

中華民國 112 年度  
(112年 1 月 1 日至 112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112年度單位決算 目次

一、總說明	第01頁至第04頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第06頁至第11頁
2.歲出機關別決算表	第12頁至第15頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	第16頁至第17頁
4.以前年度歲出機關別轉入數決算表	第18頁至第19頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第20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51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52頁至第52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54頁至第55頁

# 新北市政府殯葬管理處112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56頁至第56頁
2.收入支出表	第57頁至第57頁
(二)附屬表	
1.平衡表科目明細表	第58頁至第58頁
2.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第59頁至第59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60頁至第60頁
2.現金出納表	第61頁至第64頁
3.財產目錄總表	第66頁至第67頁
4.珍貴動產、不動產目錄總表	無
5.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68頁至第68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 112 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 718,984,000 元，執行結果，決算數 837,114,823 元(含實現數 817,883,423 元，應收數 19,231,400 元)，占預算數之 116.43%，包括罰金罰鍰及怠金 6,812,547 元、賠償收入 2,241,160 元、行政規費收入 3,693,210 元、使用規費收入 798,922,778 元、財產孳息 22,259,617 元、財產售價 951,320 元、廢舊物資售價 1,725,529 元、雜項收入 508,662 元，均已全部解繳國庫。

##### 2. 歲出部分

本年度歲出預算數 335,519,000 元(不含統籌科目)，執行結果，決算數 329,404,849 元(含實現數 265,983,707 元，保留數 63,421,142 元)，占預算數之 98.18%，賸餘數 6,114,151 元。依各工作計畫分述如下：

(1) 一般行政：預算數 123,111,000 元(內含動支第一預備金 3,000,000 元、第二預備金 2,000,000 元)，執行結果，決算實現數 117,509,420 元，占預算數之 95.45%，賸餘數 5,601,580 元。

(2) 殯葬業務：預算數 212,408,000 元(內含動支第一預備金 600,000 元、第二預備金 2,000,000 元)，執行結果，決算實現數 148,474,287 元，保留數 63,421,142 元，占預算數之 99.76%，賸餘數 512,571 元。上項保留數係業務費 4,754,330 元、獎補助費 13,324,217 元、設備及投資 45,342,595 元。

#### (二)以前年度

##### 1. 歲入部分

以前年度歲入轉入數 5,648,926 元，執行結果，決算實現數 1,867,847 元，註銷數 384,849 元。上項未結清數主要係罰款及賠償收入 3,396,230 元。

##### 2. 歲出部分

以前年度歲出轉入數 106,147,350 元，執行結果，決算實現數 95,219,943 元，註銷數 6,341,793 元。上項未結清數主要係殯葬業務 4,585,614 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 159,982,748 元：包括專戶存款 124,147,893 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 22,627,630 元係當年度及以前年度罰款及賠償收入未結清數；預付款 13,207,225 元主要係預付新建工程處、平溪區公所及新莊區公所工程款尚未轉正數。

(2) 固定資產總額 28,104,780,554 元，包括土地 27,068,985,665 元，係本處辦公房屋用地及公墓用地等；房屋建築及設備 839,165,850 元，係本處辦公房屋建築及其附屬之設備；機械及設備 144,429,130 元，係電腦及印表機等設備；交通及運

# 新北市政府殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 112 年度

輸設備 1,624,914 元，係公務車輛及傳真機等設備；雜項設備 12,160,954 元，係辦公事務設備等；購建中固定資產 38,414,041 元，係「三峽火化場空氣污染防制設備及各納骨塔新建工程」等相關成本。

(3) 無形資產總額 141,963 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 101,793,952 元，包括應付代收款 101,793,952 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 22,353,941 元，包括存入保證金 18,772,739 元，係得標廠商繳納之履約保證金、保固金等；應付保管款 3,581,202 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 28,140,759,772 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金額變動差異達 20% 以上之原因：

### 1. 資產

(1) 流動資產：應收帳款較上年度增加 16,978,704 元，約 300.57%，主要係使用規費收入應收數較去年增加；預付款較上年度減少 7,324,302 元，約 35.67%，主要係本年度已撥保留數較去年減少，其餘科目本年度較上年度金額變動未達 20%。

(2) 固定資產：機械及設備較上年度增加 57,372,015 元，約 65.90%，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；交通及運輸設備較上年度減少 1,580,193 元，約 49.30%，主要係報廢公務車輛等所致；雜項設備較上年度增加 2,708,366 元，約 28.65%，主要係更新殯儀館禮廳空調設備所致；購建中固定資產較上年度增加 18,374,625 元，約 91.69%，主要係估驗三峽火化場空氣污染防制設備所致，其餘科目本年度較上年度金額變動未達 20%。

(3) 無形資產：本年度較上年度金額變動未達 20%。

(4) 其他資產：本年度較上年度金額變動未達 20%。

### 2. 負債

(1) 流動負債：本年度較上年度金額變動未達 20%。

(2) 其他負債：應付保管款較上年度減少 3,676,341 元，約 50.66%，主要係約僱人員離職請領離職儲金所致，其餘科目本年度較上年度金額變動未達 20%。

(二) 未來或有給付責任之揭露：無。

# 新北市政府殯葬管理處

## 總 說 明

中華民國 112 年度

### 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。	持續辦理並摶節開支。
殯葬業務	殯葬業務	辦理本市殯儀館、火化場及公立納骨塔設備養護費、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、生前殯葬契約業者查核作業及擴大辦理聯合奠祭場次作業。	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 依計畫項目實施。</li> <li>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、辦理北北基桃共同生活圈火化費補助發放、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。

新北市政府殯葬管理處  
總 說 明  
中華民國 112 年度

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	718,984,000	-	718,984,000
				經資門總計	718,984,000	-	718,984,000
				經常門合計	718,984,000	-	718,984,000
03				0403000000 罰款及賠償收入	12,080,000	-	12,080,000
	036			0403031000 新北市政府殯葬管理處	12,080,000	-	12,080,000
		01		0403031010 罰金罰鍰及息金	10,800,000	-	10,800,000
			01	04030310101 罰金罰鍰	10,800,000	-	10,800,000
			02	04030310300 賠償收入	1,280,000	-	1,280,000
			01	04030310301 一般賠償收入	1,280,000	-	1,280,000
04				0503000000 規費收入	687,044,000	-	687,044,000
	033			0503031000 新北市政府殯葬管理處	687,044,000	-	687,044,000
		01		05030310100 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	684,540,000	-	684,540,000
			01	05030310303 資料使用費	-	-	-
			02	05030310306 場地設施使用費	632,700,000	-	632,700,000

# 殯葬管理處 別決算表

112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)		
817,883,423	19,231,400	-	837,114,823	118,130,823	116.43%
817,883,423	19,231,400	-	837,114,823	118,130,823	116.43%
816,932,103	19,231,400	-	836,163,503	117,179,503	116.3%
7,038,707	2,015,000	-	9,053,707	-3,026,293	74.95%
7,038,707	2,015,000	-	9,053,707	-3,026,293	74.95%
4,797,547	2,015,000	-	6,812,547	-3,987,453	63.08%
4,797,547	2,015,000	-	6,812,547	-3,987,453	63.08%
2,241,160	-	-	2,241,160	961,160	175.09%
2,241,160	-	-	2,241,160	961,160	175.09%
785,399,588	17,216,400	-	802,615,988	115,571,988	116.82%
785,399,588	17,216,400	-	802,615,988	115,571,988	116.82%
2,766,810	926,400	-	3,693,210	1,189,210	147.49%
2,766,810	926,400	-	3,693,210	1,189,210	147.49%
782,632,778	16,290,000	-	798,922,778	114,382,778	116.71%
459	-	-	459	459	-
722,172,449	16,290,000	-	738,462,449	105,762,449	116.72%

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	51,840,000	-	51,840,000
05				07030000000 財產收入	18,960,000	-	18,960,000
	038			07030310000 新北市政府殯葬管理處	18,960,000	-	18,960,000
		01		07030310100 財產孳息	18,492,000	-	18,492,000
			01	07030310101 利息收入	-	-	-
			02	07030310102 權利金	18,000,000	-	18,000,000
			03	07030310103 租金收入	492,000	-	492,000
		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	900,000	-	900,000
	035			12030310000 新北市政府殯葬管理處	900,000	-	900,000
		01		12030310200 雜項收入	900,000	-	900,000
			01	12030310201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	12030310210 其他雜項收入	900,000	-	900,000

# 殯葬管理處 別決算表

112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)		
60,459,870	-	-	60,459,870	8,619,870	116.63%
23,985,146	-	-	23,985,146	5,025,146	126.5%
23,985,146	-	-	23,985,146	5,025,146	126.5%
22,259,617	-	-	22,259,617	3,767,617	120.37%
196,116	-	-	196,116	196,116	-
21,393,963	-	-	21,393,963	3,393,963	118.86%
669,538	-	-	669,538	177,538	136.08%
1,725,529	-	-	1,725,529	1,257,529	368.7%
1,725,529	-	-	1,725,529	1,257,529	368.7%
508,662	-	-	508,662	-391,338	56.52%
508,662	-	-	508,662	-391,338	56.52%
508,662	-	-	508,662	-391,338	56.52%
4,784	-	-	4,784	4,784	-
503,878	-	-	503,878	-396,122	55.99%

新北市政府  
歲入來源

中華民國

資本門

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)
				資本門合計	-	-	-
01				0703000000 財產收入	-	-	-
	005			0703031000 新北市政府殯葬管理處	-	-	-
		01		0703031020 財產售價	-	-	-
			01	07030310201 土地售價*	-	-	-

殯葬管理處  
別決算表

112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)		
951,320	-	-	951,320	951,320	-
951,320	-	-	951,320	951,320	-
951,320	-	-	951,320	951,320	-
951,320	-	-	951,320	951,320	-
951,320	-	-	951,320	951,320	-

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	333,735,068	7,600,000	341,335,068
03				00030000000 新北市政府民政局主管	327,919,000	7,600,000	335,519,000
	002			00030310000 新北市政府殯葬管理處	327,919,000	7,600,000	335,519,000
				經常門合計	215,486,000	7,600,000	223,086,000
				資本門合計	112,433,000	-	112,433,000
		01		63030310100 一般行政	118,111,000	5,000,000	123,111,000
			01	63030310101 一般行政	118,111,000	5,000,000	123,111,000
				100000人事費	78,106,000	-	78,106,000
				200000業務費	39,927,000	4,996,000	44,923,000
				400000獎補助費	78,000	4,000	82,000
		02		63030311000 殯葬業務	209,808,000	2,600,000	212,408,000
			01	63030311001 殯葬業務	209,808,000	2,600,000	212,408,000
				200000業務費	69,667,000	-5,541,600	64,125,400
				300000設備及投資*	110,433,000	-	110,433,000

# 殯葬管理處 別決算表

112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)			
271,799,775	-	63,421,142	335,220,917	-6,114,151	98.21%	
265,983,707	-	63,421,142	329,404,849	-6,114,151	98.18%	
265,983,707	-	63,421,142	329,404,849	-6,114,151	98.18%	
200,893,302	-	16,078,547	216,971,849	-6,114,151	97.26%	
65,090,405	-	47,342,595	112,433,000	-	100%	
117,509,420	-	-	117,509,420	-5,601,580	95.45%	
117,509,420	-	-	117,509,420	-5,601,580	95.45%	
72,504,420	-	-	72,504,420	-5,601,580	92.83%	
44,923,000	-	-	44,923,000	-	100%	預算增減數
82,000	-	-	82,000	-	100%	4,996,000元=第一預備金3,000,000元+第二預備金2,000,000元+經費流用-4,000元
148,474,287	-	63,421,142	211,895,429	-512,571	99.76%	預算增減數4,000元=經費流用4,000元
148,474,287	-	63,421,142	211,895,429	-512,571	99.76%	
59,370,499	-	4,754,330	64,124,829	-571	100%	預算增減數-
65,090,405	-	45,342,595	110,433,000	-	100%	5,541,600元=經費流用-5,541,600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	27,708,000	8,141,600	35,849,600
				400000獎補助費*	2,000,000	-	2,000,000
25				00700000000 統籌支撥科目	5,816,068	-	5,816,068
	002			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,653,068	-	5,653,068
		01		7670a020100 公務人員退休及撫卹給付	5,653,068	-	5,653,068
			01	7670a020101 公務人員退休及撫卹給付	5,653,068	-	5,653,068
				100000人事費	5,653,068	-	5,653,068
	003			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	163,000	-	163,000
		02		8970a030100 公務人員各項補助	163,000	-	163,000
			01	8970a030101 公務人員各項補助	163,000	-	163,000
				100000人事費	163,000	-	163,000

# 殯葬管理處 別決算表

112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)			
24,013,383	-	11,324,217	35,337,600	-512,000	98.57%	預算增減數 8,141,600元=第一 預備金600,000元+ 第二預備金 2,000,000元+經費 流用5,541,600元
-	-	2,000,000	2,000,000	-	100%	
5,816,068	-	-	5,816,068	-	100%	
5,653,068	-	-	5,653,068	-	100%	
5,653,068	-	-	5,653,068	-	100%	
5,653,068	-	-	5,653,068	-	100%	
5,653,068	-	-	5,653,068	-	100%	
163,000	-	-	163,000	-	100%	
163,000	-	-	163,000	-	100%	
163,000	-	-	163,000	-	100%	
163,000	-	-	163,000	-	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
107					經資門總計	5,648,926	-	384,849	-
					經常門合計	5,648,926	-	384,849	-
					107年度小計	444,849	-	384,849	-
108	03	039	01	01	罰款及賠償收入	444,849	-	384,849	-
					新北市政府殯葬管理處	444,849	-	384,849	-
					罰金罰鍰及息金	444,849	-	384,849	-
					罰金罰鍰	444,849	-	384,849	-
					108年度小計	455,768	-	-	-
109	03	037	01	01	罰款及賠償收入	455,768	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	455,768	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	455,768	-	-	-
					罰金罰鍰	455,768	-	-	-
					109年度小計	1,107,172	-	-	-
110	03	036	01	01	罰款及賠償收入	1,107,172	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	1,107,172	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	1,107,172	-	-	-
					罰金罰鍰	1,107,172	-	-	-
					110年度小計	1,770,000	-	-	-
111	03	036	01	01	罰款及賠償收入	1,770,000	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	1,770,000	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	1,770,000	-	-	-
					罰金罰鍰	1,770,000	-	-	-
					111年度小計	1,871,137	-	-	-
	03	036	01	01	罰款及賠償收入	1,871,137	-	-	-
					新北市政府殯葬管理處	1,871,137	-	-	-
					罰金罰鍰及息金	1,871,137	-	-	-
					罰金罰鍰	1,871,137	-	-	-

殯葬管理處

源別轉入數決算表

112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
1,867,847	-	-	-	3,396,230	-
1,867,847	-	-	-	3,396,230	-
60,000	-	-	-	-	-
60,000	-	-	-	-	-
60,000	-	-	-	-	-
60,000	-	-	-	-	-
119,650	-	-	-	336,118	-
119,650	-	-	-	336,118	-
119,650	-	-	-	336,118	-
119,650	-	-	-	336,118	-
119,650	-	-	-	336,118	-
750	-	-	-	1,106,422	-
750	-	-	-	1,106,422	-
750	-	-	-	1,106,422	-
750	-	-	-	1,106,422	-
120,000	-	-	-	1,650,000	-
120,000	-	-	-	1,650,000	-
120,000	-	-	-	1,650,000	-
120,000	-	-	-	1,650,000	-
1,567,447	-	-	-	303,690	-
1,567,447	-	-	-	303,690	-
1,567,447	-	-	-	303,690	-
1,567,447	-	-	-	303,690	-

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	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
						106,147,350	-	6,341,793
						106,147,350	-	6,341,793
						13,062,964	-	803,687
						93,084,386	-	5,538,106
110						349,329	-	-
	03					349,329	-	-
		002				349,329	-	-
			02			349,329	-	-
				01		349,329	-	-
						80,000	-	-
						269,329	-	-
111						105,798,021	-	6,341,793
	03					105,798,021	-	6,341,793
		002				105,798,021	-	6,341,793
			02			105,798,021	-	6,341,793
				01		105,798,021	-	6,341,793
						842,964	-	803,687
						91,735,057	-	5,538,106
						12,220,000	-	-
						1,000,000	-	-

殯葬管理處

別轉入數決算表

112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
-	95,219,943	-	-	-	4,585,614
-	95,219,943	-	-	-	4,585,614
-	12,259,277	-	-	-	-
-	82,960,666	-	-	-	4,585,614
-	349,329	-	-	-	-
-	349,329	-	-	-	-
-	349,329	-	-	-	-
-	349,329	-	-	-	-
-	349,329	-	-	-	-
-	80,000	-	-	-	-
-	269,329	-	-	-	-
-	94,870,614	-	-	-	4,585,614
-	94,870,614	-	-	-	4,585,614
-	94,870,614	-	-	-	4,585,614
-	94,870,614	-	-	-	4,585,614
-	94,870,614	-	-	-	4,585,614
-	39,277	-	-	-	-
-	81,863,666	-	-	-	4,333,285
-	12,220,000	-	-	-	-
-	747,671	-	-	-	252,329

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	72,504,420	109,047,829	35,419,600	-	216,971,849
	001			0003031000 新北市政府殯葬管理處	72,504,420	109,047,829	35,419,600	-	216,971,849
		01		630303104630100 一般行政	72,504,420	44,923,000	82,000	-	117,509,420
			01	630303104630101 一般行政	72,504,420	44,923,000	82,000	-	117,509,420
			02	630303104631000 殯葬業務	-	59,370,499	24,013,383	-	83,383,882
			01	630303104631001 殯葬業務	-	59,370,499	24,013,383	-	83,383,882
				小計	72,504,420	104,293,499	24,095,383	-	200,893,302
				保留數					
		01		630303104631000 殯葬業務	-	4,754,330	11,324,217	-	16,078,547
			01	630303104631001 殯葬業務	-	4,754,330	11,324,217	-	16,078,547
				保留小計	-	4,754,330	11,324,217	-	16,078,547
02				0070000000 統籌支撥科目	5,816,068	-	-	-	5,816,068
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	5,653,068	-	-	-	5,653,068
		01		7670a0206760100 公務人員退休及撫卹給付	5,653,068	-	-	-	5,653,068
			01	7670a0206760101 公務人員退休及撫卹給付	5,653,068	-	-	-	5,653,068
				小計	5,653,068	-	-	-	5,653,068
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	163,000	-	-	-	163,000
		01		8970a0309890100 公務人員各項補助	163,000	-	-	-	163,000
			01	8970a0309890101 公務人員各項補助	163,000	-	-	-	163,000
				小計	163,000	-	-	-	163,000
				合 計	78,320,488	109,047,829	35,419,600	-	222,787,917

# 殯葬管理處 科目分析表

112 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	
		110,433,000	2,000,000	112,433,000	329,404,849
		110,433,000	2,000,000	112,433,000	329,404,849
		-	-	-	117,509,420
		-	-	-	117,509,420
		65,090,405	-	65,090,405	148,474,287
		65,090,405	-	65,090,405	148,474,287
		65,090,405	-	65,090,405	265,983,707
		45,342,595	2,000,000	47,342,595	63,421,142
		45,342,595	2,000,000	47,342,595	63,421,142
		45,342,595	2,000,000	47,342,595	63,421,142
		-	-	-	5,816,068
		-	-	-	5,653,068
		-	-	-	5,653,068
		-	-	-	5,653,068
		-	-	-	5,653,068
		-	-	-	163,000
		-	-	-	163,000
		-	-	-	163,000
		-	-	-	163,000
		110,433,000	2,000,000	112,433,000	335,220,917

新北市政府殯葬管理處  
歲出用途別決算累計表  
中華民國112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	公務人員退休及撫卹 給付	公務人員各項補助
1000 人事費	72,504,420		5,653,068	163,000
1015 法定編制人員待遇	30,937,124			
1020 約聘僱人員待遇	10,603,929			
1025 技工及工友待遇	633,259			
1030 獎金	20,583,259			
1035 其他給與	1,493,148			163,000
1040 加班值班費	1,891,583			
1045 退休退職給付			2,519,163	
1050 退休離職儲金	759,666		3,133,905	
1055 保險	5,602,452			
2000 業務費	44,923,000	59,370,499		
2003 教育訓練費	15,960			
2006 水電費	18,828,042	10,271		
2009 通訊費	899,215	4,933		
2018 資訊服務費	1,429,500			
2021 其他業務租金	2,036,231			
2024 稅捐及規費	86,380			
2027 保險費	128,164			
2033 臨時人員酬金	16,764,367	1,907,094		
2036 按日按件計資酬金		801,000		
2039 委辦費		5,321,623		
2051 物品	717,561	8,375,655		
2054 一般事務費	2,317,794	33,595,834		
2063 房屋建築養護費	571,722	1,249,061		
2066 車輛及辦公器具養護費	122,049			
2069 設施及機械設備養護費	767,430	8,096,228		
2072 國內旅費	86,185	8,800		
2093 特別費	152,400			
3000 設備及投資		65,090,405		
3010 房屋建築及設備費		16,389,471		
3015 公共建設及設施費		497,835		
3035 雜項設備費		48,203,099		
4000 獎補助費	82,000	24,013,383		
4085 獎勵及慰問	82,000			
4090 其他補助及捐助		24,013,383		
小計	117,509,420	148,474,287	5,653,068	163,000
保留數				
2000 業務費		4,754,330		
2054 一般事務費		4,754,330		
3000 設備及投資		45,342,595		
3010 房屋建築及設備費		9,853,044		
3015 公共建設及設施費		11,231,014		
3035 雜項設備費		24,258,537		
4000 獎補助費		13,324,217		
4090 其他補助及捐助		13,324,217		
保留小計		63,421,142		
合計	117,509,420	211,895,429	5,653,068	163,000

新北市政府殯葬管理處  
歲出用途別決算累計表  
中華民國112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			
	合計			
1000 人事費	78,320,488			
1015 法定編制人員待遇	30,937,124			
1020 約聘僱人員待遇	10,603,929			
1025 技工及工友待遇	633,259			
1030 獎金	20,583,259			
1035 其他給與	1,656,148			
1040 加班值班費	1,891,583			
1045 退休退職給付	2,519,163			
1050 退休離職儲金	3,893,571			
1055 保險	5,602,452			
2000 業務費	104,293,499			
2003 教育訓練費	15,960			
2006 水電費	18,838,313			
2009 通訊費	904,148			
2018 資訊服務費	1,429,500			
2021 其他業務租金	2,036,231			
2024 稅捐及規費	86,380			
2027 保險費	128,164			
2033 臨時人員酬金	18,671,461			
2036 按日按件計資酬金	801,000			
2039 委辦費	5,321,623			
2051 物品	9,093,216			
2054 一般事務費	35,913,628			
2063 房屋建築養護費	1,820,783			
2066 車輛及辦公器具養護費	122,049			
2069 設施及機械設備養護費	8,863,658			
2072 國內旅費	94,985			
2093 特別費	152,400			
3000 設備及投資	65,090,405			
3010 房屋建築及設備費	16,389,471			
3015 公共建設及設施費	497,835			
3035 雜項設備費	48,203,099			
4000 獎補助費	24,095,383			
4085 獎勵及慰問	82,000			
4090 其他補助及捐助	24,013,383			
小計	271,799,775			
保留數				
2000 業務費	4,754,330			
2054 一般事務費	4,754,330			
3000 設備及投資	45,342,595			
3010 房屋建築及設備費	9,853,044			
3015 公共建設及設施費	11,231,014			
3035 雜項設備費	24,258,537			
4000 獎補助費	13,324,217			
4090 其他補助及捐助	13,324,217			
保留小計	63,421,142			
合計	335,220,917			

# 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	819,751,270	0	0	0
本年度	817,883,423	0	0	0
04000000 罰款及賠償收入	7,038,707	0	0	0
05000000 規費收入	785,399,588	0	0	0
07000000 財產收入	24,936,466	0	0	0
12000000 其他收入	508,662	0	0	0
以前年度	1,867,847	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	1,867,847	0	0	0
107年度 03000000 罰款及賠償收入	60,000	0	0	0
108年度 03000000 罰款及賠償收入	119,650	0	0	0
109年度 04000000 罰款及賠償收入	750	0	0	0
110年度 04000000 罰款及賠償收入	120,000	0	0	0
111年度 04000000 罰款及賠償收入	1,567,447	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

# 殯葬管理處 數分析表

112年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	(9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
0	275,548	0	0	820,026,818
0	0	0	0	817,883,423
0	0	0	0	7,038,707
0	0	0	0	785,399,588
0	0	0	0	24,936,466
0	0	0	0	508,662
0	275,548	0	0	2,143,395
0	0	0	0	1,867,847
0	0	0	0	60,000
0	0	0	0	119,650
0	0	0	0	750
0	0	0	0	120,000
0	0	0	0	1,567,447
0	0	0	0	0
0	275,548	0	0	275,548
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	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)
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

# 殯葬管理處 數分析表

112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	275,548	0	0	275,548
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
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	367,019,718	10,693,940	0	0
本年度	271,799,775	8,873,940	0	0
一、本年度經費	265,983,707	8,873,940	0	0
0463010100 一般行政	117,509,420	0	0	0
0463100100 殯葬業務	83,383,882	0	0	0
0463100100* 殯葬業務	65,090,405	8,873,940	0	0
二、統籌科目	5,816,068	0	0	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,653,068	0	0	0
0989010100 公務人員各項補助	163,000	0	0	0
以前年度	95,219,943	1,820,000	0	0
一、以前年度應付(保留)數	95,219,943	1,820,000	0	0
110年度 0463100100* 殯葬業務	349,329	0	0	0
111年度 0463100100 殯葬業務	12,259,277	0	0	0
111年度 0463100100* 殯葬業務	82,611,337	1,820,000	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0
111年度 05010500 許可費	0	0	0	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0

# 殯葬管理處 數分析表

112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)		
497,600	0	0	17,742,694	0	360,468,564	54,799,531
0	0	0	0	0	280,673,715	54,547,202
0	0	0	0	0	274,857,647	54,547,202
0	0	0	0	0	117,509,420	0
0	0	0	0	0	83,383,882	16,078,547
0	0	0	0	0	73,964,345	38,468,655
0	0	0	0	0	5,816,068	0
0	0	0	0	0	5,653,068	0
0	0	0	0	0	163,000	0
497,600	0	0	17,742,694	0	79,794,849	252,329
0	0	0	17,742,694	0	79,297,249	252,329
0	0	0	80,000	0	269,329	0
0	0	0	0	0	12,259,277	0
0	0	0	17,662,694	0	66,768,643	252,329
497,600	0	0	0	0	497,600	0
1,800	0	0	0	0	1,800	0
495,800	0	0	0	0	495,800	0

新北市政府殯葬管理處

歲入保留分析表

中華民國112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	%	
108	合計	22,627,630	-	22,627,630		
	108年度小計	336,118	-	336,118		
	罰款及賠償收入	336,118	-	336,118		
	罰金罰鍰及息金	336,118	-	336,118		
	罰金罰鍰	336,118	-	336,118	73.75%	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。
109	109年度小計	1,106,422	-	1,106,422		
	罰款及賠償收入	1,106,422	-	1,106,422		
	罰金罰鍰及息金	1,106,422	-	1,106,422		
	罰金罰鍰	1,106,422	-	1,106,422	99.93%	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。
	110年度小計	1,650,000	-	1,650,000		
110	110年度小計	1,650,000	-	1,650,000		
	罰款及賠償收入	1,650,000	-	1,650,000		
	罰金罰鍰及息金	1,650,000	-	1,650,000		
	罰金罰鍰	1,650,000	-	1,650,000	93.22%	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。
	111年度小計	303,690	-	303,690		
111	111年度小計	303,690	-	303,690		
	罰款及賠償收入	303,690	-	303,690		
	罰金罰鍰及息金	303,690	-	303,690		
	罰金罰鍰	303,690	-	303,690	16.23%	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
	112年度小計	19,231,400	-	19,231,400		
112	112年度小計	19,231,400	-	19,231,400		
	罰款及賠償收入	2,015,000	-	2,015,000		
	罰金罰鍰及息金	2,015,000	-	2,015,000		
	罰金罰鍰	2,015,000	-	2,015,000	18.66%	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
	規費收入	17,216,400	-	17,216,400		
	行政規費收入	926,400	-	926,400		
	許可費	926,400	-	926,400	37.00%	112年土城司法園區遷葬案許可證規費因內政部尚未繳納，故辦理保留並持續追繳。 05其他零星計畫之保留款。
	使用規費收入	16,290,000	-	16,290,000		
	場地設施使用費	16,290,000	-	16,290,000	2.57%	112年土城司法園區遷葬案納骨塔使用費因內政部尚未繳納，故辦理保留並持續追繳。 05其他零星計畫之保留款。

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112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	118,515,672		
107	107年度經常門小計	384,849		
	罰款及賠償收入	384,849		
	罰金罰鍰及息金	384,849		
	罰金罰鍰	384,849	86.51%	本案已逾4年，依決算法第7條並經審計部新北市審計處112年9月25日審新北一字第11210055086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。
112	112年度經常門小計	117,179,503		
	罰款及賠償收入	-3,026,293		
	罰金罰鍰及息金	-3,987,453		
	罰金罰鍰	-3,987,453	-36.92%	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	961,160		
	一般賠償收入	961,160	75.09%	收入高於預算數主要係一般賠償收入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。
	規費收入	115,571,988		
	行政規費收入	1,189,210		
	許可費	1,189,210	47.49%	收入高於預算數主要係因申請使用埋葬許可證及起掘許可證案件量高於預期，爾後將參考以前年度決算數編列。
	使用規費收入	114,382,778		
	資料使用費	459		
	場地設施使用費	105,762,449	16.72%	主要係因收取民眾申請檔案應用相關費用。
	服務費	8,619,870	16.63%	
	財產收入	5,025,146		
	財產孳息	3,767,617		
	利息收入	196,116		
	權利金	3,393,963	18.86%	收入超過預算數主要係收取停車場經營權利金收入，爾後將參考實收數及以前年度決算數編列。
	租金收入	177,538	36.08%	收入超過於預算數主要係場地租借案增加，爾後將參考實收數及以前年度決算數編列。
	廢舊物資售價	1,257,529		
	廢舊物資售價	1,257,529	268.70%	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	-391,338		
	雜項收入	-391,338		
	收回以前年度歲出	4,784		
	其他雜項收入	-396,122	-44.01%	主要係收回以前年度申請強制執行相關費用。 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。
112	112年度資本門小計	951,320		
	財產收入	951,320		
	財產售價	951,320		
	土地售價	951,320		主要係因鐵道局有償撥用本處經管土地收入。

# 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	%
111	合計		68,006,756	68,006,756	15.40%
	111年度資本門小計		4,585,614	4,585,614	4.94%
	福利服務支出		4,585,614	4,585,614	4.94%
	殯葬業務		4,585,614	4,585,614	4.94%
	殯葬業務		4,585,614	4,585,614	4.94%
112	112年度經常門小計		16,078,547	16,078,547	7.21%
	福利服務支出		16,078,547	16,078,547	7.21%
	殯葬業務		16,078,547	16,078,547	16.08%
	殯葬業務		16,078,547	16,078,547	16.08%
	112年度資本門小計		47,342,595	47,342,595	42.11%
112	福利服務支出		47,342,595	47,342,595	42.11%
	殯葬業務		47,342,595	47,342,595	42.11%
	殯葬業務		47,342,595	47,342,595	42.11%
	殯葬業務		47,342,595	47,342,595	42.11%
	殯葬業務		47,342,595	47,342,595	42.11%

# 殯葬管理處 分析表

112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		68,006,756			
		4,585,614			
		4,585,614			
		4,585,614			
		4,585,614			
	A01	3,132,965	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	1,200,320	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3,132,965元; 保留原因: 本案委託本市新建工程處辦理, 因履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 爾後將加強控管新工處執行進度。		
	A01	1,200,320	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: 本案委託平溪區公所辦理, 因履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於113年7月完成, 爾後將加強控管公所執行進度。		
	C14	252,329	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252,329元; 保留原因: 本案係依本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編列, 為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民, 爰辦理保留, 爾後將持續宣導並督請各回饋里里長於年度內執行完畢。		
經常門		16,078,547			
		16,078,547			
		16,078,547			
		16,078,547			
		16,078,547			
	A01	3,740,330	其他零星計畫之保留款等各項原因。		
	A01	3,740,330	新店第六公墓及新莊第一公墓墳墓遷葬工程3,740,330元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於113年6月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。		
	C01	1,014,000	中和區興設第二納骨塔先期規劃案1,014,000元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於113年3月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。		
	C14	11,324,217	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11,324,217元; 保留原因: 本案係依本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編列, 為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民, 爰辦理保留, 爾後將持續宣導並督請各回饋里里長於年度內執行完畢。		
資本門		47,342,595			
		47,342,595			
		47,342,595			
		47,342,595			
		47,342,595			
		A01	290,650	工程規劃設計中、或變更設計中、或施工中尚未完工而予以保留。	
		A01	290,650	新莊區丹鳳庵耐震補強工程委託設計監造案290,650元; 保留原因: 本案委託新莊區公所辦理, 因履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於113年5月完成, 爾後將加強控管公所執行進度。	
		A01	8,583,290	新北市八里第二納骨塔興建工程8,583,290元; 保留原因: 本案委託本市新建工程處辦理, 因履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 爾後將加強控管新工處執行進度。	
	A01	979,104	新莊生命紀念館5樓櫃位及牌位增設工程委託設計費979,104元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 預計可於113年1月完成, 爰申請保留相關經費, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。		
	A01	11,231,014	新店第六公墓及新莊第一公墓墳墓遷葬工程11,231,014元; 保留原因: 本案履約尚未完成, 爰申請保留相關經費, 預計可於113年6月完成, 爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。		

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

112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
	A01	23,502,537	112年三峡火化場系列1及系列6空氣污染防制設備更新工程23,502,537元;保留原因:本案履約尚未完成,爰申請保留相關經費,預計可於113年3月完成,爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。		
	B14	756,000	112年遺體推床蓋財物採購756,000元;保留原因:本案履約尚未完成,爰申請保留相關經費,預計可於113年3月完成,爾後將加強控管工程進度及驗收結算作業。		
	C14	2,000,000	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2,000,000元;保留原因:本案係依本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編列,為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民,爰辦理保留,爾後將持續宣導並督請各回饋里里長於年度內執行完畢。		

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 112 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	
111	合計	12,455,944	2.78%		6,917,838			5,538,106		
	111年度合計	6,341,793	5.99%		803,687			5,538,106		
	111年度經常門小計	803,687	6.15%		803,687			-		
	福利服務支出	803,687	6.15%		803,687			-		
	殯葬業務	803,687	6.15%		803,687			-		
	殯葬業務	803,687	6.15%	01	803,687	賸餘款無繼續使用之必要而辦理註銷。		-		
	111年度資本門小計	5,538,106	5.97%		-			5,538,106		
	福利服務支出	5,538,106	5.97%		-			5,538,106		
	殯葬業務	5,538,106	5.97%		-			5,538,106		
	殯葬業務	5,538,106	5.97%		-		01	5,538,106	賸餘款無繼續使用之必要而辦理註銷。	
	112	112年度合計	6,114,151	1.79%		6,114,151			-	
112年度經常門小計		6,114,151	2.67%		6,114,151			-		
福利服務支出		6,114,151	2.74%		6,114,151			-		
一般行政		5,601,580	4.55%		5,601,580			-		
一般行政		5,601,580	4.55%	02	5,601,580			-		
殯葬業務		512,571	0.51%		512,571			-		
殯葬業務		512,571	0.51%	01	512,571			-		

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	112,433,000	-	26,242,515	11,728,849	-
殯葬業務	65,090,405	-	16,389,471	497,835	-
殯葬業務	65,090,405	-	16,389,471	497,835	-
小計	65,090,405	-	16,389,471	497,835	-
保留數					
殯葬業務	47,342,595	-	9,853,044	11,231,014	-
殯葬業務	47,342,595	-	9,853,044	11,231,014	-
保留小計	47,342,595	-	9,853,044	11,231,014	-

# 殯葬管理處

## 出分析表

112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	
		72,461,636			2,000,000
		48,203,099			-
		48,203,099			-
		48,203,099			-
		24,258,537			2,000,000
		24,258,537			2,000,000
		24,258,537			2,000,000

新北市政府殯葬管理處

人事費明細表

中華民國112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	32,400,000	-	32,400,000	30,937,124	-1,462,876	-4.52%	50	39	法定 編制 人員： 職員 39人
二、約聘僱人員待遇	10,925,928	-	10,925,928	10,603,929	-321,999	-2.95%	29	28	
三、技工及工友待遇	1,686,000	-	1,686,000	633,259	-1,052,741	-62.44%	4	1	
四、獎金	22,489,951	-	22,489,951	20,583,259	-1,906,692	-8.48%			
五、其他給與	1,328,000	-	1,328,000	1,493,148	165,148	12.44%			
六、加班值班費	2,482,211	-	2,482,211	1,891,583	-590,628	-23.79%			
七、退休離職儲金	998,064	-	998,064	759,666	-238,398	-23.89%			
八、保險	5,795,846	-	5,795,846	5,602,452	-193,394	-3.34%			
合計	78,106,000	-	78,106,000	72,504,420	-5,601,580	-7.17%	84	68	

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112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					5,653,068			5,653,068
公務人員退休及撫卹 給付					5,653,068			5,653,068
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112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	163,000			163,000				
公務人員退休及撫卹 給付								
公務人員各項補助及 慰問金	163,000			163,000				

新北市政府  
補助及捐助  
中華民國

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

112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		
-	37,419,600	-	37,419,600	37,419,600	
-	82,000	-	82,000	82,000	
-	82,000	-	82,000	82,000	
-	24,013,383	-	24,013,383	24,013,383	
-	24,013,383	-	24,013,383	24,013,383	
-	24,095,383	-	24,095,383	24,095,383	
-	13,324,217	-	13,324,217	13,324,217	
-	13,324,217	-	13,324,217	13,324,217	
-	13,324,217	-	13,324,217	13,324,217	

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				預決算比較增減數 數 (3)=(1)-(2)
			預算數 (1)	決 算 數			
				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. 社會福利津貼及補助 4. 差額補貼 5. 損失及賠償 6. 獎勵及慰問		一般行政	82,000	82,000	-	82,000	-
	112年度退休人員三節慰問金		82,000	82,000	-	82,000	-
小計			82,000	82,000	-	82,000	-
7. 其他補助及捐助		殯葬業務	37,849,600	24,013,383	13,324,217	37,337,600	512,000
	112年北北基桃共同生活圈火化費用均衡措施		4,400,000	3,888,000	-	3,888,000	512,000
	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)		8,124,183	8,124,183	-	8,124,183	-

殯葬管理處

關或團體個人經費報告表

112年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
V			V		512,000		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		512,000		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				預決算比較增減數 數 (3)=(1)-(2)
			補金	算			
				預算數 (1)	已撥數	未撥數	
	公立公墓遷葬補償費		12,001,200	12,001,200	-	12,001,200	-
	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)		11,324,217	-	11,324,217	11,324,217	-
	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)		2,000,000	-	2,000,000	2,000,000	-
小計			37,849,600	24,013,383	13,324,217	37,337,600	512,000
合計			37,931,600	24,095,383	13,324,217	37,419,600	512,000

殯葬管理處

關或團體個人經費報告表

112年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否納入補助單位預算		計畫未完成原因	計畫完成結餘款		備註
已完成	未完成	是	否		金額	收回繳庫日期	
V	V		V	<p>本案係依本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編列，為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民，爰辦理保留，爾後將持續宣導並督請各回饋里里長於年度內執行完畢。</p>	512,000	512,000	<p>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</p>
	V		V				<p>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</p>
	V		V	<p>本案係依本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編列，為使回饋金充分用於殯儀館及火化場周邊里民，爰辦理保留，爾後將持續宣導並督請各回饋里里長於年度內執行完畢。</p>			<p>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</p>

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
112	本市各區公所	委託本市各區公所辦理112年清明祭祀服務及假日出勤人力相關經費					規劃設置管理	4,472,217
	本市各區公所	委託本市各區公所辦理112年度新北市立殯儀館及火化場回饋地方行政作業費						3,446,235
	新店區公所	新店區中元暨秋季法會						195,982
112	八里區公所、淡水區公所、樹林區公所、三峽區公所、新店區公所	委託本市各區公所辦理公立納骨塔設備及場地維護案					埋葬管理	830,000
								849,406
小計	112年度小計							849,406
合計								5,321,623
								5,321,623

# 殯葬管理處 項) 經費報告表

112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		報告公開日期			評審		委託事項(報告)處理			備註
			是	否	委託研究計畫		民意調查作業	其他委託事項	有	無	年	月	日	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	有	無													年
		4,472,217																	預算數 4,472,217
		3,446,235	V																
		195,982	V																
		830,000	V																
		849,406																	預算數 849,406
		849,406	V																
		5,321,623																	
		5,321,623																	預算數 5,321,623

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 112 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							
福利服務支出	467,500,000	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	100.00%					
殯葬業務	467,500,000	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	100.00%					
殯葬業務	467,500,000	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	100.00%					
新北市鶯歌第二納骨塔新建工程	467,500,000	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	100.00%		111.09.27	28,001,097	20.00	20.00
福利服務支出	533,600,000	10,600,000	2,000,000	8,600,000	10,600,000	10,600,000	100.00%					
殯葬業務	533,600,000	10,600,000	2,000,000	8,600,000	10,600,000	10,600,000	100.00%					
殯葬業務	533,600,000	10,600,000	2,000,000	8,600,000	10,600,000	10,600,000	100.00%					
新北市八里第二納骨塔新建工程	533,600,000	10,600,000	2,000,000	8,600,000	10,600,000	10,600,000	100.00%		112.12.26	27,948,557	15.00	15.00

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											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				經常支出合計	投資及增資		
對企業					對非家營利及民間機構	對政府	對國外	對營業基金		對非營業特種基金	對民間企業	
總計	97,793	89,575				35,420			222,788			
01一般公共事務												
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育												
05保健												
06社會安全與福利	97,793	89,575				35,420			222,788			
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

112年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總	
資 本 移 轉				本 土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計	總 計
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		
	2,000						26,242	11,729			72,462		112,433	335,221
	2,000						26,242	11,729			72,462		112,433	335,221

新北市政府殯葬管理處

平衡表

中華民國112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	28,264,907,665	26,833,301,146	負債	124,147,893	113,954,154
流動資產	159,982,748	140,134,607	流動負債	101,793,952	87,556,784
專戶存款	124,147,893	113,954,154	應付代收款	101,793,952	87,556,784
應收帳款	22,627,630	5,648,926	其他負債	22,353,941	26,397,370
預付款	13,207,225	20,531,527	存入保證金	18,772,739	19,139,827
固定資產	28,104,780,554	26,692,996,922	應付保管款	3,581,202	7,257,543
土地	27,068,985,665	25,716,710,842	淨資產	28,140,759,772	26,719,346,992
房屋建築及設備	1,095,092,462	1,091,172,578	資產負債淨額	28,140,759,772	26,719,346,992
累計折舊－房屋建築及設備	-255,926,612	-234,640,724	資產負債淨額	28,140,759,772	26,719,346,992
機械及設備	241,483,021	234,211,082			
累計折舊－機械及設備	-97,053,891	-147,153,967			
交通及運輸設備	15,996,682	17,906,377			
累計折舊－交通及運輸設備	-14,371,768	-14,701,270			
雜項設備	34,604,360	30,927,181			
累計折舊－雜項設備	-22,443,406	-21,474,593			
購建中固定資產	38,414,041	20,039,416			
無形資產	141,963	167,217			
電腦軟體	141,963	167,217			
其他資產	2,400	2,400			
存出保證金	2,400	2,400			
合 計	28,264,907,665	26,833,301,146	合 計	28,264,907,665	26,833,301,146
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	3,675,233	7,125,237	應付保證品	3,675,233	7,125,237
債權憑證	28	29			
待抵銷債權憑證	-28	-29			
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38,556,004元，係因購建中固定資產38,414,041元及無形資產-電腦軟體141,963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112年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		比較增減數 (3)=(1)-(2)
	本年度 (1)	上年度 (2)	
收入	1,212,613,696	1,283,134,925	-70,521,229
公庫撥入數	360,468,564	405,677,236	-45,208,672
罰款及賠償收入	9,053,707	7,091,742	1,961,965
規費收入	802,615,988	846,321,845	-43,705,857
財產收益	23,985,146	17,663,524	6,321,622
其他收入	16,490,291	6,380,578	10,109,713
支出	1,144,565,853	1,185,065,768	-40,499,915
繳付公庫數	820,026,818	870,782,701	-50,755,883
人事支出	78,320,488	81,325,668	-3,005,180
業務支出	161,424,529	144,363,830	17,060,699
獎補助支出	37,332,383	53,524,100	-16,191,717
財產損失	756,211	482,152	274,059
折舊、折耗及攤銷	46,705,424	34,587,317	12,118,107
收支餘絀	68,047,843	98,069,157	-30,021,314

新北市政府殯葬管理處

平衡表科目明細表

中華民國112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	-	124,147,893	
			110303應收帳款	-	22,627,630	
			110901預付款	-	13,207,225	
			110901001歲出(保留)計畫	13,207,225	-	
			140101土地	-	27,068,985,665	
			140401房屋建築及設備	-	1,095,092,462	
			140402累計折舊－房屋建築及設備	-	-255,926,612	
			140501機械及設備	-	241,483,021	
			140502累計折舊－機械及設備	-	-97,053,891	
			140601交通及運輸設備	-	15,996,682	
			140602累計折舊－交通及運輸設備	-	-14,371,768	
			140701雜項設備	-	34,604,360	
			140702累計折舊－雜項設備	-	-22,443,406	
			141101購建中固定資產	-	38,414,041	
			160102電腦軟體	-	141,963	
			180201存出保證金	-	2,400	
			190301保證品	-	3,675,233	
			190301003保固保證金	225,232	-	
			190301005履約差額保證金	-3,450,000	-	
			190301007履約保證金	6,900,001	-	
			190401債權憑證	-	28	
			190501待抵銷債權憑證	-	-28	
			210302應付代收款	-	101,793,952	
			210302001健保費代扣繳	492,658	-	
			210302002勞保費代扣繳	444,840	-	
			210302003公保費代扣繳	138,105	-	
			210302004勞工退休金提繳費(新制)代扣繳	570,148	-	
			210302005公務人員退撫基金代扣繳	447,252	-	
			210302008電信費代扣繳	5,459	-	
			210302013其他代扣繳	10,530	-	
			210302031三峡挖子段國有土地使用補償金	13,073,557	-	
			210302032其他代收款(保管金專戶)	1,323,281	-	
			210302099代辦經費	85,288,122	-	
			280301存入保證金	-	18,772,739	
			280301001押標金	50,000	-	
			280301002履約保證金	11,120,806	-	
			280301003保固保證金	7,220,160	-	
			280301009差額保證金	381,773	-	
			280401應付保管款	-	3,581,202	
			280401001離職儲金公提	1,790,538	-	
			280401002離職儲金自提	1,790,664	-	
			290301應付保證品	-	3,675,233	
			290301003保固保證金	225,232	-	
			290301007履約保證金	3,450,001	-	
			310101資產負債淨額	-	28,140,759,772	

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112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	25,716,710,842	0	1,694,215,366	341,940,543	0	27,068,985,665
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	1,091,172,578	-234,640,724	3,919,884	0	-21,285,888	839,165,850
機械及設備	234,211,082	-147,153,967	79,517,961	72,246,022	50,100,076	144,429,130
交通及運輸設備	17,906,377	-14,701,270	0	1,909,695	329,502	1,624,914
雜項設備	30,927,181	-21,474,593	5,473,446	1,796,267	-968,813	12,160,954
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	27,090,928,060	-417,970,554	1,783,126,657	417,892,527	28,174,877	28,066,366,513
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	20,039,416	0	63,474,625	45,100,000	0	38,414,041
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	167,217	0	0	25,254	0	141,963
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	20,206,633	0	63,474,625	45,125,254	0	38,556,004
合 計	27,111,134,693	-417,970,554	1,846,601,282	463,017,781	28,174,877	28,104,922,517

備註：備註：本年度資本資產成本變動增加數1,846,601,282元、設備及投資預算執行數147,034,071元，差額1,699,567,211元，差異原因如下：

1. 土地公告現值調整，金額1,694,215,366元。
2. 購建中固定資產轉列，金額45,100,000元。
3. 固定資產移撥，金額1,036,043元
4. 代辦經費購入固定資產，金額15,981,629元。
5. 固定資產退匯收回重開，金額325,926元。
6. 未達財產認列標準執行數，金額57,091,753元(減項)。

新北市政府殯葬管理處  
決算與會計收支對照表  
中華民國112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	837,114,823	375,498,873	1,212,613,696	收入
		360,468,564	360,468,564	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	9,053,707		9,053,707	罰款及賠償收入
規費收入	802,615,988		802,615,988	規費收入
信託管理收入				
財產收入	24,936,466	-951,320	23,985,146	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	508,662	15,981,629	16,490,291	其他收入
歲出	335,220,917	809,344,936	1,144,565,853	支出
		820,026,818	820,026,818	繳付公庫數
人事費	78,320,488		78,320,488	人事支出
業務費	109,047,829	52,376,700	161,424,529	業務支出
獎補助費	37,419,600	-87,217	37,332,383	獎補助支出
設備及投資	110,433,000	-110,433,000		
		756,211	756,211	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		46,705,424	46,705,424	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	501,893,906	-433,846,063	68,047,843	收支餘絀

備註：

1. 「財產收入」：調整數-951,320元=經管土地有償撥用-951,320元。
2. 「其他收入」：調整數15,981,629元=代辦經費取得固定資產15,981,629元。
3. 「業務費」：調整數52,376,700元=(1)+(2)  
(1)本年度：未達財產認列標準(本年度預算)16,569,353元+扣除本年度保留數-4,754,330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)39,277元+未達財產認列標準(以前年度保留款)40,522,400元。
4. 「獎補助費」：調整數-87,217元=以前年度歲出轉入數保留款實現數13,237,000元+扣除本年度保留數-13,324,217元。
5. 「設備及投資」：調整數-110,433,000元=購置固定資產(本年度預算)-48,521,052元+未達財產認列標準(本年度預算)-16,569,353元+扣除本年度保留數-45,342,595元。
6. 「財產損失」：調整數756,211元=固定資產報廢756,211元。
7. 「折舊、折耗及攤銷」：調整數46,705,424元=固定資產提列折舊46,680,170元+無形資產攤銷25,254元。

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	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	
二、本期收入	2,512,683,353
(一) 本年度歲入	837,114,823
1. 實現數	817,883,423
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	951,320
(2) 其他	816,932,103
2. 應收數	19,231,400
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	19,231,400
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	-16,978,704
1. 以前年度轉入實現數	1,867,847
2. 以前年度轉入註銷數	384,849
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(-)	-19,231,400
(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(-)	-275,548
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	275,548
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	14,237,168
(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112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	-367,088
(十七) 應付保管款淨增(減)數	-3,676,341
(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	360,468,564
1. 本年度歲出撥款	280,673,715
2. 以前年度歲出撥款	79,297,249
3. 退還以前年度歲入繳庫款	497,600
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	
(二十一) 資產負債淨額淨增(減)數	1,321,884,931
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(—)	-497,600
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(—)	-384,849
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
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	1,322,767,380
(1) 財產交易利益(損失)	-756,211

新北市政府殯葬管理處

現金出納表

中華民國112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(支出)	15,981,629
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	-46,705,424
(6) 其他影響非流動資產之項目	1,354,247,386
收項總計	2,626,637,507
付項	
一、本期支出	2,502,489,614
(一) 本年度歲出	335,220,917
1. 實現數	271,799,775
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	48,521,052
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	223,278,723
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	63,421,142
(二) 歲出應付數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
(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	31,798,801
1. 以前年度轉入實現數	95,219,943
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	41,421,266
(2) 其他	53,798,677
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(-)	-63,421,142
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	-7,324,302
(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	



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	1,239	498.643362	26,241,490,388	0	0	36	61995.03	839,165,850
(一)公務用財產	25	5.599853	490,069,959	0	0	5	5838.09	178,312,152
新北市政府民政局主管	25	5.599853	490,069,959	0	0	5	5838.09	178,312,152
新北市政府殯葬管理處	25	5.599853	490,069,959	0	0	5	5,838.09	178,312,152
(二)公共用財產	1,214	493.043509	25,751,420,429	0	0	31	56156.94	660,853,698
新北市政府民政局主管	1,214	493.043509	25,751,420,429	0	0	31	56156.94	660,853,698
新北市政府殯葬管理處	1,214	493.043509	25,751,420,429	0	0	31	56,156.94	660,853,698
(三)事業用財產	0	0	0	0	0	0	0	0
二、非公用財產	134	15.622032	827,495,277	0	0	0	0	0
新北市政府民政局主管	134	15.622032	827,495,277	0	0	0	0	0
新北市政府殯葬管理處	134	15.622032	827,495,277	0	0	0	0	0
合 計	1,373	514.265394	27,068,985,665	0	0	36	61,995.03	839,165,850

殯葬管理處

目錄

112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	
144	144,429,130	145	1,624,914	178	12,160,954	0	0	0	27,238,871,236
110	142,344,596	94	1,585,001	150	11,985,932	0	0	0	824,297,640
110	142,344,596	94	1,585,001	150	11,985,932	0	0	0	824,297,640
110	142,344,596	94	1,585,001	150	11,985,932	0	0	0	824,297,640
34	2,084,534	51	39,913	28	175,022	0	0	0	26,414,573,596
34	2,084,534	51	39,913	28	175,022	0	0	0	26,414,573,596
34	2,084,534	51	39,913	28	175,022	0	0	0	26,414,573,596
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	827,495,277
0	0	0	0	0	0	0	0	0	827,495,277
0	0	0	0	0	0	0	0	0	827,495,277
144	144,429,130	145	1,624,914	178	12,160,954	0	0	0	28,066,366,513

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 112 年度

決（審）議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項 次	內 容	
壹	<p>112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)預算不平衡數6,352萬3,000元，由市府自行調整。</p> <p>(二)審議刪除或刪減之預算項目及金額，於112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>(三)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>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。墊付轉正之預算數應於分組審查前以項目、清單的方式提供給各審查會的委員，俾利預算審查。</p> <p>(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。</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> <p>依決議事項辦理。</p>
貳	<p>111年度總決算審核報告</p> <p>111年度新北市總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告，經新北市議會第4屆第3次臨時會及第4屆第2次定期會審議，惟尚未完成審議。</p>	<p>待決議後配合辦理。</p>

主辦會計人員：

機關長官：