

中 華 民 國 110 年 度  
(110年 1 月 1 日至 110年 12 月 31 日)

臺南市總決算  
臺南市殯葬管理所單位決算

臺南市殯葬管理所編

# 臺南市殯葬管理所110年度單位決算 目 次

一、總說明	第1頁至第4頁
二、決算報表	
(一)主要表	
1.歲入來源別決算表	第5頁至第6頁
2.歲出機關別決算表	第7頁至第10頁
3.以前年度歲入來源別轉入數決算表	第11頁至第12頁
4.以前年度歲出機關別轉入數決算表	第13頁至第14頁
(二)附屬表	
1.歲出用途別科目分析表	第15頁至第16頁
2.歲出用途別決算累計表	第17頁至第18頁
3.繳付公庫數分析表	第19頁至第20頁
4.公庫撥入數分析表	第21頁至第22頁
5.歲入保留分析表	第23頁至第23頁
6.歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第24頁至第24頁
7.歲出保留分析表	第25頁至第26頁
8.歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第27頁至第27頁
9.歲出資本支出分析表	第28頁至第29頁
10.人事費明細表	第30頁至第30頁
11.歲出剔除經費明細表	第31頁至第31頁
12.統籌支撥科目支出明細表	第32頁至第33頁
13.中央補助款代收代付明細表	第34頁至第34頁
14.補助及捐助經費報告表	第35頁至第36頁
15.補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第37頁至第38頁
16.委託辦理計畫(事項)經費報告表	第39頁至第40頁
17.出國計畫執行情形報告表	第41頁至第42頁
18.赴大陸地區計畫執行情形報告表	第43頁至第44頁
19.重大計畫執行績效報告表	第45頁至第45頁
20.調整年度預算支應災害防救經費報告表	第46頁至第46頁
21.歲出按職能及經濟性綜合分類表	第47頁至第48頁
22.對各部門捐助財團法人之效益評估表	第49頁至第50頁

# 臺南市殯葬管理所110年度單位決算 目 次

23.促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	第51頁至第51頁
24.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	第52頁至第52頁
三、會計報表	
(一)主要表	
1.平衡表	第53頁至第53頁
2.收入支出表	第54頁至第54頁
(二)附屬表	
1.平衡表科目明細表	第55頁至第55頁
2.長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第56頁至第56頁
3.長期投資明細表	第57頁至第57頁
4.應付租賃款及其他長期負債變動表	第58頁至第58頁
5.應付債券及長期借款變動表	第59頁至第59頁
四、參考表	
1.決算與會計收支對照表	第60頁至第60頁
2.現金出納表	第61頁至第64頁
3.財產目錄總表	第65頁至第66頁
4.議會審議通過臺南市政府總預算案（含追加、減預算案）、總決算審核報告決（審）議、附帶決議及注意事項辦理情形報告表	第67頁至第67頁

# 總 說 明

# 決算報表

# 臺南市殯葬管理所

## 總 說 明

中華民國 110 年 度

### 一、財務報告之簡述

#### (一) 預算執行成果

##### 1. 歲入部分：

本年度預算數 35,000 元，實現數 50,895 元，執行率 145.41%。

茲就歲入來源別子目之執行情形分述如下：

- (1) 「財產孳息」預算數 35,000 元，實現數 19,895 元，執行率 56.84%。主要係代辦遷葬經費減少，專戶存款金額較預期減少所致。
- (2) 「雜項收入」預算數 0 元，實現數 31,000 元。主要係電子化採購案之廠商領取招標文件費收入及無人認領之遺失款沒入所致。

##### 2. 歲出部分：

本年度預算數 35,437,437 元，實現數 33,405,319 元，執行率為 94.27%。主要係部分缺額未補實，致人事費結餘，以及撙節支出所致。

茲就工作計畫之執行情形分述如下：

- (1) 「行政管理」預算數 31,536,000 元，實現數 29,503,882 元，執行率 93.56%。
- (2) 「公務人員退休及撫卹給付」預算數 3,341,537 元，實現數 3,341,537 元，執行率為 100.00%。
- (3) 「公務人員各項補助及慰問金」預算數 559,900 元，實現數 559,900 元，執行率為 100.00%。

#### (二) 平衡表重要科目之金額及內容簡述如下：

##### 平衡表：

- (1) 資產總額 38,964,113 元，包括「專戶存款」35,734,113 元，係存放金融機構專戶之保管款、代收款項及約僱人員離職儲金；「暫付款」3,230,000 元，係預付辦理南山公墓遷葬之文化資產評估經費。另附註表達「保證品」3,130,130 元廠商定存單及「債權憑證」7 元。
- (2) 負債總額 38,964,113 元，包括「存入保證金」5,828,191 元，係廠商繳

# 臺南市殯葬管理所

## 總 說 明

中華民國 110 年 度

納履約保證金及保固保證金等；「應付代收款」32,906,791 元，係代辦殯葬業務款項及代扣員工保費；「應付保管款」215,631 元，係提撥約僱人員離職儲金；暫收款 13,500 元，係暫收其他機關誤撥款項。

### 二、財務狀況之分析

(一)平衡表本年度較上年度金額變動差異達 20%以上之科目原因說明：

科目名稱	本年度	上年度	變動百分比
專戶存款	35,734,113	35,461,320	0.77%
暫付款	3,230,000	3,250,000	0.62%
存入保證金	5,828,191	8,267,834	-29.51%
應付代收款	32,906,791	29,289,174	12.35%
應付保管款	215,631	1,154,312	-81.32%
暫收款	13,500	0	100%

1. 「暫付款」：係預付辦理南山公墓遷葬之文化資產評估經費。
2. 「存入保證金」：主要係收受廠商履約保證金及工程完工保固金較 109 年度減少所致。
3. 「應付代收款」：主要係代辦殯葬基金經費增加所致。
4. 「應付保管款」：主要係約僱人員退休所致。
5. 「暫收款」：係暫收其他機關誤撥款項。

(二)未來或有給付責任之揭露：無。

### 三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)重要施政計畫執行成果

本所職司殯儀、火化、公墓、骨灰存放等殯葬業務及其他為民服務事項，工作計畫重點為執行臺南市殯葬事業管理基金，辦理本市四個殯葬專區及原臺南市六區之納骨塔、公墓等各項殯葬設施之管理維護、

# 臺南市殯葬管理所

## 總 說 明

中華民國 110 年 度

賡續辦理火化塔葬、輔導殯葬業者並端正喪葬禮俗、提昇服務品質及落實便民措施、公墓公園綠化以提升優質環境、推展殯葬業務資訊化、推動多元自然環保葬法、革新殯葬觀念。

### (二)各項工作計畫實施情形：

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
行政管理	本計畫為本所編制內職員、技工及工友之人事費用、行政管理等一般員工文康活動與預決算書表印刷等經費；各項殯葬設施運作經費則另外由臺南市殯葬事業管理基金項下支應。	依計畫辦理編制內人員之人事費用及行政管理等一般經常性工作。預算執行率為 93.56%。	1.有關編制內職員、技工及工友之人事費用及行政管理等一般經常性工作，均依計畫圓滿完成並順利推展業務。	
公務人員退休及撫卹給付	1. 依照公務人員退休法等規定辦理發給公務人員月退休金或一次退休金、遺族撫慰金及技工、工友退職金等。 2. 依照「公務人員撫卹法」規定發給遺族年撫卹金。 3. 提撥現職人員退撫基金。 4. 發放退休人員獎章獎勵金、三節慰問金。	依計畫辦理退休人員退休金及現職人員退撫基金支付，辦理現職人員因病死亡故人員撫卹金支付，發放退休人員三節慰問金。預算執行率為 100.00%。	1. 辦理退休人員退休金及遺族撫慰金發給，均依限完成。 2. 發給病故現職人員遺族撫卹金，安定公務人員遺孤生活。 3. 如期發放退休人員三節慰問金。 4. 依規定提撥現職公務人員退撫基金及技工工友舊制勞退金。	

# 臺南市殯葬管理所

## 總 說 明

中華民國 110 年 度

工作計畫 名 稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改 善措施
公務人員 各項補助 及慰問金	本計畫為核發公務人員結婚、喪葬、生育、子女教育等補助。	依計畫辦理員工子女教育補助。預算執行率為 100.00%。	已依計畫完成核發公務人員子女教育補助，安定公務人員生活。	

四、其他重要說明：無。

# 主 要 表



# 臺南市殯 歲入來源

中華民國

經常門

科目				預	算	數	
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
04	004	01		合 計	35,000	-	35,000
				經資門總計	35,000	-	35,000
				經常門合計	35,000	-	35,000
				07030000000 財產收入	35,000	-	35,000
				07030310000 臺南市殯葬管理所	35,000	-	35,000
08	004	01		07030310100 財產孳息	35,000	-	35,000
				07030310101 利息收入	35,000	-	35,000
				12030000000 其他收入	-	-	-
				12030310000 臺南市殯葬管理所	-	-	-
				12030310200 雜項收入	-	-	-
		01		12030310210 其他雜項收入	-	-	-

# 葬管理所 別決算表

110年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合 計 (2)		
50,895	-	-	50,895	15,895	145.41%
50,895	-	-	50,895	15,895	145.41%
50,895	-	-	50,895	15,895	145.41%
19,895	-	-	19,895	-15,105	56.84%
19,895	-	-	19,895	-15,105	56.84%
19,895	-	-	19,895	-15,105	56.84%
19,895	-	-	19,895	-15,105	56.84%
31,000	-	-	31,000	31,000	-
31,000	-	-	31,000	31,000	-
31,000	-	-	31,000	31,000	-
31,000	-	-	31,000	31,000	-

臺南市殯  
歲出機關

中華民國

經資門併計

科目					預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數	合 計 (1)
				合 計	35,437,437	-	35,437,437
03				00030000000 民政局主管	31,536,000	-	31,536,000
	002			00030310000 臺南市殯葬管理所	31,536,000	-	31,536,000
				經常門合計	31,536,000	-	31,536,000
				資本門合計			
		01		37030310100 一般行政	31,536,000	-	31,536,000
			01	37030310101 行政管理	31,536,000	-	31,536,000
				100000人事費	31,200,000	-	31,200,000
				200000業務費	336,000	-	336,000
21				00700000000 統籌支撥科目	3,901,437	-	3,901,437
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	3,341,537	-	3,341,537
		01		7670a020600 公務人員退休及撫卹給付	3,341,537	-	3,341,537
			01	7670a020601 公務人員退休及撫卹給付	3,341,537	-	3,341,537
				100000人事費	3,243,537	-	3,243,537
				400000獎補助費	98,000	-	98,000
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	559,900	-	559,900

# 葬管理所 別決算表

110年度

單位:新臺幣元

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
33,405,319	-	-	33,405,319	-2,032,118	94.27%	
29,503,882	-	-	29,503,882	-2,032,118	93.56%	
29,503,882	-	-	29,503,882	-2,032,118	93.56%	
29,503,882	-	-	29,503,882	-2,032,118	93.56%	
					-	
29,503,882	-	-	29,503,882	-2,032,118	93.56%	
29,503,882	-	-	29,503,882	-2,032,118	93.56%	
29,229,404	-	-	29,229,404	-1,970,596	93.68%	
274,478	-	-	274,478	-61,522	81.69%	
3,901,437	-	-	3,901,437	-	100%	
3,341,537	-	-	3,341,537	-	100%	
3,341,537	-	-	3,341,537	-	100%	
3,341,537	-	-	3,341,537	-	100%	
3,243,537	-	-	3,243,537	-	100%	
98,000	-	-	98,000	-	100%	
559,900	-	-	559,900	-	100%	

臺南市殯  
歲出機關  
中華民國

經資門併計

科目				預 算 數		
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預 算 增減數 合 計 (1)
		01		7670a030500 公務人員因公傷亡慰問金	-	-
			01	7670a030501 公務人員因公傷亡慰問金	-	-
				100000人事費	-	-
		03		8970a030400 公務人員各項補助	559,900	559,900
			01	8970a030401 公務人員各項補助	559,900	559,900
				100000人事費	559,900	559,900

110年度

決 算 數				比 較 增減數 (3)=(2)-(1)	決算數 占預算 數之比 率 (2)/(1) %	說明
實現數	應付數	保留數	合 計 (2)			
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	
559,900	-	-	559,900	-	100%	
559,900	-	-	559,900	-	100%	
559,900	-	-	559,900	-	100%	

臺南市殯  
以前年度歲入來

中華民國

經常門

年度別	科 目				以 前 年 度 轉 入 數		本 年 度 減 免 ( 註 銷 ) 數		
	款	項	目	節	名 稱	應 收 數	保 留 數	應 收 數	保 留 數
					經資門總計 無				

## 源別轉入數決算表

單位：新臺幣元

本年度實現數		本年度調整數		本年度未結清數	
應收數	保留數	應收數	保留數	應收數	保留數

## 臺南市殯

經資門併計

年度別	科 目					以 前 年 度 轉 入 數	本 年 度 減 免 ( 註 銷 ) 數		
	款	項	目	節	名稱	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數
					無				

葬管理所  
別轉入數決算表

110年度 單位:新臺幣元

本 年 度 實 現 數		本 年 度 調 整 數		本 年 度 未 結 清 數	
應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數	應 付 數	保 留 數

# 附 屬 表



# 臺南市殯 歲出用途別

中華民國

科 目				經 常 支 出					
款	項	目	節	名 稱 及 編 號	人 事 費	業 務 費	獎 補 助 費	債 務 費	小 計
01				00030000000 民政局主管	29,229,404	274,478	-	-	29,503,882
	001			00030310000 臺南市殯葬管理所	29,229,404	274,478	-	-	29,503,882
		01		370303101370100 一般行政	29,229,404	274,478	-	-	29,503,882
			01	370303101370101 行政管理	29,229,404	274,478	-	-	29,503,882
				小計	29,229,404	274,478	-	-	29,503,882
02				00700000000 統籌支撥科目	3,803,437	-	98,000	-	3,901,437
	001			0070a020000 公務人員退休及撫卹給付	3,243,537	-	98,000	-	3,341,537
		01		7670a0206760600 公務人員退休及撫卹給付	3,243,537	-	98,000	-	3,341,537
			01	7670a0206760601 公務人員退休及撫卹給付	3,243,537	-	98,000	-	3,341,537
				小計	3,243,537	-	98,000	-	3,341,537
	002			0070a030000 公務人員各項補助及慰問金	559,900	-	-	-	559,900
		01		7670a0306760500 公務人員因公傷亡慰問金	-	-	-	-	-
			01	7670a0306760501 公務人員因公傷亡慰問金	-	-	-	-	-
		02		8970a0309890400 公務人員各項補助	559,900	-	-	-	559,900
			01	8970a0309890401 公務人員各項補助	559,900	-	-	-	559,900
				小計	559,900	-	-	-	559,900
				合 計	33,032,841	274,478	98,000	-	33,405,319

# 葬管理所 科目分析表

110 年度

單位:新臺幣元

資 本 支 出					合 計
人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	小 計	
-	-	-	-	-	29,503,882
-	-	-	-	-	29,503,882
-	-	-	-	-	29,503,882
-	-	-	-	-	29,503,882
-	-	-	-	-	29,503,882
-	-	-	-	-	3,901,437
-	-	-	-	-	3,341,537
-	-	-	-	-	3,341,537
-	-	-	-	-	3,341,537
-	-	-	-	-	3,341,537
-	-	-	-	-	559,900
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	559,900
-	-	-	-	-	559,900
-	-	-	-	-	559,900
-	-	-	-	-	33,405,319

臺南市殯葬管理所  
歲出用途別決算累計表  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	一般行政	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助
1000 人事費	29,229,404		3,243,537	559,900
1015 法定編制人員待遇	13,736,616			
1025 技工及工友待遇	6,858,933			
1030 獎金	3,515,762		20,000	
1035 其他給與	723,753			559,900
1040 加班值班費	658,269			
1045 退休退職給付			1,486,630	
1050 退休離職儲金	1,249,483		1,736,907	
1055 保險	2,486,588			
2000 業務費	274,478			
2051 物品	3,047			
2054 一般事務費	95,431			
2069 設施及機械設備養護費	116,000			
2093 特別費	60,000			
4000 獎補助費			98,000	
4085 獎勵及慰問			98,000	
小計	29,503,882		3,341,537	559,900
合計	29,503,882	-	3,341,537	559,900

臺南市殯葬管理所  
歲出用途別決算累計表  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱			
	合計			
1000 人事費	33,032,841			
1015 法定編制人員待遇	13,736,616			
1025 技工及工友待遇	6,858,933			
1030 獎金	3,535,762			
1035 其他給與	1,283,653			
1040 加班值班費	658,269			
1045 退休退職給付	1,486,630			
1050 退休離職儲金	2,986,390			
1055 保險	2,486,588			
2000 業務費	274,478			
2051 物品	3,047			
2054 一般事務費	95,431			
2069 設施及機械設備養護費	116,000			
2093 特別費	60,000			
4000 獎補助費	98,000			
4085 獎勵及慰問	98,000			
小計	33,405,319			
合計	33,405,319			

# 臺南市殯 繳付公庫

中華民國

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度 材料 (4)
收入合計	50,895	0	0	0
本年度收入	50,895	0	0	0
07010100 利息收入	19,895	0	0	0
12021000 其他雜項收入	31,000	0	0	0

110年度

單位：新臺幣元

---

20

# 臺南市殯 公庫撥入

中華民國

項 目	歲出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	33,405,319	0	0	0
本年度支出	33,405,319	0	0	0
一、本年度經費	29,503,882	0	0	0
0137010100 行政管理	29,503,882	0	0	0
二、統籌科目	3,901,437	0	0	0
0676050100 公務人員因公傷亡慰問金	0	0	0	0
0676060100 公務人員退休及撫卹給付	3,341,537	0	0	0
0989040100 公務人員各項補助	559,900	0	0	0

# 葬管理所 數分析表

110年度

單位:新臺幣元

項			減 項		公庫撥入數 (10)=(1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6) +(7)-(8)-(9)	歲出應付、保留 數公庫未撥入數
退還收入(預收) 款 (5)	其他應收款 (6)	墊付數 (7)	以前年度撥款於			
			本年度實現數 (8)	墊付轉正數 (9)		
0	0	0	0	0	33,405,319	0
0	0	0	0	0	33,405,319	0
0	0	0	0	0	29,503,882	0
0	0	0	0	0	29,503,882	0
0	0	0	0	0	3,901,437	0
0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	3,341,537	0
0	0	0	0	0	559,900	0

臺南市殯葬管理所  
歲入保留分析表  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

年度	科目名稱	歲入保留				保留原因說明及因應改善措施
		應收數	保留數	合計	%	
	無					

臺南市殯葬管理所  
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表  
中華民國110年度

單位:新臺幣元

年 度	科 目 名 稱	餘 絀 數 ( 或 減 免 、 註 銷 數 )		餘絀數(或減免、註銷數)原因說明及因應改善措施
		金 額	%	
110	合計	15,895		因代辦遷葬經費減少，專戶存款金額較預期減少所致
	110年度經常門小計	15,895		
	財產收入	-15,105		
	財產孳息	-15,105		
	利息收入	-15,105	-43.16%	
	其他收入	31,000		
	雜項收入	31,000		
	其他雜項收入	31,000		

臺南市殯  
歲出保留

中華民國

年 度	工 作 計 畫 名 稱	歲 出 保 留			
		應 付 數	保 留 數	合 計	%
	無				

葬管理所  
分析表

110年度

單位:新臺幣元

保 留 原 因 分 析				
經 資 門	類 型	金 額	保 留 原 因 說 明 及 相 關 改 善 措 施	備 註

臺南市殯葬管理所  
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

年度	工 作 計 畫 名 稱	賸 餘 數 (或減免、註銷數)		經 常 門			資 本 門			備 註
		金 額	%	類型	金 額	原因說明及相關改善措施	類型	金 額	原因說明及相關改善措施	
110	合計	2,032,118	5.73%		2,032,118			-		
	110年度合計	2,032,118	5.73%		2,032,118			-		
	110年度經常門小計	2,032,118	5.73%		2,032,118			-		
	民政支出	2,032,118	6.44%		2,032,118			-		
	一般行政	2,032,118	6.44%		2,032,118			-		
	行政管理	2,032,118	6.44%	2	2,032,118			-		



臺南市殯  
歲出資本支

中華民國

計畫名稱	合 計	設 備			
		土 地	房屋建築 及設備	公共建設 及設施	機械 設備
無					

葬管理所  
出分析表

110年度單位:新臺幣元

及投資					其他資本支出
運輸設備	資訊軟體設備	雜項設備	權利	投資	

## 臺南市殯葬管理所

## 人事費明細表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

人事費別	預 算 數			決算數 (2)	比 較 增 減 數		員 工 人 數		說 明
	原 預 算 數	預算增減數	合 計 (1)		金 額 (3)=(2)-(1)	%	預計數	實有數	
一、法定編制人員待遇	13,951,527	-	13,951,527	13,736,616	-214,911	-1.54%	19	19	法定 編制 人員 之職 員19 人
二、技工及工友待遇	8,622,832	-	8,622,832	6,858,933	-1,763,899	-20.46%	21	16	
三、獎金	4,949,407	-	4,949,407	3,515,762	-1,433,645	-28.97%			
四、其他給與	304,000	-	304,000	723,753	419,753	138.08%			
五、加班值班費	873,234	-	873,234	658,269	-214,965	-24.62%			
六、退休退職給付				-	-	0.0%			
七、退休離職儲金				1,249,483	1,249,483	0.0%			
八、保險	2,499,000	-	2,499,000	2,486,588	-12,412	-0.5%			
合 計	31,200,000	-	31,200,000	29,229,404	-1,970,596	-6.32%	40	35	

## 單位：新臺幣元

[illegible]

單位：新臺幣元

32

臺南市殯葬管理所  
統籌支撥科目支出明細表  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目	補助及慰問金				準備金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	559,900			559,900				
公務人員各項補助及慰問金	559,900			559,900				
公務人員退休及撫卹給付								

單位：新臺幣元

補助機關	計畫 項目	補助金額		累計執行數			待執行數 (3)	補助餘數 (4)=(1)-(2)-(3)	核定文號	備註
		核定數 (1)	累計撥入數	實現數	應付數	合計 (2)				
		00	0	0	0	0	0	0		



## 補助及捐助

[illegible]

葬管理所

經費報告表

110年度

單位:新臺幣元

捐 助				合 計	說 明
對 國 內 團 體 之 捐 助	對 家 庭 及 個 人 之 捐 助	對 外 之 捐 助	小 計		
-	98,000	-	98,000	98,000	
-	98,000	-	98,000	98,000	
-	98,000	-	98,000	98,000	
-	98,000	-	98,000	98,000	

臺南市殯  
補、捐（獎）助其他政府機  
中華民國

受補、捐(獎)助單位名稱	補、捐(獎)助計畫名稱	列支科目名稱	補、捐（獎）助額				
			預算數 (1)	決 算 數			預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
				已撥數	未撥數	合計(2)	
一.補助其他政府機關 1.政府機關間 2.地方政府 二.對特種基金之補助 三.社會保險負擔 四.對公保軍保退撫基金之補助及挹注 五.公費就養及醫療補助 六.對國內團體之捐助 1.財團法人 (1)基金捐助 (2)計畫捐助 2.其他團體 七.對外之捐助 八.獎助 1.對私校之獎助 2.對學生之獎助 3.社會福利津貼及濟 4.差額補貼 5.損失及賠償 6.獎勵及慰問  退休人員 春節慰問金 端午節慰問金 中秋節慰問金 小計  7.其他補助及捐助		公務人員退休及撫卹給付					
			32,000	32,000	0	32,000	
			32,000	32,000	0	32,000	
			34,000	34,000	0	34,000	
			98,000	98,000	0	98,000	
			98,000	98,000	0	98,000	

# 葬管理所 關或團體個人經費報告表

110年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是 受 單	否 位	納 補 預	入 助 算	計畫未 完成 原因	計畫完成結餘款		備 註
已完成	未完成	是	否				金額	收 回 庫 日 期	
									退休人員照護事項 退休人員照護事項 退休人員照護事項

臺南市殯  
委託辦理計畫（事  
中華民國

年度別	接受委託單位 或個人名稱	委託辦理事項	合 約 金 額	訂 約 日 期	完成 時間		本期	
					預定	實際	科目	實現 數
	無							

110年度

執行數			按政府採購法辦理		委託辦理事項類別(請勾選)			報告		評審		委託事項(報告)處理			備註
金額			是	否	委託研究計畫		其他委託事項	有	無	有	無	存參	納入計畫實施	其他	
應付數	保留數	合計			行政及政策類	科學及技術類									

# 臺南市殯 出國計畫執行

中華民國

年度別	工作計畫	經費來源			出國類別	出國計畫名稱及內容簡述
		用途別科目 (二級)	預算(保留) 金額	決算金額 (含保留數)		
	無					

# 葬管理所 情形報告表

110年度

單位：新臺幣元

起訖 日期	地點		出國人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備 註
	國家	城市	服務單位 (部門)及職 稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採 行 項數	未採 行 項數	研議 中 項數	

# 臺南市殯 赴大陸地區計畫

中華民國

年度別	工作計畫	經費來源			赴大陸地區類別	工作內容簡述
		用途別科目 (二級)	預算(保留) 金額	決算金額 (含保留數)		
	無					

# 葬管理所 執行情形報告表

110年度

單位：新臺幣元

起訖 日期	地點		赴大陸地區人員		報告提出日期			報告建議採納情形				備 註
	省(自治區、 直轄市或特 別行政區)	城市	服務單位 (部門)及職 稱	姓名	年	月	日	建議 項數	已採 行 項數	未採 行 項數	研議 中 項數	

臺南市殯葬管理所  
重大計畫執行績效報告表  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度 已編列預算 數	可支用預算數			執行數	執行數占可 支用預算數 百分比%	執行未達80%之原因 及其改進措施	實際決 標日期	實際決標金 額	預定進 度%	實際進 度%
			以前年度	本年度	合計							

臺南市殯葬管理所  
調整年度預算支應災害防救經費報告表  
中華民國110年12月31日

單位:新臺幣元

動支 原因	移 緩 濟 急 經 費 來 源			截 至 本 年 度 止 支 用 情 形				使用說明	備 註
	年度	預算科目	金 額 (5)=(1)+(2)+(3) +(4)	實 支 數 (1)	應 付 數 (2)	保 留 數 (3)	賸餘數(含減免 或註銷數) (4)		
		無							

臺南市殯  
歲出按職能及經  
中華民國

<div>經濟性分類</div> <div>職能別分類</div>	經 常 支 出											
	受 僱 人 員 報 酬	商 購 品 買 及 支 勞 務 出	債 務 利 息	土 地 租 金 支 出	經 常 移 轉				經 常 支 出 合 計	投 資 及 增 資		
					對 企 業	對 非 家 營 庭 利 及 民 機 構	對 政 府	對 國 外		對 營 業 基 金	對 非 營 業 特 種 基 金	對 民 間 企 業
總 計	33,033	274				98			33,405			
01一般公共事務	29,229	274							29,503			
02防衛												
03公共秩序與安全												
04教育	424								424			
05保健												
06社會安全與福利	3,380					98			3,478			
07住宅及社區服務												
08娛樂、文化與宗教												
09燃料與能源												
10農、林、漁、牧業												
11礦業、製造業及營造業												
12運輸及通信												
13其他經濟服務												
14環境保護												
15其他支出												

# 葬管理所 濟性綜合分類表

110年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													總
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成							資 本 支 出 合 計
對 企 業	對 非 家 營 庭 利 及 機 間 構	對 政 府	對 國 外			住 宅	非 住 宅 房 屋	營 建 工 程	運 輸 工 具	資 訊 軟 體	機 器 及 其 他 設 備	土 地 改 良	
													33,405
													29,503
													424
													3,478

臺南市殯  
對各部門捐助財團  
中華民國

被捐助財團法人名稱	基金規模		政府捐助基金金額		政府捐助基			
	期末基金總額	創立基金總額	累計捐助	原始捐助	本年度			
					捐助金額	委辦金額	合計	占年度收入比率
無								

# 葬管理所 法人之效益評估表

110年度

單位：新臺幣元;%

金以外金額				累計政府捐助基金金額占期末基金總額比率	創立時政府原始捐助基金金額占創立基金總額比率	最近二年度收支及營運結果						目的事業主管機關對捐助之效益評估
上 年 度						本 年 度			上 年 度			
捐 助 金 額	委 辦 金 額	合 計	占 年 度 收 入 比 率			收 入	支 出	餘 絀	收 入	支 出	餘 絀	

## 臺南市殯葬管理所

## 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

機關名稱	契約事項					備註
	項 目	主辦機關	契約內容	期 間	金 額	
臺南市殯葬 管理所	無此項目	無	無	自110.01.01起至 110.12.31止	0	

臺南市殯葬管理所  
因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

機 關 名 稱	擔 保 、 保 證 或 契 約 事 項				備 註
	項 目	關 係 機 構	發 生 條 件	金 額	
	無				

說明：1.「機關名稱」欄，係填列為擔保、保證或契約行為之政府機關名稱。

2.本表所稱擔保、保證或契約事項，係指各機關依照「政府發展經濟社會向國外借款及保證條例」、「政府對民營重大經濟基本建設事業借款保證監督辦法」及「獎勵民間參與交通建設條例」規定，以公庫或相關機關為保證人，擔負各機關或公私企業向國內外借款或交通建設、營運保證責任等事項。

3.擔保、保證或契約事項，其內容包括(1)項目，如高鐵之最低營收保證、某種貸款之連帶付款保證等；(2)關係機構，係指受保證之直接受益對象，最少為一個，惟如擔保借款行為則可能有兩個；(3)發生條件，即說明政府或有事項如發生實際債務之設定條件；(4)保證金額，係指截至報表日之已承諾保證金額，以新臺幣表示（各項目係獨立表達而不由機關予以加總），至如金額未能合理估算，或以外幣承諾，則於備註欄說明其無法估計之原因及該外幣數額與對新臺幣之折合率。

# 會計報表

# 主 要 表

單位：新臺幣元

53

## 臺南市殯葬管理所

## 收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入	-	33,456,214
公庫撥入數	33,405,319	-
財產收益	19,895	-
其他收入	31,000	-
支出	-	33,456,214
繳付公庫數	50,895	-
人事支出	33,032,841	-
業務支出	274,478	-
獎補助支出	98,000	-
收支餘絀	-	-

# 附 屬 表

臺南市殯葬管理所  
平衡表科目明細表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			110103專戶存款	-	35,734,113	
			180101暫付款	-	3,230,000	
			180101001代辦經費	3,230,000	-	
			190301保證品	-	3,130,130	
			190401債權憑證	-	7	
			190501待抵銷債權憑證	-	-7	
			210302應付代收款	-	32,906,791	
			210302001公保費	49,524	-	
			210302002退撫基金	169,877	-	
			210302003健保費	123,802	-	
			210302004勞保費	72,122	-	
			210302005勞退金	23,362	-	
			210302007代扣所得稅款	4,500	-	
			210302008法院強制執行款	82	-	
			210302009信用卡專戶	103,115	-	
			210302570電子軌額儲值	143,450	-	
			210302604基金違約罰款收入	255	-	
			210302999代辦經費	32,216,702	-	
			280301存入保證金	-	5,828,191	
			280301002履約保證金	2,043,129	-	
			280301003保固保證金	1,289,062	-	
			280301005墳墓廢棄物清除保證	2,496,000	-	
			280401應付保管款	-	215,631	
			280401001約僱人員離職儲金(公提)	107,806	-	
			280401002約僱人員離職儲金(自提)	107,825	-	
			280501暫收款	-	13,500	
			290301應付保證品	-	3,130,130	

臺南市殯葬管理所  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊（ 耗）/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊（耗） /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)- (4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0	0	0

臺南市殯葬管理所  
長期投資明細表  
中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科目及投資事業名稱	投資成本	評價調整	合計	股數	備註
一、採權益法之投資					
(一)公營事業					
(二)作業基金					
(三)民營企業					
(四)其他					
二、其他長期投資					
(一)民營企業					
(二)其他					

臺南市殯葬管理所  
應付租賃款及其他長期負債變動表  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、應付租賃款				
二、其他長期負債				

臺南市殯葬管理所  
應付債券及長期借款變動表  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

項目	舉債數 (1)	未攤銷 溢(折)價 (2)	本年度 增加數		本年度 減少數		本年度 攤銷數 (7)	期末帳面金額 (8)=(1)+(2)+ (3)+(4)-(5)- (6)+(7)
			舉債數 (3)	溢(折)價 (4)	舉債數 (5)	溢(折)價 (6)		
一、公債								
二、借款								

# 參 考 表

臺南市殯葬管理所  
決算與會計收支對照表  
中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	50,895	33,405,319	33,456,214	收入
		33,405,319	33,405,319	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
財產收入	19,895		19,895	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	31,000		31,000	其他收入
歲出	33,405,319	50,895	33,456,214	支出
		50,895	50,895	繳付公庫數
人事費	33,032,841		33,032,841	人事支出
業務費	274,478		274,478	業務支出
獎補助費	98,000		98,000	獎補助支出
設備及投資				
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-33,354,424	33,354,424		收支餘絀

備註：

## 臺南市殯葬管理所

## 現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	35,461,320
(一) 專戶存款	35,461,320
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	33,709,007
(一) 本年度歲入	50,895
1. 實現數	50,895
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	50,895
2. 應收數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 歲入應收數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(一)	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應收數(一)	
(三) 歲入保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 減少資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(一)	
(四) 應收稅款淨(增)減數	
(五) 應收帳款淨(增)減數—扣除歲入應收數	
(六) 應收剔除經費淨(增)減數	
(七) 其他應收款淨(增)減數	
1. 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(一)	
2. 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(一)	
3. 以前年度歲出賸餘繳庫數	
4. 註銷以前年度歲出賸餘待繳庫數	
5. 審修增列以前年度歲出賸餘待繳庫數(一)	
(八) 應付代收款淨增(減)數	3,617,617
(九) 其他應付款淨增(減)數—扣除106(含)年度以前歲出保留數	
(十) 預收款淨增(減)數	
(十一) 預收其他基金款淨增(減)數	

## 臺南市殯葬管理所

## 現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十二) 預收其他政府款淨增(減)數	
(十三) 其他流動負債淨增(減)數	
(十四) 應付租賃款淨增(減)數—扣除以公庫撥入數償還數	
(十五) 遞延收入淨增(減)數	
(十六) 存入保證金淨增(減)數	-2,439,643
(十七) 應付保管款淨增(減)數	-938,681
(十八) 暫收款淨增(減)數	13,500
(十九) 公庫撥入數	33,405,319
1. 本年度歲出撥款	33,405,319
2. 以前年度歲出撥款	
3. 退還以前年度歲入繳庫款	
4. 退還以前年度預收繳庫款	
5. 收回以前年度歲出撥款(—)	
6. 墊付款	
(二十) 資產負債淨額淨增(減)數	
1. 審修淨增(減)列以前年度歲入實現數	
2. 審修淨減(增)列以前年度歲出實現數	
3. 審修淨增(減)列以前年度歲入應收數	
4. 審修淨減(增)列以前年度歲出應付數	
5. 審修淨增(減)列以前年度歲入保留數	
6. 審修淨減(增)列以前年度歲出保留數	
7. 審修增列應收剔除經費	
8. 配合特種基金審修項目調整長期投資	
9. 退還以前年度歲入繳庫數(—)	
10. 增列以前年度歲入待收繳數	
11. 註銷以前年度歲入待收繳數(—)	
12. 註銷以前年度歲入應收數(—)	
13. 註銷以前年度歲入保留數(—)	
14. 註銷以前年度歲出應付數	
15. 註銷以前年度歲出保留數	
16. 註銷以前年度已撥款數(—)	
17. 註銷應收剔除經費(—)	
18. 註銷材料(—)	
19. 註銷存出保證金(—)	
20. 補列材料	
21. 補列存出保證金	
22. 墊付各項支出及其轉正數	
23. 未涉公庫撥入數、繳付公庫數、應收(付)帳款之項目	
(1) 財產交易利益(損失)	
(2) 投資利益(損失)	
(3) 捐獻及贈與收入、其他收入	

## 臺南市殯葬管理所

## 現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(4) 其他利息(-)	
(5) 折舊、折耗及攤銷(-)	
(6) 其他影響非流動資產之項目	
收 項 總 計	69,170,327
付項	
一、本期支出	33,436,214
(一) 本年度歲出	33,405,319
1. 實現數	33,405,319
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 償還租賃款、負債準備、其他長期負債	
(3) 其他	33,405,319
2. 應付數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
3. 保留數	
(二) 歲出應付數	
1. 以前年度轉入實現數	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數(-)	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增應付數(-)	
(三) 歲出保留數	
1. 以前年度轉入實現數	
(1) 取得資產(長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產)	
(2) 其他	
2. 以前年度轉入註銷數	
3. 以前年度轉入調整數	
4. 審修淨(增)減數	
5. 本年度新增保留數(-)	
(四) 材料淨增(減)數	
(五) 預付款淨增(減)數	
(六) 預付其他基金款淨增(減)數	
(七) 預付其他政府款淨增(減)數	
(八) 抵繳收入實物淨增(減)數	
(九) 長期投資淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之長期投資	
(十) 固定資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之固定資產	

## 臺南市殯葬管理所

## 現金出納表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(十一) 遞耗資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之遞耗資產	
(十二) 無形資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之無形資產	
(十三) 長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產淨增(減)數--墊付數及其轉正數	
(十四) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度實現數	
(十五) 長期投資(採權益法)淨增(減)數--審修淨減(增)列以前年度應收數	
(十六) 暫付款淨增(減)數	-20,000
(十七) 存出保證金淨增(減)數	
(十八) 什項資產淨增(減)數--扣除因公庫撥入數/繳付公庫數/應收(付)帳款增(減)之什項資產	
(十九) 繳付公庫數	50,895
1. 本年度歲入繳庫	50,895
2. 以前年度歲入繳庫	
3. 以前年度歲入待收繳數繳庫	
4. 本年度預收款繳庫	
5. 應收剔除經費繳庫	
6. 以前年度歲出賸餘繳庫	
二、本期結存	35,734,113
(一) 專戶存款	35,734,113
(二) 各機關現金	
(三) 各機關現金—在途現金	
付 項 總 計	69,170,327

臺南市殯

財產目

中華民國110年

分類項目 數量及價值 用途別	土地			土地 改良物		房屋建築 及設備			機 械 及設備	
	筆 數	面積 (公頃)	價值	個數	價值	棟數 或數量	面積(平 方公尺)	價值	數量	價值
一、公用財產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）公務用財產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）公共用財產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）事業用財產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、非公用財產	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-





主辦會計人員：

會計員鄒智全

機關長官：

臺南市環境衛生管理處所長廖偉登(印)