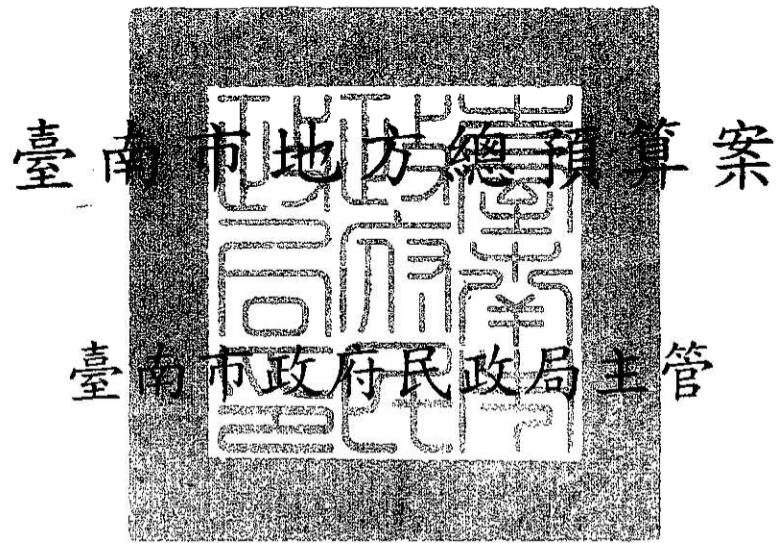


中華民國102年度



臺南市殯葬事業管理基金

附屬單位預算

(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、業務計畫及預算說明	第 1 ~ 5 頁
乙、主要表	
一、收支餘絀預計表及說明	第 7 頁
二、餘絀撥補預計表	第 8 頁
三、現金流量預計表及補充說明	第 9 頁
丙、預算明細表	
一、收支明細表	
1. 其他業務收入明細表	第 11 ~ 11 頁
2. 業務外收入明細表	第 12 ~ 12 頁
3. 管理及總務費用明細表及說明	第 13 ~ 78 頁
二、現金流量運用明細表	
1. 無形資產明細表	第 79 ~ 79 頁
2. 固定資產建設改良擴充明細表	第 80 ~ 83 頁
3. 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 84 ~ 85 頁
4. 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 86 ~ 89 頁
5. 資產折舊明細表	第 90 ~ 90 頁
6. 長期債務償還明細表	第 91 ~ 91 頁
丁、預算參考表	
1. 預計平衡表及說明	第 93 ~ 94 頁
2. 5年來主要營運計畫分析表	第 95 ~ 95 頁
3. 員工人數彙計表	第 96 ~ 96 頁
4. 用人費用彙計表	第 98 ~ 99 頁
5. 各項費用彙計表	第 100 ~ 101 頁
6. 補辦預算明細表	第 102 ~ 102 頁

業務計畫及預算說明

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國102年度

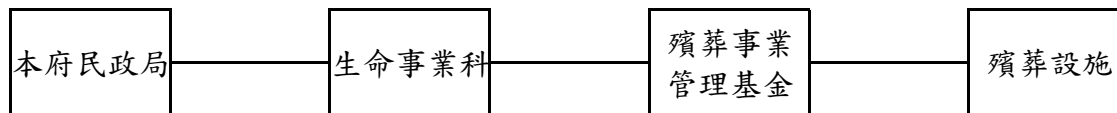
壹、基金概況

一、設立宗旨：

藉由殯葬事業收費專款專用及資金靈活運用，使本市殯葬業務營運效率提高，並透過基金之設置，達到兼顧地區需求與使用之便利性從而抑止私立殯葬設施收費價格，以達成造福市民之宗旨。

二、組織概況：

殯葬設施設置屬地方一項重要之社會福利政策，有鑑於此本府於101年度正式成立本市殯葬事業管理基金，以謀全市市民之福利，其組織系統如下：



三、基金歸類及屬性：

本基金為預算法第四條第一項第二款所訂定之特種基金，編製附屬單位預算，以民政局為主管機關，民政局生命事業科為督導單位，殯葬設施所在地管理機關為執行單位。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

一、前（100）年度決算結果：無

二、上（101）年度截至6月底止預算執行情形：

（一）業務收入：

預算數5億1,960萬3千元，截至6月30日止分配預算數2億7,180萬5千元，實際收入數2億2,284萬1千元占分配數81.99%，短收4,896萬4千元，主因係6月份殯葬業務收入市庫尚未撥付基金所致。

（二）業務成本與費用：

預算數3億4,321萬元，截至6月30日止分配預算數1億2,756萬7千元，執行數1億2,437萬2千元占分配數97.50%，已分配尚未執行數319萬5千元。

（三）業務外收入：

預算數186萬5千元，截至6月30日止分配預算數83萬元，實際收入數91萬4千元占分配數110.17%，超收8萬4千元，主因係第一示範公墓權利金增加及沒收公墓廢棄物清運保證金所致。

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國102年度

(四) 收支賸餘：

預算數1億7,825萬8千元，截至6月30日止分配預算數1億4,506萬8千元，實際賸餘數9,938萬3千元占分配數68.51%，較預計數減少4,568萬5千元，主因係6月份殯葬業務收入市庫尚未撥付基金所致。

(五) 固定資產之建設改良與擴充：

預算數9億9,508萬元，截至6月30日止分配預算數4億3,232萬1千元，執行數82萬8千元占分配數0.19%，較預計數減少4億3,149萬3千元，主因係各區遷葬作業、工程及財物採購陸續進行中，於下半年度繼續進行。

參、業務計畫

一、營運計畫：

本市殯葬設施共4座殯儀館、3座火化爐、32座納骨堂、350處公墓，為有效營運管理服務市民，本局制訂「臺南市殯葬管理自治條例」、「臺南市公立殯葬設施使用收費標準」、「臺南市公有殯葬設施使用管理辦法」等15項自治法規，供管理機關依循辦理，並強化訓練管理機關殯葬專業營運知能，隨時檢查與及輔導業務推動與基金之運用情形，俾使營運順遂、回饋建設地方，造福地方鄉親，活絡殯葬事業經濟目標及負責達成政府應盡之職責。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及投資計劃之成本與效益分析：

102年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

購建固定資產	102年度預算	資金來源	102年度預算
土地	-	營運資金	27,011
土地改良物	1,100	出售不適用資產	-
房屋及建築	5,303	公庫撥款	-
機械及設備	1,901	外借資金	-
交通及運輸設備	100		
什項設備	18,607		
租賃權益改良	-		
合 計	27,011	合 計	27,011

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國102年度

肆、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

本年度收入：業務收入497,371千元，業務外收入1,604千元。

本年度支出：管理及總務費用383,358千元。

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98年度 決算	99年度 決算	100年度 決算	101年度 預算	102年度 預算
收入					
業務收入				519,603	497,371
業務外收入				1,865	1,604
收入合計	-	-	-	521,468	498,975
支出					
業務成本與費用				343,210	383,358
支出合計	-	-	-	343,210	383,358

二、餘絀撥補之預計：

本年度賸餘預計115,617千元，全數留存殯葬事業管理基金以支應固定資產擴充及長期債務之償還。

102年度賸餘分配

單位：新臺幣千元

分配項目	102年度預算
填補累積短絀	
提存公積	
賸餘撥充基金數	
解繳市庫淨額	
其他依法分配數	
未分配賸餘	115,617
合 計	115,617

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國102年度

最近5年賸餘分配

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	98年度 決算	99年度 決算	100年度 決算	101年度 預算	102年度 預算
賸餘分配					
填補累積短絀					
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
其他依法分配數					
未分配賸餘				178,258	115,617
合計	-	-	-	178,258	115,617

三、現金流量之預計：

102年現金流量預計表

單位：新臺幣千元

項 目	預算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘	115,617
調整非現金項目	
折舊及折耗	108,508
攤銷	536
流動資產淨減(淨增-)	
流動負債淨增(淨減-)	
業務活動之淨現金流入(流出-)	224,661
投資活動之現金流量	
增加固定資產及遞耗資產	-27,011
增加固定資產	-27,011
增加無形資產及遞延借項	-595
增加無形資產	-595
投資活動之淨現金流入(流出-)	-27,606
融資活動之現金流量	
減少長期負債	-236,518
減少長期債務	-236,518
增加基金、公積及填補短絀	
增加基金	
融資活動之淨現金流入(流出-)	-236,518
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-39,463
期初現金及約當現金	77,308
期末現金及約當現金	37,845

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
業務計畫及預算說明

中華民國102年度

四、補辦預算事項：

(一) 固定資產之建設改良擴充：

1. 白河區殯葬業務內角公墓納骨塔進場道路拓寬工程用地徵收經費1,000千元，依臺南市政府101年2月7日府主綜字第1010113968號函核准補辦預算。
2. 殯葬管理所殯葬業務購置洗屍台車經費552千元，依臺南市政府101年8月24日府主綜字第1010681627號函核准補辦預算。
3. 殯葬管理所殯葬業務辦理本市骨灰植存專區工程經費9,748千元，依臺南市政府101年8月24日府主綜字第1010681630號函核准補辦預算。

伍、其他：無

主要表

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
收支餘絀預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%
-	-	業務收入	497,371	100.00	519,603	100.00	-22,232	-4.28
-	-	其他業務收入	497,371	100.00	519,603	100.00	-22,232	-4.28
-	-	其他補助收入	497,371	100.00	519,603	100.00	-22,232	-4.28
-	-	業務成本與費用	383,358	77.08	343,210	66.05	40,148	11.70
-	-	管理及總務費用	383,358	77.08	343,210	66.05	40,148	11.70
-	-	管理費用及總務費用	383,358	77.08	343,210	66.05	40,148	11.70
-	-	業務賸餘(短絀一)	114,013	22.92	176,393	33.95	-62,380	-35.36
-	-	業務外收入	1,604	0.32	1,865	0.36	-261	-13.99
-	-	財務收入	864	0.17	425	0.08	439	103.29
-	-	利息收入	120	0.02	240	0.05	-120	-50.00
-	-	租賃收入	744	0.15	185	0.04	559	302.16
-	-	其他業務外收入	740	0.15	1,440	0.28	-700	-48.61
-	-	資產使用及權利金收入	360	0.07	360	0.07	-	-
-	-	違規罰款收入	300	0.06	1,000	0.19	-700	-70.00
-	-	雜項收入	80	0.02	80	0.02	-	-
-	-	業務外賸餘(短絀一)	1,604	0.32	1,865	0.36	-261	-13.99
-	-	本期賸餘(短絀一)	115,617	23.25	178,258	34.31	-62,641	-35.14

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
餘絀撥補預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金額	%		金額	%	
178,258	100.00	賸餘之部	262,071	100.00	
178,258	100.00	本期賸餘	115,617	44.12	
-	-	前期未分配賸餘	146,454	55.88	
178,258	100.00	未分配賸餘	262,071	100.00	

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
現金流量預計表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預算數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘(短絀一)	115,617	
調整非現金項目	109,044	
折舊及折耗	108,508	
攤銷	536	
業務活動之淨現金流入(流出一)	224,661	
投資活動之現金流量		
增加固定資產及遞耗資產	-27,011	
增加固定資產	-27,011	購置各項固定資產
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-595	
增加無形資產	-595	購置殯葬管理所殯葬業務薪資管理系統視窗版及基金會計作業管理資訊系統
投資活動之淨現金流入(流出一)	-27,606	
融資活動之現金流量		
減少長期負債	-236,518	
減少長期債務	-236,518	殯葬基金償還殯葬事業借款236,518千元
融資活動之淨現金流入(流出一)	-236,518	
現金及約當現金之淨增(淨減一)	-39,463	
期初現金及約當現金	77,308	
期末現金及約當現金	37,845	
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	
增加固定資產	-4,284,000	承接殯葬管理所及區公所各項殯葬事業固定資產
增加基金、公積及填補短絀	4,284,000	
增加基金	4,284,000	承接殯葬管理所及區公所各項殯葬事業固定資產

預算明細表

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
其他業務收入明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	497,371	
其他補助收入	497,371	殯葬業務相關收入由公務預算補助

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：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	1,604	
財務收入	864	
利息收入	120	專戶存款利息收入（60,000元／半年x2）
租賃收入	744	巧園富貴南山租用鹽埕段基地租金260千元 本市新都段36、125、325、336、14、15、23、24、29地號土地使用補償金，三山懷遠堂租金382千元 本所員工社租用殯葬所土地及房屋租金收入及分攤水電費收入42千元 第一示範公墓環境美綠外管理委外廠商租用辦公廳舍租金及分攤水電費收入60千元
其他業務外收入	740	
資產使用及權利金收入	360	第一示範公墓委外管理收入
違規罰款收入	300	違規濫葬案件罰款收入
雜項收入	80	委託員工社代辦販賣金銀紙回饋金繳庫等其他雜項收入

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	343,210	管理及總務費用	383,358	
	343,210	管理費用及總務費用	383,358	
	27,874	民政局殯葬業務	138,698	
	1,779	用人費用	2,167	
	1,221	聘僱及兼職人員薪資	1,497	
	1,221	約僱職員薪金	1,497	約僱人員2等1人、5等3人合計共4人薪資
	144	超時工作報酬	144	
	144	加班費	144	業務超時加班費
	153	獎金	188	
	153	年終獎金	188	約僱人員2等1人、5等3人合計共4人年終獎金
	73	退休及卹償金	90	
	73	職員退休及離職金	90	約僱人員2等1人、5等3人合計共4人離職儲金政府補助
	188	福利費	248	
	140	分擔員工保險費	184	約僱人員2等1人、5等3人合計共4人勞、健保保險補助
	48	其他福利費	64	約僱人員2等1人、5等3人合計共4人休假補助
	2,443	服務費用	2,214	
	110	郵電費	110	
	50	郵費	50	郵寄殯葬業務文件郵資
	60	電話費	60	殯葬業務聯繫電話費
	210	旅運費	210	
	210	國內旅費	210	殯葬業務接洽旅費
	600	印刷裝訂與廣告費	600	
	300	印刷及裝訂費	300	殯葬業務表單、預決算書印刷費用
	300	業務宣導費	300	殯葬業務宣導經費
	200	修理保養及保固費	100	
	100	交通及運輸設備修護費	20	殯葬業務交通及運輸設備修護費
	100	什項設備修護費	80	殯葬業務什項設備修護費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	30	保險費	-	
	30	交通及運輸設備保險費	0	
	663	一般服務費	644	
	660	計時與計件人員酬金	640	臨時技術工2人薪資(含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等)
	3	體育活動費	4	約僱人員2等1人、5等3人合計共4人文康活動費
	130	專業服務費	250	
	0	法律事務費	120	因公涉訟或法律諮詢等費用
	30	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	30	殯葬業務講習、訓練講師鐘點費
	100	電子計算機軟體服務費	100	基金會計系統軟體維護費
	500	公共關係費	300	
	500	公共關係費	300	公共關係費
	400	材料及用品費	400	
	400	用品消耗	400	
	180	辦公(事務)用品	180	紙張、文具等事務用品費
	30	報章什誌	30	報章什誌費用
	190	其他	190	殯葬業務講習、訓練及參訪活動相關經費
	20,402	租金與利息	7,660	
	20,402	利息	7,660	
	20,402	債務利息	7,660	納骨堂、火化場及殯儀館興建、南山公墓等遷葬作業借款102年應償還利息
	350	折舊、折耗及攤銷	109,044	
	-	土地改良物折舊	11,805	
	0	土地改良物折舊	11,805	土地改良物年度應提折舊
	-	房屋折舊	45,806	
	0	其他建築折舊	45,806	其他建築年度應提折舊
	-	機械及設備折舊	20,332	
	0	機械及設備折舊	20,332	機械及設備年度應提折舊

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	-	交通及運輸設備折舊	1,955	
	0	交通及運輸設備折舊	1,955	交通及運輸設備年度應提折舊
	-	什項設備折舊	28,610	
	0	什項設備折舊	28,610	什項設備年度應提折舊
	350	攤銷	536	
	350	攤銷電腦軟體費	536	無形資產攤銷
	-	稅捐及規費（強制費）	55	
	-	土地稅	55	
	0	一般土地地價稅	55	鹽埕段234-12等2筆土地地價稅
	2,500	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	17,158	
	2,500	捐助、補助與獎助	17,158	
	2,500	公益支出	17,158	補助轄內各區活動、福利及建設等 支出
	176,040	殯葬管理所殯葬業務	138,614	
	41,134	用人費用	42,729	
	9,955	聘僱及兼職人員薪資	9,766	
	9,955	約僱職員薪金	9,766	約僱人員3等13人、4等2人、5等12 人合計共27人薪資
	1,415	超時工作報酬	1,291	
	460	加班費	460	殯葬所停屍間工作人員全年無休假 日出勤超時加班費及其他業務超時 加班費460,000元
	831	值班費	831	殯葬所員工值班費、各日、夜班人 員值班費
	124	誤餐費	0	
	26,819	獎金	28,984	
	1,245	年終獎金	1,221	約僱人員3等13人、4等2人、5等12 人合計共27人年終獎金
	25,574	其他獎金	27,763	業務績效提成獎金
	883	退休及卹償金	587	
	883	職員退休及離職金	587	約僱人員3等13人、4等2人、5等12 人合計共27人離職儲金政府補助
	2,062	福利費	2,101	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	1,614	分擔員工保險費	1,669	約僱人員3等13人、4等2人、5等12人合計共27人勞、健保保險補助因提成獎金增列之勞、健保補助473,754元
	448	其他福利費	432	約僱人員3等13人、4等2人、5等12人合計共27人休假補助
	53,178	服務費用	58,129	
	15,040	水電費	16,549	
	13,350	工作場所電費	13,667	1. 殯葬所、公墓、納骨塔、火化場及殯儀館等電費 2. 丁級禮廳、家屬休息室、靈車司機休息室等電費
	900	工作場所水費	882	殯葬所、公墓、納骨塔、火化場、殯儀館及丁級禮廳等水費
	790	氣體費	2,000	新營福園火化場瓦斯費及各館點香瓦斯費
	540	郵電費	540	
	40	郵費	40	寄發郵件及春秋祭典、中元普渡等法會通知書郵資
	460	電話費	460	本所四館等工作場所電話費
	40	數據通信費	40	本所四館等網際網路費及安心撥等費用
	158	旅運費	288	
	158	國內旅費	158	各項業務接洽旅費158,000元
	0	貨物運費	130	運油運費2,500元/次x52次=130,000元
	291	印刷裝訂與廣告費	291	
	261	印刷及裝訂費	261	各類書表印刷及裝訂費等
	30	廣(公)告費	30	各項廣告及公告費等
	7,733	修理保養及保固費	10,433	
	250	土地改良物修護費	250	公墓墓道維修費、館內綠美化維護費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	1,070	其他建築修護費	1,070	1. 殯葬所各項建物保養及維修費等 2. 消防安全檢查及公有建物暨消防安全檢查申辦等
	6,000	機械及設備修護費	8,000	1. 殯葬所各項機械及設備保養及維修費 2. 新式火化爐具定期維護費（10爐5套空污設備），1次訂約（101-103），費用分3年編列1,188,600元/年 3. 新營殯葬專區火化爐具定期維護費（5爐）500,000元/年；3套空污設備250,000元/年 4. 柳營殯葬專區火化爐具定期維護費（5爐3套空污設備）500,000元/年
	113	交通及運輸設備修護費	113	1. 公務機車養護費1,700元/年/輛 2. 公務車養護費51,000元/年/輛 3. 監視系統例行維護費
	300	什項設備修護費	1,000	冷凍庫、櫃等其他什項器具維修費
	1,151	保險費	1,214	
	842	一般房屋保險費	900	各項建物火險費及100-101年新建房屋各項建物火險費
	3	交通及運輸設備保險費	8	1. 公務機車保險費435元/輛×1輛=435元 2. 公務車車輛保險費7,481元/輛×1輛=7,481元
	305	責任保險費	305	各項建物公共意外責任險及鹽水壽園100-101年新建房屋各項建物公共意外責任費
	1	其他保險費	1	殯葬所志工保險費
	28,045	一般服務費	28,594	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	50	公證費	50	管理費契約書公證費
	27,972	計時與計件人員酬金	28,522	1. 殯葬所臨時技術工77人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金2,483,000元 3. 清明節、春節砍除大型樹幹、環境整理僱工費及法師費等
	23	體育活動費	22	約僱人員3等13人、4等2人、5等12人合計共27人文康活動費
	220	專業服務費	220	
	20	專技人員酬金	20	員工心理諮商費
	50	法律事務費	50	公務訴訟律師費及諮詢費
	50	委託考選訓練費	50	消防管理訓練費
	100	電子計算機軟體服務費	100	本所四館等電腦及軟體系統維護費
	25,780	材料及用品費	29,681	
	19,140	使用材料費	20,065	
	19,140	油脂	20,065	1. 火化場之火化油料、火化焚化爐、發電機及其他機械之油料費 2. 公務機車1輛油料費10,296元 3. 公務車1輛油料費53,376元 4. 割草機油料費
	6,640	用品消耗	9,616	
	1,750	辦公（事務）用品	1,750	1. 承辦業務所需文具、印刷許可證、表格、影印機碳粉、護貝膜及列表機墨水等 2. 電腦主機、周邊設備等維修及定期保養、殯葬業務e化網路定期保養維修 3. 辦公室及服務中心租賃影印機 4. 殯儀館、崇孝塔、示範公墓納骨塔、示範公墓及火化場照明燈具 5. 殯葬設施清潔環境維護所需用品 6. 停屍間遺體洗身化妝之材料、污水處理用藥水及辦公室廳舍消毒藥品

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	30	報章什誌	30	報紙、什誌費
	1,260	農業與園藝用品及環境美化費	2,260	1. 南山公墓及安平區第一、第二公墓割草費等相關綠美化、植栽費 2. 安南區10處公墓、南區建南里機場旁、喜樹、灣裡、東區後甲公墓等登革熱防治費
	0	食品	76	殯葬所業務檢討及辦理春秋祭典及中元節工作人員茶水、誤餐費等
	3,600	其他	5,500	1. 初一、十五祭祀用品費 2. 各項法會費用 3. 清明節掃墓租用大型公車、印製宣導品、佈置民眾休息區、提供茶水及掃墓用機具 4. 僱用保全人員及建物保全費用 5. 辦理接屍委外業務 6. 購買屍袋等費用1,900,000元 7. 火化爐具及空污設備濾袋、陶瓷纖維板等耗材
	550	租金與利息	736	
	550	地租及水租	550	
	550	一般土地租金	550	1. 火化場用地每半年繳納一次支付文廟管理委員會租金190,000元 2. 國民路臨時停車場租金（新都段230-3地號等七筆），一次訂約（101-104），費用分4年編列360,000元/年
	-	機器租金	186	
	0	電腦硬、軟體租金及使用費	96	人事差勤系統伺服器租金8,000元/月×12月=96,000元
	0	機械及設備租金	90	監視系統主機租金3,750元/月×12月×2臺=90,000元
	51,700	折舊、折耗及攤銷	-	
	1,911	土地改良物折舊	-	
	1,911	土地改良物折舊	0	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	11,567	房屋折舊	-	
	11,567	其他建築折舊	0	
	26,774	機械及設備折舊	-	
	26,774	機械及設備折舊	0	
	1,266	交通及運輸設備折舊	-	
	1,266	交通及運輸設備折舊	0	
	10,182	什項設備折舊	-	
	10,182	什項設備折舊	0	
	2,407	稅捐及規費（強制費）	7,308	
	132	土地稅	4,365	
	132	一般土地地價稅	4,365	殯葬管理所土地地價稅
	2,206	房屋稅	2,874	
	2,206	一般房屋稅	2,874	殯葬管理所建物房屋稅
	12	消費與行為稅	12	
	12	使用牌照稅	12	公務車牌照稅11,230元
	57	規費	57	
	50	行政規費與強制費	50	土地鑑界費及公務車檢驗費
	7	汽車燃料使用費	7	1. 公務機車燃料費600元 2. 公務車燃料費6,180元
	1,291	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	-	
	1,291	捐助、補助與獎助	-	
	1,291	公益支出	0	
	-	其他	31	
	-	其他費用	31	
	0	其他	31	1. 本所服務中心及南區火化場家屬 休息室供民眾觀看有線電視 2. 新營福園、鹽水壽園及柳營祿園 供民眾觀看有線電視
	974	新營區殯葬業務	974	
	566	用人費用	558	
	407	聘僱及兼職人員薪資	407	
	407	約僱職員薪金	407	約僱人員5等1人薪資
	20	超時工作報酬	9	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	20	加班費	9	公墓業務超時加班費9,000元
	51	獎金	51	
	51	年終獎金	51	約僱人員5等1人年終獎金
	25	退休及卹償金	25	
	25	職員退休及離職金	25	約僱人員5等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	66	
	47	分擔員工保險費	50	約僱人員5等1人勞、健保保險補助
	16	其他福利費	16	約僱人員5等1人休假補助
	131	服務費用	204	
	3	水電費	2	
	3	工作場所電費	2	公墓電費
	28	郵電費	18	
	20	郵費	10	公墓業務郵資
	8	電話費	8	殯葬業務電信費
	20	旅運費	20	
	20	國內旅費	20	市內及市外出差旅費20,000元
	36	修理保養及保固費	32	
	30	土地改良物修護費	30	公墓土地環境修護費
	6	交通及運輸設備修護費	2	公務機車養護費1,700元/年/輛
	3	保險費	1	
	3	交通及運輸設備保險費	1	公務機車強制險668元/年/輛
	41	一般服務費	131	
	40	計時與計件人員酬金	130	雇工清除公墓雜草工資
	1	體育活動費	1	約僱人員5等1人文康活動費
	274	材料及用品費	211	
	32	使用材料費	11	
	32	油脂	11	125cc公務機車1輛油料費10,296元
	242	用品消耗	200	
	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	公墓除草藥劑等費用（分二期藥劑費用）

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	92	其他	50	1. 公墓依民俗辦理祭祀用品費 2. 公墓春節、清明節、中元節祭品費用
	3	稅捐及規費（強制費）	1	
	3	規費	1	
	3	汽車燃料使用費	1	公務機車燃料使用費900元/輛×1輛=900元
	992	鹽水區殯葬業務	995	
	576	用人費用	579	
	407	聘僱及兼職人員薪資	407	
	407	約僱職員薪金	407	約僱人員5等1人薪資
	30	超時工作報酬	30	
	30	加班費	30	業務超時加班費30,000元
	51	獎金	51	
	51	年終獎金	51	約僱人員5等1人年終獎金
	25	退休及卹償金	25	
	25	職員退休及離職金	25	約僱人員5等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	66	
	47	分擔員工保險費	50	約僱人員5等1人勞、健保保險補助
	16	其他福利費	16	約僱人員5等1人休假補助
	171	服務費用	221	
	20	旅運費	20	
	20	國內旅費	20	市內及市外出差旅費20,000元
	151	一般服務費	201	
	150	計時與計件人員酬金	200	公墓周邊除草等僱工經費（18處）
	1	體育活動費	1	約僱人員5等1人文康活動費
	245	材料及用品費	195	
	245	用品消耗	195	
	150	辦公（事務）用品	100	文具、紙張、公用用品等耗材
	95	農業與園藝用品及環境美化費	95	環境綠美化用品及植栽等
	7,035	白河區殯葬業務	5,012	
	1,025	用人費用	1,783	
	727	聘僱及兼職人員薪資	727	
	727	約僱職員薪金	727	約僱人員4等2人薪資

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	50	超時工作報酬	50	
	50	加班費	50	春節、清明節輪值人員超時加班費 50,000元
	91	獎金	811	
	91	年終獎金	91	約僱人員4等2人年終獎金
	0	其他獎金	720	提成獎金10,000元/月×12月×6人 =720,000元
	44	退休及卹償金	44	
	44	職員退休及離職金	44	約僱人員4等2人離職儲金政府補助
	113	福利費	151	
	81	分擔員工保險費	119	約僱人員4等2人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 32,040元
	32	其他福利費	32	約僱人員4等2人休假補助
	2,341	服務費用	2,487	
	204	水電費	202	
	204	工作場所電費	202	納骨堂內部、路燈等電費
	30	郵電費	30	
	10	郵費	10	郵寄各項文件郵資
	20	電話費	20	電話費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	155	印刷裝訂與廣告費	155	
	15	印刷及裝訂費	15	殯葬業務印刷紙張、碳粉等文具用品 15,000元
	140	廣(公)告費	140	公墓及納骨塔告示牌、廣告招牌等
	560	修理保養及保固費	560	
	100	土地改良物修護費	100	周邊道路及排水溝維護整修
	140	其他建築修護費	140	納骨堂照明、廁所水電修繕、消防 安全設備整修等其他建築修護費
	100	機械及設備修護費	100	電氣、電梯等機械設備修護費
	220	什項設備修護費	220	金爐、火(暖)爐等什項設備修護 費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	50	保險費	50	
	50	一般房屋保險費	50	納骨塔房屋火險及公共意外保險費
	1,272	一般服務費	1,420	
	1,270	計時與計件人員酬金	1,418	1. 臨時單工4人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金83,760元 3. 臨時外包工資
	2	體育活動費	2	約僱人員4等2人文康活動費
	40	專業服務費	40	
	40	委託檢驗（定）試驗認證費	40	消防檢查暨建物安全委託檢驗試驗認證費
	495	材料及用品費	495	
	5	使用材料費	5	
	5	油脂	5	割草機、噴霧機等用油
	490	用品消耗	490	
	15	辦公（事務）用品	15	紙張、相機電池等各項文具用品
	55	農業與園藝用品及環境美化費	55	農藥、清潔用品費及植栽費用等
	420	其他	420	1. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉及素果等費用 2. 春秋兩季、清明、中元祭典等各項費用
	2,919	折舊、折耗及攤銷	-	
	128	土地改良物折舊	-	
	128	土地改良物折舊	0	
	2,307	房屋折舊	-	
	2,307	其他建築折舊	0	
	58	機械及設備折舊	-	
	58	機械及設備折舊	0	
	54	交通及運輸設備折舊	-	
	54	交通及運輸設備折舊	0	
	372	什項設備折舊	-	
	372	什項設備折舊	0	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	205	稅捐及規費（強制費）	247	
	25	土地稅	25	
	25	一般土地地價稅	25	納骨堂地價稅
	150	房屋稅	202	
	150	一般房屋稅	202	納骨堂房屋稅
	30	規費	20	
	30	行政規費與強制費	20	公墓鑑界測量相關費用
	50	會費、捐助、補助、分攤、救助（ 濟）與交流活動費	-	
	50	捐助、補助與獎助	-	
	50	公益支出	0	
	897	柳營區殯葬業務	752	
	576	用人費用	442	
	407	聘僱及兼職人員薪資	320	
	407	約僱職員薪金	320	約僱人員3等1人薪資
	30	超時工作報酬	6	
	30	加班費	6	業務超時加班費6,000元
	51	獎金	40	
	51	年終獎金	40	約僱人員3等1人年終獎金
	25	退休及卹償金	20	
	25	職員退休及離職金	20	約僱人員3等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	56	
	47	分擔員工保險費	40	約僱人員3等1人勞、健保保險補助
	16	其他福利費	16	約僱人員3等1人休假補助
	196	服務費用	185	
	21	水電費	21	
	21	工作場所電費	21	公墓電費
	14	郵電費	8	
	8	郵費	8	公墓業務郵資
	6	電話費	0	
	20	旅運費	15	
	20	國內旅費	15	市內及市外出差旅費14,700元
	70	修理保養及保固費	70	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	70	土地改良物修護費	70	公墓道路等土地改良物維護
	71	一般服務費	71	
	70	計時與計件人員酬金	70	2-8公墓轄區環境雜草等僱工清理
	1	體育活動費	1	約僱人員3等1人文康活動費
	95	材料及用品費	95	
	95	用品消耗	95	
	0	辦公(事務)用品	30	報表紙、碳粉、文具等
	95	其他	65	無主納骨堂辦理祭祀、除草劑費用及清潔用具等
	24	租金與利息	24	
	24	地租及水租	24	
	24	一般土地租金	24	第七公墓土地租金
	6	稅捐及規費(強制費)	6	
	6	規費	6	
	6	行政規費與強制費	6	鑑界等規費
	6,973	後壁區殯葬業務	5,885	
	1,084	用人費用	1,960	
	771	聘僱及兼職人員薪資	771	
	771	約僱職員薪金	771	約僱人員4等1人、5等1人合計共2人薪資
	50	超時工作報酬	50	
	50	加班費	50	業務超時加班費50,000元
	97	獎金	937	
	97	年終獎金	97	約僱人員4等1人、5等1人合計共2人年終獎金
	0	其他獎金	840	提成獎金10,000元/月×12月×7人=840,000元
	47	退休及卹償金	47	
	47	職員退休及離職金	47	約僱人員4等1人、5等1人合計共2人離職儲金政府補助
	119	福利費	155	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	87	分擔員工保險費	123	約僱人員4等1人、5等1人合計共2人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 29,664元
	32	其他福利費	32	約僱人員4等1人、5等1人合計共2人 休假補助
	3,142	服務費用	3,176	
	380	水電費	376	
	350	工作場所電費	346	納骨堂內部、服務中心等電費
	30	工作場所水費	30	廁所、園區、花木等水費
	110	郵電費	100	
	32	郵費	35	郵寄各項文件郵資
	78	電話費	65	納骨堂電話費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	50	印刷裝訂與廣告費	50	
	50	印刷及裝訂費	50	申請埋(火)葬起掘、納骨堂使用 登記、法費通知單、使用權狀等印 刷
	340	修理保養及保固費	340	
	130	其他建築修護費	130	納骨堂照明、廁所水電修繕及房屋 建築維修費
	110	機械及設備修護費	110	個人電腦等機械設備保養及修護費
	100	什項設備修護費	100	飲水機等什項設備修護費
	30	保險費	30	
	30	一般房屋保險費	30	一般房屋保險費30,000元
	2,202	一般服務費	2,250	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	2,200	計時與計件人員酬金	2,248	1. 臨時技術工5人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金97,140元 3. 納骨堂內部及園區環境整理臨時外包工資 4. 整理16處公墓雜草臨時外包工資 5. 納骨堂清明法會、中元普渡法師、牧師費等
	2	體育活動費	2	約僱人員4等1人、5等1人合計共2人文康活動費
	505	材料及用品費	505	
	40	使用材料費	40	
	40	油脂	40	割草機、瓦斯液化油、發電機等用油
	465	用品消耗	465	
	65	辦公（事務）用品	65	辦公文具、碳粉、影印紙等用品
	150	農業與園藝用品及環境美化費	150	公墓除草藥劑、納骨堂清潔用品等費用
	250	其他	250	1. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉及素果等費用 2. 春秋兩季、清明、中元祭典等各項費用
	1,892	折舊、折耗及攤銷	-	
	683	土地改良物折舊	-	
	683	土地改良物折舊	0	
	897	房屋折舊	-	
	897	其他建築折舊	0	
	8	機械及設備折舊	-	
	8	機械及設備折舊	0	
	12	交通及運輸設備折舊	-	
	12	交通及運輸設備折舊	0	
	292	什項設備折舊	-	
	292	什項設備折舊	0	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	350	稅捐及規費（強制費）	244	
	200	土地稅	50	
	200	一般土地地價稅	50	納骨堂地價稅
	150	房屋稅	194	
	150	一般房屋稅	194	納骨堂房屋稅
	784	東山區殯葬業務	759	
	576	用人費用	579	
	407	聘僱及兼職人員薪資	407	
	407	約僱職員薪金	407	約僱人員5等1人薪資
	30	超時工作報酬	30	
	30	加班費	30	業務超時加班30,000元
	51	獎金	51	
	51	年終獎金	51	約僱人員5等1人年終獎金
	25	退休及卹償金	25	
	25	職員退休及離職金	25	約僱人員5等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	66	
	47	分擔員工保險費	50	約僱人員5等1人勞、健保保險補助
	16	其他福利費	16	約僱人員5等1人休假補助
	106	服務費用	101	
	15	旅運費	15	
	15	國內旅費	15	市內及市外出差旅費15,000元
	10	修理保養及保固費	10	
	10	什項設備修護費	10	公墓管理設備維修及保養費
	81	一般服務費	76	
	80	計時與計件人員酬金	75	公墓及四周環境清掃、雜草噴灑除草劑、樹木修剪及除草僱工費
	1	體育活動費	1	約僱人員5等1人文康活動費
	64	材料及用品費	64	
	64	用品消耗	64	
	35	辦公（事務）用品	35	公墓業務各項文具、電腦周邊、影印碳粉墨水匣等費用
	29	其他	29	整理環境除草劑、消毒劑等費用及雜支等費用

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	8	折舊、折耗及攤銷	-	
	8	交通及運輸設備折舊	-	
	8	交通及運輸設備折舊	0	
	30	稅捐及規費（強制費）	15	
	30	規費	15	
	30	行政規費與強制費	15	土地鑑界費
	8,709	麻豆區殯葬業務	4,705	
	1,460	用人費用	2,231	
	1,047	聘僱及兼職人員薪資	1,047	
	1,047	約僱職員薪金	1,047	約僱人員3等2人、5等1人合計共3人薪資
	50	超時工作報酬	50	
	50	加班費	50	處理業務加班費50,000元
	131	獎金	851	
	131	年終獎金	131	約僱人員3等2人、5等1人合計共3人年終獎金
	0	其他獎金	720	提成獎金10,000元/月×12月×6人=720,000元
	63	退休及卹償金	63	
	63	職員退休及離職金	63	約僱人員3等2人、5等1人合計共3人離職儲金政府補助
	169	福利費	220	
	121	分擔員工保險費	172	約僱人員3等2人、5等1人合計共3人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 42,684元
	48	其他福利費	48	約僱人員3等2人、5等1人合計共3人休假補助
	1,793	服務費用	1,781	
	185	水電費	162	
	130	工作場所電費	129	納骨堂工作場所電費129,000元
	52	工作場所水費	30	納骨堂工作場所水費30,000元
	3	氣體費	3	納骨堂氣體費－瓦斯費用3,000元
	45	郵電費	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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	15	郵費	20	寄發納骨堂中元、清明節通知單郵資20,000元
	30	電話費	25	納骨堂管理室網路、傳真、電話費25,000元
	30	旅運費	14	
	30	國內旅費	14	市內及市外出差旅費13,500元
	30	印刷裝訂與廣告費	20	
	30	印刷及裝訂費	20	中元、清明節通知單及其他各項書面印刷等費用20,000元
	300	修理保養及保固費	178	
	150	其他建築修護費	53	納骨堂維修費用
	0	機械及設備修護費	65	納骨堂電梯保養維修費用
	150	什項設備修護費	60	納骨堂及公基金爐等設備檢測及維修費
	40	保險費	30	
	20	一般房屋保險費	15	納骨堂建物火災險保險費
	20	責任保險費	15	納骨堂公共意外責任險保險費
	1,103	一般服務費	1,262	
	1,100	計時與計件人員酬金	1,259	1. 臨時技術工3人薪資(含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等) 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金58,284元 3. 納骨堂週邊環境整理工資200,000元 4. 祭祀節日聘請道長、道士工資40,000元
	3	體育活動費	3	約僱人員3等2人、5等1人合計共3人文康活動費
	60	專業服務費	70	
	60	其他	70	納骨堂保全系統費用
	513	材料及用品費	313	
	5	使用材料費	5	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	5	燃料	0	納骨堂割草機汽油燃料費
	0	油脂	5	納骨堂割草機等用油
	508	用品消耗	308	
	150	辦公(事務)用品	62	各項文具、電腦周邊、影印碳粉墨水匣等費用
	0	報章什誌	6	訂閱報紙費用
	0	農業與園藝用品及環境美化費	100	1. 購買肥料、除草劑、消毒劑等 2. 每月購買納骨堂祭拜用鮮花 3. 清明節祭祀會堂鮮花佈置 4. 公墓納骨堂環境清潔用品等
	0	食品	60	祭祀節日祭品、便當等相關食品費用
	358	其他	80	納骨堂其它雜支用品費用(含祭祀)
	-	租金與利息	180	
	-	什項設備租金	180	
	0	什項設備租金	180	祭祀節日租用桌椅費用
	4,813	折舊、折耗及攤銷	-	
	1,847	土地改良物折舊	-	
	1,847	土地改良物折舊	0	
	1,228	房屋折舊	-	
	1,228	其他建築折舊	0	
	328	機械及設備折舊	-	
	328	機械及設備折舊	0	
	18	交通及運輸設備折舊	-	
	18	交通及運輸設備折舊	0	
	1,307	什項設備折舊	-	
	1,307	什項設備折舊	0	
	85	攤銷	-	
	85	攤銷電腦軟體費	0	
	130	稅捐及規費(強制費)	200	
	30	土地稅	30	
	30	一般土地地價稅	30	納骨堂地價稅

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	100	房屋稅	170	
	100	一般房屋稅	170	納骨堂房屋稅
	7,054	下營區殯葬業務	4,011	
	497	用人費用	980	
	320	聘僱及兼職人員薪資	320	
	320	約僱職員薪金	320	約僱人員3等1人薪資
	64	超時工作報酬	50	
	50	加班費	50	業務超時加班費50,000元
	14	誤餐費	0	
	40	獎金	520	
	40	年終獎金	40	約僱人員3等1人年終獎金
	0	其他獎金	480	提成獎金10,000元/月×12月×4人 =480,000元
	20	退休及卹償金	20	
	20	職員退休及離職金	20	約僱人員3等1人離職儲金政府補助
	53	福利費	70	
	37	分擔員工保險費	54	約僱人員3等1人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 14,520元
	16	其他福利費	16	約僱人員3等1人休假補助
	1,736	服務費用	1,923	
	344	水電費	264	
	320	工作場所電費	240	靈骨堂及服務中心等電費
	24	工作場所水費	24	自來水費
	51	郵電費	51	
	15	郵費	16	郵寄各項文件郵資
	36	電話費	35	電話費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	10	印刷裝訂與廣告費	10	
	10	印刷及裝訂費	10	文件印刷及簡報費等
	-	修理保養及保固費	170	
	0	土地改良物修護費	50	停車場整地費用

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	0	其他建築修護費	120	房屋相關設施維修整理費用
	90	保險費	65	
	70	一般房屋保險費	50	房屋保險費及房屋地震保險費
	20	其他保險費	15	公共安全險及祭祀活動意外險
1,101		一般服務費	1,153	
1,100		計時與計件人員酬金	1,152	1. 臨時技術工1人、臨時單工2人合計共3人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金61,308元 3. 臨時僱工工資 4. 靈骨堂春秋祭典及中元節依民俗祭祀法師費
	1	體育活動費	1	約僱人員3等1人文康活動費
	110	專業服務費	180	
	40	委託檢驗（定）試驗認證費	40	消防、建築物安全檢查費
	0	電子計算機軟體服務費	50	納骨堂資訊軟體維護費
	70	其他	90	保全服務費
	597	材料及用品費	406	
	252	使用材料費	52	
	2	油脂	2	其他機械等用油
	250	設備零件	50	房屋建築養護、器材維護及修護等設備零件
	345	用品消耗	354	
	15	辦公（事務）用品	25	影印機及電腦等各項材料耗材用品
	10	報章什誌	10	報章什誌費
	90	農業與園藝用品及環境美化費	85	環境清潔維護用品及清明公墓服務站用品
	0	食品	14	依民俗辦理祭典工作人員及業務檢討便當等相關食品費用
	230	其他	220	1. 農曆初一、十五拜拜祭祀用品費 2. 春秋祭典及中元節依民俗辦理祭祀用品費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	500	租金與利息	500	
	400	地租及水租	400	
	400	一般土地租金	400	承租靈骨堂土地租金
	100	什項設備租金	100	
	100	什項設備租金	100	祭典時音響、桌椅及棚架等租金
	3,574	折舊、折耗及攤銷	-	
	3,313	房屋折舊	-	
	3,313	其他建築折舊	0	
	139	機械及設備折舊	-	
	139	機械及設備折舊	0	
	122	什項設備折舊	-	
	122	什項設備折舊	0	
	150	稅捐及規費（強制費）	202	
	150	房屋稅	202	
	150	一般房屋稅	202	房屋稅
	2,313	六甲區殯葬業務	2,760	
	596	用人費用	1,093	
	407	聘僱及兼職人員薪資	407	
	407	約僱職員薪金	407	約僱人員5等1人薪資
	50	超時工作報酬	50	
	50	加班費	50	週休例假日、清明節、中元普渡人力支援超時加班費50,000元
	51	獎金	531	
	51	年終獎金	51	約僱人員5等1人年終獎金
	0	其他獎金	480	提成獎金10,000元/月×12月×4人=480,000元
	25	退休及卹償金	25	
	25	職員退休及離職金	25	約僱人員5等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	80	
	47	分擔員工保險費	64	約僱人員5等1人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 13,644元
	16	其他福利費	16	約僱人員5等1人休假補助

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	1,242	服務費用	1,347	
	120	水電費	119	
	108	工作場所電費	107	納骨堂、停屍間、路燈等電費
	12	工作場所水費	12	廁所、墓區、花木等水費
	6	郵電費	6	
	1	郵費	1	郵寄各項文件郵資
	5	電話費	5	納骨管理室電話費
	15	旅運費	15	
	15	國內旅費	15	市內及市外出差旅費15,000元
	10	印刷裝訂與廣告費	10	
	10	印刷及裝訂費	10	申請埋葬納骨登記、納骨櫃名牌等製作印刷費
	36	修理保養及保固費	36	
	24	其他建築修護費	24	納骨堂及附著物保養及維修費
	12	什項設備修護費	12	各項什項設備維修費
	30	保險費	30	
	30	一般房屋保險費	30	納骨堂、停屍間火災險
	1,025	一般服務費	1,056	
	1,024	計時與計件人員酬金	1,055	1. 臨時技術工3人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金58,284元 3. 公墓雜草剷除噴藥工資36,000元
	1	體育活動費	1	約僱人員5等1人文康活動費
	-	專業服務費	75	
	0	其他	75	納骨堂水土保持監測費用
	270	材料及用品費	270	
	5	使用材料費	5	
	5	油脂	5	割草機、噴霧機等用油
	265	用品消耗	265	
	5	辦公（事務）用品	5	紙張、文具、軟片用品、相機充電電池

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	30	農業與園藝用品及環境美化費	30	植栽、農藥、清潔用品費
	230	其他	230	1. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉及素果等費用 2. 春秋兩季、清明、中元祭典等各項費用
	205	折舊、折耗及攤銷	-	
	35	土地改良物折舊	-	
	35	土地改良物折舊	0	
	118	房屋折舊	-	
	118	其他建築折舊	0	
	52	什項設備折舊	-	
	52	什項設備折舊	0	
	-	稅捐及規費（強制費）	50	
	-	土地稅	10	
	0	一般土地地價稅	10	納骨堂地價稅
	-	房屋稅	40	
	0	一般房屋稅	40	納骨堂房屋稅
	8,404	官田區殯葬業務	5,352	
	1,694	用人費用	2,546	
	1,221	聘僱及兼職人員薪資	1,221	
	1,221	約僱職員薪金	1,221	約僱人員5等3人薪資
	58	超時工作報酬	20	
	50	加班費	20	納骨堂超時加班費20,000元
	8	誤餐費	0	
	153	獎金	993	
	153	年終獎金	153	約僱人員5等3人年終獎金
	0	其他獎金	840	提成獎金10,000元/月×12月×7人=840,000元
	74	退休及卹償金	74	
	74	職員退休及離職金	74	約僱人員5等3人離職儲金政府補助
	188	福利費	238	
	140	分擔員工保險費	190	約僱人員5等3人勞、健保保險補助
				因提成獎金增列之勞、健保補助 40,932元

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	48	其他福利費	48	約僱人員5等3人休假補助
	2,122	服務費用	2,110	
	330	水電費	327	
	300	工作場所電費	297	納骨堂電費
	30	工作場所水費	30	納骨堂水費
	40	郵電費	40	
	5	郵費	5	寄發納骨堂中元、清明節通知單郵資費
	25	電話費	25	納骨堂電話費
	10	數據通信費	10	殯葬網際網路費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	10	印刷裝訂與廣告費	10	
	10	印刷及裝訂費	10	中元、清明節通知單、帳簿表冊等其他各項書面印刷費
	172	修理保養及保固費	172	
	50	其他建築修護費	50	納骨堂房屋設備及公墓修繕、保養費用等
	100	機械及設備修護費	100	納骨堂各項機械及設備修繕及維護費等
	22	什項設備修護費	22	納骨堂什項設備維修及養護費等
	50	保險費	20	
	40	一般房屋保險費	10	納骨堂建物火災保險費
	10	責任保險費	10	納骨堂公共意外責任保險費
	1,470	一般服務費	1,441	
	1,467	計時與計件人員酬金	1,438	1. 納骨堂臨時技術工4人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金77,712元 3. 納骨堂公墓週邊環境整理工資 4. 清明、中元節等祭祀普渡法會祭祀禮儀師費用

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	3	體育活動費	3	約僱人員5等3人文康活動費
	20	專業服務費	70	
	20	電子計算機軟體服務費	20	電腦及軟體系統維護等
	0	其他	50	保全系統費50,000元
	613	材料及用品費	551	
	8	使用材料費	8	
	8	燃料	8	納骨堂瓦斯燃料及割草機汽油等費用
	605	用品消耗	543	
	50	辦公(事務)用品	50	殯葬業務祭祀、納骨堂電腦各項材料及文具用品
	5	報章什誌	5	報章什誌費等
	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	納骨堂綠美化景觀整理及環境清潔維護用品費、除草劑及消毒劑等費用
	450	其他	388	1. 清明、中元普渡祭品等費用及每月祭祀等費用 2. 辦理法會工作人員茶水及清潔用品暨其他什支等費用
	3,830	折舊、折耗及攤銷	-	
	370	土地改良物折舊	-	
	370	土地改良物折舊	0	
	3,398	房屋折舊	-	
	3,398	其他建築折舊	0	
	18	機械及設備折舊	-	
	18	機械及設備折舊	0	
	44	什項設備折舊	-	
	44	什項設備折舊	0	
	145	稅捐及規費(強制費)	145	
	25	土地稅	25	
	25	一般土地地價稅	25	納骨堂地價稅25,000元
	120	房屋稅	120	
	120	一般房屋稅	120	納骨堂房屋稅120,000元

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	852	大內區殯葬業務	732	
	730	服務費用	710	
	730	一般服務費	710	
	730	計時與計件人員酬金	710	1. 臨時技術工2人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 清明節僱工清除公墓雜草費用70,000元
	22	材料及用品費	22	
	22	用品消耗	22	
	2	辦公（事務）用品	2	殯葬工作所需文具用品、紙張等費用
	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	環境綠美化經費、除草劑及植栽等費用
	100	折舊、折耗及攤銷	-	
	100	房屋折舊	-	
	100	其他建築折舊	0	
	1,131	佳里區殯葬業務	829	
	576	用人費用	569	
	407	聘僱及兼職人員薪資	407	
	407	約僱職員薪金	407	約僱人員5等1人薪資
	30	超時工作報酬	20	
	30	加班費	20	業務超時加班費20,000元
	51	獎金	51	
	51	年終獎金	51	約僱人員5等1人年終獎金
	25	退休及卹償金	25	
	25	職員退休及離職金	25	約僱人員5等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	66	
	47	分擔員工保險費	50	約僱人員5等1人勞、健保保險補助
	16	其他福利費	16	約僱人員5等1人休假補助
	90	服務費用	73	
	34	水電費	12	
	30	工作場所電費	10	納骨所電費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	4	工作場所水費	2	納骨所水費
	15	旅運費	10	
	15	國內旅費	10	市內及市外出差旅費10,000元
	41	一般服務費	51	
	40	計時與計件人員酬金	50	公墓雜草整理等臨時人員工資 50,000元
	1	體育活動費	1	約僱人員5等1人文康活動費
	160	材料及用品費	187	
	160	用品消耗	187	
	10	農業與園藝用品及環境美化費	10	除草劑、綠美化等相關用品經費
	150	其他	177	1. 臨時納骨所清明、中元法會祭祀 費用 2. 殯葬業務工作等會議經費 3. 公墓及臨時納骨所清潔費
	305	折舊、折耗及攤銷	-	
	305	房屋折舊	-	
	305	其他建築折舊	0	
	867	學甲區殯葬業務	865	
	519	用人費用	522	
	364	聘僱及兼職人員薪資	364	
	364	約僱職員薪金	364	約僱人員4等1人薪資
	30	超時工作報酬	30	
	30	加班費	30	殯葬作業超時加班費30,000元
	46	獎金	46	
	46	年終獎金	46	約僱人員4等1人年終獎金
	22	退休及卹償金	22	
	22	職員退休及離職金	22	約僱人員4等1人離職儲金政府補助
	57	福利費	60	
	41	分擔員工保險費	44	約僱人員4等1人勞、健保保險補助
	16	其他福利費	16	約僱人員4等1人休假補助
	88	服務費用	83	
	-	水電費	5	
	0	工作場所電費	5	萬應公廟電費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	30	旅運費	20	
	30	國內旅費	20	市內及市外出差旅費20,000元
	3	印刷裝訂與廣告費	3	
	3	印刷及裝訂費	3	印刷費等
	55	一般服務費	55	
	54	計時與計件人員酬金	54	1. 納骨堂周圍雜草清除工資12,000元 2. 春秋季祭典法師誦經費12,000元 3. 僱工整理公墓雜草、樹木費用30,000元
	1	體育活動費	1	約僱人員4等1人文康活動費
	260	材料及用品費	260	
	260	用品消耗	260	
	10	辦公(事務)用品	10	業務文具用品、紙張、碳粉、感光鼓等消耗品
	250	其他	250	1. 納骨堂春、秋季祭典、清明、中元祭拜等相關費用 2. 第六公墓萬應公農曆生日、初一及十五祭拜等費用
	8,954	西港區殯葬業務	5,145	
	1,044	用人費用	1,782	
	727	聘僱及兼職人員薪資	727	
	727	約僱職員薪金	727	約僱人員3等1人、5等1人合計共2人薪資
	66	超時工作報酬	50	
	50	加班費	50	業務處理超時加班費50,000元
	16	誤餐費	0	
	91	獎金	811	
	91	年終獎金	91	約僱人員3等1人、5等1人合計共2人年終獎金
	0	其他獎金	720	提成獎金10,000元/月×12月×6人=720,000元
	44	退休及卹償金	44	
	44	職員退休及離職金	44	約僱人員3等1人、5等1人合計共2人離職儲金政府補助

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	116	福利費	150	
	84	分擔員工保險費	118	約僱人員3等1人、5等1人合計共2人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 28,164元
	32	其他福利費	32	約僱人員3等1人、5等1人合計共2人 人休假補助
	2,384	服務費用	2,370	
	177	水電費	175	
	127	工作場所電費	126	納骨堂及相關設施路燈等電費
	50	工作場所水費	49	自來水費
	45	郵電費	60	
	18	郵費	30	郵寄各項文件郵資
	13	電話費	16	納骨管理室電話費
	14	數據通信費	14	服務中心數據電信費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	60	印刷裝訂與廣告費	60	
	40	印刷及裝訂費	40	使用許可證等文件印刷及簡報費等 費用
	20	廣(公)告費	20	推動公墓公園化告示牌等
	450	修理保養及保固費	350	
	50	土地改良物修護費	50	木作圍籬及噴水池等修繕費
	100	其他建築修護費	100	納骨堂、服務中心及廁所修繕費 其他建築修繕
	150	機械及設備修護費	100	各項機械及設備保養及維修費
	150	什項設備修護費	100	納骨櫃及各項什項設備保養及維修 費
	50	保險費	40	
	40	一般房屋保險費	30	一般房屋保險費
	10	責任保險費	10	公共意外責任等保險之費用

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	1,502	一般服務費	1,580	
	1,500	計時與計件人員酬金	1,578	1. 臨時技術工4人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金77,712元 3. 臨時外包工資及祭典法師
	2	體育活動費	2	2 約僱人員3等1人、5等1人合計共2人文康活動費
	70	專業服務費	75	
	20	委託檢驗（定）試驗認證費	25	消防、建物安全、昇降設備檢查費
	50	其他	50	保全費用
	579	材料及用品費	595	
	9	使用材料費	9	
	9	油脂	9	割草機、發電機等用油
	570	用品消耗	586	
	24	辦公（事務）用品	24	影印機及電腦等各項材料及辦公用之消耗品及非消耗品等
	6	報章什誌	6	報章什誌費
	0	食品	16	祭典工作人員便當費用
	120	農業與園藝用品及環境美化費	120	綠美化景觀整理及環境清潔維護用品等費、植栽費用
	420	其他	420	1. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉及素果等費用 2. 春秋兩季、清明、中元祭典等各項費用
	200	租金與利息	200	
	200	什項設備租金	200	
	200	什項設備租金	200	祭典時音響、桌椅及棚架等租金
	4,567	折舊、折耗及攤銷	-	
	703	土地改良物折舊	-	
	703	土地改良物折舊	0	
	726	房屋折舊	-	
	726	其他建築折舊	0	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	153	機械及設備折舊	-	
	153	機械及設備折舊	0	
	9	交通及運輸設備折舊	-	
	9	交通及運輸設備折舊	0	
	2,976	什項設備折舊	-	
	2,976	什項設備折舊	0	
	180	稅捐及規費（強制費）	198	
	50	土地稅	50	
	50	一般土地地價稅	50	納骨堂地價稅
	100	房屋稅	138	
	100	一般房屋稅	138	納骨堂房屋稅
	30	規費	10	
	30	行政規費與強制費	10	辦理相關業務所需之各項規費與強制費
	12,134	七股區殯葬業務	7,551	
	3,596	用人費用	4,658	
	2,587	聘僱及兼職人員薪資	2,500	
	2,587	約僱職員薪金	2,500	約僱人員2等2人、3等1人、5等4人 合計共7人薪資
	120	超時工作報酬	100	
	100	加班費	100	處理業務加班費、清明及中元法會 參加人員超時加班費100,000元
	20	誤餐費	0	
	324	獎金	1,393	
	324	年終獎金	313	約僱人員2等2人、3等1人、5等4人 合計共7人年終獎金
	0	其他獎金	1,080	提成獎金10,000元/月×12月×9人 =1,080,000元
	156	退休及卹償金	151	
	156	職員退休及離職金	151	約僱人員2等2人、3等1人、5等4人 合計共7人離職儲金政府補助
	409	福利費	514	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	297	分擔員工保險費	402	約僱人員2等2人、3等1人、5等4人 合計共7人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 94,536元
	112	其他福利費	112	約僱人員2等2人、3等1人、5等4人 合計共7人休假補助
	1,759	服務費用	1,794	
	240	水電費	238	
	216	工作場所電費	214	納骨堂內部、路燈等電費
	24	工作場所水費	24	廁所、墓區、花木等水費
	77	郵電費	82	
	35	郵費	40	郵寄各項文件郵資（含清明及中元 邀請函費用）
	42	電話費	42	納骨管理室電話費
	50	旅運費	30	
	50	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	100	印刷裝訂與廣告費	100	
	50	印刷及裝訂費	50	殯葬業務相關印刷、清明、中元法 會邀請函
	50	廣（公）告費	50	納骨堂及公墓告示牌等
	400	修理保養及保固費	355	
	50	土地改良物修護費	50	納骨堂廣場花臺、車道磁磚、防滑 條更換等修繕
	200	其他建築修護費	140	1. 納骨堂照明、廁所水電修繕 2. 消防安全設備整修 3. 其他修繕（紗窗破損、鐵捲門修 繕等） 4. 納骨堂主體維修（如漏水等）
	0	機械及設備修護費	65	電梯、發電機等機械維護合約及維 修費
	150	什項設備修護費	100	冷氣機、納骨櫃等什項設備修理維 護費
	74	保險費	74	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	72	一般房屋保險費	72	一般房屋保險費（含火險、公共意外責任險、法會時公共意外責任險）
	2	現金、存款及貨物保險費	2	現金運送險
	716	一般服務費	825	
	710	計時與計件人員酬金	819	1. 臨時技術工2人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金38,856元 3. 臨時外包工資（含每年2-3次七處公墓除草人力費） 4. 清明及中元法師誦經費
	6	體育活動費	6	約僱人員2等2人、3等1人、5等4人合計共7人文康活動費
	102	專業服務費	90	
	102	其他	90	保全費用 消防安全檢查、建築物安全檢查
	895	材料及用品費	650	
	5	使用材料費	4	
	5	油脂	4	割草機、噴霧機等用油
	890	用品消耗	646	
	40	辦公（事務）用品	40	紙張、文具及軟片用品 影印機、印表機、傳真機碳粉費
	0	食品	26	1. 辦法法會時工作人員誤餐費80元×100人×2次=16,000元 2. 茶水費20元×100人×2次=4,000元 3. 納骨堂相關活動茶水、便當費
	150	農業與園藝用品及環境美化費	100	農藥、清潔用品費及植栽費用、樹木修剪及支架維護費
	700	其他	480	1. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉及素果等費用 2. 春秋兩季、清明、中元祭典等各項費用 3. 地藏王及土地公聖誕祭品費等相關費用

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	-	租金與利息	227	
	-	機器租金	77	
	0	機械及設備租金	77	納骨堂活動相關音響設備租金
	-	什項設備租金	150	
	0	什項設備租金	150	納骨堂活動相關棚架、普渡架租金
5,722		折舊、折耗及攤銷	-	
1,008		土地改良物折舊	-	
1,008		土地改良物折舊	0	
932		房屋折舊	-	
932		其他建築折舊	0	
68		機械及設備折舊	-	
68		機械及設備折舊	0	
142		交通及運輸設備折舊	-	
142		交通及運輸設備折舊	0	
3,572		什項設備折舊	-	
3,572		什項設備折舊	0	
162		稅捐及規費（強制費）	222	
12		土地稅	12	
12		一般土地地價稅	12	納骨堂地價稅
150		房屋稅	210	
150		一般房屋稅	210	納骨堂房屋稅
2,822		將軍區殯葬業務	3,157	
576		用人費用	1,073	
407		聘僱及兼職人員薪資	407	
407		約僱職員薪金	407	約僱人員5等1人薪資
30		超時工作報酬	30	
30		加班費	30	業務超時加班費30,000元
51		獎金	531	
51		年終獎金	51	約僱人員5等1人年終獎金
0		其他獎金	480	提成獎金10,000元/月×12月×4人=480,000元
25		退休及卹償金	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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	25	職員退休及離職金	25	約僱人員5等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	80	
	47	分擔員工保險費	64	約僱人員5等1人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 13,644元
	16	其他福利費	16	約僱人員5等1人休假補助
	1,422	服務費用	1,436	
	41	水電費	41	
	36	工作場所電費	36	納骨堂電費
	5	工作場所水費	5	納骨堂水費
	12	郵電費	12	
	1	郵費	1	郵寄文件郵資
	10	電話費	10	納骨堂電話費
	1	數據通信費	1	業務相關數據通信費
	15	旅運費	10	
	15	國內旅費	10	市內及市外出差旅費10,000元
	30	印刷裝訂與廣告費	20	
	20	印刷及裝訂費	10	納骨堂各項申請書、繳款書、宣傳 單印刷費用等
	10	廣(公)告費	10	納骨堂各項宣傳活動費用等
	110	修理保養及保固費	110	
	30	土地改良物修護費	30	納骨堂周邊廣場、停車場等修護費
	35	其他建築修護費	35	納骨堂保養修繕費用等
	35	機械及設備修護費	35	電腦及事務機器維護費、納骨堂機 電保養維修等費用
	10	什項設備修護費	10	金爐等其他什項設備修護
	25	保險費	15	
	20	一般房屋保險費	10	納骨堂及其附屬建物火災等保險費
	5	責任保險費	5	納骨堂公共意外責任險等
	1,079	一般服務費	1,128	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	1,078	計時與計件人員酬金	1,127	1. 辦理殯葬業務臨時技術工3人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金58,284元 3. 公墓及納骨塔內外四周環境清潔、除草及各項臨時僱工工資88,000元 4. 納骨堂法會聘請法師或道士費用
	1	體育活動費	1	約僱人員5等1人文康活動費
	110	專業服務費	100	
	30	委託檢驗（定）試驗認證費	20	納骨堂及其附屬建物公共安全、消防檢查及簽證費等
	80	其他	80	1. 納骨堂保全費用42,000元 2. 納骨堂資訊系統維護修改及塔位授權數費用38,000元
	508	材料及用品費	496	
	3	使用材料費	6	
	3	油脂	6	納骨堂發電機、除草機等用油
	505	用品消耗	490	
	5	辦公（事務）用品	15	公墓及納骨塔各項文具、紙張、碳粉墨水匣、電腦及相機用品等辦公用品費
	500	其他	475	1. 納骨堂每月定期祭祀、清明祭祖活動、盂蘭盆普渡法會經費等 2. 公墓及納骨堂衛生清潔用品及工具等費用 3. 標誌標示等費用
	282	折舊、折耗及攤銷	-	
	267	房屋折舊	-	
	267	其他建築折舊	0	
	10	交通及運輸設備折舊	-	
	10	交通及運輸設備折舊	0	
	5	什項設備折舊	-	
	5	什項設備折舊	0	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	34	稅捐及規費（強制費）	152	
	-	土地稅	25	
	0	一般土地地價稅	25	納骨堂地價稅
	23	房屋稅	116	
	23	一般房屋稅	116	納骨堂房屋稅
	11	規費	11	
	11	行政規費與強制費	11	公墓申請複丈規費
	362	北門區殯葬業務	352	
	352	服務費用	340	
	352	一般服務費	340	
	352	計時與計件人員酬金	340	1. 臨時技術工1人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 臨時外包工資20,000元
	10	材料及用品費	12	
	-	使用材料費	2	
	0	油脂	2	割草機等用油
	10	用品消耗	10	
	10	其他	10	三寮灣臨時納骨堂暨其他公墓祭祀費用10,000元
	2,647	新化區殯葬業務	3,123	
	3	用人費用	483	
	3	超時工作報酬	3	
	3	加班費	3	業務超時加班費3,000元
	-	獎金	480	
	0	其他獎金	480	提成獎金10,000元/月×12月×4人=480,000元
	1,851	服務費用	1,889	
	108	水電費	107	
	100	工作場所電費	99	納骨堂電費
	8	工作場所水費	8	納骨堂水費
	20	郵電費	18	
	5	郵費	4	郵寄文件郵資費用
	15	電話費	14	納骨堂電話費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	15	旅運費	15	
	15	國內旅費	15	市內及市外出差旅費15,000元
	5	印刷裝訂與廣告費	6	
	5	印刷及裝訂費	6	各類書表印刷費
	212	修理保養及保固費	214	
	152	其他建築修護費	152	公墓、納骨堂、萬應公祠等建物維修費
	60	機械及設備修護費	62	公墓、納骨堂、萬應公祠等各項設施維護費
	6	保險費	6	
	6	責任保險費	6	納骨堂公共意外責任險
	1,470	一般服務費	1,508	
	1,470	計時與計件人員酬金	1,508	1. 臨時技術工4人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金77,712元 3. 公墓、納骨堂臨時僱工及環境整理工資150,000元
	15	專業服務費	15	
	15	委託檢驗（定）試驗認證費	15	納骨堂建物公共、消防安全檢查費15,000元
	673	材料及用品費	661	
	43	使用材料費	3	
	43	油脂	3	公墓業務用汽油款250元x12月=3,000元
	630	用品消耗	658	
	100	農業與園藝用品及環境美化費	100	公墓美化及環境整理費
	530	其他	558	公墓、納骨堂、萬應公祠春、秋祭、每月初一、十五、中元普渡祭祀費及各項清潔等物品費
	108	折舊、折耗及攤銷	-	
	88	房屋折舊	-	
	88	其他建築折舊	0	
	5	機械及設備折舊	-	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	5	機械及設備折舊	0	
	15	什項設備折舊	-	
	15	什項設備折舊	0	
	12	稅捐及規費（強制費）	90	
	-	土地稅	10	
	0	一般土地地價稅	10	納骨堂地價稅
	-	房屋稅	70	
	0	一般房屋稅	70	納骨堂房屋稅
	12	規費	10	
	12	行政規費與強制費	10	殯葬設施鑑界勘測費
	7,491	善化區殯葬業務	6,471	
	1,140	用人費用	2,134	
	814	聘僱及兼職人員薪資	814	
	814	約僱職員薪金	814	約僱人員5等2人薪資
	50	超時工作報酬	50	
	50	加班費	50	業務超時加班費50,000元
	102	獎金	1,062	
	102	年終獎金	102	約僱人員5等2人年終獎金
	0	其他獎金	960	提成獎金10,000元/月×12月×8人=960,000元
	49	退休及卹償金	49	
	49	職員退休及離職金	49	約僱人員5等2人離職儲金政府補助
	125	福利費	159	
	93	分擔員工保險費	127	約僱人員5等2人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 27,288元
	32	其他福利費	32	約僱人員5等2人休假補助
	2,893	服務費用	3,202	
	448	水電費	443	
	400	工作場所電費	396	納骨堂電費
	48	工作場所水費	47	納骨堂水費
	42	郵電費	30	
	6	郵費	6	郵寄各項文件郵資

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	36	電話費	24	納骨管理室電話費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	-	印刷裝訂與廣告費	40	
	0	印刷及裝訂費	40	納骨堂專用信封、證明、中元普渡通知等印刷
	228	修理保養及保固費	270	
	150	其他建築修護費	150	納骨堂照明、廁所水電修繕、消防安全設備整修及其他修繕等
	68	機械及設備修護費	80	機器(械)維護費、電梯維修保養費
	10	什項設備修護費	40	割草機、噴霧機、其他設備修理費
	63	保險費	65	
	13	一般房屋保險費	15	納骨堂火險
	50	責任保險費	50	納骨堂公共意外責任險
	2,042	一般服務費	2,154	
	2,040	計時與計件人員酬金	2,152	1. 臨時技術工6人薪資(含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等) 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金116,568元 3. 公墓納骨塔堂僱工除草115,000元
	2	體育活動費	2	約僱人員5等2人文康活動費
	40	專業服務費	170	
	8	委託檢驗(定)試驗認證費	30	消防安全檢查費用
	32	電子計算機軟體服務費	80	業務管理用電腦軟體維護費
	0	其他	60	保全費用
	1,150	材料及用品費	893	
	-	使用材料費	3	
	0	油脂	3	割草機、噴霧機等用油
	1,150	用品消耗	890	
	1,050	辦公(事務)用品	290	辦公室文具、清潔用品、雜支

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	100	其他	600	清明、中元法會費用
	2,138	折舊、折耗及攤銷	-	
	172	土地改良物折舊	-	
	172	土地改良物折舊	0	
	1,761	房屋折舊	-	
	1,761	其他建築折舊	0	
	184	交通及運輸設備折舊	-	
	184	交通及運輸設備折舊	0	
	21	什項設備折舊	-	
	21	什項設備折舊	0	
	170	稅捐及規費（強制費）	242	
	-	土地稅	10	
	0	一般土地地價稅	10	納骨堂地價稅
	170	房屋稅	232	
	170	一般房屋稅	232	納骨堂暨管理室房屋稅
	4,812	新市區殯葬業務	4,795	
	602	用人費用	1,289	
	407	聘僱及兼職人員薪資	407	
	407	約僱職員薪金	407	約僱人員5等1人薪資
	56	超時工作報酬	6	
	6	加班費	6	辦理殯葬業務超時加班費6,000元
	50	誤餐費	0	
	51	獎金	771	
	51	年終獎金	51	約僱人員5等1人年終獎金
	0	其他獎金	720	提成獎金10,000元/月×12月×6人 =720,000元
	25	退休及卹償金	25	
	25	職員退休及離職金	25	約僱人員5等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	80	
	47	分擔員工保險費	64	約僱人員5等1人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 13,644元
	16	其他福利費	16	約僱人員5等1人休假補助

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	2,753	服務費用	2,840	
	158	水電費	157	
	150	工作場所電費	149	納骨堂內部、路燈等電費
	8	工作場所水費	8	廁所、墓區、花木等水費
	46	郵電費	46	
	20	郵費	20	郵寄各項文件郵資
	26	電話費	26	納骨管理室電話費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	52	印刷裝訂與廣告費	62	
	30	印刷及裝訂費	40	申請埋葬納骨登記及春秋祭典、中元普渡通知等印刷
	22	廣(公)告費	22	推動公墓公園化告示牌等
	300	修理保養及保固費	302	
	100	其他建築修護費	120	納骨堂照明、廁所水電修繕、消防安全設備整修及其他修繕等
	100	機械及設備修護費	100	電腦及事務機器維護費
	0	交通及運輸設備修護費	2	公務機車養護費1,700元/年/輛
	100	什項設備修護費	80	割草機、噴霧機、其他設備修理費
	50	保險費	78	
	0	一般房屋保險費	50	殯葬設施之火險及意外險、納骨堂等產物保險
	0	交通及運輸設備保險費	1	公務機車強制險668元/年/輛
	0	責任保險費	27	殯葬祭祀意外險
	50	其他保險費	0	
	2,001	一般服務費	2,049	
	2,000	計時與計件人員酬金	2,048	1. 臨時技術工5人薪資(含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等) 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金97,140元 3. 公墓納骨塔堂僱工除草、祭祀司儀、道士等服務費350,000元

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	1	體育活動費	1	約僱人員5等1人文康活動費
	116	專業服務費	116	
	20	委託檢驗(定)試驗認證費	20	消防安檢及公務車檢驗費等費用
	36	電子計算機軟體服務費	36	墓政業務管理資訊系統維護、電腦維護費用等
	60	其他	60	保全費用
	435	材料及用品費	465	
	5	使用材料費	18	
	5	油脂	18	1. 割草機、噴霧機等用油 2. 125cc公務機車1輛油料費10,296元
	430	用品消耗	447	
	20	辦公(事務)用品	20	紙張、文具及碳粉匣等各項辦公用品消耗品
	6	報章什誌	5	報章什誌費用
	0	食品	12	春秋祭典及中元普渡等活動工作人員便當費
	70	農業與園藝用品及環境美化費	70	農藥、清潔用品費及植栽費用
	334	其他	340	1. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉及素果等費用 2. 春秋兩季、清明、中元祭典等各項費用
	8	租金與利息	23	
	8	地租及水租	8	
	8	一般土地租金	8	第三公墓用地租金
	-	什項設備租金	15	
	0	什項設備租金	15	春秋兩季、清明、中元祭典活動租借桌椅費用
	1,002	折舊、折耗及攤銷	-	
	972	房屋折舊	-	
	972	其他建築折舊	0	
	14	機械及設備折舊	-	
	14	機械及設備折舊	0	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	16	什項設備折舊	-	
	16	什項設備折舊	0	
	12	稅捐及規費（強制費）	178	
	-	土地稅	55	
	0	一般土地地價稅	55	納骨塔堂地價稅
	12	房屋稅	122	
	12	一般房屋稅	122	納骨塔堂房屋稅
	-	規費	1	
	0	汽車燃料使用費	1	公務機車燃料使用費900元/輛×1輛 =900元
	10,978	安定區殯葬業務	7,981	
	102	用人費用	1,230	
	102	超時工作報酬	30	
	50	加班費	30	法會期前整備工作人員超時加班費 30,000元
	52	誤餐費	0	
	-	獎金	1,200	
	0	其他獎金	1,200	提成獎金10,000元/月×12月×10人 =1,200,000元
	5,580	服務費用	5,479	
	819	水電費	811	
	800	工作場所電費	792	納骨堂內部、路燈電費
	15	工作場所水費	15	廁所、園區花木等水費
	4	氣體費	4	瓦斯費
	156	郵電費	152	
	40	郵費	60	郵寄文件郵資
	80	電話費	50	電話費
	36	數據通信費	42	數據通信費、ADSL費
	30	旅運費	24	
	30	國內旅費	24	市內及市外出差旅費23,800元
	100	印刷裝訂與廣告費	72	
	100	印刷及裝訂費	72	法會通知單、資料文件等印刷影印 裝訂

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	550	修理保養及保固費	550	
	150	土地改良物修護費	150	停車場等土地改良物維護
	200	其他建築修護費	190	納骨堂建築物硬體設施保養維修費
	100	機械及設備修護費	100	電腦、印表機、割草機等修護費
	50	交通及運輸設備修護費	10	監視系統等修護費
	50	什項設備修護費	100	辦公桌椅、飲水機、金庫等修護費
	45	保險費	27	
	45	一般房屋保險費	12	納骨堂火災保險費
	0	責任保險費	15	納骨堂公共意外責任保險費
	3,680	一般服務費	3,775	
	200	外包費	200	1. 清明、中元法會納骨堂園區及外圍環境清潔維護費用 2. 清明、中元法會主祭壇場地佈置 40,000元×2次=80,000元
	3,480	計時與計件人員酬金	3,575	1. 臨時技術工10人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等）3,200,000元 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金194,280元 3. 公墓綠美化僱工工資106,000元 4. 清明、中元法會委託法師主持祭典儀式74,000元
	200	專業服務費	68	
	0	委託檢驗（定）試驗認證費	50	消防安檢及建物安檢
	200	其他	18	納骨堂保全費
	517	材料及用品費	488	
	17	使用材料費	17	
	17	油脂	17	割草機、噴霧機等用油
	500	用品消耗	471	
	400	辦公（事務）用品	280	1. 清明、中元法會祭祀用品、金銀紙等各項消耗品150,000元 2. 文具紙張、碳粉、計算機、訂書機等各項辦公用品130,000元

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	0	報章什誌	10	訂閱報章雜誌
	100	農業與園藝用品及環境美化費	99	納骨堂園區園藝用品及環境綠美化費用
	0	食品	82	1. 清明、中元法會工作人員誤時便當16,000元×2次=32,000元 2. 清明、中元法會民眾茶水、飲料等各項食品25,000元×2次=50,000元
	270	租金與利息	506	
	70	地租及水租	66	
	70	一般土地租金	30	納骨堂園區臺糖用地租金
	0	場地租金	36	清明、中元法會車輛室外停車場地租金18,000元×2次=36,000元
	-	交通及運輸設備租金	40	
	0	電信設備租金	40	清明、中元法會用音響租金(含公開播放音樂使用費)20,000元×2次=40,000元
	200	什項設備租金	400	
	200	什項設備租金	400	清明、中元法會用棚架、供桌等什項設備租金200,000元×2次=400,000元
	4,289	折舊、折耗及攤銷	-	
	658	土地改良物折舊	-	
	658	土地改良物折舊	0	
	2,374	房屋折舊	-	
	2,374	其他建築折舊	0	
	32	機械及設備折舊	-	
	32	機械及設備折舊	0	
	73	交通及運輸設備折舊	-	
	73	交通及運輸設備折舊	0	
	1,152	什項設備折舊	-	
	1,152	什項設備折舊	0	
	220	稅捐及規費(強制費)	278	
	3	土地稅	3	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	3	一般土地地價稅	3	園區納骨堂地價稅
	167	房屋稅	270	
	167	一般房屋稅	270	園區納骨堂房屋稅
	50	規費	5	
	50	行政規費與強制費	5	土地鑑界費
	3,304	山上區殯葬業務	2,560	
	576	用人費用	773	
	407	聘僱及兼職人員薪資	407	
	407	約僱職員薪金	407	約僱人員5等1人薪資
	30	超時工作報酬	30	
	30	加班費	30	業務超時加班費30,000元
	51	獎金	231	
	51	年終獎金	51	約僱人員5等1人年終獎金
	0	其他獎金	180	提成獎金180,000元
	25	退休及卹償金	25	
	25	職員退休及離職金	25	約僱人員5等1人離職儲金政府補助
	63	福利費	80	
	47	分擔員工保險費	64	約僱人員5等1人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 13,644元
	16	其他福利費	16	約僱人員5等1人休假補助
	961	服務費用	1,010	
	40	水電費	60	
	40	工作場所電費	40	電費
	0	工作場所水費	20	水費（101年鋪設自來水管線）
	-	郵電費	10	
	0	數據通信費	10	ADSL費及電路接線費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	100	修理保養及保固費	100	
	100	機械及設備修護費	100	公墓及納骨塔各項機械設備維護費
	30	保險費	30	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	30	其他保險費	30	納骨堂設施保險費
	761	一般服務費	780	
	760	計時與計件人員酬金	779	1. 臨時技術工2人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金38,856元 3. 僱工除草工資100,000元
	1	體育活動費	1	約僱人員5等1人文康活動費
	697	材料及用品費	727	
	697	用品消耗	727	
	72	辦公（事務）用品	92	1. 辦公用品、文具、紙張等消耗品72,000元 2. 納骨塔簡易辦公室設置計畫費用之辦公桌、辦公椅、電風扇、電話機等非消耗品20,000元
	125	農業與園藝用品及環境美化費	125	環境綠美化、噴藥及植栽等經費
	0	食品	10	辦理祭祀法會誤餐費
	500	其他	500	1. 公墓及納骨塔祭祀用品 2. 阿彌陀佛聖誕祭典用品事務費 3. 納骨塔更新工程後祭拜法會費用
	1,070	折舊、折耗及攤銷	-	
	350	土地改良物折舊	-	
	350	土地改良物折舊	0	
	700	房屋折舊	-	
	700	其他建築折舊	0	
	20	什項設備折舊	-	
	20	什項設備折舊	0	
	-	稅捐及規費（強制費）	50	
	-	土地稅	10	
	0	一般土地地價稅	10	納骨堂地價稅
	-	房屋稅	40	
	0	一般房屋稅	40	納骨堂房屋稅
	1,234	玉井區殯葬業務	3,624	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	576	用人費用	1,754	
	407	聘僱及兼職人員薪資	814	
	407	約僱職員薪資	814	約僱人員5等2人薪資
	30	超時工作報酬	30	
	30	加班費	30	業務超時加班費30,000元
	51	獎金	702	
	51	年終獎金	102	約僱人員5等2人年終獎金
	0	其他獎金	600	提成獎金10,000元/月×12月×5人=600,000元
	25	退休及卹償金	49	
	25	職員退休及離職金	49	約僱人員5等2人離職儲金政府補助
	63	福利費	159	
	47	分擔員工保險費	127	約僱人員5等2人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 27,288元
	16	其他福利費	32	約僱人員5等2人休假補助
	611	服務費用	1,488	
	20	水電費	70	
	10	工作場所電費	50	電費50,000元
	10	工作場所水費	20	水費20,000元
	5	郵電費	23	
	1	郵費	5	郵寄文件郵資
	4	電話費	18	電話費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	5	印刷裝訂與廣告費	12	
	5	印刷及裝訂費	12	各項書表、宣導用紙印刷等費用
	100	修理保養及保固費	200	
	0	土地改良物修護費	100	公墓墓道維修費
	100	什項設備修護費	100	納骨堂設備維修費
	-	保險費	12	
	0	責任保險費	12	納骨堂公共意外責任險

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	451	一般服務費	1,141	
	450	計時與計件人員酬金	1,139	1. 臨時技術工3人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金58,284元 3. 公墓、納骨堂臨時僱工及環境整理工資120,000元
	1	體育活動費	2	約僱人員5等2人文康活動費
	45	材料及用品費	260	
	45	用品消耗	260	
	10	辦公（事務）用品	10	各項辦公文具、油品等費用
	0	農業與園藝用品及環境美化費	100	公墓、納骨堂環境整理費
	35	其他	150	1. 每月初一及十五祭祀相關用品 2. 清明及中元普渡法會祭祀用品、搭棚等費用
	2	租金與利息	2	
	2	地租及水租	2	
	2	一般土地租金	2	墓地租金（第六公墓二埔）
	-	稅捐及規費（強制費）	120	
	-	土地稅	20	
	0	一般土地地價稅	20	納骨堂地價稅
	-	房屋稅	100	
	0	一般房屋稅	100	納骨堂房屋稅
	701	楠西區殯葬業務	631	
	571	服務費用	551	
	10	水電費	3	
	4	工作場所電費	1	公墓停屍間電費
	6	工作場所水費	2	停屍間廁所水費
	15	旅運費	4	
	15	國內旅費	4	市內及市外出差旅費4,000元
	55	印刷裝訂與廣告費	17	
	40	印刷及裝訂費	5	埋葬許可、申請報表、印刷費用
	15	廣（公）告費	12	埋葬許可、申請及告示費用

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	106	修理保養及保固費	105	
	76	土地改良物修護費	85	墓道維護新建及改善等經費
	30	其他建築修護費	20	停屍間及周邊修繕更新等
	5	保險費	2	
	5	其他保險費	2	公墓僱工噴藥除草人員保險
	380	一般服務費	420	
	380	計時與計件人員酬金	420	1. 臨時技術工1人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 公墓僱工噴藥除草工資100,000元
	100	材料及用品費	80	
	100	用品消耗	80	
	100	農業與園藝用品及環境美化費	80	公墓噴藥除草劑材料費
	30	稅捐及規費（強制費）	-	
	30	規費	-	
	30	行政規費與強制費	0	
	7,512	南化區殯葬業務	4,678	
	539	用人費用	1,364	
	364	聘僱及兼職人員薪資	364	
	364	約僱職員薪金	364	約僱人員4等1人薪資
	50	超時工作報酬	16	
	50	加班費	16	業務超時加班費16,000元
	46	獎金	886	
	46	年終獎金	46	約僱人員4等1人年終獎金
	0	其他獎金	840	提成獎金10,000元/月×12月×7人=840,000元
	22	退休及卹償金	22	
	22	職員退休及離職金	22	約僱人員4等1人離職儲金政府補助
	57	福利費	76	
	41	分擔員工保險費	60	約僱人員4等1人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 16,020元
	16	其他福利費	16	約僱人員4等1人休假補助

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	2,743	服務費用	2,834	
	97	水電費	97	
	83	工作場所電費	83	納骨堂及管理室內部、外部照亮設備之電費
	14	工作場所水費	14	維護清潔之水費
	75	郵電費	70	
	10	郵費	5	納骨堂對外聯絡之郵票
	50	電話費	20	納骨堂對外聯絡之電話費
	15	數據通信費	45	納骨堂對外聯絡之數據通信費
	30	旅運費	22	
	30	國內旅費	22	市內及市外出差旅費21,800元
	20	印刷裝訂與廣告費	6	
	20	印刷及裝訂費	6	業務宣傳等印刷費用
	324	修理保養及保固費	324	
	100	其他建築修護費	100	告別式場、納骨堂等建築修護費
	40	機械及設備修護費	150	電腦、背負式及手推式割草機等機械及設備維護費
	184	交通及運輸設備修護費	74	1. 公務機車養護費1,700元/年/輛 2. 監視系統、播音設備等交通及運輸設備修護費
	50	保險費	51	
	50	一般房屋保險費	50	一般房屋保險費
	0	交通及運輸設備保險費	1	公務機車強制險668元/年/輛
	2,101	一般服務費	2,158	
	2,100	計時與計件人員酬金	2,157	1. 臨時技術工6人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金116,568元 3. 整理公墓（14座）1年2次（清明及中元前公墓噴灑藥劑工資） 4. 納骨堂週邊環境整理雇工除草（清明及中元）

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	1	體育活動費	1	約僱人員4等1人文康活動費
	46	專業服務費	106	
	46	委託檢驗(定)試驗認證費	46	納骨堂消防檢驗費、公共安全申報
	0	電子計算機軟體服務費	60	納骨堂業務資訊管理系統維護 5,000元/月×12月=60,000元
	360	材料及用品費	387	
	10	使用材料費	37	
	10	油脂	37	1. 背負式及手推式割草機等用油 2. 125cc公務機車1輛油料費10,296元
	350	用品消耗	350	
	90	辦公(事務)用品	40	紙張、文具、電腦用品及碳粉匣等費用
	150	農業與園藝用品及環境美化費	160	環境綠美化用品、除草劑及植栽、清潔用品等費用
	110	其他	150	1. 每月初一及十五祭祀用鮮花素果、紙錢等其他費用 2. 思親堂、懷恩堂、忠魂塔清明及中元普渡法會祭祀用品、搭棚等雜項費用
	3,690	折舊、折耗及攤銷	-	
	609	土地改良物折舊	-	
	609	土地改良物折舊	0	
	1,977	房屋折舊	-	
	1,977	其他建築折舊	0	
	12	機械及設備折舊	-	
	12	機械及設備折舊	0	
	10	交通及運輸設備折舊	-	
	10	交通及運輸設備折舊	0	
	1,082	什項設備折舊	-	
	1,082	什項設備折舊	0	
	180	稅捐及規費(強制費)	93	
	180	房屋稅	92	
	180	一般房屋稅	92	房屋稅

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	-	規費	1	
	0	汽車燃料使用費	1	公務機車燃料使用費900元/輛×1輛=900元
	680	左鎮區殯葬業務	500	
	30	用人費用	30	
	30	超時工作報酬	30	
	30	加班費	30	公墓業務超時加班費30,000元
	350	服務費用	440	
	20	旅運費	20	
	20	國內旅費	20	公墓業務及墓基勘查旅費20,000元
	330	一般服務費	420	
	0	外包費	100	公墓除草維護
	330	計時與計件人員酬金	320	臨時技術工1人薪資(含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等)
	300	材料及用品費	30	
	300	用品消耗	30	
	300	其他	30	清明公祭等相關費用
	4,844	仁德區殯葬業務	4,689	
	1,140	用人費用	1,894	
	814	聘僱及兼職人員薪資	814	
	814	約僱職員薪金	814	約僱人員5等2人薪資
	50	超時工作報酬	50	
	50	加班費	50	公墓業務超時加班費50,000元
	102	獎金	822	
	102	年終獎金	102	約僱人員5等2人年終獎金
	0	其他獎金	720	提成獎金10,000元/月×12月×6人=720,000元
	49	退休及卹償金	49	
	49	職員退休及離職金	49	約僱人員5等2人離職儲金政府補助
	125	福利費	159	
	93	分擔員工保險費	127	約僱人員5等2人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 27,288元
	32	其他福利費	32	約僱人員5等2人休假補助

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	2,878	服務費用	2,186	
	237	水電費	235	
	225	工作場所電費	223	中洲示範公墓管理管、家屬休息室、廁所、納骨堂內部、路燈、第九公墓等電費
	12	工作場所水費	12	中洲示範公墓廁所、墓區、花木等水費
	24	郵電費	31	
	16	郵費	16	郵寄各項文件郵資
	8	電話費	15	納骨堂管理室電話費、網路費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	30	印刷裝訂與廣告費	50	
	10	印刷及裝訂費	20	申請埋葬納骨登記、規費收據等印刷
	20	廣(公)告費	30	推動公墓公園化告示牌等
	1,000	修理保養及保固費	215	
	785	土地改良物修護費	0	
	169	其他建築修護費	169	納骨堂照明、廁所水電、納骨櫃、其他修繕、消防安全設備等整修
	9	機械及設備修護費	9	電腦、事務機器等維護費
	37	什項設備修護費	37	圖型選位系統、噴霧機等維修費
	25	保險費	25	
	25	一般房屋保險費	25	一般房屋保險費
	1,472	一般服務費	1,578	
	1,470	計時與計件人員酬金	1,576	1. 臨時技術工4人薪資(含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等) 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金77,712元 3. 臨時外包工資及一般公墓雜草清除150,000元 4. 春秋兩季法會法師費用68,000元
	2	體育活動費	2	約僱人員5等2人文康活動費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	60	專業服務費	22	
	60	其他	22	保全費用22,000元
	505	材料及用品費	491	
	5	使用材料費	6	
	5	油脂	6	割草機、噴霧機等用油
	500	用品消耗	485	
	10	辦公(事務)用品	460	1. 紙張、文具、相機充電電池等用品 2. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉、素果等費用
	25	農業與園藝用品及環境美化費	25	農藥、清潔用品費
	465	其他	0	
	251	折舊、折耗及攤銷	-	
	85	土地改良物折舊	-	
	85	土地改良物折舊	0	
	162	房屋折舊	-	
	162	其他建築折舊	0	
	4	交通及運輸設備折舊	-	
	4	交通及運輸設備折舊	0	
	70	稅捐及規費(強制費)	118	
	-	土地稅	10	
	0	一般土地地價稅	10	納骨堂地價稅
	70	房屋稅	108	
	70	一般房屋稅	108	納骨堂房屋稅
	10,093	歸仁區殯葬業務	7,693	
	2,224	用人費用	3,505	
	1,599	聘僱及兼職人員薪資	1,599	
	1,599	約僱職員薪金	1,599	約僱人員3等5人薪資
	64	超時工作報酬	60	
	60	加班費	60	業務超時加班費60,000元
	4	誤餐費	0	
	200	獎金	1,400	
	200	年終獎金	200	約僱人員3等5人年終獎金

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	0	其他獎金	1,200	提成獎金10,000元/月×12月×10人=1,200,000元
	96	退休及卹償金	96	
	96	職員退休及離職金	96	約僱人員3等5人離職儲金政府補助
	265	福利費	350	
	185	分擔員工保險費	270	約僱人員3等5人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助 72,600元
	80	其他福利費	80	約僱人員3等5人休假補助
	2,860	服務費用	2,922	
	324	水電費	321	
	300	工作場所電費	297	納骨堂內部、路燈等電費
	24	工作場所水費	24	廁所、墓區、花木等水費
	60	郵電費	67	
	12	郵費	12	郵寄各項文件郵資
	48	電話費	48	納骨管理室電話費
	0	數據通信費	7	網際網路費(HiNet)放心播服務 費及網路維修費
	30	旅運費	30	
	30	國內旅費	30	市內及市外出差旅費30,000元
	60	印刷裝訂與廣告費	60	
	20	印刷及裝訂費	30	申請埋葬納骨使用證明書、封面套 等印刷製作
	40	廣(公)告費	30	推動公墓土地活化遷葬告示牌製作 及業務宣傳費
	322	修理保養及保固費	302	
	250	其他建築修護費	250	納骨堂主體及內部照明、廁所水 電、納骨櫃及其他修繕、消防安全 等設備整修
	72	什項設備修護費	52	納骨堂吸塵器等什項設備維修費
	100	保險費	100	
	80	一般房屋保險費	80	納骨堂各建築物火災、地震、竊盜 等保險費

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	20	責任保險費	20	納骨堂公共意外責任保險
	1,804	一般服務費	1,852	
	1,800	計時與計件人員酬金	1,848	1. 臨時技術工5人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金97,140元 3. 僱工整理、清除公墓雜草等費用 4. 每月及重大祭典等僱工整理環境
	4	體育活動費	4	約僱人員3等5人文康活動費
	160	專業服務費	190	
	10	委託檢驗（定）試驗認證費	20	建築物年度消防及2年1次公共安檢費
	0	電子計算機軟體服務費	20	圖型選位資訊系統維護20,000元
	150	其他	150	保全系統、影印機等專業服務費
	830	材料及用品費	813	
	30	使用材料費	30	
	30	油脂	30	割草機、噴霧機等用油
	800	用品消耗	783	
	50	辦公（事務）用品	100	紙張、文具、電腦及相機用品、色帶、記憶卡及碳粉匣、報紙等
	250	農業與園藝用品及環境美化費	179	1. 14處公墓清明除草農藥用品費 2. 納骨堂環境園藝整理植栽等用品費用
	0	食品	4	清明、中元兩祭典法會工作人員誤餐費80元×25人×2次=4,000元
	500	其他	500	1. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉及素果等費用 2. 春秋兩季、清明、中元祭典等各項費用 3. 第五公墓無主墳墓春節、清明、端午、中元、中秋費用
	40	租金與利息	40	
	40	地租及水租	40	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	40	一般土地租金	40	臺南市歸仁區區域垃圾衛生掩埋場南157線納骨堂進場道路及沙崙段1817-4公墓使用臺糖土地租賃年度費用
	2,726	折舊、折耗及攤銷	-	
	210	土地改良物折舊	-	
	210	土地改良物折舊	0	
	1,098	房屋折舊	-	
	1,098	其他建築折舊	0	
	119	機械及設備折舊	-	
	119	機械及設備折舊	0	
	1,139	交通及運輸設備折舊	-	
	1,139	交通及運輸設備折舊	0	
	160	攤銷	-	
	160	攤銷電腦軟體費	0	
	413	稅捐及規費（強制費）	413	
	3	土地稅	3	
	3	一般土地地價稅	3	納骨堂地價稅
	380	房屋稅	380	
	380	一般房屋稅	380	納骨堂房屋稅
	30	規費	30	
	30	行政規費與強制費	30	公墓複丈費
	1,000	會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	-	
	1,000	捐助、補助與獎助	-	
	1,000	公益支出	0	
	2,037	關廟區殯葬業務	2,549	
	-	用人費用	480	
	-	獎金	480	
	0	其他獎金	480	提成獎金10,000元/月×12月×4人=480,000元
	1,582	服務費用	1,620	
	52	水電費	52	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	40	工作場所電費	40	納骨堂及公墓等電費
	12	工作場所水費	12	廁所、墓區、花木等水費
	12	郵電費	12	
	2	郵費	2	郵寄各項文件郵資
	10	電話費	10	納骨堂及公墓巡視員電話費
	15	旅運費	15	
	15	國內旅費	15	市內及市外出差旅費15,000元
	15	印刷裝訂與廣告費	10	
	10	印刷及裝訂費	5	納骨堂使用許可證、申請表等印刷製作
	5	廣(公)告費	5	納骨堂相關告示牌、宣導布條等製作
	20	修理保養及保固費	22	
	10	其他建築修護費	10	納骨堂及內部照明、廁所水電及其他修繕、消防安全設備整修
	0	交通及運輸設備修護費	2	公務機車養護費1,700元/年/輛
	10	什項設備修護費	10	納骨堂飲水機、冷(暖)氣機等什項設備維修費
	20	保險費	21	
	10	一般房屋保險費	10	納骨堂建築物火災、地震、竊盜等保險費
	0	交通及運輸設備保險費	1	公務機車強制險668元/年/輛
	10	責任保險費	10	納骨堂公共意外責任保險
	1,350	一般服務費	1,388	
	1,350	計時與計件人員酬金	1,388	1. 臨時技術工4人薪資(含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等) 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞退準備金77,712元 3. 僱工整理、清除納骨堂及公墓、每月及重大祭典等僱工整理環境 4. 重大祭典道士誦經費等

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	98	專業服務費	100	
	10	委託檢驗(定)試驗認證費	20	1. 納骨堂建築物消防安檢費10,000元 2. 建築物消防檢修申報10,000元
	0	電子計算機軟體服務費	30	資訊系統專業服務費及納骨堂銷售管理系統增加銷售格位授權費等
	88	其他	50	保全系統費用
	330	材料及用品費	341	
	5	使用材料費	16	
	5	油脂	16	1. 割草機、噴霧機等用油 2. 125cc公務機車1輛油料費10,296元
	325	用品消耗	325	
	5	辦公(事務)用品	5	紙張、文具、電腦及相機用品、色帶、記憶卡及碳粉匣等
	20	農業與園藝用品及環境美化費	20	四處公墓清明除草農藥用品費 納骨堂環境園藝整理植栽、除蟲等用品費用
	300	其他	300	1. 每月初一及十五祭祀用香燭、鮮花、素果等費用 2. 春節、清明、中元祭祀用品等各項雜支費用
	125	折舊、折耗及攤銷	-	
	125	什項設備折舊	-	
	125	什項設備折舊	0	
	-	稅捐及規費(強制費)	108	
	-	土地稅	10	
	0	一般土地地價稅	10	納骨堂地價稅
	-	房屋稅	98	
	0	一般房屋稅	98	納骨堂房屋稅
	422	龍崎區殯葬業務	397	
	400	服務費用	390	
	400	一般服務費	390	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	400	計時與計件人員酬金	390	1. 臨時技術工1人薪資（含年終獎金、勞、健保費、勞工退休準備金等） 2. 公墓環境整理臨時人員工資70,000元
	7	材料及用品費	7	
	7	用品消耗	7	
	5	辦公（事務）用品	5	辦理殯葬業務事務用品費
	2	農業與園藝用品及環境美化費	2	公墓環境綠美化及植栽等費用
	15	折舊、折耗及攤銷	-	
	4	房屋折舊	-	
	4	其他建築折舊	0	
	11	什項設備折舊	-	
	11	什項設備折舊	0	
	11,284	永康區殯葬業務	6,519	
	1,144	用人費用	1,998	
	814	聘僱及兼職人員薪資	814	
	814	約僱職員薪金	814	約僱人員5等2人薪資
	54	超時工作報酬	34	
	20	加班費	0	
	34	值班費	34	臨時技術工中午不休息值班費34,000元
	102	獎金	942	
	102	年終獎金	102	約僱人員5等2人年終獎金
	0	其他獎金	840	提成獎金10,000元/月×12月×7人=840,000元
	49	退休及卹償金	49	
	49	職員退休及離職金	49	約僱人員5等2人離職儲金政府補助
	125	福利費	159	
	93	分擔員工保險費	127	約僱人員5等2人勞、健保保險補助 因提成獎金增列之勞、健保補助27,288元
	32	其他福利費	32	約僱人員5等2人休假補助
	3,357	服務費用	3,282	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	910	水電費	866	
	850	工作場所電費	842	納骨塔電費
	60	工作場所水費	24	納骨塔水費
	50	郵電費	45	
	5	郵費	0	
	37	電話費	37	電話費用
	8	數據通信費	8	網路連線費
	30	旅運費	15	
	30	國內旅費	15	市內及市外出差旅費14,700元
	50	印刷裝訂與廣告費	50	
	50	印刷及裝訂費	50	各項書表、宣導用紙印刷等費用
	300	修理保養及保固費	300	
	300	什項設備修護費	300	公墓、納骨塔塔內、外及管理中心 暨廁所、電梯、消防、照明、金爐 等設備維修保養費
	50	保險費	20	
	50	責任保險費	20	納骨塔及管理中心公共意外第三人 責任險、火險（依建築法第27條第 5項規定辦理）
	1,902	一般服務費	1,950	
	1,900	計時與計件人員酬金	1,948	1. 臨時技術工5人薪資（含年終獎 金、勞、健保費、勞工退休準備金 等） 2. 因提成獎金增列之勞、健保及勞 退準備金97,140元 3. 納骨塔中元普渡聘請道士費用 4. 公墓（含周邊公園、簡易球場暨 清明節、中元普渡事宜、整地）及 停車場、納骨塔內外四周環境清 掃、雜草噴灑除草劑、樹木修剪、 金銀紙灰燼清運、除草等費用
	2	體育活動費	2	約僱人員5等2人文康活動費
	65	專業服務費	36	

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
	15	委託檢驗(定)試驗認證費	6	建築物公共安全檢查申報(二年一次)、消防安全與多項檢查費用
	50	其他	30	納骨塔及管理中心機械保全費
	650	材料及用品費	749	
	650	用品消耗	749	
	50	辦公(事務)用品	20	公墓及納骨塔各項文具、影印碳粉墨水匣等辦公用品費
	600	其他	729	1. 初一、十五祭祀用金銀紙、鮮花、茶葉及素果等費用 2. 春秋兩季、清明、中元祭典等各項費用 3. 整理環境除草劑、消毒劑等費用及雜支等費用
	5,833	折舊、折耗及攤銷	-	
	5,544	房屋折舊	-	
	5,544	其他建築折舊	0	
	9	交通及運輸設備折舊	-	
	9	交通及運輸設備折舊	0	
	280	什項設備折舊	-	
	280	什項設備折舊	0	
	300	稅捐及規費(強制費)	490	
	-	土地稅	70	
	0	一般土地地價稅	70	納骨塔及管理中心地價稅
	300	房屋稅	420	
	300	一般房屋稅	420	納骨塔及管理中心房屋稅

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
無形資產明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度 預算數	說 明
-	3,500	電腦軟體	595	
-	3,500	購置電腦軟體費	595	殯葬管理所殯葬業務薪資管理系統視窗版95千元 基金會計作業管理資訊系統500千元

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：新臺幣千元

項 目	土地	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	合計	說 明
專案計畫	-	-	2,000	-	-	15,850	-	-	17,850	
新興計畫	-	-	2,000	-	-	15,850	-	-	17,850	
房屋及建築	-	-	2,000	-	-	-	-	-	2,000	殯葬管理所南禮區殯儀館防漏工程(後續擴充)
什項設備	-	-	-	-	-	1,850	-	-	1,850	殯葬管理所安崙區第一墓塔增設工程
什項設備	-	-	-	-	-	2,000	-	-	2,000	殯葬管理所柳營堂納骨櫃增設工程
什項設備	-	-	-	-	-	6,000	-	-	6,000	後壁區殯葬業務新增設備
什項設備	-	-	-	-	-	6,000	-	-	6,000	山上區殯葬業務懷恩堂塔納骨櫃更新工程
一般建築及設備計畫	-	1,100	3,303	1,901	100	2,757	-	-	9,161	
一次性項目	-	1,100	3,303	1,901	100	2,757	-	-	9,161	
什項設備	-	-	-	-	-	2,065	-	-	2,065	殯葬設施工程及設備
土地改良物	-	1,000	-	-	-	-	-	-	1,000	殯葬管理所新營福園區內樹根隆起整修工程
房屋及建築	-	-	868	-	-	-	-	-	868	殯葬管理所南禮區殯儀館德門增設工程
房屋及建築	-	-	250	-	-	-	-	-	250	殯葬管理所無煙佇靈區設置工程
房屋及建築	-	-	200	-	-	-	-	-	200	殯葬管理所南禮區殯儀館入殮室天花板更新

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：新臺幣千元

項 目	土地	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	合計	說 明
房屋及建築	-	-	1,000	-	-	-	-	-	1,000	殯葬管理所柳園防漏工程
機械及設備	-	-	-	350	-	-	-	-	350	殯葬管理所個電腦14臺
機械及設備	-	-	-	980	-	-	-	-	980	殯葬管理所全同訊建置
機械及設備	-	-	-	90	-	-	-	-	90	殯葬管理所線平台
機械及設備	-	-	-	50	-	-	-	-	50	殯葬業務追思計畫
什項設備	-	-	-	-	-	20	-	-	20	後壁區殯葬業務納骨堂2臺
什項設備	-	-	-	-	-	402	-	-	402	後壁區殯葬業務納骨堂新增設備
房屋及建築	-	-	85	-	-	-	-	-	85	麻豆區殯葬業務一樓神位增設
機械及設備	-	-	-	25	-	-	-	-	25	下營區殯葬業務納骨堂活動窗戶
機械及設備	-	-	-	20	-	-	-	-	20	六甲區殯葬業務納骨堂個人電腦1臺
什項設備	-	-	-	-	-	20	-	-	20	六甲區殯葬業務納骨堂管理室購事務機1臺
什項設備	-	-	-	-	-	20	-	-	20	六甲區殯葬業務納骨堂地藏菩薩香爐損壞更新
房屋及建築	-	-	200	-	-	-	-	-	200	六甲區殯葬業務納骨堂裝設飲水機
										西港區殯葬業務地磚更新工程

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：新臺幣千元

項 目	土地	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	合計	說 明
機械及設備	-	-	-	60	-	-	-	-	60	七股區殯葬業務差勤系統(含相關服務費用)
土地改良物	-	100	-	-	-	-	-	-	100	將軍區殯葬業務水泥地
房屋及建築	-	-	100	-	-	-	-	-	100	將軍區殯葬業務玻璃窗
機械及設備	-	-	-	50	-	-	-	-	50	善化區殯葬業務個人電腦2臺
機械及設備	-	-	-	18	-	-	-	-	18	安定區殯葬業務印表機(A4規格)1臺
機械及設備	-	-	-	30	-	-	-	-	30	山上區殯葬業務納骨塔室(簡易辦公室)設置計畫(冷氣機)
交通及運輸設備	-	-	-	-	100	-	-	-	100	山上區殯葬業務納骨塔室(簡易辦公室)設置計畫(貨櫃屋)
房屋及建築	-	-	600	-	-	-	-	-	600	南化區殯葬業務納骨塔室內外部修補
機械及設備	-	-	-	32	-	-	-	-	32	南化區殯葬業務割草機
機械及設備	-	-	-	58	-	-	-	-	58	南化區殯葬業務冷氣2臺
什項設備	-	-	-	-	-	10	-	-	10	南化區殯葬業務開飲機
機械及設備	-	-	-	20	-	-	-	-	20	歸仁區殯葬業務碎紙機1臺
機械及設備	-	-	-	18	-	-	-	-	18	歸仁區殯葬業務印表機(A4規格)1臺
機械及設備	-	-	-	25	-	-	-	-	25	關廟區殯葬業務個人電腦1臺
機械及設備	-	-	-	75	-	-	-	-	75	關廟區殯葬業務印表機(A3規格)1臺
什項設備	-	-	-	-	-	200	-	-	200	關廟區殯葬業務納骨堂骨灰櫃門板整修

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：新臺幣千元

項 目	土地	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	合計	說 明
什項設備	-	-	-	-	-	20	-	-	20	永康區殯葬業務納骨堂裝設飲水機
合 計		1,100	5,303	1,901	100	18,607	-	-	27,011	

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資金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營運 資金	出售 不用 資產	公庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金額	%
					金額	%			金額	%		
專案計畫	17,850	-	-	-	17,850	66.08	-	-	-	-	17,850	66.08
新興計畫	17,850	-	-	-	17,850	66.08	-	-	-	-	17,850	66.08
房屋及建築	2,000	-	-	-	2,000	7.40	-	-	-	-	2,000	7.40
什項設備	1,850	-	-	-	1,850	6.85	-	-	-	-	1,850	6.85
什項設備	2,000	-	-	-	2,000	7.40	-	-	-	-	2,000	7.40
什項設備	6,000	-	-	-	6,000	22.21	-	-	-	-	6,000	22.21
什項設備	6,000	-	-	-	6,000	22.21	-	-	-	-	6,000	22.21
一般建築及設備計畫	9,161	-	-	-	9,161	33.92	-	-	-	-	9,161	33.92
一次性項目	9,161	-	-	-	9,161	33.92	-	-	-	-	9,161	33.92
什項設備	2,065	-	-	-	2,065	7.65	-	-	-	-	2,065	7.65
土地改良物	1,000	-	-	-	1,000	3.70	-	-	-	-	1,000	3.70
房屋及建築	868	-	-	-	868	3.21	-	-	-	-	868	3.21
房屋及建築	250	-	-	-	250	0.93	-	-	-	-	250	0.93
房屋及建築	200	-	-	-	200	0.74	-	-	-	-	200	0.74
房屋及建築	1,000	-	-	-	1,000	3.70	-	-	-	-	1,000	3.70
機械及設備	350	-	-	-	350	1.30	-	-	-	-	350	1.30
機械及設備	980	-	-	-	980	3.63	-	-	-	-	980	3.63
機械及設備	90	-	-	-	90	0.33	-	-	-	-	90	0.33
機械及設備	50	-	-	-	50	0.19	-	-	-	-	50	0.19
什項設備	20	-	-	-	20	0.07	-	-	-	-	20	0.07
什項設備	402	-	-	-	402	1.49	-	-	-	-	402	1.49
房屋及建築	85	-	-	-	85	0.31	-	-	-	-	85	0.31
機械及設備	25	-	-	-	25	0.09	-	-	-	-	25	0.09
機械及設備	20	-	-	-	20	0.07	-	-	-	-	20	0.07
什項設備	20	-	-	-	20	0.07	-	-	-	-	20	0.07
什項設備	20	-	-	-	20	0.07	-	-	-	-	20	0.07
房屋及建築	200	-	-	-	200	0.74	-	-	-	-	200	0.74
機械及設備	60	-	-	-	60	0.22	-	-	-	-	60	0.22
土地改良物	100	-	-	-	100	0.37	-	-	-	-	100	0.37
房屋及建築	100	-	-	-	100	0.37	-	-	-	-	100	0.37
機械及設備	50	-	-	-	50	0.19	-	-	-	-	50	0.19
機械及設備	18	-	-	-	18	0.07	-	-	-	-	18	0.07
機械及設備	30	-	-	-	30	0.11	-	-	-	-	30	0.11
交通及運輸設備	100	-	-	-	100	0.37	-	-	-	-	100	0.37
房屋及建築	600	-	-	-	600	2.22	-	-	-	-	600	2.22

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資金來源明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金					外 借 資 金				合 計		
	營運 資金	出售 不用 資產	公庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金額	%
					金額	%			金額	%		
機械及設備	32	-	-	-	32	0.12	-	-	-	-	32	0.12
機械及設備	58	-	-	-	58	0.21	-	-	-	-	58	0.21
什項設備	10	-	-	-	10	0.04	-	-	-	-	10	0.04
機械及設備	20	-	-	-	20	0.07	-	-	-	-	20	0.07
機械及設備	18	-	-	-	18	0.07	-	-	-	-	18	0.07
機械及設備	25	-	-	-	25	0.09	-	-	-	-	25	0.09
機械及設備	75	-	-	-	75	0.28	-	-	-	-	75	0.28
什項設備	200	-	-	-	200	0.74	-	-	-	-	200	0.74
什項設備	20	-	-	-	20	0.07	-	-	-	-	20	0.07
合 計	27,011	-	-	-	27,011	100.00	-	-	-	-	27,011	100.00

臺南市政
臺南市殯葬事
固定資產建設改良擴充

中華民國 1

項 目	全 部					
	資 金 來 源					
	投資 總額	自 有 資 金				外借 資金
營 運 資 金		出 售 適 用 產	不 適 用 資 產	縣 市 庫 撥 款	其 他	
專案計畫	17,850	17,850	-	-	-	-
新興計畫	17,850	17,850	-	-	-	-
房屋及建築	2,000	2,000	-	-	-	-
什項設備	1,850	1,850	-	-	-	-
什項設備	2,000	2,000	-	-	-	-
什項設備	6,000	6,000	-	-	-	-
什項設備	6,000	6,000	-	-	-	-
一般建築及設備計畫	9,161	9,161	-	-	-	-
一次性項目	9,161	9,161	-	-	-	-
土地改良物	1,000	1,000	-	-	-	-
土地改良物	100	100	-	-	-	-
房屋及建築	200	200	-	-	-	-
房屋及建築	85	85	-	-	-	-
房屋及建築	600	600	-	-	-	-
房屋及建築	200	200	-	-	-	-
房屋及建築	250	250	-	-	-	-
房屋及建築	868	868	-	-	-	-
房屋及建築	1,000	1,000	-	-	-	-
房屋及建築	100	100	-	-	-	-
機械及設備	25	25	-	-	-	-
機械及設備	18	18	-	-	-	-
機械及設備	20	20	-	-	-	-
機械及設備	32	32	-	-	-	-
機械及設備	30	30	-	-	-	-
機械及設備	18	18	-	-	-	-
機械及設備	58	58	-	-	-	-
機械及設備	50	50	-	-	-	-
機械及設備	60	60	-	-	-	-
機械及設備	20	20	-	-	-	-
機械及設備	75	75	-	-	-	-
機械及設備	25	25	-	-	-	-
機械及設備	50	50	-	-	-	-
機械及設備	90	90	-	-	-	-
機械及設備	980	980	-	-	-	-

府民政局
業管理基金
計畫預期進度明細表

02年度

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目標能量	進度起訖年月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
					17,850	100.00	-	-
					17,850	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	2,000	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	1,850	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	2,000	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	6,000	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	6,000	100.00	-	-
					9,161	100.00	-	-
					9,161	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	1,000	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	100	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	200	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	85	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	600	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	200	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	250	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	868	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	1,000	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	100	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	25	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	18	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	20	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	32	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	30	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	18	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	58	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	50	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	60	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	20	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	75	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	25	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	50	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	90	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	980	100.00	-	-

臺南市政
臺南市殯葬事
固定資產建設改良擴充

中華民國 1

項 目	全 部					
	資 金 來 源					
	投資 總額	自 有 資 金			外借 資 金	
營 運 資 金		出 售 適 用 資 產	不 適 用 資 產	縣 市 庫 撥 款	其 他	
機械及設備	350	350	-	-	-	-
交通及運輸設備	100	100	-	-	-	-
什項設備	20	20	-	-	-	-
什項設備	10	10	-	-	-	-
什項設備	20	20	-	-	-	-
什項設備	20	20	-	-	-	-
什項設備	402	402	-	-	-	-
什項設備	200	200	-	-	-	-
什項設備	20	20	-	-	-	-
什項設備	2,065	2,065	-	-	-	-
合 計	27,011	27,011	-	-	-	-

府民政局
業管理基金
計畫預期進度明細表

02年度

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目標能量	進度起訖年月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
	10201-10212	-	-	0	350	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	100	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	20	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	10	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	20	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	20	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	402	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	200	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	20	100.00	-	-
	10201-10212	-	-	0	2,065	100.00	-	-
					27,011	100.00	-	-

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：新臺幣千元

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	合 計
前年度決算資產原值	-	-	-	-	-	-	-	-	-
上年度預計新增資產原值	144,063	1,959,708	345,069	20,350	306,575	-	-	-	2,775,765
本年度預計新增資產原值	24,343	260,792	1,901	100	30,607	-	-	-	317,743
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	168,406	2,220,500	346,970	20,450	337,182	-	-	-	3,093,508
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法				-
折舊率	7.01	2.06	5.86	9.56	8.49	-	-	-	-
本年度應提折舊額	11,805	45,806	20,332	1,955	28,610	-	-	-	108,508
管理費用及總務費用	11,805	45,806	20,332	1,955	28,610	-	-	-	108,508

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
長期債務償還明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

償 還 財 源 名 稱	償 還 數 額		
	合 計	國 內 借 款	國 外 借 款
自有資金	236,518	236,518	-
營運資金	236,518	236,518	-
總 計	236,518	236,518	-

預算參考表

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
預計平衡表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
-	資產	10,497,604	6,334,505	4,163,099
-	流動資產	37,845	77,308	-39,463
-	現金	37,845	77,308	-39,463
-	銀行存款	37,845	77,308	-39,463
-	固定資產	10,456,198	6,253,695	4,202,503
-	土地	8,322,028	4,287,028	4,035,000
-	土地	8,322,028	4,287,028	4,035,000
-	土地改良物	102,193	99,182	3,011
-	土地改良物	168,406	144,063	24,343
-	累計折舊-土地改良物(-)	66,213	44,881	21,332
-	房屋及建築	1,742,906	1,528,436	214,470
-	房屋及建築	2,220,500	1,959,708	260,792
-	累計折舊-房屋及建築(-)	477,594	431,272	46,322
-	機械及設備	122,205	140,636	-18,431
-	機械及設備	346,970	345,069	1,901
-	累計折舊-機械及設備(-)	224,765	204,433	20,332
-	交通及運輸設備	4,804	6,659	-1,855
-	交通及運輸設備	20,450	20,350	100
-	累計折舊-交通及運輸設備(-)	15,646	13,691	1,955
-	什項設備	162,062	160,065	1,997
-	什項設備	337,182	306,575	30,607
-	累計折舊-什項設備(-)	175,120	146,510	28,610
-	購建中固定資產	-	31,689	-31,689
-	未完工程	-	31,689	-31,689
-	無形資產	3,561	3,502	59
-	無形資產	3,561	3,502	59
-	電腦軟體	3,561	3,502	59
-	資產總額	10,497,604	6,334,505	4,163,099
-	負債	899,313	1,135,831	-236,518
-	長期負債	899,313	1,135,831	-236,518
-	長期債務	899,313	1,135,831	-236,518
-	長期借款	899,313	1,135,831	-236,518
-	淨值	9,598,291	5,198,674	4,399,617
-	基金	9,336,220	5,052,220	4,284,000
-	基金	9,336,220	5,052,220	4,284,000

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
預計平衡表

中華民國 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 實 際 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
-	基金	9,336,220	5,052,220	4,284,000
-	累積餘絀(-)	262,071	146,454	115,617
-	累積賸餘	262,071	146,454	115,617
-	累積賸餘	146,454	-	146,454
-	本期賸餘	115,617	146,454	-30,837
-	負債及淨值合計	10,497,604	6,334,505	4,163,099

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
5年來主要營運計畫分析表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
火化場業務	月	12	4,032,000.00	48,384	殯葬管理所殯葬業 務火化場業務收入
殯儀館業務	月	12	5,091,583.33	61,099	殯葬管理所殯葬業 務殯儀館業務收入
納骨堂業務	月	12	32,040,583.33	384,487	殯葬管理所及各區 公所殯葬業務納骨 堂業務收入
墓基業務	月	12	283,416.67	3,401	殯葬管理所及各區 公所殯葬業務墓基 業務與起掘證明收 入
上年度預算數					
火化場業務	月	12	4,286,000.00	51,432	殯葬管理所殯葬業 務火化場業務收入
殯儀館業務	月	12	4,229,000.00	50,748	殯葬管理所殯葬業 務殯儀館業務收入
納骨堂業務	月	12	34,346,083.33	412,153	殯葬管理所及各區 公所殯葬業務納骨 堂業務收入
墓基業務	月	12	439,166.67	5,270	殯葬管理所及各區 公所殯葬業務墓基 業務與埋葬許可證 明收入
前年度決算數					
火化場業務		-	-	-	
殯儀館業務		-	-	-	
納骨堂業務		-	-	-	
墓基業務		-	-	-	
(99)年度決算數					
火化場業務		-	-	-	
殯儀館業務		-	-	-	
納骨堂業務		-	-	-	
墓基業務		-	-	-	
(98)年度決算數					
火化場業務		-	-	-	
殯儀館業務		-	-	-	
納骨堂業務		-	-	-	
墓基業務		-	-	-	

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	上年度最高可 進用員額數	本 年 度 增減(-)數	本年度最高可 進用員額數	說 明
專任人員 約僱	74 74	1 1	75 75	玉井區殯葬業務新建納骨堂啟用新增約僱1名
合 計	74	1	75	

本 頁 空 白

臺南市政
臺南市殯葬事
用人費用

中華民國1

科 目	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金			
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其 他
業務總支出部份	-	27,735	2,349	-	3,473	-	-	42,343
管理及總務費用	-	27,735	2,349	-	3,473	-	-	42,343
聘僱人員	-	27,735	2,349	-	3,473	-	-	42,343
合 計	-	27,735	2,349	-	3,473	-	-	42,343

府民政局
業管理基金
彙計表

02年度

單位：新臺幣千元

退休及撫卹金		資遣費	福利費						提繳費	合計	兼任人員費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病藥費	醫費	提撥福利金	體育活動費	其他				
1,676	-	-	4,409	-	-	-	-	1,200	-	83,185	-	83,185
1,676	-	-	4,409	-	-	-	-	1,200	-	83,185	-	83,185
1,676	-	-	4,409	-	-	-	-	1,200	-	83,185	-	83,185
1,676	-	-	4,409	-	-	-	-	1,200	-	83,185	-	83,185

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
			合 計	管理及總 務費用					
-	65,950	用人費用	83,185	83,185	-	-	-	-	-
-	27,415	聘僱及兼職人員 薪資	27,735	27,735	-	-	-	-	-
-	2,786	超時工作報酬	2,349	2,349	-	-	-	-	-
-	29,007	獎金	45,816	45,816	-	-	-	-	-
-	1,941	退休及卹償金	1,676	1,676	-	-	-	-	-
-	4,801	福利費	5,609	5,609	-	-	-	-	-
-	104,816	服務費用	110,817	110,817	-	-	-	-	-
-	20,342	水電費	21,715	21,715	-	-	-	-	-
-	1,598	郵電費	1,606	1,606	-	-	-	-	-
-	1,083	旅運費	1,112	1,112	-	-	-	-	-
-	1,741	印刷裝訂與廣告 費	1,714	1,714	-	-	-	-	-
-	13,979	修理保養及保固 費	15,820	15,820	-	-	-	-	-
-	2,067	保險費	2,006	2,006	-	-	-	-	-
-	61,844	一般服務費	64,551	64,551	-	-	-	-	-
-	1,662	專業服務費	1,993	1,993	-	-	-	-	-
-	500	公共關係費	300	300	-	-	-	-	-
-	38,884	材料及用品費	41,800	41,800	-	-	-	-	-
-	19,619	使用材料費	20,342	20,342	-	-	-	-	-
-	19,265	用品消耗	21,458	21,458	-	-	-	-	-
-	21,996	租金與利息	10,098	10,098	-	-	-	-	-
-	1,094	地租及水租	1,090	1,090	-	-	-	-	-
-	-	機器租金	263	263	-	-	-	-	-
-	-	交通及運輸設備 租金	40	40	-	-	-	-	-
-	500	什項設備租金	1,045	1,045	-	-	-	-	-
-	20,402	利息	7,660	7,660	-	-	-	-	-
-	101,514	折舊、折耗及攤銷	109,044	109,044	-	-	-	-	-
-	8,769	土地改良物折舊	11,805	11,805	-	-	-	-	-
-	39,838	房屋折舊	45,806	45,806	-	-	-	-	-
-	27,728	機械及設備折舊	20,332	20,332	-	-	-	-	-
-	2,938	交通及運輸設備 折舊	1,955	1,955	-	-	-	-	-
-	21,646	什項設備折舊	28,610	28,610	-	-	-	-	-
-	595	攤銷	536	536	-	-	-	-	-
-	5,209	稅捐與規費(強制 費)	11,225	11,225	-	-	-	-	-
-	480	土地稅	4,848	4,848	-	-	-	-	-
-	4,428	房屋稅	6,198	6,198	-	-	-	-	-
-	12	消費與行為稅	12	12	-	-	-	-	-
-	289	規費	167	167	-	-	-	-	-

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：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數						
			合 計	管理及總 務費用					
-	4,841	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	17,158	17,158	-	-	-	-	-
-	4,841	捐助、補助與獎助	17,158	17,158	-	-	-	-	-
-	-	其他	31	31	-	-	-	-	-
-	-	其他費用	31	31	-	-	-	-	-
-	343,210	總 計	383,358	383,358	-	-	-	-	-

臺南市政府民政局
臺南市殯葬事業管理基金
補辦預算明細表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	11,300,000		
一般建築及設備計畫	11,300,000		
土地	1,000,000	101	白河區殯葬業務內角公墓納骨塔進場道路拓寬工程用地徵收經費，依臺南市政府101年2月7日府主綜字第1010113968號函核准補辦預算。
土地改良物	9,748,000	101	殯葬管理所殯葬業務辦理本市骨灰植存專區工程經費9,748千元，依臺南市政府101年8月24日府主綜字第1010681630號函核准補辦預算。
交通及運輸設備	552,000	101	殯葬管理所殯葬業務購置洗屍台車經費552千元，依臺南市政府101年8月24日府主綜字第1010681627號函核准補辦預算。

主辦會計人員：李 秀 俊

會計室主任 李秀俊

基金主持人：戴 鳳 隆

臺南市政府代理局長 戴鳳隆