

中華民國 102 年度
(102年1月1日起至102年12月31日)

臺南市地方總決算

臺南市政府民政局 主管

臺南市殯葬事業管理基金
附屬單位決算

(非營業部分)

臺南市政府民政局 編

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
目 次
中華民國102年度

甲、總說明	第1頁至第4頁
乙、主要表	
1. 收支餘絀決算表	第5頁至第5頁
2. 餘絀撥補決算表	第6頁至第6頁
3. 現金流量決算表	第7頁至第8頁
4. 平衡表	第9頁至第10頁
丙、附屬表	
1. 業務收入明細表	第11頁至第11頁
2. 業務外收入明細表	第12頁至第12頁
3. 管理及總務費用明細表	第13頁至第53頁
4. 資產折舊明細表	第54頁至第54頁
5. 資產報廢明細表	第55頁至第55頁
6. 固定資產建設改良擴充明細表	第56頁至第56頁
7. 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第57頁至第60頁
8. 長期債務增減明細表	第61頁至第62頁
9. 主要營運計畫執行績效摘要表	第63頁至第63頁
10. 基金數額表	第64頁至第64頁
11. 員工人數彙計表	第65頁至第65頁
12. 用人費用彙計表	第66頁至第67頁
13. 各項費用彙計表	第68頁至第68頁
14. 管制性項目及統計所需項目比較表	第69頁至第69頁

甲、總說明

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
總 說 明

中華民國 102 年度

一、業務計畫實施績效

本市設置 4 處殯葬專區，共有禮廳 27 間、守靈室 135 間及火化爐 20 組；公墓設施計有 343 處，占地約 1,000 公頃及 33 座納骨堂，為利殯葬業務執行、維持公立殯葬設施運作及因應殯葬禮儀之實踐與變化，本年度辦理事項如下：

- (一)辦理安南區青草崙第一示範公墓納骨塔增設納骨櫃、柳營祿園納骨堂增設納骨櫃、後壁區增設納骨櫃、山上區納骨櫃更新、南區無煙佇靈區設置、麻豆區神主牌位增設等，以提供民眾便利使用殯葬設施。
- (二)辦理南區禮廳防漏水工程、新營福園樹根隆起整修工程、南區殯儀館至德門增設、南區入殮室天花板更新、柳營祿園防漏水工程、西港區納骨堂地磚更新、將軍區納骨堂水泥地更新及增設玻璃窗、關廟區骨灰櫃門板整修等，以提供民眾良好殯葬環境場所。
- (三)購置各區殯儀館及納骨堂服務中心個人電腦、飲水機、事務機、碎紙機、冷氣機、割草機等，及山上區簡易辦公室設置，殯葬管理所全球資訊網及線上追思平台建置，以提昇殯葬工作人員服務品質。
- (四)辦理南區崇孝塔結構補強整修工程、白河區第十一公墓邊崩塌改善工程、東山區第十一公墓道路改善工程、六甲區納骨堂周邊水溝蓋及週邊設施整修、大內區納骨堂基礎設施補強工程、新化區公墓擋土牆崩坍修復改善工程、南化區納骨堂內外補修，修復殯葬設施以提供民眾安全無虞之環境。
- (五)辦理佳里區第一公墓已起掘之有主靈骨遷移至西港納骨堂，無主靈骨遷移至安南區青草崙第一示範公墓並設置萬善同歸佳塋安置。

二、收支餘絀情形

(一)收入部分

1. 本年度業務收入預算數 497,371,000 元，決算數 501,688,311 元，占預算數之比率為 100.87%，計超收 4,317,311 元，係因增加內政部補助大內植存專區收入所致。
2. 本年度業務外收入預算數 1,604,000 元，決算數 3,374,906 元，占預算數之比率為 210.41%，計超收 1,770,906 元，係因利息收入、裁罰案件較預期增加、超收第一示範公墓權利金、廢舊物資變賣等案件較預期增加所致。

(二)支出部分

本年度業務成本與費用預算數 383,358,000 元，決算數 355,024,044 元，占預算數之比率為 92.61%，賸餘數 28,333,956 元，係按實際需要而減少支付。

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
總 說 明

中華民國 102 年度

(三) 賸餘或短絀

本年度預算數賸餘 115,617,000 元，決算數賸餘 150,039,173 元，占預算數之比率為 129.77%，賸餘數決算數較預算數增加主要係增加內政部補助大內植存專區收入及費用撙節支出所致。

三、餘絀撥補實況

本年度賸餘 150,039,173 元，全數留存本基金，供基金彈性運用。

四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：

本年度決算後業務活動之淨現金流入 367,872,834 元，主要係本年度賸餘。

(二) 投資活動之現金流量：

本年度決算後投資活動之淨現金流出 70,587,043 元，主要係固定資產擴充增加。

(三) 融資活動之現金流量：

本年度決算後融資活動之淨現金流出 110,346,730 元，主要係償還貸款。

(四) 現金及約當現金之淨增：

本年度現金及約當現金淨增 186,939,061 元。

五、資產負債結果

資產總額 10,194,806,689 元，其中流動資產 230,837,516 元，占資產總額 2.27%，固定資產 9,963,644,100 元，占資產總額 97.73%，無形資產 325,073 元；負債總額 101,609,961 元，占資產總額 1.00%，其中流動負債 682,535 元，長期負債 100,927,426 元；淨值總額 10,093,196,728 元，占資產總額 99.00%，其中基金 9,341,186,629 元，累積賸餘 324,663,892 元，未實現重估增值 427,346,207 元。

六、其他

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明

併決算事項：

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
總 說 明

中華民國 102 年度

1. 無形資產-購置電腦軟體費 300 仟元：麻豆生命紀念館增設櫃位擴充選位系統軟體授權費，核准文號：臺南市政府 102 年 2 月 20 日府民會字第 1020153504 號函。
2. 新市區殯葬業務-服務費用 275 仟元：終止臨時人員勞動契約核發資遣費，核准文號：臺南市政府 102 年 2 月 25 日府民會字第 1020173044 號函。
3. 歸仁區殯葬業務-租金及利息 3 仟元：承租台糖公司土地依公告地價調整租金，核准文號：臺南市政府 102 年 3 月 19 日府民會字第 1020245171 號函。
4. 玉井區殯葬業務-材料及用品費、租金及利息 435 仟元：納骨堂落成所需相關費用，核准文號：臺南市政府 102 年 3 月 19 日府民會字第 1020248855 號函。
5. 民政局殯葬業務-稅捐及規費（強制費）32 仟元：土地疑似遭佔用土地鑑界費用，核准文號：臺南市政府 102 年 4 月 23 日府民會字第 1020358540 號函。
6. 佳里區殯葬業務-服務費用、材料及用品費、租金及利息 230 仟元：第一公墓有主靈骨起掘移至西港納骨堂相關費用，核准文號：臺南市政府 102 年 5 月 13 日府民會字第 1020425739 號函。
7. 南化區殯葬業務-稅捐及規費（強制費）、材料及用品費 205 仟元：房屋稅及法會祭祀用品不足，核准文號：臺南市政府 102 年 5 月 24 日府民會字第 1020468480 號函。
8. 鹽水區殯葬業務-服務費用、材料及用品費 250 仟元：公墓起掘後之廢棄墓穴環境整理，核准文號：臺南市政府 102 年 9 月 10 日府民會字第 1020821968 號函。
9. 殯葬管理所殯葬業務-服務費用、材料及用品費、租金及利息 283 仟元：佳里第一公墓無主靈骨遷移及萬善同歸佳塋落成所需費用，核准文號：臺南市政府 102 年 9 月 27 日府民會字第 1020880029 號函。
10. 六甲區殯葬業務-稅捐與規費（強制費）101 仟元：補申請納骨堂建照規費等，核准文號：臺南市政府 102 年 10 月 2 日府民會字第 1020893099 號函。
11. 大內區殯葬業務-服務費用、材料及用品費、租金及利息、稅捐與規費（強制費）475 仟元：納骨堂啟用法會及營運所需費用，核准文號：臺南市政府 102 年 10 月 11 日府民會字第 1020918914 號函。
12. 大內區殯葬業務-用人費用、服務費用 90 仟元：納骨堂啟用提前晉用約僱、臨時人員薪資，核准文號：臺南市政府 102 年 11 月 11 日府民會字第 1021010709 號函、102 年 11 月 13 日府民會字第 1021019007 號函。
13. 六甲區殯葬業務-服務費用 780 仟元：納骨堂委託補照及協辦建物安全鑑定

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
總 說 明

中華民國 102 年度

工作費用，核准文號：臺南市政府 102 年 11 月 15 日府民會字第 1021034834 號函。

14. 新市區殯葬業務-稅捐與規費（強制費）32 仟元：地價稅預算數不足，核准文號：臺南市政府 102 年 11 月 22 日府民會字第 1021047211 號函。
15. 業務外費用 950 仟元：民眾申請退費退還以前年度收入歸還市庫，核准文號：臺南市政府 102 年 12 月 9 日府民會字第 1021144849 號函。
16. 殯葬管理所殯葬業務-服務費用、材料及用品費 520 仟元：殯儀館及火化場之電費、氣體費、油料費不足，核准文號：臺南市政府 102 年 12 月 20 日府民會字第 1021150669 號函。

補辦以後年度預算事項：

1. 殯葬管理所殯葬業務-固定資產-房屋及建築 18,750 仟元：南區崇孝塔結構補強整修工程，核准文號：臺南市政府 102 年 2 月 23 日府主綜字第 1020153559 號函。
2. 山上區殯葬業務-固定資產-什項設備 7,736 仟元：懷恩堂納骨櫃更新工程不足經費，核准文號：臺南市政府 102 年 6 月 18 日府主基字第 1020475474 號函。
3. 殯葬管理所殯葬業務-固定資產-土地改良物 2,896 仟元：安置佳里區第一公墓已起掘之無主靈骨於安南區興建萬善同歸佳塋，核准文號：臺南市政府 102 年 6 月 28 日府主基字第 1020517298 號函。
4. 殯葬管理所殯葬業務-固定資產-土地改良物 9,980 仟元：回教公墓興設工程，核准文號：臺南市政府 102 年 9 月 27 日府主基字第 1020843006 號函。
5. 新化區殯葬業務-固定資產-土地改良物 1,200 仟元：公墓擋土牆崩坍修復改善工程，核准文號：臺南市政府 102 年 10 月 16 日府主基字第 1020896022 號函。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形

無

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產之說明

無

乙、主要表

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
收支餘絀決算表

中華民國 102 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	%
業務收入	497,371,000	100.00	501,688,311	100.00	4,317,311	0.87	486,433,772	100.00
其他業務收入	497,371,000	100.00	501,688,311	100.00	4,317,311	0.87	486,433,772	100.00
其他補助收入	497,371,000	100.00	501,688,311	100.00	4,317,311	0.87	486,433,772	100.00
業務成本與費用	383,358,000	77.08	355,024,044	70.77	-28,333,956	- 7.39	316,186,369	65.00
管理及總務費用	383,358,000	77.08	355,024,044	70.77	-28,333,956	- 7.39	316,186,369	65.00
管理費用及 總務費用	383,358,000	77.08	355,024,044	70.77	-28,333,956	- 7.39	316,186,369	65.00
業務賸餘(短絀-)	114,013,000	22.92	146,664,267	29.23	32,651,267	28.64	170,247,403	35.00
業務外收入	1,604,000	0.32	3,374,906	0.67	1,770,906	110.41	4,377,316	0.90
財務收入	864,000	0.17	1,069,287	0.21	205,287	23.76	850,505	0.17
利息收入	120,000	0.02	293,496	0.06	173,496	144.58	81,835	0.02
租賃收入	744,000	0.15	775,791	0.15	31,791	4.27	768,670	0.16
其他業務外收入	740,000	0.15	2,305,619	0.46	1,565,619	211.57	3,526,811	0.73
資產使用及 權利金收入	360,000	0.07	797,865	0.16	437,865	121.63	780,000	0.16
違規罰款收入	300,000	0.06	659,168	0.13	359,168	119.72	1,933,000	0.40
雜項收入	80,000	0.02	848,586	0.17	768,586	960.73	813,811	0.17
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務外賸餘(短絀-)	1,604,000	0.32	3,374,906	0.67	1,770,906	110.41	4,377,316	0.90
本期賸餘(短絀-)	115,617,000	23.25	150,039,173	29.91	34,422,173	29.77	174,624,719	35.90

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
餘 絀 撥 補 決 算 表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 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	%
賸餘之部	262,071,000	100.00	324,663,892	100.00	62,592,892	23.88	174,624,719	100.00
本期賸餘	115,617,000	44.12	150,039,173	46.21	34,422,173	29.77	174,624,719	100.00
前期未分配賸餘	146,454,000	55.88	174,624,719	53.79	28,170,719	19.24	0	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	0	-
分配之部	-	-	-	-	-	-	0	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	0	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	0	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	0	-
解繳市庫淨額	-	-	-	-	-	-	0	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	0	-
未分配賸餘	262,071,000	100.00	324,663,892	100.00	62,592,892	23.88	174,624,719	100.00
短絀之部	-	-	-	-	-	-	0	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	0	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	0	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	0	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	0	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	0	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	0	-
市庫撥款	-	-	-	-	-	-	0	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	0	-

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
現金流量決算表

中華民國 102 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(短絀一)	115,617,000	150,039,173	34,422,173	29.77
調整非現金項目	109,044,000	217,833,661	108,789,661	99.77
折舊及折耗	108,508,000	108,730,002	222,002	0.20
攤銷	536,000	222,334	313,666	- 58.52
其他	-	20,680	20,680	-
流動資產淨減(淨增一)	-	110,042,498	110,042,498	-
流動負債淨增(淨減一)	-	1,181,853	1,181,853	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	224,661,000	367,872,834	143,211,834	63.75
投資活動之現金流量				
增加固定資產及遞耗資產	- 27,011,000	- 70,215,668	- 43,204,668	159.95
增加固定資產	- 27,011,000	- 70,215,668	- 43,204,668	159.95
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 595,000	- 371,375	223,625	- 37.58
增加無形資產	- 595,000	- 371,375	223,625	- 37.58
投資活動之淨現金流入(流出一)	- 27,606,000	- 70,587,043	- 42,981,043	155.69
融資活動之現金流量				
減少長期負債	- 236,518,000	- 110,346,730	126,171,270	- 53.35
減少長期債務	- 236,518,000	- 110,346,730	126,171,270	- 53.35
融資活動之淨現金流入(流出一)	- 236,518,000	- 110,346,730	126,171,270	- 53.35
現金及約當現金之淨增(淨減一)	- 39,463,000	186,939,061	226,402,061	-573.71
期初現金及約當現金	77,308,000	40,167,824	37,140,176	- 48.04
期末現金及約當現金	37,845,000	227,106,885	189,261,885	500.10
不影響現金流量之投資及融資活動				
增加固定資產及遞耗資產	- 4,284,000,000	- 4,724,189,053	- 440,189,053	10.28
增加固定資產	- 4,284,000,000	- 4,724,189,053	- 440,189,053	10.28
增加基金、公積及填補短絀	4,284,000,000	4,283,786,503	213,497	- 0.00
增加基金	4,284,000,000	4,283,786,503	213,497	- 0.00
其他融資活動之現金流入	-	427,346,207	427,346,207	-
其他融資活動之現金流入	-	427,346,207	427,346,207	-

說明1. 「土地改良物」提列折舊12,537,479元、「房屋及建築」提列折舊40,993,361元、「機械及設備」提列折舊22,429,814元、「交通及運輸設備」提列折舊2,468,077元、「什項設備」提列折舊30,301,271元、「無形資產」提列攤銷222,334元。

2. 業務活動現金流量「其他」係七股區殯葬業務神主牌因各別價值未達10,000元，故改列物品而減少什項設備原值26,400元及累計折舊5,720元，並增加非現金費用20,680元。

3. 購入「土地」原值3,996,937元(上年度未完工程數轉正39,600元)、「土地改良物」原值36,550,010元(上年度未完工程數轉正12,618,163元)、「房屋及建築」原值6,731,851元(上年度未完工程數轉正82,000元)、「機械及設備」原值3,077,901元(上年度未完工程數轉正132,260元)、「交通及運輸設備」原值719,580元、「什項設備」原值21,953,842元(上年度未完工程數轉正205,000元)、本年度新增「未完工程」10,050,570元、殯葬管理所無煙豎靈區經費(房屋及建築)31,000元及關廟區殯葬業務納骨櫃門板整修經費(什項設備)181,000元使耐用年限增加，該資產累計折舊減少。
4. 承接民政局、殯葬管理所及各區公所資產「土地」4,097,642,780元、「土地改良物」原值34,545,903元、累計折舊11,069,244元、「房屋及建築」原值125,399,170元、累計折舊-19,719,802元、「機械及設備」原值43,476,675元、累計折舊41,715,020元、「交通及運輸設備」原值3,746,953元、累計折舊2,542,648元、「什項設備」原值29,953,592元、累計折舊15,371,460元。
5. 上年度未完工程數轉正固定資產「土地」原值39,600元、「土地改良物」原值12,618,163元、「房屋及建築」原值82,000元、「機械及設備」原值132,260元、「什項設備」原值205,000元。
6. 資產土地因重估及重測淨增加土地價值427,346,207元及未實現重估增值427,346,207元。
7. 報廢「機械及設備」原值551,172元，累計折舊551,172元；「交通及運輸設備」原值45,000元、累計折舊45,000元及「什項設備」原值101,995元，累計折舊101,995元；另七股區殯葬業務神主牌因各別價值未達10,000元，故改列物品而減少原值26,400元及累計折舊5,720元。

平衡表

臺南市政
臺南市殯葬事
平 衡
中華民國 102 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	10,194,806,689	100.00	5,445,163,389	100.00	4,749,643,300	87.23
流動資產	230,837,516	2.27	153,940,953	2.83	76,896,563	49.95
現金	227,106,885	2.23	40,167,824	0.74	186,939,061	465.40
銀行存款	227,106,885	2.23	40,167,824	0.74	186,939,061	465.40
應收款項	2,295,044	0.02	112,340,017	2.06	-110,044,973	-97.96
應收利息	-	-	62,540	0.00	-62,540	-100.00
其他應收款	2,295,044	0.02	112,277,477	2.06	-109,982,433	-97.96
預付款項	1,435,587	0.02	1,433,112	0.03	2,475	0.17
預付費用	1,435,587	0.02	1,433,112	0.03	2,475	0.17
固定資產	9,963,644,100	97.73	5,291,046,404	97.17	4,672,597,696	88.31
土地	7,930,906,024	77.79	3,401,920,100	62.48	4,528,985,924	133.13
土地	7,930,906,024	77.79	3,401,920,100	62.48	4,528,985,924	133.13
土地改良物	96,557,727	0.95	49,068,537	0.90	47,489,190	96.78
土地改良物	163,206,357	1.60	92,110,444	1.69	71,095,913	77.19
累計折舊-土地改良物(-)	-66,648,630	-0.65	-43,041,907	-0.79	-23,606,723	54.85
房屋及建築	1,627,014,206	15.96	1,520,175,563	27.92	106,838,643	7.03
房屋及建築	2,074,680,303	20.35	1,950,553,789	35.82	124,126,514	6.36
累計折舊-房屋及建築(-)	-447,666,097	-4.39	-430,378,226	-7.90	-17,287,871	4.02
機械及設備	128,325,665	1.26	146,433,423	2.69	-18,107,758	-12.37
機械及設備	387,878,509	3.81	339,112,070	6.23	48,766,439	14.38
累計折舊-機械及設備(-)	-259,552,844	-2.55	-192,678,647	-3.54	-66,874,197	34.71
交通及運輸設備	6,688,995	0.06	7,168,554	0.13	-479,559	-6.69
交通及運輸設備	25,042,525	0.24	20,554,115	0.38	4,488,410	21.84
累計折舊-交通及運輸設備(-)	-18,353,530	-0.18	-13,385,561	-0.25	-4,967,969	37.11
備(-)						
什項設備	152,842,913	1.50	141,945,204	2.61	10,897,709	7.68
什項設備	348,293,495	3.42	291,339,861	5.35	56,953,634	19.55
累計折舊-什項設備(-)	-195,450,582	-1.92	-149,394,657	-2.74	-46,055,925	30.83
購建中固定資產	21,308,570	0.21	24,335,023	0.45	-3,026,453	-12.44
未完工程	21,308,570	0.21	24,335,023	0.45	-3,026,453	-12.44
無形資產	325,073	0.00	176,032	0.00	149,041	84.67
無形資產	325,073	0.00	176,032	0.00	149,041	84.67
電腦軟體	325,073	0.00	176,032	0.00	149,041	84.67
合計	10,194,806,689	100.00	5,445,163,389	100.00	4,749,643,300	87.23

府民政局
業管理基金
表

度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	%
負債	101,609,961	1.00	213,138,544	3.91	-111,528,583	- 52.33
流動負債	682,535	0.01	1,864,388	0.03	-1,181,853	- 63.39
短期債務	-	-	-	0.00	-	-
應付款項	682,535	0.01	1,864,388	0.03	-1,181,853	- 63.39
應付費用	356,544	0.00	1,282,551	0.02	-926,007	- 72.20
應付利息	325,991	0.00	581,837	0.01	-255,846	- 43.97
長期負債	100,927,426	0.99	211,274,156	3.88	-110,346,730	- 52.23
長期債務	100,927,426	0.99	211,274,156	3.88	-110,346,730	- 52.23
長期借款	100,927,426	0.99	211,274,156	3.88	-110,346,730	- 52.23
淨值	10,093,196,728	99.00	5,232,024,845	96.09	4,861,171,883	92.91
基金	9,341,186,629	91.63	5,057,400,126	92.88	4,283,786,503	84.70
基金	9,341,186,629	91.63	5,057,400,126	92.88	4,283,786,503	84.70
基金	9,341,186,629	91.63	5,057,400,126	92.88	4,283,786,503	84.70
累積餘絀(-)	324,663,892	3.18	174,624,719	3.21	150,039,173	85.92
累積賸餘	324,663,892	3.18	174,624,719	3.21	150,039,173	85.92
累積賸餘	174,624,719	1.71	-	-	174,624,719	-
本期賸餘	150,039,173	1.47	174,624,719	3.21	-24,585,546	- 14.08
淨值其他項目	427,346,207	4.19	-	-	427,346,207	-
未實現重估增值	427,346,207	4.19	-	-	427,346,207	-
未實現重估增值	427,346,207	4.19	-	-	427,346,207	-
合計	10,194,806,689	100.00	5,445,163,389	100.00	4,749,643,300	87.23

丙、附屬表

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
業務收入明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務收入	497,371,000	501,688,311	4,317,311	0.87	增加大內植存專 區補助收入
其他業務收入	497,371,000	501,688,311	4,317,311	0.87	
其他補助收入	497,371,000	501,688,311	4,317,311	0.87	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
業務外收入明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務外收入	1,604,000	3,374,906	1,770,906	110.41	
財務收入	864,000	1,069,287	205,287	23.76	
利息收入	120,000	293,496	173,496	144.58	利息收入較預期為高
租賃收入	744,000	775,791	31,791	4.27	
其他業務外收入	740,000	2,305,619	1,565,619	211.57	
資產使用及權利金收入	360,000	797,865	437,865	121.63	超收南區第一示範公墓委外管理權利金
違規罰款收入	300,000	659,168	359,168	119.72	超收殯葬違規案件罰鍰
雜項收入	80,000	848,586	768,586	960.73	超收廢舊物資出售等收入

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
管理及總務費用	383,358,000	355,024,044	-28,333,956	-7.39	
管理費用及總務費用	383,358,000	355,024,044	-28,333,956	-7.39	
民政局殯葬業務	138,698,000	128,407,351	-10,290,649	-7.42	
用人費用	2,167,000	2,023,350	-143,650	-6.63	
聘僱及兼職人員薪資	1,497,000	1,440,426	-56,574	-3.78	
約僱職員薪金	1,497,000	1,440,426	-56,574	-3.78	
超時工作報酬	144,000	110,482	-33,518	-23.28	依實際情形支用
加班費	144,000	110,482	-33,518	-23.28	
獎金	188,000	178,623	-9,377	-4.99	
年終獎金	188,000	178,623	-9,377	-4.99	
退休及卹償金	90,000	86,449	-3,551	-3.95	
職員退休及離職金	90,000	86,449	-3,551	-3.95	
福利費	248,000	207,370	-40,630	-16.38	依實際情形支用
分擔員工保險費	184,000	168,512	-15,488	-8.42	
其他福利費	64,000	38,858	-25,142	-39.28	
服務費用	2,214,000	1,339,777	-874,223	-39.49	
郵電費	110,000	53,684	-56,316	-51.20	撙節支出
郵費	50,000	8,275	-41,725	-83.45	
電話費	60,000	45,409	-14,591	-24.32	
旅運費	210,000	142,604	-67,396	-32.09	撙節支出
國內旅費	210,000	142,604	-67,396	-32.09	
印刷裝訂與廣告費	600,000	261,426	-338,574	-56.43	撙節支出
印刷及裝訂費	300,000	116,426	-183,574	-61.19	
業務宣導費	300,000	145,000	-155,000	-51.67	
修理保養及保固費	100,000	21,371	-78,629	-78.63	撙節支出
交通及運輸設備修護費	20,000	0	-20,000	-100.00	
什項設備修護費	80,000	21,371	-58,629	-73.29	
一般服務費	644,000	500,241	-143,759	-22.32	撙節支出
佣金、匯費、經理費及手續費	0	600	600	-	
計時與計件人員酬金	640,000	495,956	-144,044	-22.51	臨時人員預算2人，決算2人
體育活動費	4,000	3,685	-315	-7.88	
專業服務費	250,000	60,640	-189,360	-75.74	撙節支出
法律事務費	120,000	50,000	-70,000	-58.33	
工程及管理諮詢服務費	0	2,000	2,000	-	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30,000	4,800	-25,200	-84.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
委託考選訓練費	0	2,840	2,840	-	
電子計算機軟體服務費	100,000	0	-100,000	-100.00	
其他	0	1,000	1,000	-	
公共關係費	300,000	299,811	-189	-0.06	
公共關係費	300,000	299,811	-189	-0.06	
材料及用品費	400,000	397,099	-2,901	-0.73	
使用材料費	0	121,577	121,577	-	依實際情形勻支
油脂	0	121,577	121,577	-	
用品消耗	400,000	275,522	-124,478	-31.12	撙節支出
辦公(事務)用品	180,000	179,082	-918	-0.51	
報章什誌	30,000	0	-30,000	-100.00	
食品	0	16,640	16,640	-	
其他	190,000	79,800	-110,200	-58.00	
租金與利息	7,660,000	2,046,267	-5,613,733	-73.29	
地租及水租	0	22,000	22,000	-	依實際情形勻支
場地租金	0	22,000	22,000	-	
機器租金	0	26,000	26,000	-	依實際情形勻支
機械及設備租金	0	26,000	26,000	-	
交通及運輸設備租金	0	324,750	324,750	-	依實際情形勻支
車租	0	324,750	324,750	-	
利息	7,660,000	1,673,517	-5,986,483	-78.15	註銷長債未申貸餘額，依實際情形支付利息
債務利息	7,660,000	1,673,517	-5,986,483	-78.15	
折舊、折耗及攤銷	109,044,000	108,952,336	-91,664	-0.08	
土地改良物折舊	11,805,000	12,537,479	732,479	6.20	
土地改良物折舊	11,805,000	12,537,479	732,479	6.20	
房屋折舊	45,806,000	40,993,361	-4,812,639	-10.51	依實際情形支用
其他建築折舊	45,806,000	40,993,361	-4,812,639	-10.51	
機械及設備折舊	20,332,000	22,429,814	2,097,814	10.32	依實際情形勻支
機械及設備折舊	20,332,000	22,429,814	2,097,814	10.32	
交通及運輸設備折舊	1,955,000	2,468,077	513,077	26.24	依實際情形勻支
交通及運輸設備折舊	1,955,000	2,468,077	513,077	26.24	
什項設備折舊	28,610,000	30,301,271	1,691,271	5.91	
什項設備折舊	28,610,000	30,301,271	1,691,271	5.91	
攤銷	536,000	222,334	-313,666	-58.52	依實際情形支用
攤銷電腦軟體費	536,000	222,334	-313,666	-58.52	
稅捐與規費(強制費)	55,000	65,722	10,722	19.49	
土地稅	55,000	46,222	-8,778	-15.96	依實際情形支用

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
一般土地地價稅	55,000	46,222	-8,778	-15.96	
規費	0	19,500	19,500	-	超支併決算
行政規費與強制費	0	19,500	19,500	-	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	17,158,000	13,582,800	-3,575,200	-20.84	
捐助、補助與獎助	17,158,000	13,582,800	-3,575,200	-20.84	依實際情形支用
公益支出	17,158,000	13,582,800	-3,575,200	-20.84	
殯葬管理所殯葬業務	138,614,000	128,597,416	-10,016,584	-7.23	
用人費用	42,729,000	35,753,303	-6,975,697	-16.33	
聘僱及兼職人員薪資	9,766,000	9,765,504	-496	-0.01	
約僱職員薪金	9,766,000	9,765,504	-496	-0.01	
超時工作報酬	1,291,000	436,549	-854,451	-66.19	依實際情形支用
加班費	460,000	264,609	-195,391	-42.48	
值班費	831,000	171,940	-659,060	-79.31	
獎金	28,984,000	23,050,136	-5,933,864	-20.47	依實際情形支用
年終獎金	1,221,000	1,220,689	-311	-0.03	
其他獎金	27,763,000	21,829,447	-5,933,553	-21.37	
退休及卹償金	587,000	585,912	-1,088	-0.19	
職員退休及離職金	587,000	585,912	-1,088	-0.19	
福利費	2,101,000	1,915,202	-185,798	-8.84	
分擔員工保險費	1,669,000	1,499,202	-169,798	-10.17	
其他福利費	432,000	416,000	-16,000	-3.70	
服務費用	58,129,000	58,637,566	508,566	0.87	
水電費	16,549,000	19,320,598	2,771,598	16.75	依實際情形勻支
工作場所電費	13,667,000	16,290,033	2,623,033	19.19	
工作場所水費	882,000	389,432	-492,568	-55.85	
氣體費	2,000,000	2,641,133	641,133	32.06	
郵電費	540,000	593,691	53,691	9.94	
郵費	40,000	49,126	9,126	22.82	
電話費	460,000	544,565	84,565	18.38	
數據通訊費	40,000	0	-40,000	-100.00	
旅運費	288,000	423,236	135,236	46.96	依實際情形勻支
國內旅費	158,000	157,386	-614	-0.39	
貨物運費	130,000	168,200	38,200	29.38	
其他旅運費	0	97,650	97,650	-	
印刷裝訂與廣告費	291,000	0	-291,000	-100.00	擲節支出
印刷及裝訂費	261,000	0	-261,000	-100.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
廣(公)告費	30,000	0	-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	10,433,000	9,536,528	-896,472	-8.59	
土地改良物修護費	250,000	674,625	424,625	169.85	
其他建築修護費	1,070,000	1,307,893	237,893	22.23	
機械及設備修護費	8,000,000	5,742,733	-2,257,267	-28.22	
交通及運輸設備修護費	113,000	109,000	-4,000	-3.54	
什項設備修護費	1,000,000	1,702,277	702,277	70.23	
保險費	1,214,000	306,377	-907,623	-74.76	撙節支出
一般房屋保險費	900,000	172,174	-727,826	-80.87	
交通及運輸設備保險費	8,000	6,847	-1,153	-14.41	
責任保險費	305,000	122,480	-182,520	-59.84	
其他保險費	1,000	4,876	3,876	387.60	
一般服務費	28,594,000	27,909,258	-684,742	-2.39	
公證費	50,000	0	-50,000	-100.00	
計時與計件人員酬金	28,522,000	27,898,058	-623,942	-2.19	臨時人員預算77人，決算75人
體育活動費	22,000	11,200	-10,800	-49.09	
專業服務費	220,000	547,878	327,878	149.04	依實際情形勻支
專技人員酬金	20,000	0	-20,000	-100.00	
法律事務費	50,000	0	-50,000	-100.00	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	0	10,718	10,718	-	
委託檢驗(定)試驗認證費	0	226,360	226,360	-	
委託考選訓練費	50,000	0	-50,000	-100.00	
電子計算機軟體服務費	100,000	246,000	146,000	146.00	
其他	0	64,800	64,800	-	
材料及用品費	29,681,000	29,845,468	164,468	0.55	
使用材料費	20,065,000	21,060,559	995,559	4.96	超支併決算
油脂	20,065,000	21,060,559	995,559	4.96	
用品消耗	9,616,000	8,784,909	-831,091	-8.64	
辦公(事務)用品	1,750,000	1,188,492	-561,508	-32.09	
報章什誌	30,000	56,600	26,600	88.67	
農業與園藝用品及 環境美化費	2,260,000	956,250	-1,303,750	-57.69	
食品	76,000	42,295	-33,705	-44.35	
其他	5,500,000	6,541,272	1,041,272	18.93	
租金與利息	736,000	588,964	-147,036	-19.98	
地租及水租	550,000	555,754	5,754	1.05	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
一般土地租金	550,000	555,754	5,754	1.05	
機器租金	186,000	25,710	-160,290	-86.18	擲節支出
電腦硬、軟體租金 及使用費	96,000	0	-96,000	-100.00	
機械及設備租金	90,000	25,710	-64,290	-71.43	
什項設備租金	0	7,500	7,500	-	依實際情形勻支
什項設備租金	0	7,500	7,500	-	
稅捐與規費(強制費)	7,308,000	3,741,255	-3,566,745	-48.81	
土地稅	4,365,000	219,129	-4,145,871	-94.98	依實際情形支用
一般土地地價稅	4,365,000	219,129	-4,145,871	-94.98	
房屋稅	2,874,000	3,504,190	630,190	21.93	依實際情形勻支
一般房屋稅	2,874,000	3,504,190	630,190	21.93	
消費與行為稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
使用牌照稅	12,000	11,230	-770	-6.42	
規費	57,000	6,706	-50,294	-88.24	依實際情形支用
行政規費與強制費	50,000	500	-49,500	-99.00	
汽車燃料使用費	7,000	6,206	-794	-11.34	
其他	31,000	30,860	-140	-0.45	
其他費用	31,000	30,860	-140	-0.45	
其他	31,000	30,860	-140	-0.45	
新營區殯葬業務	974,000	914,420	-59,580	-6.12	
用人費用	558,000	546,670	-11,330	-2.03	
聘僱及兼職人員薪資	407,000	406,896	-104	-0.03	
約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
超時工作報酬	9,000	564	-8,436	-93.73	依實際情形支用
加班費	9,000	564	-8,436	-93.73	
獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
年終獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
退休及卹償金	25,000	24,408	-592	-2.37	
職員退休及離職金	25,000	24,408	-592	-2.37	
福利費	66,000	63,940	-2,060	-3.12	
分擔員工保險費	50,000	47,940	-2,060	-4.12	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	204,000	156,750	-47,250	-23.16	
水電費	2,000	504	-1,496	-74.80	擲節支出
工作場所電費	2,000	504	-1,496	-74.80	
郵電費	18,000	6,996	-11,004	-61.13	擲節支出

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
郵費	10,000	0	-10,000	-100.00	
電話費	8,000	6,996	-1,004	-12.55	
旅運費	20,000	0	-20,000	-100.00	擲節支出
國內旅費	20,000	0	-20,000	-100.00	
修理保養及保固費	32,000	23,450	-8,550	-26.72	擲節支出
土地改良物修護費	30,000	23,450	-6,550	-21.83	
交通及運輸設備修護費	2,000	0	-2,000	-100.00	
保險費	1,000	0	-1,000	-100.00	擲節支出
交通及運輸設備保險費	1,000	0	-1,000	-100.00	
一般服務費	131,000	125,800	-5,200	-3.97	
計時與計件人員酬金	130,000	125,800	-4,200	-3.23	
體育活動費	1,000	0	-1,000	-100.00	
材料及用品費	211,000	211,000	-	0.00	
使用材料費	11,000	11,000	-	0.00	
油脂	11,000	11,000	-	0.00	
用品消耗	200,000	200,000	-	0.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	150,000	150,000	-	0.00	
其他	50,000	50,000	-	0.00	
稅捐與規費(強制費)	1,000	0	-1,000	-100.00	
規費	1,000	0	-1,000	-100.00	依實際情形支用
汽車燃料使用費	1,000	0	-1,000	-100.00	
鹽水區殯葬業務	995,000	1,212,820	217,820	21.89	
用人費用	579,000	547,116	-31,884	-5.51	
聘僱及兼職人員薪資	407,000	406,896	-104	-0.03	
約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
超時工作報酬	30,000	0	-30,000	-100.00	依實際情形支用
加班費	30,000	0	-30,000	-100.00	
獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
年終獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
退休及卹償金	25,000	24,412	-588	-2.35	
職員退休及離職金	25,000	24,412	-588	-2.35	
福利費	66,000	64,946	-1,054	-1.60	
分擔員工保險費	50,000	48,946	-1,054	-2.11	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	221,000	445,704	224,704	101.68	
旅運費	20,000	19,912	-88	-0.44	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
國內旅費	20,000	19,912	-88	-0.44	
一般服務費	201,000	425,792	224,792	111.84	超支併決算
計時與計件人員酬金	200,000	424,992	224,992	112.50	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	195,000	220,000	25,000	12.82	
用品消耗	195,000	220,000	25,000	12.82	超支併決算
辦公(事務)用品	100,000	100,000	-	0.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	95,000	120,000	25,000	26.32	
白河區殯葬業務	5,012,000	4,496,197	-515,803	-10.29	
用人費用	1,783,000	1,644,248	-138,752	-7.78	
聘僱及兼職人員薪資	727,000	726,600	-400	-0.06	
約僱職員薪金	727,000	726,600	-400	-0.06	
超時工作報酬	50,000	49,940	-60	-0.12	
加班費	50,000	49,940	-60	-0.12	
獎金	811,000	693,826	-117,174	-14.45	依實際情形支用
年終獎金	91,000	90,826	-174	-0.19	
其他獎金	720,000	603,000	-117,000	-16.25	
退休及卹償金	44,000	43,608	-392	-0.89	
職員退休及離職金	44,000	43,608	-392	-0.89	
福利費	151,000	130,274	-20,726	-13.73	依實際情形支用
分擔員工保險費	119,000	98,274	-20,726	-17.42	
其他福利費	32,000	32,000	-	0.00	
服務費用	2,487,000	2,231,333	-255,667	-10.28	
水電費	202,000	182,247	-19,753	-9.78	
工作場所電費	202,000	182,247	-19,753	-9.78	
郵電費	30,000	17,562	-12,438	-41.46	擲節支出
郵費	10,000	10,000	-	0.00	
電話費	20,000	7,562	-12,438	-62.19	
旅運費	30,000	9,532	-20,468	-68.23	擲節支出
國內旅費	30,000	9,532	-20,468	-68.23	
印刷裝訂與廣告費	155,000	152,900	-2,100	-1.35	
印刷及裝訂費	15,000	15,000	-	0.00	
廣(公)告費	140,000	137,900	-2,100	-1.50	
修理保養及保固費	560,000	491,021	-68,979	-12.32	擲節支出
土地改良物修護費	100,000	98,500	-1,500	-1.50	
其他建築修護費	140,000	139,131	-869	-0.62	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
機械及設備修護費	100,000	52,300	-47,700	-47.70	
什項設備修護費	220,000	201,090	-18,910	-8.60	
保險費	50,000	25,710	-24,290	-48.58	擲節支出
一般房屋保險費	50,000	25,710	-24,290	-48.58	
一般服務費	1,420,000	1,322,361	-97,639	-6.88	
計時與計件人員酬金	1,418,000	1,320,761	-97,239	-6.86	臨時人員預算4人，決算3人
體育活動費	2,000	1,600	-400	-20.00	
專業服務費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	擲節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	30,000	-10,000	-25.00	
材料及用品費	495,000	482,714	-12,286	-2.48	
使用材料費	5,000	5,000	-	0.00	
油脂	5,000	5,000	-	0.00	
用品消耗	490,000	477,714	-12,286	-2.51	
辦公(事務)用品	15,000	15,000	-	0.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	55,000	55,000	-	0.00	
其他	420,000	407,714	-12,286	-2.93	
稅捐與規費(強制費)	247,000	137,902	-109,098	-44.17	
土地稅	25,000	584	-24,416	-97.66	依實際情形支出
一般土地地價稅	25,000	584	-24,416	-97.66	
房屋稅	202,000	134,318	-67,682	-33.51	依實際情形支出
一般房屋稅	202,000	134,318	-67,682	-33.51	
規費	20,000	3,000	-17,000	-85.00	依實際情形支出
行政規費與強制費	20,000	3,000	-17,000	-85.00	
柳營區殯葬業務	752,000	647,302	-104,698	-13.92	
用人費用	442,000	432,871	-9,129	-2.07	
聘僱及兼職人員薪資	320,000	319,704	-296	-0.09	
約僱職員薪金	320,000	319,704	-296	-0.09	
超時工作報酬	6,000	0	-6,000	-100.00	依實際情形支出
加班費	6,000	0	-6,000	-100.00	
獎金	40,000	39,963	-37	-0.09	
年終獎金	40,000	39,963	-37	-0.09	
退休及卹償金	20,000	19,188	-812	-4.06	
職員退休及離職金	20,000	19,188	-812	-4.06	
福利費	56,000	54,016	-1,984	-3.54	
分擔員工保險費	40,000	38,016	-1,984	-4.96	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
服務費用	185,000	99,861	-85,139	-46.02	
水電費	21,000	9,096	-11,904	-56.69	擲節支出
工作場所電費	21,000	9,096	-11,904	-56.69	
郵電費	8,000	0	-8,000	-100.00	擲節支出
郵費	8,000	0	-8,000	-100.00	
旅運費	15,000	13,785	-1,215	-8.10	
國內旅費	15,000	13,785	-1,215	-8.10	
修理保養及保固費	70,000	12,180	-57,820	-82.60	擲節支出
土地改良物修護費	70,000	12,180	-57,820	-82.60	
一般服務費	71,000	64,800	-6,200	-8.73	
計時與計件人員酬金	70,000	64,000	-6,000	-8.57	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	95,000	94,420	-580	-0.61	
用品消耗	95,000	94,420	-580	-0.61	
辦公(事務)用品	30,000	30,063	63	0.21	
其他	65,000	64,357	-643	-0.99	
租金與利息	24,000	20,150	-3,850	-16.04	
地租及水租	24,000	20,150	-3,850	-16.04	擲節支出
一般土地租金	24,000	20,150	-3,850	-16.04	
稅捐與規費(強制費)	6,000	0	-6,000	-100.00	
規費	6,000	0	-6,000	-100.00	依實際情形支用
行政規費與強制費	6,000	0	-6,000	-100.00	
後壁區殯葬業務	5,885,000	5,740,661	-144,339	-2.45	
用人費用	1,960,000	1,891,605	-68,395	-3.49	
聘僱及兼職人員薪資	771,000	770,196	-804	-0.10	
約僱職員薪金	771,000	770,196	-804	-0.10	
超時工作報酬	50,000	12,360	-37,640	-75.28	依實際情形支用
加班費	50,000	12,360	-37,640	-75.28	
獎金	937,000	926,275	-10,725	-1.14	
年終獎金	97,000	96,275	-725	-0.75	
其他獎金	840,000	830,000	-10,000	-1.19	
退休及卹償金	47,000	46,212	-788	-1.68	
職員退休及離職金	47,000	46,212	-788	-1.68	
福利費	155,000	136,562	-18,438	-11.90	依實際情形支用
分擔員工保險費	123,000	104,562	-18,438	-14.99	
其他福利費	32,000	32,000	-	0.00	
服務費用	3,176,000	3,151,779	-24,221	-0.76	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
水電費	376,000	327,706	-48,294	-12.84	撙節支出
工作場所電費	346,000	322,677	-23,323	-6.74	
工作場所水費	30,000	5,029	-24,971	-83.24	
郵電費	100,000	67,527	-32,473	-32.47	撙節支出
郵費	35,000	16,963	-18,037	-51.53	
電話費	65,000	50,564	-14,436	-22.21	
旅運費	30,000	0	-30,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	30,000	0	-30,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	50,000	31,090	-18,910	-37.82	撙節支出
印刷及裝訂費	50,000	31,090	-18,910	-37.82	
修理保養及保固費	340,000	511,216	171,216	50.36	依實際情形勻支
其他建築修護費	130,000	267,075	137,075	105.44	
機械及設備修護費	110,000	94,000	-16,000	-14.55	
什項設備修護費	100,000	150,141	50,141	50.14	
保險費	30,000	28,800	-1,200	-4.00	
一般房屋保險費	30,000	28,800	-1,200	-4.00	
一般服務費	2,250,000	2,185,440	-64,560	-2.87	
計時與計件人員酬金	2,248,000	2,185,440	-62,560	-2.78	臨時人員預算5人，決算5人
體育活動費	2,000	0	-2,000	-100.00	
材料及用品費	505,000	501,402	-3,598	-0.71	
使用材料費	40,000	14,514	-25,486	-63.72	撙節支出
油脂	40,000	14,514	-25,486	-63.72	
用品消耗	465,000	486,888	21,888	4.71	
辦公(事務)用品	65,000	61,821	-3,179	-4.89	
農業與園藝用品及 環境美化費	150,000	101,182	-48,818	-32.55	
其他	250,000	323,885	73,885	29.55	
稅捐與規費(強制費)	244,000	195,875	-48,125	-19.72	
土地稅	50,000	2,927	-47,073	-94.15	依實際情形支用
一般土地地價稅	50,000	2,927	-47,073	-94.15	
房屋稅	194,000	192,948	-1,052	-0.54	
一般房屋稅	194,000	192,948	-1,052	-0.54	
東山區殯葬業務	759,000	756,130	-2,870	-0.38	
用人費用	579,000	576,130	-2,870	-0.50	
聘僱及兼職人員薪資	407,000	406,896	-104	-0.03	
約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
超時工作報酬	30,000	30,000	-	0.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
加班費	30,000	30,000	-	0.00	
獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
年終獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
退休及卹償金	25,000	24,420	-580	-2.32	
職員退休及離職金	25,000	24,420	-580	-2.32	
福利費	66,000	63,952	-2,048	-3.10	
分擔員工保險費	50,000	47,952	-2,048	-4.10	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	101,000	101,000	-	0.00	
旅運費	15,000	15,000	-	0.00	
國內旅費	15,000	15,000	-	0.00	
修理保養及保固費	10,000	10,000	-	0.00	
什項設備修護費	10,000	10,000	-	0.00	
一般服務費	76,000	76,000	-	0.00	
計時與計件人員酬金	75,000	75,000	-	0.00	
體育活動費	1,000	1,000	-	0.00	
材料及用品費	64,000	64,000	-	0.00	
用品消耗	64,000	64,000	-	0.00	
辦公(事務)用品	35,000	35,000	-	0.00	
其他	29,000	29,000	-	0.00	
稅捐與規費(強制費)	15,000	15,000	-	0.00	
規費	15,000	15,000	-	0.00	
行政規費與強制費	15,000	15,000	-	0.00	
麻豆區殯葬業務	4,705,000	4,446,593	-258,407	-5.49	
用人費用	2,231,000	2,134,584	-96,416	-4.32	
聘僱及兼職人員薪資	1,047,000	1,046,304	-696	-0.07	
約僱職員薪金	1,047,000	1,046,304	-696	-0.07	
超時工作報酬	50,000	29,140	-20,860	-41.72	依實際情形支用
加班費	50,000	29,140	-20,860	-41.72	
獎金	851,000	790,947	-60,053	-7.06	
年終獎金	131,000	130,788	-212	-0.16	
其他獎金	720,000	660,159	-59,841	-8.31	
退休及卹償金	63,000	62,760	-240	-0.38	
職員退休及離職金	63,000	62,760	-240	-0.38	
福利費	220,000	205,433	-14,567	-6.62	
分擔員工保險費	172,000	157,433	-14,567	-8.47	
其他福利費	48,000	48,000	-	0.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
服務費用	1,781,000	1,686,085	-94,915	-5.33	
水電費	162,000	159,127	-2,873	-1.77	
工作場所電費	129,000	149,441	20,441	15.85	
工作場所水費	30,000	9,686	-20,314	-67.71	
氣體費	3,000	0	-3,000	-100.00	
郵電費	45,000	44,845	-155	-0.34	
郵費	20,000	23,581	3,581	17.91	
電話費	25,000	21,264	-3,736	-14.94	
旅運費	14,000	1,843	-12,157	-86.84	撙節支出
國內旅費	14,000	1,843	-12,157	-86.84	
印刷裝訂與廣告費	20,000	23,830	3,830	19.15	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	20,000	23,830	3,830	19.15	
修理保養及保固費	178,000	283,218	105,218	59.11	依實際情形勻支
土地改良物修護費	0	51,183	51,183	-	
其他建築修護費	53,000	184,248	131,248	247.64	
機械及設備修護費	65,000	14,000	-51,000	-78.46	
什項設備修護費	60,000	33,787	-26,213	-43.69	
保險費	30,000	27,674	-2,326	-7.75	
一般房屋保險費	15,000	12,104	-2,896	-19.31	
責任保險費	15,000	15,570	570	3.80	
一般服務費	1,262,000	1,080,588	-181,412	-14.37	撙節支出
計時與計件人員酬金	1,259,000	1,075,788	-183,212	-14.55	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	3,000	4,800	1,800	60.00	
專業服務費	70,000	64,960	-5,040	-7.20	
委託檢驗(定)試驗認證費	0	7,000	7,000	-	
其他	70,000	57,960	-12,040	-17.20	
材料及用品費	313,000	301,846	-11,154	-3.56	
使用材料費	5,000	3,786	-1,214	-24.28	撙節支出
油脂	5,000	3,786	-1,214	-24.28	
用品消耗	308,000	298,060	-9,940	-3.23	
辦公(事務)用品	62,000	34,082	-27,918	-45.03	
報章什誌	6,000	5,400	-600	-10.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	100,000	81,830	-18,170	-18.17	
食品	60,000	81,629	21,629	36.05	
其他	80,000	95,119	15,119	18.90	
租金與利息	180,000	153,020	-26,980	-14.99	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
交通及運輸設備租金	0	2,000	2,000	-	依實際情形勻支
車租	0	2,000	2,000	-	
什項設備租金	180,000	151,020	-28,980	-16.10	撙節支出
什項設備租金	180,000	151,020	-28,980	-16.10	
稅捐與規費(強制費)	200,000	171,058	-28,942	-14.47	
土地稅	30,000	1,384	-28,616	-95.39	依實際情形支用
一般土地地價稅	30,000	1,384	-28,616	-95.39	
房屋稅	170,000	169,674	-326	-0.19	
一般房屋稅	170,000	169,674	-326	-0.19	
下營區殯葬業務	4,011,000	3,609,476	-401,524	-10.01	
用人費用	980,000	839,768	-140,232	-14.31	
聘僱及兼職人員薪資	320,000	319,704	-296	-0.09	
約僱職員薪金	320,000	319,704	-296	-0.09	
超時工作報酬	50,000	0	-50,000	-100.00	依實際情形支用
加班費	50,000	0	-50,000	-100.00	
獎金	520,000	435,963	-84,037	-16.16	依實際情形支用
年終獎金	40,000	39,963	-37	-0.09	
其他獎金	480,000	396,000	-84,000	-17.50	
退休及卹償金	20,000	19,176	-824	-4.12	
職員退休及離職金	20,000	19,176	-824	-4.12	
福利費	70,000	64,925	-5,075	-7.25	
分擔員工保險費	54,000	48,925	-5,075	-9.40	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	1,923,000	1,697,042	-225,958	-11.75	
水電費	264,000	168,360	-95,640	-36.23	撙節支出
工作場所電費	240,000	163,407	-76,593	-31.91	
工作場所水費	24,000	4,953	-19,047	-79.36	
郵電費	51,000	48,188	-2,812	-5.51	
郵費	16,000	17,201	1,201	7.51	
電話費	35,000	30,987	-4,013	-11.47	
旅運費	30,000	343	-29,657	-98.86	撙節支出
國內旅費	30,000	343	-29,657	-98.86	
印刷裝訂與廣告費	10,000	19,200	9,200	92.00	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	10,000	19,200	9,200	92.00	
修理保養及保固費	170,000	273,542	103,542	60.91	依實際情形勻支
土地改良物修護費	50,000	14,000	-36,000	-72.00	
其他建築修護費	120,000	89,000	-31,000	-25.83	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
機械及設備修護費	0	170,542	170,542	-	
保險費	65,000	54,000	-11,000	-16.92	擲節支出
一般房屋保險費	50,000	45,000	-5,000	-10.00	
其他保險費	15,000	9,000	-6,000	-40.00	
一般服務費	1,153,000	989,744	-163,256	-14.16	擲節支出
計時與計件人員酬金	1,152,000	989,744	-162,256	-14.08	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	1,000	0	-1,000	-100.00	
專業服務費	180,000	143,665	-36,335	-20.19	擲節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	17,000	-23,000	-57.50	
電子計算機軟體服務費	50,000	48,000	-2,000	-4.00	
其他	90,000	78,665	-11,335	-12.59	
材料及用品費	406,000	399,067	-6,933	-1.71	
使用材料費	52,000	95,316	43,316	83.30	依實際情形勻支
油脂	2,000	1,416	-584	-29.20	
設備零件	50,000	93,900	43,900	87.80	
用品消耗	354,000	303,751	-50,249	-14.19	擲節支出
辦公(事務)用品	25,000	47,578	22,578	90.31	
報章什誌	10,000	3,600	-6,400	-64.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	85,000	83,680	-1,320	-1.55	
食品	14,000	880	-13,120	-93.71	
其他	220,000	168,013	-51,987	-23.63	
租金與利息	500,000	474,600	-25,400	-5.08	
地租及水租	400,000	400,000	-	0.00	
一般土地租金	400,000	400,000	-	0.00	
什項設備租金	100,000	74,600	-25,400	-25.40	擲節支出
什項設備租金	100,000	74,600	-25,400	-25.40	
稅捐與規費(強制費)	202,000	198,999	-3,001	-1.49	
房屋稅	202,000	198,999	-3,001	-1.49	
一般房屋稅	202,000	198,999	-3,001	-1.49	
六甲區殯葬業務	2,760,000	3,352,233	592,233	21.46	
用人費用	1,093,000	1,059,779	-33,221	-3.04	
聘僱及兼職人員薪資	407,000	406,896	-104	-0.03	
約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
超時工作報酬	50,000	49,331	-669	-1.34	
加班費	50,000	49,331	-669	-1.34	
獎金	531,000	506,696	-24,304	-4.58	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
年終獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
其他獎金	480,000	455,834	-24,166	-5.03	
退休及卹償金	25,000	24,420	-580	-2.32	
職員退休及離職金	25,000	24,420	-580	-2.32	
福利費	80,000	72,436	-7,564	-9.46	
分擔員工保險費	64,000	56,436	-7,564	-11.82	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	1,347,000	1,900,282	553,282	41.08	
水電費	119,000	35,033	-83,967	-70.56	撙節支出
工作場所電費	107,000	30,035	-76,965	-71.93	
工作場所水費	12,000	4,998	-7,002	-58.35	
郵電費	6,000	12,169	6,169	102.82	依實際情形勻支
郵費	1,000	0	-1,000	-100.00	
電話費	5,000	12,169	7,169	143.38	
旅運費	15,000	4,069	-10,931	-72.87	撙節支出
國內旅費	15,000	4,069	-10,931	-72.87	
印刷裝訂與廣告費	10,000	13,110	3,110	31.10	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	10,000	13,110	3,110	31.10	
修理保養及保固費	36,000	28,321	-7,679	-21.33	撙節支出
其他建築修護費	24,000	16,852	-7,148	-29.78	
什項設備修護費	12,000	11,469	-531	-4.43	
保險費	30,000	21,950	-8,050	-26.83	撙節支出
一般房屋保險費	30,000	21,950	-8,050	-26.83	
一般服務費	1,056,000	1,005,630	-50,370	-4.77	
計時與計件人員酬金	1,055,000	1,005,630	-49,370	-4.68	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	1,000	0	-1,000	-100.00	
專業服務費	75,000	780,000	705,000	940.00	超支併決算
工程及管理諮詢服務費	0	780,000	780,000	-	
其他	75,000	0	-75,000	-100.00	
材料及用品費	270,000	256,495	-13,505	-5.00	
使用材料費	5,000	2,200	-2,800	-56.00	撙節支出
油脂	5,000	2,200	-2,800	-56.00	
用品消耗	265,000	254,295	-10,705	-4.04	
辦公(事務)用品	5,000	3,338	-1,662	-33.24	
農業與園藝用品及	30,000	17,625	-12,375	-41.25	
環境美化費					
其他	230,000	233,332	3,332	1.45	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
稅捐與規費(強制費)	50,000	135,677	85,677	171.35	
土地稅	10,000	550	-9,450	-94.50	依實際情形支出
一般土地地價稅	10,000	550	-9,450	-94.50	
房屋稅	40,000	34,809	-5,191	-12.98	依實際情形支出
一般房屋稅	40,000	34,809	-5,191	-12.98	
規費	0	100,318	100,318	-	超支併決算
行政規費與強制費	0	100,318	100,318	-	
官田區殯葬業務	5,352,000	4,360,466	-991,534	-18.53	
用人費用	2,546,000	2,353,807	-192,193	-7.55	
聘僱及兼職人員薪資	1,221,000	1,220,688	-312	-0.03	
約僱職員薪金	1,221,000	1,220,688	-312	-0.03	
超時工作報酬	20,000	0	-20,000	-100.00	依實際情形支出
加班費	20,000	0	-20,000	-100.00	
獎金	993,000	849,576	-143,424	-14.44	依實際情形支出
年終獎金	153,000	152,586	-414	-0.27	
其他獎金	840,000	696,990	-143,010	-17.03	
退休及卹償金	74,000	73,260	-740	-1.00	
職員退休及離職金	74,000	73,260	-740	-1.00	
福利費	238,000	210,283	-27,717	-11.65	依實際情形支出
分擔員工保險費	190,000	162,283	-27,717	-14.59	
其他福利費	48,000	48,000	-	0.00	
服務費用	2,110,000	1,592,198	-517,802	-24.54	
水電費	327,000	98,557	-228,443	-69.86	撙節支出
工作場所電費	297,000	87,482	-209,518	-70.54	
工作場所水費	30,000	11,075	-18,925	-63.08	
郵電費	40,000	20,850	-19,150	-47.88	撙節支出
郵費	5,000	5,000	-	0.00	
電話費	25,000	9,506	-15,494	-61.98	
數據通訊費	10,000	6,344	-3,656	-36.56	
旅運費	30,000	2,562	-27,438	-91.46	撙節支出
國內旅費	30,000	2,562	-27,438	-91.46	
印刷裝訂與廣告費	10,000	3,400	-6,600	-66.00	撙節支出
印刷及裝訂費	10,000	3,400	-6,600	-66.00	
修理保養及保固費	172,000	15,350	-156,650	-91.08	撙節支出
其他建築修護費	50,000	8,000	-42,000	-84.00	
機械及設備修護費	100,000	700	-99,300	-99.30	
什項設備修護費	22,000	6,650	-15,350	-69.77	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
保險費	20,000	19,450	-550	-2.75	
一般房屋保險費	10,000	9,450	-550	-5.50	
責任保險費	10,000	10,000	-	0.00	
一般服務費	1,441,000	1,380,649	-60,351	-4.19	
計時與計件人員酬金	1,438,000	1,379,849	-58,151	-4.04	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	3,000	800	-2,200	-73.33	
專業服務費	70,000	51,380	-18,620	-26.60	撙節支出
電子計算機軟體服務費	20,000	3,500	-16,500	-82.50	
其他	50,000	47,880	-2,120	-4.24	
材料及用品費	551,000	312,599	-238,401	-43.27	
使用材料費	8,000	4,020	-3,980	-49.75	撙節支出
燃料	8,000	4,020	-3,980	-49.75	
用品消耗	543,000	308,579	-234,421	-43.17	撙節支出
辦公(事務)用品	50,000	40,290	-9,710	-19.42	
報章什誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	100,000	26,443	-73,557	-73.56	
其他	388,000	238,246	-149,754	-38.60	
稅捐與規費(強制費)	145,000	101,862	-43,138	-29.75	
土地稅	25,000	1,395	-23,605	-94.42	依實際情形支用
一般土地地價稅	25,000	1,395	-23,605	-94.42	
房屋稅	120,000	100,467	-19,533	-16.28	依實際情形支用
一般房屋稅	120,000	100,467	-19,533	-16.28	
大內區殯葬業務	732,000	1,075,089	343,089	46.87	
用人費用	0	39,935	39,935	-	
聘僱及兼職人員薪資	0	33,908	33,908	-	超支併決算
約僱職員薪金	0	33,908	33,908	-	
退休及卹償金	0	2,035	2,035	-	超支併決算
職員退休及離職金	0	2,035	2,035	-	
福利費	0	3,992	3,992	-	超支併決算
分擔員工保險費	0	3,992	3,992	-	
服務費用	710,000	805,556	95,556	13.46	
水電費	0	5,756	5,756	-	超支併決算
工作場所電費	0	5,756	5,756	-	
一般服務費	710,000	784,575	74,575	10.50	超支併決算
計時與計件人員酬金	710,000	784,575	74,575	10.50	臨時人員預算2人，決算4人(超併)
專業服務費	0	15,225	15,225	-	超支併決算

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
其他	0	15,225	15,225	-	
材料及用品費	22,000	228,956	206,956	940.71	
用品消耗	22,000	228,956	206,956	940.71	超支併決算
辦公(事務)用品	2,000	175,653	173,653	8,682.65	
農業與園藝用品及 環境美化費	20,000	14,203	-5,797	-28.99	
其他	0	39,100	39,100	-	
稅捐與規費(強制費)	0	642	642	-	
土地稅	0	642	642	-	超支併決算
一般土地地價稅	0	642	642	-	
佳里區殯葬業務	829,000	1,047,035	218,035	26.30	
用人費用	569,000	563,242	-5,758	-1.01	
聘僱及兼職人員薪資	407,000	406,896	-104	-0.03	
約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
超時工作報酬	20,000	17,484	-2,516	-12.58	依實際情形支出
加班費	20,000	17,484	-2,516	-12.58	
獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
年終獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
退休及卹償金	25,000	24,420	-580	-2.32	
職員退休及離職金	25,000	24,420	-580	-2.32	
福利費	66,000	63,580	-2,420	-3.67	
分擔員工保險費	50,000	47,580	-2,420	-4.84	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	73,000	188,734	115,734	158.54	
水電費	12,000	0	-12,000	-100.00	擲節支出
工作場所電費	10,000	0	-10,000	-100.00	
工作場所水費	2,000	0	-2,000	-100.00	
旅運費	10,000	36,704	26,704	267.04	超支併決算
國內旅費	10,000	6,704	-3,296	-32.96	
其他旅運費	0	30,000	30,000	-	
印刷裝訂與廣告費	0	480	480	-	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	0	480	480	-	
修理保養及保固費	0	2,550	2,550	-	依實際情形勻支
機械及設備修護費	0	2,550	2,550	-	
一般服務費	51,000	149,000	98,000	192.16	超支併決算
計時與計件人員酬金	50,000	149,000	99,000	198.00	
體育活動費	1,000	0	-1,000	-100.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
材料及用品費	187,000	226,484	39,484	21.11	
使用材料費	0	3,564	3,564	-	依實際情形勻支
油脂	0	3,564	3,564	-	
用品消耗	187,000	222,920	35,920	19.21	超支併決算
辦公(事務)用品	0	11,740	11,740	-	
農業與園藝用品及 環境美化費	10,000	85,500	75,500	755.00	
食品	0	4,800	4,800	-	
其他	177,000	120,880	-56,120	-31.71	
租金與利息	0	68,575	68,575	-	
什項設備租金	0	68,575	68,575	-	超支併決算
什項設備租金	0	68,575	68,575	-	
學甲區殯葬業務	865,000	798,258	-66,742	-7.72	
用人費用	522,000	501,689	-20,311	-3.89	
聘僱及兼職人員薪資	364,000	363,300	-700	-0.19	
約僱職員薪金	364,000	363,300	-700	-0.19	
超時工作報酬	30,000	12,540	-17,460	-58.20	依實際情形支用
加班費	30,000	12,540	-17,460	-58.20	
獎金	46,000	45,413	-587	-1.28	
年終獎金	46,000	45,413	-587	-1.28	
退休及卹償金	22,000	21,792	-208	-0.95	
職員退休及離職金	22,000	21,792	-208	-0.95	
福利費	60,000	58,644	-1,356	-2.26	
分擔員工保險費	44,000	42,644	-1,356	-3.08	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	83,000	46,579	-36,421	-43.88	
水電費	5,000	1,215	-3,785	-75.70	撙節支出
工作場所電費	5,000	1,215	-3,785	-75.70	
旅運費	20,000	0	-20,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	20,000	0	-20,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	3,000	0	-3,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	3,000	0	-3,000	-100.00	
一般服務費	55,000	45,364	-9,636	-17.52	撙節支出
計時與計件人員酬金	54,000	45,364	-8,636	-15.99	
體育活動費	1,000	0	-1,000	-100.00	
材料及用品費	260,000	249,990	-10,010	-3.85	
用品消耗	260,000	249,990	-10,010	-3.85	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
辦公(事務)用品	10,000	0	-10,000	-100.00	
其他	250,000	249,990	-10	0.00	
西港區殯葬業務	5,145,000	4,387,886	-757,114	-14.72	
用人費用	1,782,000	1,583,993	-198,007	-11.11	
聘僱及兼職人員薪資	727,000	726,600	-400	-0.06	
約僱職員薪金	727,000	726,600	-400	-0.06	
超時工作報酬	50,000	0	-50,000	-100.00	依實際情形支用
加班費	50,000	0	-50,000	-100.00	
獎金	811,000	680,732	-130,268	-16.06	依實際情形支用
年終獎金	91,000	90,825	-175	-0.19	
其他獎金	720,000	589,907	-130,093	-18.07	
退休及卹償金	44,000	43,608	-392	-0.89	
職員退休及離職金	44,000	43,608	-392	-0.89	
福利費	150,000	133,053	-16,947	-11.30	依實際情形支用
分擔員工保險費	118,000	101,053	-16,947	-14.36	
其他福利費	32,000	32,000	-	0.00	
服務費用	2,370,000	1,988,596	-381,404	-16.09	
水電費	175,000	141,753	-33,247	-19.00	撙節支出
工作場所電費	126,000	123,593	-2,407	-1.91	
工作場所水費	49,000	18,160	-30,840	-62.94	
郵電費	60,000	26,498	-33,502	-55.84	撙節支出
郵費	30,000	10,458	-19,542	-65.14	
電話費	16,000	6,670	-9,330	-58.31	
數據通訊費	14,000	9,370	-4,630	-33.07	
旅運費	30,000	0	-30,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	30,000	0	-30,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	60,000	9,600	-50,400	-84.00	撙節支出
印刷及裝訂費	40,000	9,600	-30,400	-76.00	
廣(公)告費	20,000	0	-20,000	-100.00	
修理保養及保固費	350,000	275,203	-74,797	-21.37	撙節支出
土地改良物修護費	50,000	0	-50,000	-100.00	
其他建築修護費	100,000	207,223	107,223	107.22	
機械及設備修護費	100,000	53,480	-46,520	-46.52	
什項設備修護費	100,000	14,500	-85,500	-85.50	
保險費	40,000	2,650	-37,350	-93.38	撙節支出
一般房屋保險費	30,000	2,250	-27,750	-92.50	
責任保險費	10,000	400	-9,600	-96.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
一般服務費	1,580,000	1,463,752	-116,248	-7.36	
計時與計件人員酬金	1,578,000	1,462,952	-115,048	-7.29	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	2,000	800	-1,200	-60.00	
專業服務費	75,000	69,140	-5,860	-7.81	
委託檢驗(定)試驗認證費	25,000	18,000	-7,000	-28.00	
其他	50,000	51,140	1,140	2.28	
材料及用品費	595,000	559,311	-35,689	-6.00	
使用材料費	9,000	26,509	17,509	194.54	依實際情形勻支
油脂	9,000	26,509	17,509	194.54	
用品消耗	586,000	532,802	-53,198	-9.08	
辦公(事務)用品	24,000	102,134	78,134	325.56	
報章什誌	6,000	5,400	-600	-10.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	120,000	154,179	34,179	28.48	
食品	16,000	9,580	-6,420	-40.13	
其他	420,000	261,509	-158,491	-37.74	
租金與利息	200,000	112,460	-87,540	-43.77	
什項設備租金	200,000	112,460	-87,540	-43.77	撙節支出
什項設備租金	200,000	112,460	-87,540	-43.77	
稅捐與規費(強制費)	198,000	143,526	-54,474	-27.51	
土地稅	50,000	393	-49,607	-99.21	依實際情形支用
一般土地地價稅	50,000	393	-49,607	-99.21	
房屋稅	138,000	143,133	5,133	3.72	
一般房屋稅	138,000	143,133	5,133	3.72	
規費	10,000	0	-10,000	-100.00	依實際情形支用
行政規費與強制費	10,000	0	-10,000	-100.00	
七股區殯葬業務	7,551,000	6,964,852	-586,148	-7.76	
用人費用	4,658,000	4,355,111	-302,889	-6.50	
聘僱及兼職人員薪資	2,500,000	2,499,504	-496	-0.02	
約僱職員薪金	2,500,000	2,499,504	-496	-0.02	
超時工作報酬	100,000	81,969	-18,031	-18.03	依實際情形支用
加班費	100,000	81,969	-18,031	-18.03	
獎金	1,393,000	1,152,356	-240,644	-17.28	依實際情形支用
年終獎金	313,000	312,439	-561	-0.18	
其他獎金	1,080,000	839,917	-240,083	-22.23	
退休及卹償金	151,000	150,108	-892	-0.59	
職員退休及離職金	151,000	150,108	-892	-0.59	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
福利費	514,000	471,174	-42,826	-8.33	
分擔員工保險費	402,000	367,174	-34,826	-8.66	
其他福利費	112,000	104,000	-8,000	-7.14	
服務費用	1,794,000	1,613,926	-180,074	-10.04	
水電費	238,000	232,737	-5,263	-2.21	
工作場所電費	214,000	216,951	2,951	1.38	
工作場所水費	24,000	15,786	-8,214	-34.23	
郵電費	82,000	90,901	8,901	10.85	依實際情形勻支
郵費	40,000	38,384	-1,616	-4.04	
電話費	42,000	52,517	10,517	25.04	
旅運費	30,000	0	-30,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	30,000	0	-30,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	100,000	105,980	5,980	5.98	
印刷及裝訂費	50,000	36,380	-13,620	-27.24	
廣(公)告費	50,000	69,600	19,600	39.20	
修理保養及保固費	355,000	300,703	-54,297	-15.29	撙節支出
土地改良物修護費	50,000	20,700	-29,300	-58.60	
其他建築修護費	140,000	91,220	-48,780	-34.84	
機械及設備修護費	65,000	51,600	-13,400	-20.62	
什項設備修護費	100,000	137,183	37,183	37.18	
保險費	74,000	40,948	-33,052	-44.66	撙節支出
一般房屋保險費	72,000	39,948	-32,052	-44.52	
現金、存款及貨物保險費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
一般服務費	825,000	766,097	-58,903	-7.14	
計時與計件人員酬金	819,000	762,497	-56,503	-6.90	臨時人員預算2人，決算2人
體育活動費	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
專業服務費	90,000	76,560	-13,440	-14.93	撙節支出
其他	90,000	76,560	-13,440	-14.93	
材料及用品費	650,000	558,961	-91,039	-14.01	
使用材料費	4,000	5,056	1,056	26.40	依實際情形勻支
油脂	4,000	5,056	1,056	26.40	
用品消耗	646,000	553,905	-92,095	-14.26	撙節支出
辦公(事務)用品	40,000	44,525	4,525	11.31	
農業與園藝用品及	100,000	80,312	-19,688	-19.69	
環境美化費					
食品	26,000	27,970	1,970	7.58	
其他	480,000	401,098	-78,902	-16.44	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
租金與利息	227,000	226,950	-50	-0.02	
機器租金	77,000	51,500	-25,500	-33.12	撙節支出
機械及設備租金	77,000	51,500	-25,500	-33.12	
什項設備租金	150,000	175,450	25,450	16.97	依實際情形勻支
什項設備租金	150,000	175,450	25,450	16.97	
稅捐與規費(強制費)	222,000	209,904	-12,096	-5.45	
土地稅	12,000	1,299	-10,701	-89.18	依實際情形支用
一般土地地價稅	12,000	1,299	-10,701	-89.18	
房屋稅	210,000	208,605	-1,395	-0.66	
一般房屋稅	210,000	208,605	-1,395	-0.66	
將軍區殯葬業務	3,157,000	3,004,538	-152,462	-4.83	
用人費用	1,073,000	978,535	-94,465	-8.80	
聘僱及兼職人員薪資	407,000	406,896	-104	-0.03	
約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
超時工作報酬	30,000	3,948	-26,052	-86.84	依實際情形支用
加班費	30,000	3,948	-26,052	-86.84	
獎金	531,000	469,262	-61,738	-11.63	依實際情形支用
年終獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
其他獎金	480,000	418,400	-61,600	-12.83	
退休及卹償金	25,000	24,420	-580	-2.32	
職員退休及離職金	25,000	24,420	-580	-2.32	
福利費	80,000	74,009	-5,991	-7.49	
分擔員工保險費	64,000	58,009	-5,991	-9.36	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	1,436,000	1,420,060	-15,940	-1.11	
水電費	41,000	38,722	-2,278	-5.56	
工作場所電費	36,000	36,417	417	1.16	
工作場所水費	5,000	2,305	-2,695	-53.90	
郵電費	12,000	23,360	11,360	94.67	依實際情形勻支
郵費	1,000	12,425	11,425	1,142.50	
電話費	10,000	10,902	902	9.02	
數據通訊費	1,000	33	-967	-96.70	
旅運費	10,000	5,552	-4,448	-44.48	撙節支出
國內旅費	10,000	5,552	-4,448	-44.48	
印刷裝訂與廣告費	20,000	3,000	-17,000	-85.00	撙節支出
印刷及裝訂費	10,000	0	-10,000	-100.00	
廣(公)告費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
修理保養及保固費	110,000	109,820	-180	-0.16	
土地改良物修護費	30,000	32,000	2,000	6.67	
其他建築修護費	35,000	26,565	-8,435	-24.10	
機械及設備修護費	35,000	42,055	7,055	20.16	
什項設備修護費	10,000	9,200	-800	-8.00	
保險費	15,000	6,692	-8,308	-55.39	撙節支出
一般房屋保險費	10,000	1,992	-8,008	-80.08	
責任保險費	5,000	4,700	-300	-6.00	
一般服務費	1,128,000	1,140,694	12,694	1.13	
計時與計件人員酬金	1,127,000	1,139,894	12,894	1.14	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
專業服務費	100,000	92,220	-7,780	-7.78	
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	16,000	-4,000	-20.00	
其他	80,000	76,220	-3,780	-4.73	
材料及用品費	496,000	487,968	-8,032	-1.62	
使用材料費	6,000	3,268	-2,732	-45.53	撙節支出
油脂	6,000	3,268	-2,732	-45.53	
用品消耗	490,000	484,700	-5,300	-1.08	
辦公(事務)用品	15,000	14,372	-628	-4.19	
其他	475,000	470,328	-4,672	-0.98	
稅捐與規費(強制費)	152,000	117,975	-34,025	-22.38	
土地稅	25,000	251	-24,749	-99.00	依實際情形支出
一般土地地價稅	25,000	251	-24,749	-99.00	
房屋稅	116,000	113,724	-2,276	-1.96	
一般房屋稅	116,000	113,724	-2,276	-1.96	
規費	11,000	4,000	-7,000	-63.64	依實際情形支出
行政規費與強制費	11,000	4,000	-7,000	-63.64	
北門區殯葬業務	352,000	336,078	-15,922	-4.52	
服務費用	340,000	326,078	-13,922	-4.09	
一般服務費	340,000	326,078	-13,922	-4.09	
計時與計件人員酬金	340,000	326,078	-13,922	-4.09	臨時人員預算1人，決算1人
材料及用品費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
使用材料費	2,000	0	-2,000	-100.00	撙節支出
油脂	2,000	0	-2,000	-100.00	
用品消耗	10,000	10,000	-	0.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	0	100	100	-	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
其他	10,000	9,900	-100	-1.00	
新化區殯葬業務	3,123,000	2,835,723	-287,277	-9.20	
用人費用	483,000	443,640	-39,360	-8.15	
超時工作報酬	3,000	3,000	-	0.00	
加班費	3,000	3,000	-	0.00	
獎金	480,000	440,640	-39,360	-8.20	
其他獎金	480,000	440,640	-39,360	-8.20	
服務費用	1,889,000	1,790,621	-98,379	-5.21	
水電費	107,000	108,604	1,604	1.50	
工作場所電費	99,000	100,558	1,558	1.57	
工作場所水費	8,000	8,046	46	0.58	
郵電費	18,000	14,251	-3,749	-20.83	撙節支出
郵費	4,000	9,845	5,845	146.13	
電話費	14,000	4,406	-9,594	-68.53	
旅運費	15,000	8,628	-6,372	-42.48	撙節支出
國內旅費	15,000	8,628	-6,372	-42.48	
印刷裝訂與廣告費	6,000	0	-6,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	6,000	0	-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	214,000	54,305	-159,695	-74.62	撙節支出
其他建築修護費	152,000	900	-151,100	-99.41	
機械及設備修護費	62,000	53,405	-8,595	-13.86	
保險費	6,000	6,840	840	14.00	依實際情形勻支
責任保險費	6,000	6,840	840	14.00	
一般服務費	1,508,000	1,589,343	81,343	5.39	
計時與計件人員酬金	1,508,000	1,589,343	81,343	5.39	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	15,000	8,650	-6,350	-42.33	撙節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	8,650	-6,350	-42.33	
材料及用品費	661,000	531,187	-129,813	-19.64	
使用材料費	3,000	0	-3,000	-100.00	撙節支出
油脂	3,000	0	-3,000	-100.00	
用品消耗	658,000	531,187	-126,813	-19.27	撙節支出
農業與園藝用品及 環境美化費	100,000	151,910	51,910	51.91	
其他	558,000	379,277	-178,723	-32.03	
稅捐與規費(強制費)	90,000	70,275	-19,725	-21.92	
土地稅	10,000	0	-10,000	-100.00	依實際情形支用
一般土地地價稅	10,000	0	-10,000	-100.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
房屋稅	70,000	70,275	275	0.39	
一般房屋稅	70,000	70,275	275	0.39	
規費	10,000	0	-10,000	-100.00	依實際情形支用
行政規費與強制費	10,000	0	-10,000	-100.00	
善化區殯葬業務	6,471,000	5,991,413	-479,587	-7.41	
用人費用	2,134,000	1,835,315	-298,685	-14.00	
聘僱及兼職人員薪資	814,000	813,792	-208	-0.03	
約僱職員薪金	814,000	813,792	-208	-0.03	
超時工作報酬	50,000	33,495	-16,505	-33.01	依實際情形支用
加班費	50,000	33,495	-16,505	-33.01	
獎金	1,062,000	811,724	-250,276	-23.57	依實際情形支用
年終獎金	102,000	101,724	-276	-0.27	
其他獎金	960,000	710,000	-250,000	-26.04	
退休及卹償金	49,000	48,840	-160	-0.33	
職員退休及離職金	49,000	48,840	-160	-0.33	
福利費	159,000	127,464	-31,536	-19.83	依實際情形支用
分擔員工保險費	127,000	95,712	-31,288	-24.64	
其他福利費	32,000	31,752	-248	-0.78	
服務費用	3,202,000	3,047,717	-154,283	-4.82	
水電費	443,000	423,989	-19,011	-4.29	
工作場所電費	396,000	385,365	-10,635	-2.69	
工作場所水費	47,000	38,624	-8,376	-17.82	
郵電費	30,000	17,468	-12,532	-41.77	撙節支出
郵費	6,000	0	-6,000	-100.00	
電話費	24,000	17,468	-6,532	-27.22	
旅運費	30,000	1,978	-28,022	-93.41	撙節支出
國內旅費	30,000	1,978	-28,022	-93.41	
印刷裝訂與廣告費	40,000	0	-40,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	40,000	0	-40,000	-100.00	
修理保養及保固費	270,000	241,530	-28,470	-10.54	撙節支出
其他建築修護費	150,000	139,530	-10,470	-6.98	
機械及設備修護費	80,000	86,680	6,680	8.35	
什項設備修護費	40,000	15,320	-24,680	-61.70	
保險費	65,000	65,000	-	0.00	
一般房屋保險費	15,000	15,000	-	0.00	
責任保險費	50,000	50,000	-	0.00	
一般服務費	2,154,000	2,136,222	-17,778	-0.83	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
計時與計件人員酬金	2,152,000	2,136,222	-15,778	-0.73	臨時人員預算6人，決算6人
體育活動費	2,000	0	-2,000	-100.00	
專業服務費	170,000	161,530	-8,470	-4.98	
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	32,500	2,500	8.33	
電子計算機軟體服務費	80,000	74,850	-5,150	-6.44	
其他	60,000	54,180	-5,820	-9.70	
材料及用品費	893,000	878,722	-14,278	-1.60	
使用材料費	3,000	2,400	-600	-20.00	擲節支出
油脂	3,000	2,400	-600	-20.00	
用品消耗	890,000	876,322	-13,678	-1.54	
辦公(事務)用品	290,000	288,983	-1,017	-0.35	
其他	600,000	587,339	-12,661	-2.11	
稅捐與規費(強制費)	242,000	229,659	-12,341	-5.10	
土地稅	10,000	5,739	-4,261	-42.61	依實際情形支用
一般土地地價稅	10,000	5,739	-4,261	-42.61	
房屋稅	232,000	223,920	-8,080	-3.48	
一般房屋稅	232,000	223,920	-8,080	-3.48	
新市區殯葬業務	4,795,000	4,178,392	-616,608	-12.86	
用人費用	1,289,000	1,084,998	-204,002	-15.83	
聘僱及兼職人員薪資	407,000	406,896	-104	-0.03	
約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
超時工作報酬	6,000	0	-6,000	-100.00	依實際情形支用
加班費	6,000	0	-6,000	-100.00	
獎金	771,000	580,862	-190,138	-24.66	依實際情形支用
年終獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
其他獎金	720,000	530,000	-190,000	-26.39	
退休及卹償金	25,000	24,408	-592	-2.37	
職員退休及離職金	25,000	24,408	-592	-2.37	
福利費	80,000	72,832	-7,168	-8.96	
分擔員工保險費	64,000	56,832	-7,168	-11.20	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	2,840,000	2,441,245	-398,755	-14.04	
水電費	157,000	139,000	-18,000	-11.46	擲節支出
工作場所電費	149,000	132,278	-16,722	-11.22	
工作場所水費	8,000	6,722	-1,278	-15.98	
郵電費	46,000	42,778	-3,222	-7.00	
郵費	20,000	20,558	558	2.79	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
電話費	26,000	22,220	-3,780	-14.54	
旅運費	30,000	2,332	-27,668	-92.23	撙節支出
國內旅費	30,000	2,332	-27,668	-92.23	
印刷裝訂與廣告費	62,000	34,900	-27,100	-43.71	撙節支出
印刷及裝訂費	40,000	20,900	-19,100	-47.75	
廣(公)告費	22,000	14,000	-8,000	-36.36	
修理保養及保固費	302,000	216,669	-85,331	-28.26	撙節支出
其他建築修護費	120,000	99,175	-20,825	-17.35	
機械及設備修護費	100,000	60,350	-39,650	-39.65	
交通及運輸設備修護費	2,000	830	-1,170	-58.50	
什項設備修護費	80,000	56,314	-23,686	-29.61	
保險費	78,000	35,785	-42,215	-54.12	撙節支出
一般房屋保險費	50,000	20,127	-29,873	-59.75	
交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
責任保險費	27,000	15,000	-12,000	-44.44	
一般服務費	2,049,000	1,819,305	-229,695	-11.21	撙節支出
計時與計件人員酬金	2,048,000	1,819,305	-228,695	-11.17	臨時人員預算5人，決算5人
體育活動費	1,000	0	-1,000	-100.00	
專業服務費	116,000	150,476	34,476	29.72	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	24,800	4,800	24.00	
電子計算機軟體服務費	36,000	48,000	12,000	33.33	
其他	60,000	77,676	17,676	29.46	
材料及用品費	465,000	424,326	-40,674	-8.75	
使用材料費	18,000	3,751	-14,249	-79.16	撙節支出
油脂	18,000	3,751	-14,249	-79.16	
用品消耗	447,000	420,575	-26,425	-5.91	
辦公(事務)用品	20,000	14,993	-5,007	-25.04	
報章什誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	70,000	83,532	13,532	19.33	
食品	12,000	9,170	-2,830	-23.58	
其他	340,000	309,280	-30,720	-9.04	
租金與利息	23,000	18,028	-4,972	-21.62	
地租及水租	8,000	7,728	-272	-3.40	
一般土地租金	8,000	7,728	-272	-3.40	
什項設備租金	15,000	10,300	-4,700	-31.33	撙節支出
什項設備租金	15,000	10,300	-4,700	-31.33	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
稅捐與規費(強制費)	178,000	209,795	31,795	17.86	
土地稅	55,000	49,871	-5,129	-9.33	
一般土地地價稅	55,000	49,871	-5,129	-9.33	
房屋稅	122,000	159,924	37,924	31.09	超支併決算
一般房屋稅	122,000	159,924	37,924	31.09	
規費	1,000	0	-1,000	-100.00	依實際情形支用
汽車燃料使用費	1,000	0	-1,000	-100.00	
安定區殯葬業務	7,981,000	7,096,070	-884,930	-11.09	
用人費用	1,230,000	1,168,000	-62,000	-5.04	
超時工作報酬	30,000	0	-30,000	-100.00	依實際情形支用
加班費	30,000	0	-30,000	-100.00	
獎金	1,200,000	1,168,000	-32,000	-2.67	
其他獎金	1,200,000	1,168,000	-32,000	-2.67	
服務費用	5,479,000	4,791,515	-687,485	-12.55	
水電費	811,000	662,651	-148,349	-18.29	擲節支出
工作場所電費	792,000	644,187	-147,813	-18.66	
工作場所水費	15,000	17,116	2,116	14.11	
氣體費	4,000	1,348	-2,652	-66.30	
郵電費	152,000	89,790	-62,210	-40.93	擲節支出
郵費	60,000	62,117	2,117	3.53	
電話費	50,000	11,297	-38,703	-77.41	
數據通訊費	42,000	16,376	-25,624	-61.01	
旅運費	24,000	1,630	-22,370	-93.21	擲節支出
國內旅費	24,000	1,630	-22,370	-93.21	
印刷裝訂與廣告費	72,000	87,570	15,570	21.63	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	72,000	87,570	15,570	21.63	
修理保養及保固費	550,000	351,796	-198,204	-36.04	擲節支出
土地改良物修護費	150,000	49,800	-100,200	-66.80	
其他建築修護費	190,000	169,480	-20,520	-10.80	
機械及設備修護費	100,000	43,726	-56,274	-56.27	
交通及運輸設備修護費	10,000	66,300	56,300	563.00	
什項設備修護費	100,000	22,490	-77,510	-77.51	
保險費	27,000	30,000	3,000	11.11	依實際情形勻支
一般房屋保險費	12,000	9,000	-3,000	-25.00	
責任保險費	15,000	21,000	6,000	40.00	
一般服務費	3,775,000	3,537,178	-237,822	-6.30	
外包費	200,000	131,100	-68,900	-34.45	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
計時與計件人員酬金	3,575,000	3,406,078	-168,922	-4.73	臨時人員預算10人，決算9人
專業服務費	68,000	30,900	-37,100	-54.56	摶節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	50,000	14,400	-35,600	-71.20	
其他	18,000	16,500	-1,500	-8.33	
材料及用品費	488,000	487,308	-692	-0.14	
使用材料費	17,000	29,951	12,951	76.18	依實際情形勻支
油脂	17,000	29,951	12,951	76.18	
用品消耗	471,000	457,357	-13,643	-2.90	
辦公(事務)用品	280,000	262,101	-17,899	-6.39	
報章什誌	10,000	7,200	-2,800	-28.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	99,000	70,470	-28,530	-28.82	
食品	82,000	117,586	35,586	43.40	
租金與利息	506,000	399,818	-106,182	-20.98	
地租及水租	66,000	41,018	-24,982	-37.85	摶節支出
一般土地租金	30,000	26,018	-3,982	-13.27	
場地租金	36,000	15,000	-21,000	-58.33	
交通及運輸設備租金	40,000	32,000	-8,000	-20.00	摶節支出
電信設備租金	40,000	32,000	-8,000	-20.00	
什項設備租金	400,000	326,800	-73,200	-18.30	摶節支出
什項設備租金	400,000	326,800	-73,200	-18.30	
稅捐與規費(強制費)	278,000	249,429	-28,571	-10.28	
土地稅	3,000	2,574	-426	-14.20	依實際情形支用
一般土地地價稅	3,000	2,574	-426	-14.20	
房屋稅	270,000	246,855	-23,145	-8.57	
一般房屋稅	270,000	246,855	-23,145	-8.57	
規費	5,000	0	-5,000	-100.00	依實際情形支用
行政規費與強制費	5,000	0	-5,000	-100.00	
山上區殯葬業務	2,560,000	2,158,996	-401,004	-15.66	
用人費用	773,000	635,232	-137,768	-17.82	
聘僱及兼職人員薪資	407,000	406,896	-104	-0.03	
約僱職員薪金	407,000	406,896	-104	-0.03	
超時工作報酬	30,000	0	-30,000	-100.00	依實際情形支用
加班費	30,000	0	-30,000	-100.00	
獎金	231,000	155,976	-75,024	-32.48	依實際情形支用
年終獎金	51,000	50,862	-138	-0.27	
其他獎金	180,000	105,114	-74,886	-41.60	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
退休及卹償金	25,000	24,420	-580	-2.32	
職員退休及離職金	25,000	24,420	-580	-2.32	
福利費	80,000	47,940	-32,060	-40.08	依實際情形支用
分擔員工保險費	64,000	47,940	-16,060	-25.09	
其他福利費	16,000	0	-16,000	-100.00	
服務費用	1,010,000	764,784	-245,216	-24.28	
水電費	60,000	7,195	-52,805	-88.01	撙節支出
工作場所電費	40,000	6,604	-33,396	-83.49	
工作場所水費	20,000	591	-19,409	-97.05	
郵電費	10,000	1,154	-8,846	-88.46	撙節支出
數據通訊費	10,000	1,154	-8,846	-88.46	
旅運費	30,000	9,720	-20,280	-67.60	撙節支出
國內旅費	30,000	9,720	-20,280	-67.60	
修理保養及保固費	100,000	98,816	-1,184	-1.18	
機械及設備修護費	100,000	98,816	-1,184	-1.18	
保險費	30,000	6,519	-23,481	-78.27	撙節支出
其他保險費	30,000	6,519	-23,481	-78.27	
一般服務費	780,000	641,380	-138,620	-17.77	撙節支出
計時與計件人員酬金	779,000	641,380	-137,620	-17.67	臨時人員預算2人，決算2人
體育活動費	1,000	0	-1,000	-100.00	
材料及用品費	727,000	726,696	-304	-0.04	
用品消耗	727,000	726,696	-304	-0.04	
辦公(事務)用品	92,000	92,000	-	0.00	
農業與園藝用品及	125,000	125,000	-	0.00	
環境美化費					
食品	10,000	9,804	-196	-1.96	
其他	500,000	499,892	-108	-0.02	
稅捐與規費(強制費)	50,000	32,284	-17,716	-35.43	
土地稅	10,000	361	-9,639	-96.39	依實際情形支用
一般土地地價稅	10,000	361	-9,639	-96.39	
房屋稅	40,000	31,923	-8,077	-20.19	依實際情形支用
一般房屋稅	40,000	31,923	-8,077	-20.19	
玉井區殯葬業務	3,624,000	3,667,346	43,346	1.20	
用人費用	1,754,000	1,457,183	-296,817	-16.92	
聘僱及兼職人員薪資	814,000	813,792	-208	-0.03	
約僱職員薪金	814,000	813,792	-208	-0.03	
超時工作報酬	30,000	17,907	-12,093	-40.31	依實際情形支用

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
加班費	30,000	17,907	-12,093	-40.31	
獎金	702,000	450,862	-251,138	-35.77	依實際情形支用
年終獎金	102,000	50,862	-51,138	-50.14	
其他獎金	600,000	400,000	-200,000	-33.33	
退休及卹償金	49,000	48,840	-160	-0.33	
職員退休及離職金	49,000	48,840	-160	-0.33	
福利費	159,000	125,782	-33,218	-20.89	依實際情形支用
分擔員工保險費	127,000	109,782	-17,218	-13.56	
其他福利費	32,000	16,000	-16,000	-50.00	
服務費用	1,488,000	1,488,000	-	0.00	
水電費	70,000	54,070	-15,930	-22.76	撙節支出
工作場所電費	50,000	44,065	-5,935	-11.87	
工作場所水費	20,000	10,005	-9,995	-49.98	
郵電費	23,000	15,534	-7,466	-32.46	撙節支出
郵費	5,000	350	-4,650	-93.00	
電話費	18,000	15,184	-2,816	-15.64	
旅運費	30,000	11,026	-18,974	-63.25	撙節支出
國內旅費	30,000	11,026	-18,974	-63.25	
印刷裝訂與廣告費	12,000	12,000	-	0.00	
印刷及裝訂費	12,000	12,000	-	0.00	
修理保養及保固費	200,000	268,949	68,949	34.47	依實際情形勻支
土地改良物修護費	100,000	142,862	42,862	42.86	
機械及設備修護費	0	16,177	16,177	-	
什項設備修護費	100,000	109,910	9,910	9.91	
保險費	12,000	14,600	2,600	21.67	依實際情形勻支
責任保險費	12,000	14,600	2,600	21.67	
一般服務費	1,141,000	890,646	-250,354	-21.94	撙節支出
計時與計件人員酬金	1,139,000	889,046	-249,954	-21.95	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	2,000	1,600	-400	-20.00	
專業服務費	0	221,175	221,175	-	
其他	0	221,175	221,175	-	
材料及用品費	260,000	680,000	420,000	161.54	
使用材料費	0	6,090	6,090	-	依實際情形勻支
燃料	0	3,890	3,890	-	
油脂	0	2,200	2,200	-	
用品消耗	260,000	673,910	413,910	159.20	超支併決算
辦公(事務)用品	10,000	299,625	289,625	2,896.25	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
農業與園藝用品及 環境美化費	100,000	42,746	-57,254	-57.25	
食品	0	12,250	12,250	-	
其他	150,000	319,289	169,289	112.86	
租金與利息	2,000	8,800	6,800	340.00	
地租及水租	2,000	0	-2,000	-100.00	撙節支出
一般土地租金	2,000	0	-2,000	-100.00	
什項設備租金	0	8,800	8,800	-	超支併決算
什項設備租金	0	8,800	8,800	-	
稅捐與規費(強制費)	120,000	33,363	-86,637	-72.20	
土地稅	20,000	0	-20,000	-100.00	依實際情形支用
一般土地地價稅	20,000	0	-20,000	-100.00	
房屋稅	100,000	33,363	-66,637	-66.64	依實際情形支用
一般房屋稅	100,000	33,363	-66,637	-66.64	
楠西區殯葬業務	631,000	516,304	-114,696	-18.18	
服務費用	551,000	451,304	-99,696	-18.09	
水電費	3,000	504	-2,496	-83.20	撙節支出
工作場所電費	1,000	504	-496	-49.60	
工作場所水費	2,000	0	-2,000	-100.00	
旅運費	4,000	0	-4,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	4,000	0	-4,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	17,000	1,400	-15,600	-91.76	撙節支出
印刷及裝訂費	5,000	0	-5,000	-100.00	
廣(公)告費	12,000	1,400	-10,600	-88.33	
修理保養及保固費	105,000	0	-105,000	-100.00	撙節支出
土地改良物修護費	85,000	0	-85,000	-100.00	
其他建築修護費	20,000	0	-20,000	-100.00	
保險費	2,000	437	-1,563	-78.15	撙節支出
其他保險費	2,000	437	-1,563	-78.15	
一般服務費	420,000	448,963	28,963	6.90	
計時與計件人員酬金	420,000	448,963	28,963	6.90	臨時人員預算1人，決算1人
材料及用品費	80,000	65,000	-15,000	-18.75	
用品消耗	80,000	65,000	-15,000	-18.75	撙節支出
農業與園藝用品及 環境美化費	80,000	65,000	-15,000	-18.75	
南化區殯葬業務	4,678,000	4,541,219	-136,781	-2.92	
用人費用	1,364,000	1,205,888	-158,112	-11.59	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
聘僱及兼職人員薪資	364,000	363,300	-700	-0.19	
約僱職員薪金	364,000	363,300	-700	-0.19	
超時工作報酬	16,000	4,284	-11,716	-73.23	依實際情形支用
加班費	16,000	4,284	-11,716	-73.23	
獎金	886,000	752,090	-133,910	-15.11	依實際情形支用
年終獎金	46,000	45,413	-587	-1.28	
其他獎金	840,000	706,677	-133,323	-15.87	
退休及卹償金	22,000	21,804	-196	-0.89	
職員退休及離職金	22,000	21,804	-196	-0.89	
福利費	76,000	64,410	-11,590	-15.25	依實際情形支用
分擔員工保險費	60,000	48,410	-11,590	-19.32	
其他福利費	16,000	16,000	-	0.00	
服務費用	2,834,000	2,781,056	-52,944	-1.87	
水電費	97,000	102,982	5,982	6.17	
工作場所電費	83,000	98,838	15,838	19.08	
工作場所水費	14,000	4,144	-9,856	-70.40	
郵電費	70,000	41,998	-28,002	-40.00	撙節支出
郵費	5,000	0	-5,000	-100.00	
電話費	20,000	11,909	-8,091	-40.46	
數據通訊費	45,000	30,089	-14,911	-33.14	
旅運費	22,000	14,674	-7,326	-33.30	撙節支出
國內旅費	22,000	14,674	-7,326	-33.30	
印刷裝訂與廣告費	6,000	0	-6,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	6,000	0	-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	324,000	300,216	-23,784	-7.34	
其他建築修護費	100,000	91,300	-8,700	-8.70	
機械及設備修護費	150,000	126,616	-23,384	-15.59	
交通及運輸設備修護費	74,000	82,300	8,300	11.22	
保險費	51,000	10,716	-40,284	-78.99	撙節支出
一般房屋保險費	50,000	10,716	-39,284	-78.57	
交通及運輸設備保險費	1,000	0	-1,000	-100.00	
一般服務費	2,158,000	2,230,070	72,070	3.34	
計時與計件人員酬金	2,157,000	2,229,270	72,270	3.35	臨時人員預算6人，決算6人
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
專業服務費	106,000	80,400	-25,600	-24.15	撙節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	46,000	20,400	-25,600	-55.65	
電子計算機軟體服務費	60,000	60,000	-	0.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
材料及用品費	387,000	386,985	-15	0.00	
使用材料費	37,000	10,106	-26,894	-72.69	撙節支出
油脂	37,000	10,106	-26,894	-72.69	
用品消耗	350,000	376,879	26,879	7.68	
辦公(事務)用品	40,000	6,090	-33,910	-84.78	
農業與園藝用品及 環境美化費	160,000	124,810	-35,190	-21.99	
其他	150,000	245,979	95,979	63.99	
稅捐與規費(強制費)	93,000	167,290	74,290	79.88	
房屋稅	92,000	166,866	74,866	81.38	超支併決算
一般房屋稅	92,000	166,866	74,866	81.38	
規費	1,000	424	-576	-57.60	依實際情形支出
汽車燃料使用費	1,000	424	-576	-57.60	
左鎮區殯葬業務	500,000	454,107	-45,893	-9.18	
用人費用	30,000	0	-30,000	-100.00	
超時工作報酬	30,000	0	-30,000	-100.00	依實際情形支出
加班費	30,000	0	-30,000	-100.00	
服務費用	440,000	430,677	-9,323	-2.12	
旅運費	20,000	690	-19,310	-96.55	撙節支出
國內旅費	20,000	690	-19,310	-96.55	
印刷裝訂與廣告費	0	5,000	5,000	-	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	0	5,000	5,000	-	
一般服務費	420,000	424,987	4,987	1.19	
外包費	100,000	107,500	7,500	7.50	
計時與計件人員酬金	320,000	317,487	-2,513	-0.79	臨時人員預算1人，決算1人
材料及用品費	30,000	23,430	-6,570	-21.90	
用品消耗	30,000	23,430	-6,570	-21.90	撙節支出
辦公(事務)用品	0	2,160	2,160	-	
其他	30,000	21,270	-8,730	-29.10	
仁德區殯葬業務	4,689,000	3,972,287	-716,713	-15.28	
用人費用	1,894,000	1,439,272	-454,728	-24.01	
聘僱及兼職人員薪資	814,000	813,792	-208	-0.03	
約僱職員薪金	814,000	813,792	-208	-0.03	
超時工作報酬	50,000	49,840	-160	-0.32	
加班費	50,000	49,840	-160	-0.32	
獎金	822,000	408,293	-413,707	-50.33	依實際情形支出
年終獎金	102,000	76,293	-25,707	-25.20	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
其他獎金	720,000	332,000	-388,000	-53.89	
退休及卹償金	49,000	48,816	-184	-0.38	
職員退休及離職金	49,000	48,816	-184	-0.38	
福利費	159,000	118,531	-40,469	-25.45	依實際情形支用
分擔員工保險費	127,000	98,530	-28,470	-22.42	
其他福利費	32,000	20,001	-11,999	-37.50	
服務費用	2,186,000	1,942,800	-243,200	-11.13	
水電費	235,000	181,923	-53,077	-22.59	撙節支出
工作場所電費	223,000	176,191	-46,809	-20.99	
工作場所水費	12,000	5,732	-6,268	-52.23	
郵電費	31,000	13,787	-17,213	-55.53	撙節支出
郵費	16,000	2,025	-13,975	-87.34	
電話費	15,000	11,762	-3,238	-21.59	
旅運費	30,000	5,686	-24,314	-81.05	撙節支出
國內旅費	30,000	5,686	-24,314	-81.05	
印刷裝訂與廣告費	50,000	24,037	-25,963	-51.93	撙節支出
印刷及裝訂費	20,000	337	-19,663	-98.32	
廣(公)告費	30,000	23,700	-6,300	-21.00	
修理保養及保固費	215,000	193,491	-21,509	-10.00	撙節支出
其他建築修護費	169,000	154,791	-14,209	-8.41	
機械及設備修護費	9,000	4,000	-5,000	-55.56	
什項設備修護費	37,000	34,700	-2,300	-6.22	
保險費	25,000	6,300	-18,700	-74.80	撙節支出
一般房屋保險費	25,000	6,300	-18,700	-74.80	
一般服務費	1,578,000	1,498,376	-79,624	-5.05	
計時與計件人員酬金	1,576,000	1,498,376	-77,624	-4.93	臨時人員預算4人，決算3人
體育活動費	2,000	0	-2,000	-100.00	
專業服務費	22,000	19,200	-2,800	-12.73	撙節支出
其他	22,000	19,200	-2,800	-12.73	
材料及用品費	491,000	491,000	-	0.00	
使用材料費	6,000	6,000	-	0.00	
油脂	6,000	6,000	-	0.00	
用品消耗	485,000	485,000	-	0.00	
辦公(事務)用品	460,000	460,000	-	0.00	
農業與園藝用品及 環境美化費	25,000	25,000	-	0.00	
稅捐與規費(強制費)	118,000	99,215	-18,785	-15.92	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
土地稅	10,000	1,588	-8,412	-84.12	依實際情形支用
一般土地地價稅	10,000	1,588	-8,412	-84.12	
房屋稅	108,000	97,627	-10,373	-9.60	
一般房屋稅	108,000	97,627	-10,373	-9.60	
歸仁區殯葬業務	7,693,000	7,108,123	-584,877	-7.60	
用人費用	3,505,000	3,118,471	-386,529	-11.03	
聘僱及兼職人員薪資	1,599,000	1,598,520	-480	-0.03	
約僱職員薪金	1,599,000	1,598,520	-480	-0.03	
超時工作報酬	60,000	0	-60,000	-100.00	依實際情形支用
加班費	60,000	0	-60,000	-100.00	
獎金	1,400,000	1,133,010	-266,990	-19.07	依實際情形支用
年終獎金	200,000	199,810	-190	-0.10	
其他獎金	1,200,000	933,200	-266,800	-22.23	
退休及卹償金	96,000	95,940	-60	-0.06	
職員退休及離職金	96,000	95,940	-60	-0.06	
福利費	350,000	291,001	-58,999	-16.86	依實際情形支用
分擔員工保險費	270,000	217,881	-52,119	-19.30	
其他福利費	80,000	73,120	-6,880	-8.60	
服務費用	2,922,000	2,778,051	-143,949	-4.93	
水電費	321,000	301,418	-19,582	-6.10	
工作場所電費	297,000	278,869	-18,131	-6.10	
工作場所水費	24,000	22,549	-1,451	-6.05	
郵電費	67,000	64,693	-2,307	-3.44	
郵費	12,000	12,000	-	0.00	
電話費	48,000	45,693	-2,307	-4.81	
數據通訊費	7,000	7,000	-	0.00	
旅運費	30,000	21,738	-8,262	-27.54	擲節支出
國內旅費	30,000	21,738	-8,262	-27.54	
印刷裝訂與廣告費	60,000	57,000	-3,000	-5.00	
印刷及裝訂費	30,000	30,000	-	0.00	
廣(公)告費	30,000	27,000	-3,000	-10.00	
修理保養及保固費	302,000	292,850	-9,150	-3.03	
其他建築修護費	250,000	240,850	-9,150	-3.66	
什項設備修護費	52,000	52,000	-	0.00	
保險費	100,000	88,929	-11,071	-11.07	擲節支出
一般房屋保險費	80,000	73,929	-6,071	-7.59	
責任保險費	20,000	15,000	-5,000	-25.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
一般服務費	1,852,000	1,769,135	-82,865	-4.47	
計時與計件人員酬金	1,848,000	1,767,535	-80,465	-4.35	臨時人員預算5人，決算5人
體育活動費	4,000	1,600	-2,400	-60.00	
專業服務費	190,000	182,288	-7,712	-4.06	
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	19,000	-1,000	-5.00	
電子計算機軟體服務費	20,000	20,000	-	0.00	
其他	150,000	143,288	-6,712	-4.47	
材料及用品費	813,000	811,776	-1,224	-0.15	
使用材料費	30,000	29,368	-632	-2.11	
油脂	30,000	29,368	-632	-2.11	
用品消耗	783,000	782,408	-592	-0.08	
辦公(事務)用品	100,000	100,000	-	0.00	
農業與園藝用品及	179,000	178,890	-110	-0.06	
環境美化費					
食品	4,000	4,000	-	0.00	
其他	500,000	499,518	-482	-0.10	
租金與利息	40,000	42,662	2,662	6.66	
地租及水租	40,000	42,662	2,662	6.66	
一般土地租金	40,000	42,662	2,662	6.66	
稅捐與規費(強制費)	413,000	357,163	-55,837	-13.52	
土地稅	3,000	2,134	-866	-28.87	依實際情形支用
一般土地地價稅	3,000	2,134	-866	-28.87	
房屋稅	380,000	355,029	-24,971	-6.57	
一般房屋稅	380,000	355,029	-24,971	-6.57	
規費	30,000	0	-30,000	-100.00	依實際情形支用
行政規費與強制費	30,000	0	-30,000	-100.00	
關廟區殯葬業務	2,549,000	2,387,911	-161,089	-6.32	
用人費用	480,000	435,073	-44,927	-9.36	
獎金	480,000	435,073	-44,927	-9.36	
其他獎金	480,000	435,073	-44,927	-9.36	
服務費用	1,620,000	1,526,053	-93,947	-5.80	
水電費	52,000	43,462	-8,538	-16.42	擲節支出
工作場所電費	40,000	40,849	849	2.12	
工作場所水費	12,000	2,613	-9,387	-78.23	
郵電費	12,000	10,578	-1,422	-11.85	擲節支出
郵費	2,000	2,000	-	0.00	
電話費	10,000	8,578	-1,422	-14.22	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
旅運費	15,000	4,082	-10,918	-72.79	撙節支出
國內旅費	15,000	4,082	-10,918	-72.79	
印刷裝訂與廣告費	10,000	7,794	-2,206	-22.06	撙節支出
印刷及裝訂費	5,000	6,250	1,250	25.00	
廣(公)告費	5,000	1,544	-3,456	-69.12	
修理保養及保固費	22,000	21,860	-140	-0.64	
其他建築修護費	10,000	10,000	-	0.00	
交通及運輸設備修護費	2,000	1,080	-920	-46.00	
什項設備修護費	10,000	10,780	780	7.80	
保險費	21,000	19,788	-1,212	-5.77	
一般房屋保險費	10,000	16,180	6,180	61.80	
交通及運輸設備保險費	1,000	608	-392	-39.20	
責任保險費	10,000	3,000	-7,000	-70.00	
一般服務費	1,388,000	1,327,819	-60,181	-4.34	
計時與計件人員酬金	1,388,000	1,327,819	-60,181	-4.34	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	100,000	90,670	-9,330	-9.33	
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	22,350	2,350	11.75	
電子計算機軟體服務費	30,000	28,000	-2,000	-6.67	
其他	50,000	40,320	-9,680	-19.36	
材料及用品費	341,000	329,844	-11,156	-3.27	
使用材料費	16,000	7,635	-8,365	-52.28	撙節支出
油脂	16,000	7,635	-8,365	-52.28	
用品消耗	325,000	322,209	-2,791	-0.86	
辦公(事務)用品	5,000	6,233	1,233	24.66	
農業與園藝用品及 環境美化費	20,000	19,830	-170	-0.85	
其他	300,000	296,146	-3,854	-1.28	
稅捐與規費(強制費)	108,000	96,941	-11,059	-10.24	
土地稅	10,000	860	-9,140	-91.40	依實際情形支用
一般土地地價稅	10,000	860	-9,140	-91.40	
房屋稅	98,000	96,081	-1,919	-1.96	
一般房屋稅	98,000	96,081	-1,919	-1.96	
龍崎區殯葬業務	397,000	376,114	-20,886	-5.26	
服務費用	390,000	371,075	-18,925	-4.85	
一般服務費	390,000	371,075	-18,925	-4.85	
計時與計件人員酬金	390,000	371,075	-18,925	-4.85	臨時人員預算1人，決算1人
材料及用品費	7,000	5,039	-1,961	-28.01	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
用品消耗	7,000	5,039	-1,961	-28.01	撙節支出
辦公(事務)用品	5,000	5,039	39	0.78	
農業與園藝用品及 環境美化費	2,000	0	-2,000	-100.00	
永康區殯葬業務	6,519,000	5,585,238	-933,762	-14.32	
用人費用	1,998,000	1,584,076	-413,924	-20.72	
聘僱及兼職人員薪資	814,000	813,792	-208	-0.03	
約僱職員薪金	814,000	813,792	-208	-0.03	
超時工作報酬	34,000	19,840	-14,160	-41.65	依實際情形支出
值班費	34,000	19,840	-14,160	-41.65	
獎金	942,000	581,724	-360,276	-38.25	依實際情形支出
年終獎金	102,000	101,724	-276	-0.27	
其他獎金	840,000	480,000	-360,000	-42.86	
退休及卹償金	49,000	48,840	-160	-0.33	
職員退休及離職金	49,000	48,840	-160	-0.33	
福利費	159,000	119,880	-39,120	-24.60	依實際情形支出
分擔員工保險費	127,000	95,880	-31,120	-24.50	
其他福利費	32,000	24,000	-8,000	-25.00	
服務費用	3,282,000	2,806,453	-475,547	-14.49	
水電費	866,000	572,289	-293,711	-33.92	撙節支出
工作場所電費	842,000	562,306	-279,694	-33.22	
工作場所水費	24,000	9,983	-14,017	-58.40	
郵電費	45,000	13,704	-31,296	-69.55	撙節支出
電話費	37,000	13,704	-23,296	-62.96	
數據通訊費	8,000	0	-8,000	-100.00	
旅運費	15,000	2,048	-12,952	-86.35	撙節支出
國內旅費	15,000	2,048	-12,952	-86.35	
印刷裝訂與廣告費	50,000	7,100	-42,900	-85.80	撙節支出
印刷及裝訂費	50,000	7,100	-42,900	-85.80	
修理保養及保固費	300,000	390,160	90,160	30.05	依實際情形勻支
什項設備修護費	300,000	390,160	90,160	30.05	
保險費	20,000	13,194	-6,806	-34.03	撙節支出
責任保險費	20,000	13,194	-6,806	-34.03	
一般服務費	1,950,000	1,774,358	-175,642	-9.01	
計時與計件人員酬金	1,948,000	1,774,358	-173,642	-8.91	臨時人員預算5人，決算4人
體育活動費	2,000	0	-2,000	-100.00	
專業服務費	36,000	33,600	-2,400	-6.67	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管理及總務費用明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	6,000	-	0.00	
其他	30,000	27,600	-2,400	-8.00	
材料及用品費	749,000	719,278	-29,722	-3.97	
用品消耗	749,000	719,278	-29,722	-3.97	
辦公(事務)用品	20,000	18,652	-1,348	-6.74	
其他	729,000	700,626	-28,374	-3.89	
稅捐與規費(強制費)	490,000	475,431	-14,569	-2.97	
土地稅	70,000	2,832	-67,168	-95.95	依實際情形支用
一般土地地價稅	70,000	2,832	-67,168	-95.95	
房屋稅	420,000	472,599	52,599	12.52	依實際情形勻支
一般房屋稅	420,000	472,599	52,599	12.52	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
資 產 折 舊 明 細 表

中華民國 102年度

單位：：新臺幣元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合 計
原值	92,110,444	1,950,553,789	339,112,070	20,554,115	291,339,861	-	-	-	-	2,693,670,279
減：以前年度已提折舊數	43,041,907	430,378,226	192,678,647	13,385,561	149,394,657	-	-	-	-	828,878,998
上年度期末帳面價值	49,068,537	1,520,175,563	146,433,423	7,168,554	141,945,204	-	-	-	-	1,864,791,281
加：本年度新增資產價值	24,977,326	149,724,691	3,433,225	1,376,305	25,051,528	-	-	-	-	204,563,075
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-	20,680	-	-	-	-	-
加減：調整數	35,049,343	1,892,687	888,831	612,213	16,168,132	-	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	12,537,479	40,993,361	22,429,814	2,468,077	30,301,271	-	-	-	-	108,730,002
本年度期末帳面價值	96,557,727	1,627,014,206	128,325,665	6,688,995	152,842,913	-	-	-	-	2,011,429,506
本年度提列折舊數	12,537,479	40,993,361	22,429,814	2,468,077	30,301,271	-	-	-	-	108,730,002
管理及總務費用	12,537,479	40,993,361	22,429,814	2,468,077	30,301,271	-	-	-	-	108,730,002

- 說明1. 新增資產價值係承接民政局、殯葬管理所及各區公所資產「土地改良物」原值34,545,903元、累計折舊11,069,244元，「房屋及建築」原值125,399,170元、累計折舊19,719,802元，「機械及設備」原值43,476,675元、累計折舊41,715,020元，「交通及運輸設備」原值3,746,953元、累計折舊2,542,648元，「什項設備」原值29,953,592元、累計折舊15,371,460元；購入「土地改良物」原值1,500,667元，「房屋及建築」原值4,574,719元，「機械及設備」原值1,671,570元，「交通及運輸設備」原值172,000元，「什項設備」原值10,288,396元；殯葬管理所無煙靈區經費(房屋及建築)31,000元及關廟區殯葬業務納骨櫃門板整修經費(什項設備)181,000元使耐用年限增加，該資產累計折舊減少。
2. 報廢「機械及設備」原值551,172元、累計折舊551,172元，「交通及運輸設備」原值45,000元、累計折舊45,000元，及「什項設備」原值101,995元、累計折舊101,995元；另七股區殯葬業務神主牌因各別價值未達10,000元，故改列物品而減少原值26,400元及累計折舊5,720元。
3. 調整數係上年度未完工程案件轉正財產數：「土地改良物」原值35,049,343元，「房屋及建築」原值2,157,132元，「機械及設備」資產原值1,406,331元，「交通及運輸設備」原值547,580元，「什項設備」原值11,665,446元；及財產帳列錯誤減少「房屋及建築」原值8,004,507元、累計折舊3,954,688元，增加「機械及設備」原值4,997,023元、累計折舊3,815,394元，「交通及運輸設備」原值66,877元、累計折舊2,244元，「什項設備」原值2,940,607元、累計折舊137,050元；減少「機械及設備」原值2,233,988元、累計折舊534,859元，增加「什項設備」原值2,233,988元、累計折舊534,859元。

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
資 產 報 廢 明 細 表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數						報廢損失 預算數	比 較 增 減	
	帳 面 價 值			殘 餘 價 值 (4)	未 實 現 重 估 增 值 減 少 數 (5)	報 廢 短 絀 (6)= (3)- (4)-(5)		金 額	%
	成 本 或 重 估 價 值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	淨 額 (3)=(1)- (2)						
固定資產	698,167	698,167	-	-	-	-	-	-	-
機械及設備	551,172	551,172	-	-	-	-	-	-	-
交通及運輸設備	45,000	45,000	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	101,995	101,995	-	-	-	-	-	-	-

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
固定資產建設改良擴充明細表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數				合計	決 算 數	比較增減數	本年度 保留數
	以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數				
固定資產之增置	130,354,286	27,011,000	40,562,000	-	197,927,286	70,215,668	- 127,711,618	79,639,576
土地	4,060,400	-	-	590,000	4,650,400	3,957,337	- 693,063	-
土地改良物	77,162,437	1,100,000	14,076,000	1,832,652	94,171,089	33,976,417	- 60,194,672	45,743,700
房屋及建築	33,779,385	5,303,000	18,750,000	- 639,014	57,193,371	6,686,851	- 50,506,520	18,744,000
機械及設備	1,314,935	1,901,000	-	- 158,531	3,057,404	2,945,641	- 111,763	-
交通及運輸設備	547,580	100,000	-	113,100	760,680	719,580	- 41,100	-
什項設備	13,489,549	18,607,000	7,736,000	- 1,738,207	38,094,342	21,929,842	- 16,164,500	15,151,876
小 計	130,354,286	27,011,000	40,562,000	-	197,927,286	70,215,668	- 127,711,618	79,639,576
撥入受贈及整理	-	4,284,000,000	-	-	4,284,000,000	4,283,786,503	- 213,497	-
土地	-	4,035,000,000	-	-	4,035,000,000	4,097,642,780	62,642,780	-
土地改良物	-	14,000,000	-	-	14,000,000	23,476,659	9,476,659	-
房屋及建築	-	223,000,000	-	-	223,000,000	145,118,972	- 77,881,028	-
機械及設備	-	-	-	-	-	1,761,655	1,761,655	-
交通及運輸設備	-	-	-	-	-	1,204,305	1,204,305	-
什項設備	-	12,000,000	-	-	12,000,000	14,582,132	2,582,132	-
小 計	-	4,284,000,000	-	-	4,284,000,000	4,283,786,503	- 213,497	-
合 計	130,354,286	4,311,011,000	40,562,000	-	4,481,927,286	4,354,002,171	- 127,925,115	79,639,576

說明1. 固定資產之增置：決算數係含殯葬管理所殯葬業務－南區無煙豎靈區經費31,000元(房屋及建築)、關廟區殯葬業務納骨櫃門板整修經費(什項設備)181,000元，使耐用年限延長，該資產累計折舊減少。

2. 撥入受贈及整理：民政局、殯葬管理所及各區公所之固定資產以淨值作價投資至殯葬事業管理基金。

固定資產建設改良擴充計畫
預算與實際進度比較表

臺南市政
臺南市殯葬事
固定資產建設改良擴充計
中華民國

項 目	全 部 計 畫			預 算 數					
	金額	目標 能量	進度起迄 年月	可 用 預 算 數					
				以前 年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計	占全 部計 畫%
專案計畫	44,336,000			-	17,850,000	26,486,000	-	44,336,000	100.00
殯葬管理所南區 禮廳防漏水工程 (後續擴充)-房 屋及建築	2,000,000		102.1~102.12	-	2,000,000	-	-	2,000,000	100.00
殯葬管理所安南 區青草崙納骨塔 增設納骨櫃等工 程-什項設備	1,850,000		102.1~102.12	-	1,850,000	-	-	1,850,000	100.00
殯葬管理所柳營 祿園納骨堂納骨 櫃增設等工程-什 項設備	1,564,000		102.1~102.12	-	2,000,000	-	436,000	1,564,000	100.00
殯葬管理所南區 崇孝塔結構補強 整修工程-房屋及 建築	18,750,000		102.1~102.12	-	-	18,750,000	-	18,750,000	100.00
白河區大林里第 十一公墓邊坡崩 塌改善工程-土地 改良物	916,000		102.1~102.12	-	-	-	916,000	916,000	100.00
後壁區納骨櫃新 增設備-什項設備	5,520,000		102.1~102.12	-	6,000,000	-	480,000	5,520,000	100.00
山上區懷恩堂納 骨塔納骨櫃更新 工程-什項設備	13,736,000		102.1~102.12	-	6,000,000	7,736,000	-	13,736,000	100.00
一般建築及設備計 畫	153,591,286		-	130,354,286	9,161,000	14,076,000	-	153,591,286	100.00
土地	4,650,400	-	102.1~102.12	4,060,400	-	-	590,000	4,650,400	100.00
土地改良物	93,255,089	-	102.1~102.12	77,162,437	1,100,000	14,076,000	916,652	93,255,089	100.00

府民政局
業管理基金
畫預算與實際進度比較表
102 年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
		本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
44,336,000	100.00	10,758,828	24.27	10,758,828	24.27	
2,000,000	100.00	1,988,318	99.42	1,988,318	99.42	
1,850,000	100.00	1,827,662	98.79	1,827,662	98.79	
1,564,000	100.00	1,416,848	90.59	1,416,848	90.59	
18,750,000	100.00	6,000	0.03	6,000	0.03	規劃設計監造已訂約，工程複雜度高設計中，工程部分未及於年底發包，辦理經費保留18,744,000元。
916,000	100.00	-	-	-	-	工程調整容納較晚核定，規劃設計監造已訂約，工程部分未及於年底發包，辦理經費保留916,000元。
5,520,000	100.00	5,520,000	100.00	5,520,000	100.00	
13,736,000	100.00	-	-	-	-	規劃設計監造已訂約，工程複雜度高設計並修改中，工程部分未及於年底發包，辦理經費保留13,736,000元。
153,591,286	100.00	59,456,840	38.71	59,456,840	38.71	
4,650,400	100.00	3,957,337	85.10	3,957,337	85.10	
93,255,089	100.00	33,976,417	36.43	33,976,417	36.43	東山區水雲里第11公墓道路改善工程，規劃設計監造已訂約，工程部分未及於年底發包，辦理經費保留590,000元。
						大內區石湖里納骨堂基礎設施補強工程，工程施工中尚未完工，辦理經費保留419,000元。
						新化區公墓擋土牆崩坍修復改善工程，規劃設計監造已訂約，工程部分未及於年底發包，辦理經費保留1,200,000元。

臺南市政
臺南市殯葬事
固定資產建設改良擴充計
中華民國

項 目	全 部 計 畫			預 算 數						
	金額	目標 能量	進度起迄 年月	可 用 預 算 數						
				以前 年度 保留數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計	占全 部計 畫%	
房屋及建築	36,443,371	-	102.1~102.12	33,779,385	3,303,000	-	-	639,014	36,443,371	100.00
機械及設備	3,057,404	-	102.1~102.12	1,314,935	1,901,000	-	-	158,531	3,057,404	100.00
交通及運輸設備	760,680	-	102.1~102.12	547,580	100,000	-	-	113,100	760,680	100.00
什項設備	15,424,342	-	102.1~102.12	13,489,549	2,757,000	-	-	822,207	15,424,342	100.00
合 計	197,927,286			130,354,286	27,011,000	40,562,000	-		197,927,286	100.00

府民政局
業管理基金
畫預算與實際進度比較表
102 年度

單位：新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金額	占全部計畫%	本年度金額	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
						仁德區第四公墓土地活化計畫，規劃設計監造已訂約，工程部分目前採購程序爭議中，俟本市採購申訴審議委員會決議通知後，辦理決標及後續簽約等作業，辦理經費保留7,158,011元。
						官田區角秀山生命紀念館周邊綠美化工程因工程履約爭議，已辦理解約，並結算中，辦理經費保留18,132,000元。
						大內骨灰植存專區新建工程已完工驗收中，辦理經費保留4,452,689元。
						回教公墓興設工程規劃設計監造已訂約，工程部分中央補助款待確定暫停發包，辦理經費保留9,980,000元。
						安南區青草崙第一示範公墓設置萬善同歸佳塋等工程，工程施工中尚未完工，辦理經費保留2,896,000元。
36,443,371	100.00	4,692,533	12.88	4,692,533	12.88	佳里區納骨堂興建工程暫緩辦理31,689,000元不執行。
3,057,404	100.00	2,945,641	96.34	2,945,641	96.34	
760,680	100.00	719,580	94.60	719,580	94.60	
15,424,342	100.00	13,165,332	85.35	13,165,332	85.35	西港區納骨堂基督教專用區新設工程已完工驗收中，辦理經費保留1,415,876元。
197,927,286	100.00	70,215,668	35.48	70,215,668	35.48	

臺南市政
臺南市殯葬事
長期債務
中華民國

借款項目	債權人	借款年度	償還時間		截至上年度終了 借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預算數	決算數
國內借款	國內借款				211,274,156	-	-
各種基金	各種基金				211,274,156	-	-
內政部 - 土地 銀行	內政部 - 土 地銀行	93	93.12	106.12	24,900,000	-	-
財政部地方建 設基金	財政部地方 建設基金	97	97.04	103.04	30,000,000	-	-
財政部地方建 設基金	財政部地方 建設基金	101	101.01	101.12	34,037,304	-	-
財政部地方建 設基金	財政部地方 建設基金	99	99.12	104.05	18,000,000	-	-
財政部地方建 設基金	財政部地方 建設基金	98	98.1	103.10	26,040,852	-	-
財政部地方建 設基金	財政部地方 建設基金	97	97.1	103.10	4,800,000	-	-
內政部公共造 產基金	內政部公共 造產基金	94	94.12	103.12	11,020,000	-	-
內政部公共造 產基金	內政部公共 造產基金	91	91.04	105.04	18,400,000	-	-
內政部公共造 產基金	內政部公共 造產基金	94	94.08	103.08	12,000,000	-	-
內政部公共造 產基金	內政部公共 造產基金	93	93.12	103.12	7,774,000	-	-
內政部公共造 產基金	內政部公共 造產基金	93	93.12	103.12	12,000,000	-	-
內政部公共造 產基金	內政部公共 造產基金	88	88.06	103.06	6,890,000	-	-
內政部公共造 產基金	內政部公共 造產基金	93	93.12	102.12	2,972,000	-	-
內政部公共造 產基金	內政部公共 造產基金	87	87.07	102.07	2,440,000	-	-
總 計					211,274,156	-	-

府民政局
業管理基金
增減明細表

102年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備註
預算數	決算數	增加	減少		
236,518,000	110,346,730	-	-	100,927,426	
236,518,000	110,346,730	-	-	100,927,426	殯葬基金貸款均為自償性公共債務，並以貸款興辦之殯葬設施產生之收入為自償性財源，均尚足以償還各項貸款。
4,980,000	4,980,000	-	-	19,920,000	後壁區納骨堂
15,000,000	15,000,000	-	-	15,000,000	官田區納骨堂 - 角秀山
159,829,000	34,037,304	-	-	-	1. 大內及玉井區納骨塔興建工程計畫申貸案償還金額預算數13,000,000元，因自殯葬基金自有資金尚足支付本案支出，故向財政部申請提前還已申貸本金30,000,000元並註銷尚未申貸餘額。 2. 永康二王公墓等五區公墓遷葬土地徵收等工程計畫申貸案償還金額預算數146,829,000元，因本案徵收經費確定不由殯葬基金支付，故向財政部申請提前還已申貸本金4,037,304元並註銷尚未申貸餘額。
6,000,000	6,000,000	-	-	12,000,000	玉井區納骨堂
13,400,000	13,020,426	-	-	13,020,426	殯葬管理所火化爐具
2,400,000	2,400,000	-	-	2,400,000	大內區納骨堂
5,540,000	5,540,000	-	-	5,480,000	七股區納骨堂
4,600,000	4,600,000	-	-	13,800,000	柳營區火化場
6,000,000	6,000,000	-	-	6,000,000	柳營區殯儀館
3,887,000	3,887,000	-	-	3,887,000	殯葬管理所火化爐具
6,000,000	6,000,000	-	-	6,000,000	歸仁區納骨堂
3,470,000	3,470,000	-	-	3,420,000	安定區納骨堂 - 第二期
2,972,000	2,972,000	-	-	-	新市區納骨堂
2,440,000	2,440,000	-	-	-	安定區納骨堂 - 第一期
236,518,000	110,346,730	-	-	100,927,426	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
主要營運計畫執行績效摘要表
中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數		比 較 增 減				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
火化場業務 收入	月	12	48,384,000	12	48,758,070	-	-	374,070	0.77	
殯儀館業務 收入	月	12	61,099,000	12	61,505,640	-	-	406,640	0.67	
納骨塔(堂) 業務收入	月	12	384,487,000	12	384,971,400	-	-	484,400	0.13	
公墓業務收 入	月	12	2,929,000	12	1,661,690	-	-	- 1,267,310	-43.27	民眾申請土葬案 件較預期減少
許可證業務 收入	月	12	472,000	12	474,200	-	-	2,200	0.47	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
基金數額增減明細表
中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減數	說 明
期初基金數額	5,052,220,000	5,057,400,126	5,180,126	
加：公庫增撥數	4,284,000,000	4,283,786,503	- 213,497	承接民政局、殯葬管理所及區公所各項固定資產淨額，係以透列總預算收支併列之財產作價增撥數。
期末基金數額	9,336,220,000	9,341,186,629	4,966,629	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
員工人數彙計表
中華民國 102 年度

單位：人

項目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	75	76	1	
約僱	75	76	1	因納骨堂暨骨灰植存專區將於年底啟用進行人員教育、任務分工訓練等需提早一個月進用約僱人員1人，依臺南市政府102年11月11日府民會字第1021010709號函、102年11月13日府民會字第1021019007號函核定超支併決算。
合 計	75	76	1	

說明：本年度本基金於管理及總務費用－管理費用及總務費用－服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金項下進用臨時單工6人及臨時技術工160人(包含因納骨堂暨骨灰植存專區將於年底啟用進行人員教育、任務分工訓練等需提早一個月進用臨時技術工2人，依臺南市政府102年11月11日府民會字第1021010709號函核定超支併決算)。

用人費用彙計表

臺南市政
臺南市殯葬事
用人費用
中華民國

項 目	預算數											
	正式 員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 費	總 計
業務總支出 部分	-	27,735,000	2,349,000	-	45,816,000	1,676,000	-	5,609,000	-	83,185,000	-	83,185,000
管理及總務 費用	-	27,735,000	2,349,000	-	45,816,000	1,676,000	-	5,609,000	-	83,185,000	-	83,185,000
聘僱人員	-	27,735,000	2,349,000	-	45,816,000	1,676,000	-	5,609,000	-	83,185,000	-	83,185,000
合 計	-	27,735,000	2,349,000	-	45,816,000	1,676,000	-	5,609,000	-	83,185,000	-	83,185,000

- 說明：1. 本年度結束本基金於管理及總務費用－管理費用及總務費用－服務費用－一般服務費－計時與計件人員酬金項下進用臨時單工6人及臨時技術工160人，預算數64,133,000元，決算數61,927,635元。
2. 年終獎金預算數3,473,000元，決算數3,381,112元，共計約僱人員75人，依據「一百零一年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發放。
3. 臺南市公立殯葬設施殯葬業務提成獎金預算數42,343,000元，決算數33,560,358元，除民政局約僱人員4人、臨時技術工2人外，計有殯葬管理所編制人員38人、以工代賑6人，殯葬管理所及各區公所約僱人員72人、臨時單工6人、臨時技術工164人，符合資格職缺共計286人，依據「臺南市公立殯葬設施殯葬業務提成獎金支給要點」發放。

府民政局
業管理基金
彙計表
102年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式 員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總 計
-	27,704,594	962,673	-	36,941,470	1,662,516	-	4,961,631	-	72,232,884	-	72,232,884
-	27,704,594	962,673	-	36,941,470	1,662,516	-	4,961,631	-	72,232,884	-	72,232,884
-	27,704,594	962,673	-	36,941,470	1,662,516	-	4,961,631	-	72,232,884	-	72,232,884
-	27,704,594	962,673	-	36,941,470	1,662,516	-	4,961,631	-	72,232,884	-	72,232,884

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
各項費用彙計表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	83,185,000	72,232,884	- 10,952,116	- 13.17
聘僱及兼職人員薪資	27,735,000	27,704,594	- 30,406	- 0.11
超時工作報酬	2,349,000	962,673	- 1,386,327	- 59.02
獎金	45,816,000	36,941,470	- 8,874,530	- 19.37
退休及卹償金	1,676,000	1,662,516	- 13,484	- 0.80
福利費	5,609,000	4,961,631	- 647,369	- 11.54
服務費用	110,817,000	106,840,257	- 3,976,743	- 3.59
水電費	21,715,000	23,319,498	1,604,498	7.39
郵電費	1,606,000	1,332,006	- 273,994	- 17.06
旅運費	1,112,000	759,374	- 352,626	- 31.71
印刷裝訂與廣告費	1,714,000	860,817	- 853,183	- 49.78
修理保養及保固費	15,820,000	14,325,115	- 1,494,885	- 9.45
保險費	2,006,000	832,359	- 1,173,641	- 58.51
一般服務費	64,551,000	62,200,720	- 2,350,280	- 3.64
專業服務費	1,993,000	2,910,557	917,557	46.04
公共關係費	300,000	299,811	- 189	- 0.06
材料及用品費	41,800,000	41,968,371	168,371	0.40
使用材料費	20,342,000	21,451,670	1,109,670	5.46
用品消耗	21,458,000	20,516,701	- 941,299	- 4.39
租金與利息	10,098,000	4,160,294	- 5,937,706	- 58.80
地租及水租	1,090,000	1,089,312	- 688	- 0.06
機器租金	263,000	103,210	- 159,790	- 60.76
交通及運輸設備租金	40,000	358,750	318,750	796.88
什項設備租金	1,045,000	935,505	- 109,495	- 10.48
利息	7,660,000	1,673,517	- 5,986,483	- 78.15
折舊、折耗及攤銷	109,044,000	108,952,336	- 91,664	- 0.08
土地改良物折舊	11,805,000	12,537,479	732,479	6.20
房屋折舊	45,806,000	40,993,361	- 4,812,639	- 10.51
機械及設備折舊	20,332,000	22,429,814	2,097,814	10.32
交通及運輸設備折舊	1,955,000	2,468,077	513,077	26.24
什項設備折舊	28,610,000	30,301,271	1,691,271	5.91
攤銷	536,000	222,334	- 313,666	- 58.52
稅捐與規費(強制費)	11,225,000	7,256,242	- 3,968,758	- 35.36
土地稅	4,848,000	340,735	- 4,507,265	- 92.97
房屋稅	6,198,000	6,755,329	557,329	8.99
消費與行為稅	12,000	11,230	- 770	- 6.42
規費	167,000	148,948	- 18,052	- 10.81
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	17,158,000	13,582,800	- 3,575,200	- 20.84
捐助、補助與獎助	17,158,000	13,582,800	- 3,575,200	- 20.84
其他	31,000	30,860	- 140	- 0.45
其他費用	31,000	30,860	- 140	- 0.45
合計	383,358,000	355,024,044	- 28,333,956	- 7.39

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減數		備註
			金額	%	
管制性項目	949,000	722,955	- 226,045	- 23.82	
廣(公)告費	349,000	278,144	- 70,856	- 20.30	
業務宣導費	300,000	145,000	- 155,000	- 51.67	
公共關係費	300,000	299,811	- 189	- 0.06	
統計所需項目	65,237,000	62,995,465	- 2,241,535	- 3.44	
計時及計件人員酬金	64,133,000	61,927,635	- 2,205,365	- 3.44	
專技人員酬金	20,000	-	- 20,000	- 100.00	
講課鐘點、稿費、出 席審查及查詢費	30,000	15,518	- 14,482	- 48.27	
一般土地租金	1,054,000	1,052,312	- 1,688	- 0.16	

主辦會計人員：李 秀 俊

會計室主任 李秀俊

基金主持人：陳 宗 彥

臺南市政府民政局長 陳宗彥