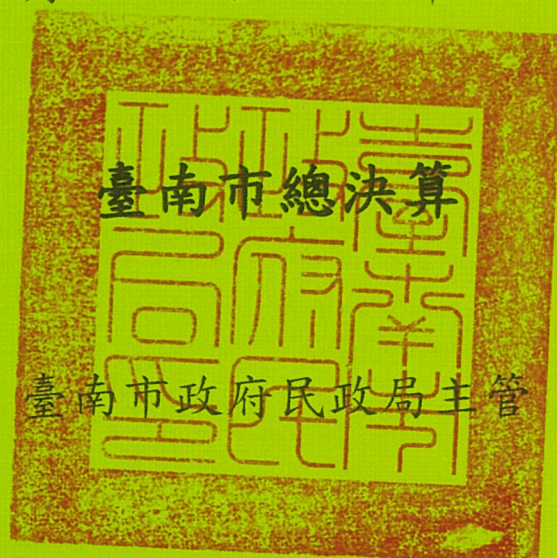


中華民國 114 年 度
(114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日)



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

臺南市殯葬事業管理基金114年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
(1)收支餘絀表.....	7
(2)餘絀撥補表.....	9
(3)現金流量表.....	10
(4)平衡表.....	11
丙、附屬表	
(1)業務收入明細表.....	13
(2)業務外收入明細表.....	14
(3)管理及總務費用明細表.....	15
(4)其他業務外費用明細表.....	31
(5)資產折舊明細表.....	32
(6)資產報廢明細表.....	34
(7)固定資產建設改良擴充明細表.....	35
(8)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	36
(9)主要營運項目執行績效摘要表.....	40
(10)基金數額增減明細表.....	41
(11)無形資產明細表.....	42
(12)員工人數彙計表.....	43
(13)用人費用彙計表.....	44
(14)各項費用彙計表.....	46
(15)管制性項目及統計所需項目比較表.....	47

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 114 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 93 間、停柩室 71 間、火化爐 26 組及冷凍櫃 408 廂；公墓設施計有 339 處，占地約 1,107 公頃；另設有納骨堂計 33 座及植存區 2 座，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) 賡續辦理南區第一火化場改建工程及周邊設施增設過火區不鏽鋼雨遮及金爐、南區火化場火化爐及附屬設備改善工程；新辦南區殯儀館地下室豎靈區防水防漏及通風工程、增設景行廳 2 樓無煙豎靈區無障礙電梯、南區殯儀館甲、乙級禮廳水冷箱型冷氣更新、景行廳兩側道路新設排水溝工程、汰換殯儀館發電機；另增購服務中心個人電腦、網路儲存伺服器資訊設備，建構禮廳靈堂及時手語翻譯設備，提供更完善無障礙空間。滾動式檢討改善殯儀館軟硬體設施設備，以提供市民更優質的治喪環境。
- (二) 賡續辦理新營福園殯葬專區擴建工程，辦理新營福園火化場空污設備系列一、二排放煙囪桿道及集塵器設備更新工程、殯儀館禮廳、停柩室冷氣更新等，為環境永續及配合環保政策，更新空污設備。賡續辦理柳營祿園殯葬專區納骨堂增設骨灰櫃工程、柳營祿園火化場頂樓防水工程、殯儀館增設遺體冷凍櫃工程、殯儀館金爐地坪整建工程。改善鹽水壽園設施設備，辦理守靈室增設遮雨棚、殯儀館禮廳、守靈室 1-7 號冷氣更新，改善民眾使用環境，以滿足民眾需求，帶給民眾更好的服務品質。
- (三) 賡續辦理以前年度安定區納骨堂增設神主牌位堂工程、將軍區納骨堂櫃位增設工程；新辦仁德區中洲公墓納骨堂神主牌位堂新建工程，新增設安南區青草崙第一示範公墓納骨塔納骨櫃位、後壁區納骨櫃位、大內區納骨櫃工程、下營區蓮華園增設納骨櫃、將軍區增設神主牌位櫃、善化區增設神主牌位櫃等工程，增加納骨堂安奉設施，以滿足民眾需求。
- (四) 賡續辦理以前年度永康區第一公墓納骨塔電梯增設工程，完善納骨塔設施；辦理歸仁區新設遮蔽棚架工程、後壁區懷恩堂停車場地坪及道路側溝改善工程、善化區第一示範公墓臨時塔先人灑葬及遷移晉塔、仁德區中洲示範公墓內萬善祠骨灰骸罐遷葬作業、新化區納骨塔及示範公墓水表管線修復計畫、六甲區納骨塔後方砌石擋土牆坡面及階梯邊溝掏空修護、大內區納骨堂服務中心前土坡修復、玉井區望明里第三公墓擋土牆改善等工程，以提供市民安全無虞殯葬設施及環境場所。
- (五) 因 0121 楠西地震及丹娜絲風災造成本市殯葬設施設備災損，辦理災後復原修繕計畫。官田區 0121 地震納骨堂納骨櫃體傾斜修繕復原計畫、南化區 0121 地震納骨堂櫃體及無主骨罐破損安置修繕復原計畫、山上、後壁、永康、大內、玉井、新化、白河、七股、仁德、關廟及新市等區，辦理納骨塔、附屬

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 114 年度

建物修繕及納骨櫃櫃體補強等措施。另為預防地震致災之情形，由區公所提報需求，購置塔位內止滑墊、塔位門板門鎖汰換、固定及加裝橫桿等預防措施。仁德、南化、將軍、大內、永康、七股、下營、佳里、後壁、麻豆、鹽水等區，丹娜絲颱風造成本市納骨塔及周邊環境災害，於災後快速盤點各區災害情形，並完成災後復建工作。

- (六)辦理關廟區第一公墓（第五期）、白河區第三公墓、麻豆區第三公墓、新市區第二公墓、安定區第五、六公墓、善化區第十一、第四及第一示範公墓已禁葬區域公墓、歸仁第三、九、十、十一公墓、北門第六公墓、仁德區第二公墓、西港區第八、九公墓、佳里區第五公墓等遷葬作業，活化土地再利用，以帶動都市發展。

二、收支餘絀情形

(一)收入部分

1. 本年度業務收入預算數 627,454,000 元，決算數 641,245,234 元，占預算數之比率為 102.20%，計超收 13,791,234 元，係因民眾申請納骨塔（堂）牌位櫃位使用量較預計增加所致。
2. 本年度業務外收入預算數 11,013,000 元，決算數 21,517,615 元，占預算數之比率為 195.38%，計超收 10,504,615 元，係因利息收入、報廢財產標售、場地租金及裁罰案件等收入皆較預計增加、應付費用結算賸餘數轉列雜項收入所致。

(二)支出部分

1. 本年度業務成本與費用預算數 617,388,000 元，決算數 658,991,127 元，占預算數之比率為 106.74%，超支數 41,603,127 元，係因 114 年 1 月起連續地震、丹娜絲颱風造成本市公立殯葬設施受損，致緊急修繕及復原較預計增加及關廟第一公墓第五期遷葬綠美化工程較預計增加所致。
2. 本年度業務外費用預算數 1,000,000 元，決算數 378,328 元，占預算數之比率為 37.83%，賸餘數 621,672 元，係依民眾實際申請退還以前年度已繳納而尚未使用之牌位櫃位收入較預計減少所致。

(三)賸餘或短絀

本年度預算數賸餘 20,079,000 元，決算數賸餘 3,393,394 元，占預算數之比率為 16.90%，係因 114 年 1 月起連續地震、丹娜絲颱風造成本市公立殯葬設施受損，致緊急修繕及復原較預計增加及關廟第一公墓第五期遷葬綠美化工程較預計增加所致。

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 114 年度

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：本年度可分配之賸餘決算數 1,732,154,889 元，含本期賸餘 3,393,394 元及前期未分配賸餘 1,728,761,495 元，較預算數 1,678,711,000 元，增加 53,443,889 元，增加 3.18%。
- (二)分配之部：本年度解繳公庫淨額決算數 527,000 元，同預算數 527,000 元。
- (三)未分配賸餘：本年度未分配賸餘決算數 1,731,627,889 元，較預算數 1,678,184,000 元，增加 53,443,889 元，增加 3.18%。

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 228,398,244 元，主要係折舊、減損及折耗增加。
- (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 235,293,794 元，主要係固定資產建設改良擴充及無形資產增加。
- (三)籌資活動之現金流量：
本年度決算後籌資活動之淨現金流出 13,650,030 元，主要係退回存放設施經營者所提繳之殯葬設施經營管理基金及解繳公庫。
- (四)現金及約當現金之淨減：
本年度現金及約當現金淨減 20,545,580 元。

五、資產負債情況

資產總額 14,341,093,812 元，其中流動資產 1,762,289,299 元，占資產總額 12.29%，不動產、廠房及設備 12,564,824,079 元，占資產總額 87.61%，無形資產 13,865,539 元，占資產總額 0.10%，其他資產 114,895 元，占資產總額 0.00%；負債總額 209,876,497 元，占資產總額 1.46%，其中流動負債 78,982,728 元，其他負債 130,893,769 元；淨值總額 14,131,217,315 元，占資產總額 98.54%，其中基金 9,289,936,841 元，資本公積 496,000 元，累積賸餘 1,731,627,889 元，未實現重估增值 3,109,156,585 元。

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 114 年度

六、其他

(一)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

1. 辦理殯葬管理所「南區第一火化場改建工程」計畫總經費 2 億 9,360 萬 6,000 元採一次發包分年編列預算辦理，其中 114 年度原編列 2 億 8,872 萬元，增加經費 488 萬 6,000 元，為應業務需要奉准先行辦理，於 115 年度補辦預算，並經臺南市政府 114 年 2 月 7 日府主基字第 1140233220 號函核定。
2. 辦理永康區公所「臺南市永康區第一公墓納骨塔神主牌位增建工程」997 萬 2,000 元，因未及於 114 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 115 年度補辦預算，並經臺南市政府 114 年 2 月 12 日府主基字第 1140264321 號暨 114 年 8 月 15 日府主基字第 1141134941 號函核定。
3. 辦理官田區公所「官田區 114 年 0121 地震納骨堂修繕復原計畫」568 萬 8,000 元，因未及於 114 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 115 年度補辦預算，並經臺南市政府 114 年 3 月 26 日府主基字第 1140483642 號函核定。
4. 辦理新化區公所「新化區大坑里公墓五 164-2 號(大坑尾段 501 地號)新設擋土牆工程」130 萬元，因未及於 114 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 115 年度補辦預算，並經臺南市政府 114 年 6 月 5 日府主基字第 1140767438 號函核定。
5. 辦理永康區公所「永康區第一公墓納骨塔園區環境美化工程」450 萬元，因未及於 114 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 115 年度補辦預算，並經臺南市政府 114 年 8 月 15 日府主基字第 1141134941 號函核定。
6. 辦理永康區公所「永康區第一公墓納骨塔園區汰換環保金爐」700 萬元，因未及於 114 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 115 年度補辦預算，並經臺南市政府 114 年 8 月 15 日府主基字第 1141134941 號函核定。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形

無

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 114 年度

(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，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)

無

(四)自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明

無

(五)本年度併決算事項

1. 本年度電腦軟體決算數 94 萬 190 元，較預算數 75 萬 1,000 元，增加 18 萬 9,190 元，超支併決算項目如下：

(1)辦理南區第一火化場擴充殯葬資訊管理系統併決算 12 萬 5,000 元，經臺南市政府 114 年 3 月 19 日府民會字第 1140433202 號函核定。

(2)辦理歸仁區納骨塔因增設神主牌位櫃而需擴充殯葬資訊管理系統授權數併決算 6 萬 5,000 元，經臺南市政府 114 年 11 月 6 日府民會字第 1141524826 號函核定。

2. 本年度管理費用及總務費用決算數 6 億 5,899 萬 1,127 元，較預算數 6 億 1,738 萬 8,000 元，增加 4,160 萬 3,127 元，超支併決算項目如下：

(1)辦理山上區等 12 公所殯葬業務因 114 年 1 月起連續地震造成本市公立殯葬設施受損需緊急修繕及復原併決算 2,000 萬 1,864 元，經臺南市政府 114 年 3 月 19 日府民會字第 1140433202 號函核定。

(2)辦理南化區公所「114 年北寮思親堂災害復建工程」併決算 781 萬 2,311 元，經臺南市政府 114 年 11 月 6 日府民會字第 1141524826 號函核定。

(3)辦理七股區等 11 公所「114 年丹娜絲颱風殯葬設施各項災害修繕復原計畫」併決算 980 萬 7,181 元，經臺南市政府 114 年 11 月 6 日府民會字第 1141524826 號函核定。

(4)辦理關廟區公所因「關廟第一公墓第五期遷葬綠美化工程」併決算 398 萬 1,771 元，經臺南市政府 114 年 6 月 27 日府民會字第 1140934168 號函核定。

臺南市殯葬事業管理基金

收 支 餘 絀 表

中華民國 114 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	627,454,000	100.00	641,245,234	100.00	13,791,234	2.20	647,992,571	100.00
勞務收入	626,112,000	99.79	639,912,414	99.79	13,800,414	2.20	646,669,713	99.80
服務收入	98,593,000	15.71	94,733,670	14.77	-3,859,330	-3.91	94,059,070	14.52
管理收入	527,519,000	84.07	545,178,744	85.02	17,659,744	3.35	552,610,643	85.28
其他業務收入	1,342,000	0.21	1,332,820	0.21	-9,180	-0.68	1,322,858	0.20
其他補助收入	593,000	0.09	645,950	0.10	52,950	8.93	592,008	0.09
雜項業務收入	749,000	0.12	686,870	0.11	-62,130	-8.30	730,850	0.11
業務成本與費用	617,388,000	98.40	658,991,127	102.77	41,603,127	6.74	565,822,705	87.32
管理及總務費用	617,388,000	98.40	658,991,127	102.77	41,603,127	6.74	565,822,705	87.32
管理費用及	617,388,000	98.40	658,991,127	102.77	41,603,127	6.74	565,822,705	87.32
總務費用								
業務賸餘(短絀)	10,066,000	1.60	-17,745,893	-2.77	-27,811,893	--	82,169,866	12.68
業務外收入	11,013,000	1.76	21,517,615	3.36	10,504,615	95.38	21,962,856	3.39
財務收入	6,000,000	0.96	11,998,222	1.87	5,998,222	99.97	11,490,468	1.77
利息收入	6,000,000	0.96	11,998,222	1.87	5,998,222	99.97	11,490,468	1.77
其他業務外收入	5,013,000	0.80	9,519,393	1.48	4,506,393	89.89	10,472,388	1.62
財產交易賸餘			113,770	0.02	113,770	--	931,398	0.14
租賃收入	2,583,000	0.41	4,386,260	0.68	1,803,260	69.81	3,294,213	0.51
違規罰款收入	30,000	-	596,413	0.09	566,413	1888.04	266,579	0.04
雜項收入	2,400,000	0.38	4,422,950	0.69	2,022,950	84.29	5,980,198	0.92
業務外費用	1,000,000	0.16	378,328	0.06	-621,672	-62.17	283,565	0.04
其他業務外費用	1,000,000	0.16	378,328	0.06	-621,672	-62.17	283,565	0.04
財產交易短絀							85,995	0.01
雜項費用	1,000,000	0.16	378,328	0.06	-621,672	-62.17	197,570	0.03
業務外賸餘(短絀)	10,013,000	1.60	21,139,287	3.30	11,126,287	111.12	21,679,291	3.35
本期賸餘(短絀)	20,079,000	3.20	3,393,394	0.53	-16,685,606	-83.10	103,849,157	16.03

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

中華民國 114 年度

[illegible]

臺南市殯葬事業管理基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國 114 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	1,678,711,000	100.00	1,732,154,889	100.00	53,443,889	3.18	1,730,733,495	100.00
本期賸餘	20,079,000	1.20	3,393,394	0.20	- 16,685,606	- 83.10	103,849,157	6.00
前期未分配賸餘	1,658,632,000	98.80	1,728,761,495	99.80	70,129,495	4.23	1,626,884,338	94.00
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	527,000	0.03	527,000	0.03			1,972,000	0.11
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳公庫淨額	527,000	0.03	527,000	0.03			1,972,000	0.11
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	1,678,184,000	99.97	1,731,627,889	99.97	53,443,889	3.18	1,728,761,495	99.89
短絀之部	-	-	-	-	-	-	-	-
本期短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
前期待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
追溯適用及追溯重編之影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
其他轉入數	-	-	-	-	-	-	-	-
填補之部	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用賸餘	-	-	-	-	-	-	-	-
撥用公積	-	-	-	-	-	-	-	-
折減基金	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款	-	-	-	-	-	-	-	-
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

臺南市殯葬事業管理基金

現金流量表

中華民國 114 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)	20,079,000	3,393,394	-16,685,606	-83.10
利息股利之調整	-6,000,000	-11,998,222	-5,998,222	99.97
利息收入	-6,000,000	-11,998,222	-5,998,222	99.97
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	14,079,000	-8,604,828	-22,683,828	-161.12
調整項目	206,109,000	225,004,850	18,895,850	9.17
提存呆帳、醫療折讓及評價短絀	-	209,128	209,128	-
折舊、減損及折耗	199,485,000	157,278,584	-42,206,416	-21.16
攤銷	6,624,000	7,154,654	530,654	8.01
處理資產短絀	-	-	-	-
其他	-	54,725	54,725	-
流動資產淨減(淨增)	-	-1,204,300	-1,204,300	-
流動負債淨增(淨減)	-	61,512,059	61,512,059	-
未計利息股利之現金流入(流出)	220,188,000	216,400,022	-3,787,978	-1.72
收取利息	6,000,000	11,998,222	5,998,222	99.97
業務活動之淨現金流入(流出)	226,188,000	228,398,244	2,210,244	0.98
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	-	-	-
減少不動產、廠房及設備	-	-	-	-
減少無形資產及其他資產	-	6,000	6,000	-
減少其他資產	-	6,000	6,000	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-417,106,000	-234,359,604	182,746,396	-43.81
增加不動產、廠房及設備	-417,106,000	-234,359,604	182,746,396	-43.81
增加無形資產及其他資產	-751,000	-940,190	-189,190	25.19
增加無形資產	-751,000	-940,190	-189,190	25.19
增加其他資產	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出)	-417,857,000	-235,293,794	182,563,206	-43.69
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他	-	-	-	-
增加其他負債	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債及其他	-	-13,123,030	-13,123,030	-
減少其他負債	-	-13,123,030	-13,123,030	-
賸餘分配款	-527,000	-527,000	-	0.00
解繳公庫淨額	-527,000	-527,000	-	0.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	-527,000	-13,650,030	-13,123,030	2,490.14
現金及約當現金之淨增(淨減)	-192,196,000	-20,545,580	171,650,420	-89.31
期初現金及約當現金	1,272,795,000	1,779,880,402	507,085,402	39.84
期末現金及約當現金	1,080,599,000	1,759,334,822	678,735,822	62.81

註1. 不影響現金流量增加暨減少固定資產：購建固定資產完工「土地改良物」原值由未完工程轉列80,240元，「房屋及建築」原值由未完工程轉列26,262,546元，「機械及設備」原值由未完工程轉列7,628,000元，購建固定資產完工「什項設備」原值由未完工程轉列833,082元。

2. 不影響現金流量增加固定資產暨其他籌資活動：

(1)土地因重估公告現值調整及重測面積調整而增列「土地」及「未實現重估增值」266,540,331元。

(2)其他應收款轉列催收款328,023元、提列呆帳及沖銷催收款209,128元及收回催收款6,000元。

3. 不影響現金流量減少固定資產：報廢「機械及設備」原值4,702,889元、累計折舊4,702,889元，「交通及運輸設備」原值2,650,945元、累計折舊2,650,945元，「什項設備」原值23,163,652元、累計折舊23,163,652元。

臺南市殯葬事業管理基金

平 衡 表

中華民國 114 年 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	%
資產	14,341,093,812	100.00	14,023,298,058	100.00	317,795,754	2.27
流動資產	1,762,289,299	12.29	1,781,958,602	12.71	-19,669,303	-1.10
現金	1,759,334,822	12.27	1,779,880,402	12.69	-20,545,580	-1.15
銀行存款	1,759,334,822	12.27	1,779,880,402	12.69	-20,545,580	-1.15
應收款項	2,954,477	0.02	2,078,200	0.01	876,277	42.17
應收帳款	1,099,470	0.01	1,222,885	0.01	-123,415	-10.09
其他應收款	1,855,007	0.01	855,315	0.01	999,692	116.88
不動廠、廠房及設備	12,564,824,079	87.61	12,221,257,453	87.15	343,566,626	2.81
土地	10,543,800,514	73.52	10,277,260,183	73.29	266,540,331	2.59
土地	10,543,800,514	73.52	10,277,260,183	73.29	266,540,331	2.59
土地改良物	55,654,281	0.39	92,255,239	0.66	-36,600,958	-39.67
土地改良物	578,154,779	4.03	573,071,816	4.09	5,082,963	0.89
累計折舊-土地改良物	-522,500,498	-3.64	-480,816,577	-3.43	-41,683,921	8.67
房屋及建築	1,344,364,208	9.37	1,341,331,019	9.57	3,033,189	0.23
房屋及建築	2,270,609,454	15.83	2,223,441,292	15.86	47,168,162	2.12
累計折舊-房屋及建築	-926,245,246	-6.46	-882,110,273	-6.29	-44,134,973	5.00
機械及設備	43,198,598	0.30	58,041,000	0.41	-14,842,402	-25.57
機械及設備	533,653,033	3.72	515,531,962	3.68	18,121,071	3.52
累計折舊-機械及設備	-490,454,435	-3.42	-457,490,962	-3.26	-32,963,473	7.21
交通及運輸設備	2,122,324	0.01	2,464,551	0.02	-342,227	-13.89
交通及運輸設備	23,105,504	0.16	25,139,011	0.18	-2,033,507	-8.09
累計折舊-交通及運輸設備	-20,983,180	-0.15	-22,674,460	-0.16	1,691,280	-7.46
什項設備	181,798,757	1.27	162,632,890	1.16	19,165,867	11.78
什項設備	671,620,784	4.68	642,784,906	4.58	28,835,878	4.49
累計折舊-什項設備	-489,822,027	-3.42	-480,152,016	-3.42	-9,670,011	2.01
購建中固定資產	393,885,397	2.75	287,272,571	2.05	106,612,826	37.11
未完工程	393,885,397	2.75	287,272,571	2.05	106,612,826	37.11
無形資產	13,865,539	0.10	20,080,003	0.14	-6,214,464	-30.95
無形資產	13,865,539	0.10	20,080,003	0.14	-6,214,464	-30.95
電腦軟體	13,865,539	0.10	20,080,003	0.14	-6,214,464	-30.95
其他資產	114,895	-	2,000	-	112,895	5644.75
什項資產	114,895	-	2,000	-	112,895	5644.75
存出保證金	2,000	-	2,000	-		
催收款項	112,895	-			112,895	--
合計	14,341,093,812	100.00	14,023,298,058	100.00	317,795,754	2.27

臺南市殯葬事業管理基金
平 衡 表

中華民國 114 年 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	209,876,497	1.46	161,487,468	1.15	48,389,029	29.96
流動負債	78,982,728	0.55	17,470,669	0.12	61,512,059	352.09
應付款項	78,934,728	0.55	17,470,669	0.12	61,464,059	351.81
應付費用	78,934,728	0.55	17,470,669	0.12	61,464,059	351.81
預收款項	48,000	-			48,000	--
預收收入	48,000	-			48,000	--
其他負債	130,893,769	0.91	144,016,799	1.03	-13,123,030	- 9.11
遞延負債	130,508,769	0.91	98,597,732	0.70	31,911,037	32.36
遞延收入	130,508,769	0.91	98,597,732	0.70	31,911,037	32.36
什項負債	385,000	-	45,419,067	0.32	-45,034,067	- 99.15
應付保管款			45,419,067	0.32	-45,419,067	- 100.00
暫收及待結轉帳項	385,000	-			385,000	--
淨值	14,131,217,315	98.54	13,861,810,590	98.85	269,406,725	1.94
基金	9,289,936,841	64.78	9,289,936,841	66.25		
基金	9,289,936,841	64.78	9,289,936,841	66.25		
基金	9,289,936,841	64.78	9,289,936,841	66.25		
公積	496,000	-	496,000	-		
資本公積	496,000	-	496,000	-		
受贈公積	496,000	-	496,000	-		
累積餘絀	1,731,627,889	12.07	1,728,761,495	12.33	2,866,394	0.17
累積賸餘	1,731,627,889	12.07	1,728,761,495	12.33	2,866,394	0.17
累積賸餘	1,731,627,889	12.07	1,728,761,495	12.33	2,866,394	0.17
淨值其他項目	3,109,156,585	21.68	2,842,616,254	20.27	266,540,331	9.38
累積其他綜合餘絀	3,109,156,585	21.68	2,842,616,254	20.27	266,540,331	9.38
未實現重估增值	3,109,156,585	21.68	2,842,616,254	20.27	266,540,331	9.38
合計	14,341,093,812	100.00	14,023,298,058	100.00	317,795,754	2.27

臺南市殯葬事業管理基金

業務收入明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務收入	627,454,000	641,245,234	13,791,234	2.20	
勞務收入	626,112,000	639,912,414	13,800,414	2.20	
服務收入	98,593,000	94,733,670	-3,859,330	-3.91	
管理收入	527,519,000	545,178,744	17,659,744	3.35	
其他業務收入	1,342,000	1,332,820	-9,180	-0.68	
其他補助收入	593,000	645,950	52,950	8.93	
雜項業務收入	749,000	686,870	-62,130	-8.30	

臺南市殯葬事業管理基金

業務外收入明細表

中華民國 114 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
業務外收入	11,013,000	21,517,615	10,504,615	95.38	
財務收入	6,000,000	11,998,222	5,998,222	99.97	
利息收入	6,000,000	11,998,222	5,998,222	99.97	因專戶餘額較預計高，故利息收入較預計增加
其他業務外收入	5,013,000	9,519,393	4,506,393	89.89	
財產交易賸餘		113,770	113,770	--	報廢財產公開標售收入較預計增加
租賃收入	2,583,000	4,386,260	1,803,260	69.81	收取場地租金及使用補償金案件較預計增加
違規罰款收入	30,000	596,413	566,413	1,888.04	各區工程違約罰款較預計增加
雜項收入	2,400,000	4,422,950	2,022,950	84.29	應付費用賸餘轉列收入較預計增加

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	617,388,000	658,991,127	41,603,127	6.74	
管理費用及總務費用	617,388,000	658,991,127	41,603,127	6.74	係辦理山上區等12公所殯葬業務因114年1月起連續地震造成本市公立殯葬設施受損需緊急修繕及復原等4案，已辦理超支併決算。
民政局殯葬業務	234,990,000	222,715,040	-12,274,960	-5.22	
用人費用	4,405,000	3,903,131	-501,869	-11.39	
聘僱及兼職人員薪資	3,111,000	2,774,214	-336,786	-10.83	
加（夜）班費	144,000	112,747	-31,253	-21.70	
獎金	389,000	285,525	-103,475	-26.60	
退休及卹償金	189,000	175,460	-13,540	-7.16	
福利費	572,000	555,185	-16,815	-2.94	
服務費用	5,721,000	36,540,396	30,819,396	538.71	
郵電費	80,000	42,782	-37,218	-46.52	
旅運費	266,000	90,437	-175,563	-66.00	
印刷裝訂與廣告費	515,000	447,470	-67,530	-13.11	
廣告費	115,000	169,000	54,000	46.96	
業務宣導費	200,000	164,000	-36,000	-18.00	
修理保養及保固費	102,000	30,276,364	30,174,364	29,582.71	
保險費	1,000	658	-342	-34.20	
一般服務費	4,115,000	5,121,815	1,006,815	24.47	約用人員預算2人，決算2人 臨時人員預算2人，決算2人
專業服務費	342,000	260,870	-81,130	-23.72	
公共關係費	300,000	300,000			
公共關係費	300,000	300,000			
材料及用品費	1,199,000	1,085,693	-113,307	-9.45	
使用材料費	114,000	209,261	95,261	83.56	
用品消耗	1,085,000	876,432	-208,568	-19.22	
租金與利息	516,000	515,952	-48	-0.01	
交通及運輸設備租金	420,000	419,952	-48	-0.01	
什項設備租金	96,000	96,000			
折舊、折耗及攤銷	206,109,000	164,433,238	-41,675,762	-20.22	
不動產、廠房及設備	199,485,000	157,278,584	-42,206,416	-21.16	
折舊					
攤銷	6,624,000	7,154,654	530,654	8.01	
稅捐與規費（強制費）	122,000	162,718	40,718	33.38	
土地稅	61,000	162,543	101,543	166.46	
規費	61,000	175	-60,825	-99.71	
會費、捐助、補助、分攤、救助（濟）與交流活動費	16,918,000	16,073,912	-844,088	-4.99	
捐助、補助與獎助	16,918,000	16,073,912	-844,088	-4.99	
殯葬管理所殯葬業務	211,180,000	231,694,736	20,514,736	9.71	
用人費用	44,928,000	41,305,541	-3,622,459	-8.06	
聘僱及兼職人員薪資	11,260,000	11,529,257	269,257	2.39	
加（夜）班費	460,000	655,159	195,159	42.43	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
獎金	29,832,000	25,761,179	-4,070,821	-13.65	
退休及卹償金	689,000	699,721	10,721	1.56	
福利費	2,687,000	2,660,225	-26,775	-1.00	
服務費用	132,750,000	150,656,196	17,906,196	13.49	
水電費	30,770,000	31,141,952	371,952	1.21	
郵電費	540,000	755,952	215,952	39.99	
旅運費	150,000	89,304	-60,696	-40.46	
印刷裝訂與廣告費	120,000	151,548	31,548	26.29	
廣告費	20,000	6,300	-13,700	-68.50	
業務宣導費		14,000	14,000	--	
修理保養及保固費	30,434,000	47,407,258	16,973,258	55.77	
保險費	1,921,000	1,302,858	-618,142	-32.18	
一般服務費	63,929,000	65,993,472	2,064,472	3.23	臨時人員預算101人，決算100人
專業服務費	4,886,000	3,813,852	-1,072,148	-21.94	
材料及用品費	27,485,000	33,323,288	5,838,288	21.24	
使用材料費	12,255,000	15,292,260	3,037,260	24.78	
用品消耗	15,230,000	18,031,028	2,801,028	18.39	
租金與利息	1,920,000	2,876,904	956,904	49.84	
地租及水租	1,360,000	1,371,954	11,954	0.88	
交通及運輸設備租金	310,000	118,800	-191,200	-61.68	
什項設備租金	250,000	1,386,150	1,136,150	454.46	
稅捐與規費（強制費）	4,097,000	3,532,807	-564,193	-13.77	
土地稅	540,000	429,127	-110,873	-20.53	
房屋稅	3,350,000	3,044,030	-305,970	-9.13	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	184,000	37,190	-146,810	-79.79	
新營區殯葬業務	1,447,000	1,447,000			
用人費用	631,000	679,284	48,284	7.65	
聘僱及兼職人員薪資	453,000	484,068	31,068	6.86	
加（夜）班費	10,000	9,912	-88	-0.88	
獎金	57,000	56,700	-300	-0.53	
退休及卹償金	28,000	29,670	1,670	5.96	
福利費	83,000	98,934	15,934	19.20	
服務費用	571,000	534,050	-36,950	-6.47	
水電費	2,000	5,083	3,083	154.15	
郵電費	18,000	5,517	-12,483	-69.35	
旅運費	20,000	12,850	-7,150	-35.75	
修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00	
一般服務費	501,000	510,600	9,600	1.92	
材料及用品費	245,000	233,666	-11,334	-4.63	
用品消耗	245,000	233,666	-11,334	-4.63	
鹽水區殯葬業務	1,179,000	1,228,865	49,865	4.23	
用人費用	568,000	539,745	-28,255	-4.97	
聘僱及兼職人員薪資	405,000	417,300	12,300	3.04	
加（夜）班費	9,000	9,000			
獎金	51,000	25,313	-25,687	-50.37	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
退休及卹償金	25,000	24,987	-13	-0.05	
福利費	78,000	63,145	-14,855	-19.04	
服務費用	571,000	563,438	-7,562	-1.32	
旅運費	20,000	12,438	-7,562	-37.81	
一般服務費	551,000	551,000			
材料及用品費	40,000	125,682	85,682	214.21	
用品消耗	40,000	125,682	85,682	214.21	
白河區殯葬業務	7,437,000	8,987,767	1,550,767	20.85	
用人費用	1,944,000	1,954,391	10,391	0.53	
聘僱及兼職人員薪資	810,000	834,600	24,600	3.04	
加（夜）班費	63,000	21,895	-41,105	-65.25	
獎金	822,000	821,250	-750	-0.09	
退休及卹償金	51,000	64,812	13,812	27.08	
福利費	198,000	211,834	13,834	6.99	
服務費用	4,819,000	6,392,630	1,573,630	32.65	
水電費	182,000	128,028	-53,972	-29.65	
郵電費	25,000	25,986	986	3.94	
旅運費	9,000	9,000			
印刷裝訂與廣告費	68,000	6,540	-61,460	-90.38	
廣告費	60,000		-60,000	-100.00	
修理保養及保固費	561,000	2,288,240	1,727,240	307.89	
保險費	26,000	18,455	-7,545	-29.02	
一般服務費	3,888,000	3,773,361	-114,639	-2.95	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	60,000	143,020	83,020	138.37	
材料及用品費	511,000	510,585	-415	-0.08	
使用材料費	3,000	3,500	500	16.67	
用品消耗	508,000	507,085	-915	-0.18	
租金與利息	15,000	14,400	-600	-4.00	
機器租金	15,000	14,400	-600	-4.00	
稅捐與規費（強制費）	148,000	115,761	-32,239	-21.78	
土地稅	1,000	927	-73	-7.30	
房屋稅	127,000	114,834	-12,166	-9.58	
規費	20,000		-20,000	-100.00	
柳營區殯葬業務	1,070,000	1,068,026	-1,974	-0.18	
用人費用	499,000	511,958	12,958	2.60	
聘僱及兼職人員薪資	356,000	365,250	9,250	2.60	
加（夜）班費	6,000		-6,000	-100.00	
獎金	45,000	63,113	18,113	40.25	
退休及卹償金	22,000	22,446	446	2.03	
福利費	70,000	61,149	-8,851	-12.64	
服務費用	446,000	458,121	12,121	2.72	
水電費	20,000	1,707	-18,293	-91.47	
旅運費	15,000	15,570	570	3.80	
修理保養及保固費	70,000	39,364	-30,636	-43.77	
一般服務費	341,000	401,480	60,480	17.74	
材料及用品費	88,000	96,347	8,347	9.49	
用品消耗	88,000	96,347	8,347	9.49	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	31,000	1,600	-29,400	-94.84	
地租及水租	24,000		-24,000	-100.00	
什項設備租金	7,000	1,600	-5,400	-77.14	
稅捐與規費（強制費）	6,000		-6,000	-100.00	
規費	6,000		-6,000	-100.00	
後壁區殯葬業務	5,933,000	7,062,664	1,129,664	19.04	
用人費用	1,830,000	1,882,297	52,297	2.86	
聘僱及兼職人員薪資	859,000	901,328	42,328	4.93	
加（夜）班費	7,000	6,313	-687	-9.81	
獎金	707,000	709,350	2,350	0.33	
退休及卹償金	53,000	69,696	16,696	31.50	
福利費	204,000	195,610	-8,390	-4.11	
服務費用	3,326,000	4,420,102	1,094,102	32.90	
水電費	266,000	331,951	65,951	24.79	
郵電費	69,000	32,754	-36,246	-52.53	
旅運費	1,000		-1,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	100,000	62,500	-37,500	-37.50	
廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
修理保養及保固費	449,000	1,314,824	865,824	192.83	
保險費	29,000	18,552	-10,448	-36.03	
一般服務費	2,315,000	2,572,321	257,321	11.12	臨時人員預算3人，決算3人
專業服務費	97,000	87,200	-9,800	-10.10	
材料及用品費	488,000	345,579	-142,421	-29.18	
使用材料費	10,000		-10,000	-100.00	
用品消耗	478,000	345,579	-132,421	-27.70	
租金與利息	73,000	242,540	169,540	232.25	
什項設備租金	73,000	242,540	169,540	232.25	
稅捐與規費（強制費）	216,000	172,146	-43,854	-20.30	
土地稅	5,000	3,828	-1,172	-23.44	
房屋稅	181,000	168,318	-12,682	-7.01	
規費	30,000		-30,000	-100.00	
東山區殯葬業務	1,757,000	1,592,024	-164,976	-9.39	
用人費用	641,000	507,381	-133,619	-20.85	
聘僱及兼職人員薪資	453,000	325,109	-127,891	-28.23	
加（夜）班費	20,000	11,376	-8,624	-43.12	
獎金	57,000	56,700	-300	-0.53	
退休及卹償金	28,000	17,796	-10,204	-36.44	
福利費	83,000	96,400	13,400	16.14	
服務費用	1,104,000	1,083,143	-20,857	-1.89	
旅運費	15,000	3,192	-11,808	-78.72	
修理保養及保固費	1,000		-1,000	-100.00	
一般服務費	1,088,000	1,079,951	-8,049	-0.74	
材料及用品費	11,000	1,500	-9,500	-86.36	
用品消耗	11,000	1,500	-9,500	-86.36	
稅捐與規費（強制費）	1,000		-1,000	-100.00	
規費	1,000		-1,000	-100.00	
麻豆區殯葬業務	5,293,000	5,622,143	329,143	6.22	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
用人費用	2,393,000	2,441,975	48,975	2.05	
聘僱及兼職人員薪資	1,140,000	1,194,372	54,372	4.77	
加（夜）班費	37,000	19,060	-17,940	-48.49	
獎金	863,000	856,455	-6,545	-0.76	
退休及卹償金	69,000	73,045	4,045	5.86	
福利費	284,000	299,043	15,043	5.30	
服務費用	2,057,000	2,265,856	208,856	10.15	
水電費	159,000	138,115	-20,885	-13.14	
郵電費	44,000	13,530	-30,470	-69.25	
旅運費	4,000	1,032	-2,968	-74.20	
印刷裝訂與廣告費	12,000		-12,000	-100.00	
修理保養及保固費	121,000	397,640	276,640	228.63	
保險費	21,000	19,289	-1,711	-8.15	
一般服務費	1,562,000	1,577,890	15,890	1.02	臨時人員預算3人，決算3人
專業服務費	134,000	118,360	-15,640	-11.67	
材料及用品費	421,000	478,923	57,923	13.76	
使用材料費	10,000	12,682	2,682	26.82	
用品消耗	411,000	466,241	55,241	13.44	
租金與利息	250,000	282,955	32,955	13.18	
交通及運輸設備租金	4,000	4,725	725	18.13	
什項設備租金	246,000	278,230	32,230	13.10	
稅捐與規費（強制費）	172,000	152,434	-19,566	-11.38	
土地稅	3,000	2,422	-578	-19.27	
房屋稅	169,000	150,012	-18,988	-11.24	
下營區殯葬業務	4,777,000	4,892,144	115,144	2.41	
用人費用	1,014,000	1,023,349	9,349	0.92	
聘僱及兼職人員薪資	356,000	367,224	11,224	3.15	
加（夜）班費	20,000	9,088	-10,912	-54.56	
獎金	525,000	524,550	-450	-0.09	
退休及卹償金	22,000	24,894	2,894	13.15	
福利費	91,000	97,593	6,593	7.25	
服務費用	2,647,000	2,812,598	165,598	6.26	
水電費	250,000	144,480	-105,520	-42.21	
郵電費	66,000	27,415	-38,585	-58.46	
旅運費	10,000	1,606	-8,394	-83.94	
印刷裝訂與廣告費	16,000		-16,000	-100.00	
修理保養及保固費	269,000	585,528	316,528	117.67	
保險費	70,000	65,927	-4,073	-5.82	
一般服務費	1,805,000	1,848,520	43,520	2.41	臨時人員預算3人，決算3人
專業服務費	161,000	139,122	-21,878	-13.59	
材料及用品費	322,000	305,359	-16,641	-5.17	
使用材料費	8,000	5,717	-2,283	-28.54	
用品消耗	314,000	299,642	-14,358	-4.57	
租金與利息	615,000	591,100	-23,900	-3.89	
地租及水租	420,000	400,000	-20,000	-4.76	
什項設備租金	195,000	191,100	-3,900	-2.00	
稅捐與規費（強制費）	179,000	159,738	-19,262	-10.76	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
房屋稅	179,000	159,738	-19,262	-10.76	
六甲區殯葬業務	6,240,000	6,399,482	159,482	2.56	
用人費用	1,103,000	1,128,157	25,157	2.28	
聘僱及兼職人員薪資	453,000	467,445	14,445	3.19	
加（夜）班費	20,000	1,257	-18,743	-93.72	
獎金	497,000	473,433	-23,567	-4.74	
退休及卹償金	28,000	4,605	-23,395	-83.55	
福利費	105,000	181,417	76,417	72.78	
服務費用	4,742,000	4,935,857	193,857	4.09	
水電費	40,000	28,340	-11,660	-29.15	
郵電費	25,000	15,880	-9,120	-36.48	
旅運費	4,000		-4,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
修理保養及保固費	29,000	168,350	139,350	480.52	
保險費	22,000	12,289	-9,711	-44.14	
一般服務費	1,668,000	1,771,198	103,198	6.19	臨時人員預算3人，決算3人
專業服務費	2,944,000	2,939,800	-4,200	-0.14	
材料及用品費	283,000	214,783	-68,217	-24.10	
使用材料費	3,000	500	-2,500	-83.33	
用品消耗	280,000	214,283	-65,717	-23.47	
租金與利息	80,000	93,560	13,560	16.95	
交通及運輸設備租金	30,000	31,500	1,500	5.00	
什項設備租金	50,000	62,060	12,060	24.12	
稅捐與規費（強制費）	32,000	27,125	-4,875	-15.23	
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	
房屋稅	31,000	27,125	-3,875	-12.50	
官田區殯葬業務	6,084,000	6,241,526	157,526	2.59	
用人費用	1,894,000	1,638,325	-255,675	-13.50	
聘僱及兼職人員薪資	906,000	836,753	-69,247	-7.64	
加（夜）班費	10,000		-10,000	-100.00	
獎金	713,000	569,200	-143,800	-20.17	
退休及卹償金	56,000	62,196	6,196	11.06	
福利費	209,000	170,176	-38,824	-18.58	
服務費用	3,295,000	3,479,917	184,917	5.61	
水電費	117,000	98,510	-18,490	-15.80	
郵電費	50,000	43,306	-6,694	-13.39	
旅運費	10,000	2,786	-7,214	-72.14	
印刷裝訂與廣告費	20,000	66,480	46,480	232.40	
修理保養及保固費	1,270,000	1,457,902	187,902	14.80	
保險費	20,000	41,261	21,261	106.31	
一般服務費	1,729,000	1,691,432	-37,568	-2.17	約用人員預算0人，決算1人 依據114.11.14簽准 臨時人員預算3人，決算3人
專業服務費	79,000	78,240	-760	-0.96	
材料及用品費	500,000	684,578	184,578	36.92	
使用材料費	8,000	2,578	-5,422	-67.78	
用品消耗	492,000	682,000	190,000	38.62	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
租金與利息	297,000	349,040	52,040	17.52	
機器租金	27,000	14,400	-12,600	-46.67	
交通及運輸設備租金	110,000	116,100	6,100	5.55	
什項設備租金	160,000	218,540	58,540	36.59	
稅捐與規費（強制費）	98,000	89,666	-8,334	-8.50	
土地稅	2,000	1,502	-498	-24.90	
房屋稅	96,000	88,164	-7,836	-8.16	
大內區殯葬業務	5,711,000	6,920,900	1,209,900	21.19	
用人費用	1,936,000	1,535,030	-400,970	-20.71	
聘僱及兼職人員薪資	924,000	827,330	-96,670	-10.46	
加（夜）班費	20,000		-20,000	-100.00	
獎金	724,000	492,181	-231,819	-32.02	
退休及卹償金	56,000	56,715	715	1.28	
福利費	212,000	158,804	-53,196	-25.09	
服務費用	3,192,000	4,680,778	1,488,778	46.64	
水電費	105,000	98,962	-6,038	-5.75	
郵電費	37,000	35,828	-1,172	-3.17	
旅運費	10,000	4,578	-5,422	-54.22	
印刷裝訂與廣告費	40,000	44,180	4,180	10.45	
廣告費	20,000	20,000			
修理保養及保固費	192,000	1,553,906	1,361,906	709.33	
保險費	30,000	16,315	-13,685	-45.62	
一般服務費	2,665,000	2,813,239	148,239	5.56	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	113,000	113,770	770	0.68	
材料及用品費	340,000	443,784	103,784	30.52	
使用材料費	19,000	23,047	4,047	21.30	
用品消耗	321,000	420,737	99,737	31.07	
租金與利息	78,000	116,300	38,300	49.10	
交通及運輸設備租金	18,000		-18,000	-100.00	
什項設備租金	60,000	116,300	56,300	93.83	
稅捐與規費（強制費）	165,000	145,008	-19,992	-12.12	
土地稅	5,000	838	-4,162	-83.24	
房屋稅	159,000	143,720	-15,280	-9.61	
規費	1,000	450	-550	-55.00	
佳里區殯葬業務	1,131,000	1,431,000	300,000	26.53	
用人費用	631,000	680,026	49,026	7.77	
聘僱及兼職人員薪資	453,000	484,068	31,068	6.86	
加（夜）班費	10,000	9,954	-46	-0.46	
獎金	57,000	56,700	-300	-0.53	
退休及卹償金	28,000	29,670	1,670	5.96	
福利費	83,000	99,634	16,634	20.04	
服務費用	351,000	699,148	348,148	99.19	
旅運費	10,000	148	-9,852	-98.52	
一般服務費	341,000	699,000	358,000	104.99	
材料及用品費	129,000	51,826	-77,174	-59.82	
使用材料費	9,000		-9,000	-100.00	
用品消耗	120,000	51,826	-68,174	-56.81	

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	20,000		-20,000	-100.00	
規費	20,000		-20,000	-100.00	
學甲區殯葬業務	1,243,000	1,236,654	-6,346	-0.51	
用人費用	596,000	570,421	-25,579	-4.29	
聘僱及兼職人員薪資	421,000	417,300	-3,700	-0.88	
加（夜）班費	16,000		-16,000	-100.00	
獎金	53,000	54,525	1,525	2.88	
退休及卹償金	26,000	25,056	-944	-3.63	
福利費	80,000	73,540	-6,460	-8.08	
服務費用	354,000	423,151	69,151	19.53	
水電費	5,000	412	-4,588	-91.76	
旅運費	3,000	13	-2,987	-99.57	
印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	
一般服務費	343,000	422,726	79,726	23.24	
材料及用品費	293,000	243,082	-49,918	-17.04	
用品消耗	293,000	243,082	-49,918	-17.04	
西港區殯葬業務	5,334,000	5,306,046	-27,954	-0.52	
用人費用	1,828,000	1,815,793	-12,207	-0.67	
聘僱及兼職人員薪資	826,000	867,984	41,984	5.08	
加（夜）班費	50,000	17,774	-32,226	-64.45	
獎金	703,000	689,441	-13,559	-1.93	
退休及卹償金	51,000	53,098	2,098	4.11	
福利費	198,000	187,496	-10,504	-5.31	
服務費用	2,389,000	2,486,396	97,396	4.08	
水電費	138,000	94,083	-43,917	-31.82	
郵電費	30,000	10,367	-19,633	-65.44	
旅運費	6,000	1,527	-4,473	-74.55	
印刷裝訂與廣告費	60,000		-60,000	-100.00	
修理保養及保固費	420,000	458,330	38,330	9.13	
保險費	65,000	60,420	-4,580	-7.05	
一般服務費	1,562,000	1,732,718	170,718	10.93	臨時人員預算3人，決算3人
專業服務費	108,000	128,951	20,951	19.40	
材料及用品費	614,000	513,954	-100,046	-16.29	
使用材料費	31,000	55,090	24,090	77.71	
用品消耗	583,000	458,864	-124,136	-21.29	
租金與利息	354,000	376,650	22,650	6.40	
地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	
機器租金	22,000	21,420	-580	-2.64	
交通及運輸設備租金	72,000	72,000			
什項設備租金	250,000	283,230	33,230	13.29	
稅捐與規費（強制費）	149,000	113,253	-35,747	-23.99	
土地稅	1,000	669	-331	-33.10	
房屋稅	128,000	112,584	-15,416	-12.04	
規費	20,000		-20,000	-100.00	
七股區殯葬業務	5,840,000	7,021,949	1,181,949	20.24	
用人費用	2,461,000	2,018,375	-442,625	-17.99	
聘僱及兼職人員薪資	1,237,000	1,156,441	-80,559	-6.51	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
加（夜）班費	100,000	96,212	-3,788	-3.79	
獎金	755,000	498,577	-256,423	-33.96	
退休及卹償金	75,000	62,536	-12,464	-16.62	
福利費	294,000	204,609	-89,391	-30.41	
服務費用	2,259,000	3,235,977	976,977	43.25	
水電費	233,000	229,386	-3,614	-1.55	
郵電費	117,000	176,520	59,520	50.87	
旅運費	20,000		-20,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	100,000	32,000	-68,000	-68.00	
廣告費	50,000	20,000	-30,000	-60.00	
修理保養及保固費	386,000	1,148,890	762,890	197.64	
保險費	110,000	41,745	-68,255	-62.05	
一般服務費	1,163,000	1,488,436	325,436	27.98	約用人員預算0人，決算1人 依據114.06.23簽准 臨時人員預算2人，決算2人
專業服務費	130,000	119,000	-11,000	-8.46	
材料及用品費	615,000	1,132,149	517,149	84.09	
使用材料費	14,000	10,130	-3,870	-27.64	
用品消耗	601,000	1,122,019	521,019	86.69	
租金與利息	306,000	450,170	144,170	47.11	
機器租金	80,000	70,420	-9,580	-11.98	
什項設備租金	226,000	379,750	153,750	68.03	
稅捐與規費（強制費）	199,000	185,278	-13,722	-6.90	
土地稅	2,000	951	-1,049	-52.45	
房屋稅	196,000	181,980	-14,020	-7.15	
規費	1,000	2,347	1,347	134.70	
將軍區殯葬業務	4,670,000	5,427,455	757,455	16.22	
用人費用	1,914,000	1,940,870	26,870	1.40	
聘僱及兼職人員薪資	906,000	951,444	45,444	5.02	
加（夜）班費	30,000	5,184	-24,816	-82.72	
獎金	713,000	703,400	-9,600	-1.35	
退休及卹償金	56,000	64,829	8,829	15.77	
福利費	209,000	216,013	7,013	3.36	
服務費用	2,046,000	2,233,873	187,873	9.18	
水電費	37,000	39,180	2,180	5.89	
郵電費	15,000	13,130	-1,870	-12.47	
旅運費	10,000	1,968	-8,032	-80.32	
印刷裝訂與廣告費	20,000	18,525	-1,475	-7.38	
廣告費	10,000	5,500	-4,500	-45.00	
修理保養及保固費	110,000	265,363	155,363	141.24	
保險費	10,000	14,387	4,387	43.87	
一般服務費	1,734,000	1,777,100	43,100	2.49	臨時人員預算3人，決算3人
專業服務費	110,000	104,220	-5,780	-5.25	
材料及用品費	589,000	1,154,670	565,670	96.04	
使用材料費	2,000	1,922	-78	-3.90	
用品消耗	587,000	1,152,748	565,748	96.38	
稅捐與規費（強制費）	121,000	98,042	-22,958	-18.97	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
土地稅	3,000	371	-2,629	-87.63	
房屋稅	107,000	97,671	-9,329	-8.72	
規費	11,000		-11,000	-100.00	
北門區殯葬業務	573,000	544,649	-28,351	-4.95	
服務費用	511,000	531,616	20,616	4.03	
一般服務費	511,000	531,616	20,616	4.03	臨時人員預算1人，決算1人
材料及用品費	62,000	13,033	-48,967	-78.98	
使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	
用品消耗	60,000	13,033	-46,967	-78.28	
新化區殯葬業務	4,456,000	5,169,280	713,280	16.01	
用人費用	1,117,000	1,069,680	-47,320	-4.24	
聘僱及兼職人員薪資	356,000	367,810	11,810	3.32	
加（夜）班費	3,000		-3,000	-100.00	
獎金	645,000	585,490	-59,510	-9.23	
退休及卹償金	22,000	21,708	-292	-1.33	
福利費	91,000	94,672	3,672	4.04	
服務費用	2,602,000	3,370,261	768,261	29.53	
水電費	106,000	114,707	8,707	8.21	
郵電費	18,000	4,090	-13,910	-77.28	
旅運費	15,000	2,498	-12,502	-83.35	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	214,000	706,400	492,400	230.09	
保險費	9,000	6,076	-2,924	-32.49	
一般服務費	2,148,000	2,471,870	323,870	15.08	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	86,000	64,620	-21,380	-24.86	
材料及用品費	669,000	669,000			
使用材料費	3,000	500	-2,500	-83.33	
用品消耗	666,000	668,500	2,500	0.38	
稅捐與規費（強制費）	68,000	60,339	-7,661	-11.27	
土地稅	1,000	168	-832	-83.20	
房屋稅	67,000	60,171	-6,829	-10.19	
善化區殯葬業務	7,050,000	8,435,596	1,385,596	19.65	
用人費用	2,054,000	2,074,257	20,257	0.99	
聘僱及兼職人員薪資	906,000	934,752	28,752	3.17	
加（夜）班費	50,000	19,116	-30,884	-61.77	
獎金	833,000	866,425	33,425	4.01	
退休及卹償金	56,000	65,952	9,952	17.77	
福利費	209,000	188,012	-20,988	-10.04	
服務費用	3,816,000	4,355,808	539,808	14.15	
水電費	433,000	239,159	-193,841	-44.77	
郵電費	30,000	49,690	19,690	65.63	
旅運費	19,000		-19,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	40,000		-40,000	-100.00	
修理保養及保固費	270,000	411,022	141,022	52.23	
保險費	65,000	76,992	11,992	18.45	
一般服務費	2,272,000	2,464,747	192,747	8.48	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	687,000	1,114,198	427,198	62.18	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	955,000	1,795,979	840,979	88.06	
使用材料費	3,000	900	-2,100	-70.00	
用品消耗	952,000	1,795,079	843,079	88.56	
稅捐與規費（強制費）	225,000	209,552	-15,448	-6.87	
土地稅	10,000	9,776	-224	-2.24	
房屋稅	215,000	199,776	-15,224	-7.08	
新市區殯葬業務	5,456,000	5,808,031	352,031	6.45	
用人費用	1,880,000	1,874,172	-5,828	-0.31	
聘僱及兼職人員薪資	810,000	834,600	24,600	3.04	
加（夜）班費	5,000		-5,000	-100.00	
獎金	821,000	796,050	-24,950	-3.04	
退休及卹償金	50,000	65,382	15,382	30.76	
福利費	194,000	178,140	-15,860	-8.18	
服務費用	2,907,000	3,117,829	210,829	7.25	
水電費	155,000	234,105	79,105	51.04	
郵電費	52,000	14,030	-37,970	-73.02	
旅運費	8,000	1,770	-6,230	-77.88	
印刷裝訂與廣告費	57,000	32,220	-24,780	-43.47	
廣告費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
修理保養及保固費	293,000	375,995	82,995	28.33	
保險費	68,000	48,719	-19,281	-28.35	
一般服務費	2,134,000	2,283,370	149,370	7.00	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	140,000	127,620	-12,380	-8.84	
材料及用品費	455,000	527,637	72,637	15.96	
使用材料費	13,000	2,359	-10,641	-81.85	
用品消耗	442,000	525,278	83,278	18.84	
租金與利息	61,000	154,479	93,479	153.24	
地租及水租	16,000	14,389	-1,611	-10.07	
機器租金	18,000	17,640	-360	-2.00	
什項設備租金	27,000	122,450	95,450	353.52	
稅捐與規費（強制費）	153,000	133,914	-19,086	-12.47	
土地稅	2,000	639	-1,361	-68.05	
房屋稅	150,000	133,275	-16,725	-11.15	
規費	1,000		-1,000	-100.00	
安定區殯葬業務	8,779,000	8,884,397	105,397	1.20	
用人費用	2,287,000	2,312,981	25,981	1.14	
聘僱及兼職人員薪資	826,000	867,984	41,984	5.08	
加（夜）班費	30,000	1,680	-28,320	-94.40	
獎金	1,183,000	1,180,245	-2,755	-0.23	
退休及卹償金	51,000	52,992	1,992	3.91	
福利費	197,000	210,080	13,080	6.64	
服務費用	5,217,000	5,338,781	121,781	2.33	
水電費	769,000	392,327	-376,673	-48.98	
郵電費	60,000	13,917	-46,083	-76.81	
旅運費	17,000	2,102	-14,898	-87.64	
印刷裝訂與廣告費	45,000	13,200	-31,800	-70.67	
修理保養及保固費	465,000	817,730	352,730	75.86	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
保險費	33,000	35,490	2,490	7.55	
一般服務費	3,710,000	3,957,605	247,605	6.67	臨時人員預算7人，決算7人
專業服務費	118,000	106,410	-11,590	-9.82	
材料及用品費	478,000	456,694	-21,306	-4.46	
使用材料費	34,000	3,853	-30,147	-88.67	
用品消耗	444,000	452,841	8,841	1.99	
租金與利息	558,000	554,248	-3,752	-0.67	
地租及水租	113,000	77,118	-35,882	-31.75	
交通及運輸設備租金	45,000	47,000	2,000	4.44	
什項設備租金	400,000	430,130	30,130	7.53	
稅捐與規費（強制費）	239,000	221,693	-17,307	-7.24	
土地稅	8,000	8,813	813	10.16	
房屋稅	230,000	212,880	-17,120	-7.44	
規費	1,000		-1,000	-100.00	
山上區殯葬業務	2,845,000	2,453,030	-391,970	-13.78	
用人費用	834,000	447,160	-386,840	-46.38	
聘僱及兼職人員薪資	453,000	206,144	-246,856	-54.49	
加（夜）班費	30,000		-30,000	-100.00	
獎金	237,000	195,358	-41,642	-17.57	
退休及卹償金	28,000	12,319	-15,681	-56.00	
福利費	86,000	33,339	-52,661	-61.23	
服務費用	1,210,000	1,368,622	158,622	13.11	約用人員預算0人，決算1人 依據114.09.12簽准 臨時人員預算2人，決算2人
水電費	15,000	10,900	-4,100	-27.33	
郵電費	10,000	6,834	-3,166	-31.66	
旅運費	30,000		-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	96,000	63,083	-32,917	-34.29	
保險費	30,000	32,938	2,938	9.79	
一般服務費	977,000	1,202,867	225,867	23.12	
專業服務費	52,000	52,000			
材料及用品費	769,000	609,643	-159,357	-20.72	
用品消耗	769,000	609,643	-159,357	-20.72	
稅捐與規費（強制費）	32,000	27,605	-4,395	-13.73	
土地稅	1,000	533	-467	-46.70	
房屋稅	31,000	27,072	-3,928	-12.67	
玉井區殯葬業務	4,985,000	5,207,023	222,023	4.45	
用人費用	1,889,000	1,915,562	26,562	1.41	
聘僱及兼職人員薪資	906,000	934,752	28,752	3.17	
加（夜）班費	5,000		-5,000	-100.00	
獎金	713,000	713,400	400	0.06	
退休及卹償金	56,000	55,398	-602	-1.08	
福利費	209,000	212,012	3,012	1.44	
服務費用	2,662,000	2,688,035	26,035	0.98	
水電費	99,000	64,154	-34,846	-35.20	
郵電費	23,000	19,801	-3,199	-13.91	
旅運費	15,000	992	-14,008	-93.39	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
印刷裝訂與廣告費	12,000		-12,000	-100.00	
修理保養及保固費	150,000	200,665	50,665	33.78	
保險費	12,000	10,233	-1,767	-14.73	
一般服務費	2,303,000	2,342,990	39,990	1.74	臨時人員預算3人，決算3人
專業服務費	48,000	49,200	1,200	2.50	
材料及用品費	219,000	416,493	197,493	90.18	
使用材料費		322	322	--	
用品消耗	219,000	416,171	197,171	90.03	
租金與利息	32,000	22,800	-9,200	-28.75	
地租及水租	2,000		-2,000	-100.00	
什項設備租金	30,000	22,800	-7,200	-24.00	
稅捐與規費（強制費）	183,000	164,133	-18,867	-10.31	
土地稅	1,000	801	-199	-19.90	
房屋稅	182,000	163,332	-18,668	-10.26	
楠西區殯葬業務	1,362,000	1,201,901	-160,099	-11.75	
服務費用	1,343,000	1,192,929	-150,071	-11.17	
水電費	3,000	534	-2,466	-82.20	
旅運費	4,000		-4,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	17,000		-17,000	-100.00	
廣告費	12,000		-12,000	-100.00	
修理保養及保固費	45,000		-45,000	-100.00	
一般服務費	1,274,000	1,192,395	-81,605	-6.41	臨時人員預算1人，決算1人
材料及用品費	19,000	8,972	-10,028	-52.78	
用品消耗	19,000	8,972	-10,028	-52.78	
南化區殯葬業務	6,210,000	7,027,683	817,683	13.17	
用人費用	1,947,000	2,009,669	62,669	3.22	
聘僱及兼職人員薪資	859,000	901,368	42,368	4.93	
加（夜）班費	6,000		-6,000	-100.00	
獎金	827,000	827,325	325	0.04	
退休及卹償金	53,000	68,550	15,550	29.34	
福利費	202,000	212,426	10,426	5.16	
服務費用	3,550,000	4,259,012	709,012	19.97	
水電費	85,000	63,967	-21,033	-24.74	
郵電費	60,000	31,247	-28,753	-47.92	
旅運費	22,000	2,986	-19,014	-86.43	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	299,000	571,785	272,785	91.23	
保險費	51,000	26,499	-24,501	-48.04	
一般服務費	2,921,000	3,032,338	111,338	3.81	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	106,000	530,190	424,190	400.18	
材料及用品費	423,000	394,744	-28,256	-6.68	
使用材料費	53,000	16,738	-36,262	-68.42	
用品消耗	370,000	378,006	8,006	2.16	
租金與利息	133,000	221,125	88,125	66.26	
機器租金		30,775	30,775	--	
交通及運輸設備租金	30,000	12,600	-17,400	-58.00	
什項設備租金	103,000	177,750	74,750	72.57	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
稅捐與規費（強制費）	157,000	143,133	-13,867	-8.83	
房屋稅	156,000	142,683	-13,317	-8.54	
規費	1,000	450	-550	-55.00	
左鎮區殯葬業務	642,000	648,886	6,886	1.07	
服務費用	625,000	631,886	6,886	1.10	
旅運費	2,000		-2,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	
一般服務費	617,000	631,886	14,886	2.41	臨時人員預算1人，決算1人
材料及用品費	17,000	17,000			
用品消耗	17,000	17,000			
仁德區殯葬業務	8,358,000	9,064,175	706,175	8.45	
用人費用	2,054,000	1,662,395	-391,605	-19.07	
聘僱及兼職人員薪資	906,000	726,633	-179,367	-19.80	
加（夜）班費	50,000	21,342	-28,658	-57.32	
獎金	833,000	596,593	-236,407	-28.38	
退休及卹償金	56,000		-56,000	-100.00	
福利費	209,000	317,827	108,827	52.07	
服務費用	5,040,000	5,518,657	478,657	9.50	
水電費	89,000	48,243	-40,757	-45.79	
郵電費	24,000	14,954	-9,046	-37.69	
旅運費	30,000	3,610	-26,390	-87.97	
印刷裝訂與廣告費	50,000	4,700	-45,300	-90.60	
廣告費	30,000		-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	1,666,000	1,879,662	213,662	12.82	
保險費	10,000	25,836	15,836	158.36	
一般服務費	2,594,000	2,944,352	350,352	13.51	臨時人員預算4人，決算4人
專業服務費	577,000	597,300	20,300	3.52	
材料及用品費	1,069,000	1,541,924	472,924	44.24	
使用材料費	6,000	8,660	2,660	44.33	
用品消耗	1,063,000	1,533,264	470,264	44.24	
租金與利息	100,000	254,460	154,460	154.46	
什項設備租金	100,000	254,460	154,460	154.46	
稅捐與規費（強制費）	95,000	86,739	-8,261	-8.70	
土地稅	2,000	2,806	806	40.30	
房屋稅	93,000	83,933	-9,067	-9.75	
歸仁區殯葬業務	7,005,000	7,213,200	208,200	2.97	
用人費用	1,919,000	1,637,820	-281,180	-14.65	
聘僱及兼職人員薪資	713,000	598,130	-114,870	-16.11	
加（夜）班費	50,000	49,900	-100	-0.20	
獎金	929,000	789,267	-139,733	-15.04	
退休及卹償金	44,000	35,880	-8,120	-18.45	
福利費	183,000	164,643	-18,357	-10.03	
服務費用	3,894,000	4,047,265	153,265	3.94	
水電費	314,000	339,012	25,012	7.97	
郵電費	67,000	40,541	-26,459	-39.49	
旅運費	30,000	3,834	-26,166	-87.22	
印刷裝訂與廣告費	90,000		-90,000	-100.00	

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114年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
廣告費	30,000		-30,000	-100.00	約用人員預算0人，決算1人 依據114.08.05簽准 臨時人員預算5人，決算5人
修理保養及保固費	302,000	410,458	108,458	35.91	
保險費	100,000	103,877	3,877	3.88	
一般服務費	2,794,000	3,013,253	219,253	7.85	
專業服務費	197,000	136,290	-60,710	-30.82	
材料及用品費	813,000	1,193,509	380,509	46.80	
使用材料費	30,000	2,500	-27,500	-91.67	
用品消耗	783,000	1,191,009	408,009	52.11	
租金與利息	22,000	30,300	8,300	37.73	
地租及水租	1,000	863	-137	-13.70	
什項設備租金	21,000	29,437	8,437	40.18	
稅捐與規費（強制費）	357,000	304,306	-52,694	-14.76	
土地稅	3,000	2,454	-546	-18.20	
房屋稅	324,000	297,352	-26,648	-8.22	
規費	30,000	4,500	-25,500	-85.00	
關廟區殯葬業務	5,740,000	5,838,008	98,008	1.71	
用人費用	1,783,000	1,816,668	33,668	1.89	
聘僱及兼職人員薪資	729,000	768,392	39,392	5.40	
加（夜）班費	12,000		-12,000	-100.00	
獎金	811,000	807,892	-3,108	-0.38	
退休及卹償金	45,000	45,496	496	1.10	
福利費	186,000	194,888	8,888	4.78	
服務費用	3,479,000	3,346,446	-132,554	-3.81	
水電費	50,000	38,352	-11,648	-23.30	
郵電費	20,000	13,835	-6,165	-30.83	
旅運費	15,000	5,358	-9,642	-64.28	
印刷裝訂與廣告費	10,000	6,600	-3,400	-34.00	
廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
修理保養及保固費	20,000	175,328	155,328	776.64	臨時人員預算4人，決算4人
保險費	20,000	14,161	-5,839	-29.20	
一般服務費	3,226,000	2,955,612	-270,388	-8.38	
專業服務費	118,000	137,200	19,200	16.27	
材料及用品費	339,000	532,956	193,956	57.21	
使用材料費	7,000	5,975	-1,025	-14.64	
用品消耗	332,000	526,981	194,981	58.73	
租金與利息	46,000	55,430	9,430	20.50	
什項設備租金	46,000	55,430	9,430	20.50	
稅捐與規費（強制費）	93,000	86,508	-6,492	-6.98	
土地稅	2,000	3,834	1,834	91.70	
房屋稅	91,000	82,674	-8,326	-9.15	
龍崎區殯葬業務	744,000	764,053	20,053	2.70	
服務費用	737,000	757,053	20,053	2.72	
一般服務費	737,000	757,053	20,053	2.72	臨時人員預算1人，決算1人
材料及用品費	7,000	7,000			
用品消耗	7,000	7,000			

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
永康區殯葬業務	8,072,000	8,552,537	480,537	5.95	
用人費用	2,267,000	2,163,444	-103,556	-4.57	
聘僱及兼職人員薪資	924,000	934,752	10,752	1.16	
獎金	1,075,000	972,756	-102,244	-9.51	
退休及卹償金	56,000	72,864	16,864	30.11	
福利費	212,000	183,072	-28,928	-13.65	
服務費用	4,332,000	4,685,393	353,393	8.16	
水電費	613,000	510,910	-102,090	-16.65	
郵電費	15,000	17,713	2,713	18.09	
旅運費	3,000	358	-2,642	-88.07	
印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00	
修理保養及保固費	449,000	895,946	446,946	99.54	
保險費	13,000	9,510	-3,490	-26.85	
一般服務費	3,126,000	3,143,356	17,356	0.56	臨時人員預算6人，決算6人
專業服務費	106,000	107,600	1,600	1.51	
材料及用品費	1,037,000	1,310,221	273,221	26.35	
用品消耗	1,037,000	1,310,221	273,221	26.35	
稅捐與規費（強制費）	436,000	393,479	-42,521	-9.75	
土地稅	6,000	7,190	1,190	19.83	
房屋稅	430,000	386,289	-43,711	-10.17	
各區遷葬及綠美化業務	33,795,000	55,883,257	22,088,257	65.36	
其他	33,795,000	55,883,257	22,088,257	65.36	
其他費用	33,795,000	55,883,257	22,088,257	65.36	

臺南市殯葬事業管理基金

其他業務外費用明細表

中華民國 114 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他業務外費用	1,000,000	378,328	-621,672	-62.17	民眾實際申請退還以前年度已繳納而尚未使用之牌位櫃位收入較預期減少所致
雜項費用	1,000,000	378,328	-621,672	-62.17	
短絀、賠償與保險給付		209,128	209,128	--	
各項短絀		209,128	209,128	--	
其他	1,000,000	169,200	-830,800	-83.08	
其他費用	1,000,000	169,200	-830,800	-83.08	

臺南市殯葬
資產折
中華民國

項 目	不動產、廠房及			
	土地 改良物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及 運輸設備
原值	573,071,816	2,223,441,292	515,531,962	25,139,011
減：以前年度已提折舊數	480,816,577	882,110,273	457,490,962	22,674,460
上年度期末帳面價值	92,255,239	1,341,331,019	58,041,000	2,464,551
加：本年度新增資產價值	5,002,723	20,905,616	15,195,960	617,438
減：本年度減少資產價值				
加減：調整欄	80,240	26,262,546	7,628,000	
減：本年度提列折舊數	41,683,921	44,134,973	37,666,362	959,665
本年度期末帳面價值	55,654,281	1,344,364,208	43,198,598	2,122,324
本年度提列折舊數	41,683,921	44,134,973	37,666,362	959,665
管理及總務費用	41,683,921	44,134,973	37,666,362	959,665
合 計	41,683,921	44,134,973	37,666,362	959,665

- 註1. 新增資產價值包括本年度預算(含調整及補辦)增置購入「土地改良物」原值5,002,723元，「房屋及建築」原值20,905,616元，「機械及設備」原值15,195,960元，「交通及運輸設備」原值617,438元，「什項設備」原值51,166,448元。
2. 減少資產價值包括報廢「機械及設備」原值4,702,889元、累計折舊4,702,889元，「交通及運輸設備」原值2,650,945元、累計折舊2,650,945元，「什項設備」原值23,163,652元、累計折舊23,163,652元。
3. 調整數包括以前年度未完工程完工轉正財產「土地改良物」原值80,240元，「房屋及建築」原值26,262,546元，「機械及設備」原值7,628,000元，「什項設備」原值833,082元。

事業管理基金
舊明細表

114 年度

單位:：新臺幣元

設備				投資性 不動產	其他	合 計
什項 設備	租賃 資產	租賃權 益改良	<u>生產 性植 物</u>			
642,784,906						3,979,968,987
480,152,016						2,323,244,288
162,632,890						1,656,724,699
51,166,448						92,888,185
						-
833,082						34,803,868
32,833,663						157,278,584
181,798,757						1,627,138,168
32,833,663						157,278,584
32,833,663						157,278,584
32,833,663						157,278,584

臺南市殯葬事業管理基金

資產報廢明細表

中華民國 114 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)						
不動產、廠房及設備	30,517,486	30,517,486	-			-		-	--
土地改良物	-	-	-			-		-	--
房屋及建築	-	-	-			-		-	--
機械及設備	4,702,889	4,702,889	-			-		-	--
交通及運輸設備	2,650,945	2,650,945	-			-		-	--
什項設備	23,163,652	23,163,652	-			-		-	--
合 計	30,517,486	30,517,486	-			-		-	--

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 114 年度

單 位：新臺幣元

科目	可 用 預 算 數					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	合計			
不動產、廠房及設備								
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
土地	-	-	-	-	-	-	-	-
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
土地改良物	3,649,967	-	5,800,000	3,070,000	12,519,967	6,202,908	-6,317,059	5,871,065
土地改良物	3,649,967	-	5,800,000	3,070,000	12,519,967	5,002,723	-7,517,244	5,871,065
購建中固定資產	-	-	-	-	-	1,200,185	1,200,185	-
房屋及建築	154,161,456	339,155,000	4,886,000	-63,000	498,139,456	124,584,439	-373,555,017	372,236,960
房屋及建築	154,161,456	339,155,000	4,886,000	-63,000	498,139,456	20,905,616	-477,233,840	372,236,960
購建中固定資產	-	-	-	-	-	103,678,823	103,678,823	-
機械及設備	45,539,198	30,022,000	7,000,000	816,000	83,377,198	51,743,462	-31,633,736	30,742,305
機械及設備	45,539,198	30,022,000	7,000,000	816,000	83,377,198	15,195,960	-68,181,238	30,742,305
購建中固定資產	-	-	-	-	-	36,547,502	36,547,502	-
交通及運輸設備	44,000	212,000	-	650,000	906,000	617,438	-288,562	242,760
交通及運輸設備	44,000	212,000	-	650,000	906,000	617,438	-288,562	242,760
購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-
什項設備	30,446,471	47,717,000	15,660,000	4,473,000	89,350,471	51,211,357	-38,139,114	25,974,546
什項設備	30,446,471	47,717,000	15,660,000	4,473,000	89,350,471	51,166,448	-38,184,023	25,974,546
購建中固定資產	-	-	-	-	-	44,909	44,909	-
合 計	233,841,092	417,106,000	33,346,000	-	684,293,092	234,359,604	-449,933,488	435,067,636

註：1. 一般建築及設備計畫依工程管理費支用要點規定以1%~3.5%方式計算工程管理費，114年度預算數5,813,000元，決算數3,657,261元。

2. 本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除於以前年度決算先行辦理數。

臺南市殯葬事
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算					
	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%
一般建築及設備計畫	1,439,113,000			233,841,092	417,106,000	33,346,000	-	684,293,092	47.55
分年性項目	1,308,655,000		110.01-116.12	190,329,781	365,066,000	9,386,000	-4,803,000	559,978,781	42.79
土地改良物	24,457,000			-	-	4,500,000	382,000	4,882,000	
房屋及建築	1,035,333,000			143,785,404	322,465,000	4,886,000	-	471,136,404	
機械及設備	221,192,000			41,000,807	27,201,000	-	-93,000	68,108,807	
什項設備	27,673,000			5,543,570	15,400,000	-	-5,092,000	15,851,570	
一次性項目	130,458,000		112.01-114.12	43,511,311	52,040,000	23,960,000	4,803,000	124,314,311	95.29
土地改良物	7,767,000			3,649,967	-	1,300,000	2,688,000	7,637,967	
房屋及建築	27,356,000			10,376,052	16,690,000	-	-63,000	27,003,052	
機械及設備	15,717,000			4,538,391	2,821,000	7,000,000	909,000	15,268,391	

業管理基金
畫預算與實際進度比較表
114 年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		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%					
975,105,000	67.76	234,359,604	34.25	521,577,450	53.49	
844,647,000	64.54	165,184,733	29.50	450,973,825	53.39	
4,882,000		369,600	7.57	369,600	7.57	永康區-第一公墓納骨塔園區環境美化設計中，辦理經費保留4,494,800元。
623,738,000		106,493,371	22.60	264,066,840	42.34	殯管所-第一火化場改建工程(建物)進行中，辦理經費保留18,938,004元。 安定區納骨堂增設神主牌位堂新建工程進行中，辦理經費保留15,998,702元。 殯管所-新營福園殯葬專區擴建工程設計中，辦理經費保留311,958,460元。 仁德區-中洲公墓納骨堂神主牌位堂新建工程工程招標中，辦理經費保留17,310,338元。
196,354,000		43,747,502	64.23	171,899,695	87.55	殯管所-第一火化場改建工程(機械及設備)工程進行中，辦理經費保留4,919,375元。 殯管所-南區第二火化場系列一、二空氣污染防制設備改善與電力系統更新工程及系列一至五排氣煙囪更新工程進行中，辦理經費保留19,434,930元。
19,673,000		14,574,260	91.94	14,637,690	74.40	殯管所-安南區青草崙第一示範公墓納骨塔增設納骨櫃工程設計中，辦理經費保留1,101,000元。
130,458,000	100.00	69,174,871	55.65	70,603,625	54.12	殯管所-柳營祿園殯儀館金爐地坪整建工程工程進行中，辦理經費保留826,265元。 玉井區-望明里第三公墓擋土牆改善工程規劃設計仍履約中，辦理經費保留550,000元。
7,767,000		5,833,308	76.37	5,913,548	76.14	
27,356,000		18,091,068	67.00	18,241,930	66.68	殯管所-柳營祿園火化場頂樓防水工程工程進行中，辦理經費保留6,670,456元。 殯管所-柳營祿園殯儀館地下室防洪排水工程設計中，辦理經費保留1,361,000元。
15,717,000		7,995,960	52.37	8,423,960	53.60	殯管所-柳營祿園殯儀館地下室防洪排水工程設計中，辦理經費保留100,000元。

臺南市殯葬事
固定資產建設改良擴充計
中華民國

計畫名稱	全 部 計 畫			預 算					
	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%
交通及運輸設備	907,000			44,000	212,000	-	650,000	906,000	
什項設備	78,711,000			24,902,901	32,317,000	15,660,000	619,000	73,498,901	
合 計	1,439,113,000			233,841,092	417,106,000	33,346,000	-	684,293,092	47.55

業管理基金
畫預算與實際進度比較表

114 年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
截至本年度累計數		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%					
907,000		617,438	68.15	617,438	68.07	永康區-第一公墓納骨塔園區汰換環保金爐履約中，辦理經費保留6,288,000元。
78,711,000		36,637,097	49.85	37,406,749	47.52	殯管所-南區及新營區殯葬專區購置手語翻譯及同步聽打服務設備工程進行中，辦理經費保留242,760元。
						官田區-114年0121地震官田區納骨堂修繕復原工程工程進行中，辦理經費保留3,830,763元。
						殯管所-南區第一火化場不銹鋼雨遮工程及購置金爐工程進行中，辦理經費保留134,160元。
						後壁區-納骨堂二樓增設骨灰櫃工程進行中，辦理經費保留9,609,820元。
						大內區-納骨堂1樓增設骨灰櫃工程工程進行中，辦理經費保留5,612,108元。
						永康區-第一公墓納骨塔神主牌位增建工程工程進行中，辦理經費保留4,906,695元。
						安南區第一示範公墓納骨塔增設金爐工程進行中，辦理經費保留780,000元。
975,105,000	67.76	234,359,604	34.25	521,577,450	53.49	

臺南市殯葬事業管理基金
主要營運項目執行績效摘要表
 中華民國 114 年度

貨幣單位：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	%	
火化場殯葬設施使用費收入	年	1.00	98,593,000	1.00	94,733,670	-		-3,859,330	-3.91	
殯儀館殯葬設施使用費收入	年	1.00	105,856,000	1.00	112,703,950	-		6,847,950	6.47	
納骨塔殯葬設施使用費收入	年	1.00	415,952,000	1.00	426,840,494	-		10,888,494	2.62	
公墓殯葬設施使用費收入	年	1.00	1,709,000	1.00	250,400	-		-1,458,600	-85.35	民眾申請公墓殯葬設施較預計減少
許可證資料費收入	年	1.00	749,000	1.00	686,870	-		-62,130	-8.30	
環保自然葬設施使用費收入	年	1.00	4,002,000	1.00	5,383,900	-		1,381,900	34.53	民眾申請環保自然葬設施較預計增加
合 計			626,861,000		640,599,284			13,738,284	2.19	

臺南市殯葬事業管理基金
基金數額增減明細表
 中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	9,316,531,000	9,289,936,841	-26,594,159	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充			-	
賸餘撥充			-	
以國《公》有財產撥充			-	
公庫增撥數			-	
其他			-	
減：	-	-	-	
填補短絀			-	
折減基金繳庫			-	
其他			-	
期末基金數額	9,316,531,000	9,289,936,841	-26,594,159	

臺南市殯葬事業管理基金

無形資產明細表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備 註
			金額	%	
無形資產	751,000	940,190	189,190	25.19	南區第一火化場擴充殯葬資訊管理系統及歸仁區因增設櫃位申請擴充系統授權數，申請超支併決算，並分別經臺南市政府114年3月19日府民會字第1140433202號函、臺南市政府114年11月6日府民會字第1141524826號函核定。
電腦軟體	751,000	940,190	189,190	25.19	

臺南市殯葬事業管理基金

員工人數彙計表

中華民國 114 年度

單位：人

項目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
業務支出部分	81	75	-6	
專任人員	81	75	-6	
約僱	81	75	-6	
總 計	81	75	-6	

- 註：1. 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114年12月31日實際在職進用人數約用人員6人、臨時技術工184人。
2. 為業務需要辦理公墓除草、清明等節日法會法師、公墓巡守及納骨堂周邊環境整理等按日或按件計酬約計3,239人。
3. 辦理公墓除草、保全委外等勞務承攬約計1,299人。
4. 聘請會計師查核私立殯葬業者管理費專戶使用情形約計25人。

臺南市殯葬事
用人費用
中華民國

科 目	預算數											
	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	加（夜） 班費	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 費用	總計
業務支出部分		33,717,000	1,273,000		46,470,000	2,069,000		7,718,000		91,247,000		91,247,000
管理及總 務費用		33,717,000	1,273,000		46,470,000	2,069,000		7,718,000		91,247,000		91,247,000
合 計		33,717,000	1,273,000		46,470,000	2,069,000		7,718,000		91,247,000		91,247,000

註1. 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114年12月31日實際在職約用人員6人、臨時技術工184人及按日或按件計酬案件，預算數100,062,000元，決算數103,076,387元。

2. 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－外包費項下辦公墓除草、保全委外等勞務承攬，預算數22,210,000元，決算數25,176,599元。
3. 管理及總務費用－管理費用及總務費用－服務費用－專業服務費－講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費項下辦理殯葬業務研習聘請講師，預算數77,000元，決算數32,250元。
4. 管理及總務費用－管理費用及總務費用－服務費用－專業服務費－專技人員酬金項下聘請會計師查核私立殯葬業者管理費專戶使用情形等服務費，預算數150,000元，決算數583,411元。
5. 年終獎金預算數4,217,000元，決算數4,004,642元，本年度共計約僱人員80人，依據「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發放。
6. 臺南市公立殯葬設施殯葬業務提成獎金預算數42,253,000元，決算數37,023,751元，除民政局約僱人員6人、約用1人、臨時技術工2人外，計有殯葬管理所編制人員36人，民政局、殯葬管理所及各區公所約僱人員等71人、約用人員5人、臨時技術工183人，符合資格人員共計295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。

114年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市殯葬事業管理基金
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
用人費用	91,247,000	85,059,857	-6,187,143	-6.78
聘僱及兼職人員薪資	33,717,000	33,276,804	-440,196	-1.31
加（夜）班費	1,273,000	1,076,969	-196,031	-15.40
獎金	46,470,000	41,028,393	-5,441,607	-11.71
退休及卹償金	2,069,000	2,057,773	-11,227	-0.54
福利費	7,718,000	7,619,918	-98,082	-1.27
服務費用	214,565,000	273,111,220	58,546,220	27.29
水電費	35,055,000	34,536,559	-518,441	-1.48
郵電費	1,495,000	1,425,619	-69,381	-4.64
旅運費	793,000	269,957	-523,043	-65.96
印刷裝訂與廣告費	1,430,000	885,963	-544,037	-38.04
修理保養及保固費	38,713,000	93,870,033	55,157,033	142.48
保險費	2,736,000	2,002,487	-733,513	-26.81
一般服務費	122,644,000	128,751,569	6,107,569	4.98
專業服務費	11,399,000	11,069,033	-329,967	-2.89
公共關係費	300,000	300,000		
材料及用品費	41,504,000	50,440,253	8,936,253	21.53
使用材料費	12,637,000	15,658,494	3,021,494	23.91
用品消耗	28,867,000	34,781,759	5,914,759	20.49
租金與利息	5,487,000	7,204,013	1,717,013	31.29
地租及水租	1,946,000	1,864,324	-81,676	-4.20
機器租金	162,000	169,055	7,055	4.35
交通及運輸設備租金	1,039,000	822,677	-216,323	-20.82
什項設備租金	2,340,000	4,347,957	2,007,957	85.81
折舊、折耗及攤銷	206,109,000	164,433,238	-41,675,762	-20.22
不動產、廠房及設備折舊	199,485,000	157,278,584	-42,206,416	-21.16
攤銷	6,624,000	7,154,654	530,654	8.01
稅捐與規費(強制費)	7,763,000	6,785,377	-977,623	-12.59
土地稅	660,000	640,192	-19,808	-3.00
房屋稅	6,692,000	6,077,613	-614,387	-9.18
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	388,000	45,112	-342,888	-88.37
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	16,918,000	16,073,912	-844,088	-4.99
捐助、補助與獎助	16,918,000	16,073,912	-844,088	-4.99
短絀、賠償與保險給付		209,128	209,128	--
各項短絀		209,128	209,128	--
其他	34,795,000	56,052,457	21,257,457	61.09
其他費用	34,795,000	56,052,457	21,257,457	61.09
合 計	618,388,000	659,369,455	40,981,455	6.63

註：預算數及決算數係包含「管理及總務費用」及「其他業務外費用」

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
管制性項目					
廣告費	394,000	240,800	-153,200	-38.88	
業務宣導費	200,000	178,000	-22,000	-11.00	
公共關係費	300,000	300,000			
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	100,062,000	103,076,387	3,014,387	3.01	
專技人員酬金	150,000	583,411	433,411	288.94	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	77,000	32,250	-44,750	-58.12	
一般土地租金	1,906,000	1,864,324	-41,676	-2.19	
補（協）助政府機關 （構）		1,297,000	1,297,000	--	

主辦會計人員：陳鈴鈴



基金主持人：姜淋煌

