

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 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112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)其他業務外明細表.....	54
(5)資產折舊明細表.....	56
(6)資產報廢明細表.....	58
(7)固定資產建設改良擴充明細表.....	59
(8)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	60
(9)主要營運項目執行績效摘要表.....	64
(10)基金數額增減明細表.....	65
(11)無形資產明細表.....	66
(12)員工人數彙計表.....	67
(13)用人費用彙計表.....	68
(14)各項費用彙計表.....	70
(15)管制性項目及統計所需項目比較表.....	71

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 112 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 28 間、守靈室 93 間、停柩室 69 間、火化爐 20 組及冷凍櫃 362 屜；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、南區火化場火化爐及附屬設備改善工程、火化場空污設備系列三、四、五集塵器更新；新辦南區殯儀館地下室豎靈區防水防漏及通風工程、南區殯儀館入殮室及景行廳 2 樓無煙豎靈區室外露臺設置雨遮、南區殯儀館守靈室 36-42、54-58 號搭設鐵皮屋頂及防漏水整治、增設景行廳 2 樓無煙豎靈區無障礙電梯、第二火化場空調汰換工程；另增購服務中心個人電腦、印表機、網路儲存伺服器、第二火化場推棺車及即時資訊系統撥放螢幕、入殮室冷氣等，改善軟硬體設施設備，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，辦理孝思堂增設神主牌位工程；購置新營福園服務中心資訊室網管型交換器、停柩室冷氣等，另為環境永續及配合環保政策，購置環保金爐，以提供民眾良好殯葬環境場所。
- (三) 辦理鹽水壽園殯葬專區廁所改建為親子廁所，改善民眾使用環境，以滿足民眾需求；另購置殯葬專區內所需硬體設備，改善辦公環境及增加工作效率，帶給民眾更好的服務品質。
- (四) 賡續辦理柳營祿園殯葬專區納骨堂增設骨灰櫃工程、廁所增設及親子廁所改善工程；購置祿園停柩室及無煙豎靈區冷氣，以提供市民優良的殯葬治喪場所。
- (五) 續辦以前年度安定區納骨堂增設神主牌位堂工程；官田區、玉井區、後壁區、白河區、七股區增設納骨櫃工程；新辦關廟區納骨堂櫃位增設工程；增設下營區、善化區、南化區、歸仁區、後壁區神主牌位櫃，以提升納骨堂安奉設施。
- (六) 賡續辦理以前年度永康區納骨塔電梯增設工程、大內植存專區設施及環境改善工程；辦理北門區錦湖里第四公墓墓間道修繕、佳里區下營里第三公墓旁路面改善、新化區第八公墓紐澤西及避車道改善、龍崎區大坪里烏仔寮公墓道路改善、左鎮區光和里(第 1 公墓)墓道排水改善及澄山里(第 20 公墓)墓道改善、東山區第 4 公墓三榮段 561、578 地號用路改善、後壁區懷恩堂區道路路面改善、七股區納骨堂服務中心雨遮整修等工程，以提供市民安全無虞殯葬設施及環境場所。
- (七) 辦理歸仁區第 15 公墓、關廟區第一公墓(第五期)、白河區大竹里第 21 公墓、麻豆區第三公墓遷葬作業，以活化土地再利用帶動都市發展。

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 112 年度

二、收支餘絀情形

(一)收入部分

1. 本年度業務收入預算數 571,213,000 元，決算數 641,752,233 元，占預算數之比率為 112.35%，計超收 70,539,233 元，係因民眾申請納骨塔(堂)牌位櫃位使用量較預期增加所致。
2. 本年度業務外收入預算數 1,801,000 元，決算數 26,682,651 元，占預算數之比率為 1,481.55%，計超收 24,881,651 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、墳墓起掘未清理廢棄物而沒收保證金及南區殯儀館財產帳列錯誤調整轉列雜項收入所致。

(二)支出部分

1. 本年度業務成本與費用預算數 513,370,000 元，決算數 523,589,471 元，占預算數之比率為 101.99%，超支 10,219,471 元，係電費調漲及火化爐具等設備突發性故障需緊急搶修等因素，故管理及總務費用較預計增加。
2. 本年度業務外費用預算數 1,600,000 元，決算數 1,811,402 元，占預算數之比率為 113.21%，超支 211,402 元，係報廢未逾使用年限財產所產生之損失及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期減少所致。

(三)賸餘或短絀

本年度預算數賸餘 58,044,000 元，決算數賸餘 143,034,011 元，占預算數之比率為 246.42%，係因民眾申請納骨塔(堂)牌位使用量較預期增加所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：本年度可分配之賸餘決算數 1,626,884,338 元，含本期賸餘 143,034,011 元及前期未分配賸餘 1,483,850,327 元，較預算數 1,477,785,000 元，增加 149,099,338 元，增加 10.09%。
- (二)未分配賸餘：本年度未分配賸餘決算數 1,626,884,338 元，較預算數 1,477,785,000 元，增加 149,099,338 元，增加 10.09%。

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 284,302,134 元，主要係本年度賸餘。

(二)投資活動之現金流量：

本年度決算後投資活動之淨現金流出 177,355,479 元，主要係固定資產建

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 112 年度

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入 45,780,003 元，主要係收到內政部補助本市第一火場改建工程第一期補助款及私立設置之公墓、骨灰（骸）存放設施經營者所提繳之殯葬設施經營管理基金。

(四)現金及約當現金之淨增：

本年度現金及約當現金淨增 152,726,658 元。

五、資產負債情況

資產總額 13,727,133,245 元，其中流動資產 1,702,804,724 元，占資產總額 12.40%，不動產、廠房及設備 12,001,716,096 元，占資產總額 87.43%，無形資產 22,610,425 元，占資產總額 0.17%，其他資產 2,000 元，占資產總額 0.00%；負債總額 87,362,835 元，占資產總額 0.64%，其中流動負債 22,373,202 元，其他負債 64,989,633 元；淨值總額 13,639,770,410 元，占資產總額 99.36%，其中基金 9,309,370,246 元，資本公積 496,000 元，累積賸餘 1,626,884,338 元，未實現重估增值 2,703,019,826 元。

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

辦理殯葬管理所「南區殯儀館遺體冷凍櫃增設工程」1,430 萬 5,000 元，因未及於 112 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 113 年度補辦預算，並經臺南市政府 112 年 5 月 1 日府主基字第 1120556103 號函核定。

(二)預算所列未來承諾授權之執行情形

無

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

I. 增資併決算：

1. 辦理新營區公所所轄新營區後鎮段 2094-0002 地號公告現值 4 萬 4,000

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 112 年度

元，為都市計畫為墳墓用地基於管用合一移撥至本基金管理，經臺南市政府 112 年 8 月 18 日府民會字第 1121082660 號函同意辦理增資併決算。

2. 辦理安定區公所所轄安定區安定段 2070-0000 地號公告現值 4,804 萬 3,400 元，現為公墓使用基於管用合一移撥至本基金管理，經臺南市政府 112 年 9 月 6 日府民會字第 1121153015 號函同意辦理增資併決算。
3. 辦理地政局所轄南區新都段 0125-0002 及 0125-0019 地號公告現值 274 萬 4,833 元，均為墳墓用地基於管用合一移撥至本基金管理，經臺南市政府 112 年 10 月 16 日府民會字第 1121346384 號函同意辦理增資併決算。

II. 超支併決算：

1. 本年度管理費用及總務費用決算數 5 億 2,358 萬 9,471 元，較預算數 5 萬 1,337 萬元，增加 1,021 萬 9,471 元，超支併決算項目為辦理民政局、殯葬管理所及各區殯葬業務併決算 1,021 萬 9,471 元，經臺南市政府 112 年 11 月 2 日府民會字第 1121434428 號函核定。
2. 本年度電腦軟體決算數 1,063 萬 9,180 元，較預算數 1,022 萬 4,000 元，增加 41 萬 5,180 元，超支併決算項目如下：
 - (1) 辦理仁德區納骨堂因增設神主牌位櫃而需擴充殯葬資訊系統授權數併決算 4 萬 6,420 元，經臺南市政府 112 年 8 月 17 日府民會字第 1121061641 號函核定。
 - (2) 辦理善化區納骨堂因增設神主牌位櫃而需擴充殯葬資訊系統授權數併決算 13 萬 3,760 元，經臺南市政府 112 年 10 月 11 日府民會字第 1121302942 號函核定。
 - (3) 辦理白河等 6 區網路祭拜服務而擴充網路祭拜平台併決算 23 萬 5,000 元，經臺南市政府 112 年 11 月 16 日府民會字第 1121514484 號函核定。
3. 本年度財產交易交短絀決算數 125 萬 1,142 元，較預算數 0 元，增加 125 萬 1,142 元，超支併決算項目如下：
 - (1) 辦理報廢殯葬管理所經管未逾使用年限之冷凍櫃併決算 2 萬 9,168 元，經臺南市政府 112 年 4 月 21 日府民會字第 1120514798 號函核定。

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 112 年度

- (2)辦理報廢殯葬管理所經管未逾使用年限之第一火化場及管理員室併決算 118 萬 4,580 元，經臺南市政府 112 年 10 月 11 日府民會字第 1121302942 號函核定。
- (3)辦理報廢殯葬管理所經管未逾使用年限之焚燒爐 2 座併決算 3 萬 7,394 元，經臺南市政府 112 年 11 月 2 日府民會字第 1121434428 號函核定。

臺南市殯葬事業管理基金

收支餘絀表

中華民國 112 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	571,213,000	100.00	641,752,233	100.00	70,539,233	12.35	632,207,470	100.00
勞務收入	569,726,000	99.74	640,460,725	99.80	70,734,725	12.42	630,981,680	99.81
服務收入	86,241,000	15.10	95,574,250	14.89	9,333,250	10.82	92,996,770	14.71
管理收入	483,485,000	84.64	544,886,475	84.91	61,401,475	12.70	537,984,910	85.10
其他業務收入	1,487,000	0.26	1,291,508	0.20	-195,492	-13.15	1,225,790	0.19
其他補助收入	-	-	592,008	0.09	592,008	--	493,340	0.08
雜項業務收入	1,487,000	0.26	699,500	0.11	-787,500	-52.96	732,450	0.12
業務成本與費用	513,370,000	89.87	523,589,471	81.59	10,219,471	1.99	482,594,519	76.33
管理及總務費用	513,370,000	89.87	523,589,471	81.59	10,219,471	1.99	482,594,519	76.33
管理費用及總務費用	513,370,000	89.87	523,589,471	81.59	10,219,471	1.99	482,594,519	76.33
業務賸餘(短絀)	57,843,000	10.13	118,162,762	18.41	60,319,762	104.28	149,612,951	23.67
業務外收入	1,801,000	0.32	26,682,651	4.16	24,881,651	1381.55	8,477,151	1.34
財務收入	750,000	0.13	8,674,357	1.35	7,924,357	1056.58	2,343,049	0.37
利息收入	750,000	0.13	8,674,357	1.35	7,924,357	1056.58	2,343,049	0.37
其他業務外收入	1,051,000	0.18	18,008,294	2.81	16,957,294	1613.44	6,134,102	0.97
財產交易賸餘	-	-	197,860	0.03	197,860	--	-	-
租賃收入	1,051,000	0.18	2,579,987	0.40	1,528,987	145.48	1,765,286	0.28
違規罰款收入	-	-	254,747	0.04	254,747	--	748,016	0.12
雜項收入	-	-	14,975,700	2.33	14,975,700	--	3,620,800	0.57
業務外費用	1,600,000	0.28	1,811,402	0.28	211,402	13.21	437,440	0.07
其他業務外費用	1,600,000	0.28	1,811,402	0.28	211,402	13.21	437,440	0.07
財產交易短絀	-	-	1,251,142	0.19	1,251,142	--	-	-
雜項費用	1,600,000	0.28	560,260	0.09	-1,039,740	-64.98	437,440	0.07
業務外賸餘(短絀)	201,000	0.04	24,871,249	3.88	24,670,249	12273.76	8,039,711	1.27
本期賸餘(短絀)	58,044,000	10.16	143,034,011	22.29	84,990,011	146.42	157,652,662	24.94

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。

臺南市殯葬事業管理基金

收支餘絀表附表

中華民國 112 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
未實現重估增值		218,905,455	218,905,455	72,050,490
本期其他綜合餘絀合計		218,905,455	218,905,455	72,050,490

臺南市殯葬事業管理基金

餘絀撥補表

中華民國 112 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	1,477,785,000	100.00	1,626,884,338	100.00	149,099,338	10.09	1,483,850,327	100.00
本期賸餘	58,044,000	3.93	143,034,011	8.79	84,990,011	146.42	157,652,662	10.62
前期未分配賸餘	1,419,741,000	96.07	1,483,850,327	91.21	64,109,327	4.52	1,326,197,665	89.38
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	-	-	-	-	-	--	-	-
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	1,477,785,000	100.00	1,626,884,338	100.00	149,099,338	10.09	1,483,850,327	100.00
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 112 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)	58,044,000	143,034,011	84,990,011	146.42
利息股利之調整	-750,000	-8,674,357	-7,924,357	1,056.58
利息收入	-750,000	-8,674,357	-7,924,357	1,056.58
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	57,294,000	134,359,654	77,065,654	134.51
調整項目	159,437,000	141,268,123	-18,168,877	-11.40
折舊、減損及折耗	152,866,000	140,587,001	-12,278,999	-8.03
攤銷	6,571,000	6,847,556	276,556	4.21
處理資產短絀		1,251,142	1,251,142	--
其他		-12,877,551	-12,877,551	--
流動資產淨減(淨增)		-6,606,555	-6,606,555	--
流動負債淨增(淨減)		12,066,530	12,066,530	--
未計利息股利之現金流入(流出)	216,731,000	275,627,777	58,896,777	27.18
收取利息	750,000	8,674,357	7,924,357	1,056.58
業務活動之淨現金流入(流出)	217,481,000	284,302,134	66,821,134	30.73
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		72,024	72,024	--
減少不動產、廠房及設備		72,024	72,024	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-234,667,000	-166,788,323	67,878,677	-28.93
增加不動產、廠房及設備	-234,667,000	-166,788,323	67,878,677	-28.93
增加無形資產及其他資產	-10,224,000	-10,639,180	-415,180	4.06
增加無形資產	-10,224,000	-10,639,180	-415,180	4.06
投資活動之淨現金流入(流出)	-244,891,000	-177,355,479	67,535,521	-27.58
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		45,780,003	45,780,003	--
增加其他負債		45,780,003	45,780,003	--
籌資活動之淨現金流入(流出)		45,780,003	45,780,003	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	-27,410,000	152,726,658	180,136,658	--
期初現金及約當現金	1,249,616,000	1,541,080,948	291,464,948	23.32
期末現金及約當現金	1,222,206,000	1,693,807,606	471,601,606	38.59

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37,442,261元，「房屋及建築」原值由未完工程轉列451,500元，「機械及設備」原值由未完工程轉列20,147,000元，「什項設備」原值由未完工程轉列5,683,165元，以前年度「未完工程」轉列固定資產合計63,723,926元。

2. 不影響現金流量增加固定資產暨其他籌資活動：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」218,905,455元。

3. 不影響現金流量增加固定資產暨增加基金：新營區公所撥入1筆土地原值44,000元、地政局撥入2筆土地原值2,744,833元、安定區公所撥入1筆土地原值48,043,400元。

臺南市殯葬事業管理基金

平衡表

中華民國 112 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	13,727,133,245	100.00	13,256,515,013	100.00	470,618,232	3.55
流動資產	1,702,804,724	12.40	1,543,471,511	11.64	159,333,213	10.32
現金	1,693,807,606	12.34	1,541,080,948	11.63	152,726,658	9.91
銀行存款	1,693,807,606	12.34	1,541,080,948	11.63	152,726,658	9.91
應收款項	2,320,950	0.02	2,390,563	0.02	-69,613	-2.91
應收帳款	1,810,675	0.01	1,566,720	0.01	243,955	15.57
其他應收款	510,275	0.00	823,843	0.01	-313,568	-38.06
預付款項	6,676,168	0.05	-	-	6,676,168	--
預付費用	6,676,168	0.05	-	-	6,676,168	--
不動廠、廠房及設備	12,001,716,096	87.43	11,694,222,701	88.21	307,493,395	2.63
土地	10,156,045,560	73.99	9,886,307,872	74.58	269,737,688	2.73
土地	10,156,045,560	73.99	9,886,307,872	74.58	269,737,688	2.73
土地改良物	145,697,415	1.06	151,027,787	1.14	-5,330,372	-3.53
土地改良物	572,341,782	4.17	529,279,754	3.99	43,062,028	8.14
累計折舊-土地改良物	-426,644,367	-3.11	-378,251,967	-2.85	-48,392,400	12.79
房屋及建築	1,384,328,936	10.08	1,408,788,763	10.63	-24,459,827	-1.74
房屋及建築	2,221,246,536	16.18	2,216,475,040	16.72	4,771,496	0.22
累計折舊-房屋及建築	-836,917,600	-6.10	-807,686,277	-6.09	-29,231,323	3.62
機械及設備	87,806,604	0.64	59,023,655	0.45	28,782,949	48.77
機械及設備	515,321,914	3.75	490,598,198	3.70	24,723,716	5.04
累計折舊-機械及設備	-427,515,310	-3.11	-431,574,543	-3.26	4,059,233	-0.94
交通及運輸設備	2,734,822	0.02	2,846,155	0.02	-111,333	-3.91
交通及運輸設備	25,875,452	0.19	25,799,129	0.19	76,323	0.30
累計折舊-交通及運輸設備	-23,140,630	-0.17	-22,952,974	-0.17	-187,656	0.82
什項設備	124,729,814	0.91	119,258,515	0.90	5,471,299	4.59
什項設備	576,240,034	4.20	552,336,273	4.17	23,903,761	4.33
累計折舊-什項設備	-451,510,220	-3.29	-433,077,758	-3.27	-18,432,462	4.26
購建中固定資產	100,372,945	0.73	66,969,954	0.51	33,402,991	49.88
未完工程	100,372,945	0.73	66,969,954	0.51	33,402,991	49.88
無形資產	22,610,425	0.17	18,818,801	0.14	3,791,624	20.15
無形資產	22,610,425	0.17	18,818,801	0.14	3,791,624	20.15
電腦軟體	22,610,425	0.17	18,818,801	0.14	3,791,624	20.15
其他資產	2,000	0.00	2,000	0.00	-	-
什項資產	2,000	0.00	2,000	0.00	-	-
存出保證金	2,000	0.00	2,000	0.00	-	-
合計	13,727,133,245	100.00	13,256,515,013	100.00	470,618,232	3.55

臺南市殯葬事業管理基金

平衡表

中華民國 112 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	87,362,835	0.64	29,516,302	0.22	57,846,533	195.98
流動負債	22,373,202	0.16	10,306,672	0.08	12,066,530	117.07
應付款項	22,373,202	0.16	10,306,672	0.08	12,066,530	117.07
應付費用	22,373,202	0.16	10,306,672	0.08	12,066,530	117.07
其他負債	64,989,633	0.47	19,209,630	0.14	45,780,003	238.32
遞延負債	34,313,015	0.25	2,466,660	0.02	31,846,355	1,291.07
遞延收入	34,313,015	0.25	2,466,660	0.02	31,846,355	1,291.07
什項負債	30,676,618	0.22	16,742,970	0.13	13,933,648	83.22
存入保證金	4,740	0.00	4,740	0.00		
應付保管款	30,631,217	0.22	16,738,230	0.13	13,892,987	83.00
暫收及待結轉帳項	40,661	0.00		-	40,661	--
淨值	13,639,770,410	99.36	13,226,998,711	99.78	412,771,699	3.12
基金	9,309,370,246	67.82	9,258,538,013	69.84	50,832,233	0.55
基金	9,309,370,246	67.82	9,258,538,013	69.84	50,832,233	0.55
基金	9,309,370,246	67.82	9,258,538,013	69.84	50,832,233	0.55
公積	496,000	0.00	496,000	0.00		
資本公積	496,000	0.00	496,000	0.00		
受贈公積	496,000	0.00	496,000	0.00		
累積餘絀	1,626,884,338	11.85	1,483,850,327	11.19	143,034,011	9.64
累積賸餘	1,626,884,338	11.85	1,483,850,327	11.19	143,034,011	9.64
累積賸餘	1,626,884,338	11.85	1,483,850,327	11.19	143,034,011	9.64
淨值其他項目	2,703,019,826	19.69	2,484,114,371	18.74	218,905,455	8.81
累積其他綜合餘絀	2,703,019,826	19.69	2,484,114,371	18.74	218,905,455	8.81
未實現重估增值	2,703,019,826	19.69	2,484,114,371	18.74	218,905,455	8.81
合計	13,727,133,245	100.00	13,256,515,013	100.00	470,618,232	3.55

臺南市殯葬事業管理基金

業務收入明細表

中華民國 112 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	571,213,000	641,752,233	70,539,233	12.35	
勞務收入	569,726,000	640,460,725	70,734,725	12.42	
服務收入	86,241,000	95,574,250	9,333,250	10.82	民眾火化使用量較預計增加
管理收入	483,485,000	544,886,475	61,401,475	12.70	民眾納骨堂櫃位牌位使用量較預計增加
其他業務收入	1,487,000	1,291,508	-195,492	-13.15	
其他補助收入		592,008	592,008	--	接受內政部補助購置移動式環保庫錢爐2臺，並按耐用年限5年認列補助收入
雜項業務收入	1,487,000	699,500	-787,500	-52.96	民眾申請起掘證明等較預計減少

臺南市殯葬事業管理基金

業務外收入明細表

中華民國 112 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	1,801,000	26,682,651	24,881,651	1,381.55	
財務收入	750,000	8,674,357	7,924,357	1,056.58	
利息收入	750,000	8,674,357	7,924,357	1,056.58	因銀行升息及專戶餘額增加，故利息收入較預計增加。
其他業務外收入	1,051,000	18,008,294	16,957,294	1,613.44	
財產交易賸餘		197,860	197,860	--	報廢財產公開標售收入較預計增加
租賃收入	1,051,000	2,579,987	1,528,987	145.48	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		254,747	254,747	--	各區工程違約罰款較預計增加
雜項收入		14,975,700	14,975,700	--	應付費用結算賸餘轉列、安南區第一示範公墓墳墓因未清理起掘廢棄物而沒收保證金及南區殯儀館財產帳列錯誤調整等收入

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 112 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	513,370,000	523,589,471	10,219,471	1.99	
管理費用及總務費用	513,370,000	523,589,471	10,219,471	1.99	因電費調漲及火化爐具等設備因突發性故障需緊急搶修造成預算不足支應，申請超支併決算並經臺南市政府112年11月2日府民會字第1121434428號函核定。
民政局殯葬業務	186,888,000	175,185,584	-11,702,416	-6.26	
用人費用	4,700,000	3,985,449	-714,551	-15.20	
聘僱及兼職人員薪資	3,300,000	2,863,776	-436,224	-13.22	依實際情形支用
約僱職員薪金	3,300,000	2,863,776	-436,224	-13.22	
超時工作報酬	144,000	45,947	-98,053	-68.09	撙節支出
加班費	144,000	45,947	-98,053	-68.09	
獎金	414,000	334,627	-79,373	-19.17	依實際情形支用
年終獎金	414,000	334,627	-79,373	-19.17	
退休及卹償金	208,000	178,992	-29,008	-13.95	依實際情形支用
職員退休及離職金	208,000	178,992	-29,008	-13.95	
福利費	634,000	562,107	-71,893	-11.34	依實際情形支用
分擔員工保險費	478,000	400,908	-77,092	-16.13	
傷病醫藥費	28,000		-28,000	-100.00	
其他福利費	128,000	161,199	33,199	25.94	
服務費用	4,855,000	5,848,265	993,265	20.46	
郵電費	80,000	38,404	-41,596	-52.00	撙節支出
郵費	20,000	1,256	-18,744	-93.72	
電話費	60,000	37,148	-22,852	-38.09	
旅運費	266,000	92,577	-173,423	-65.20	撙節支出
國內旅費	210,000	90,353	-119,647	-56.97	
其他旅運費	56,000	2,224	-53,776	-96.03	
印刷裝訂與廣告費	500,000	468,817	-31,183	-6.24	
印刷及裝訂費	200,000	105,817	-94,183	-47.09	
廣告費	100,000	168,000	68,000	68.00	
業務宣導費	200,000	195,000	-5,000	-2.50	
修理保養及保固費	100,000	1,100	-98,900	-98.90	撙節支出
機械及設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
交通及運輸設備修護費	20,000	1,100	-18,900	-94.50	
什項設備修護費	60,000		-60,000	-100.00	
保險費		658	658	--	依實際情形勻支
交通及運輸設備保險費		658	658	--	
一般服務費	3,481,000	4,670,667	1,189,667	34.18	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費		40,917	40,917	--	
外包費	2,089,000	3,189,337	1,100,337	52.67	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
計時與計件人員酬金	1,383,000	1,432,413	49,413	3.57	約用人員預算1人，決算1人 臨時人員預算2人，決算2人
體育活動費	9,000	8,000	-1,000	-11.11	
專業服務費	128,000	276,700	148,700	116.17	依實際情形勻支
專技人員酬金		130,000	130,000	--	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	74,000	12,000	-62,000	-83.78	
委託考選訓練費	4,000		-4,000	-100.00	
電腦軟體服務費		126,000	126,000	--	
其他	50,000	8,700	-41,300	-82.60	
公共關係費	300,000	299,342	-658	-0.22	
公共關係費	300,000	299,342	-658	-0.22	
材料及用品費	1,206,000	2,199,878	993,878	82.41	
使用材料費	121,000	215,768	94,768	78.32	依實際情形勻支
油脂	121,000	215,768	94,768	78.32	
用品消耗	1,085,000	1,984,110	899,110	82.87	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	50,000	61,034	11,034	22.07	
農業與園藝用品 及環境美化費	1,000,000	1,848,994	848,994	84.90	
食品	35,000	73,611	38,611	110.32	
其他		471	471	--	
租金與利息	392,000	451,152	59,152	15.09	
交通及運輸設備租金	356,000	355,152	-848	-0.24	
車租	356,000	355,152	-848	-0.24	
什項設備租金	36,000	96,000	60,000	166.67	依實際情形勻支
什項設備租金	36,000	96,000	60,000	166.67	
折舊、折耗及攤銷	159,437,000	147,434,557	-12,002,443	-7.53	
不動產、廠房及設備折舊	152,866,000	140,587,001	-12,278,999	-8.03	
土地改良物折舊	59,494,000	48,472,400	-11,021,600	-18.53	
其他建築折舊	45,527,000	43,845,294	-1,681,706	-3.69	
機械及設備折舊	19,499,000	21,899,800	2,400,800	12.31	
交通及運輸設備折舊	792,000	870,878	78,878	9.96	
什項設備折舊	27,554,000	25,498,629	-2,055,371	-7.46	
攤銷	6,571,000	6,847,556	276,556	4.21	
攤銷電腦軟體費	6,571,000	6,847,556	276,556	4.21	
稅捐與規費(強制費)	118,000	61,297	-56,703	-48.05	
土地稅	58,000	60,538	2,538	4.38	
一般土地地價稅	58,000	60,538	2,538	4.38	
規費	60,000	759	-59,241	-98.74	擲節支出
行政規費與強制費	60,000	759	-59,241	-98.74	
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	16,180,000	15,204,986	-975,014	-6.03	
捐助、補助與獎助	16,180,000	15,204,986	-975,014	-6.03	
捐助個人		210,000	210,000	--	
其他	16,180,000	14,994,986	-1,185,014	-7.32	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
殯葬管理所殯葬業務	170,478,000	189,447,189	18,969,189	11.13	
用人費用	41,930,000	39,417,895	-2,512,105	-5.99	
聘僱及兼職人員薪資	10,727,000	10,306,484	-420,516	-3.92	
約僱職員薪金	10,727,000	10,306,484	-420,516	-3.92	
超時工作報酬	460,000	219,907	-240,093	-52.19	擲節支出
加班費	460,000	219,907	-240,093	-52.19	
獎金	27,368,000	25,441,127	-1,926,873	-7.04	
年終獎金	1,344,000	1,340,451	-3,549	-0.26	
其他獎金	26,024,000	24,100,676	-1,923,324	-7.39	
退休及卹償金	665,000	636,731	-28,269	-4.25	
職員退休及離職金	665,000	636,731	-28,269	-4.25	
福利費	2,710,000	2,813,646	103,646	3.82	
分擔員工保險費	2,063,000	1,920,906	-142,094	-6.89	
傷病醫藥費	199,000	136,400	-62,600	-31.46	
其他福利費	448,000	756,340	308,340	68.83	
服務費用	95,480,000	113,664,953	18,184,953	19.05	
水電費	18,057,000	23,319,397	5,262,397	29.14	
工作場所電費	14,101,000	20,698,282	6,597,282	46.79	
工作場所水費	500,000	469,710	-30,290	-6.06	
氣體費	3,456,000	2,151,405	-1,304,595	-37.75	
郵電費	540,000	623,503	83,503	15.46	依實際情形勻支
郵費	40,000	22,138	-17,862	-44.66	
電話費	460,000	438,808	-21,192	-4.61	
數據通信費	40,000	162,557	122,557	306.39	
旅運費	150,000	81,932	-68,068	-45.38	擲節支出
國內旅費	120,000	81,932	-38,068	-31.72	
貨物運費	30,000		-30,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	120,000	138,673	18,673	15.56	擲節支出
印刷及裝訂費	100,000	137,573	37,573	37.57	
廣告費	20,000	1,100	-18,900	-94.50	
修理保養及保固費	17,163,000	25,994,652	8,831,652	51.46	
土地改良物修護費	250,000	2,325,178	2,075,178	830.07	
其他建築修護費	1,770,000	2,092,146	322,146	18.20	
機械及設備修護費	10,800,000	14,695,441	3,895,441	36.07	
交通及運輸設備修護費	343,000	310,876	-32,124	-9.37	
什項設備修護費	4,000,000	6,571,011	2,571,011	64.28	
保險費	600,000	239,463	-360,537	-60.09	擲節支出
一般房屋保險費	380,000	190,470	-189,530	-49.88	
交通及運輸設備保險費	8,000	15,286	7,286	91.08	
現金、存款及貨物保險費	11,000	9,850	-1,150	-10.45	
責任保險費	200,000		-200,000	-100.00	
其他保險費	1,000	23,857	22,857	2285.70	
一般服務費	53,897,000	58,519,259	4,622,259	8.58	
佣金、匯費、經理費及手續費	40,000	62,937	22,937	57.34	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
外包費	10,939,000	13,510,302	2,571,302	23.51	
計時與計件人員酬金	42,824,000	44,756,294	1,932,294	4.51	臨時人員預算89人，決算89人
體育活動費	94,000	189,726	95,726	101.84	
專業服務費	4,953,000	4,748,074	-204,926	-4.14	
專技人員酬金	20,000	149,400	129,400	647.00	
委託檢驗(定)試驗認證費	1,280,000	651,061	-628,939	-49.14	
委託考選訓練費	10,000	1,500	-8,500	-85.00	
電腦軟體服務費	2,773,000	3,099,368	326,368	11.77	
其他	870,000	846,745	-23,255	-2.67	
材料及用品費	27,051,000	29,578,245	2,527,245	9.34	
使用材料費	15,516,000	16,078,623	562,623	3.63	
油脂	15,516,000	15,609,911	93,911	0.61	
設備零件		468,712	468,712	--	
用品消耗	11,535,000	13,499,622	1,964,622	17.03	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	1,500,000	1,249,009	-250,991	-16.73	
報章什誌	30,000	44,880	14,880	49.60	
農業與園藝用品 及環境美化費	870,000	2,086,697	1,216,697	139.85	
服裝	385,000	365,180	-19,820	-5.15	
食品	76,000	344,264	268,264	352.98	
醫療用品 (非醫療院所使用)		2040	2040	--	
其他	8,674,000	9,407,552	733,552	8.46	
租金與利息	1,920,000	2,700,882	780,882	40.67	
地租及水租	1,360,000	1,371,954	11,954	0.88	
一般土地租金	1,360,000	1,371,954	11,954	0.88	
機器租金		372,974	372,974	--	依實際情形勻支
機械及設備租金		372,974	372,974	--	
交通及運輸設備租金	310,000	298,034	-11,966	-3.86	
車租	310,000	298,034	-11,966	-3.86	
什項設備租金	250,000	657,920	407,920	163.17	依實際情形勻支
什項設備租金	250,000	657,920	407,920	163.17	
稅捐與規費(強制費)	4,097,000	4,085,214	-11,786	-0.29	
土地稅	540,000	428,333	-111,667	-20.68	擲節支出
一般土地地價稅	540,000	428,333	-111,667	-20.68	
房屋稅	3,350,000	3,189,918	-160,082	-4.78	
一般房屋稅	3,350,000	3,189,918	-160,082	-4.78	
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
使用牌照稅	23,000	22,460	-540	-2.35	
規費	184,000	444,503	260,503	141.58	依實際情形支用
行政規費與強制費	170,000	430,643	260,643	153.32	
汽車燃料使用費	14,000	13,860	-140	-1.00	
新營區殯葬業務	1,198,000	3,371,401	2,173,401	181.42	
用人費用	612,000	615,384	3,384	0.55	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	435,792	-208	-0.05	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
約僱職員薪金	436,000	435,792	-208	-0.05	
超時工作報酬	10,000	9,966	-34	-0.34	
加班費	10,000	9,966	-34	-0.34	
獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
年終獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
退休及卹償金	28,000	27,504	-496	-1.77	
職員退休及離職金	28,000	27,504	-496	-1.77	
福利費	83,000	87,648	4,648	5.60	
分擔員工保險費	63,000	61,548	-1,452	-2.30	
傷病醫藥費	4,000	3,500	-500	-12.50	
其他福利費	16,000	22,600	6,600	41.25	
服務費用	371,000	2,642,775	2,271,775	612.34	
水電費	2,000	390	-1,610	-80.50	撙節支出
工作場所電費	2,000	390	-1,610	-80.50	
郵電費	18,000		-18,000	-100.00	撙節支出
郵費	10,000		-10,000	-100.00	
電話費	8,000		-8,000	-100.00	
旅運費	20,000	8,184	-11,816	-59.08	撙節支出
國內旅費	20,000	8,184	-11,816	-59.08	
修理保養及保固費	30,000	2,091,401	2,061,401	6871.34	依實際情形勻支
土地改良物修護費	30,000	2,091,401	2,061,401	6871.34	
一般服務費	301,000	542,800	241,800	80.33	依實際情形勻支
外包費		82,000	82,000	--	
計時與計件人員酬金	300,000	460,000	160,000	53.33	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	215,000	113,242	-101,758	-47.33	
用品消耗	215,000	113,242	-101,758	-47.33	撙節支出
農業與園藝用品	165,000		-165,000	-100.00	
及環境美化費					
其他	50,000	113,242	63,242	126.48	
鹽水區殯葬業務	1,116,000	1,115,281	-719	-0.06	
用人費用	615,000	616,410	1,410	0.23	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	435,792	-208	-0.05	
約僱職員薪金	436,000	435,792	-208	-0.05	
超時工作報酬	9,000	8,972	-28	-0.31	
加班費	9,000	8,972	-28	-0.31	
獎金	59,000	54,474	-4,526	-7.67	
年終獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
其他獎金	4,000		-4,000	-100.00	
退休及卹償金	28,000	27,504	-496	-1.77	
職員退休及離職金	28,000	27,504	-496	-1.77	
福利費	83,000	89,668	6,668	8.03	
分擔員工保險費	63,000	61,668	-1,332	-2.11	
傷病醫藥費	4,000		-4,000	-100.00	
其他福利費	16,000	28,000	12,000	75.00	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
服務費用	471,000	477,506	6506	1.38	
郵電費		5,000	5,000	--	
郵費		5,000	5,000	--	
旅運費	20,000	21,906	1,906	9.53	
國內旅費	20,000	21,906	1,906	9.53	
一般服務費	451,000	450,600	-400	-0.09	
外包費	450,000	449,800	-200	-0.04	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	30,000	21,365	-8,635	-28.78	
用品消耗	30,000	21,365	-8,635	-28.78	擲節支出
辦公(事務)用品	10,000		-10000	-100.00	
農業與園藝用品 及環境美化費	20,000	21,365	1365	6.83	
白河區殯葬業務	8,036,000	7,524,151	-511,849	-6.37	
用人費用	1,902,000	1,694,440	-207,560	-10.91	
聘僱及兼職人員薪資	779,000	685,108	-93,892	-12.05	依實際情形支用
約僱職員薪金	779,000	685,108	-93,892	-12.05	
超時工作報酬	63,000	15,120	-47,880	-76.00	擲節支出
加班費	63,000	15,120	-47,880	-76.00	
獎金	818,000	769,276	-48,724	-5.96	
年終獎金	98,000	97,276	-724	-0.74	
其他獎金	720,000	672,000	-48,000	-6.67	
退休及卹償金	48,000	55,577	7,577	15.79	依實際情形支用
職員退休及離職金	48,000	55,577	7,577	15.79	
福利費	194,000	169,359	-24,641	-12.70	擲節支出
分擔員工保險費	155,000	124,159	-30,841	-19.90	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	45,200	13,200	41.25	
服務費用	5,480,000	5,143,471	-336,529	-6.14	
水電費	182,000	116,562	-65,438	-35.95	擲節支出
工作場所電費	180,000	115,652	-64,348	-35.75	
氣體費	2,000	910	-1,090	-54.50	
郵電費	25,000	24,029	-971	-3.88	
郵費	10,000	10,000			
電話費	15,000	14,029	-971	-6.47	
旅運費	9,000	9,000			
國內旅費	9,000	9,000			
印刷裝訂與廣告費	68,000	2,500	-65,500	-96.32	擲節支出
印刷及裝訂費	8,000	2,500	-5,500	-68.75	
廣告費	60,000		-60,000	-100.00	
修理保養及保固費	1,441,000	1,306,829	-134,171	-9.31	
土地改良物修護費	980,000	813,399	-166,601	-17.00	
其他建築修護費	180,000	174,667	-5,333	-2.96	
機械及設備修護費	134,000	204,820	70,820	52.85	
什項設備修護費	147,000	113,943	-33,057	-22.49	

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 112 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	26,000	19,145	-6,855	-26.37	擲節支出	
一般房屋保險費	9,000	5,895	-3,105	-34.50		
責任保險費	17,000	13,250	-3,750	-22.06		
一般服務費	3,717,000	3,639,306	-77,694	-2.09		
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000		-2,000	-100.00		
外包費	2,024,000	1,805,103	-218,897	-10.82		
計時與計件人員酬金	1,686,000	1,830,203	144,203	8.55		臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	5,000	4,000	-1,000	-20.00		
專業服務費	12,000	26,100	14,100	117.50		
委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	26,100	14,100	117.50		
材料及用品費	491,000	544,199	53,199	10.83	依實際情形勻支	
使用材料費	3,000	2,800	-200	-6.67		
油脂	3,000	2,800	-200	-6.67		
用品消耗	488,000	541,399	53,399	10.94		
辦公(事務)用品	13,000	9,293	-3,707	-28.52		
農業與園藝用品及環境美化費	55,000		-55,000	-100.00		
其他	420,000	532,106	112,106	26.69		
租金與利息	15,000	14,400	-600	-4.00		
機器租金	15,000	14,400	-600	-4.00		
機械及設備租金	15,000	14,400	-600	-4.00		
稅捐與規費(強制費)	148,000	127,641	-20,359	-13.76		
土地稅	1,000	927	-73	-7.30		
一般土地地價稅	1,000	927	-73	-7.30		
房屋稅	127,000	119,214	-7,786	-6.13		
一般房屋稅	127,000	119,214	-7,786	-6.13		
規費	20,000	7,500	-12,500	-62.50	擲節支出	
行政規費與強制費	20,000	7,500	-12,500	-62.50		
柳營區殯葬業務	1,051,000	1,040,769	-10,231	-0.97	擲節支出	
用人費用	480,000	479,017	-983	-0.20		
聘僱及兼職人員薪資	342,000	342,408	408	0.12		
約僱職員薪金	342,000	342,408	408	0.12		
超時工作報酬	6,000		-6,000	-100.00		
加班費	6,000		-6,000	-100.00		
獎金	43,000	42,801	-199	-0.46		
年終獎金	43,000	42,801	-199	-0.46		
退休及卹償金	21,000	20,544	-456	-2.17		
職員退休及離職金	21,000	20,544	-456	-2.17		
福利費	68,000	73,264	5,264	7.74		
分擔員工保險費	48,000	46,464	-1,536	-3.20		
傷病醫藥費	4,000		-4,000	-100.00		
其他福利費	16,000	26,800	10,800	67.50		
服務費用	446,000	375,048	-70,952	-15.91	擲節支出	
水電費	20,000	4,062	-15,938	-79.69		

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
工作場所電費	20,000	4,062	-15,938	-79.69	
旅運費	15,000	18,336	3,336	22.24	依實際情形勻支
國內旅費	15,000	18,336	3,336	22.24	
印刷裝訂與廣告費		1,600	1,600	--	依實際情形勻支
印刷及裝訂費		1,600	1,600	--	
修理保養及保固費	70,000		-70,000	-100.00	擲節支出
土地改良物修護費	70,000		-70,000	-100.00	
一般服務費	341,000	351,050	10,050	2.95	
外包費		350,250	350,250	--	
計時與計件人員酬金	340,000		-340,000	-100.00	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	88,000	151,684	63,684	72.37	
用品消耗	88,000	151,684	63,684	72.37	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	30,000	108,684	78684	262.28	
農業與園藝用品	27,000		-27,000	-100.00	
及環境美化費					
其他	31,000	43,000	12,000	38.71	
租金與利息	31,000	35,020	4,020	12.97	
地租及水租	24,000	34,020	10,020	41.75	依實際情形勻支
一般土地租金	24,000	34,020	10,020	41.75	
什項設備租金	7,000	1,000	-6,000	-85.71	擲節支出
什項設備租金	7,000	1,000	-6,000	-85.71	
稅捐與規費(強制費)	6,000		-6,000	-100.00	
規費	6,000		-6,000	-100.00	擲節支出
行政規費與強制費	6,000		-6,000	-100.00	
後壁區殯葬業務	5,698,000	6,511,325	813,325	14.27	
用人費用	1,790,000	1,772,691	-17,309	-0.97	
聘僱及兼職人員薪資	825,000	824,892	-108	-0.01	
約僱職員薪金	825,000	824,892	-108	-0.01	
超時工作報酬	7,000	6,885	-115	-1.64	
加班費	7,000	6,885	-115	-1.64	
獎金	704,000	690,112	-13888	-1.97	
年終獎金	104,000	103,112	-888	-0.85	
其他獎金	600,000	587,000	-13000	-2.17	
退休及卹償金	52,000	66,312	14,312	27.52	依實際情形支用
職員退休及離職金	52,000	66,312	14,312	27.52	
福利費	202,000	184,490	-17,510	-8.67	
分擔員工保險費	163,000	147,690	-15,310	-9.39	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	36,800	4,800	15.00	
服務費用	3,156,000	3,476,189	320,189	10.15	
水電費	266,000	239,499	-26,501	-9.96	
工作場所電費	260,000	235,386	-24,614	-9.47	
工作場所水費	5,000	3,393	-1607	-32.14	
氣體費	1,000	720	-280	-28.00	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
郵電費	69,000	39,602	-29,398	-42.61	摶節支出
郵費	18,000	840	-17,160	-95.33	
電話費	30,000	19,418	-10,582	-35.27	
數據通信費	21,000	19,344	-1,656	-7.89	
旅運費	1,000		-1,000	-100.00	摶節支出
國內旅費	1,000		-1,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	140,000	23,500	-116,500	-83.21	摶節支出
印刷及裝訂費	80,000	19,600	-60,400	-75.50	
公告費	60,000	3,900	-56,100	-93.50	
修理保養及保固費	460,000	711,094	251,094	54.59	依實際情形勻支
土地改良物修護費		218,449	218,449	--	
其他建築修護費	190,000	99,600	-90,400	-47.58	
機械及設備修護費	100,000	277,985	177,985	177.99	
什項設備修護費	170,000	115,060	-54,940	-32.32	
保險費	29,000	18,552	-10,448	-36.03	摶節支出
一般房屋保險費	29,000	6,552	-22,448	-77.41	
責任保險費		12,000	12,000	--	
一般服務費	2,191,000	2,415,742	224,742	10.26	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費 及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
外包費	746,000	746,000			
計時與計件人員酬金	1,439,000	1,668,182	229,182	15.93	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000	1,560	-2,440	-61.00	
專業服務費		28,200	28,200	--	依實際情形勻支
其他		28,200	28,200	--	
材料及用品費	488,000	850,207	362,207	74.22	
使用材料費	10,000	1175	-8,825	-88.25	摶節支出
油脂	10,000	1175	-8,825	-88.25	
用品消耗	478,000	849,032	371,032	77.62	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	73,000	45,095	-27,905	-38.23	
農業與園藝用品 及環境美化費	135,000	79,982	-55,018	-40.75	
其他	270,000	723,955	453,955	168.13	
租金與利息	38,000	235,988	197,988	521.02	
什項設備租金	38,000	235,988	197,988	521.02	依實際情形勻支
什項設備租金	38,000	235,988	197,988	521.02	
稅捐與規費(強制費)	226,000	176,250	-49,750	-22.01	
土地稅	5,000	3,828	-1,172	-23.44	摶節支出
一般土地地價稅	5,000	3,828	-1,172	-23.44	
房屋稅	181,000	172,422	-8,578	-4.74	
一般房屋稅	181,000	172,422	-8,578	-4.74	
規費	40,000		-40,000	-100.00	摶節支出
行政規費與強制費	40,000		-40,000	-100.00	
東山區殯葬業務	1,591,000	2,114,421	523,421	32.90	
用人費用	622,000	559,635	-62,365	-10.03	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	397,133	-38,867	-8.91	
約僱職員薪金	436,000	397,133	-38,867	-8.91	
超時工作報酬	20,000	8,456	-11,544	-57.72	擲節支出
加班費	20,000	8,456	-11,544	-57.72	
獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
年終獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
退休及卹償金	28,000	25,059	-2,941	-10.50	依實際情形支用
職員退休及離職金	28,000	25,059	-2,941	-10.50	
福利費	83,000	74,513	-8,487	-10.23	依實際情形支用
分擔員工保險費	63,000	56,113	-6,887	-10.93	
傷病醫藥費	4,000		-4,000	-100.00	
其他福利費	16,000	18,400	2,400	15.00	
服務費用	957,000	1,538,561	581,561	60.77	
旅運費	15,000	7,586	-7,414	-49.43	擲節支出
國內旅費	15,000	7,586	-7,414	-49.43	
修理保養及保固費	1,000	596,605	595,605	59,560.50	依實際情形勻支
土地改良物修護費		596,605	596,605	--	
什項設備修護費	1,000		-1,000	-100.00	
一般服務費	941,000	934,370	-6,630	-0.70	
計時與計件人員酬金	940,000	933,570	-6,430	-0.68	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	11,000	16,225	5,225	47.50	
用品消耗	11,000	16,225	5,225	47.50	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	5,000		-5,000	-100.00	
其他	6,000	16,225	10,225	170.42	
稅捐與規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
規費	1,000		-1,000	-100.00	擲節支出
行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
麻豆區殯葬業務	4,481,000	5,281,749	800,749	17.87	
用人費用	2,295,000	2,309,679	14,679	0.64	
聘僱及兼職人員薪資	1,082,000	1,095,000	13,000	1.20	
約僱職員薪金	1,082,000	1,095,000	13,000	1.20	
超時工作報酬	37,000	30,241	-6,759	-18.27	擲節支出
加班費	37,000	30,241	-6,759	-18.27	
獎金	856,000	833,537	-22,463	-2.62	
年終獎金	136,000	135,150	-850	-0.63	
其他獎金	720,000	698,387	-21,613	-3.00	
退休及卹償金	67,000	67,248	248	0.37	
職員退休及離職金	67,000	67,248	248	0.37	
福利費	253,000	283,653	30,653	12.12	依實際情形支用
分擔員工保險費	194,000	205,053	11,053	5.70	
傷病醫藥費	11,000		-11,000	-100.00	
其他福利費	48,000	78,600	30,600	63.75	
服務費用	1,516,000	2,163,712	647,712	42.73	
水電費	159,000	119,386	-39,614	-24.91	擲節支出

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
工作場所電費	150,000	113,805	-36,195	-24.13	
工作場所水費	7,000	5,131	-1,869	-26.70	
氣體費	2,000	450	-1,550	-77.50	
郵電費	44,000	14,125	-29,875	-67.90	摶節支出
郵費	28,000		-28,000	-100.00	
電話費	8,000	14,125	6,125	76.56	
數據通信費	8,000		-8,000	-100.00	
旅運費	4,000	384	-3,616	-90.40	摶節支出
國內旅費	4,000	384	-3,616	-90.40	
印刷裝訂與廣告費	12,000		-12,000	-100.00	摶節支出
印刷及裝訂費	12,000		-12,000	-100.00	
修理保養及保固費	121,000	397,876	276,876	228.82	依實際情形勻支
土地改良物修護費	5,000		-5,000	-100.00	
其他建築修護費	6,000	96,600	90,600	1510.00	
機械及設備修護費	95,000	128,676	33,676	35.45	
什項設備修護費	15,000	172,600	157,600	1050.67	
保險費	21,000	19,322	-1,678	-7.99	
一般房屋保險費	5,000	3,782	-1,218	-24.36	
責任保險費	15,000	15,000			
其他保險費	1,000	540	-460	-46.00	
一般服務費	1,036,000	1,416,759	380,759	36.75	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	2,054	1,054	105.40	
外包費		12,000	12,000	--	
計時與計件人員酬金	1,031,000	1,397,905	366,905	35.59	臨時人員預算2人，決算3人
體育活動費	4,000	4,800	800	20.00	
專業服務費	119,000	195,860	76,860	64.59	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	19,000	26,000	7,000	36.84	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	52,000	121,860	69,860	134.35	
材料及用品費	278,000	442,139	164,139	59.04	
使用材料費	10,000	10,975	975	9.75	
油脂	10,000	10,975	975	9.75	
用品消耗	268,000	431,164	163,164	60.88	依實際情勻支
辦公(事務)用品	37,000	15,058	-21,942	-59.30	
報章什誌	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
農業與園藝用品及環境美化費	75,000	60,380	-14,620	-19.49	
食品	75,000	94,742	19,742	26.32	
其他	75,000	257,384	182,384	243.18	
租金與利息	220,000	207,840	-12,160	-5.53	
交通及運輸設備租金	4,000	4,200	200	5.00	
車租	4,000	4,200	200	5.00	
什項設備租金	216,000	203,640	-12,360	-5.72	
什項設備租金	216,000	203,640	-12,360	-5.72	

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 112 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)	172,000	158,379	-13,621	-7.92	
土地稅	3,000	2,307	-693	-23.10	依實際情形支用
一般土地地價稅	3,000	2,307	-693	-23.10	
房屋稅	169,000	156,072	-12,928	-7.65	
一般房屋稅	169,000	156,072	-12,928	-7.65	
下營區殯葬業務	4,306,000	4,266,655	-39,345	-0.91	
用人費用	995,000	916,145	-78,855	-7.93	
聘僱及兼職人員薪資	343,000	327,680	-15,320	-4.47	
約僱職員薪金	343,000	327,680	-15,320	-4.47	
超時工作報酬	20,000		-20,000	-100.00	擲節支出
加班費	20,000		-20,000	-100.00	
獎金	523,000	500,617	-22,383	-4.28	
年終獎金	43,000	32,101	-10,899	-25.35	
其他獎金	480,000	468,516	-11,484	-2.39	
退休及卹償金	21,000	13,713	-7,287	-34.70	依實際情形支用
職員退休及離職金	21,000	13,713	-7,287	-34.70	
福利費	88,000	74,135	-13,865	-15.76	依實際情形支用
分擔員工保險費	68,000	65,335	-2,665	-3.92	
傷病醫藥費	4,000		-4,000	-100.00	
其他福利費	16,000	8,800	-7,200	-45.00	
服務費用	2,282,000	2,352,720	70,720	3.10	
水電費	250,000	131,377	-118,623	-47.45	擲節支出
工作場所電費	230,000	129,569	-100,431	-43.67	
工作場所水費	20,000	1,808	-18,192	-90.96	
郵電費	66,000	51,618	-14,382	-21.79	擲節支出
郵費	34,000	23,232	-10,768	-31.67	
電話費	16,000	6,362	-9,638	-60.24	
數據通信費	16,000	22,024	6,024	37.65	
旅運費	10,000	1,580	-8,420	-84.20	擲節支出
國內旅費	10,000	1,580	-8,420	-84.20	
印刷裝訂與廣告費	16,000	35,500	19,500	121.88	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	16,000	35,500	19,500	121.88	
修理保養及保固費	169,000	212,175	43,175	25.55	依實際情形勻支
其他建築修護費	123,000	41,250	-81,750	-66.46	
機械及設備修護費		11,025	11,025	--	
什項設備修護費	46,000	159,900	113,900	247.61	
保險費	70,000	64,619	-5,381	-7.69	
一般房屋保險費	60,000	56,520	-3,480	-5.80	
其他保險費	10,000	8,099	-1,901	-19.01	
一般服務費	1,540,000	1,708,229	168,229	10.92	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,257	-743	-37.15	
外包費	20,000	10,000	-10,000	-50.00	
計時與計件人員酬金	1,515,000	1,693,772	178,772	11.80	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	3,000	3,200	200	6.67	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
專業服務費	161,000	147,622	-13,378	-8.31	
委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	28,122	5,122	22.27	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	90,000	71,500	-18,500	-20.56	
材料及用品費	301,000	303,789	2,789	0.93	
使用材料費	7,000	2,160	-4,840	-69.14	擲節支出
油脂	2,000	2,160	160	8.00	
設備零件	5,000		-5,000	-100.00	
用品消耗	294,000	301,629	7,629	2.59	
辦公(事務)用品	79,000	110,760	31,760	40.20	
農業與園藝用品	5,000	9,200	4,200	84.00	
及環境美化費					
食品	10,000	6,440	-3,560	-35.60	
其他	200,000	175,229	-24,771	-12.39	
租金與利息	549,000	527,720	-21,280	-3.88	
地租及水租	400,000	400,000			
一般土地租金	400,000	400,000			
什項設備租金	149,000	127,720	-21,280	-14.28	擲節支出
什項設備租金	149,000	127,720	-21,280	-14.28	
稅捐與規費(強制費)	179,000	166,281	-12,719	-7.11	
房屋稅	179,000	166,281	-12,719	-7.11	
一般房屋稅	179,000	166,281	-12,719	-7.11	
六甲區殯葬業務	3,227,000	3,482,809	255,809	7.93	
用人費用	1,084,000	1,097,551	13,551	1.25	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	435,792	-208	-0.05	
約僱職員薪金	436,000	435,792	-208	-0.05	
超時工作報酬	20,000	8,909	-11,091	-55.46	擲節支出
加班費	20,000	8,909	-11,091	-55.46	
獎金	494,000	526,018	32,018	6.48	
年終獎金	54,000	54,474	474	0.88	
其他獎金	440,000	471,544	31,544	7.17	
退休及卹償金	28,000	26,148	-1,852	-6.61	
職員退休及離職金	28,000	26,148	-1,852	-6.61	
福利費	106,000	100,684	-5,316	-5.02	
分擔員工保險費	86,000	73,884	-12,116	-14.09	
傷病醫藥費	4,000		-4,000	-100.00	
其他福利費	16,000	26,800	10,800	67.50	
服務費用	1,748,000	1,959,692	211,692	12.11	
水電費	40,000	22,980	-17,020	-42.55	擲節支出
工作場所電費	34,000	19,649	-14,351	-42.21	
工作場所水費	6,000	2,831	-3,169	-52.82	
氣體費		500	500	--	
郵電費	22,000	9,565	-12,435	-56.52	擲節支出
郵費	1,000		-1,000	-100.00	
電話費	12,000	3,889	-8,111	-67.59	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
數據通信費	9,000	5,676	-3,324	-36.93	
旅運費	4,000	2,154	-1,846	-46.15	擲節支出
國內旅費	4,000	2,154	-1,846	-46.15	
印刷裝訂與廣告費	10,000	3,030	-6,970	-69.70	擲節支出
印刷及裝訂費	10,000	3,030	-6,970	-69.70	
修理保養及保固費	29,000	133,000	104,000	358.62	依實際情形勻支
其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
什項設備修護費	9,000	133,000	124,000	1377.78	
保險費	22,000	12,289	-9,711	-44.14	擲節支出
一般房屋保險費	22,000	12,289	-9,711	-44.14	
一般服務費	1,484,000	1,631,094	147,094	9.91	
佣金、匯費、經理費 及手續費	2,000	90	-1,910	-95.50	
外包費	180,000	51,000	-129,000	-71.67	
計時與計件人員酬金	1,299,000	1,577,004	278,004	21.40	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	3,000	3,000			
專業服務費	137,000	145,580	8,580	6.26	
委託檢驗(定)試驗認證費	89,000	7,280	-81,720	-91.82	
電腦軟體服務費	48,000	54,300	6,300	13.13	
其他		84,000	84,000	--	
材料及用品費	283,000	237,277	-45,723	-16.16	
使用材料費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	擲節支出
油脂	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
用品消耗	280,000	236,277	-43,723	-15.62	擲節支出
辦公(事務)用品	5,000		-5,000	-100.00	
農業與園藝用品 及環境美化費	27,000	77,184	50,184	185.87	
食品	18,000	77,240	59,240	329.11	
其他	230,000	81,853	-148,147	-64.41	
租金與利息	80,000	160,580	80,580	100.73	
交通及運輸設備租金	30,000	29,400	-600	-2.00	
車租	30,000	29,400	-600	-2.00	
什項設備租金	50,000	131,180	81,180	162.36	依實際情形勻支
什項設備租金	50,000	131,180	81,180	162.36	
稅捐與規費(強制費)	32,000	27,709	-4,291	-13.41	
土地稅	1,000		-1,000	-100.00	依實際情形支用
一般土地地價稅	1,000		-1,000	-100.00	
房屋稅	31,000	27,709	-3,291	-10.62	依實際情形支用
一般房屋稅	31,000	27,709	-3,291	-10.62	
官田區殯葬業務	4,752,000	5,079,887	327,887	6.90	
用人費用	1,856,000	1,853,275	-2,725	-0.15	
聘僱及兼職人員薪資	872,000	871,584	-416	-0.05	
約僱職員薪金	872,000	871,584	-416	-0.05	
超時工作報酬	10,000	9,969	-31	-0.31	
加班費	10,000	9,969	-31	-0.31	

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 112 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	709,000	695,666	-13,334	-1.88	
年終獎金	109,000	108,948	-52	-0.05	
其他獎金	600,000	586,718	-13,282	-2.21	
退休及卹償金	56,000	69,408	13,408	23.94	依實際情形支用
職員退休及離職金	56,000	69,408	13,408	23.94	
福利費	209,000	206,648	-2,352	-1.13	
分擔員工保險費	170,000	150,648	-19,352	-11.38	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	56,000	24,000	75.00	
服務費用	2,046,000	2,157,916	111,916	5.47	
水電費	117,000	72,554	-44,446	-37.99	擲節支出
工作場所電費	100,000	69,147	-30,853	-30.85	
工作場所水費	15,000	3,157	-11,843	-78.95	
氣體費	2,000	250	-1,750	-87.50	
郵電費	50,000	21,054	-28,946	-57.89	擲節支出
郵費	20,000	4,008	-15,992	-79.96	
電話費	20,000	13,686	-6,314	-31.57	
數據通信費	10,000	3,360	-6,640	-66.40	
旅運費	10,000	1724	-8,276	-82.76	擲節支出
國內旅費	10,000	1724	-8,276	-82.76	
印刷裝訂與廣告費	20,000	12,788	-7,212	-36.06	擲節支出
印刷及裝訂費	20,000	12,788	-7,212	-36.06	
修理保養及保固費	170,000	238,025	68,025	40.01	依實際情形勻支
土地改良物修護費	35,000	80,000	45,000	128.57	
其他建築修護費	35,000	60,000	25,000	71.43	
機械及設備修護費	50,000	9,500	-40,500	-81.00	
什項設備修護費	50,000	88,525	38,525	77.05	
保險費	20,000	16,236	-3,764	-18.82	擲節支出
一般房屋保險費	10,000		-10,000	-100.00	
責任保險費	10,000	12,267	2267	22.67	
其他保險費		3,969	3,969	--	
一般服務費	1,575,000	1,717,295	142,295	9.03	
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1375	-625	-31.25	
外包費	220,000	305,095	85095	38.68	
計時與計件人員酬金	1,349,000	1,408,325	59,325	4.40	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000	2,500	-1,500	-37.50	
專業服務費	84,000	78,240	-5,760	-6.86	
講課鐘點、稿費、出席		2,500	2,500	--	
審查及查詢費					
委託檢驗(定)試驗認證費	16,000	8,000	-8,000	-50.00	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	20,000	19,740	-260	-1.30	
材料及用品費	500,000	701,961	201,961	40.39	
使用材料費	8,000	4,200	-3,800	-47.50	擲節支出

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
油脂	8,000	4,200	-3,800	-47.50	
用品消耗	492,000	697,761	205,761	41.82	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	78,000	37,902	-40,098	-51.41	
報章什誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
農業與園藝用品	109,000	319,905	210,905	193.49	
及環境美化費					
食品	100,000	92,505	-7,495	-7.50	
其他	200,000	243,849	43,849	21.92	
租金與利息	252,000	275,020	23,020	9.13	
機器租金	12,000	12,000			
機械及設備租金	12,000	12,000			
交通及運輸設備租金	40,000	40,950	950	2.38	
車租	40,000	40,950	950	2.38	
什項設備租金	200,000	222,070	22,070	11.04	依實際情形勻支
什項設備租金	200,000	222,070	22,070	11.04	
稅捐與規費(強制費)	98,000	91,715	-6,285	-6.41	
土地稅	2,000	1,502	-498	-24.90	依實際情形支用
一般土地地價稅	2,000	1,502	-498	-24.90	
房屋稅	96,000	90,213	-5,787	-6.03	
一般房屋稅	96,000	90,213	-5,787	-6.03	
大內區殯葬業務	5,298,000	7,307,847	2,009,847	37.94	
用人費用	1,875,000	1,822,391	-52,609	-2.81	
聘僱及兼職人員薪資	872,000	871,584	-416	-0.05	
約僱職員薪金	872,000	871,584	-416	-0.05	
超時工作報酬	20,000	11,627	-8,373	-41.87	擲節支出
加班費	20,000	11,627	-8,373	-41.87	
獎金	718,000	676,060	-41,940	-5.84	
年終獎金	109,000	108,948	-52	-0.05	
其他獎金	609,000	567,112	-41,888	-6.88	
退休及卹償金	56,000	65,952	9,952	17.77	依實際情形支用
職員退休及離職金	56,000	65,952	9,952	17.77	
福利費	209,000	197,168	-11,832	-5.66	
分擔員工保險費	170,000	147,768	-22,232	-13.08	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	49,400	17,400	54.38	
服務費用	2,859,000	4,816,181	1,957,181	68.46	
水電費	105,000	93,047	-11,953	-11.38	擲節支出
工作場所電費	63,000	87,850	24,850	39.44	
工作場所水費	40,000	5,197	-34,803	-87.01	
氣體費	2,000		-2,000	-100.00	
郵電費	37,000	34,110	-2,890	-7.81	
郵費	10,000	12,050	2,050	20.50	
電話費	15,000	11,884	-3,116	-20.77	
數據通信費	12,000	10,176	-1,824	-15.20	
旅運費	10,000	2,222	-7,778	-77.78	擲節支出

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
國內旅費	10,000	2,222	-7,778	-77.78	
印刷裝訂與廣告費	40,000	31,292	-8,708	-21.77	擲節支出
印刷及裝訂費	20,000	11,292	-8,708	-43.54	
廣告費	20,000	20,000			
修理保養及保固費	192,000	2,094,809	1,902,809	991.05	依實際情形勻支
土地改良物修護費		1,861,867	1,861,867	--	
其他建築修護費	50,000	48,875	-1,125	-2.25	
機械及設備修護費	60,000	71,919	11,919	19.87	
交通及運輸設備修護費	2,000	2,050	50	2.50	
什項設備修護費	80,000	110,098	30,098	37.62	
保險費	30,000	15,042	-14,958	-49.86	擲節支出
一般房屋保險費	11,000	5,427	-5,573	-50.66	
交通及運輸設備保險費	1,000	511	-489	-48.90	
責任保險費	18,000	9,104	-8,896	-49.42	
一般服務費	2,332,000	2,436,869	104,869	4.50	
佣金、匯費、經理費 及手續費	1,000	380	-620	-62.00	
外包費	600,000	618,229	18,229	3.04	
計時與計件人員酬金	1,726,000	1,813,460	87,460	5.07	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	5,000	4,800	-200	-4.00	
專業服務費	113,000	108,790	-4,210	-3.73	
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	28,450	-1,550	-5.17	
電腦軟體服務費	48,000	48,840	840	1.75	
其他	35,000	31,500	-3,500	-10.00	
材料及用品費	331,000	432,851	101,851	30.77	
使用材料費	20,000	22,517	2,517	12.59	依實際情形勻支
油脂	20,000	22,517	2,517	12.59	
用品消耗	311,000	410,334	99,334	31.94	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	31,000	23,273	-7,727	-24.93	
農業與園藝用品 及環境美化費	70,000	78,879	8,879	12.68	
其他	210,000	308,182	98,182	46.75	
租金與利息	68,000	87,700	19,700	28.97	
交通及運輸設備租金	18,000		-18,000	-100.00	擲節支出
車租	18,000		-18,000	-100.00	
什項設備租金	50,000	87,700	37,700	75.40	依實際情形勻支
什項設備租金	50,000	87,700	37,700	75.40	
稅捐與規費(強制費)	165,000	148,724	-16,276	-9.86	
土地稅	5,000	838	-4,162	-83.24	依實際情形支用
一般土地地價稅	5,000	838	-4,162	-83.24	
房屋稅	159,000	147,436	-11,564	-7.27	
一般房屋稅	159,000	147,436	-11,564	-7.27	
規費	1,000	450	-550	-55.00	擲節支出
汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
佳里區殯葬業務	1,112,000	1,513,820	401,820	36.13	

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 112 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	612,000	620,832	8,832	1.44	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	435,792	-208	-0.05	
約僱職員薪金	436,000	435,792	-208	-0.05	
超時工作報酬	10,000	9,966	-34	-0.34	
加班費	10,000	9,966	-34	-0.34	
獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
年終獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
退休及卹償金	28,000	27,504	-496	-1.77	
職員退休及離職金	28,000	27,504	-496	-1.77	
福利費	83,000	93,096	10,096	12.16	依實際情形支用
分擔員工保險費	63,000	61,596	-1,404	-2.23	
傷病醫藥費	4,000	3,500	-500	-12.50	
其他福利費	16,000	28,000	12,000	75.00	
服務費用	351,000	786,816	435,816	124.16	
旅運費	10,000	1,696	-8,304	-83.04	擲節支出
國內旅費	10,000	1,696	-8,304	-83.04	
修理保養及保固費		298,920	298,920	--	依實際情形勻支
土地改良物修護費		298,920	298,920	--	
一般服務費	341,000	486,200	145,200	42.58	依實際情形勻支
外包費		102,900	102,900	--	
計時與計件人員酬金	340,000	382,500	42,500	12.50	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	129,000	106,172	-22,828	-17.70	
使用材料費	9,000		-9,000	-100.00	擲節支出
油脂	9,000		-9,000	-100.00	
用品消耗	120,000	106,172	-13,828	-11.52	擲節支出
農業與園藝用品	40,000		-40,000	-100.00	
及環境美化費					
其他	80,000	106,172	26,172	32.72	
稅捐與規費(強制費)	20,000		-20,000	-100.00	
規費	20,000		-20,000	-100.00	擲節支出
行政規費與強制費	20,000		-20,000	-100.00	
學甲區殯葬業務	1,139,000	1,138,370	-630	-0.06	
用人費用	554,000	593,882	39,882	7.20	
聘僱及兼職人員薪資	389,000	389,100	100	0.03	
約僱職員薪金	389,000	389,100	100	0.03	
超時工作報酬	16,000		-16,000	-100.00	擲節支出
加班費	16,000		-16,000	-100.00	
獎金	49,000	69,390	20390	41.61	依實際情形支用
年終獎金	49,000	69,390	20390	41.61	
退休及卹償金	24,000	23,976	-24	-0.10	
職員退休及離職金	24,000	23,976	-24	-0.10	
福利費	76,000	111,416	35,416	46.60	依實際情形支用
分擔員工保險費	56,000	106,620	50,620	90.39	
傷病醫藥費	4,000		-4,000	-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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他福利費	16,000	4,796	-11,204	-70.03	
服務費用	314,000	322,668	8,668	2.76	
水電費	5,000	393	-4,607	-92.14	擲節支出
工作場所電費	5,000	393	-4,607	-92.14	
旅運費	3,000		-3,000	-100.00	擲節支出
國內旅費	3,000		-3,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	3,000		-3,000	-100.00	擲節支出
印刷及裝訂費	3,000		-3,000	-100.00	
一般服務費	303,000	322,275	19,275	6.36	
計時與計件人員酬金	302,000	322,275	20,275	6.71	
體育活動費	1,000		-1,000	-100.00	
材料及用品費	271,000	221,820	-49,180	-18.15	
用品消耗	271,000	221,820	-49,180	-18.15	擲節支出
辦公(事務)用品	10,000		-10,000	-100.00	
其他	261,000	221,820	-39,180	-15.01	
西港區殯葬業務	4,914,000	4,942,361	28,361	0.58	
用人費用	1,767,000	1,700,172	-66,828	-3.78	
聘僱及兼職人員薪資	778,000	778,200	200	0.03	
約僱職員薪金	778,000	778,200	200	0.03	
超時工作報酬	50,000	3,926	-46,074	-92.15	擲節支出
加班費	50,000	3,926	-46,074	-92.15	
獎金	698,000	695,941	-2,059	-0.29	
年終獎金	98,000	97,275	-725	-0.74	
其他獎金	600,000	598,666	-1,334	-0.22	
退休及卹償金	48,000	48,240	240	0.50	
職員退休及離職金	48,000	48,240	240	0.50	
福利費	193,000	173,865	-19,135	-9.91	
分擔員工保險費	154,000	115,565	-38,435	-24.96	
傷病醫藥費	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
其他福利費	32,000	54,800	22,800	71.25	
服務費用	2,224,000	2,371,857	147,857	6.65	
水電費	138,000	95,392	-42,608	-30.88	擲節支出
工作場所電費	120,000	92,303	-27,697	-23.08	
工作場所水費	18,000	3,089	-14,911	-82.84	
郵電費	30,000	56,327	26,327	87.76	依實際情形勻支
郵費	14,000	45,024	31,024	221.60	
電話費	7,000	7,079	79	1.13	
數據通信費	9,000	4,224	-4,776	-53.07	
旅運費	6,000	2,830	-3,170	-52.83	擲節支出
國內旅費	6,000	2,830	-3,170	-52.83	
印刷裝訂與廣告費	33,000	20,539	-12,461	-37.76	擲節支出
印刷及裝訂費	23,000	20,539	-2,461	-10.70	
公告費	10,000		-10,000	-100.00	
修理保養及保固費	420,000	324,573	-95,427	-22.72	擲節支出
土地改良物修護費	100,000		-100,000	-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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他建築修護費	100,000	152,975	52,975	52.98	
機械及設備修護費	100,000	67,738	-32,262	-32.26	
什項設備修護費	120,000	103,860	-16,140	-13.45	
保險費	65,000	72,648	7,648	11.77	依實際情形勻支
一般房屋保險費	47,000	42,865	-4,135	-8.80	
責任保險費	18,000	29,783	11,783	65.46	
一般服務費	1,413,000	1,650,473	237,473	16.81	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費 及手續費	2,000	2,325	325	16.25	
外包費		50,000	50,000	--	
計時與計件人員酬金	1,407,000	1,594,948	187,948	13.36	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000	3,200	-800	-20.00	
專業服務費	119,000	149,075	30,075	25.27	依實際情形勻支
專技人員酬金		2,655	2,655	--	
委託檢驗(定)試驗認證費	18,000	18,400	400	2.22	
電腦軟體服務費	48,000	55,285	7,285	15.18	
其他	53,000	72,735	19,735	37.24	
材料及用品費	614,000	456,781	-157,219	-25.61	
使用材料費	31,000	88,712	57,712	186.17	依實際情形勻支
油脂	25,000	88,712	63,712	254.85	
設備零件	6,000		-6,000	-100.00	
用品消耗	583,000	368,069	-214,931	-36.87	擲節支出
辦公(事務)用品	63,000	36,596	-26,404	-41.91	
報章什誌	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
農業與園藝用品 及環境美化費	200,000	84,200	-115,800	-57.90	
食品	14,000	21,005	7,005	50.04	
其他	300,000	222,668	-77,332	-25.78	
租金與利息	160,000	295,250	135,250	84.53	
地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	擲節支出
場地租金	10,000		-10,000	-100.00	
什項設備租金	150,000	295,250	145,250	96.83	依實際情形勻支
什項設備租金	150,000	295,250	145,250	96.83	
稅捐與規費(強制費)	149,000	118,301	-30,699	-20.60	
土地稅	1,000	629	-371	-37.10	依實際情形支用
一般土地地價稅	1,000	629	-371	-37.10	
房屋稅	128,000	117,672	-10,328	-8.07	
一般房屋稅	128,000	117,672	-10,328	-8.07	
規費	20,000		-20,000	-100.00	擲節支出
行政規費與強制費	20,000		-20,000	-100.00	
七股區殯葬業務	5,596,000	5,716,745	120,745	2.16	
用人費用	2,388,000	2,207,093	-180,907	-7.58	
聘僱及兼職人員薪資	1,175,000	1,188,384	13,384	1.14	
約僱職員薪金	1,175,000	1,188,384	13,384	1.14	
超時工作報酬	100,000	93,843	-6,157	-6.16	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
加班費	100,000	93,843	-6,157	-6.16	
獎金	747,000	557,626	-189,374	-25.35	依實際情形支用
年終獎金	147,000	146,823	-177	-0.12	
其他獎金	600,000	410,803	-189,197	-31.53	
退休及卹償金	74,000	71,304	-2,696	-3.64	
職員退休及離職金	74,000	71,304	-2,696	-3.64	
福利費	292,000	295,936	3,936	1.35	
分擔員工保險費	233,000	211,936	-21,064	-9.04	
傷病醫藥費	11,000		-11,000	-100.00	
其他福利費	48,000	84,000	36,000	75.00	
服務費用	2,077,000	2,324,879	247,879	11.93	
水電費	233,000	181,143	-51,857	-22.26	擲節支出
工作場所電費	210,000	162,237	-47,763	-22.74	
工作場所水費	23,000	18,906	-4,094	-17.80	
郵電費	92,000	110,240	18,240	19.83	依實際情形勻支
郵費	40,000	66,300	26,300	65.75	
電話費	21,000	16,436	-4,564	-21.73	
數據通信費	31,000	27,504	-3,496	-11.28	
旅運費	20,000		-20,000	-100.00	擲節支出
國內旅費	20,000		-20,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	100,000	46,880	-53,120	-53.12	擲節支出
印刷及裝訂費	50,000	26,880	-23,120	-46.24	
廣告費	50,000	20,000	-30,000	-60.00	
修理保養及保固費	355,000	413,195	58,195	16.39	依實際情形勻支
土地改良物修護費	50,000	128,345	78,345	156.69	
其他建築修護費	140,000	4,950	-135,050	-96.46	
機械及設備修護費	65,000	41,000	-24,000	-36.92	
什項設備修護費	100,000	238,900	138,900	138.90	
保險費	76,000	43,540	-32,460	-42.71	擲節支出
一般房屋保險費	72,000	6,640	-65,360	-90.78	
交通及運輸設備保險費	2,000	658	-1,342	-67.10	
現金、存款及貨物保險費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
責任保險費		35,242	35,242	--	
一般服務費	1,063,000	1,385,381	322,381	30.33	依實際情形勻支
計時與計件人員酬金	1,059,000	1,381,381	322,381	30.44	臨時人員預算2人，決算2人
體育活動費	4,000	4,000			
專業服務費	138,000	144,500	6,500	4.71	
委託檢驗(定)試驗認證費	19,000	10,600	-8400	-44.21	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	71,000	85,900	14,900	20.99	
材料及用品費	626,000	640,750	14,750	2.36	
使用材料費	25,000	9,854	-15,146	-60.58	擲節支出
油脂	25,000	9,854	-15,146	-60.58	
用品消耗	601,000	630,896	29,896	4.97	
辦公(事務)用品	40,000	52,737	12,737	31.84	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
農業與園藝用品 及環境美化費	100,000	155,370	55,370	55.37	
食品	26,000	101,840	75,840	291.69	
其他	435,000	320,949	-114,051	-26.22	
租金與利息	306,000	356,205	50,205	16.41	依實際情形勻支
機器租金	80,000	67,890	-12,110	-15.14	擲節支出
機械及設備租金	80,000	67,890	-12,110	-15.14	
什項設備租金	226,000	288,315	62,315	27.57	依實際情形勻支
什項設備租金	226,000	288,315	62,315	27.57	
稅捐與規費(強制費)	199,000	187,818	-11,182	-5.62	
土地稅	2,000	951	-1,049	-52.45	依實際情形支用
一般土地地價稅	2,000	951	-1,049	-52.45	
房屋稅	196,000	186,417	-9,583	-4.89	
一般房屋稅	196,000	186,417	-9,583	-4.89	
規費	1,000	450	-550	-55.00	依實際情形支用
汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
將軍區殯葬業務	4,503,000	4,592,307	89,307	1.98	
用人費用	1,871,000	1,866,695	-4,305	-0.23	
聘僱及兼職人員薪資	872,000	871,584	-416	-0.05	
約僱職員薪金	872,000	871,584	-416	-0.05	
超時工作報酬	30,000	30,000			
加班費	30,000	30,000			
獎金	709,000	695,180	-13,820	-1.95	
年終獎金	109,000	108,948	-52	-0.05	
其他獎金	600,000	586,232	-13,768	-2.29	
退休及卹償金	56,000	60,852	4,852	8.66	
職員退休及離職金	56,000	60,852	4,852	8.66	
福利費	204,000	209,079	5,079	2.49	
分擔員工保險費	165,000	153,079	-11,921	-7.22	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	56,000	24,000	75.00	
服務費用	1,922,000	2,018,508	96,508	5.02	
水電費	37,000	43,655	6,655	17.99	依實際情形勻支
工作場所電費	31,000	40,806	9,806	31.63	
工作場所水費	3,000	2,849	-151	-5.03	
氣體費	3,000		-3,000	-100.00	
郵電費	15,000	13,910	-1,090	-7.27	
郵費	1,000		-1,000	-100.00	
電話費	13,000	13,910	910	7.00	
數據通信費	1,000		-1,000	-100.00	
旅運費	10,000	4,796	-5,204	-52.04	擲節支出
國內旅費	10,000	4,796	-5,204	-52.04	
印刷裝訂與廣告費	20,000	1,600	-18,400	-92.00	擲節支出
印刷及裝訂費	10,000	1,600	-8,400	-84.00	
廣告費	10,000		-10,000	-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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
修理保養及保固費	110,000	75,285	-34,715	-31.56	擲節支出
土地改良物修護費	15,000		-15,000	-100.00	
其他建築修護費	30,000	23,205	-6,795	-22.65	
機械及設備修護費	30,000	17,500	-12,500	-41.67	
什項設備修護費	35,000	34,580	-420	-1.20	
保險費	10,000	7,190	-2,810	-28.10	擲節支出
一般房屋保險費	5,000	3,120	-1,880	-37.60	
責任保險費	5,000	4,070	-930	-18.60	
一般服務費	1,610,000	1,752,032	142,032	8.82	
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	381	-1,619	-80.95	
外包費	300,000	292,619	-7,381	-2.46	
計時與計件人員酬金	1,304,000	1,455,832	151,832	11.64	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000	3,200	-800	-20.00	
專業服務費	110,000	120,040	10,040	9.13	
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	16,000	-4,000	-20.00	
電腦軟體服務費	48,000	65,820	17,820	37.13	
其他	42,000	38,220	-3,780	-9.00	
材料及用品費	589,000	606,386	17,386	2.95	
使用材料費	2,000	500	-1500	-75.00	擲節支出
油脂	2,000	500	-1500	-75.00	
用品消耗	587,000	605,886	18,886	3.22	
辦公(事務)用品	10,000	4735	-5,265	-52.65	
農業與園藝用品及環境美化費	20,000	4,463	-15,537	-77.69	
食品	55,000	24,713	-30,287	-55.07	
其他	502,000	571,975	69,975	13.94	
稅捐與規費(強制費)	121,000	100,718	-20,282	-16.76	
土地稅	3,000	371	-2,629	-87.63	依實際情形支出
一般土地地價稅	3,000	371	-2,629	-87.63	
房屋稅	107,000	100,347	-6,653	-6.22	
一般房屋稅	107,000	100,347	-6,653	-6.22	
規費	11,000		-11,000	-100.00	擲節支出
行政規費與強制費	11,000		-11,000	-100.00	
北門區殯葬業務	477,000	959,167	482,167	101.08	
服務費用	465,000	941,344	476,344	102.44	
修理保養及保固費		442,233	442,233	--	依實際情形勻支
土地改良物修護費		442,233	442,233	--	
一般服務費	465,000	499,111	34,111	7.34	
計時與計件人員酬金	464,000	499,111	35,111	7.57	臨時人員預算1人，決算1人
體育活動費	1,000		-1,000	-100.00	
材料及用品費	12,000	17,823	5,823	48.53	
使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	擲節支出
油脂	2,000		-2,000	-100.00	
用品消耗	10,000	17,823	7,823	78.23	依實際情形勻支

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
辦公(事務)用品		12370	12370	--	
食品		5453	5453	--	
其他	10,000		-10,000	-100.00	
新化區殯葬業務	4,410,000	5,815,216	1,405,216	31.86	
用人費用	1,098,000	1,042,170	-55,830	-5.08	
聘僱及兼職人員薪資	342,000	342,408	408	0.12	
約僱職員薪金	342,000	342,408	408	0.12	
超時工作報酬	3,000		-3,000	-100.00	依實際情形勻支
加班費	3,000		-3,000	-100.00	
獎金	643,000	590,891	-52,109	-8.10	
年終獎金	43,000	42,801	-199	-0.46	
其他獎金	600,000	548,090	-51,910	-8.65	
退休及卹償金	21,000	20,544	-456	-2.17	
職員退休及離職金	21,000	20,544	-456	-2.17	
福利費	89,000	88,327	-673	-0.76	
分擔員工保險費	69,000	65,727	-3,273	-4.74	
傷病醫藥費	4,000		-4,000	-100.00	
其他福利費	16,000	22,600	6,600	41.25	
服務費用	2,575,000	4,042,037	1,467,037	56.97	
水電費	106,000	93,978	-12,022	-11.34	擲節支出
工作場所電費	98,000	90,442	-7,558	-7.71	
工作場所水費	8,000	3,536	-4,464	-55.80	
郵電費	18,000	4,113	-13,887	-77.15	擲節支出
郵費	4,000		-4,000	-100.00	
電話費	14,000	4,113	-9,887	-70.62	
旅運費	15,000	1,766	-13,234	-88.23	擲節支出
國內旅費	15,000	1,766	-13,234	-88.23	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	擲節支出
印刷及裝訂費	6,000		-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	214,000	1,570,009	1,356,009	633.65	依實際情形勻支
土地改良物修護費		1,432,937	1,432,937	--	
其他建築修護費	44,000		-44,000	-100.00	
機械及設備修護費	20,000	130,982	110,982	554.91	
什項設備修護費	150,000	6,090	-143,910	-95.94	
保險費	6,000	3,909	-2,091	-34.85	擲節支出
責任保險費	6,000	3,909	-2,091	-34.85	
一般服務費	2,147,000	2,291,102	144,102	6.71	
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
外包費	400,000	375,800	-24,200	-6.05	
計時與計件人員酬金	1,742,000	1,915,302	173,302	9.95	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	4,000		-4,000	-100.00	
專業服務費	63,000	77,160	14,160	22.48	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	15,000	6,000	-9,000	-60.00	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			

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 112 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		23,160	23,160	--	
材料及用品費	669,000	669,000			
使用材料費	3,000	500	-2,500	-83.33	擲節支出
油脂	3,000	500	-2,500	-83.33	
用品消耗	666,000	668,500	2,500	0.38	
辦公(事務)用品	30,000	19,699	-10,301	-34.34	
農業與園藝用品 及環境美化費	110,000	144,900	34,900	31.73	
食品	116,000	30,680	-85,320	-73.55	
其他	410,000	473,221	63,221	15.42	
稅捐與規費(強制費)	68,000	62,009	-5,991	-8.81	
土地稅	1,000	155	-845	-84.50	依實際情形支用
一般土地地價稅	1,000	155	-845	-84.50	
房屋稅	67,000	61,854	-5,146	-7.68	
一般房屋稅	67,000	61,854	-5,146	-7.68	
善化區殯葬業務	6,646,000	7,295,652	649,652	9.78	
用人費用	2,016,000	1,930,559	-85,441	-4.24	
聘僱及兼職人員薪資	872,000	871,584	-416	-0.05	
約僱職員薪金	872,000	871,584	-416	-0.05	
超時工作報酬	50,000	28,202	-21,798	-43.60	擲節支出
加班費	50,000	28,202	-21,798	-43.60	
獎金	829,000	769,948	-59,052	-7.12	
年終獎金	109,000	108,948	-52	-0.05	
其他獎金	720,000	661,000	-59,000	-8.19	
退休及卹償金	56,000	61,852	5,852	10.45	依實際情形支用
職員退休及離職金	56,000	61,852	5,852	10.45	
福利費	209,000	198,973	-10,027	-4.80	
分擔員工保險費	170,000	142,973	-27,027	-15.90	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	56,000	24,000	75.00	
服務費用	3,512,000	3,397,525	-114,475	-3.26	
水電費	433,000	187,728	-245,272	-56.64	擲節支出
工作場所電費	388,000	180,456	-207,544	-53.49	
工作場所水費	45,000	7,272	-37,728	-83.84	
郵電費	30,000	84,240	54,240	180.80	依實際情形支
郵費	6,000	66,982	60,982	1016.37	
電話費	19,000	17,258	-1,742	-9.17	
數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
旅運費	19,000		-19,000	-100.00	擲節支出
國內旅費	19,000		-19,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	40,000	25,097	-14,903	-37.26	擲節支出
印刷及裝訂費	40,000	25,097	-14,903	-37.26	
修理保養及保固費	270,000	271,360	1,360	0.50	
其他建築修護費	150,000	11,760	-138,240	-92.16	
機械及設備修護費	80,000	162,450	82,450	103.06	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
什項設備修護費	40,000	97,150	57,150	142.88	
保險費	65,000	67,479	2,479	3.81	
一般房屋保險費	15,000	14,979	-21	-0.14	
責任保險費	50,000	52,500	2,500	5.00	
一般服務費	2,040,000	2,157,418	117,418	5.76	
計時與計件人員酬金	2,035,000	2,155,818	120,818	5.94	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	5,000	1,600	-3,400	-68.00	
專業服務費	615,000	604,203	-10,797	-1.76	
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	47,000	17,000	56.67	
其他	585,000	557,203	-27,797	-4.75	
材料及用品費	893,000	1,753,438	860,438	96.35	
使用材料費	3,000	1,960	-1040	-34.67	擲節支出
油脂	3,000	1,960	-1040	-34.67	
用品消耗	890,000	1,751,478	861,478	96.80	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	290,000	327,924	37,924	13.08	
其他	600,000	1,423,554	823,554	137.26	
稅捐與規費(強制費)	225,000	214,130	-10,870	-4.83	
土地稅	10,000	9,230	-770	-7.70	
一般土地地價稅	10,000	9,230	-770	-7.70	
房屋稅	215,000	204,900	-10,100	-4.70	
一般房屋稅	215,000	204,900	-10,100	-4.70	
新市區殯葬業務	4,974,000	5,371,386	397,386	7.99	
用人費用	1,842,000	1,802,291	-39,709	-2.16	
聘僱及兼職人員薪資	778,000	778,200	200	0.03	
約僱職員薪金	778,000	778,200	200	0.03	
超時工作報酬	5,000		-5,000	-100.00	擲節支出
加班費	5,000		-5,000	-100.00	
獎金	818,000	791,751	-26,249	-3.21	
年終獎金	98,000	97,275	-725	-0.74	
其他獎金	720,000	694,476	-25,524	-3.55	
退休及卹償金	48,000	61,848	13,848	28.85	依實際情形支用
職員退休及離職金	48,000	61,848	13,848	28.85	
福利費	193,000	170,492	-22,508	-11.66	依實際情形支用
分擔員工保險費	154,000	138,492	-15,508	-10.07	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	32,000			
服務費用	2,480,000	3,071,778	591,778	23.86	
水電費	155,000	241,465	86,465	55.78	依實際情形勻支
工作場所電費	147,000	238,268	91,268	62.09	
工作場所水費	8,000	3,197	-4,803	-60.04	
郵電費	52,000	37,634	-14,366	-27.63	擲節支出
郵費	25,000	21,719	-3,281	-13.12	
電話費	23,000	12,879	-10,121	-44.00	
數據通信費	4,000	3,036	-964	-24.10	
旅運費	8,000	3,544	-4,456	-55.70	擲節支出

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
國內旅費	8,000	3,544	-4,456	-55.70	
印刷裝訂與廣告費	57,000	29,090	-27,910	-48.96	擲節支出
印刷及裝訂費	35,000	9,090	-25,910	-74.03	
公告費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
修理保養及保固費	293,000	175,690	-117,310	-40.04	擲節支出
其他建築修護費	120,000	155,500	35,500	29.58	
機械及設備修護費	91,000	16,190	-74,810	-82.21	
交通及運輸設備修護費	2,000		-2,000	-100.00	
什項設備修護費	80,000	4,000	-76,000	-95.00	
保險費	68,000	39,035	-28,965	-42.60	擲節支出
一般房屋保險費	40,000	26,037	-13,963	-34.91	
交通及運輸設備保險費	1,000	658	-342	-34.20	
責任保險費	27,000	12,340	-14,660	-54.30	
一般服務費	1,737,000	2,404,785	667,785	38.44	
佣金、匯費、經理費 及手續費	2,000	676	-1,324	-66.20	
外包費	200,000	200,000			
計時與計件人員酬金	1,531,000	2,201,709	670,709	43.81	臨時人員預算3人，決算4人
體育活動費	4,000	2,400	-1,600	-40.00	
專業服務費	110,000	140,535	30,535	27.76	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	15,975	-14,025	-46.75	
其他	80,000	124,560	44,560	55.70	
材料及用品費	456,000	245,084	-210,916	-46.25	
使用材料費	14,000	3,284	-10,716	-76.54	擲節支出
油脂	14,000	3,284	-10,716	-76.54	
用品消耗	442,000	241,800	-200,200	-45.29	擲節支出
辦公(事務)用品	17,000	25,636	8,636	50.80	
報章什誌	4,000	7,200	3,200	80.00	
農業與園藝用品 及環境美化費	70,000	20,140	-49,860	-71.23	
食品	11,000	18,070	7,070	64.27	
其他	340,000	170,754	-169,246	-49.78	
租金與利息	43,000	109,847	66,847	155.46	
地租及水租	16,000	13,817	-2,183	-13.64	擲節支出
一般土地租金	16,000	13,817	-2,183	-13.64	
什項設備租金	27,000	96,030	69,030	255.67	依實際情形勻支
什項設備租金	27,000	96,030	69,030	255.67	
稅捐與規費(強制費)	153,000	142,386	-10,614	-6.94	
土地稅	2,000	606	-1,394	-69.70	依實際情形支用
一般土地地價稅	2,000	606	-1,394	-69.70	
房屋稅	150,000	141,330	-8,670	-5.78	
一般房屋稅	150,000	141,330	-8,670	-5.78	
規費	1,000	450	-550	-55.00	依實際情形支用
汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
安定區殯葬業務	8,181,000	8,106,772	-74,228	-0.91	

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 112 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	2,227,000	2,150,228	-76,772	-3.45	
聘僱及兼職人員薪資	778,000	778,200	200	0.03	
約僱職員薪金	778,000	778,200	200	0.03	
超時工作報酬	30,000	15,378	-14,622	-48.74	擲節支出
加班費	30,000	15,378	-14,622	-48.74	
獎金	1,178,000	1,114,306	-63,694	-5.41	
年終獎金	98,000	97,275	-725	-0.74	
其他獎金	1,080,000	1,017,031	-62,969	-5.83	
退休及卹償金	48,000	48,240	240	0.50	
職員退休及離職金	48,000	48,240	240	0.50	
福利費	193,000	194,104	1,104	0.57	
分擔員工保險費	154,000	140,004	-13,996	-9.09	
傷病醫藥費	7,000	3,500	-3,500	-50.00	
其他福利費	32,000	50,600	18,600	58.13	
服務費用	4,694,000	4,753,079	59,079	1.26	
水電費	769,000	354,246	-414,754	-53.93	擲節支出
工作場所電費	750,000	329,053	-420,947	-56.13	
工作場所水費	15,000	22,513	7,513	50.09	
氣體費	4,000	2,680	-1,320	-33.00	
郵電費	60,000	13,744	-46,256	-77.09	擲節支出
郵費	30,000		-30,000	-100.00	
電話費	20,000	7,972	-12,028	-60.14	
數據通信費	10,000	5,772	-4,228	-42.28	
旅運費	17,000	3,332	-13,668	-80.40	擲節支出
國內旅費	17,000	3,332	-13,668	-80.40	
印刷裝訂與廣告費	45,000	10,080	-34,920	-77.60	擲節支出
印刷及裝訂費	45,000	10,080	-34,920	-77.60	
修理保養及保固費	465,000	601,239	136,239	29.30	依實際情形勻支
土地改良物修護費	100,000	108,900	8,900	8.90	
其他建築修護費	135,000	171,449	36,449	27.00	
機械及設備修護費	100,000	101,765	1,765	1.77	
交通及運輸設備修護費	60,000	66,325	6,325	10.54	
什項設備修護費	70,000	152,800	82,800	118.29	
保險費	33,000	40,064	7,064	21.41	依實際情形勻支
一般房屋保險費	9,000	9,000			
責任保險費	24,000	31,064	7,064	29.43	
一般服務費	3,187,000	3,633,614	446,614	14.01	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,634	-366	-18.30	
外包費	100,000	160,250	60,250	60.25	
計時與計件人員酬金	3,078,000	3,468,730	390,730	12.69	臨時人員預算7人，決算7人
體育活動費	7,000	3,000	-4,000	-57.14	
專業服務費	118,000	96,760	-21,240	-18.00	擲節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	18,660	-21,340	-53.35	
電腦軟體服務費	60,000	60,000			

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 112 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	18,000	18,100	100	0.56	
材料及用品費	478,000	441,063	-36,937	-7.73	
使用材料費	34,000	6,943	-27,057	-79.58	擲節支出
油脂	34,000	6,943	-27,057	-79.58	
用品消耗	444,000	434,120	-9,880	-2.23	
辦公(事務)用品	105,000	129,078	24,078	22.93	
報章什誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
農業與園藝用品 及環境美化費	90,000	49,000	-41,000	-45.56	
食品	91,000	111,668	20,668	22.71	
其他	150,000	140,774	-9,226	-6.15	
租金與利息	543,000	535,543	-7,457	-1.37	
地租及水租	113,000	71,493	-41,507	-36.73	擲節支出
一般土地租金	83,000	62,493	-20,507	-24.71	
場地租金	30,000	9,000	-21,000	-70.00	
交通及運輸設備租金	30,000	32,000	2,000	6.67	
電信設備租金	30,000	32,000	2,000	6.67	
什項設備租金	400,000	432,050	32,050	8.01	
什項設備租金	400,000	432,050	32,050	8.01	
稅捐與規費(強制費)	239,000	226,859	-12,141	-5.08	
土地稅	8,000	8,318	318	3.98	
一般土地地價稅	8,000	8,318	318	3.98	
房屋稅	230,000	218,541	-11,459	-4.98	
一般房屋稅	230,000	218,541	-11,459	-4.98	
規費	1,000		-1,000	-100.00	擲節支出
行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
山上區殯葬業務	2,756,000	2,488,746	-267,254	-9.70	
用人費用	815,000	728,654	-86,346	-10.59	
聘僱及兼職人員薪資	436,000	435,792	-208	-0.05	
約僱職員薪金	436,000	435,792	-208	-0.05	
超時工作報酬	30,000		-30,000	-100.00	擲節支出
加班費	30,000		-30,000	-100.00	
獎金	235,000	189,118	-45,882	-19.52	依實際情形支用
年終獎金	55,000	54,474	-526	-0.96	
其他獎金	180,000	134,644	-45,356	-25.20	
退休及卹償金	28,000	26,148	-1,852	-6.61	
職員退休及離職金	28,000	26,148	-1,852	-6.61	
福利費	86,000	77,596	-8,404	-9.77	
分擔員工保險費	66,000	61,596	-4,404	-6.67	
傷病醫藥費	4,000		4,000	-100.00	
其他福利費	16,000	16,000			
服務費用	1,183,000	1,106,049	-76,951	-6.50	
水電費	58,000	5,979	-52,021	-89.69	擲節支出
工作場所電費	39,000	4,808	-34,192	-87.67	
工作場所水費	19,000	1,171	-17,829	-93.84	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
郵電費	10,000	6,912	-3,088	-30.88	摶節支出
電話費	3,000	2,304	-696	-23.20	
數據通信費	7,000	4,608	-2,392	-34.17	
旅運費	30,000		-30,000	-100.00	摶節支出
國內旅費	30,000		-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	100,000	17,853	-82,147	-82.15	依實際情形勻支
機械及設備修護費	100,000	17,853	-82,147	-82.15	
保險費	30,000	5,286	-24,714	-82.38	摶節支出
一般房屋保險費		954	954	--	
責任保險費		4,332	4,332	--	
其他保險費	30,000		-30,000	-100.00	
一般服務費	907,000	1,022,019	115,019	12.68	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1000	-100.00	
外包費	96,000	155,000	59,000	61.46	
計時與計件人員酬金	807,000	866,219	59,219	7.34	臨時人員預算2人，決算2人
體育活動費	3,000	800	-2200	-73.33	
專業服務費	48,000	48,000			
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
材料及用品費	726,000	625,659	-100,341	-13.82	
用品消耗	726,000	625,659	-100,341	-13.82	摶節支出
辦公(事務)用品	71,000	6,390	-64,610	-91.00	
農業與園藝用品及環境美化費	125,000	90,000	-35,000	-28.00	
食品	10,000		-10,000	-100.00	
其他	520,000	529,269	9,269	1.78	
稅捐與規費(強制費)	32,000	28,384	-3,616	-11.30	
土地稅	1,000	502	-498	-49.80	依實際情形支用
一般土地地價稅	1,000	502	-498	-49.80	
房屋稅	31,000	27,882	-3,118	-10.06	依實際情形支用
一般房屋稅	31,000	27,882	-3,118	-10.06	
玉井區殯葬業務	4,603,000	4,590,329	-12,671	-0.28	
用人費用	1,851,000	1,839,380	-11,620	-0.63	
聘僱及兼職人員薪資	872,000	871,584	-416	-0.05	
約僱職員薪金	872,000	871,584	-416	-0.05	
超時工作報酬	5,000		-5,000	-100.00	摶節支出
加班費	5,000		-5,000	-100.00	
獎金	709,000	708,948	-52	-0.01	
年終獎金	109,000	108,948	-52	-0.05	
其他獎金	600,000	600,000			
退休及卹償金	56,000	52,296	-3,704	-6.61	
職員退休及離職金	56,000	52,296	-3,704	-6.61	
福利費	209,000	206,552	-2,448	-1.17	
分擔員工保險費	170,000	150,552	-19,448	-11.44	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他福利費	32,000	56,000	24,000	75.00	
服務費用	2,318,000	2,298,276	-19,724	-0.85	
水電費	99,000	71,461	-27,539	-27.82	擲節支出
工作場所電費	80,000	66,190	-13,810	-17.26	
工作場所水費	19,000	5,271	-13,729	-72.26	
郵電費	23,000	14,402	-8,598	-37.38	擲節支出
郵費	5,000		-5,000	-100.00	
電話費	3,000	8,102	5,102	170.07	
數據通信費	15,000	6,300	-8,700	-58.00	
旅運費	15,000	3,977	-11,023	-73.49	擲節支出
國內旅費	15,000	3,977	-11,023	-73.49	
印刷裝訂與廣告費	12,000		-12,000	-100.00	擲節支出
印刷及裝訂費	12,000		-12,000	-100.00	
修理保養及保固費	150,000	146,110	-3,890	-2.59	
土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
其他建築修護費		2,000	2,000	--	
什項設備修護費	100,000	144,110	44,110	44.11	
保險費	12,000	9,437	-2,563	-21.36	擲節支出
責任保險費	12,000		-12,000	-100.00	
其他保險費		9,437	9,437	--	
一般服務費	1,959,000	2,043,889	84,889	4.33	
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	762	-1,238	-61.90	
外包費	580,000	532,471	-47,529	-8.19	
計時與計件人員酬金	1,373,000	1,510,656	137,656	10.03	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000		-4,000	-100.00	
專業服務費	48,000	9,000	-39,000	-81.25	依實際情形勻支
電腦軟體服務費	48,000		-48,000	-100.00	
其他		9,000	9,000	--	
材料及用品費	219,000	261,416	42,416	19.37	
使用材料費		5,996	5,996	--	依實際情形勻支
油脂		2,156	2,156	--	
設備零件		3,840	3,840	--	
用品消耗	219,000	255,420	36,420	16.63	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	10,000	61,327	51,327	513.27	
報章什誌	10,000		-10,000	-100.00	
農業與園藝用品及環境美化費	100,000	14,545	-85,455	-85.46	
食品		132,070	132,070	--	
其他	99,000	47,478	-51,522	-52.04	
租金與利息	32,000	20,928	-11,072	-34.60	
地租及水租	2,000	1,728	-272	-13.60	擲節支出
一般土地租金	2,000	1,728	-272	-13.60	
什項設備租金	30,000	19,200	-10,800	-36.00	擲節支出
什項設備租金	30,000	19,200	-10,800	-36.00	

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 112 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)	183,000	170,329	-12,671	-6.92	
土地稅	1,000	856	-144	-14.40	依實際情形支用
一般土地地價稅	1,000	856	-144	-14.40	
房屋稅	182,000	169,473	-12,527	-6.88	
一般房屋稅	182,000	169,473	-12,527	-6.88	
楠西區殯葬業務	1,327,000	1,221,182	-105,818	-7.97	
服務費用	1,248,000	1,214,456	-33,544	-2.69	
水電費	3,000	390	-2,610	-87.00	擲節支出
工作場所電費	1,000	390	-610	-61.00	
工作場所水費	2,000		-2,000	-100.00	
旅運費	4,000		-4,000	-100.00	擲節支出
國內旅費	4,000		-4,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	17,000		-17,000	-100.00	擲節支出
印刷及裝訂費	5,000		-5,000	-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	擲節支出
土地改良物修護費	20,000		-20,000	-100.00	
其他建築修護費	25,000		-25,000	-100.00	
一般服務費	1,179,000	1,214,066	35,066	2.97	
計時與計件人員酬金	1,178,000	1,214,066	36,066	3.06	臨時人員預算1人，決算1人
體育活動費	1,000		-1,000	-100.00	
材料及用品費	79,000	6,726	-72,274	-91.49	
用品消耗	79,000	6,726	-72,274	-91.49	擲節支出
辦公(事務)用品	9,000	2,343	-6,657	-73.97	
農業與園藝用品	70,000	4,383	-65,617	-93.74	
及環境美化費					
南化區殯葬業務	5,856,000	6,138,571	282,571	4.83	
用人費用	1,904,000	1,895,551	-8,449	-0.44	
聘僱及兼職人員薪資	825,000	824,892	-108	-0.01	
約僱職員薪金	825,000	824,892	-108	-0.01	
超時工作報酬	6,000		-6,000	-100.00	擲節支出
加班費	6,000		-6,000	-100.00	
獎金	824,000	820,821	-3,179	-0.39	
年終獎金	104,000	103,112	-888	-0.85	
其他獎金	720,000	717,709	-2,291	-0.32	
退休及卹償金	52,000	51,480	-520	-1.00	
職員退休及離職金	52,000	51,480	-520	-1.00	
福利費	197,000	198,358	1,358	0.69	
分擔員工保險費	158,000	147,758	-10,242	-6.48	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	50,600	18,600	58.13	
服務費用	3,294,000	3,466,479	172,479	5.24	
水電費	85,000	55,806	-29,194	-34.35	擲節支出
工作場所電費	69,000	49,046	-19,954	-28.92	
工作場所水費	13,000	5,810	-7,190	-55.31	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
氣體費	3,000	950	-2,050	-68.33	
郵電費	60,000	38,529	-21,471	-35.79	擲節支出
郵費	5,000	6,692	1,692	33.84	
電話費	20,000	7,323	-12,677	-63.39	
數據通信費	35,000	24,514	-10,486	-29.96	
旅運費	22,000	4,818	-17,182	-78.10	擲節支出
國內旅費	22,000	4,818	-17,182	-78.10	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	擲節支出
印刷及裝訂費	6,000		-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	299,000	157,985	-141,015	-47.16	擲節支出
其他建築修護費	140,000	1,600	-138,400	-98.86	
機械及設備修護費	90,000	72,035	-17,965	-19.96	
交通及運輸設備修護費	69,000	10,350	-58,650	-85.00	
什項設備修護費		74,000	74,000	--	
保險費	51,000	11,677	-39,323	-77.10	擲節支出
一般房屋保險費	50,000	11,166	-38,834	-77.67	
交通及運輸設備保險費	1,000	511	-489	-48.90	
一般服務費	2,725,000	3,115,614	390,614	14.33	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1092	-908	-45.40	
外包費	900,000	1,233,331	333,331	37.04	
計時與計件人員酬金	1,818,000	1,875,591	57,591	3.17	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	5,000	5,600	600	12.00	
專業服務費	46,000	82,050	36,050	78.37	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	46,000	22,050	-23,950	-52.07	
電腦軟體服務費		60,000	60,000	--	
材料及用品費	424,000	447,324	23,324	5.50	
使用材料費	54,000	7,024	-46,976	-86.99	擲節支出
物料	10,000	2,160	-7,840	-78.40	
油脂	29,000	3,054	-25,946	-89.47	
設備零件	15,000	1,810	-13,190	-87.93	
用品消耗	370,000	440,300	70,300	19.00	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	30,000	114,057	84,057	280.19	
農業與園藝用品及環境美化費	120,000	30,020	-89,980	-74.98	
其他	220,000	296,223	76,223	34.65	
租金與利息	77,000	182,055	105,055	136.44	
機器租金		22,755	22,755	--	依實際情形勻支
機械及設備租金		22,755	22,755	--	
交通及運輸設備租金	16,000	41,400	25,400	158.75	依實際情形勻支
車租	16,000	41,400	25,400	158.75	
什項設備租金	61,000	117,900	56,900	93.28	依實際情形勻支
什項設備租金	61,000	117,900	56,900	93.28	
稅捐與規費(強制費)	157,000	147,162	-9,838	-6.27	
房屋稅	156,000	146,712	-9,288	-5.95	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
一般房屋稅	156,000	146,712	-9,288	-5.95	
規費	1,000	450	-550	-55.00	依實際情形支用
汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
左鎮區殯葬業務	607,000	1,686,709	1,079,709	177.88	
服務費用	590,000	1,521,134	931,134	157.82	
旅運費	2,000		-2,000	-100.00	擲節支出
國內旅費	2,000		-2,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	擲節支出
印刷及裝訂費	6,000		-6,000	-100.00	
修理保養及保固費		924,904	924,904	--	擲節支出
土地改良物修護費		924,904	924,904	--	
一般服務費	582,000	596,230	14,230	2.45	
計時與計件人員酬金	581,000	596,230	15,230	2.62	臨時人員預算1人，決算1人
體育活動費	1,000		-1,000	-100.00	
材料及用品費	17,000	165,575	148,575	873.97	
用品消耗	17,000	165,575	148,575	873.97	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	2,000	1,208	-792	-39.60	
農業與園藝用品	6,000	156,535	150,535	2508.92	
及環境美化費					
其他	9,000	7,832	-1,168	-12.98	
仁德區殯葬業務	7,225,000	7,972,589	747,589	10.35	
用人費用	2,012,000	1,908,759	-103,241	-5.13	
聘僱及兼職人員薪資	872,000	871,584	-416	-0.05	
約僱職員薪金	872,000	871,584	-416	-0.05	
超時工作報酬	50,000	40,341	-9,659	-19.32	擲節支出
加班費	50,000	40,341	-9,659	-19.32	
獎金	829,000	719,367	-109,633	-13.22	依實際情形支用
年終獎金	109,000	108,948	-52	-0.05	
其他獎金	720,000	610,419	-109,581	-15.22	
退休及卹償金	56,000	65,952	9,952	17.77	依實際情形勻支
職員退休及離職金	56,000	65,952	9,952	17.77	
福利費	205,000	211,515	6,515	3.18	
分擔員工保險費	166,000	149,715	-16,285	-9.81	
傷病醫藥費	7,000	7,000			
其他福利費	32,000	54,800	22,800	71.25	
服務費用	4,453,000	4,999,440	546,440	12.27	
水電費	89,000	44,409	-44,591	-50.10	擲節支出
工作場所電費	78,000	35,596	-42,404	-54.36	
工作場所水費	11,000	8,813	-2,187	-19.88	
郵電費	24,000	14,227	-9,773	-40.72	擲節支出
郵費	6,000		-6,000	-100.00	
電話費	10,000	11,191	1,191	11.91	
數據通信費	8,000	3,036	-4,964	-62.05	
旅運費	30,000	6520	-23,480	-78.27	擲節支出
國內旅費	30,000	6520	-23,480	-78.27	

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 112 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	50,000	27,485	-22,515	-45.03	摶節支出
印刷及裝訂費	20,000	16,600	-3,400	-17.00	
廣告費	30,000		-30,000	-100.00	
公告費		10,885	10,885	--	
修理保養及保固費	1,373,000	1,721,958	348,958	25.42	依實際情形勻支
土地改良物修護費	1,200,000	1,479,555	279,555	23.30	
其他建築修護費	164,000	116,683	-47,317	-28.85	
機械及設備修護費	9,000	125,720	116,720	1296.89	
保險費	10,000	8,655	-1,345	-13.45	摶節支出
一般房屋保險費	10,000	8,655	-1,345	-13.45	
一般服務費	2,307,000	2,538,351	231,351	10.03	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費 及手續費	2,000	1,213	-787	-39.35	
計時與計件人員酬金	2,300,000	2,537,138	237,138	10.31	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	5,000		-5,000	-100.00	
專業服務費	570,000	637,835	67,835	11.90	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費		6,300	6,300	--	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	522,000	583,535	61,535	11.79	
材料及用品費	509,000	807,640	298,640	58.67	
使用材料費	6,000	4,500	-1,500	-25.00	摶節支出
油脂	6,000	4,500	-1,500	-25.00	
用品消耗	503,000	803,140	300,140	59.67	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	58,000	51,349	-6,651	-11.47	
農業與園藝用品 及環境美化費	25,000	148,947	123,947	495.79	
其他	420,000	602,844	182,844	43.53	
租金與利息	156,000	167,900	11,900	7.63	
機器租金	36,000	30,000	-6,000	-16.67	摶節支出
電腦租金及使用費	36,000		-36,000	-100.00	
機械及設備租金		30,000	30,000	--	
什項設備租金	120,000	137,900	17,900	14.92	依實際情形勻支
什項設備租金	120,000	137,900	17,900	14.92	
稅捐與規費(強制費)	95,000	88,850	-6,150	-6.47	
土地稅	2,000	2,637	637	31.85	依實際情形支用
一般土地地價稅	2,000	2,637	637	31.85	
房屋稅	93,000	86,213	-6,787	-7.30	
一般房屋稅	93,000	86,213	-6,787	-7.30	
歸仁區殯葬業務	6,144,000	8,257,979	2,113,979	34.41	
用人費用	1,726,000	1,727,300	1,300	0.08	
聘僱及兼職人員薪資	685,000	684,816	-184	-0.03	
約僱職員薪金	685,000	684,816	-184	-0.03	
超時工作報酬	18,000	17,853	-147	-0.82	
加班費	18,000	17,853	-147	-0.82	
獎金	806,000	798,279	-7,721	-0.96	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
年終獎金	86,000	85,602	-398	-0.46	
其他獎金	720,000	712,677	-7,323	-1.02	
退休及卹償金	41,000	41,088	88	0.21	
職員退休及離職金	41,000	41,088	88	0.21	
福利費	176,000	185,264	9,264	5.26	
分擔員工保險費	137,000	129,264	-7,736	-5.65	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	56,000	24,000	75.00	
服務費用	3,257,000	5,242,242	1,985,242	60.95	
水電費	314,000	311,039	-2,961	-0.94	
工作場所電費	291,000	304,711	13,711	4.71	
工作場所水費	23,000	6,328	-16,672	-72.49	
郵電費	67,000	45,874	-21,126	-31.53	擲節支出
郵費	12,000		-12,000	-100.00	
電話費	41,000	45,874	4,874	11.89	
數據通信費	14,000		-14,000	-100.00	
旅運費	30,000	7,040	-22,960	-76.53	擲節支出
國內旅費	30,000	7,040	-22,960	-76.53	
印刷裝訂與廣告費	90,000		-90,000	-100.00	擲節支出
印刷及裝訂費	60,000		-60,000	-100.00	
廣告費	30,000		-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	302,000	2,166,988	1,864,988	617.55	依實際情形勻支
土地改良物修護費	50,000	1,837,076	1,787,076	3574.15	
其他建築修護費	200,000	98,447	-101,553	-50.78	
什項設備修護費	52,000	231,465	179,465	345.13	
保險費	100,000	87,325	-12,675	-12.68	擲節支出
一般房屋保險費	80,000	73,905	-6,095	-7.62	
責任保險費	20,000	13,420	-6,580	-32.90	
一般服務費	2,184,000	2,511,836	327,836	15.01	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	2,897	897	44.85	
外包費	420,000	543,340	123,340	29.37	
計時與計件人員酬金	1,757,000	1,960,799	203,799	11.60	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	5,000	4,800	-200	-4.00	
專業服務費	170,000	112,140	-57,860	-34.04	擲節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	20,250	250	1.25	
電腦軟體服務費		48,000	48,000	--	
其他	150,000	43,890	-106,110	-70.74	
材料及用品費	803,000	975,279	172,279	21.45	
使用材料費	30,000	4,000	-26,000	-86.67	擲節支出
油脂	30,000	4,000	-26,000	-86.67	
用品消耗	773,000	971,279	198,279	25.65	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	90,000	110,459	20,459	22.73	
農業與園藝用品及環境美化費	179,000	40,902	-138,098	-77.15	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
食品	4,000	5,235	1,235	30.88	
其他	500,000	814,683	314,683	62.94	
租金與利息	1,000	832	-168	-16.80	
地租及水租	1,000	832	-168	-16.80	摶節支出
一般土地租金	1,000	832	-168	-16.80	
稅捐與規費(強制費)	357,000	312,326	-44,674	-12.51	
土地稅	3,000	2,454	-546	-18.20	依實際情形支用
一般土地地價稅	3,000	2,454	-546	-18.20	
房屋稅	324,000	305,872	-18,128	-5.60	
一般房屋稅	324,000	305,872	-18,128	-5.60	
規費	30,000	4,000	-26,000	-86.67	摶節支出
行政規費與強制費	30,000	4,000	-26,000	-86.67	
關廟區殯葬業務	5,377,000	6,135,750	758,750	14.11	
用人費用	1,723,000	1,709,852	-13,148	-0.76	
聘僱及兼職人員薪資	685,000	684,816	-184	-0.03	
約僱職員薪金	685,000	684,816	-184	-0.03	
超時工作報酬	12,000		-12,000	-100.00	摶節支出
加班費	12,000		-12,000	-100.00	
獎金	806,000	799,788	-6,212	-0.77	
年終獎金	86,000	85,602	-398	-0.46	
其他獎金	720,000	714,186	-5,814	-0.81	
退休及卹償金	41,000	41,088	88	0.21	
職員退休及離職金	41,000	41,088	88	0.21	
福利費	179,000	184,160	5,160	2.88	
分擔員工保險費	140,000	129,360	-10,640	-7.60	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	54,800	22,800	71.25	
服務費用	3,232,000	3,844,705	612,705	18.96	
水電費	50,000	29,853	-20,147	-40.29	摶節支出
工作場所電費	39,000	27,147	-11,853	-30.39	
工作場所水費	11,000	2,706	-8,294	-75.40	
郵電費	12,000	14,925	2,925	24.38	依實際情形勻支
郵費	2,000		-2,000	-100.00	
電話費	10,000	14,925	4,925	49.25	
旅運費	15,000	1,928	-13,072	-87.15	摶節支出
國內旅費	15,000	1,928	-13,072	-87.15	
印刷裝訂與廣告費	10,000	1,700	-8,300	-83.00	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	5,000	1700	-3,300	-66.00	
廣告費	5,000		-5,000	-100.00	
修理保養及保固費	20,000	834,548	814,548	4,072.74	依實際情形勻支
土地改良物修護費		763,133	763,133	--	
其他建築修護費	10,000	26,230	16,230	162.30	
什項設備修護費	10,000	45,185	35,185	351.85	
保險費	20,000	14,355	-5,645	-28.23	摶節支出
一般房屋保險費	10,000	3,358	-6,642	-66.42	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
責任保險費	10,000	10,997	997	9.97	
一般服務費	2,987,000	2,863,996	-123,004	-4.12	
佣金、匯費、經理費 及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
外包費	1,295,000	957,616	-337,384	-26.05	
計時與計件人員酬金	1,685,000	1,901,580	216,580	12.85	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	5,000	4,800	-200	-4.00	
專業服務費	118,000	83,400	-34,600	-29.32	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	10,200	-9,800	-49.00	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	50,000	25,200	-24,800	-49.60	
材料及用品費	329,000	492,576	163,576	49.72	
使用材料費	7,000	4,465	-2,535	-36.21	擲節支出
油脂	7,000	4,465	-2,535	-36.21	
用品消耗	322,000	488,111	166,111	51.59	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	5,000	14,290	9,290	185.80	
農業與園藝用品 及環境美化費	20,000	22,415	2,415	12.08	
其他	297,000	451,406	154,406	51.99	
稅捐與規費(強制費)	93,000	88,617	-4,383	-4.71	
土地稅	2,000	3,711	1,711	85.55	依實際情形支用
一般土地地價稅	2,000	3,711	1,711	85.55	
房屋稅	91,000	84,906	-6,094	-6.70	
一般房屋稅	91,000	84,906	-6,094	-6.70	
龍崎區殯葬業務	699,000	1,282,221	583,221	83.44	
服務費用	692,000	1,275,221	583,221	84.28	
修理保養及保固費		563,418	563,418	--	依實際情形勻支
土地改良物修護費		563,418	563,418	--	
一般服務費	692,000	711,803	19,803	2.86	
計時與計件人員酬金	691,000	710,803	19,803	2.87	臨時人員預算1人，決算1人
體育活動費	1,000	1000			
材料及用品費	7,000	7,000			
用品消耗	7,000	7,000			
辦公(事務)用品	5,000	5,261	261	5.22	
農業與園藝用品 及環境美化費	2,000	1739	-261	-13.05	
永康區殯葬業務	7,243,000	7,164,852	-78,148	-1.08	
用人費用	2,206,000	1,921,432	-284,568	-12.90	
聘僱及兼職人員薪資	872,000	871,584	-416	-0.05	
約僱職員薪金	872,000	871,584	-416	-0.05	
獎金	1,069,000	802,948	-266,052	-24.89	依實際情形支用
年終獎金	109,000	108,948	-52	-0.05	
其他獎金	960,000	694,000	-266,000	-27.71	
退休及卹償金	56,000	58,452	2,452	4.38	
職員退休及離職金	56,000	58,452	2,452	4.38	

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 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
福利費	209,000	188,448	-20,552	-9.83	
分擔員工保險費	170,000	132,448	-37,552	-22.09	
傷病醫藥費	7,000		-7,000	-100.00	
其他福利費	32,000	56,000	24,000	75.00	
服務費用	3,564,000	3,844,539	280,539	7.87	
水電費	613,000	405,966	-207,034	-33.77	擲節支出
工作場所電費	601,000	394,205	-206,795	-34.41	
工作場所水費	12,000	11,761	-239	-1.99	
郵電費	15,000	14,148	-852	-5.68	
電話費	10,000	9,528	-472	-4.72	
數據通信費	5,000	4,620	-380	-7.60	
旅運費	3,000		-3,000	-100.00	擲節支出
國內旅費	3,000		-3,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	7,000	3,000	-4,000	-57.14	擲節支出
印刷及裝訂費	7,000	3,000	-4,000	-57.14	
修理保養及保固費	449,000	689,885	240,885	53.65	依實際情形勻支
什項設備修護費	449,000	689,885	240,885	53.65	
保險費	13,000	9,510	-3,490	-26.85	擲節支出
責任保險費	13,000	9,510	-3,490	-26.85	
一般服務費	2,430,000	2,629,430	199,430	8.21	
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	660	-1,340	-67.00	
外包費	252,000	251,998	-2	-	
計時與計件人員酬金	2,170,000	2,374,342	204,342	9.42	臨時人員預算5人，決算6人
體育活動費	6,000	2,430	-3,570	-59.50	
專業服務費	34,000	92,600	58,600	172.35	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	8,000	2,000	33.33	
電腦軟體服務費		36,000	36,000	--	
其他	28,000	48,600	20,600	73.57	
材料及用品費	1,037,000	984,644	-52,356	-5.05	
用品消耗	1,037,000	984,644	-52,356	-5.05	
辦公(事務)用品	18,000	11,655	-6,345	-35.25	
其他	1,019,000	972,989	-46,011	-4.52	
稅捐與規費(強制費)	436,000	414,237	-21,763	-4.99	
土地稅	6,000	6,318	318	5.30	
一般土地地價稅	6,000	6,318	318	5.30	
房屋稅	430,000	407,919	-22,081	-5.14	
一般房屋稅	430,000	407,919	-22,081	-5.14	
各區遷葬及綠美化業務	31,461,000	19,469,679	-11,991,321	-38.11	
其他	31,461,000	19,469,679	-11,991,321	-38.11	
其他費用	31,461,000	19,469,679	-11,991,321	-38.11	擲節支出
其他	31,461,000	19,469,679	-11,991,321	-38.11	

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 112 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	1,600,000	1,811,402	211,402	13.21	
財產交易短絀		1,251,142	1,251,142	--	經審計部臺南市審計處同意報廢未達使用年限財產，惟未編列是項預算故申請超支併決算，並分別經臺南市政府112年4月21日府民會字第1120514798號函、臺南市政府112年10月11日府民會字第1121302942號函及臺南市政府112年11月2日府民會字第1121434428號函核定。
短絀、賠償與保險給付		1,251,142	1,251,142	--	
各項短絀		1,251,142	1,251,142	--	
資產短絀		1,251,142	1,251,142	--	
雜項費用	1,600,000	560,260	-1,039,740	-64.98	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
其他	1,600,000	560,260	-1,039,740	-64.98	
其他費用	1,600,000	560,260	-1,039,740	-64.98	
其他	1,600,000	560,260	-1,039,740	-64.98	

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	529,279,754	2,216,475,040	490,598,198	25,799,129
減：以前年度已提折舊數	378,251,967	807,686,277	431,574,543	22,952,974
上年度期末帳面價值	151,027,787	1,408,788,763	59,023,655	2,846,155
加：本年度新增資產價值	5,699,767	7,240,996	30,535,749	788,713
減：本年度減少資產價值		1,184,580		29,168
加減：調整欄	37,442,261	13,329,051	20,147,000	
減：本年度提列折舊數	48,472,400	43,845,294	21,899,800	870,878
本年度期末帳面價值	145,697,415	1,384,328,936	87,806,604	2,734,822
本年度提列折舊數	48,472,400	43,845,294	21,899,800	870,878
管理及總務費用	48,472,400	43,845,294	21,899,800	870,878
合 計	48,472,400	43,845,294	21,899,800	870,878

- 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5,699,767元，「房屋及建築」原值7,240,996元，「機械及設備」原值30,535,749元，「交通及運輸設備」原值788,713元，「什項設備」原值25,324,157元。
2. 減少資產價值包括報廢「土地改良物」原值80,000元、累計折舊80,000元，「房屋及建築」原值2,921,000元、累計折舊1,736,420元，「機械及設備」原值25,959,033元、累計折舊25,959,033元，「交通及運輸設備」原值712,390元、累計折舊683,222元，「什項設備」原值7,103,561元、累計折舊7,066,167元及殯葬管理所繳回南山公墓遷葬作業賸餘款減少「未完工程」72,024元。
3. 調整數包括上年度未完工程完工轉正財產「土地改良物」原值37,442,261元、「房屋及建築」原值451,500元、「機械及設備」原值20,147,000元、「什項設備」原值5,683,165元；及「房屋及建築」原值12,877,551元增加，係調整殯葬管理所南區殯儀館以前年度溢計折舊數，使該資產累計折舊減少。

事業管理基金

舊明細表

112 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>			
552,336,273						3,814,488,394
433,077,758						2,073,543,519
119,258,515						1,740,944,875
25,324,157						69,589,382
37,394						1,251,142
5,683,165						76,601,477
25,498,629						140,587,001
124,729,814						1,745,297,591
25,498,629						140,587,001
25,498,629						140,587,001
25,498,629						140,587,001

臺南市殯葬事業管理基金

資產報廢明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	決 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)	報 廢 失 損 預 算 數	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	36,775,984	35,524,842	1,251,142			1,251,142		1,251,142	--
土地改良物	80,000	80,000							--
房屋及建築	2,921,000	1,736,420	1,184,580			1,184,580		1,184,580	--
機械及設備	25,959,033	25,959,033							--
交通及運輸設備	712,390	683,222	29,168			29,168		29,168	--
什項設備	7,103,561	7,066,167	37,394			37,394		37,394	--
合 計	36,775,984	35,524,842	1,251,142			1,251,142		1,251,142	--

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 112 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	5,098,038			682,000	5,780,038	5,699,767	-80,271	
土地改良物	5,098,038			682,000	5,780,038	5,699,767	-80,271	
購建中固定資產								
房屋及建築	14,722,062	70,284,000		4,702,000	89,708,062	58,728,889	-30,979,173	30,815,286
房屋及建築	14,722,062	70,284,000		4,702,000	89,708,062	7,240,996	-82,467,066	30,815,286
購建中固定資產						51,487,893	51,487,893	
機械及設備	7,708,000	101,154,000		3,227,000	112,089,000	47,724,114	-64,364,886	63,092,635
機械及設備	7,708,000	101,154,000		3,227,000	112,089,000	30,535,749	-81,553,251	63,092,635
購建中固定資產						17,188,365	17,188,365	
交通及運輸設備		693,000		103,000	796,000	788,713	-7,287	
交通及運輸設備		693,000		103,000	796,000	788,713	-7,287	
購建中固定資產								
什項設備	9,267,508	62,536,000	14,305,000	8,714,000	77,394,508	53,846,840	-23,547,668	20,372,083
什項設備	9,267,508	62,536,000	14,305,000	8,714,000	77,394,508	25,324,157	-52,070,351	20,372,083
購建中固定資產						28,522,683	28,522,683	
合 計	36,795,608	234,667,000	14,305,000		285,767,608	166,788,323	-118,979,285	114,280,004

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%方式計算工程管程管理費，112年度預算數5,518,000元，決算數976,131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	1,370,537,000			36,795,608	234,667,000	14,305,000		285,767,608	20.85
分年性項目	1,297,653,000		109.01- 115.12	22,434,619	199,753,000		-7,466,000	214,721,619	16.55
土地改良物				4,372,038				4,372,038	
房屋及建築				6,182,435	67,304,000			73,486,435	
機械及設備				6,108,000	95,387,000			101,495,000	
什項設備				5,772,146	37,062,000		-7,466,000	35,368,146	
一次性項目	72,884,000		112.01- 112.12	14,360,989	34,914,000	14,305,000	7,466,000	71,045,989	97.48
土地改良物				726,000			682,000	1,408,000	
房屋及建築				8,539,627	2,980,000		4,702,000	16,221,627	
機械及設備				1,600,000	5,767,000		3,227,000	10,594,000	

業管理基金

畫預算與實際進度比較表

112 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%					
335,641,000	24.49	166,788,323	58.37	200,031,837	59.60	
262,757,000	20.25	126,372,341	58.85	159,129,242	60.56	
8,300,000		4,330,417	99.05	8,190,291	98.68	
76,203,000		47,589,661	64.76	50,306,226	66.02	殯管所-第一火化場改建工程施工中，辦理經費保留2,806,268元。
121,642,000		44,531,782	43.88	64,678,782	53.17	殯管所-新營福園殯葬專區擴建工程專案管理履約中，辦理經費保留6,900,000元。
56,612,000		29,920,481	84.60	35,953,943	63.51	殯管所-南區殯儀館地下室豎靈區防水防漏及通風工程規劃設計中，辦理經費保留1,450,000元。
72,884,000	100.00	40,415,982	56.89	40,902,595	56.12	安定區納骨堂增設神主牌位堂新建工程施工中，辦理經費保留14,740,506元。
1,408,000		1,369,350	97.25	1,370,376	97.33	殯管所-第一火化場改建火化爐具工程進行中，辦理經費保留56,655,635元。
17,729,000		11,139,228	68.67	11,621,178	65.55	殯管所-新營福園殯葬專區孝思堂增設神主牌位工程施工中，辦理經費保留1,155,630元。
10,594,000		3,192,332	30.13	3,192,332	30.13	柳營祿園納骨塔增設納骨櫃工程規劃設計中，辦理經費保留616,635元。
						白河區賢德寶塔櫃位及神主牌位增設工程施工中，辦理經費保留1,263,560元。
						七股區納骨堂二樓個人式納骨櫃增設工程規劃設計中，辦理經費保留582,581元。
						柳營祿園納骨塔及鹽水壽園親子廁所改建工程施工中，辦理經費保留620,524元。
						南區殯儀館家屬休息室四周牆面易燃夾板材料裝修改善施工中，辦理經費保留1,135,000元。
						安定區-神主牌位堂公共廁所新建工程施工中，辦理經費保留3,000,000元。
						永康區第一公墓納骨塔電梯增建工程(建物部分)施工中，辦理經費保留162,988元。
						殯管所-南區殯儀館景行廳2樓無煙豎靈區無障礙電梯工程施工中，辦理經費保留4,837,000元。
						永康區第一公墓納骨塔電梯增建工程(電梯部分)施工中，辦理經費保留1,600,000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					693,000			103,000	796,000	
什項設備				3,495,362	25,474,000	14,305,000	- 1,248,000	42,026,362		
合 計	1,370,537,000			36,795,608	234,667,000	14,305,000		285,767,608	20.85	

註：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。

業管理基金

畫預算與實際進度比較表

112 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	截至本年度累計數占累計預算數%	
金額	占全部計畫%					
796,000		788,713	99.08	788,713	99.08	殯管所-南區殯儀館遺體冷凍櫃增設工程施工中，辦理經費保留13,096,709元。 殯管所-新營福園3樓停柩室10噸箱型冷氣1台施工中，辦理經費保留212,926元。 殯管所-新營福園汰換銀爐1座及增購金爐2座施工中，辦理經費保留940,000元。 關廟區-納骨堂櫃位增設工程變更設計中，辦理經費保留1,856,380元。 後壁區-納骨堂新增神主牌位櫃工程施工中，辦理經費保留647,662元。
42,357,000		23,926,359	56.93	23,929,996	56.50	
335,641,000	24.49	166,788,323	58.37	200,031,837	59.60	

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 112 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	86,241,000	1.00	95,574,250			9,333,250	10.82	民眾火化使用 量較預計增加
殯儀館殯葬 設施使用費 收入	年	1.00	92,680,000	1.00	108,032,465			15,352,465	16.57	民眾殯儀館場 地使用量較預 計增加
納骨塔殯葬 設施使用費 收入	年	1.00	387,265,000	1.00	431,317,560			44,052,560	11.38	民眾納骨堂櫃 位牌位使用量 較預計增加
公墓殯葬設 施使用費收 入	年	1.00	3,540,000	1.00	5,536,450			1,996,450	56.40	民眾申請環保 自然葬較預計 增加
許可證資料 費收入	年	1.00	1,487,000	1.00	699,500			-787,500	-52.96	民眾申請起掘 證明等較預計 減少
合 計			571,213,000		641,160,225			69,947,225	12.25	

臺南市殯葬事業管理基金
基金數額增減明細表

中華民國 112 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	9,258,538,000	9,258,538,013	13	
加：		50,832,233	50,832,233	
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		50,832,233	50,832,233	
減：				
填補短絀 折減基金繳庫 其他				
期末基金數額	9,258,538,000	9,309,370,246	50,832,246	

臺南市殯葬事業管理基金

無形資產明細表

中華民國 112 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	10,224,000	10,639,180	415,180	4.06	擴充殯葬資訊服務網-網路祭拜平台及各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112年8月17日府民會字第1121061641號函、臺南市政府112年10月11日府民會字第1121302942號函、臺南市政府112年11月16日府民會字第1121514484號函核定。
電腦軟體	10,224,000	10,639,180	415,180	4.06	

臺南市殯葬事業管理基金

員工人數彙計表

中華民國 112 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	82	80	-2	
專任人員	82	80	-2	
約僱	82	80	-2	
總計	82	80	-2	

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112年12月31日實際在職進用人數約用人員1人、臨時技術工172人。

2. 為業務需要辦理公墓除草、清明等節日法會法師、及辦理研習聘請講師等按日或按件計酬約計1,800人。

3. 辦理公墓除草、保全委外等勞務承攬約計2,200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8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	超時 工作 報酬	津 貼	獎 金	退 休 及 卹 償 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費	合 計	兼 任 人 員 用 費	總 計
業務支出部分		32,553,000	1,241,000		43,820,000	2,039,000		7,715,000		87,368,000		87,368,000
管理及總 務費用		32,553,000	1,241,000		43,820,000	2,039,000		7,715,000		87,368,000		87,368,000
合 計		32,553,000	1,241,000		43,820,000	2,039,000		7,715,000		87,368,000		87,368,000

- 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112年12月31日實際在職約用人員1人、臨時技術工172人及按日或按件計酬案件，預算數83,454,000元，決算數89,896,158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－外包費項下辦理工墓除草、保全委外等勞務承攬，預算數21,811,000元，決算數25,984,441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74,000元，決算數14,500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，預算數20,000元，決算數282,055元。
5. 年終獎金預算數4,083,000元，決算數4,000,153元，本年度共計約僱人員82人，依據「一百十一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39,737,000元，決算數36,851,886元，除民政局約僱人員8人、臨時技術工2人外，計有殯葬管理所編制人員36人、其他人員1人，殯葬管理所及各區公所約僱人員74人、約用人員1人、臨時技術工167人，符合資格人員共計279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。

業管理基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

決算數											
正式 員額 薪資	聘僱人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎金	退休及 卹償金	資 遣 費	福利費	提 繳 費	合計	兼 任 人 員 用 人 費 用	總計
	31,571,545	615,508		40,852,039	2,041,556		7,704,164		82,784,812		82,784,812
	31,571,545	615,508		40,852,039	2,041,556		7,704,164		82,784,812		82,784,812
	31,571,545	615,508		40,852,039	2,041,556		7,704,164		82,784,812		82,784,812

臺南市殯葬事業管理基金
各項費用彙計表

中華民國112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	87,368,000	82,784,812	-4,583,188	-5.25
聘僱及兼職人員薪資	32,553,000	31,571,545	-981,455	-3.01
超時工作報酬	1,241,000	615,508	-625,492	-50.4
獎金	43,820,000	40,852,039	-2,967,961	-6.77
退休及卹償金	2,039,000	2,041,556	2,556	0.13
福利費	7,715,000	7,704,164	-10,836	-0.14
服務費用	166,112,000	199,460,021	33,348,021	20.08
水電費	22,385,000	26,242,157	3,857,157	17.23
郵電費	1,459,000	1,330,235	-128,765	-8.83
旅運費	793,000	289,832	-503,168	-63.45
印刷裝訂與廣告費	1,428,000	883,171	-544,829	-38.15
修理保養及保固費	24,811,000	45,173,719	20,362,719	82.07
保險費	1,377,000	825,436	-551,564	-40.06
一般服務費	105,545,000	116,263,665	10,718,665	10.16
專業服務費	8,014,000	8,152,464	138,464	1.73
公共關係費	300,000	299,342	-658	-0.22
材料及用品費	40,160,000	45,525,218	5,365,218	13.36
使用材料費	15,918,000	16,476,956	558,956	3.51
用品消耗	24,242,000	29,048,262	4,806,262	19.83
租金與利息	4,883,000	6,364,862	1,481,862	30.35
地租及水租	1,926,000	1,893,844	-32,156	-1.67
機器租金	143,000	520,019	377,019	263.65
交通及運輸設備租金	804,000	801,136	-2,864	-0.36
什項設備租金	2,010,000	3,149,863	1,139,863	56.71
折舊、折耗及攤銷	159,437,000	147,434,557	-12,002,443	-7.53
不動產、廠房及設備折舊	152,866,000	140,587,001	-12,278,999	-8.03
攤銷	6,571,000	6,847,556	276,556	4.21
稅捐與規費(強制費)	7,769,000	7,345,336	-423,664	-5.45
土地稅	657,000	535,011	-121,989	-18.57
房屋稅	6,692,000	6,329,303	-362,697	-5.42
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	397,000	458,562	61,562	15.51
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	16,180,000	15,204,986	-975,014	-6.03
捐助、補助與獎助	16,180,000	15,204,986	-975,014	-6.03
短絀、賠償與保險給付		1,251,142	1,251,142	--
各項短絀		1,251,142	1,251,142	--
其他	33,061,000	20,029,939	-13,031,061	-39.42
其他費用	33,061,000	20,029,939	-13,031,061	-39.42
合 計	514,970,000	525,400,873	10,430,873	2.03

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112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	337,000	209,100	-127,900	-37.95	
業務宣導費	200,000	195,000	-5,000	-2.50	
公共關係費	300,000	299,342	-658	-0.22	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	83,454,000	89,896,158	6,442,158	7.72	
專技人員酬金	20,000	282,055	262,055	1,310.28	
講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	74,000	14,500	-59,500	-80.41	
一般土地租金	1,886,000	1,884,844	-1,156	-0.06	

主辦會計人員：陳鈴鈴



基金主持人：姜淋煌

