

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日至 111 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111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.....	5
(2)餘絀撥補表.....	8
(3)現金流量表.....	9
(4)平衡表.....	10
丙、附屬表	
(1)業務收入明細表.....	12
(2)業務外收入明細表.....	13
(3)管理及總務費用明細表.....	14
(4)其他業務外費用明細表.....	52
(5)資產折舊明細表.....	53
(6)資產報廢明細表.....	55
(7)固定資產建設改良擴充明細表.....	56
(8)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	57
(9)主要營運項目執行績效摘要表.....	61
(10)基金數額增減明細表.....	62
(11)無形資產明細表.....	63
(12)員工人數彙計表.....	64
(13)用人費用彙計表.....	65
(14)各項費用彙計表.....	67
(15)管制性項目及統計所需項目比較表.....	68

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 111 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 29 間、守靈室 91 間、停柩室 68 間、火化爐 20 組及冷凍櫃 301 座；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)辦理殯葬管理所—南區火化場火化爐及附屬設備改善工程、停屍間及洗身化妝室冷氣汰換、入殮室冷氣汰換工程、景行廳 2 樓增設無煙豎靈區。另增購服務中心 RO 逆滲透飲水機、個人電腦、印表機、網路儲存伺服器、禮廳 LED 字幕機等，以及續辦以前年度火化場空污設備系列三、四、五集塵器更新，以提供市民更優質的治喪環境。
- (二)辦理新營福園殯葬專區更新錄影監視設備、一樓守靈室新增冷氣，以提供民眾良好殯葬環境場所。
- (三)辦理鹽水壽園殯葬專區納骨塔增設骨灰櫃位，以滿足民眾需求。
- (四)辦理柳營祿園殯葬專區納骨塔增設電梯、廁所工程、服務中心頂樓防水工程、納骨堂氣窗連動桿更新、納骨堂電梯通道及祿園至孝廳與至德廳間中庭增設雨遮、火化場祭拜室與骨灰裝罐室增設冷氣、服務台增設冷氣採購，以提供市民優良的殯葬治喪場所。
- (五)續辦以前年度增設官田區、玉井區、後壁區納骨櫃位工程；辦理白河區、七股區納骨堂櫃位增設；六甲區納骨櫃單人櫃汰換工程；增設善化區、玉井區、新市區、歸仁區、仁德區、下營區、南化區神主牌位櫃及關廟區納骨堂櫃位舊門板損壞更換，以提升納骨堂安奉設施。
- (六)續辦以前年度永康區納骨塔電梯增設工程；辦理大內區納骨堂 1 樓地板改善工程、仁德區第九公墓擋土牆改善工程、麻豆區港尾里納骨堂道路排水及生命紀念館進場道路改善、新化區礁坑里第 8 公墓道路及羊林里那拔林段 2313 地號旁道路改善工程、山上區第一公墓路面及排水溝改善工程、歸仁區納骨堂聯外道路修繕工程、東山區第 11 公墓道路改善工程、大內植存專區設施及環境改善工程、北門區文山里第三公墓墓道及錦湖里第四公墓道路路面改善工程、六甲區納骨塔公園化公墓護坡修繕工程；購置六甲區、新市區納骨堂監視設備，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 16 公墓、關廟區第一公墓（第五期）、白河區大竹里第 21 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 111 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 580,425,000 元，決算數 632,207,470 元，占預算數之比率為 108.92%，計超收 51,782,470 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 2,080,000 元，決算數 8,477,151 元，占預算數之比率為 407.56%，計超收 6,397,151 元，主係因場地租金較預計增加、裁罰案件較預期增加、墳墓起掘未清理廢棄物而沒收保證金及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 487,361,000 元，決算數 482,594,519 元，占預算數之比率為 99.02%，賸餘數 4,766,481 元，係按實際需要而減少支付及固定資產折舊費用依實際狀況提列。
2. 本年度業務外費用預算數 1,600,000 元，決算數 437,440 元，占預算數之比率為 27.34%，賸餘數 1,162,560 元，主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期減少所致。

(三)賸餘或短絀

本年度預算數賸餘 93,544,000 元，決算數賸餘 157,652,662 元，占預算數之比率為 168.53%，係因民眾申請納骨塔(堂)牌位使用量較預期增加，及管理費用及總務費用按實際需要而減少支付所致。

三、餘絀撥補實況

- (一)賸餘之部：本年度可分配之賸餘決算數 1,483,850,327 元，含本期賸餘 157,652,662 元及前期未分配賸餘 1,326,197,665 元，較預算數 1,345,851,000 元，增加 137,999,327 元，增加 10.25%。
- (二)未分配賸餘：本年度未分配賸餘決算數 1,483,850,327 元，較預算數 1,345,851,000 元，增加 137,999,327 元，增加 10.25%。

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 297,274,447 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 82,662,536 元，主要係固定資產建設

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 111 年度

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 17,018,637 元，主要係私立設置之公墓、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 231,630,548 元。

五、資產負債情況

資產總額 13,256,515,013 元，其中流動資產 1,543,471,511 元，占資產總額 11.64%，不動產、廠房及設備 11,694,222,701 元，占資產總額 88.22%，無形資產 18,818,801 元，占資產總額 0.14%，其他資產 2,000 元，占資產總額 0.00%；負債總額 29,516,302 元，占資產總額 0.22%，其中流動負債 10,306,672 元，其他負債 19,209,630 元；淨值總額 13,226,998,711 元，占資產總額 99.78%，其中基金 9,258,538,013 元，資本公積 496,000 元，累積賸餘 1,483,850,327 元，未實現重估增值 2,484,114,371 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

1. 辦理北門區溪底寮第二公墓排水改善工程計畫 271 萬 5,000 元，因未及於 111 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 112 年度補辦預算，並經本府 111 年 1 月 24 日府主基字第 1110169483 號函核定。
2. 辦理殯葬管理所-柳營祿園殯葬專區增設遺體冷凍櫃 3 組計畫 165 萬 1,000 元，因未及於 111 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 112 年度補辦預算，並經本府 111 年 2 月 16 日府主基字第 1110243535 號函核定。
3. 辦理安定區納骨堂增設神主牌位堂新建工程計畫總經費 8,720 萬元採一次發包分年編列預算辦理，其中 220 萬元因未及於 111 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 112 年度補辦預算，並經本府 111 年 3 月 2 日府主基字第 1110284828 號函核定。
4. 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 7,288 萬 2,000 元採一次發包分年編列預算辦理，其中 489 萬 9,000 元因未及於 111 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 112 年度補辦預算，並經本府 111 年 3 月 16 日府主基字第 1110377496 號函核定。

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 111 年度

5. 辦理殯葬管理所南區殯儀館景行廳 2 樓增設無煙豎靈區工程計畫 310 萬 3,000 元，因未及於 111 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 112 年度補辦預算，並經本府 111 年 5 月 20 日府主基字第 1110656202 號函核定。
6. 辦理將軍區馬沙溝第 10 公墓排水改善工程計畫總經費 291 萬元，其中 271 萬 2,000 元因未及於 111 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 112 年度補辦預算，並經本府 111 年 5 月 25 日府主基字第 1110686097 號函核定。
7. 辦理南化區北寮思親堂神主牌位櫃增設工程計畫 145 萬 4,000 元，因未及於 111 年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 112 年度補辦預算，並經本府 111 年 6 月 8 日府主基字第 1110725438 號函核定。
8. 辦理殯葬管理所「新營福園殯葬專區擴建工程」總經費 7 億 4,924 萬元，其中 170 萬元因未及於 111 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，並經本府 111 年 7 月 18 日府主基字第 1110916095 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

1. 本年度電腦軟體決算數 759 萬 9,900 元，較預算數 628 萬 2,000 元，增加 131 萬 7,900 元，超支併決算項目如下：

(1)辦理擴充殯葬管理所差勤電子表單系統等 7 案，經本府 111 年 8 月 3 日府民會字第 1111006577 號函核定。

- ①擴充殯葬管理所差勤電子表單系統併決算 11 萬 6,000 元。
- ②建置臺南市區公所公墓埋葬及起掘管理系統併決算 20 萬元。
- ③建置臺南市白河區及左鎮區火化管理系統併決算 7 萬元。
- ④建置永康區公所網路祭拜平台系統併決算 4 萬元。
- ⑤官田區因增設櫃位申請擴充系統授權數併決算 32 萬 5,800 元。

臺南市殯葬事業管理基金

總 說 明

中華民國 111 年度

- ⑥ 玉井區因增設櫃位申請擴充系統授權數併決算 24 萬 5,000 元。
- ⑦ 六甲區因增設櫃位申請擴充系統授權數併決算 7,900 元。
- (2) 辦理鹽水壽園殯葬專區納骨堂因增設櫃位而需擴充殯葬資訊系統授權數等 4 案，經本府 111 年 11 月 1 日府民會字第 1111423629 號函核定。
 - ① 鹽水壽園殯葬專區納骨塔因增設納骨櫃位申請擴充系統授權數併決算 26 萬 5,000 元。
 - ② 六甲區因增設櫃位申請擴充系統授權數併決算 7,000 元。
 - ③ 玉井區因增設神主牌櫃位申請擴充系統授權數併決算 1 萬 9,600 元。
 - ④ 仁德區因增設神主牌櫃位申請擴充系統授權數併決算 2 萬 1,600 元。

臺南市殯葬事業管理基金

收支餘絀表

中華民國 111 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	580,425,000	100.00	632,207,470	100.00	51,782,470	8.92	605,487,217	100.00
勞務收入	579,318,000	99.81	630,981,680	99.81	51,663,680	8.92	604,713,067	99.87
服務收入	86,000,000	14.82	92,996,770	14.71	6,996,770	8.14	83,965,120	13.87
管理收入	493,318,000	84.99	537,984,910	85.10	44,666,910	9.05	520,747,947	86.00
其他業務收入	1,107,000	0.19	1,225,790	0.19	118,790	10.73	774,150	0.13
其他補助收入		-	493,340	0.07	493,340	--		-
雜項業務收入	1,107,000	0.19	732,450	0.12	-374,550	-33.83	774,150	0.13
業務成本與費用	487,361,000	83.97	482,594,519	76.33	-4,766,481	-0.98	454,716,679	75.10
管理及總務費用	487,361,000	83.97	482,594,519	76.33	-4,766,481	-0.98	454,716,679	75.10
管理費用及總務費用	487,361,000	83.97	482,594,519	76.33	-4,766,481	-0.98	454,716,679	75.10
業務賸餘(短絀)	93,064,000	16.03	149,612,951	23.67	56,548,951	60.76	150,770,538	24.90
業務外收入	2,080,000	0.36	8,477,151	1.34	6,397,151	307.56	7,671,179	1.27
財務收入	750,000	0.13	2,343,049	0.37	1,593,049	212.41	490,325	0.08
利息收入	750,000	0.13	2,343,049	0.37	1,593,049	212.41	490,325	0.08
其他業務外收入	1,330,000	0.23	6,134,102	0.97	4,804,102	361.21	7,180,854	1.19
租賃收入	1,030,000	0.18	1,765,286	0.28	735,286	71.39	2,080,091	0.34
違規罰款收入	300,000	0.05	748,016	0.12	448,016	149.34	2,098,137	0.35
雜項收入		-	3,620,800	0.57	3,620,800	--	3,002,626	0.49
業務外費用	1,600,000	0.28	437,440	0.07	-1,162,560	-72.66	1,349,537	0.23
其他業務外費用	1,600,000	0.28	437,440	0.07	-1,162,560	-72.66	1,349,537	0.23
雜項費用	1,600,000	0.28	437,440	0.07	-1,162,560	-72.66	1,349,537	0.23
業務外賸餘(短絀)	480,000	0.08	8,039,711	1.27	7,559,711	1574.94	6,321,642	1.04
本期賸餘(短絀)	93,544,000	16.12	157,652,662	24.94	64,108,662	68.53	157,092,180	25.94

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。

收支餘絀表附表

單位：新臺幣元

7

臺南市殯葬事業管理基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國 111 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	1,345,851,000	100.00	1,483,850,327	100.00	137,999,327	10.25	1,326,197,665	100.00
本期賸餘	93,544,000	6.95	157,652,662	10.62	64,108,662	68.53	157,092,180	11.85
前期未分配賸餘	1,252,307,000	93.05	1,326,197,665	89.38	73,890,665	5.90	1,169,105,485	88.15
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	1,345,851,000	100.00	1,483,850,327	100.00	137,999,327	10.25	1,326,197,665	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 111 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)	93,544,000	157,652,662	64,108,662	68.53
利息股利之調整	-750,000	-2,343,049	-1,593,049	212.41
利息收入	-750,000	-2,343,049	-1,593,049	212.41
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	92,794,000	155,309,613	62,515,613	67.37
調整項目	177,170,000	139,621,785	-37,548,215	-21.19
折舊、減損及折耗	172,510,000	127,982,070	-44,527,930	-25.81
攤銷	4,660,000	5,235,493	575,493	12.35
流動資產淨減(淨增)		6,722,349	6,722,349	--
流動負債淨增(淨減)		-318,127	-318,127	--
未計利息股利之現金流入(流出)	269,964,000	294,931,398	24,967,398	9.25
收取利息	750,000	2,343,049	1,593,049	212.41
業務活動之淨現金流入(流出)	270,714,000	297,274,447	26,560,447	9.81
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源		3,947,656	3,947,656	--
減少不動產、廠房及設備		3,947,656	3,947,656	--
減少無形資產及其他資產		57,000	57,000	--
減少減少其他資產		57,000	57,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-77,714,000	-79,067,292	-1,353,292	1.74
增加不動產、廠房及設備	-77,714,000	-79,067,292	-1,353,292	1.74
增加無形資產及其他資產	-6,282,000	-7,599,900	-1,317,900	20.98
增加無形資產	-6,282,000	-7,599,900	-1,317,900	20.98
投資活動之淨現金流入(流出)	-83,996,000	-82,662,536	1,333,464	-1.59
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		17,018,637	17,018,637	--
增加其他負債		17,018,637	17,018,637	--
籌資活動之淨現金流入(流出)		17,018,637	17,018,637	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	186,718,000	231,630,548	44,912,548	24.05
期初現金及約當現金	1,346,393,000	1,309,450,400	-36,942,600	-2.74
期末現金及約當現金	1,533,111,000	1,541,080,948	7,969,948	0.52

說明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52,160,244元，「房屋及建築」原值由未完工程轉列6,364,673元，「機械及設備」原值由未完工程轉列550,000元，「什項設備」原值由未完工程轉列6,110元，以前年度「未完工程」轉列固定資產合計59,081,027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」72,050,490元。

3. 不影響現金流量減少固定資產：報廢「機械及設備」原值7,110,614元、累計折舊7,110,614元，「交通及運輸設備」原值600,218元、累計折舊600,218元，「什項設備」原值1,383,480元、累計折舊1,383,480元。

臺南市殯葬事業管理基金

平 衡 表

中華民國 111 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	13,256,515,013	100.00	13,010,111,351	100.00	246,403,662	1.89
流動資產	1,543,471,511	11.64	1,318,563,312	10.13	224,908,199	17.06
現金	1,541,080,948	11.63	1,309,450,400	10.06	231,630,548	17.69
銀行存款	1,541,080,948	11.63	1,309,450,400	10.06	231,630,548	17.69
應收款項	2,390,563	0.02	2,763,911	0.02	-373,348	-13.51
應收帳款	1,566,720	0.01	1,238,565	0.01	328,155	26.49
其他應收款	823,843	0.01	1,525,346	0.01	-701,503	-45.99
預付款項	-	-	6,349,001	0.05	-6,349,001	-100.00
預付費用	-	-	6,349,001	0.05	-6,349,001	-100.00
不動廠、廠房及設備	11,694,222,701	88.21	11,675,034,645	89.74	19,188,056	0.16
土地	9,886,307,872	74.58	9,814,257,382	75.44	72,050,490	0.73
土地	9,886,307,872	74.58	9,814,257,382	75.44	72,050,490	0.73
土地改良物	151,027,787	1.14	112,961,822	0.87	38,065,965	33.70
土地改良物	529,279,754	3.99	458,461,634	3.52	70,818,120	15.45
累計折舊-土地改良物	-378,251,967	-2.85	-345,499,812	-2.66	-32,752,155	9.48
房屋及建築	1,408,788,763	10.63	1,440,238,877	11.07	-31,450,114	-2.18
房屋及建築	2,216,475,040	16.72	2,202,604,865	16.93	13,870,175	0.63
累計折舊-房屋及建築	-807,686,277	-6.09	-762,365,988	-5.86	-45,320,289	5.94
機械及設備	59,023,655	0.45	80,039,684	0.62	-21,016,029	-26.26
機械及設備	490,598,198	3.70	493,207,390	3.79	-2,609,192	-0.53
累計折舊-機械及設備	-431,574,543	-3.26	-413,167,706	-3.18	-18,406,837	4.46
交通及運輸設備	2,846,155	0.02	2,765,098	0.02	81,057	2.93
交通及運輸設備	25,799,129	0.19	25,528,486	0.20	270,643	1.06
累計折舊-交通及運輸設備	-22,952,974	-0.17	-22,763,388	-0.17	-189,586	0.83
什項設備	119,258,515	0.90	111,901,945	0.86	7,356,570	6.57
什項設備	552,336,273	4.17	522,760,812	4.02	29,575,461	5.66
累計折舊-什項設備	-433,077,758	-3.27	-410,858,867	-3.16	-22,218,891	5.41
購建中固定資產	66,969,954	0.51	112,869,837	0.87	-45,899,883	-40.67
未完工程	66,969,954	0.51	112,869,837	0.87	-45,899,883	-40.67
無形資產	18,818,801	0.14	16,454,394	0.13	2,364,407	14.37
無形資產	18,818,801	0.14	16,454,394	0.13	2,364,407	14.37
電腦軟體	18,818,801	0.14	16,454,394	0.13	2,364,407	14.37
其他資產	2,000	0.00	59,000	0.00	-57,000	-96.61
什項資產	2,000	0.00	59,000	0.00	-57,000	-96.61
存出保證金	2,000	0.00	59,000	0.00	-57,000	-96.61
合計	13,256,515,013	100.00	13,010,111,351	100.00	246,403,662	1.89

臺南市殯葬事業管理基金

平 衡 表

中華民國 111 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	29,516,302	0.22	12,815,792	0.10	16,700,510	130.31
流動負債	10,306,672	0.08	10,624,799	0.08	-318,127	- 2.99
應付款項	10,306,672	0.08	10,624,799	0.08	-318,127	- 2.99
應付費用	10,306,672	0.08	10,624,799	0.08	-318,127	- 2.99
其他負債	19,209,630	0.14	2,190,993	0.02	17,018,637	776.75
遞延負債	2,466,660	0.02	-	-	2,466,660	--
遞延收入	2,466,660	0.02	-	-	2,466,660	--
什項負債	16,742,970	0.13	2,190,993	0.02	14,551,977	664.17
存入保證金	4,740	0.00	4,740	0.00	-	-
應付保管款	16,738,230	0.13	2,186,253	0.02	14,551,977	665.61
淨值	13,226,998,711	99.78	12,997,295,559	99.90	229,703,152	1.77
基金	9,258,538,013	69.84	9,258,538,013	71.16	-	-
基金	9,258,538,013	69.84	9,258,538,013	71.16	-	-
基金	9,258,538,013	69.84	9,258,538,013	71.16	-	-
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	1,483,850,327	11.19	1,326,197,665	10.19	157,652,662	11.89
累積賸餘	1,483,850,327	11.19	1,326,197,665	10.19	157,652,662	11.89
累積賸餘	1,483,850,327	11.19	1,326,197,665	10.19	157,652,662	11.89
淨值其他項目	2,484,114,371	18.74	2,412,063,881	18.54	72,050,490	2.99
累積其他綜合餘絀	2,484,114,371	18.74	2,412,063,881	18.54	72,050,490	2.99
未實現重估增值	2,484,114,371	18.74	2,412,063,881	18.54	72,050,490	2.99
合計	13,256,515,013	100.00	13,010,111,351	100.00	246,403,662	1.89

臺南市殯葬事業管理基金

業務收入明細表

中華民國 111 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	580,425,000	632,207,470	51,782,470	8.92	
勞務收入	579,318,000	630,981,680	51,663,680	8.92	
服務收入	86,000,000	92,996,770	6,996,770	8.14	
管理收入	493,318,000	537,984,910	44,666,910	9.05	
其他業務收入	1,107,000	1,225,790	118,790	10.73	
其他補助收入		493,340	493,340	--	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	1,107,000	732,450	-374,550	-33.83	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 111 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	2,080,000	8,477,151	6,397,151	307.56	
財務收入	750,000	2,343,049	1,593,049	212.41	
利息收入	750,000	2,343,049	1,593,049	212.41	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	1,330,000	6,134,102	4,804,102	361.21	
租賃收入	1,030,000	1,765,286	735,286	71.39	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	300,000	748,016	448,016	149.34	各區工程違約罰款較預計增加
雜項收入		3,620,800	3,620,800	--	應付費用結算賸餘轉列、安南區第一示範公墓墳墓起掘廢棄物保證金繳回等收入

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 111 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	487,361,000	482,594,519	-4,766,481	-0.98	
管理費用及總務費用	487,361,000	482,594,519	-4,766,481	-0.98	
民政局殯葬業務	208,173,000	160,785,140	-47,387,860	-22.76	
用人費用	4,488,000	3,982,858	-505,142	-11.26	
聘僱及兼職人員薪資	3,173,000	2,863,425	-309,575	-9.76	
約僱職員薪金	3,173,000	2,863,425	-309,575	-9.76	
超時工作報酬	144,000	15,090	-128,910	-89.52	撙節支出
加班費	144,000	15,090	-128,910	-89.52	
獎金	397,000	311,128	-85,872	-21.63	
年終獎金	397,000	311,128	-85,872	-21.63	
退休及卹償金	190,000	178,931	-11,069	-5.83	
職員退休及離職金	190,000	178,931	-11,069	-5.83	
福利費	584,000	614,284	30,284	5.19	
分擔員工保險費	456,000	473,884	17,884	3.92	
其他福利費	128,000	140,400	12,400	9.69	
服務費用	4,730,000	4,894,362	164,362	3.47	
郵電費	80,000	47,398	-32,602	-40.75	撙節支出
郵費	20,000	4,859	-15,141	-75.71	
電話費	60,000	42,539	-17,461	-29.10	
旅運費	266,000	113,722	-152,278	-57.25	撙節支出
國內旅費	210,000	85,640	-124,360	-59.22	
其他旅運費	56,000	28,082	-27,918	-49.85	
印刷裝訂與廣告費	500,000	382,025	-117,975	-23.60	撙節支出
印刷及裝訂費	200,000	119,025	-80,975	-40.49	
廣告費	100,000	80,000	-20,000	-20.00	
業務宣導費	200,000	183,000	-17,000	-8.50	
修理保養及保固費	100,000	5,600	-94,400	-94.40	撙節支出
機械及設備修護費	20,000	5,600	-14,400	-72.00	
交通及運輸設備修護費	20,000		-20,000	-100.00	
什項設備修護費	60,000		-60,000	-100.00	
保險費		11,591	11,591	--	依實際情形勻支
交通及運輸設備保險費		658	658	--	
責任保險費		10,933	10,933	--	
一般服務費	3,356,000	3,823,065	467,065	13.92	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費		25,469	25,469	--	
外包費	2,089,000	2,414,442	325,442	15.58	
計時與計件人員酬金	1,258,000	1,375,154	117,154	9.31	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	212,300	84,300	65.86	依實際情形勻支
專技人員酬金		129,800	129,800	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	74,000	73,000	-1,000	-1.35	
委託考選訓練費	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 111 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	50,000	9,500	-40,500	-81.00	
公共關係費	300,000	298,661	-1,339	-0.45	
公共關係費	300,000	298,661	-1,339	-0.45	
材料及用品費	1,135,000	3,206,381	2,071,381	182.50	
使用材料費	50,000	226,716	176,716	353.43	依實際情形勻支
油脂	50,000	226,716	176,716	353.43	
用品消耗	1,085,000	2,979,665	1,894,665	174.62	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	50,000	81,046	31,046	62.09	
農業與園藝用品	1,000,000	2,617,693	1,617,693	161.77	
及環境美化費					
食品	35,000	232,859	197,859	565.31	
醫療用品		16,667	16,667	--	
(非醫療院所使用)					
其他		31,400	31,400	--	
租金與利息	392,000	538,752	146,752	37.44	
交通及運輸設備租金	356,000	427,152	71,152	19.99	依實際情形勻支
船租		72,000	72,000	--	
車租	356,000	355,152	-848	-0.24	
什項設備租金	36,000	111,600	75,600	210.00	依實際情形勻支
什項設備租金	36,000	111,600	75,600	210.00	
折舊、折耗及攤銷	177,170,000	133,217,563	-43,952,437	-24.81	
不動產、廠房及設備折舊	172,510,000	127,982,070	-44,527,930	-25.81	依實際情形提列
土地改良物折舊	74,666,000	32,752,155	-41,913,845	-56.14	
其他建築折舊	44,618,000	45,320,289	702,289	1.57	
機械及設備折舊	26,117,000	25,517,451	-599,549	-2.30	
交通及運輸設備折舊	739,000	789,804	50,804	6.87	
什項設備折舊	26,370,000	23,602,371	-2,767,629	-10.50	
攤銷	4,660,000	5,235,493	575,493	12.35	依實際情形提列
攤銷電腦軟體費	4,660,000	5,235,493	575,493	12.35	
稅捐與規費(強制費)	118,000	62,590	-55,410	-46.96	
土地稅	58,000	60,540	2,540	4.38	
一般土地地價稅	58,000	60,540	2,540	4.38	
規費	60,000	2,050	-57,950	-96.58	撙節支出
行政規費與強制費	60,000	2,050	-57,950	-96.58	
會費、捐助、補助、分攤、	20,140,000	14,882,634	-5,257,366	-26.10	
救助(濟)與交流活動費					
捐助、補助與獎助	20,140,000	14,882,634	-5,257,366	-26.10	撙節支出
捐助個人		255,000	255,000	--	
其他	20,140,000	14,627,634	-5,512,366	-27.37	
殯葬管理所殯葬業務	157,790,000	177,111,331	19,321,331	12.24	
用人費用	41,241,000	40,008,356	-1,232,644	-2.99	
聘僱及兼職人員薪資	10,311,000	10,717,414	406,414	3.94	
約僱職員薪金	10,311,000	10,717,414	406,414	3.94	
超時工作報酬	460,000	170,713	-289,287	-62.89	撙節支出
加班費	460,000	170,713	-289,287	-62.89	

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 111 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	27,313,000	25,680,038	-1,632,962	-5.98	
年終獎金	1,289,000	1,318,081	29,081	2.26	
其他獎金	26,024,000	24,361,957	-1,662,043	-6.39	
退休及卹償金	619,000	656,910	37,910	6.12	
職員退休及離職金	619,000	656,910	37,910	6.12	
福利費	2,538,000	2,783,281	245,281	9.66	
分擔員工保險費	1,989,000	1,954,981	-34,019	-1.71	
傷病醫藥費	101,000	134,500	33,500	33.17	
其他福利費	448,000	693,800	245,800	54.87	
服務費用	86,972,000	102,383,292	15,411,292	17.72	
水電費	18,057,000	20,763,687	2,706,687	14.99	依實際情形勻支
工作場所電費	14,101,000	18,233,131	4,132,131	29.30	
工作場所水費	500,000	454,797	-45,203	-9.04	
氣體費	3,456,000	2,075,759	-1,380,241	-39.94	
郵電費	540,000	638,829	98,829	18.30	依實際情形勻支
郵費	40,000	32,344	-7,656	-19.14	
電話費	460,000	288,014	-171,986	-37.39	
數據通信費	40,000	318,471	278,471	696.18	
旅運費	150,000	91,509	-58,491	-38.99	撙節支出
國內旅費	120,000	91,509	-28,491	-23.74	
貨物運費	30,000		-30,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	120,000	180,335	60,335	50.28	撙節支出
印刷及裝訂費	100,000	180,335	80,335	80.34	
廣告費	20,000		-20,000	-100.00	
修理保養及保固費	15,231,000	25,708,082	10,477,082	68.79	依實際情形勻支
土地改良物修護費	250,000	3,708,261	3,458,261	1383.30	
其他建築修護費	1,770,000	3,353,036	1,583,036	89.44	
機械及設備修護費	10,160,000	13,434,199	3,274,199	32.23	
交通及運輸設備修護費	322,000	190,845	-131,155	-40.73	
什項設備修護費	2,729,000	5,021,741	2,292,741	84.01	
保險費	599,000	224,105	-374,895	-62.59	撙節支出
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	7,000	11,015	4,015	57.36	
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	12,770	11,770	1177.00	
一般服務費	48,240,000	51,002,934	2,762,934	5.73	
佣金、匯費、經理費及手續費	40,000	168,967	128,967	322.42	
外包費	7,074,000	9,658,906	2,584,906	36.54	
計時與計件人員酬金	41,034,000	41,027,427	-6,573	-0.02	臨時人員預算89人，決算90人
體育活動費	92,000	147,634	55,634	60.47	
專業服務費	4,035,000	3,773,811	-261,189	-6.47	
專技人員酬金	20,000		-20,000	-100.00	
工程及管理諮詢服務費		54,890	54,890	--	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
委託檢驗(定)試驗認證費	1,280,000	888,582	-391,418	-30.58	
委託考選訓練費	10,000	3,200	-6,800	-68.00	
電腦軟體服務費	2,725,000	2,683,847	-41,153	-1.51	
其他		143,292	143,292	--	
材料及用品費	23,585,000	28,373,455	4,788,455	20.30	
使用材料費	12,635,000	15,637,840	3,002,840	23.77	依實際情形勻支
油脂	12,635,000	15,346,066	2,711,066	21.46	
設備零件		291,774	291,774	--	
用品消耗	10,950,000	12,735,615	1,785,615	16.31	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	1,500,000	596,977	-903,023	-60.20	
報章什誌	30,000	53,915	23,915	79.72	
農業與園藝用品	670,000	1,677,195	1,007,195	150.33	
及環境美化費					
食品	76,000	181,674	105,674	139.04	
醫療用品		365	365	--	
(非醫療院所使用)					
其他	8,674,000	10,225,489	1,551,489	17.89	
租金與利息	1,896,000	2,619,473	723,473	38.16	
地租及水租	1,336,000	1,363,955	27,955	2.09	
一般土地租金	1,336,000	1,363,955	27,955	2.09	
機器租金		320,808	320,808	--	依實際情形勻支
機械及設備租金		320,808	320,808	--	
交通及運輸設備租金	310,000	118,200	-191,800	-61.87	撙節支出
車租	310,000	118,200	-191,800	-61.87	
什項設備租金	250,000	816,510	566,510	226.60	依實際情形勻支
什項設備租金	250,000	816,510	566,510	226.60	
稅捐與規費(強制費)	4,096,000	3,726,755	-369,245	-9.01	
土地稅	540,000	428,333	-111,667	-20.68	撙節支出
一般土地地價稅	540,000	428,333	-111,667	-20.68	
房屋稅	3,350,000	3,249,296	-100,704	-3.01	
一般房屋稅	3,350,000	3,249,296	-100,704	-3.01	
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	183,000	26,666	-156,334	-85.43	撙節支出
行政規費與強制費	170,000	13,690	-156,310	-91.95	
汽車燃料使用費	13,000	12,976	-24	-0.18	
新營區殯葬業務	1,168,000	1,191,340	23,340	2.00	
用人費用	582,000	605,540	23,540	4.04	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	435,792	16,792	4.01	
約僱職員薪金	419,000	435,792	16,792	4.01	
超時工作報酬	9,000	7,852	-1,148	-12.76	撙節支出
加班費	9,000	7,852	-1,148	-12.76	
獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
年終獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
退休及卹償金	25,000	27,276	2,276	9.10	

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
職員退休及離職金	25,000	27,276	2,276	9.10	
福利費	76,000	82,246	6,246	8.22	
分擔員工保險費	60,000	59,646	-354	-0.59	
其他福利費	16,000	22,600	6,600	41.25	
服務費用	371,000	490,649	119,649	32.25	
水電費	2,000	387	-1,613	-80.65	撙節支出
工作場所電費	2,000	387	-1,613	-80.65	
郵電費	18,000	2,060	-15,940	-88.56	撙節支出
郵費	10,000		-10,000	-100.00	
電話費	8,000	2,060	-5,940	-74.25	
旅運費	20,000	9,402	-10,598	-52.99	撙節支出
國內旅費	20,000	9,402	-10,598	-52.99	
修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00	撙節支出
土地改良物修護費	30,000		-30,000	-100.00	
一般服務費	301,000	478,800	177,800	59.07	依實際情形勻支
計時與計件人員酬金	300,000	478,000	178,000	59.33	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	215,000	95,151	-119,849	-55.74	
用品消耗	215,000	95,151	-119,849	-55.74	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	95,151	45,151	90.30	
鹽水區殯葬業務	1,083,000	1,108,592	25,592	2.36	
用人費用	582,000	608,052	26,052	4.48	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	435,792	16,792	4.01	
約僱職員薪金	419,000	435,792	16,792	4.01	
超時工作報酬	5,000	4,894	-106	-2.12	
加班費	5,000	4,894	-106	-2.12	
獎金	57,000	52,374	-4,626	-8.12	
年終獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
其他獎金	4,000		-4,000	-100.00	
退休及卹償金	25,000	27,276	2,276	9.10	
職員退休及離職金	25,000	27,276	2,276	9.10	
福利費	76,000	87,716	11,716	15.42	依實際情形支用
分擔員工保險費	60,000	59,716	-284	-0.47	
其他福利費	16,000	28,000	12,000	75.00	
服務費用	471,000	470,540	-460	-0.10	
旅運費	20,000	21,340	1,340	6.70	
國內旅費	20,000	21,340	1,340	6.70	
一般服務費	451,000	449,200	-1,800	-0.40	
外包費	450,000	448,400	-1,600	-0.36	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	30,000	30,000			
用品消耗	30,000	30,000			
辦公(事務)用品	10,000	10,790	790	7.90	

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 111 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	20,000	19,210	-790	-3.95	
白河區殯葬業務	7,044,000	6,807,658	-236,342	-3.36	
用人費用	1,854,000	1,806,182	-47,818	-2.58	
聘僱及兼職人員薪資	748,000	778,200	30,200	4.04	
約僱職員薪金	748,000	778,200	30,200	4.04	
超時工作報酬	63,000	21,195	-41,805	-66.36	撙節支出
加班費	63,000	21,195	-41,805	-66.36	
獎金	814,000	777,171	-36,829	-4.52	
年終獎金	94,000	93,526	-474	-0.50	
其他獎金	720,000	683,645	-36,355	-5.05	
退休及卹償金	46,000	60,312	14,312	31.11	
職員退休及離職金	46,000	60,312	14,312	31.11	
福利費	183,000	169,304	-13,696	-7.48	
分擔員工保險費	151,000	137,304	-13,696	-9.07	
其他福利費	32,000	32,000			
服務費用	4,536,000	4,380,230	-155,770	-3.43	
水電費	182,000	126,213	-55,787	-30.65	撙節支出
工作場所電費	180,000	125,313	-54,687	-30.38	
氣體費	2,000	900	-1,100	-55.00	
郵電費	25,000	24,486	-514	-2.06	
郵費	10,000	10,000			
電話費	15,000	14,486	-514	-3.43	
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	14,293	-53,707	-78.98	撙節支出
印刷及裝訂費	8,000	14,293	6,293	78.66	
廣告費	60,000		-60,000	-100.00	
修理保養及保固費	561,000	293,174	-267,826	-47.74	撙節支出
土地改良物修護費	100,000	94,827	-5,173	-5.17	
其他建築修護費	180,000	26,793	-153,207	-85.12	
機械及設備修護費	134,000	82,604	-51,396	-38.36	
什項設備修護費	147,000	88,950	-58,050	-39.49	
保險費	26,000	19,145	-6,855	-26.37	撙節支出
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	3,617,000	3,846,819	229,819	6.35	
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
外包費	2,024,000	2,160,593	136,593	6.75	
計時與計件人員酬金	1,586,000	1,681,426	95,426	6.02	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	48,000	47,100	-900	-1.88	
委託檢驗(定)試驗認證費	12,000	11,100	-900	-7.50	
電腦軟體服務費	36,000	36,000			

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 111 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	491,000	482,491	-8,509	-1.73	依實際情形勻支
使用材料費	3,000	5,000	2,000	66.67	
油脂	3,000	5,000	2,000	66.67	
用品消耗	488,000	477,491	-10,509	-2.15	
辦公(事務)用品	13,000	14,653	1,653	12.72	
農業與園藝用品	55,000	9,155	-45,845	-83.35	
及環境美化費					
其他	420,000	453,683	33,683	8.02	
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	124,355	-23,645	-15.98	
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	120,728	-6,272	-4.94	
一般房屋稅	127,000	120,728	-6,272	-4.94	
規費	20,000	2,700	-17,300	-86.50	撙節支出
行政規費與強制費	20,000	2,700	-17,300	-86.50	
柳營區殯葬業務	1,030,000	1,024,000	-6,000	-0.58	
用人費用	459,000	475,812	16,812	3.66	
聘僱及兼職人員薪資	328,000	342,408	14,408	4.39	
約僱職員薪金	328,000	342,408	14,408	4.39	
超時工作報酬	6,000		-6,000	-100.00	撙節支出
加班費	6,000		-6,000	-100.00	
獎金	42,000	41,151	-849	-2.02	
年終獎金	42,000	41,151	-849	-2.02	
退休及卹償金	20,000	20,412	412	2.06	
職員退休及離職金	20,000	20,412	412	2.06	
福利費	63,000	71,841	8,841	14.03	依實際情形支用
分擔員工保險費	47,000	45,041	-1,959	-4.17	
其他福利費	16,000	26,800	10,800	67.50	
服務費用	446,000	445,341	-659	-0.15	
水電費	20,000	3,198	-16,802	-84.01	撙節支出
工作場所電費	20,000	3,198	-16,802	-84.01	
旅運費	15,000	16,048	1,048	6.99	
國內旅費	15,000	16,048	1,048	6.99	
印刷裝訂與廣告費		2,250	2,250	--	依實際情形勻支
印刷及裝訂費		2,250	2,250	--	
修理保養及保固費	70,000	66,360	-3,640	-5.20	
土地改良物修護費	70,000	66,360	-3,640	-5.20	
一般服務費	341,000	357,485	16,485	4.83	
外包費		356,685	356,685	--	
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	67,727	-20,273	-23.04	

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
用品消耗	88,000	67,727	-20,273	-23.04	摶節支出
辦公(事務)用品	30,000	30,952	952	3.17	
農業與園藝用品	27,000	11,480	-15,520	-57.48	
及環境美化費					
其他	31,000	25,295	-5,705	-18.40	
租金與利息	31,000	35,120	4,120	13.29	
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	1,100	-5,900	-84.29	摶節支出
什項設備租金	7,000	1,100	-5,900	-84.29	
稅捐與規費(強制費)	6,000		-6,000	-100.00	
規費	6,000		-6,000	-100.00	摶節支出
行政規費與強制費	6,000		-6,000	-100.00	
後壁區殯葬業務	5,599,000	5,438,099	-160,901	-2.87	
用人費用	1,737,000	1,763,831	26,831	1.54	
聘僱及兼職人員薪資	793,000	824,892	31,892	4.02	
約僱職員薪金	793,000	824,892	31,892	4.02	
超時工作報酬	7,000	6,480	-520	-7.43	
加班費	7,000	6,480	-520	-7.43	
獎金	699,000	698,327	-673	-0.10	
年終獎金	99,000	99,137	137	0.14	
其他獎金	600,000	599,190	-810	-0.14	
退休及卹償金	48,000	63,432	15,432	32.15	依實際情形支用
職員退休及離職金	48,000	63,432	15,432	32.15	
福利費	190,000	170,700	-19,300	-10.16	依實際情形支用
分擔員工保險費	158,000	143,500	-14,500	-9.18	
其他福利費	32,000	27,200	-4,800	-15.00	
服務費用	3,110,000	2,958,169	-151,831	-4.88	
水電費	266,000	220,945	-45,055	-16.94	摶節支出
工作場所電費	260,000	214,754	-45,246	-17.40	
工作場所水費	5,000	5,121	121	2.42	
氣體費	1,000	1,070	70	7.00	
郵電費	69,000	37,505	-31,495	-45.64	摶節支出
郵費	18,000		-18,000	-100.00	
電話費	30,000	18,161	-11,839	-39.46	
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	45,300	-94,700	-67.64	摶節支出
印刷及裝訂費	80,000	40,000	-40,000	-50.00	
公告費	60,000	5,300	-54,700	-91.17	
修理保養及保固費	460,000	360,349	-99,651	-21.66	摶節支出
其他建築修護費	190,000	119,150	-70,850	-37.29	
機械及設備修護費	100,000	94,950	-5,050	-5.05	
什項設備修護費	170,000	146,249	-23,751	-13.97	

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 111 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	29,000	18,552	-10,448	-36.03	摺節支出
一般房屋保險費	29,000	18,552	-10,448	-36.03	
一般服務費	2,145,000	2,275,518	130,518	6.08	
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	1,393,000	1,527,918	134,918	9.69	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000	1,600	-2,400	-60.00	
材料及用品費	488,000	498,929	10,929	2.24	
使用材料費	10,000	157	-9,843	-98.43	摺節支出
油脂	10,000	157	-9,843	-98.43	
用品消耗	478,000	498,772	20,772	4.35	
辦公(事務)用品	73,000	47,109	-25,891	-35.47	
農業與園藝用品	135,000	18,839	-116,161	-86.05	
及環境美化費					
其他	270,000	432,824	162,824	60.31	
租金與利息	38,000	38,868	868	2.28	
什項設備租金	38,000	38,868	868	2.28	
什項設備租金	38,000	38,868	868	2.28	
稅捐與規費(強制費)	226,000	178,302	-47,698	-21.11	
土地稅	5,000	3,828	-1,172	-23.44	依實際情形支用
一般土地地價稅	5,000	3,828	-1,172	-23.44	
房屋稅	181,000	174,474	-6,526	-3.61	依實際情形支用
一般房屋稅	181,000	174,474	-6,526	-3.61	
規費	40,000		-40,000	-100.00	摺節支出
行政規費與強制費	40,000		-40,000	-100.00	
東山區殯葬業務	1,562,000	1,655,978	93,978	6.02	
用人費用	593,000	594,291	1,291	0.22	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	435,792	16,792	4.01	
約僱職員薪金	419,000	435,792	16,792	4.01	
超時工作報酬	20,000	8,003	-11,997	-59.99	摺節支出
加班費	20,000	8,003	-11,997	-59.99	
獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
年終獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
退休及卹償金	25,000	27,276	2,276	9.10	
職員退休及離職金	25,000	27,276	2,276	9.10	
福利費	76,000	70,846	-5,154	-6.78	
分擔員工保險費	60,000	59,646	-354	-0.59	
其他福利費	16,000	11,200	-4,800	-30.00	
服務費用	957,000	1,052,241	95,241	9.95	
旅運費	15,000	12,950	-2,050	-13.67	摺節支出
國內旅費	15,000	12,950	-2,050	-13.67	
修理保養及保固費	1,000	99,120	98,120	9812.00	依實際情形勻支
土地改良物修護費		99,120	99,120	--	
什項設備修護費	1,000		-1,000	-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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
一般服務費	941,000	940,171	-829	-0.09	
計時與計件人員酬金	940,000	939,371	-629	-0.07	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	11,000	9,446	-1,554	-14.13	
用品消耗	11,000	9,446	-1,554	-14.13	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	5,000		-5,000	-100.00	
其他	6,000	9,446	3,446	57.43	
稅捐與規費(強制費)	1,000		-1,000	-100.00	
規費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支出
行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
麻豆區殯葬業務	4,732,000	5,595,834	863,834	18.26	
用人費用	2,222,000	2,268,722	46,722	2.10	
聘僱及兼職人員薪資	1,036,000	1,081,200	45,200	4.36	
約僱職員薪金	1,036,000	1,081,200	45,200	4.36	
超時工作報酬	37,000	19,979	-17,021	-46.00	撙節支出
加班費	37,000	19,979	-17,021	-46.00	
獎金	850,000	827,192	-22,808	-2.68	
年終獎金	130,000	129,525	-475	-0.37	
其他獎金	720,000	697,667	-22,333	-3.10	
退休及卹償金	86,000	65,898	-20,102	-23.37	依實際情形支用
職員退休及離職金	86,000	65,898	-20,102	-23.37	
福利費	213,000	274,453	61,453	28.85	依實際情形支用
分擔員工保險費	165,000	195,853	30,853	18.70	
其他福利費	48,000	78,600	30,600	63.75	
服務費用	1,840,000	2,669,854	829,854	45.10	
水電費	159,000	130,039	-28,961	-18.21	撙節支出
工作場所電費	150,000	117,800	-32,200	-21.47	
工作場所水費	7,000	11,429	4,429	63.27	
氣體費	2,000	810	-1,190	-59.50	
郵電費	44,000	14,002	-29,998	-68.18	撙節支出
郵費	28,000		-28,000	-100.00	
電話費	8,000	14,002	6,002	75.03	
數據通信費	8,000		-8,000	-100.00	
旅運費	4,000	2,058	-1,942	-48.55	撙節支出
國內旅費	4,000	2,058	-1,942	-48.55	
印刷裝訂與廣告費	12,000		-12,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	12,000		-12,000	-100.00	
修理保養及保固費	121,000	998,673	877,673	725.35	依實際情形勻支
土地改良物修護費	5,000	893,350	888,350	17767.00	
其他建築修護費	6,000		-6,000	-100.00	
機械及設備修護費	95,000	73,715	-21,285	-22.41	
什項設備修護費	15,000	31,608	16,608	110.72	
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			

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
其他保險費	1,000	540	-460	-46.00	
一般服務費	1,370,000	1,373,550	3,550	0.26	
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	2,138	1,138	113.80	
外包費		79,000	79,000	--	
計時與計件人員酬金	1,364,000	1,287,612	-76,388	-5.60	臨時人員預算3人，決算2人
體育活動費	5,000	4,800	-200	-4.00	
專業服務費	109,000	132,210	23,210	21.29	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	9,000	33,750	24,750	275.00	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	52,000	50,460	-1,540	-2.96	
材料及用品費	278,000	358,426	80,426	28.93	
使用材料費	10,000	7,290	-2,710	-27.10	撙節支出
油脂	10,000	7,290	-2,710	-27.10	
用品消耗	268,000	351,136	83,136	31.02	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	37,000	57,688	20,688	55.91	
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	75,000	65,110	-9,890	-13.19	
食品	75,000	84,347	9,347	12.46	
其他	75,000	140,391	65,391	87.19	
租金與利息	220,000	137,420	-82,580	-37.54	
交通及運輸設備租金	4,000	4,000			
車租	4,000	4,000			
什項設備租金	216,000	133,420	-82,580	-38.23	撙節支出
什項設備租金	216,000	133,420	-82,580	-38.23	
稅捐與規費(強制費)	172,000	161,412	-10,588	-6.16	
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	159,105	-9,895	-5.86	
一般房屋稅	169,000	159,105	-9,895	-5.86	
下營區殯葬業務	4,127,000	4,032,843	-94,157	-2.28	
用人費用	974,000	908,932	-65,068	-6.68	
聘僱及兼職人員薪資	328,000	313,874	-14,126	-4.31	
約僱職員薪金	328,000	313,874	-14,126	-4.31	
超時工作報酬	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出
加班費	20,000		-20,000	-100.00	
獎金	522,000	499,151	-22,849	-4.38	
年終獎金	42,000	41,151	-849	-2.02	
其他獎金	480,000	458,000	-22,000	-4.58	
退休及卹償金	20,000	24,966	4,966	24.83	依實際情形支用
職員退休及離職金	20,000	24,966	4,966	24.83	
福利費	84,000	70,941	-13,059	-15.55	依實際情形支用
分擔員工保險費	68,000	59,741	-8,259	-12.15	
其他福利費	16,000	11,200	-4,800	-30.00	

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 111 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	2,083,000	2,120,306	37,306	1.79	
水電費	250,000	126,630	-123,370	-49.35	撙節支出
工作場所電費	230,000	124,126	-105,874	-46.03	
工作場所水費	20,000	2,504	-17,496	-87.48	
郵電費	66,000	29,790	-36,210	-54.86	撙節支出
郵費	34,000	840	-33,160	-97.53	
電話費	16,000	6,920	-9,080	-56.75	
數據通信費	16,000	22,030	6,030	37.69	
旅運費	10,000	852	-9,148	-91.48	撙節支出
國內旅費	10,000	852	-9,148	-91.48	
印刷裝訂與廣告費	16,000		-16,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	16,000		-16,000	-100.00	
修理保養及保固費	169,000	117,130	-51,870	-30.69	撙節支出
其他建築修護費	123,000	48,600	-74,400	-60.49	
什項設備修護費	46,000	68,530	22,530	48.98	
保險費	70,000	65,807	-4,193	-5.99	
一般房屋保險費	60,000	57,708	-2,292	-3.82	
其他保險費	10,000	8,099	-1,901	-19.01	
一般服務費	1,389,000	1,637,897	248,897	17.92	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,521	-479	-23.95	
外包費	20,000	5,000	-15,000	-75.00	
計時與計件人員酬金	1,364,000	1,631,376	267,376	19.60	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	3,000		-3,000	-100.00	
專業服務費	113,000	142,200	29,200	25.84	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	23,000	18,000	-5,000	-21.74	
電腦軟體服務費		36,000	36,000	--	
其他	90,000	88,200	-1,800	-2.00	
材料及用品費	391,000	299,501	-91,499	-23.40	
使用材料費	7,000	5,325	-1,675	-23.93	撙節支出
油脂	2,000	5,325	3,325	166.25	
設備零件	5,000		-5,000	-100.00	
用品消耗	384,000	294,176	-89,824	-23.39	撙節支出
辦公(事務)用品	79,000	109,283	30,283	38.33	
報章什誌	5,000		-5,000	-100.00	
農業與園藝用品	90,000	17,500	-72,500	-80.56	
及環境美化費					
食品	10,000	5,680	-4,320	-43.20	
其他	200,000	161,713	-38,287	-19.14	
租金與利息	500,000	534,550	34,550	6.91	
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	100,000	134,550	34,550	34.55	依實際情形勻支
什項設備租金	100,000	134,550	34,550	34.55	
稅捐與規費(強制費)	179,000	169,554	-9,446	-5.28	

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 111 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	169,554	-9,446	-5.28	
一般房屋稅	179,000	169,554	-9,446	-5.28	
六甲區殯葬業務	3,138,000	4,358,148	1,220,148	38.88	
用人費用	1,055,000	1,057,551	2,551	0.24	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	435,792	16,792	4.01	
約僱職員薪金	419,000	435,792	16,792	4.01	
超時工作報酬	20,000	4,983	-15,017	-75.09	撙節支出
加班費	20,000	4,983	-15,017	-75.09	
獎金	493,000	492,374	-626	-0.13	
年終獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
其他獎金	440,000	440,000			
退休及卹償金	25,000	25,980	980	3.92	
職員退休及離職金	25,000	25,980	980	3.92	
福利費	98,000	98,422	422	0.43	
分擔員工保險費	82,000	71,622	-10,378	-12.66	
其他福利費	16,000	26,800	10,800	67.50	
服務費用	1,688,000	2,954,461	1,266,461	75.03	
水電費	40,000	25,794	-14,206	-35.52	撙節支出
工作場所電費	34,000	21,301	-12,699	-37.35	
工作場所水費	6,000	3,343	-2,657	-44.28	
氣體費		1,150	1,150	--	
郵電費	22,000	24,364	2,364	10.75	依實際情形勻支
郵費	1,000	14,206	13,206	1320.60	
電話費	12,000	4,480	-7,520	-62.67	
數據通信費	9,000	5,678	-3,322	-36.91	
旅運費	4,000	2,555	-1,445	-36.13	撙節支出
國內旅費	4,000	2,555	-1,445	-36.13	
印刷裝訂與廣告費	10,000	16,398	6,398	63.98	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	10,000	16,398	6,398	63.98	
修理保養及保固費	29,000	1,153,665	1,124,665	3878.16	依實際情形勻支
土地改良物修護費		964,210	964,210	--	
其他建築修護費	20,000		-20,000	-100.00	
什項設備修護費	9,000	189,455	180,455	2005.06	
保險費	22,000	12,289	-9,711	-44.14	撙節支出
一般房屋保險費	22,000	12,289	-9,711	-44.14	
一般服務費	1,424,000	1,564,996	140,996	9.90	
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
外包費	180,000	186,000	6,000	3.33	
計時與計件人員酬金	1,239,000	1,375,996	136,996	11.06	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	154,400	17,400	12.70	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	89,000	10,400	-78,600	-88.31	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他		96,000	96,000	--	

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 111 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	283,000	124,503	-158,497	-56.01	
使用材料費	3,000	1,000	-2,000	-66.67	撙節支出
油脂	3,000	1,000	-2,000	-66.67	
用品消耗	280,000	123,503	-156,497	-55.89	撙節支出
辦公(事務)用品	5,000	6,048	1,048	20.96	
農業與園藝用品	27,000		-27,000	-100.00	
及環境美化費					
食品	18,000	76,430	58,430	324.61	
其他	230,000	41,025	-188,975	-82.16	
租金與利息	80,000	193,550	113,550	141.94	
交通及運輸設備租金	30,000	25,650	-4,350	-14.50	撙節支出
車租	30,000	25,650	-4,350	-14.50	
什項設備租金	50,000	167,900	117,900	235.80	依實際情形勻支
什項設備租金	50,000	167,900	117,900	235.80	
稅捐與規費(強制費)	32,000	28,083	-3,917	-12.24	
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	28,083	-2,917	-9.41	
一般房屋稅	31,000	28,083	-2,917	-9.41	
官田區殯葬業務	4,565,000	4,947,222	382,222	8.37	
用人費用	1,799,000	1,840,213	41,213	2.29	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01	
約僱職員薪金	838,000	871,584	33,584	4.01	
超時工作報酬	10,000	4,605	-5,395	-53.95	撙節支出
加班費	10,000	4,605	-5,395	-53.95	
獎金	706,000	693,748	-12,252	-1.74	
年終獎金	106,000	104,748	-1,252	-1.18	
其他獎金	600,000	589,000	-11,000	-1.83	
退休及卹償金	50,000	68,832	18,832	37.66	依實際情形支用
職員退休及離職金	50,000	68,832	18,832	37.66	
福利費	195,000	201,444	6,444	3.30	
分擔員工保險費	163,000	146,644	-16,356	-10.03	
其他福利費	32,000	54,800	22,800	71.25	
服務費用	1,916,000	2,231,091	315,091	16.45	
水電費	117,000	75,339	-41,661	-35.61	撙節支出
工作場所電費	100,000	71,048	-28,952	-28.95	
工作場所水費	15,000	3,791	-11,209	-74.73	
氣體費	2,000	500	-1,500	-75.00	
郵電費	50,000	16,352	-33,648	-67.30	撙節支出
郵費	20,000		-20,000	-100.00	
電話費	20,000	12,992	-7,008	-35.04	
數據通信費	10,000	3,360	-6,640	-66.40	
旅運費	10,000	458	-9,542	-95.42	撙節支出
國內旅費	10,000	458	-9,542	-95.42	
印刷裝訂與廣告費	20,000	17,520	-2,480	-12.40	撙節支出

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
印刷及裝訂費	20,000	17,520	-2,480	-12.40	依實際情形勻支
修理保養及保固費	170,000	499,000	329,000	193.53	
土地改良物修護費	35,000	143,910	108,910	311.17	
其他建築修護費	35,000	51,200	16,200	46.29	
機械及設備修護費	50,000	5,600	-44,400	-88.80	
什項設備修護費	50,000	298,290	248,290	496.58	撙節支出
保險費	20,000	13,603	-6,397	-31.99	
一般房屋保險費	10,000		-10,000	-100.00	
責任保險費	10,000	10,428	428	4.28	
其他保險費		3,175	3,175	--	
一般服務費	1,453,000	1,530,919	77,919	5.36	臨時人員預算3人，決算3人
佣金、匯費、經理費	2,000	607	-1,393	-69.65	
及手續費					
外包費	220,000	220,544	544	0.25	
計時與計件人員酬金	1,227,000	1,307,768	80,768	6.58	
體育活動費	4,000	2,000	-2,000	-50.00	
專業服務費	76,000	77,900	1,900	2.50	
講課鐘點、稿費、出席		3,000	3,000	--	
審查及查詢費					
委託檢驗(定)試驗認證費	8,000	8,000			
電腦軟體服務費	48,000	48,000			撙節支出
其他	20,000	18,900	-1,100	-5.50	
材料及用品費	500,000	502,927	2,927	0.59	
使用材料費	8,000	6,201	-1,799	-22.49	
油脂	8,000	6,201	-1,799	-22.49	
用品消耗	492,000	496,726	4,726	0.96	
辦公(事務)用品	78,000	77,476	-524	-0.67	
報章什誌	5,000	3,600	-1,400	-28.00	
農業與園藝用品	109,000	124,680	15,680	14.39	
及環境美化費					
食品	100,000	76,341	-23,659	-23.66	撙節支出
其他	200,000	214,629	14,629	7.31	
租金與利息	252,000	280,250	28,250	11.21	
機器租金	12,000	18,000	6,000	50.00	
機械及設備租金	12,000	18,000	6,000	50.00	
交通及運輸設備租金	40,000	34,650	-5,350	-13.38	依實際情形勻支
車租	40,000	34,650	-5,350	-13.38	
什項設備租金	200,000	227,600	27,600	13.80	
什項設備租金	200,000	227,600	27,600	13.80	
稅捐與規費(強制費)	98,000	92,741	-5,259	-5.37	
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	91,239	-4,761	-4.96	
一般房屋稅	96,000	91,239	-4,761	-4.96	
大內區殯葬業務	5,085,000	5,560,384	475,384	9.35	

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 111 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	1,818,000	1,865,696	47,696	2.62	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01	
約僱職員薪金	838,000	871,584	33,584	4.01	
超時工作報酬	20,000	8,555	-11,445	-57.23	撙節支出
加班費	20,000	8,555	-11,445	-57.23	
獎金	715,000	731,617	16,617	2.32	
年終獎金	106,000	104,748	-1,252	-1.18	
其他獎金	609,000	626,869	17,869	2.93	
退休及卹償金	50,000	65,496	15,496	30.99	依實際情形支用
職員退休及離職金	50,000	65,496	15,496	30.99	
福利費	195,000	188,444	-6,556	-3.36	
分擔員工保險費	163,000	143,244	-19,756	-12.12	
其他福利費	32,000	45,200	13,200	41.25	
服務費用	2,713,000	2,938,718	225,718	8.32	
水電費	105,000	87,982	-17,018	-16.21	撙節支出
工作場所電費	63,000	76,722	13,722	21.78	
工作場所水費	40,000	11,260	-28,740	-71.85	
氣體費	2,000		-2,000	-100.00	
郵電費	37,000	33,381	-3,619	-9.78	
郵費	10,000	10,506	506	5.06	
電話費	15,000	12,695	-2,305	-15.37	
數據通信費	12,000	10,180	-1,820	-15.17	
旅運費	10,000	2,016	-7,984	-79.84	撙節支出
國內旅費	10,000	2,016	-7,984	-79.84	
印刷裝訂與廣告費	20,000	4,000	-16,000	-80.00	撙節支出
印刷及裝訂費	20,000	4,000	-16,000	-80.00	
修理保養及保固費	192,000	349,594	157,594	82.08	依實際情形勻支
土地改良物修護費		137,195	137,195	--	
其他建築修護費	50,000		-50,000	-100.00	
機械及設備修護費	60,000	175,665	115,665	192.78	
交通及運輸設備修護費	2,000	3,879	1,879	93.95	
什項設備修護費	80,000	32,855	-47,145	-58.93	
保險費	30,000	15,042	-14,958	-49.86	撙節支出
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	2,206,000	2,340,417	134,417	6.09	
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000	345	-655	-65.50	
外包費	600,000	600,000			
計時與計件人員酬金	1,600,000	1,735,272	135,272	8.45	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	106,286	-6,714	-5.94	
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	19,000	-11,000	-36.67	
電腦軟體服務費	48,000	48,846	846	1.76	

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 111 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	35,000	38,440	3,440	9.83	
材料及用品費	321,000	528,550	207,550	64.66	
使用材料費	10,000	22,249	12,249	122.49	依實際情形勻支
油脂	10,000	22,249	12,249	122.49	
用品消耗	311,000	506,301	195,301	62.80	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	31,000	114,921	83,921	270.71	
農業與園藝用品	70,000	120,700	50,700	72.43	
及環境美化費					
其他	210,000	270,680	60,680	28.90	
租金與利息	68,000	75,900	7,900	11.62	
交通及運輸設備租金	18,000		-18,000	-100.00	撙節支出
車租	18,000		-18,000	-100.00	
什項設備租金	50,000	75,900	25,900	51.80	依實際情形勻支
什項設備租金	50,000	75,900	25,900	51.80	
稅捐與規費(強制費)	165,000	151,520	-13,480	-8.17	
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	150,232	-8,768	-5.51	
一般房屋稅	159,000	150,232	-8,768	-5.51	
規費	1,000	450	-550	-55.00	撙節支出
汽車燃料使用費	1,000	450	-550	-55.00	
佳里區殯葬業務	1,083,000	1,117,802	34,802	3.21	
用人費用	583,000	617,802	34,802	5.97	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	431,716	12,716	3.03	
約僱職員薪金	419,000	431,716	12,716	3.03	
超時工作報酬	10,000	14,194	4,194	41.94	依實際情形勻支
加班費	10,000	14,194	4,194	41.94	
獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
年終獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
退休及卹償金	25,000	27,504	2,504	10.02	依實際情形支用
職員退休及離職金	25,000	27,504	2,504	10.02	
福利費	76,000	92,014	16,014	21.07	依實際情形支用
分擔員工保險費	60,000	64,014	4,014	6.69	
其他福利費	16,000	28,000	12,000	75.00	
服務費用	351,000	487,676	136,676	38.94	
旅運費	10,000	6,576	-3,424	-34.24	撙節支出
國內旅費	10,000	6,576	-3,424	-34.24	
一般服務費	341,000	481,100	140,100	41.09	依實際情形勻支
計時與計件人員酬金	340,000	480,300	140,300	41.26	
體育活動費	1,000	800	-200	-20.00	
材料及用品費	129,000	12,324	-116,676	-90.45	
使用材料費	9,000		-9,000	-100.00	撙節支出
油脂	9,000		-9,000	-100.00	
用品消耗	120,000	12,324	-107,676	-89.73	撙節支出
辦公(事務)用品		9,406	9,406	--	

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 111 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	40,000		-40,000	-100.00	
及環境美化費					
其他	80,000	2,918	-77,082	-96.35	
稅捐與規費(強制費)	20,000		-20,000	-100.00	
規費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出
行政規費與強制費	20,000		-20,000	-100.00	
學甲區殯葬業務	1,104,000	1,140,488	36,488	3.31	
用人費用	529,000	560,070	31,070	5.87	
聘僱及兼職人員薪資	373,000	389,100	16,100	4.32	
約僱職員薪金	373,000	389,100	16,100	4.32	
超時工作報酬	16,000		-16,000	-100.00	撙節支出
加班費	16,000		-16,000	-100.00	
獎金	47,000	46,763	-237	-0.50	
年終獎金	47,000	46,763	-237	-0.50	
退休及卹償金	23,000	23,796	796	3.46	
職員退休及離職金	23,000	23,796	796	3.46	
福利費	70,000	100,411	30,411	43.44	依實際情形支用
分擔員工保險費	54,000	73,611	19,611	36.32	
其他福利費	16,000	26,800	10,800	67.50	
服務費用	304,000	356,343	52,343	17.22	
水電費	5,000	414	-4,586	-91.72	撙節支出
工作場所電費	5,000	414	-4,586	-91.72	
旅運費	3,000		-3,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	3,000		-3,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	3,000	320	-2,680	-89.33	撙節支出
印刷及裝訂費	3,000	320	-2,680	-89.33	
一般服務費	293,000	355,609	62,609	21.37	依實際情形勻支
計時與計件人員酬金	292,000	355,609	63,609	21.78	
體育活動費	1,000		-1,000	-100.00	
材料及用品費	271,000	224,075	-46,925	-17.32	
用品消耗	271,000	224,075	-46,925	-17.32	撙節支出
辦公(事務)用品	10,000		-10,000	-100.00	
其他	261,000	224,075	-36,925	-14.15	
西港區殯葬業務	4,809,000	5,068,201	259,201	5.39	
用人費用	1,718,000	1,682,353	-35,647	-2.07	
聘僱及兼職人員薪資	748,000	778,200	30,200	4.04	
約僱職員薪金	748,000	778,200	30,200	4.04	
超時工作報酬	50,000	8,381	-41,619	-83.24	撙節支出
加班費	50,000	8,381	-41,619	-83.24	
獎金	694,000	680,940	-13,060	-1.88	
年終獎金	94,000	93,525	-475	-0.51	
其他獎金	600,000	587,415	-12,585	-2.10	
退休及卹償金	45,000	47,868	2,868	6.37	
職員退休及離職金	45,000	47,868	2,868	6.37	
福利費	181,000	166,964	-14,036	-7.75	

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
分擔員工保險費	149,000	112,164	-36,836	-24.72	
其他福利費	32,000	54,800	22,800	71.25	
服務費用	2,168,000	2,381,197	213,197	9.83	
水電費	138,000	86,040	-51,960	-37.65	撙節支出
工作場所電費	120,000	83,232	-36,768	-30.64	
工作場所水費	18,000	2,808	-15,192	-84.40	
郵電費	30,000	54,364	24,364	81.21	依實際情形勻支
郵費	14,000	43,470	29,470	210.50	
電話費	7,000	6,282	-718	-10.26	
數據通信費	9,000	4,612	-4,388	-48.76	
旅運費	6,000	5,933	-67	-1.12	
國內旅費	6,000	5,933	-67	-1.12	
印刷裝訂與廣告費	33,000	49,795	16,795	50.89	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	23,000	49,795	26,795	116.50	
公告費	10,000		-10,000	-100.00	
修理保養及保固費	420,000	339,845	-80,155	-19.08	撙節支出
土地改良物修護費	100,000		-100,000	-100.00	
其他建築修護費	100,000	18,360	-81,640	-81.64	
機械及設備修護費	100,000	75,100	-24,900	-24.90	
什項設備修護費	120,000	246,385	126,385	105.32	
保險費	57,000	60,420	3,420	6.00	
一般房屋保險費	47,000	42,865	-4,135	-8.80	
責任保險費	10,000	17,555	7,555	75.55	
一般服務費	1,365,000	1,637,335	272,335	19.95	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費	2,000	2,806	806	40.30	
及手續費					
計時與計件人員酬金	1,359,000	1,630,529	271,529	19.98	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000	4,000			
專業服務費	119,000	147,465	28,465	23.92	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	10,000	-8,000	-44.44	
電腦軟體服務費	48,000	54,990	6,990	14.56	
其他	53,000	79,820	26,820	50.60	
材料及用品費	614,000	589,341	-24,659	-4.02	
使用材料費	31,000	57,413	26,413	85.20	依實際情形勻支
油脂	25,000	57,413	32,413	129.65	
設備零件	6,000		-6,000	-100.00	
用品消耗	583,000	531,928	-51,072	-8.76	
辦公(事務)用品	63,000	31,970	-31,030	-49.25	
報章什誌	6,000	3,600	-2,400	-40.00	
農業與園藝用品	200,000	121,393	-78,607	-39.30	
及環境美化費					
食品	14,000	15,344	1,344	9.60	
其他	300,000	359,621	59,621	19.87	
租金與利息	160,000	294,462	134,462	84.04	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
地租及水租	10,000		-10,000	-100.00	撙節支出
場地租金	10,000		-10,000	-100.00	
什項設備租金	150,000	294,462	144,462	96.31	依實際情形勻支
什項設備租金	150,000	294,462	144,462	96.31	
稅捐與規費(強制費)	149,000	120,848	-28,152	-18.89	
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	120,219	-7,781	-6.08	
一般房屋稅	128,000	120,219	-7,781	-6.08	
規費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出
行政規費與強制費	20,000		-20,000	-100.00	
七股區殯葬業務	5,454,000	5,771,709	317,709	5.83	
用人費用	2,307,000	2,182,850	-124,150	-5.38	
聘僱及兼職人員薪資	1,126,000	1,174,584	48,584	4.31	
約僱職員薪金	1,126,000	1,174,584	48,584	4.31	
超時工作報酬	100,000	71,774	-28,226	-28.23	撙節支出
加班費	100,000	71,774	-28,226	-28.23	
獎金	742,000	580,936	-161,064	-21.71	依實際情形支用
年終獎金	142,000	140,748	-1,252	-0.88	
其他獎金	600,000	440,188	-159,812	-26.64	
退休及卹償金	67,000	70,140	3,140	4.69	
職員退休及離職金	67,000	70,140	3,140	4.69	
福利費	272,000	285,416	13,416	4.93	
分擔員工保險費	224,000	202,616	-21,384	-9.55	
其他福利費	48,000	82,800	34,800	72.50	
服務費用	2,037,000	2,357,294	320,294	15.72	
水電費	233,000	193,904	-39,096	-16.78	撙節支出
工作場所電費	210,000	176,181	-33,819	-16.10	
工作場所水費	23,000	17,723	-5,277	-22.94	
郵電費	92,000	108,648	16,648	18.10	依實際情形勻支
郵費	40,000	62,580	22,580	56.45	
電話費	21,000	18,560	-2,440	-11.62	
數據通信費	31,000	27,508	-3,492	-11.26	
旅運費	20,000		-20,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	20,000		-20,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	100,000	41,050	-58,950	-58.95	撙節支出
印刷及裝訂費	50,000	21,050	-28,950	-57.90	
廣告費	50,000	20,000	-30,000	-60.00	
修理保養及保固費	355,000	320,253	-34,747	-9.79	
土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
其他建築修護費	140,000	178,353	38,353	27.40	
機械及設備修護費	65,000	49,850	-15,150	-23.31	
什項設備修護費	100,000	92,050	-7,950	-7.95	
保險費	76,000	42,230	-33,770	-44.43	撙節支出
一般房屋保險費	72,000	6,640	-65,360	-90.78	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
交通及運輸設備保險費	2,000		-2,000	-100.00	
現金、存款及貨物保險費	2,000	1,000	-1,000	-50.00	
責任保險費		34,590	34,590	--	
一般服務費	1,023,000	1,243,742	220,742	21.58	依實際情形勻支
計時與計件人員酬金	1,019,000	1,243,742	224,742	22.06	臨時人員預算2人，決算2人
體育活動費	4,000		-4,000	-100.00	
專業服務費	138,000	407,467	269,467	195.27	依實際情形勻支
專技人員酬金		84,244	84,244	--	
委託檢驗(定)試驗認證費	19,000	18,800	-200	-1.05	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	71,000	256,423	185,423	261.16	
材料及用品費	605,000	697,120	92,120	15.23	
使用材料費	4,000	11,060	7,060	176.50	依實際情形勻支
油脂	4,000	11,060	7,060	176.50	
用品消耗	601,000	686,060	85,060	14.15	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	40,000	222,188	182,188	455.47	
農業與園藝用品	100,000	28,847	-71,153	-71.15	
及環境美化費					
食品	26,000	208,697	182,697	702.68	
其他	435,000	226,328	-208,672	-47.97	
租金與利息	306,000	344,080	38,080	12.44	
機器租金	80,000	79,680	-320	-0.40	
機械及設備租金	80,000	79,680	-320	-0.40	
什項設備租金	226,000	264,400	38,400	16.99	撙節支出
什項設備租金	226,000	264,400	38,400	16.99	
稅捐與規費(強制費)	199,000	190,365	-8,635	-4.34	
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	188,637	-7,363	-3.76	
一般房屋稅	196,000	188,637	-7,363	-3.76	
規費	1,000	777	-223	-22.30	依實際情形支用
汽車燃料使用費	1,000	777	-223	-22.30	
將軍區殯葬業務	4,313,000	4,308,878	-4,122	-0.10	
用人費用	1,814,000	1,835,379	21,379	1.18	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01	
約僱職員薪金	838,000	871,584	33,584	4.01	
超時工作報酬	30,000	10,086	-19,914	-66.38	撙節支出
加班費	30,000	10,086	-19,914	-66.38	
獎金	706,000	688,206	-17,794	-2.52	
年終獎金	106,000	104,748	-1,252	-1.18	
其他獎金	600,000	583,458	-16,542	-2.76	
退休及卹償金	50,000	60,396	10,396	20.79	依實際情形支用
職員退休及離職金	50,000	60,396	10,396	20.79	
福利費	190,000	205,107	15,107	7.95	
分擔員工保險費	158,000	149,107	-8,893	-5.63	

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 111 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	1,789,000	1,768,651	-20,349	-1.14	
水電費	37,000	40,912	3,912	10.57	依實際情形勻支
工作場所電費	31,000	38,261	7,261	23.42	
工作場所水費	3,000	2,651	-349	-11.63	
氣體費	3,000		-3,000	-100.00	
郵電費	15,000	13,733	-1,267	-8.45	
郵費	1,000		-1,000	-100.00	
電話費	13,000	13,733	733	5.64	
數據通信費	1,000		-1,000	-100.00	
旅運費	10,000	5,588	-4,412	-44.12	撙節支出
國內旅費	10,000	5,588	-4,412	-44.12	
印刷裝訂與廣告費	20,000	10,190	-9,810	-49.05	撙節支出
印刷及裝訂費	10,000	10,190	190	1.90	
廣告費	10,000		-10,000	-100.00	
修理保養及保固費	110,000	19,000	-91,000	-82.73	撙節支出
土地改良物修護費	15,000		-15,000	-100.00	
其他建築修護費	30,000		-30,000	-100.00	
機械及設備修護費	30,000	9,000	-21,000	-70.00	
什項設備修護費	35,000	10,000	-25,000	-71.43	
保險費	10,000	6,740	-3,260	-32.60	撙節支出
一般房屋保險費	5,000	2,670	-2,330	-46.60	
責任保險費	5,000	4,070	-930	-18.60	
一般服務費	1,525,000	1,628,268	103,268	6.77	
佣金、匯費、經理費	2,000	110	-1,890	-94.50	
及手續費					
外包費	300,000	291,353	-8,647	-2.88	
計時與計件人員酬金	1,219,000	1,335,205	116,205	9.53	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000	1,600	-2,400	-60.00	
專業服務費	62,000	44,220	-17,780	-28.68	
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	6,000	-14,000	-70.00	
其他	42,000	38,220	-3,780	-9.00	
材料及用品費	589,000	602,792	13,792	2.34	
使用材料費	2,000	1,500	-500	-25.00	撙節支出
油脂	2,000	1,500	-500	-25.00	
用品消耗	587,000	601,292	14,292	2.43	
辦公(事務)用品	10,000	876	-9,124	-91.24	
農業與園藝用品	20,000	5,190	-14,810	-74.05	
及環境美化費					
食品	55,000	33,285	-21,715	-39.48	
其他	502,000	561,941	59,941	11.94	
稅捐與規費(強制費)	121,000	102,056	-18,944	-15.66	
土地稅	3,000	371	-2,629	-87.63	依實際情形支用
一般土地地價稅	3,000	371	-2,629	-87.63	
房屋稅	107,000	101,685	-5,315	-4.97	

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 111 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	107,000	101,685	-5,315	-4.97	
規費	11,000		-11,000	-100.00	撙節支出
行政規費與強制費	11,000		-11,000	-100.00	
北門區殯葬業務	457,000	819,694	362,694	79.36	
服務費用	445,000	811,216	366,216	82.30	
修理保養及保固費		359,606	359,606	--	依實際情形勻支
土地改良物修護費		359,606	359,606	--	
一般服務費	445,000	451,610	6,610	1.49	
計時與計件人員酬金	444,000	451,610	7,610	1.71	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	8,478	-3,522	-29.35	
使用材料費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出
油脂	2,000		-2,000	-100.00	
用品消耗	10,000	8,478	-1,522	-15.22	撙節支出
食品		620	620	--	
其他	10,000	7,858	-2,142	-21.42	
新化區殯葬業務	4,254,000	7,168,939	2,914,939	68.52	
用人費用	1,077,000	1,031,479	-45,521	-4.23	
聘僱及兼職人員薪資	328,000	342,208	14,208	4.33	
約僱職員薪金	328,000	342,208	14,208	4.33	
超時工作報酬	3,000	6,600	3,600	120.00	依實際情形勻支
加班費	3,000	6,600	3,600	120.00	
獎金	642,000	582,425	-59,575	-9.28	
年終獎金	42,000	41,151	-849	-2.02	
其他獎金	600,000	541,274	-58,726	-9.79	
退休及卹償金	20,000	20,544	544	2.72	
職員退休及離職金	20,000	20,544	544	2.72	
福利費	84,000	79,702	-4,298	-5.12	
分擔員工保險費	68,000	63,702	-4,298	-6.32	
其他福利費	16,000	16,000			
服務費用	2,440,000	5,405,605	2,965,605	121.54	
水電費	106,000	93,279	-12,721	-12.00	撙節支出
工作場所電費	98,000	89,594	-8,406	-8.58	
工作場所水費	8,000	3,685	-4,315	-53.94	
郵電費	18,000	5,061	-12,939	-71.88	撙節支出
郵費	4,000		-4,000	-100.00	
電話費	14,000	5,061	-8,939	-63.85	
旅運費	15,000	2,046	-12,954	-86.36	撙節支出
國內旅費	15,000	2,046	-12,954	-86.36	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	6,000		-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	214,000	3,145,958	2,931,958	1370.07	依實際情形勻支
土地改良物修護費		2,887,605	2,887,605	--	
其他建築修護費	152,000	162,495	10,495	6.90	
機械及設備修護費	62,000	91,740	29,740	47.97	

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 111 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		4,118	4,118	--	
保險費	6,000	3,909	-2,091	-34.85	撙節支出
責任保險費	6,000	3,909	-2,091	-34.85	
一般服務費	2,012,000	2,087,192	75,192	3.74	
佣金、匯費、經理費及手續費	1,000		-1,000	-100.00	
外包費	400,000	126,976	-273,024	-68.26	
計時與計件人員酬金	1,607,000	1,956,216	349,216	21.73	臨時人員預算4人，決算4人
體育活動費	4,000	4,000			
專業服務費	63,000	68,160	5,160	8.19	
委託檢驗(定)試驗認證費	15,000		-15,000	-100.00	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他		20,160	20,160	--	
材料及用品費	669,000	669,000			
使用材料費	3,000	800	-2,200	-73.33	撙節支出
油脂	3,000	800	-2,200	-73.33	
用品消耗	666,000	668,200	2,200	0.33	
辦公(事務)用品	30,000	25,647	-4,353	-14.51	
農業與園藝用品	110,000	255,500	145,500	132.27	
及環境美化費					
食品	116,000	76,534	-39,466	-34.02	
其他	410,000	310,519	-99,481	-24.26	
稅捐與規費(強制費)	68,000	62,855	-5,145	-7.57	
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	62,700	-4,300	-6.42	
一般房屋稅	67,000	62,700	-4,300	-6.42	
善化區殯葬業務	6,521,000	6,953,788	432,788	6.64	
用人費用	1,959,000	1,968,770	9,770	0.50	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01	
約僱職員薪金	838,000	871,584	33,584	4.01	
超時工作報酬	50,000	24,287	-25,713	-51.43	撙節支出
加班費	50,000	24,287	-25,713	-51.43	
獎金	826,000	819,103	-6,897	-0.83	
年終獎金	106,000	104,748	-1,252	-1.18	
其他獎金	720,000	714,355	-5,645	-0.78	
退休及卹償金	50,000	58,956	8,956	17.91	依實際情形支用
職員退休及離職金	50,000	58,956	8,956	17.91	
福利費	195,000	194,840	-160	-0.08	
分擔員工保險費	163,000	144,240	-18,760	-11.51	
其他福利費	32,000	50,600	18,600	58.13	
服務費用	3,444,000	3,579,489	135,489	3.93	
水電費	433,000	168,023	-264,977	-61.20	撙節支出
工作場所電費	388,000	161,182	-226,818	-58.46	
工作場所水費	45,000	6,841	-38,159	-84.80	

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 111 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	30,000	76,208	46,208	154.03	依實際情形勻支
郵費	6,000	57,265	51,265	854.42	
電話費	19,000	18,943	-57	-0.30	
數據通信費	5,000		-5,000	-100.00	
旅運費	19,000		-19,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	19,000		-19,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	40,000	23,742	-16,258	-40.65	撙節支出
印刷及裝訂費	40,000	23,742	-16,258	-40.65	
修理保養及保固費	270,000	274,560	4,560	1.69	
其他建築修護費	150,000	176,020	26,020	17.35	
機械及設備修護費	80,000	50,700	-29,300	-36.63	
什項設備修護費	40,000	47,840	7,840	19.60	
保險費	65,000	62,800	-2,200	-3.38	
一般房屋保險費	15,000	12,800	-2,200	-14.67	
責任保險費	50,000	50,000			
一般服務費	1,900,000	2,265,888	365,888	19.26	依實際情形勻支
計時與計件人員酬金	1,895,000	2,265,888	370,888	19.57	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	687,000	708,268	21,268	3.10	
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	86,150	56,150	187.17	
電腦軟體服務費	72,000	72,000			
其他	585,000	550,118	-34,882	-5.96	
材料及用品費	893,000	1,188,837	295,837	33.13	
使用材料費	3,000	2,514	-486	-16.20	撙節支出
油脂	3,000	2,514	-486	-16.20	
用品消耗	890,000	1,186,323	296,323	33.29	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	290,000	428,636	138,636	47.81	
其他	600,000	757,687	157,687	26.28	
稅捐與規費(強制費)	225,000	216,692	-8,308	-3.69	
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	207,462	-7,538	-3.51	
一般房屋稅	215,000	207,462	-7,538	-3.51	
新市區殯葬業務	5,288,000	5,245,987	-42,013	-0.79	
用人費用	1,793,000	1,770,537	-22,463	-1.25	
聘僱及兼職人員薪資	748,000	765,488	17,488	2.34	
約僱職員薪金	748,000	765,488	17,488	2.34	
超時工作報酬	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出
加班費	5,000		-5,000	-100.00	
獎金	814,000	778,988	-35,012	-4.30	
年終獎金	94,000	93,525	-475	-0.51	
其他獎金	720,000	685,463	-34,537	-4.80	
退休及卹償金	45,000	59,208	14,208	31.57	依實際情形支用
職員退休及離職金	45,000	59,208	14,208	31.57	
福利費	181,000	166,853	-14,147	-7.82	

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
分擔員工保險費	149,000	134,853	-14,147	-9.49	
其他福利費	32,000	32,000			
服務費用	2,853,000	2,895,444	42,444	1.49	
水電費	155,000	149,161	-5,839	-3.77	
工作場所電費	147,000	144,501	-2,499	-1.70	
工作場所水費	8,000	4,660	-3,340	-41.75	
郵電費	52,000	35,312	-16,688	-32.09	撙節支出
郵費	25,000	19,938	-5,062	-20.25	
電話費	23,000	12,338	-10,662	-46.36	
數據通信費	4,000	3,036	-964	-24.10	
旅運費	8,000	1,686	-6,314	-78.93	撙節支出
國內旅費	8,000	1,686	-6,314	-78.93	
印刷裝訂與廣告費	57,000	32,825	-24,175	-42.41	撙節支出
印刷及裝訂費	35,000	12,825	-22,175	-63.36	
公告費	22,000	20,000	-2,000	-9.09	
修理保養及保固費	293,000	442,068	149,068	50.88	依實際情形勻支
其他建築修護費	120,000	241,770	121,770	101.48	
機械及設備修護費	91,000	67,058	-23,942	-26.31	
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	133,240	53,240	66.55	
保險費	68,000	40,433	-27,567	-40.54	撙節支出
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	13,738	-13,262	-49.12	
一般服務費	2,062,000	2,027,039	-34,961	-1.70	
佣金、匯費、經理費	2,000	769	-1,231	-61.55	
及手續費					
外包費	200,000	197,025	-2,975	-1.49	
計時與計件人員酬金	1,855,000	1,827,645	-27,355	-1.47	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	158,000	166,920	8,920	5.65	
委託檢驗(定)試驗認證費	30,000	52,650	22,650	75.50	
電腦軟體服務費	48,000	48,000			
其他	80,000	66,270	-13,730	-17.16	
材料及用品費	446,000	334,840	-111,160	-24.92	
使用材料費	4,000	2,835	-1,165	-29.13	撙節支出
油脂	4,000	2,835	-1,165	-29.13	
用品消耗	442,000	332,005	-109,995	-24.89	撙節支出
辦公(事務)用品	17,000	22,923	5,923	34.84	
報章什誌	4,000	7,200	3,200	80.00	
農業與園藝用品	70,000	115,125	45,125	64.46	
及環境美化費					
食品	11,000	17,170	6,170	56.09	
其他	340,000	169,587	-170,413	-50.12	
租金與利息	43,000	97,317	54,317	126.32	

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
地租及水租	16,000	13,817	-2,183	-13.64	撙節支出
一般土地租金	16,000	13,817	-2,183	-13.64	
什項設備租金	27,000	83,500	56,500	209.26	依實際情形勻支
什項設備租金	27,000	83,500	56,500	209.26	
稅捐與規費(強制費)	153,000	147,849	-5,151	-3.37	
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	143,193	-6,807	-4.54	
一般房屋稅	150,000	143,193	-6,807	-4.54	
規費	1,000	4,050	3,050	305.00	依實際情形支用
汽車燃料使用費	1,000	4,050	3,050	305.00	
安定區殯葬業務	8,017,000	7,702,054	-314,946	-3.93	
用人費用	2,178,000	2,106,783	-71,217	-3.27	
聘僱及兼職人員薪資	748,000	778,200	30,200	4.04	
約僱職員薪金	748,000	778,200	30,200	4.04	
超時工作報酬	30,000	16,972	-13,028	-43.43	撙節支出
加班費	30,000	16,972	-13,028	-43.43	
獎金	1,174,000	1,077,655	-96,345	-8.21	
年終獎金	94,000	93,525	-475	-0.51	
其他獎金	1,080,000	984,130	-95,870	-8.88	
退休及卹償金	45,000	47,868	2,868	6.37	
職員退休及離職金	45,000	47,868	2,868	6.37	
福利費	181,000	186,088	5,088	2.81	
分擔員工保險費	149,000	136,188	-12,812	-8.60	
其他福利費	32,000	49,900	17,900	55.94	
服務費用	4,579,000	4,356,266	-222,734	-4.86	
水電費	769,000	315,148	-453,852	-59.02	撙節支出
工作場所電費	750,000	304,057	-445,943	-59.46	
工作場所水費	15,000	9,641	-5,359	-35.73	
氣體費	4,000	1,450	-2,550	-63.75	
郵電費	60,000	13,926	-46,074	-76.79	撙節支出
郵費	30,000		-30,000	-100.00	
電話費	20,000	8,150	-11,850	-59.25	
數據通信費	10,000	5,776	-4,224	-42.24	
旅運費	17,000	2,766	-14,234	-83.73	撙節支出
國內旅費	17,000	2,766	-14,234	-83.73	
印刷裝訂與廣告費	45,000	19,680	-25,320	-56.27	撙節支出
印刷及裝訂費	45,000	19,680	-25,320	-56.27	
修理保養及保固費	465,000	488,833	23,833	5.13	
土地改良物修護費	100,000	90,000	-10,000	-10.00	
其他建築修護費	135,000	142,620	7,620	5.64	
機械及設備修護費	100,000	106,313	6,313	6.31	
交通及運輸設備修護費	60,000	69,500	9,500	15.83	
什項設備修護費	70,000	80,400	10,400	14.86	
保險費	33,000	40,064	7,064	21.41	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 111 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	3,132,000	3,454,054	322,054	10.28	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	1,578	-422	-21.10	
外包費	100,000	163,075	63,075	63.08	
計時與計件人員酬金	3,023,000	3,286,201	263,201	8.71	臨時人員預算7人，決算7人
體育活動費	7,000	3,200	-3,800	-54.29	
專業服務費	58,000	21,795	-36,205	-62.42	撙節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	40,000	6,195	-33,805	-84.51	
其他	18,000	15,600	-2,400	-13.33	
材料及用品費	478,000	473,016	-4,984	-1.04	
使用材料費	34,000	11,311	-22,689	-66.73	撙節支出
油脂	34,000	11,311	-22,689	-66.73	
用品消耗	444,000	461,705	17,705	3.99	
辦公(事務)用品	105,000	117,107	12,107	11.53	
報章什誌	8,000	3,600	-4,400	-55.00	
農業與園藝用品	90,000	74,647	-15,353	-17.06	
及環境美化費					
食品	91,000	182,002	91,002	100.00	
其他	150,000	84,349	-65,651	-43.77	
租金與利息	543,000	536,298	-6,702	-1.23	
地租及水租	113,000	80,493	-32,507	-28.77	撙節支出
一般土地租金	83,000	80,493	-2,507	-3.02	
場地租金	30,000		-30,000	-100.00	
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	423,805	23,805	5.95	
什項設備租金	400,000	423,805	23,805	5.95	
稅捐與規費(強制費)	239,000	229,691	-9,309	-3.89	
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	221,373	-8,627	-3.75	
一般房屋稅	230,000	221,373	-8,627	-3.75	
規費	1,000		-1,000	-100.00	撙節支出
行政規費與強制費	1,000		-1,000	-100.00	
山上區殯葬業務	2,686,000	3,055,114	369,114	13.74	
用人費用	786,000	738,712	-47,288	-6.02	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	435,792	16,792	4.01	
約僱職員薪金	419,000	435,792	16,792	4.01	
超時工作報酬	30,000		-30,000	-100.00	撙節支出
加班費	30,000		-30,000	-100.00	
獎金	233,000	201,302	-31,698	-13.60	依實際情形支用
年終獎金	53,000	52,374	-626	-1.18	
其他獎金	180,000	148,928	-31,072	-17.26	

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 111 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	25,980	980	3.92	
職員退休及離職金	25,000	25,980	980	3.92	
福利費	79,000	75,638	-3,362	-4.26	
分擔員工保險費	63,000	59,638	-3,362	-5.34	
其他福利費	16,000	16,000			
服務費用	1,142,000	1,685,156	543,156	47.56	
水電費	58,000	5,486	-52,514	-90.54	撙節支出
工作場所電費	39,000	4,444	-34,556	-88.61	
工作場所水費	19,000	1,042	-17,958	-94.52	
郵電費	10,000	6,938	-3,062	-30.62	撙節支出
電話費	3,000	2,326	-674	-22.47	
數據通信費	7,000	4,612	-2,388	-34.11	
旅運費	30,000		-30,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	30,000		-30,000	-100.00	
修理保養及保固費	100,000	633,820	533,820	533.82	依實際情形勻支
土地改良物修護費		527,270	527,270	--	
機械及設備修護費	100,000	106,550	6,550	6.55	
保險費	30,000	5,286	-24,714	-82.38	撙節支出
其他保險費	30,000	5,286	-24,714	-82.38	
一般服務費	866,000	985,626	119,626	13.81	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費	1,000	40	-960	-96.00	
及手續費					
外包費	96,000	208,776	112,776	117.48	
計時與計件人員酬金	767,000	774,410	7,410	0.97	臨時人員預算2人，決算2人
體育活動費	2,000	2,400	400	20.00	
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	602,457	-123,543	-17.02	
用品消耗	726,000	602,457	-123,543	-17.02	撙節支出
辦公(事務)用品	71,000	34,087	-36,913	-51.99	
農業與園藝用品	125,000	26,775	-98,225	-78.58	
及環境美化費					
食品	10,000		-10,000	-100.00	
其他	520,000	541,595	21,595	4.15	
稅捐與規費(強制費)	32,000	28,789	-3,211	-10.03	
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	28,287	-2,713	-8.75	
一般房屋稅	31,000	28,287	-2,713	-8.75	
玉井區殯葬業務	4,371,000	4,674,454	303,454	6.94	
用人費用	1,794,000	1,830,438	36,438	2.03	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01	
約僱職員薪金	838,000	871,584	33,584	4.01	
超時工作報酬	5,000		-5,000	-100.00	撙節支出
加班費	5,000		-5,000	-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 111 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	706,000	702,748	-3,252	-0.46	
年終獎金	106,000	104,748	-1,252	-1.18	
其他獎金	600,000	598,000	-2,000	-0.33	
退休及卹償金	50,000	51,960	1,960	3.92	
職員退休及離職金	50,000	51,960	1,960	3.92	
福利費	195,000	204,146	9,146	4.69	
分擔員工保險費	163,000	149,346	-13,654	-8.38	
其他福利費	32,000	54,800	22,800	71.25	
服務費用	2,143,000	2,345,269	202,269	9.44	
水電費	99,000	73,589	-25,411	-25.67	撙節支出
工作場所電費	80,000	70,694	-9,306	-11.63	
工作場所水費	19,000	2,895	-16,105	-84.76	
郵電費	23,000	17,906	-5,094	-22.15	撙節支出
郵費	5,000		-5,000	-100.00	
電話費	3,000	8,456	5,456	181.87	
數據通信費	15,000	9,450	-5,550	-37.00	
旅運費	15,000	1,798	-13,202	-88.01	撙節支出
國內旅費	15,000	1,798	-13,202	-88.01	
印刷裝訂與廣告費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	撙節支出
印刷及裝訂費	12,000	10,000	-2,000	-16.67	
修理保養及保固費	150,000	209,445	59,445	39.63	依實際情形勻支
土地改良物修護費	50,000		-50,000	-100.00	
什項設備修護費	100,000	209,445	109,445	109.45	
保險費	12,000	9,437	-2,563	-21.36	撙節支出
責任保險費	12,000	6,947	-5,053	-42.11	
其他保險費		2,490	2,490	--	
一般服務費	1,832,000	2,011,094	179,094	9.78	
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	387	-1,613	-80.65	
外包費	580,000	570,000	-10,000	-1.72	
計時與計件人員酬金	1,246,000	1,439,107	193,107	15.50	臨時人員預算3人，決算3人
體育活動費	4,000	1,600	-2,400	-60.00	
專業服務費		12,000	12,000	--	依實際情形勻支
電腦軟體服務費		12,000	12,000	--	
材料及用品費	219,000	315,810	96,810	44.21	
用品消耗	219,000	315,810	96,810	44.21	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	10,000	19,436	9,436	94.36	
報章什誌	10,000		-10,000	-100.00	
農業與園藝用品	100,000	11,660	-88,340	-88.34	
及環境美化費					
食品		146,515	146,515	--	
其他	99,000	138,199	39,199	39.59	
租金與利息	32,000	9,536	-22,464	-70.20	
地租及水租	2,000	1,536	-464	-23.20	撙節支出
一般土地租金	2,000	1,536	-464	-23.20	

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
什項設備租金	30,000	8,000	-22,000	-73.33	撙節支出
什項設備租金	30,000	8,000	-22,000	-73.33	
稅捐與規費(強制費)	183,000	173,401	-9,599	-5.25	
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	172,545	-9,455	-5.20	
一般房屋稅	182,000	172,545	-9,455	-5.20	
楠西區殯葬業務	1,307,000	1,111,086	-195,914	-14.99	
服務費用	1,228,000	1,101,224	-126,776	-10.32	
水電費	3,000	390	-2,610	-87.00	撙節支出
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	撙節支出
國內旅費	4,000		-4,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	17,000		-17,000	-100.00	撙節支出
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	撙節支出
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	
保險費		751	751	--	依實際情形勻支
其他保險費		751	751	--	
一般服務費	1,159,000	1,100,083	-58,917	-5.08	
外包費		43,483	43,483	--	
計時與計件人員酬金	1,158,000	1,056,600	-101,400	-8.76	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	9,862	-69,138	-87.52	
用品消耗	79,000	9,862	-69,138	-87.52	撙節支出
辦公(事務)用品	9,000	6,922	-2,078	-23.09	
農業與園藝用品	70,000	2,940	-67,060	-95.80	
及環境美化費					
南化區殯葬業務	6,768,000	7,297,901	529,901	7.83	
用人費用	1,851,000	1,886,933	35,933	1.94	
聘僱及兼職人員薪資	793,000	824,892	31,892	4.02	
約僱職員薪金	793,000	824,892	31,892	4.02	
超時工作報酬	6,000		-6,000	-100.00	撙節支出
加班費	6,000		-6,000	-100.00	
獎金	819,000	815,803	-3,197	-0.39	
年終獎金	99,000	99,137	137	0.14	
其他獎金	720,000	716,666	-3,334	-0.46	
退休及卹償金	48,000	56,016	8,016	16.70	依實際情形支用
職員退休及離職金	48,000	56,016	8,016	16.70	
福利費	185,000	190,222	5,222	2.82	
分擔員工保險費	153,000	145,022	-7,978	-5.21	
其他福利費	32,000	45,200	13,200	41.25	

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 111 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	4,264,000	4,712,988	448,988	10.53	
水電費	85,000	45,282	-39,718	-46.73	撙節支出
工作場所電費	69,000	41,588	-27,412	-39.73	
工作場所水費	13,000	3,694	-9,306	-71.58	
氣體費	3,000		-3,000	-100.00	
郵電費	60,000	32,096	-27,904	-46.51	撙節支出
郵費	5,000		-5,000	-100.00	
電話費	20,000	7,599	-12,401	-62.01	
數據通信費	35,000	24,497	-10,503	-30.01	
旅運費	22,000	2,612	-19,388	-88.13	撙節支出
國內旅費	22,000	2,612	-19,388	-88.13	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	6,000		-6,000	-100.00	
修理保養及保固費	1,289,000	1,678,625	389,625	30.23	依實際情形勻支
土地改良物修護費	990,000	1,506,175	516,175	52.14	
其他建築修護費	140,000		-140,000	-100.00	
機械及設備修護費	90,000	172,450	82,450	91.61	
交通及運輸設備修護費	69,000		-69,000	-100.00	
保險費	51,000	11,677	-39,323	-77.10	撙節支出
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	2,645,000	2,861,736	216,736	8.19	
佣金、匯費、經理費	2,000	982	-1,018	-50.90	
及手續費					
外包費	900,000	934,472	34,472	3.83	
計時與計件人員酬金	1,738,000	1,921,482	183,482	10.56	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	106,000	80,960	-25,040	-23.62	撙節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	46,000	20,960	-25,040	-54.43	
電腦軟體服務費	60,000	60,000			
材料及用品費	419,000	404,654	-14,346	-3.42	
使用材料費	49,000	11,825	-37,175	-75.87	依實際情形勻支
物料	10,000	3,460	-6,540	-65.40	
油脂	24,000	5,615	-18,385	-76.60	
設備零件	15,000	2,750	-12,250	-81.67	
用品消耗	370,000	392,829	22,829	6.17	
辦公(事務)用品	30,000	99,187	69,187	230.62	
農業與園藝用品	120,000	11,520	-108,480	-90.40	
及環境美化費					
其他	220,000	282,122	62,122	28.24	
租金與利息	77,000	144,145	67,145	87.20	
機器租金		20,770	20,770	--	依實際情形勻支
機械及設備租金		20,770	20,770	--	
交通及運輸設備租金	16,000		-16,000	-100.00	撙節支出
車租	16,000		-16,000	-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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
什項設備租金	61,000	123,375	62,375	102.25	依實際情形勻支
什項設備租金	61,000	123,375	62,375	102.25	
稅捐與規費(強制費)	157,000	149,181	-7,819	-4.98	
房屋稅	156,000	148,731	-7,269	-4.66	
一般房屋稅	156,000	148,731	-7,269	-4.66	
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	587,000	592,574	5,574	0.95	
服務費用	570,000	575,574	5,574	0.98	
旅運費	2,000		-2,000	-100.00	撙節支出
國內旅費	2,000		-2,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	6,000		-6,000	-100.00	撙節支出
印刷及裝訂費	6,000		-6,000	-100.00	
一般服務費	562,000	575,574	13,574	2.42	
計時與計件人員酬金	561,000	575,574	14,574	2.60	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	17,000			
用品消耗	17,000	17,000			
辦公(事務)用品	2,000	1,420	-580	-29.00	
農業與園藝用品	6,000	6,580	580	9.67	
及環境美化費					
其他	9,000	9,000			
仁德區殯葬業務	5,906,000	6,496,994	590,994	10.01	
用人費用	1,955,000	1,924,498	-30,502	-1.56	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	871,584	33,584	4.01	
約僱職員薪金	838,000	871,584	33,584	4.01	
超時工作報酬	50,000	52,986	2,986	5.97	
加班費	50,000	52,986	2,986	5.97	
獎金	826,000	732,941	-93,059	-11.27	依實際情形支用
年終獎金	106,000	104,748	-1,252	-1.18	
其他獎金	720,000	628,193	-91,807	-12.75	
退休及卹償金	50,000	65,952	15,952	31.90	依實際情形勻支
職員退休及離職金	50,000	65,952	15,952	31.90	
福利費	191,000	201,035	10,035	5.25	
分擔員工保險費	159,000	146,235	-12,765	-8.03	
其他福利費	32,000	54,800	22,800	71.25	
服務費用	3,347,000	3,592,281	245,281	7.33	
水電費	230,000	42,743	-187,257	-81.42	撙節支出
工作場所電費	219,000	32,235	-186,765	-85.28	
工作場所水費	11,000	10,508	-492	-4.47	
郵電費	24,000	14,098	-9,902	-41.26	撙節支出
郵費	6,000		-6,000	-100.00	
電話費	10,000	11,062	1,062	10.62	
數據通信費	8,000	3,036	-4,964	-62.05	
旅運費	30,000	932	-29,068	-96.89	撙節支出

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 111 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	30,000	932	-29,068	-96.89	
印刷裝訂與廣告費	50,000	65,620	15,620	31.24	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	20,000		-20,000	-100.00	
廣告費	30,000		-30,000	-100.00	
公告費		65,620	65,620	--	
修理保養及保固費	173,000	466,247	293,247	169.51	依實際情形勻支
其他建築修護費	164,000	377,947	213,947	130.46	
機械及設備修護費	9,000	88,300	79,300	881.11	
保險費	25,000	8,653	-16,347	-65.39	撙節支出
一般房屋保險費	25,000	8,653	-16,347	-65.39	
一般服務費	2,293,000	2,727,626	434,626	18.95	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費	2,000	4,935	2,935	146.75	
及手續費					
計時與計件人員酬金	2,286,000	2,718,691	432,691	18.93	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	522,000	266,362	-255,638	-48.97	撙節支出
電腦軟體服務費		96,000	96,000	--	
其他	522,000	170,362	-351,638	-67.36	
材料及用品費	509,000	535,561	26,561	5.22	
使用材料費	6,000	5,350	-650	-10.83	撙節支出
油脂	6,000	5,350	-650	-10.83	
用品消耗	503,000	530,211	27,211	5.41	
辦公(事務)用品	58,000	24,848	-33,152	-57.16	
農業與園藝用品	25,000	33,021	8,021	32.08	
及環境美化費					
其他	420,000	472,342	52,342	12.46	
租金與利息		354,660	354,660	--	
機器租金		72,000	72,000	--	依實際情形勻支
電腦租金及使用費		72,000	72,000	--	
什項設備租金		282,660	282,660	--	依實際情形勻支
什項設備租金		282,660	282,660	--	
稅捐與規費(強制費)	95,000	89,994	-5,006	-5.27	
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	87,357	-5,643	-6.07	
一般房屋稅	93,000	87,357	-5,643	-6.07	
歸仁區殯葬業務	6,008,000	6,313,535	305,535	5.09	
用人費用	1,685,000	1,720,830	35,830	2.13	
聘僱及兼職人員薪資	656,000	684,816	28,816	4.39	
約僱職員薪金	656,000	684,816	28,816	4.39	
超時工作報酬	18,000	17,869	-131	-0.73	
加班費	18,000	17,869	-131	-0.73	
獎金	804,000	796,989	-7,011	-0.87	
年終獎金	84,000	82,302	-1,698	-2.02	
其他獎金	720,000	714,687	-5,313	-0.74	

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 111 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	40,000	41,088	1,088	2.72	
職員退休及離職金	40,000	41,088	1,088	2.72	
福利費	167,000	180,068	13,068	7.83	
分擔員工保險費	135,000	125,268	-9,732	-7.21	
其他福利費	32,000	54,800	22,800	71.25	
服務費用	3,162,000	3,388,594	226,594	7.17	
水電費	314,000	289,339	-24,661	-7.85	
工作場所電費	291,000	283,166	-7,834	-2.69	
工作場所水費	23,000	6,173	-16,827	-73.16	
郵電費	67,000	38,515	-28,485	-42.51	撙節支出
郵費	12,000		-12,000	-100.00	
電話費	41,000	38,515	-2,485	-6.06	
數據通信費	14,000		-14,000	-100.00	
旅運費	30,000	3,336	-26,664	-88.88	撙節支出
國內旅費	30,000	3,336	-26,664	-88.88	
印刷裝訂與廣告費	90,000		-90,000	-100.00	撙節支出
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	552,224	250,224	82.86	依實際情形勻支
土地改良物修護費	50,000	128,500	78,500	157.00	
其他建築修護費	200,000	149,588	-50,412	-25.21	
什項設備修護費	52,000	274,136	222,136	427.18	
保險費	100,000	87,323	-12,677	-12.68	撙節支出
一般房屋保險費	80,000	73,905	-6,095	-7.62	
責任保險費	20,000	13,418	-6,582	-32.91	
一般服務費	2,041,000	2,272,215	231,215	11.33	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	2,865	865	43.25	
外包費	420,000	449,451	29,451	7.01	
計時與計件人員酬金	1,614,000	1,815,099	201,099	12.46	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	218,000	145,642	-72,358	-33.19	撙節支出
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	7,000	-13,000	-65.00	
電腦軟體服務費	48,000	84,260	36,260	75.54	
其他	150,000	54,382	-95,618	-63.75	
材料及用品費	803,000	890,031	87,031	10.84	
使用材料費	30,000	5,700	-24,300	-81.00	撙節支出
油脂	30,000	5,700	-24,300	-81.00	
用品消耗	773,000	884,331	111,331	14.40	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	90,000	242,170	152,170	169.08	
農業與園藝用品及環境美化費	179,000	48,746	-130,254	-72.77	
食品	4,000		-4,000	-100.00	
其他	500,000	593,415	93,415	18.68	
租金與利息	1,000	832	-168	-16.80	

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 111 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
地租及水租	1,000	832	-168	-16.80	撙節支出
一般土地租金	1,000	832	-168	-16.80	
稅捐與規費(強制費)	357,000	313,248	-43,752	-12.26	
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	310,794	-13,206	-4.08	
一般房屋稅	324,000	310,794	-13,206	-4.08	
規費	30,000		-30,000	-100.00	撙節支出
行政規費與強制費	30,000		-30,000	-100.00	
關廟區殯葬業務	5,236,000	6,328,055	1,092,055	20.86	
用人費用	1,679,000	1,683,620	4,620	0.28	
聘僱及兼職人員薪資	656,000	684,816	28,816	4.39	
約僱職員薪金	656,000	684,816	28,816	4.39	
超時工作報酬	12,000		-12,000	-100.00	撙節支出
加班費	12,000		-12,000	-100.00	
獎金	804,000	785,156	-18,844	-2.34	
年終獎金	84,000	65,156	-18,844	-22.43	
其他獎金	720,000	720,000			
退休及卹償金	40,000	41,088	1,088	2.72	
職員退休及離職金	40,000	41,088	1,088	2.72	
福利費	167,000	172,560	5,560	3.33	
分擔員工保險費	135,000	125,260	-9,740	-7.21	
其他福利費	32,000	47,300	15,300	47.81	
服務費用	3,135,000	4,179,047	1,044,047	33.30	
水電費	50,000	23,110	-26,890	-53.78	撙節支出
工作場所電費	39,000	20,980	-18,020	-46.21	
工作場所水費	11,000	2,130	-8,870	-80.64	
郵電費	12,000	114,172	102,172	851.43	依實際情形勻支
郵費	2,000		-2,000	-100.00	
電話費	10,000	15,672	5,672	56.72	
數據通信費		98,500	98,500	--	
旅運費	15,000	1,796	-13,204	-88.03	撙節支出
國內旅費	15,000	1,796	-13,204	-88.03	
印刷裝訂與廣告費	10,000	20,800	10,800	108.00	依實際情形勻支
印刷及裝訂費	5,000	800	-4,200	-84.00	
廣告費	5,000	20,000	15,000	300.00	
修理保養及保固費	20,000	1,035,510	1,015,510	5077.55	依實際情形勻支
其他建築修護費	10,000		-10,000	-100.00	
什項設備修護費	10,000	1,035,510	1,025,510	10255.10	
保險費	20,000	14,183	-5,817	-29.09	撙節支出
一般房屋保險費	10,000		-10,000	-100.00	
責任保險費	10,000	3,358	-6,642	-66.42	
其他保險費		10,825	10,825	--	
一般服務費	2,938,000	2,878,096	-59,904	-2.04	

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000		-2,000	-100.00	
外包費	1,295,000	1,092,640	-202,360	-15.63	
計時與計件人員酬金	1,636,000	1,780,656	144,656	8.84	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	70,000	91,380	21,380	30.54	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	20,000	18,180	-1,820	-9.10	
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	375,649	46,649	14.18	
使用材料費	7,000	3,435	-3,565	-50.93	撙節支出
油脂	7,000	3,435	-3,565	-50.93	
用品消耗	322,000	372,214	50,214	15.59	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	5,000	1,610	-3,390	-67.80	
農業與園藝用品	20,000	32,220	12,220	61.10	
及環境美化費					
其他	297,000	338,384	41,384	13.93	
稅捐與規費(強制費)	93,000	89,739	-3,261	-3.51	
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	86,028	-4,972	-5.46	
一般房屋稅	91,000	86,028	-4,972	-5.46	
龍崎區殯葬業務	679,000	698,752	19,752	2.91	
服務費用	672,000	691,549	19,549	2.91	
一般服務費	672,000	691,549	19,549	2.91	
計時與計件人員酬金	671,000	690,752	19,752	2.94	臨時人員預算1人，決算1人
體育活動費	1,000	797	-203	-20.30	
材料及用品費	7,000	7,203	203	2.90	
用品消耗	7,000	7,203	203	2.90	依實際情形勻支
辦公(事務)用品	5,000	7,203	2,203	44.06	
農業與園藝用品	2,000		-2,000	-100.00	
及環境美化費					
永康區殯葬業務	7,417,000	7,707,345	290,345	3.91	
用人費用	2,149,000	2,023,650	-125,350	-5.83	
聘僱及兼職人員薪資	838,000	868,784	30,784	3.67	
約僱職員薪金	838,000	868,784	30,784	3.67	
獎金	1,066,000	905,415	-160,585	-15.06	依實際情形支用
年終獎金	106,000	104,748	-1,252	-1.18	
其他獎金	960,000	800,667	-159,333	-16.60	
退休及卹償金	50,000	60,396	10,396	20.79	依實際情形支用
職員退休及離職金	50,000	60,396	10,396	20.79	
福利費	195,000	189,055	-5,945	-3.05	
分擔員工保險費	163,000	133,055	-29,945	-18.37	
其他福利費	32,000	56,000	24,000	75.00	
服務費用	3,795,000	4,217,856	422,856	11.14	

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 111 年度

單 位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
水電費	613,000	414,401	-198,599	-32.40	摶節支出
工作場所電費	601,000	400,741	-200,259	-33.32	
工作場所水費	12,000	13,660	1,660	13.83	
郵電費	15,000	14,613	-387	-2.58	
電話費	10,000	9,993	-7	-0.07	
數據通信費	5,000	4,620	-380	-7.60	
旅運費	3,000		-3,000	-100.00	摶節支出
國內旅費	3,000		-3,000	-100.00	
印刷裝訂與廣告費	7,000		-7,000	-100.00	摶節支出
印刷及裝訂費	7,000		-7,000	-100.00	
修理保養及保固費	449,000	697,425	248,425	55.33	依實際情形勻支
什項設備修護費	449,000	697,425	248,425	55.33	
保險費	13,000	9,746	-3,254	-25.03	摶節支出
責任保險費	13,000	9,746	-3,254	-25.03	
一般服務費	2,661,000	3,033,471	372,471	14.00	依實際情形勻支
佣金、匯費、經理費及手續費	2,000	671	-1,329	-66.45	
外包費	252,000	632,075	380,075	150.82	
計時與計件人員酬金	2,401,000	2,396,725	-4,275	-0.18	臨時人員預算6人，決算5人
體育活動費	6,000	4,000	-2,000	-33.33	
專業服務費	34,000	48,200	14,200	41.76	依實際情形勻支
委託檢驗(定)試驗認證費	6,000	20,600	14,600	243.33	
其他	28,000	27,600	-400	-1.43	
材料及用品費	1,037,000	1,042,964	5,964	0.58	
用品消耗	1,037,000	1,042,964	5,964	0.58	摶節支出
辦公(事務)用品	18,000	15,305	-2,695	-14.97	
其他	1,019,000	1,027,659	8,659	0.85	
稅捐與規費(強制費)	436,000	422,875	-13,125	-3.01	
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	413,337	-16,663	-3.88	
一般房屋稅	430,000	413,337	-16,663	-3.88	
規費		3,220	3,220	--	
行政規費與強制費		3,220	3,220	--	
各區遷葬及綠美化業務		13,404,600	13,404,600	--	
其他		13,404,600	13,404,600	--	
其他費用		13,404,600	13,404,600	--	依實際情形勻支
其他		13,404,600	13,404,600	--	

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 111 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	437,440	-1,162,560	-72.66	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	1,600,000	437,440	-1,162,560	-72.66	
其他	1,600,000	437,440	-1,162,560	-72.66	
其他費用	1,600,000	437,440	-1,162,560	-72.66	
其他	1,600,000	437,440	-1,162,560	-72.66	

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	458,461,634	2,202,604,865	493,207,390	25,528,486
減：以前年度已提折舊數	345,499,812	762,365,988	413,167,706	22,763,388
上年度期末帳面價值	112,961,822	1,440,238,877	80,039,684	2,765,098
加：本年度新增資產價值	18,657,876	7,505,502	3,951,422	870,861
減：本年度減少資產價值				
加減：調整數	52,160,244	6,364,673	550,000	
減：本年度提列折舊數	32,752,155	45,320,289	25,517,451	789,804
本年度期末帳面價值	151,027,787	1,408,788,763	59,023,655	2,846,155
本年度提列折舊數	32,752,155	45,320,289	25,517,451	789,804
管理及總務費用	32,752,155	45,320,289	25,517,451	789,804
合 計	32,752,155	45,320,289	25,517,451	789,804

- 說明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18,657,876元，「房屋及建築」原值7,505,502元，「機械及設備」原值3,951,422元，「交通及運輸設備」原值870,861元，「什項設備」原值30,952,831元。
2. 減少資產價值包括報廢「機械及設備」原值7,110,614元、累計折舊7,110,614元，「交通及運輸設備」原值600,218元、累計折舊600,218元，「什項設備」原值1,383,480元、累計折舊1,383,480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52,160,244元、「房屋及建築」原值6,364,673元、「機械及設備」原值550,000元、「什項設備」原值6,110元。

舊明細表

單位：：新臺幣元

54

臺南市殯葬事業管理基金

資產報廢明細表

中華民國 111 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 損 失 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	9,094,312	9,094,312							
機械及設備	7,110,614	7,110,614							
交通及運輸設備	600,218	600,218							
什項設備	1,383,480	1,383,480							

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 111 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	51,065,515	21,000,000	5,427,000	-12,309,000	65,183,515	19,581,352	-45,602,163	5,098,038
土地改良物	51,065,515	21,000,000	5,427,000	-12,309,000	65,183,515	18,657,876	-46,525,639	5,098,038
購建中固定資產						923,476	923,476	
房屋及建築	4,748,532	9,739,000	11,902,000	-614,000	25,775,532	10,691,897	-15,083,635	14,722,062
房屋及建築	4,748,532	9,739,000	11,902,000	-614,000	25,775,532	7,505,502	-18,270,030	14,722,062
購建中固定資產						3,186,395	3,186,395	
機械及設備	4,531,830	11,144,000		3,147,000	18,822,830	10,933,252	-7,889,578	7,708,000
機械及設備	4,531,830	11,144,000		3,147,000	18,822,830	3,951,422	-14,871,408	7,708,000
購建中固定資產						6,981,830	6,981,830	
交通及運輸設備		700,000		231,000	931,000	870,861	-60,139	
交通及運輸設備		700,000		231,000	931,000	870,861	-60,139	
購建中固定資產								
什項設備	6,097,484	35,131,000	3,105,000	9,545,000	53,878,484	36,989,930	-16,888,554	9,267,508
什項設備	6,097,484	35,131,000	3,105,000	9,545,000	53,878,484	30,952,831	-22,925,653	9,267,508
購建中固定資產						6,037,099	6,037,099	
合 計	66,443,361	77,714,000	20,434,000		164,591,361	79,067,292	-85,524,069	36,795,608

說明：一般建築及設備計畫依工程管理費支用要點規定以1%~3%方式計算工程管程管理費，111年度預算數814,000元，決算數534,252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%
專案計畫	36,000,000			3,445,565				3,445,565	9.57
繼續計畫	36,000,000			3,445,565				3,445,565	9.57
民政局-南區南山公墓殯葬專區(第一期)	36,000,000		107.01~111.12	3,445,565				3,445,565	9.57
一般建築及設備計畫	1,380,474,000			62,997,796	77,714,000	20,434,000		161,145,796	11.67
分年性項目	1,243,737,000		109.01~113.12	7,478,330	46,044,000	8,799,000	-3,035,000	59,286,330	4.77
土地改良物				2,839,500	17,500,000		-11,288,000	9,051,500	
房屋及建築				100,000		8,799,000		8,899,000	
機械及設備				3,981,830	9,108,000			13,089,830	
什項設備				557,000	19,436,000		8,253,000	28,246,000	
一次性項目	136,737,000		111.01~111.12	55,519,466	31,670,000	11,635,000	3,035,000	101,859,466	74.49
土地改良物				44,780,450	3,500,000	5,427,000	-1,021,000	52,686,450	
房屋及建築				4,648,532	9,739,000	3,103,000	-614,000	16,876,532	

業管理基金
畫預算與實際進度比較表

111 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%					
36,000,000	100.00			32,554,435	90.43	辦理文資審議作業中。
36,000,000	100.00			32,554,435	90.43	
36,000,000	100.00			32,554,435	90.43	
224,021,000	16.23	79,067,292	49.07	143,850,473	64.21	歸仁區-第16公墓遷葬及綠美化工程施工中，辦理經費保留4,372,038元。
87,284,000	7.02	29,399,733	49.59	57,396,447	65.76	
23,884,000		2,399,500	26.51	17,231,874	72.15	
8,899,000		2,716,565	30.53	2,716,565	30.53	1. 殯管所-第一火化場改建工程施工中，辦理經費保留2,767,500元。
						2. 殯管所-新營福園殯葬專區擴建工程興辦事業計畫書審查中，辦理經費保留1,700,000元。
						3. 安定區納骨堂增設神主牌位堂新建工程規劃設計中，辦理經費保留1,714,935元。
26,255,000		6,981,830	53.34	20,146,170	76.73	殯管所-南區火化場火化爐及附屬設備改善工程施工中，辦理經費保留6,108,000元。
28,246,000		17,301,838	61.25	17,301,838	61.25	1. 殯管所-鹽水壽園納骨堂增設納骨櫃工程施工中，辦理經費保留616,080元。
						2. 官田區-角秀山生命紀念館骨灰櫃增設工程施工中，辦理經費保留2,885,000元。
						3. 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465,000元。
						4. 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636,066元。
						5. 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1,170,000元。
136,737,000	100.00	49,667,559	48.76	86,454,026	63.23	麻豆區港尾里納骨堂道路排水改善工程施工中，辦理經費保留726,000元。
76,631,000		17,181,852	32.61	47,047,536	61.39	
27,132,000		7,975,332	47.26	14,340,005	52.85	
						1. 柳營祿園納骨塔增設廁所工程施工中，辦理經費保留1,724,168元。
						2. 殯葬管理所南區殯儀館景行廳2樓增設無煙豎靈區工程施工中，辦理經費保留2,754,239元。
						3. 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4,061,220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%
機械及設備				550,000	2,036,000		3,147,000	5,733,000	
交通及運輸設備					700,000		231,000	931,000	
什項設備				5,540,484	15,695,000	3,105,000	1,292,000	25,632,484	
合 計	1,416,474,000			66,443,361	77,714,000	20,434,000		164,591,361	11.62

業管理基金
畫預算與實際進度比較表
111 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%					
6,283,000		3,951,422	68.92	4,501,422	71.64	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。
931,000		870,861	93.54	870,861	93.54	
25,760,000		19,688,092	76.81	19,694,202	76.45	
						1. 官田區-角秀山生命紀念館神主牌櫃工程施工中，辦理經費保留1,165,256元。
						2. 南化區北寮思親堂神主牌位櫃增設工程施工中，辦理經費保留1,373,106元。
						3. 下營區神主牌位增設工程規劃設計中，辦理經費保留167,000元。
						4. 關廟區-納骨堂櫃位增設工程規劃設計中，辦理經費保留690,000元。
						5. 殯管所-南區第二火化場空調汰舊換新規劃設計中，辦理經費保留100,000元。
260,021,000	18.36	79,067,292	48.04	176,404,908	67.84	

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 111 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	86,000,000	1.00	92,996,770			6,996,770	8.14	
殯儀館殯葬 設施使用費 收入	年	1.00	92,656,000	1.00	100,216,390			7,560,390	8.16	
納骨塔殯葬 設施使用費 收入	年	1.00	398,018,000	1.00	432,109,770			34,091,770	8.57	
公墓殯葬設 施使用費收 入	年	1.00	2,644,000	1.00	5,658,750			3,014,750	114.02	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	1,107,000	1.00	732,450			-374,550	-33.83	民眾申請起掘 證明等較預計 減少
合計			580,425,000		631,714,130			51,289,130	8.84	

臺南市殯葬事業管理基金
基金數額增減明細表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣元

項 目	預算數	決算數	比較增減	備 註
期初基金餘額	9,330,045,000	9,258,538,013	-71,506,987	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管公有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金餘額	9,330,045,000	9,258,538,013	-71,506,987	

臺南市殯葬事業管理基金

無形資產明細表

中華民國 111 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	6,282,000	7,599,900	1,317,900	20.98	殯葬資訊系統擴充公墓埋葬及起掘管理系統、白河區及左鎮區火化管理系統及各區因增設櫃位申請擴充系統授權數，申請超支併決算。
電腦軟體	6,282,000	7,599,900	1,317,900	20.98	

中華民國 111 年度

[illegible]

64

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 費用	總計
業務支出部分		31,273,000	1,236,000		43,670,000	1,902,000		7,180,000		85,261,000		85,261,000
管理及總 務費用		31,273,000	1,236,000		43,670,000	1,902,000		7,180,000		85,261,000		85,261,000
合計		31,273,000	1,236,000		43,670,000	1,902,000		7,180,000		85,261,000		85,261,000

說明：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111年12月31日實際在職約用人員1人、臨時技術工171人，預算數66,028,000元，決算數72,323,089元。

2. 年終獎金預算數3,933,000元，決算數3,837,011元，本年度共計約僱人員82人，依據「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」發放。

3. 臺南市公立殯葬設施殯葬業務提成獎金預算數39,737,000元，決算數37,319,752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170人，符合資格人員共計282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。

111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111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	85,261,000	83,350,740	-1,910,260	-2.24
聘僱及兼職人員薪資	31,273,000	32,052,681	779,681	2.49
超時工作報酬	1,236,000	495,498	-740,502	-59.91
獎金	43,670,000	41,156,763	-2,513,237	-5.76
退休及卹償金	1,902,000	2,071,757	169,757	8.93
福利費	7,180,000	7,574,041	394,041	5.49
服務費用	155,701,000	180,877,973	25,176,973	16.17
水電費	22,526,000	23,501,435	975,435	4.33
郵電費	1,459,000	1,413,757	-45,243	-3.1
旅運費	793,000	316,979	-476,021	-60.03
印刷裝訂與廣告費	1,408,000	936,143	-471,857	-33.51
修理保養及保固費	21,789,000	40,314,166	18,525,166	85.02
保險費	1,383,000	803,108	-579,892	-41.93
一般服務費	99,001,000	106,390,678	7,389,678	7.46
專業服務費	7,042,000	6,903,046	-138,954	-1.97
公共關係費	300,000	298,661	-1339	-0.45
材料及用品費	36,667,000	43,578,501	6,911,501	18.85
使用材料費	12,920,000	16,025,521	3,105,521	24.04
用品消耗	23,747,000	27,552,980	3,805,980	16.03
租金與利息	4,654,000	6,249,613	1,595,613	34.28
地租及水租	1,902,000	1,894,653	-7,347	-0.39
機器租金	107,000	525,658	418,658	391.27
交通及運輸設備租金	804,000	641,652	-162,348	-20.19
什項設備租金	1,841,000	3,187,650	1,346,650	73.15
折舊、折耗及攤銷	177,170,000	133,217,563	-43,952,437	-24.81
不動產、廠房及設備折舊	172,510,000	127,982,070	-44,527,930	-25.81
攤銷	4,660,000	5,235,493	575,493	12.35
稅捐與規費(強制費)	7,768,000	7,032,895	-735,105	-9.46
土地稅	657,000	535,013	-121,987	-18.57
房屋稅	6,692,000	6,435,059	-256,941	-3.84
消費與行為稅	23,000	22,460	-540	-2.35
規費	396,000	40,363	-355,637	-89.81
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	20,140,000	14,882,634	-5,257,366	-26.1
捐助、補助與獎助	20,140,000	14,882,634	-5,257,366	-26.1
其他	1,600,000	13,842,040	12,242,040	765.13
其他費用	1,600,000	13,842,040	12,242,040	765.13
合 計	488,961,000	483,031,959	-5,929,041	-1.21

備註：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111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	317,000	120,000	-197,000	-62.15	
業務宣導費	200,000	183,000	-17,000	-8.50	
公共關係費	300,000	298,661	-1,339	-0.45	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	80,776,000	84,369,361	3,593,361	4.45	
專技人員酬金	20,000	216,699	196,699	983.50	
講課鐘點、稿費、出	74,000	76,000	2,000	2.70	
席審查及查詢費					
一般土地租金	1,862,000	1,894,653	32,653	1.75	

主辦會計人員：李依佩



基金主持人：姜淋煌

