000	-	852,881,000
			02	05030310306 場地設施使用費	807,600,000	-	807,600,000
			03	05030310307 服務費	45,281,000	-	45,281,000

殯葬管理處 別決算表

111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)		
869,694,614	1,871,137	-	871,565,751	-14,415,249	98.37%
869,694,614	1,871,137	-	871,565,751	-14,415,249	98.37%
869,694,614	1,871,137	-	871,565,751	-14,415,249	98.37%
5,220,605	1,871,137	-	7,091,742	-3,488,258	67.03%
5,220,605	1,871,137	-	7,091,742	-3,488,258	67.03%
4,277,963	1,871,137	-	6,149,100	-3,330,900	64.86%
4,277,963	1,871,137	-	6,149,100	-3,330,900	64.86%
942,642	-	-	942,642	-157,358	85.69%
942,642	-	-	942,642	-157,358	85.69%
846,321,845	-	-	846,321,845	-9,063,155	98.94%
846,321,845	-	-	846,321,845	-9,063,155	98.94%
2,570,804	-	-	2,570,804	66,804	102.67%
2,570,804	-	-	2,570,804	66,804	102.67%
843,751,041	-	-	843,751,041	-9,129,959	98.93%
782,150,507	-	-	782,150,507	-25,449,493	96.85%
61,600,534	-	-	61,600,534	16,319,534	136.04%

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)				
05	038	01	01	0703000000 財產收入	19,116,000	-	19,116,000				
				0703031000 新北市政府殯葬管理處	19,116,000	-	19,116,000				
				0703031010 財產孳息	18,648,000	-	18,648,000				
				07030310101 利息收入	-	-	-				
				07030310102 權利金	18,000,000	-	18,000,000				
				07030310103 租金收入	648,000	-	648,000				
				0703031050 廢舊物資售價	468,000	-	468,000				
				07030310501 廢舊物資售價	468,000	-	468,000				
				09	035	01	01	1203000000 其他收入	900,000	-	900,000
								1203031000 新北市政府殯葬管理處	900,000	-	900,000
1203031020 雜項收入	900,000	-	900,000								
12030310201 收回以前年度歲出	-	-	-								
12030310210 其他雜項收入	900,000	-	900,000								

殯葬管理處 別決算表

111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)		
17,663,524	-	-	17,663,524	-1,452,476	92.4%
17,663,524	-	-	17,663,524	-1,452,476	92.4%
17,029,398	-	-	17,029,398	-1,618,602	91.32%
71,289	-	-	71,289	71,289	-
16,468,571	-	-	16,468,571	-1,531,429	91.49%
489,538	-	-	489,538	-158,462	75.55%
634,126	-	-	634,126	166,126	135.5%
634,126	-	-	634,126	166,126	135.5%
488,640	-	-	488,640	-411,360	54.29%
488,640	-	-	488,640	-411,360	54.29%
488,640	-	-	488,640	-411,360	54.29%
387	-	-	387	387	-
488,253	-	-	488,253	-411,747	54.25%

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	388,277,566	2,323,866	390,601,432
03				00030000000 新北市政府民政局主管	382,185,000	2,323,866	384,508,866
	002			00030310000 新北市政府殯葬管理處	382,185,000	2,323,866	384,508,866
				經常門合計	225,534,000	503,544	226,037,544
				資本門合計	156,651,000	1,820,322	158,471,322
		01		63030310100 一般行政	112,088,000	2,323,866	114,411,866
			01	63030310101 一般行政	112,088,000	2,323,866	114,411,866
				100000人事費	72,911,000	2,323,866	75,234,866
				200000業務費	39,099,000	-	39,099,000
				400000獎補助費	78,000	-	78,000
		02		63030311000 殯葬業務	269,827,000	-	269,827,000
			01	63030311001 殯葬業務	269,827,000	-	269,827,000
				200000業務費	68,718,000	-10,960,322	57,757,678
				300000設備及投資*	155,381,000	1,820,322	157,201,322
				400000獎補助費	44,728,000	9,140,000	53,868,000

殯葬管理處 別決算表

111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)			
284,784,002	-	105,798,021	390,582,023	-19,409	100%	
278,691,436	-	105,798,021	384,489,457	-19,409	99.99%	
278,691,436	-	105,798,021	384,489,457	-19,409	99.99%	
212,958,921	-	13,062,964	226,021,885	-15,659	99.99%	
65,732,515	-	92,735,057	158,467,572	-3,750	100%	
114,402,725	-	-	114,402,725	-9,141	99.99%	
114,402,725	-	-	114,402,725	-9,141	99.99%	
75,233,102	-	-	75,233,102	-1,764	100%	預算增減數 2,323,866元=各類 員工待遇準備 2,323,866元
39,091,623	-	-	39,091,623	-7,377	99.98%	
78,000	-	-	78,000	-	100%	
164,022,461	-	105,798,021	269,820,482	-6,518	100%	
164,022,461	-	105,798,021	269,820,482	-6,518	100%	
56,911,202	-	842,964	57,754,166	-3,512	99.99%	預算增減數- 10,960,322元=經費 流用-10,960,322元
65,466,265	-	91,735,057	157,201,322	-	100%	預算增減數 1,820,322元=經費 流用1,820,322元
41,644,994	-	12,220,000	53,864,994	-3,006	99.99%	預算增減數 9,140,000元=經費 流用9,140,000元

新北市政府
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算 增減數	合計 (1)
				400000獎補助費*	1,000,000	-	1,000,000
		03		63030319000 一般建築及設備	270,000	-	270,000
			01	63030319001 一般建築及設備*	270,000	-	270,000
				300000設備及投資*	270,000	-	270,000
24				00700000000 統籌支撥科目	6,092,566	-	6,092,566
	002			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,280,836	-	5,280,836
		01		7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	5,280,836	-	5,280,836
			01	7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	5,280,836	-	5,280,836
				100000人事費	5,280,836	-	5,280,836
	003			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	811,730	-	811,730
		02		8970a030100 公務人員各項補助	811,730	-	811,730
			01	8970a030101 公務人員各項補助	811,730	-	811,730
				100000人事費	811,730	-	811,730

殯葬管理處 別決算表

111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)			
-	-	1,000,000	1,000,000	-	100%	
266,250	-	-	266,250	-3,750	98.61%	
266,250	-	-	266,250	-3,750	98.61%	
266,250	-	-	266,250	-3,750	98.61%	
6,092,566	-	-	6,092,566	-	100%	
5,280,836	-	-	5,280,836	-	100%	
5,280,836	-	-	5,280,836	-	100%	
5,280,836	-	-	5,280,836	-	100%	
5,280,836	-	-	5,280,836	-	100%	
811,730	-	-	811,730	-	100%	
811,730	-	-	811,730	-	100%	
811,730	-	-	811,730	-	100%	
811,730	-	-	811,730	-	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
					經資門總計	4,996,899	-	131,023	-
					經常門合計	4,996,899	-	131,023	-
105					105年度小計	121,023	-	121,023	-
	03				罰款及賠償收入	121,023	-	121,023	-
		03012			新北市政府殯葬管理處	121,023	-	121,023	-
			03		賠償收入	121,023	-	121,023	-
				03	一般賠償收入	121,023	-	121,023	-
106					106年度小計	10,000	-	10,000	-
	03				罰款及賠償收入	10,000	-	10,000	-
		03012			新北市政府殯葬管理處	10,000	-	10,000	-
			01		罰金罰鍰及怠金	10,000	-	10,000	-
				07	罰金罰鍰	10,000	-	10,000	-
107					107年度小計	444,849	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	444,849	-	-	-
		039			新北市政府殯葬管理處	444,849	-	-	-
			01		罰金罰鍰及怠金	444,849	-	-	-
				01	罰金罰鍰	444,849	-	-	-
108					108年度小計	455,768	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	455,768	-	-	-
		037			新北市政府殯葬管理處	455,768	-	-	-
			01		罰金罰鍰及怠金	455,768	-	-	-
				01	罰金罰鍰	455,768	-	-	-
109					109年度小計	1,190,259	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	1,190,259	-	-	-
		036			新北市政府殯葬管理處	1,190,259	-	-	-
			01		罰金罰鍰及怠金	1,182,972	-	-	-
				01	罰金罰鍰	1,182,972	-	-	-
			02		賠償收入	7,287	-	-	-
				01	一般賠償收入	7,287	-	-	-
110					110年度小計	2,775,000	-	-	-
	03				罰款及賠償收入	2,775,000	-	-	-
		036			新北市政府殯葬管理處	2,775,000	-	-	-
			01		罰金罰鍰及怠金	2,775,000	-	-	-
				01	罰金罰鍰	2,775,000	-	-	-

新北市政府
以前年度歲出機關

經資門併計

中華民國

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 (註 銷) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					合 計	199,500	127,519,123	199,500	8,290,921
					經資門總計	199,500	127,519,123	199,500	8,290,921
					經常門合計	199,500	33,038,083	199,500	1,762,555
					資本門合計	-	94,481,040	-	6,528,366
107	03				107年度小計	199,500	-	199,500	-
		002			新北市政府民政局主管	199,500	-	199,500	-
			02		新北市政府殯葬管理處	199,500	-	199,500	-
				01	殯葬業務	199,500	-	199,500	-
					殯葬業務	199,500	-	199,500	-
					獎補助費	199,500	-	199,500	-
109	03				109年度小計	-	95,000	-	-
		002			新北市政府民政局主管	-	95,000	-	-
			02		新北市政府殯葬管理處	-	95,000	-	-
				01	殯葬業務	-	95,000	-	-
					業務費	-	95,000	-	-
110	03				110年度小計	-	127,424,123	-	8,290,921
		002			新北市政府民政局主管	-	127,424,123	-	8,290,921
			02		新北市政府殯葬管理處	-	127,424,123	-	8,290,921
				01	殯葬業務	-	98,852,445	-	2,207,023
					殯葬業務	-	98,852,445	-	2,207,023
					業務費	-	22,058,977	-	1,762,555
					設備及投資*	-	64,723,033	-	444,468
					獎補助費	-	10,884,106	-	-
					獎補助費*	-	1,186,329	-	-
		03			一般建築及設備	-	28,571,678	-	6,083,898
			01		一般建築及設備*	-	28,571,678	-	6,083,898
					設備及投資*	-	28,571,678	-	6,083,898

殯葬管理處

別轉入數決算表

111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
-	118,878,873	-	-	-	349,329
-	118,878,873	-	-	-	349,329
-	31,275,528	-	-	-	-
-	87,603,345	-	-	-	349,329
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	95,000	-	-	-	-
-	95,000	-	-	-	-
-	95,000	-	-	-	-
-	95,000	-	-	-	-
-	95,000	-	-	-	-
-	95,000	-	-	-	-
-	118,783,873	-	-	-	349,329
-	118,783,873	-	-	-	349,329
-	118,783,873	-	-	-	349,329
-	96,296,093	-	-	-	349,329
-	96,296,093	-	-	-	349,329
-	20,296,422	-	-	-	-
-	64,198,565	-	-	-	80,000
-	10,884,106	-	-	-	-
-	917,000	-	-	-	269,329
-	22,487,780	-	-	-	-
-	22,487,780	-	-	-	-
-	22,487,780	-	-	-	-

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				0003000000 新北市政府民政局主管	75,233,102	96,845,789	53,942,994	-	226,021,885
	001			0003031000 新北市政府殯葬管理處	75,233,102	96,845,789	53,942,994	-	226,021,885
		01		630303104630100 一般行政	75,233,102	39,091,623	78,000	-	114,402,725
			01	630303104630101 一般行政	75,233,102	39,091,623	78,000	-	114,402,725
			02	630303104631000 殯葬業務	-	56,911,202	41,644,994	-	98,556,196
			01	630303104631001 殯葬業務	-	56,911,202	41,644,994	-	98,556,196
			03	630303104639000 一般建築及設備	-	-	-	-	-
			01	630303104639001 一般建築及設備	-	-	-	-	-
				小計	75,233,102	96,002,825	41,722,994	-	212,958,921
				保留數					
			01	630303104631000 殯葬業務	-	842,964	12,220,000	-	13,062,964
			01	630303104631001 殯葬業務	-	842,964	12,220,000	-	13,062,964
				保留小計	-	842,964	12,220,000	-	13,062,964
02				0070000000 統籌支撥科目	6,092,566	-	-	-	6,092,566
	001			0070a02000 公務人員退休及撫卹給付	5,280,836	-	-	-	5,280,836
		01		7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	5,280,836	-	-	-	5,280,836
			01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	5,280,836	-	-	-	5,280,836
				小計	5,280,836	-	-	-	5,280,836
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	811,730	-	-	-	811,730
		01		8970a0309890100 公務人員各項補助	811,730	-	-	-	811,730
			01	8970a0309890101 公務人員各項補助	811,730	-	-	-	811,730
				小計	811,730	-	-	-	811,730
				合 計	81,325,668	96,845,789	53,942,994	-	232,114,451

殯葬管理處
科目分析表

111 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	
-	-	157,467,572	1,000,000	158,467,572	384,489,457
-	-	157,467,572	1,000,000	158,467,572	384,489,457
-	-	-	-	-	114,402,725
-	-	-	-	-	114,402,725
-	-	65,466,265	-	65,466,265	164,022,461
-	-	65,466,265	-	65,466,265	164,022,461
-	-	266,250	-	266,250	266,250
-	-	266,250	-	266,250	266,250
-	-	65,732,515	-	65,732,515	278,691,436
-	-	91,735,057	1,000,000	92,735,057	105,798,021
-	-	91,735,057	1,000,000	92,735,057	105,798,021
-	-	91,735,057	1,000,000	92,735,057	105,798,021
-	-	-	-	-	6,092,566
-	-	-	-	-	5,280,836
-	-	-	-	-	5,280,836
-	-	-	-	-	5,280,836
-	-	-	-	-	5,280,836
-	-	-	-	-	811,730
-	-	-	-	-	811,730
-	-	-	-	-	811,730
-	-	-	-	-	811,730
-	-	157,467,572	1,000,000	158,467,572	390,582,023

新北市政府殯葬管理處
歲出用途別決算累計表

中華民國111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	75,233,102			5,280,836
1015 法定編制人員待遇	29,934,972			
1020 約聘僱人員待遇	11,481,731			
1025 技工及工友待遇	1,703,308			
1030 獎金	22,007,807			
1035 其他給與	1,473,194			
1040 加班值班費	1,861,890			
1045 退休退職給付				2,411,436
1050 退休離職儲金	822,518			2,869,400
1055 保險	5,947,682			
2000 業務費	39,091,623	56,911,202		
2003 教育訓練費	20,690			
2006 水電費	13,239,648	7,262		
2009 通訊費	969,916	4,949		
2018 資訊服務費	1,389,621			
2021 其他業務租金	1,724,546			
2024 稅捐及規費	94,640			
2027 保險費	24,679			
2030 兼職費	12,871			
2033 臨時人員酬金	16,997,354	4,189,038		
2036 按日按件計資酬金	12,500	429,873		
2039 委辦費		3,968,969		
2051 物品	824,981	3,156,347		
2054 一般事務費	2,677,902	38,791,860		
2063 房屋建築養護費	298,326	1,346,885		
2066 車輛及辦公器具養護費	75,750			
2069 設施及機械設備養護費	530,665	5,002,819		
2072 國內旅費	45,134	13,200		
2093 特別費	152,400			
3000 設備及投資		65,466,265	266,250	
3010 房屋建築及設備費		26,331,993		
3015 公共建設及設施費		7,537,475		
3020 機械設備費		78,700		
3030 資訊軟硬體設備費			266,250	
3035 雜項設備費		31,518,097		
4000 獎補助費	78,000	41,644,994		
4085 獎勵及慰問	78,000			
4090 其他補助及捐助		41,644,994		
小計	114,402,725	164,022,461	266,250	5,280,836
保留數				
2000 業務費		842,964		
2054 一般事務費		842,964		
3000 設備及投資		91,735,057		
3010 房屋建築及設備費		42,459,890		
3015 公共建設及設施費		13,199,616		
3035 雜項設備費		36,075,551		
4000 獎補助費		13,220,000		
4090 其他補助及捐助		13,220,000		
保留小計		105,798,021		
合計	114,402,725	269,820,482	266,250	5,280,836

新北市政府殯葬管理處
歲出用途別決算累計表

中華民國111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	811,730	81,325,668	
1015 法定編制人員待遇		29,934,972	
1020 約聘僱人員待遇		11,481,731	
1025 技工及工友待遇		1,703,308	
1030 獎金		22,007,807	
1035 其他給與	811,730	2,284,924	
1040 加班值班費		1,861,890	
1045 退休退職給付		2,411,436	
1050 退休離職儲金		3,691,918	
1055 保險		5,947,682	
2000 業務費		96,002,825	
2003 教育訓練費		20,690	
2006 水電費		13,246,910	
2009 通訊費		974,865	
2018 資訊服務費		1,389,621	
2021 其他業務租金		1,724,546	
2024 稅捐及規費		94,640	
2027 保險費		24,679	
2030 兼職費		12,871	
2033 臨時人員酬金		21,186,392	
2036 按日按件計資酬金		442,373	
2039 委辦費		3,968,969	
2051 物品		3,981,328	
2054 一般事務費		41,469,762	
2063 房屋建築養護費		1,645,211	
2066 車輛及辦公器具養護費		75,750	
2069 設施及機械設備養護費		5,533,484	
2072 國內旅費		58,334	
2093 特別費		152,400	
3000 設備及投資		65,732,515	
3010 房屋建築及設備費		26,331,993	
3015 公共建設及設施費		7,537,475	
3020 機械設備費		78,700	
3030 資訊軟硬體設備費		266,250	
3035 雜項設備費		31,518,097	
4000 獎補助費		41,722,994	
4085 獎勵及慰問		78,000	
4090 其他補助及捐助		41,644,994	
小計	811,730	284,784,002	
保留數			
2000 業務費		842,964	
2054 一般事務費		842,964	
3000 設備及投資		91,735,057	
3010 房屋建築及設備費		42,459,890	
3015 公共建設及設施費		13,199,616	
3035 雜項設備費		36,075,551	
4000 獎補助費		13,220,000	
4090 其他補助及捐助		13,220,000	
保留小計		105,798,021	
合計	811,730	390,582,023	

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	870,782,701	0	0	0
本年度	869,694,614	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	5,220,605	0	0	0
05000000 規費收入	846,321,845	0	0	0
07000000 財產收入	17,663,524	0	0	0
12000000 其他收入	488,640	0	0	0
以前年度	1,088,087	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	1,088,087	0	0	0
109年度 04000000 罰款及賠償收入	83,087	0	0	0
110年度 04000000 罰款及賠償收入	1,005,000	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用 收回	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支出實現數	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再 繼續支用	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0

新北市政府 繳付公庫

中華民國

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

殯葬管理處 數分析表

111年度

單位:新臺幣元

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

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	403,662,875	20,531,527	0	0
本年度	284,784,002	20,451,527	0	0
一、本年度經費	278,691,436	20,451,527	0	0
0463010100 一般行政	114,402,725	0	0	0
0463100100 殯葬業務	98,556,196	0	0	0
0463100100* 殯葬業務	65,466,265	20,451,527	0	0
0463900100* 一般建築及設備	266,250	0	0	0
二、統籌科目	6,092,566	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,280,836	0	0	0
0989010100 公務人員各項補助	811,730	0	0	0
以前年度	118,878,873	80,000	0	0
一、以前年度應付(保留)數	118,878,873	80,000	0	0
109年度 0463100100 殯葬業務	95,000	0	0	0
110年度 0463100100 殯葬業務	31,180,528	0	0	0
110年度 0463100100* 殯葬業務	65,115,565	80,000	0	0
110年度 0463900100* 一般建築及設備	22,487,780	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0

殯葬管理處 數分析表

111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)			
314,145	0	0	18,831,311	0	405,677,236	85,615,823	
0	0	0	0	0	305,235,529	85,346,494	
0	0	0	0	0	299,142,963	85,346,494	
0	0	0	0	0	114,402,725	0	
0	0	0	0	0	98,556,196	13,062,964	
0	0	0	0	0	85,917,792	72,283,530	
0	0	0	0	0	266,250	0	
0	0	0	0	0	6,092,566	0	
0	0	0	0	0	5,280,836	0	
0	0	0	0	0	811,730	0	
314,145	0	0	18,831,311	0	100,441,707	269,329	
0	0	0	18,831,311	0	100,127,562	269,329	
0	0	0	0	0	95,000	0	
0	0	0	0	0	31,180,528	0	
0	0	0	1,353,422	0	63,842,143	269,329	
0	0	0	17,477,889	0	5,009,891	0	
314,145	0	0	0	0	314,145	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)
105年度 03030100 一般賠償收入	0	0	0	0
109年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0
110年度 04010100 罰金罰鍰	0	0	0	0
110年度 04030100 一般賠償收入	0	0	0	0
110年度 05010500 許可費	0	0	0	0
110年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0

殯葬管理處 數分析表

111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)		
458	0	0	0	0	458	0
60,000	0	0	0	0	60,000	0
60,000	0	0	0	0	60,000	0
7,287	0	0	0	0	7,287	0
15,600	0	0	0	0	15,600	0
170,800	0	0	0	0	170,800	0

新北市政府殯葬管理處

歲入保留分析表

中華民國111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	%	
107	合計	5,648,926	-	5,648,926		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。
	107年度小計	444,849	-	444,849		
	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	100.00%	
108	108年度小計	455,768	-	455,768		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	455,768	-	455,768		
	罰金罰鍰及息金	455,768	-	455,768		
	罰金罰鍰	455,768	-	455,768		
		455,768	-	455,768	100.00%	
109	109年度小計	1,107,172	-	1,107,172		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	1,107,172	-	1,107,172		
	罰金罰鍰及息金	1,107,172	-	1,107,172		
	罰金罰鍰	1,107,172	-	1,107,172		
		1,107,172	-	1,107,172	93.59%	
110	110年度小計	1,770,000	-	1,770,000		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。 99無保留
	罰款及賠償收入	1,770,000	-	1,770,000		
	罰金罰鍰及息金	1,770,000	-	1,770,000		
	罰金罰鍰	1,770,000	-	1,770,000		
		1,770,000	-	1,770,000	63.78%	
111	111年度小計	1,871,137	-	1,871,137		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	1,871,137	-	1,871,137		
	罰金罰鍰及息金	1,871,137	-	1,871,137		
	罰金罰鍰	1,871,137	-	1,871,137		
		1,871,137	-	1,871,137	19.74%	

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111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	-14,284,226		
105	105年度經常門小計	121,023		
	罰款及賠償收入	121,023		
	賠償收入	121,023		
	一般賠償收入	121,023	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111年12月13日審新北一字第1110056047號函同意註銷。 04應收行政罰鍰等各項收入因列帳已逾4年，依決算法第7條規定免列。
106	106年度經常門小計	10,000		
	罰款及賠償收入	10,000		
	罰金罰鍰及息金	10,000		
	罰金罰鍰	10,000	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111年12月13日審新北一字第1110056047號函同意註銷。 04應收行政罰鍰等各項收入因列帳已逾4年，依決算法第7條規定免列。
111	111年度經常門小計	-14,415,249		
	罰款及賠償收入	-3,488,258		
	罰金罰鍰及息金	-3,330,900		
	罰金罰鍰	-3,330,900	-35.14%	收入低於預算數主要係違反殯葬管理條例屬行政處分案，難以預測或估計金額，嗣後將參考各年度實收數及重要性原則編列。
	賠償收入	-157,358		
	一般賠償收入	-157,358	-14.31%	
	規費收入	-9,063,155		
	行政規費收入	66,804		
	許可費	66,804	2.67%	
	使用規費收入	-9,129,959		
	場地設施使用費	-25,449,493	-3.15%	
	服務費	16,319,534	36.04%	收入超過預算數主要係殯儀館設施及服務費收入高於預期金額，爾後將參考以前年度決算數編列。
	財產收入	-1,452,476		
	財產孳息	-1,618,602		
	利息收入	71,289		
	權利金	-1,531,429	-8.51%	
	租金收入	-158,462	-24.45%	收入低於預算數主要係部分市有基地由租借改收取使用補償金，爾後將參考以前年度決算數編列。
	廢舊物資售價	166,126		
	廢舊物資售價	166,126	35.50%	收入超過預算數主要係本年度報廢拍賣金額高於預期，難以預測或估計金額，爾後將參考以前年度決算數編列。
	其他收入	-411,360		
	雜項收入	-411,360		
	收回以前年度歲出	387		
	其他雜項收入	-411,747	-45.75%	收入低於預算數主要係民眾申請註銷使用殯葬設施及服務之退費手續費收入低於預期金額，爾後將參考以前年度決算數編列。

新北市政府 歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
110	合計		106,147,350	106,147,350	20.72%
	110年度資本門小計		349,329	349,329	0.37%
	福利服務支出		349,329	349,329	0.37%
	殯葬業務		349,329	349,329	0.53%
	殯葬業務		349,329	349,329	0.53%
111	111年度經常門小計		13,062,964	13,062,964	5.78%
	福利服務支出		13,062,964	13,062,964	5.78%
	殯葬業務		13,062,964	13,062,964	11.70%
	殯葬業務		13,062,964	13,062,964	11.70%
	111年度資本門小計		92,735,057	92,735,057	58.52%
111	福利服務支出		92,735,057	92,735,057	58.52%
	殯葬業務		92,735,057	92,735,057	58.62%
	殯葬業務		92,735,057	92,735,057	58.62%
	殯葬業務		92,735,057	92,735,057	58.62%
	殯葬業務		92,735,057	92,735,057	58.62%

殯葬管理處

分析表

111年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析		金 額	備 註
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施
資本門	C14	106,147,350	其他零星計畫之保留款等各項原因。 興設本市鶯歌第二納骨塔所需用地取得之徵收補償費相關行政費用80,000元;保留原因:本案係徵收案之行政作業費,為配合地政局作業規定爰辦理保留,待該局完成行政作業後儘速辦理核銷事宜。
		349,329	
		349,329	
		349,329	
		349,329	
經常門	C14	80,000	其他零星計畫之保留款等各項原因。 新北市新店區第六公墓部分範圍墳墓查估作業842,964元;保留原因:本案履約尚未完成,預計112年3月完成,爰申請保留相關經費,俟結案後儘速辦理核銷付款。
		269,329	
		13,062,964	
		13,062,964	
		13,062,964	
資本門	C14	13,062,964	其他零星計畫之保留款等各項原因。 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269,329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。
		842,964	
	C14	12,220,000	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12,220,000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。
		92,735,057	
	A01	92,735,057	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。 鶯歌第一公墓興設第二納骨塔工程委託規劃設計及施工監造技術服務10,000,000元;保留原因:本案尚在履約中,無法於年度內完成,爰申請保留相關經費,將依契約期程掌握進度,並於期限內儘速辦理。 樹林生命紀念館骨灰櫃位及牌位增設工程12,697,657元;保留原因:本案履約尚未完成,預計112年5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。 平溪區納骨堂三樓新增骨灰櫃區相關工程委託設計監造技術服務1,200,320元;保留原因:本案履約尚未完成,預計112年10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。 新北市淡水區聖賢祠屋頂漏水修繕工程案549,000元;保留原因:本案履約尚未完成,預計112年5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。 新北市殯儀館耐震補強及整修工程相關經費7,310,706元;保留原因:本案履約期限為112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。 新北市金山區福緣納骨堂三樓骨骸櫃增設工程7,082,207元;保留原因:本案履約尚未完成,預計112年6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。 鶯歌第一公墓部分區域墳墓遷葬作業相關經費2,174,503元;保留原因:本案因辦理契約變更及天候因素展延履約期限,預計112年2月完成遷葬作業,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。
		92,735,057	
		92,735,057	
		92,735,057	
		10,000,000	
		12,697,657	
1,200,320			
549,000			
7,310,706			
7,082,207			
2,174,503			

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

111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	
	A01	3,595,527	淡水第三公墓及其他區域墳墓遷葬作業相關經費3,595,527元;保留原因:本案因天候因素展延履約期限,預計112年2月完成遷葬作業,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	7,429,586	新北市公立公墓遷葬作業相關經費7,429,586元;保留原因:本案尚在履約中,無法於年度內完成,爰申請保留相關經費,將依契約期程掌握進度,並於期限內儘速辦理。	
	A01	36,075,551	111年三峽火化場系列4及系列5空氣污染防治設備更新相關經費36,075,551元;保留原因:本案履約尚未完成,預計112年4月完成,爰申請保留相關經費,俟結案後儘速辦理核銷付款。	
	C14	3,620,000	新莊生命紀念館個人骨灰櫃增設案3,620,000元;保留原因:本案履約尚未完成,預計112年3月完成,爰申請保留相關經費,俟結案後儘速辦理核銷付款。	
	C14	1,000,000	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1,000,000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。	

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 111 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	
107	合計	8,509,830	1.64%		1,977,714			6,532,116		
	107年度合計	199,500	100.00%		199,500			-		
	107年度經常門小計	199,500	100.00%		199,500			-		
	福利服務支出	199,500	100.00%		199,500			-		
	殯葬業務	199,500	100.00%		199,500			-		
	殯葬業務	199,500	100.00%	06	199,500	剩餘款無須辦理保留而註銷。		-		
110	110年度合計	8,290,921	6.51%		1,762,555			6,528,366		
	110年度經常門小計	1,762,555	5.35%		1,762,555			-		
	福利服務支出	1,762,555	5.35%		1,762,555			-		
	殯葬業務	1,762,555	5.35%		1,762,555			-		
	殯葬業務	1,762,555	5.35%	01	1,762,555	剩餘款無須辦理保留而註銷。		-		
	110年度資本門小計	6,528,366	6.91%		-			6,528,366		
	福利服務支出	6,528,366	6.91%		-			6,528,366		
	殯葬業務	444,468	0.67%		-			444,468		
	殯葬業務	444,468	0.67%		-		07	444,468	剩餘款無須辦理保留而註銷。	
	一般建築及設備	6,083,898	21.29%		-			6,083,898		
	一般建築及設備	6,083,898	21.29%		-		07	6,083,898	剩餘款無須辦理保留而註銷。	
111	111年度合計	19,409			15,659			3,750		
	111年度經常門小計	15,659	0.01%		15,659			-		
	福利服務支出	15,659	0.01%		15,659			-		
	一般行政	9,141	0.01%		9,141			-		
	一般行政	9,141	0.01%	01	9,141			-		
	殯葬業務	6,518	0.01%		6,518			-		
	殯葬業務	6,518	0.01%	01	6,518			-		
	111年度資本門小計	3,750			-			3,750		
	福利服務支出	3,750			-			3,750		
	一般建築及設備	3,750	1.39%		-			3,750		
	一般建築及設備	3,750	1.39%		-		08	3,750		

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	158,467,572	-	68,791,883	20,737,091	78,700
殯葬業務	65,466,265	-	26,331,993	7,537,475	78,700
殯葬業務	65,466,265	-	26,331,993	7,537,475	78,700
一般建築及設備	266,250	-	-	-	-
一般建築及設備	266,250	-	-	-	-
小計	65,732,515	-	26,331,993	7,537,475	78,700
保留數					
殯葬業務	92,735,057	-	42,459,890	13,199,616	-
殯葬業務	92,735,057	-	42,459,890	13,199,616	-
保留小計	92,735,057	-	42,459,890	13,199,616	-

殯葬管理處

出分析表

111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	
-	266,250	67,593,648	-	-	1,000,000
-	-	31,518,097	-	-	-
-	-	31,518,097	-	-	-
-	266,250	-	-	-	-
-	266,250	-	-	-	-
-	266,250	31,518,097	-	-	-
-	-	36,075,551	-	-	1,000,000
-	-	36,075,551	-	-	1,000,000
-	-	36,075,551	-	-	1,000,000

新北市政府殯葬管理處

人事費明細表

中華民國111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	28,209,000	2,323,866	30,532,866	29,934,972	-597,894	-1.96%	50	43	法定 編制 員額: 43人
二、約聘僱人員待遇	10,504,728	-	10,504,728	11,481,731	977,003	9.3%	29	29	
三、技工及工友待遇	2,032,740	-	2,032,740	1,703,308	-329,432	-16.21%	5	4	
四、獎金	21,973,039	-	21,973,039	22,007,807	34,768	0.16%			
五、其他給與	1,344,000	-	1,344,000	1,473,194	129,194	9.61%			
六、加班值班費	2,517,206	-	2,517,206	1,861,890	-655,316	-26.03%			
七、退休離職儲金	925,362	-	925,362	822,518	-102,844	-11.11%			
八、保險	5,404,925	-	5,404,925	5,947,682	542,757	10.04%			
合計	72,911,000	2,323,866	75,234,866	75,233,102	-1,764	-0%	84	76	

本 頁 空 白

新北市政府殯葬管理處
統籌支撥科目支出明細表
中華民國111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					5,280,836			5,280,836
公務人員退休及撫卹 給付					5,280,836			5,280,836
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111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	811,730			811,730				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	811,730			811,730				

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

111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		
-	54,942,994	-	54,942,994	54,942,994	
-	78,000	-	78,000	78,000	
-	78,000	-	78,000	78,000	
-	41,644,994	-	41,644,994	41,644,994	
-	41,644,994	-	41,644,994	41,644,994	
-	41,722,994	-	41,722,994	41,722,994	
-	13,220,000	-	13,220,000	13,220,000	
-	13,220,000	-	13,220,000	13,220,000	
-	13,220,000	-	13,220,000	13,220,000	

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 1.政府機關間 2.地方政府 二.對特種基金之補助 三.社會保險負擔 四.對公保軍保退撫基金 之補助及挹注 五.公費就養及醫療補助 六.對國內團體之捐助 1.財團法人 (1)基金捐助 (2)計畫捐助 2.其他團體 七.對外之捐助 八.獎助 1.對私校之獎助 2.對學生之獎助 3.社會福利津貼及濟 4.差額補貼 5.損失及賠償 6.獎勵及慰問		一般行政	78,000				
	111年度退休人員 左永齊等員三節 慰問金			78,000	-	78,000	
小計			78,000	78,000	-	78,000	-
7.其他補助及捐助		殯葬業務	54,868,000				
	111年北北基桃共 同生活圈火化費 用均衡措施			3,609,000	-	3,609,000	
	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)			8,987,000	-	8,987,000	

殯葬管理處

關或團體個人經費報告表

111年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否補助預算		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				行政院人事行政總處108年1月2日總處給字第1080024142號函
V			V				依據殯葬管理處108年3月25日第1084532011號府簽准案及本府108年4月1日新北府民殯字第1084532656號函辦理
V			V				新北市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			28,448,994	-	28,448,994	
	多元環保葬鼓勵金			600,000	-	600,000	
	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(經常門保留數)			-	12,220,000	12,220,000	
	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(資本門保留數)			-	1,000,000	1,000,000	
小計			54,868,000	41,644,994	13,220,000	54,864,994	3,006
合計			54,946,000	41,722,994	13,220,000	54,942,994	3,006

殯葬管理處

關或團體個人經費報告表

111年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是	否	納	入	計畫完成結餘款	備	註
已完成	未完成	受	單	位	助			
是	否	計畫未完成原因				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				依新北市政府111年4月20日第1115233281號簽准案辦理
	V			V				新北市政府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。
	V			V				新北市政府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	承業法律事務所	昌溢股份有限公司行政訴訟案法律服務費					埋葬管理	95,000
小計	109年度小計							95,000
110	四四四禮儀家 有限公司	新莊第一公墓（壽山段658地號及654地號部分面積）墳墓查估作業費					埋葬管理	80,500
小計	110年度小計							80,500
111	本市各區公所	委託本市各區公所辦理111年清明祭祀服務及假日出勤人力相關經費					規劃設置管理	3,406,845
	本市各區公所	委託本市各區公所辦理111年度新北市立殯儀館及火化場回饋地方行政作業費						3,264,105
111							埋葬管理	142,740
								562,124

殯葬管理處
項) 經費報告表
111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									
		95,000													
		95,000	V					V							
		95,000 80,500													
		80,500	V					V							
		80,500													
		3,406,845													
		3,264,105	V					V							
		142,740	V					V							
		562,124													

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
	八里、泰山、 淡水、新店區 公所	委託本市各區公 所辦理公立納骨 塔設備養護案						562,124
小計	111年度小計							3,968,969
合計								4,144,469

殯葬管理處

項) 經費報告表

111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									
		562,124	V				V								
		3,968,969													
		4,144,469													

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 111 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							
新北市鶯歌第二納骨塔新建工程	467,500,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	8,000,000	80.00%		111.09.27	28,001,097	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 外	對營 業基 金	對非營 業特 種基 金		對民 間企 業	
					對企 業	對非 家營 庭利 及機 間構	對政 府	對						
總計	102,975	75,196				53,943				232,114				
01一般公共事務														
02防衛														
03公共秩序與安全														
04教育	250									250				
05保健														
06社會安全與福利	102,725	75,196				53,943				231,864				
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

111年度

單位：新臺幣千元

資本支出													總	
資本移轉				土地購	無形資產購	固定資本形成							資本支出合計	總計
對企業	對非家營及民間	對政府	對國外			住宅	非住宅房	營建工程	運輸工具	資訊軟體	機器及其他設備	土地改良		
	1,000						68,792	20,737		266	67,673		158,468	390,582
	1,000						68,792	20,737		266	67,673		158,468	390,332
														250

新北市政府殯葬管理處

平衡表

中華民國111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	26,833,301,146	26,615,128,209	負債	113,954,154	128,466,162
流動資產	140,134,607	152,094,872	流動負債	87,556,784	105,425,629
專戶存款	113,954,154	128,266,662	應付帳款	0	199,500
應收帳款	5,648,926	4,996,899	應付代收款	87,556,784	105,226,129
預付款	20,531,527	18,831,311	其他負債	26,397,370	23,040,533
固定資產	26,692,996,922	26,462,991,286	存入保證金	19,139,827	15,384,722
土地	25,716,710,842	25,839,001,723	應付保管款	7,257,543	7,655,811
房屋建築及設備	1,091,172,578	664,842,418	淨資產	26,719,346,992	26,486,662,047
累計折舊－房屋建築及設備	-234,640,724	-213,669,443	資產負債淨額	26,719,346,992	26,486,662,047
機械及設備	234,211,082	215,803,901	資產負債淨額	26,719,346,992	26,486,662,047
累計折舊－機械及設備	-147,153,967	-182,984,049			
交通及運輸設備	17,906,377	20,125,736			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,701,270	-15,923,221			
雜項設備	30,927,181	24,215,602			
累計折舊－雜項設備	-21,474,593	-18,575,879			
購建中固定資產	20,039,416	130,154,498			
無形資產	167,217	39,651			
電腦軟體	167,217	39,651			
其他資產	2,400	2,400			
存出保證金	2,400	2,400			
合 計	26,833,301,146	26,615,128,209	合 計	26,833,301,146	26,615,128,209
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	7,125,237	6,900,005	應付保證品	7,125,237	6,900,005
債權憑證	29	27			
待抵銷債權憑證	-29	-27			
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20,206,633元，係因購建中固定資產20,039,416元及無形資產-電腦軟體167,217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111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	1,283,134,925	1,088,781,538	194,353,387
公庫撥入數	405,677,236	372,714,665	32,962,571
罰款及賠償收入	7,091,742	14,848,680	-7,756,938
規費收入	846,321,845	680,777,731	165,544,114
財產收益	17,663,524	19,351,069	-1,687,545
其他收入	6,380,578	1,089,393	5,291,185
支出	1,185,065,768	966,373,334	218,692,434
繳付公庫數	870,782,701	714,450,119	156,332,582
人事支出	81,325,668	81,178,156	147,512
業務支出	144,363,830	116,928,335	27,435,495
獎補助支出	53,524,100	33,362,897	20,161,203
財產損失	482,152	250,276	231,876
折舊、折耗及攤銷	34,587,317	20,203,551	14,383,766
收支餘絀	98,069,157	122,408,204	-24,339,047

新北市政府殯葬管理處

平衡表科目明細表

中華民國111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	-	113,954,154	
			110303應收帳款	-	5,648,926	
			110901預付款	-	20,531,527	
			110901001歲出(保留)計畫	20,531,527	-	
			140101土地	-	25,716,710,842	
			140401房屋建築及設備	-	1,091,172,578	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-234,640,724	
			140501機械及設備	-	234,211,082	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-147,153,967	
			140601交通及運輸設備	-	17,906,377	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-14,701,270	
			140701雜項設備	-	30,927,181	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-21,474,593	
			141101購建中固定資產	-	20,039,416	
			160102電腦軟體	-	167,217	
			180201存出保證金	-	2,400	
			190301保證品	-	7,125,237	
			190301003保固保證金	225,234	-	
			190301007履約保證金	6,900,003	-	
			190401債權憑證	-	29	
			190501待抵銷債權憑證	-	-29	
			210302應付代收款	-	87,556,784	
			210302001健保費代扣繳	683,897	-	
			210302002勞保費代扣繳	617,813	-	
			210302003公保費代扣繳	137,464	-	
			210302004勞工退休金提繳費(新制)代扣繳	666,972	-	
			210302005公務人員退撫基金代扣繳	448,935	-	
			210302006水費代扣繳	638	-	
			210302007電費代扣繳	678	-	
			210302008電信費代扣繳	176,219	-	
			210302013其他代扣繳	92,185	-	
			210302031三峽挖子段國有土地使用補償金	12,423,612	-	
			210302032其他代收款(保管金專戶)	193,495	-	
			210302099代辦經費	72,114,876	-	
			280301存入保證金	-	19,139,827	
			280301002履約保證金	14,524,456	-	
			280301003保固保證金	4,200,785	-	
			280301009差額保證金	414,586	-	
			280401應付保管款	-	7,257,543	
			280401001離職儲金公提	3,628,636	-	
			280401002離職儲金自提	3,628,907	-	
			290301應付保證品	-	7,125,237	
			290301003保固保證金	225,234	-	
			290301007履約保證金	6,900,003	-	
			310101資產負債淨額	-	26,719,346,992	

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111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	25,839,001,723	0	1,712,878,342	1,835,169,223	0	25,716,710,842
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	664,842,418	-213,669,443	426,330,160	0	-20,971,281	856,531,854
機械及設備	215,803,901	-182,984,049	64,440,172	46,032,991	35,830,082	87,057,115
交通及運輸設備	20,125,736	-15,923,221	472,893	2,692,252	1,221,951	3,205,107
雜項設備	24,215,602	-18,575,879	7,087,218	375,639	-2,898,714	9,452,588
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	26,763,989,380	-431,152,592	2,211,208,785	1,884,270,105	13,182,038	26,672,957,506
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	130,154,498	0	85,145,665	195,260,747	0	20,039,416
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	39,651	0	127,566	0	0	167,217
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	130,194,149	0	85,273,231	195,260,747	0	20,206,633
合 計	26,894,183,529	-431,152,592	2,296,482,016	2,079,530,852	13,182,038	26,693,164,139

(一)本年度成本變動增加數2,296,482,016元＝預算採購增加金額124,449,277元＋其他依規制移入、受贈等增加金額2,172,032,739元。

(二)設備及投資預算執行增加金額152,418,860元＝本年度預算執行金額65,732,515元＋以前年度保留預算執行金額86,686,345元。

(三)預算採購增加金額124,449,277元，與設備及投資預算執行增加金額152,418,860元，減少27,969,583元，主要係未達登載財產標準計減少27,969,583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111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	871,565,751	411,569,174	1,283,134,925	收入
		405,677,236	405,677,236	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	7,091,742		7,091,742	罰款及賠償收入
規費收入	846,321,845		846,321,845	規費收入
信託管理收入				
財產收入	17,663,524		17,663,524	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	488,640	5,891,938	6,380,578	其他收入
歲出	390,582,023	794,483,745	1,185,065,768	支出
		870,782,701	870,782,701	繳付公庫數
人事費	81,325,668		81,325,668	人事支出
業務費	96,845,789	47,518,041	144,363,830	業務支出
獎補助費	54,942,994	-1,418,894	53,524,100	獎補助支出
設備及投資	157,467,572	-157,467,572		
		482,152	482,152	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		34,587,317	34,587,317	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	480,983,728	-382,914,571	98,069,157	收支餘絀

備註：

- 「其他收入」調整數：5,891,938元=代辦經費取得固定資產5,891,938元。
- 「業務費」：調整數47,518,041元=(1)+(2)
(1)本年度：未達財產認列標準(本年度預算)18,324,856元+扣除本年度保留數-842,964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)20,391,422元+未達財產認列標準(以前年度保留款)9,644,727元。
- 「獎補助費」：調整數-1,418,894元=以前年度歲出轉入數保留款實現數11,801,106元+扣除本年度保留數-13,220,000元。
- 「設備及投資」：調整數-157,467,572元=認列固定資產-47,407,659元+未達財產認列標準(本年度預算)-18,324,856元+扣除本年度保留數-91,735,057元。
- 「財產損失」：調整數482,152元=固定資產報廢482,152元。
- 「折舊、折耗及攤銷」：調整數34,587,317元=固定資產提列折舊34,587,317元。

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	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	
二、本期收入	1,367,716,709
(一) 本年度歲入	871,565,751
1. 實現數	869,694,614
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	869,694,614
2. 應收數	1,871,137
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	1,871,137
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	-652,027
1. 以前年度轉入實現數	1,088,087
2. 以前年度轉入註銷數	131,023
3. 以前年度轉入調整數(-)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(-)	-1,871,137
(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(-)	
6.	
(八) 應付代收款淨增(減)數	-17,669,345
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(十) 預收款淨增(減)數	

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項目及摘要	金額
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	3,755,105
(十七) 應付保管款淨增(減)數	-398,268
(十八) 暫收款淨增(減)數	
(十九) 其他長期負債淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(二十) 公庫撥入數	405,677,236
1. 本年度歲出撥款	305,235,529
2. 以前年度歲出撥款	100,127,562
3. 退還以前年度歲入繳庫款	314,145
4. 退還以前年度預收繳庫款	
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	105,438,257
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(—)	-314,145
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(—)	-131,023
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	199,500
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	105,683,925
(1) 財產交易利益(損失)	-482,152

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入	5,891,938
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-34,587,317
(6) 其他影響非流動資產之項目	134,861,456
收 項 總 計	1,495,983,371
付項	
一、本期支出	1,382,029,217
(一) 本年度歲出	390,582,023
1. 實現數	284,784,002
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	47,407,659
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	237,376,343
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	105,798,021
(二) 歲出應付數	199,500
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	199,500
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	13,080,852
1. 以前年度轉入實現數	118,878,873
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	77,041,618
(2) 其他	41,837,255
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(-)	-105,798,021
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	1,700,216
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	105,683,925
(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)列以前年度歲入實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度歲入應收數	
(十六) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--審修淨增(減)列以前年度歲出實現數	
(十七) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨減少數--註銷以前年度歲出應付數	
(十八) 暫付款淨增(減)數	
(十九) 存出保證金淨增(減)數	
(二十) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(二十一) 繳付公庫數	870,782,701
1. 本年度歲入繳庫	869,694,614
2. 以前年度歲入繳庫	1,088,087
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	113,954,154
(一) 專戶存款	113,954,154
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	1,495,983,371

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	1,227	498.562400	24,906,600,547	0	0	33	61867.86	856,531,854
(一)公務用財產	14	3.242979	235,492,788	0	0	5	5838.09	181,896,343
新北市政府民政局主管	14	3.242979	235,492,788	0	0	5	5838.09	181,896,343
新北市政府殯葬管理處	14	3.242979	235,492,788	0	0	5	5,838.09	181,896,343
(二)公共用財產	1,213	495.319421	24,671,107,759	0	0	28	56029.77	674,635,511
新北市政府民政局主管	1,213	495.319421	24,671,107,759	0	0	28	56029.77	674,635,511
新北市政府殯葬管理處	1,213	495.319421	24,671,107,759	0	0	28	56,029.77	674,635,511
(三)事業用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
二、非公用財產	134	15.622032	810,110,295	0	0	0	0	0
新北市政府民政局主管	134	15.622032	810,110,295	0	0	0	0	0
新北市政府殯葬管理處	134	15.622032	810,110,295	0	0	0	0	0
合 計	1,361	514.184432	25,716,710,842	0	0	33	61,867.86	856,531,854

殯葬管理處

目錄

111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	
160	87,057,115	148	3,205,107	154	9,452,588	0	0	0	25,862,847,211
118	84,142,734	96	3,146,488	126	9,270,861	0	0	0	513,949,214
118	84,142,734	96	3,146,488	126	9,270,861	0	0	0	513,949,214
118	84,142,734	96	3,146,488	126	9,270,861	0	0	0	513,949,214
42	2,914,381	52	58,619	28	181,727	0	0	0	25,348,897,997
42	2,914,381	52	58,619	28	181,727	0	0	0	25,348,897,997
42	2,914,381	52	58,619	28	181,727	0	0	0	25,348,897,997
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	810,110,295
0	0	0	0	0	0	0	0	0	810,110,295
0	0	0	0	0	0	0	0	0	810,110,295
160	87,057,115	148	3,205,107	154	9,452,588	0	0	0	26,672,957,506

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 111 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	<p>111年度總預算案（含追加、減預算案）</p> <p>一、通案決議部分</p> <p>(一)審議刪除或刪減之預算項目及金額，於111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)。</p> <p>(二)各機關於預算執行期間，不得變更原訂實施計畫，並應於每年度預算審議前，提供議員各單位實施計畫明細。</p> <p>(三)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。</p> <p>(四)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。</p> <p>(五)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。</p> <p>(六)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。</p> <p>二、分組審查部分</p> <p>無</p>	<p>依決議事項辦理。</p> <p>依決議事項辦理。</p> <p>依決議事項辦理。</p> <p>依決議事項辦理。</p> <p>依決議事項辦理。</p> <p>依決議事項辦理。</p>
貳	<p>110年度總決算審核報告</p> <p>110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8次定期會第3次會議議決：「照決算審定數通過」，爰無須填列。</p>	<p>配合決議事項辦理。</p>

主辦會計人員：

機關長官：