

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

中 華 民 國 101 年 度

(自101年1月1日起至101年12月31日止)

單 位 預 算

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

目 次

中華民國101年度

甲、預算總說明	03101- 1 頁
乙、主要表	
1. 歲入來源別預算表	03101- 3 頁
2. 歲出機關別預算表	03101- 4 頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	03101- 5 頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	03101- 9 頁
3. 歲出用途別科目分析表	03101-16 頁
4. 資本支出分析表	03101-17 頁
5. 人事費彙計表	03101-18 頁
6. 人事費分析表	03101-19 頁
7. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	03101-22 頁

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 101 年度

一、現行法定職掌：

(一)機關主要職掌：本所依法辦理孔廟及忠烈祠一般行政管理、公共設施及場地出借管理、各項祭典活動之擬定及執行、其他藝文活動之協辦等事項。

(二)內部分層業務：

1. 所長：綜理所務並指揮監督所屬員工、接待中外來賓及祭典之執行、公共設施管理維護事項。
2. 幹事：辦理總務及事務管理、祭典相關行政業務及外賓接待事項、公共設施維護管理等事項。
3. 助理員：辦理文書、檔案、出納及資訊管理維護、公共設施及場地出借管理維護事項、祭典相關行政業務及外賓接待事項。
4. 兼任會計員：辦理主計及內部審核等事項。
5. 兼任人事管理員：辦理人事管理及查核等事項。

組 織 系 統 表

機 關 名 稱	一 級 單 位 名 稱	二 級 單 位 名 稱	
臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所			

員 額 編 制 表

類 別	法 定 編 制 員 額	本 年 度 預 算 員 額	上 年 度 預 算 員 額	與上年度預算 員額比較增減
職 員	4	4	4	0
技 工	4	4	4	0
工 友	1	1	1	0
合 計	9	9	9	0

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預 算 總 說 明

中華民國 101 年度

二、本年度施政計畫重點及預算提要：

(一)、本年度計畫重點及預期績效：

本所辦理孔廟及忠烈祠業務，加強各項設施財物之管理，維護美化環境，各項祭典之執行，中外來賓之接待，弘揚孔子學說，配合辦理各項文教六藝研習班活動，辦理購置祭器等零星設備。

(二)、本年度預算提要及成本估計：

1. 歲入部分：歲入預算數 1,150 千元，其中規費收入-使用規費收入 416 千元，財產收入-財產孳息 734 千元。
2. 歲出部分：歲出預算數 13,840 千元，經常支出 11,646 千元，佔 84.15%，資本支出 2,194 千元，佔 15.85%。

經常支出：(1)一般行政-行政管理 8,465 千元。

(2)一般行政-孔廟忠烈祠管理維護 3,181 千元。

資本支出：一般建築及設備：2,194 千元。

三、以往年度計畫實施成果及預算執行情形：

(一)、上年度計畫實施成果及預算執行情形：

1. 歲入部分：

(1)規費收入-使用規費收入預算數 416 千元，截至七月底止實收數 313 千元。

(2)財產收入-財產孳息預算數 2 千元，截至七月底止實收數 0 千元。

2. 歲出部分：

(1)一般行政-行政管理預算數 8,156 千元，截至七月底止實付數 3,753 千元。

(2)一般行政-孔廟忠烈祠管理維護預算數 3,615 千元，截至七月底止實付數 884 千元。

(3)一般建築及設備-一般建築及設備預算數 664 千元，截至七月底止實付數 0 千元。

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲入來源別預算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說明及法令依據
款	項	目	節 名稱及編號					
			合 計	1,150	418	-	732	
			經常門合計	1,150	418	-	732	
03			04000000000	416	416	-	-	
	032		規費收入					
			04031010000	416	416	-	-	
			臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所					
		01	04031010200	416	416	-	-	
			使用規費收入					
		01	04031010213	5	5	-	-	場地出借費收入。5千元
			場地設施使用 費					
		02	04031010214	411	411	-	-	六藝研習班活動收入。411千元
			服務費					
04			06000000000	734	2	-	732	
	032		財產收入					
			06031010000	734	2	-	732	
			臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所					
		01	06031010100	734	2	-	732	
			財產孳息					
		01	06031010101	2	2	-	-	存款帳戶利息收入。2千元
			利息收入					
		02	06031010102	732	-	-	732	本市北區水源段131地號市有土地 使用補償金開徵。732千元
			租金收入					

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出機關別預算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣千元

科 目				本年度 預算數	上年度 預算數	前年度 決算數	本年度與 上年度比較	說 明
款	項	目	節 名稱及編號					
03			00030000000 臺中市政府民政局主管	13,840	12,435	-	1,405	
	002		00031010000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	13,840	12,435	-	1,405	
		01	33031010100 一般行政	11,646	11,771	-	-125	
		01	33031010101 行政管理	8,465	8,156	-	309	一、本科目包括行政管理
								二、本年度預算數包括： 人事費7,516千元 業務費925千元 獎補助費24千元
								三、本年度預算數與上年度比較： 增加 309千元 減列 人事費56千元 增列 業務費377千元 減列 獎補助費12千元
		02	33031010102 孔廟忠烈祠管理維護	3,181	3,615	-	-434	一、本科目包括孔廟忠烈祠管理維護
								二、本年度預算數包括： 人事費85千元 業務費3,096千元
								三、本年度預算數與上年度比較： 減少 434千元 減列 人事費65千元 減列 業務費369千元
		02	33031019000 一般建築及設備	2,194	664	-	1,530	
		01	33031019001 一般建築及設備	2,194	664	-	1,530	一、本科目包括一般建築及設備
								二、本年度預算數包括： 設備及投資2,194千元
								三、本年度預算數與上年度比較： 增加 1,530千元 增列 設備及投資1,530千元

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

使用規費收入——場地設施使用費	來源別子目及細目編號		04031010213 使用規費收入-場地設施使用費		承辦單位	臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	預算金額	5千元	使用規費收入——場地設施使用費	
	歲入項目說明	一.項目內容： 預估本年度場地出借收入。 二.法令依據： 依預算法及相關規定辦理。								
	科目名稱及編號		單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據			
	合計					5,000				
	04031010213 場地設施使用費		年	1	5,000	5,000	場地出借費收入。			

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

使用規費收入——服務費

來源別子目及細目編號	04031010214 使用規費收入-服務費	承辦單位	臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	預算金額	411千元
歲入項目說明	一.項目內容： 預估本年度六藝研習班活動收入。 二.法令依據： 依預算法及相關規定辦理。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 04031010214 服務費	年	1	411,000	411,000 411,000	六藝研習班活動收入。

使用規費收入——服務費

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
—
利息收入

來源別子目及 細目編號	06031010101 財產孳息-利息收入	承辦單位	臺中市孔廟忠 烈祠聯合管理 所	預算金額	2千元
歲入 項目 說明	一.項目內容： 預估本年度經費結存--存款帳戶利息收入。 二.法令依據： 依預算法及相關規定辦理。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 06031010101 利息收入	年	1	2,000	2,000 2,000	存款帳戶利息收入。

財產孳息
—
利息收入

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所
歲入項目說明提要與預算明細表

經常門

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

財產孳息
—
租金收入

來源別子目及 細目編號	06031010102 財產孳息-租金收入	承辦單位	臺中市孔廟忠 烈祠聯合管理 所	預算金額	732千元
歲入 項目 說明	一.項目內容：本市水源段131地號市有土地使用補償金開徵。 二.法令依據：臺中市政府民政局100年7月8日中市民宗字第10000231081號函。				
科目名稱及編號	單位	數量	單價	預算數	說明及收入依據
合計 06031010102 租金收入	年	1	732,000	732,000 732,000	本市北區水源段131地號市有土地使用補償金開徵。

財產孳息
—
租金收入

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理

業務計畫及工作計畫 名稱與編號		33031010101 一般行政-行政管理		承辦單位	臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	預算金額	8,465千元
歲出計畫說明	一.計畫內容： 所長一人綜理所務並指揮所屬員工幹事二人、助理員一人、技工四人、工友一人等人事業務、管理維護孔廟及忠烈祠各項業務。 二.預期成果： 依計畫完成。						
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明	
合計					8,465,000	市款8,460,000元，收支對列5,000元	
01人員維持費					7,362,000	市款7,362,000元	
0100 人事費					7,362,000	市款7,362,000元	
0103 法定編制人員待遇					3,145,860		
		年	1	3,145,860	3,145,860	職員待遇。	
0105 技工及工友待遇					1,972,740		
		年	1	1,972,740	1,972,740	技工及工友待遇。	
0111 獎金					1,066,476		
		年	1	426,650	426,650	員工考績獎金。	
		年	1	639,826	639,826	員工年終獎金。	
0121 其他給與					144,000		
		年	1	144,000	144,000	員工休假補助。	
0131 加班值班費					213,276		
		年	1	213,276	213,276	員工不休假加班費。	
0142 退休離職儲金					288,972		
		年	1	288,972	288,972	公務人員提撥金。	
0151 保險					530,676		
		年	1	324,612	324,612	員工健保保險補助。	
		年	1	86,100	86,100	職員公保保險補助。	
		年	1	119,964	119,964	技工及工友勞保保險補助。	

一般行政—行政管理

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

一般行政—行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政—行政管理
	02一般業務				1,103,000	市款1,098,000元，收支對列5,000元	
	0100 人事費				154,000	市款154,000元	
	0121 其他給與				54,000		
		人/年	9	6,000	54,000	員工交通費。	
	0131 加班值班費				100,000		
		年	1	100,000	100,000	員工業務加班費。	
	0200 業務費				925,000	市款920,000元，收支對列5,000元	
	0201 教育訓練費				7,500		
		年	1	7,500	7,500	在職員工進修學分補助費。	
	0202 水電費				1,500		
		年	1	500	500	水費(場地出借收支對列)。	
		年	1	1,000	1,000	電費(場地出借收支對列)。	
	0203 通訊費				11,930		
		年	1	11,930	11,930	郵資、電話、電報、傳真機通訊等業務聯繫費用。	
	0213 資訊服務費				30,000		
		年	1	30,000	30,000	行政電腦維護費等。	
	0249 臨時人員酬金				656,000		
		人/年	2	6,000	12,000	臨時人員交通費。	
		人/年	2	322,000	644,000	臨時人員薪津、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。	
	0271 物品				11,770		
		年	1	9,770	9,770	辦公用文具、電腦耗材等消耗品購置費用。	
		年	1	2,000	2,000	辦公用文具、電腦耗材等消耗品購置費用(場地出借收支對列)。	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

一般行政 — 行政管理	分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	一般行政 — 行政管理
	0279 一般事務費				146,300		
		年	1	30,000	30,000	印刷、廣告、獎牌製作、環境佈置及雜支等費用。	
		年	1	1,500	1,500	場地設備出借清潔及管理維護費等(場地出借收支對列)。	
		人/年	9	1,000	9,000	員工文康活動費。	
		年	1	98,000	98,000	保全服務費用。	
		次	260	30	7,800	遞送公文外勤交通費。	
	0298 特別費				60,000		
		月	12	5,000	60,000	因公務上所需之應酬及捐贈費用。	
	0400 獎補助費				24,000	市款24,000元	
	0456 獎勵及慰問				24,000		
		人/年	4	6,000	24,000	退休人員三節慰問金。	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

一般行政——孔廟忠烈祠管理維護	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		33031010102 一般行政-孔廟忠烈祠管理維護		承辦單位		臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所		預算金額		3,181千元		一般行政——孔廟忠烈祠管理維護
	歲出計畫說明	一.計畫內容：各項設施財物之管理、美化環境整修、祭典活動之配合執行、來賓之接待、弘揚孔子學說配合文教活動。 二.預期成果：依計畫完成。											
	用途別科目			單位	數量	單價	預算數		說明				
	合計						3,181,000		市款2,864,000元，收支對列317,000元				
	0100 人事費						85,000		市款80,000元，收支對列5,000元				
	0131 加班值班費						85,000						
			年	1	80,000	80,000		週末、假日、中午、臨時業務需要留守管理維護及兼辦業務管理等加班費。					
			年	1	5,000	5,000		趕辦業務加班費(六藝研習班收支對列)。					
	0200 業務費						3,096,000		市款2,784,000元，收支對列312,000元				
	0202 水電費						322,000						
		年	1	21,000	21,000		水費(專款專用)。						
		年	1	1,000	1,000		水費(六藝研習班收支對列)。						
		年	1	260,000	260,000		電費(專款專用)。						
		年	1	40,000	40,000		電費(六藝研習班收支對列)。						
0203 通訊費						60,000							
		年	1	60,000	60,000		郵資及電話、傳真機等通訊費。						
0231 保險費						54,000							
		年	1	42,000	42,000		為入園民眾投保公共意外保險費用。						
		年	1	12,000	12,000		投保火險費用。						
0250 按日按件計資酬金						192,000							

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0271 物品	年	1	192,000	192,000	講師鐘點費(六藝研習班收支對列)。
				150,000	
	年	1	10,000	10,000	花木用肥料、藥品及飼料等費用。
	年	1	61,000	61,000	清潔用衛生藥品、割草機用汽油及祭祀果品等費用。
	年	1	25,000	25,000	消耗品材料費等(六藝研習班收支對列)。
0279 一般事務費	年	1	54,000	54,000	非消耗品材料費等(六藝研習班收支對列)。
				1,718,300	
	年	1	255,000	255,000	祈福許願等文化活動相關經費。
	年	1	860,000	860,000	祭孔典禮費用(習儀訓練)。
	年	1	120,000	120,000	文藝活動費用等。
0281 房屋建築養護費	餐	27	80	2,160	工作誤時誤餐費。
	年	1	180,000	180,000	春秋祭國殤、遙祭黃陵及入祀典禮等經費。
	年	1	158,140	158,140	環境管理維護及清潔服務等費用。
	年	1	70,000	70,000	志工教育訓練、教材及雜支等。
	年	1	73,000	73,000	環境、大殿、花圃整理維護之僱工費用。
0283 設施及機械設備養護費				265,800	
	年	1	88,600	88,600	公共設施等修繕費用。
	年	1	88,600	88,600	辦公環境修繕及花圃維護。
	年	1	88,600	88,600	建物安全設備檢查及設施維護費用等。
				301,700	

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

單位：新臺幣元

一般行政——孔廟忠烈祠管理維護

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

一般建築及設備——一般建築及設備	業務計畫及工作計畫 名稱與編號		33031019001 一般建築及設備-一般建築及設備		承辦單位	臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	預算金額	2,194千元	一般建築及設備——一般建築及設備	
	歲出計畫說明	一.計畫內容：辦公廳舍興建與園區動線改善工程規劃費、購置祭器及其他什項設備。 二.預期成果：依計畫完成。								
	用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
	合計					2,194,000	市款2,100,000元，收支對列94,000元			
	0300 設備及投資					2,194,000	市款2,100,000元，收支對列94,000元			
	0302 房屋建築及設備費					500,000				
		年	1	500,000	500,000	辦公廳舍興建及園區動線改善工程規劃費。				
	0319 雜項設備費					1,694,000				
		年	1	100,000	100,000	祭器等零星設備。				
		年	1	94,000	94,000	購置什項設備(六藝研習班收支對列)。				
		年	1	1,500,000	1,500,000	監視器材等設備。				

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出用途別科目分析表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	經常支出						資本支出					
		人事費	業務費	獎補助費	債務費	預備金	小計	人事費	業務費	設備及投資	獎補助費	預備金	小計
合計	13,840	7,601	4,021	24			11,646			2,194			2,194
33031010000 民政支出	13,840	7,601	4,021	24			11,646			2,194			2,194
33031010100 一般行政	11,646	7,601	4,021	24			11,646						
33031010101 行政管理	8,465	7,516	925	24			8,465						
33031010102 孔廟忠烈祠管理 維護	3,181	85	3,096				3,181						
33031019000 一般建築及設備	2,194									2,194			2,194
33031019001 一般建築及設備	2,194									2,194			2,194

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

資本支出分析表

中華民國101年度

單位：新臺幣千元

名稱及編號	合計	設 備 及 投 資									其他資本支出
		土地	房屋建築及設備	公共建設及設施	機械設備	運輸設備	資訊軟硬體設備	雜項設備	權利	投資	
合 計	2,194		500					1,694			
33031019000 一般建築及設備	2,194		500					1,694			
33031019001 一般建築及設備	2,194		500					1,694			

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人 事 費 彙 計 表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費												備註
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
合計	9			3,145,860		1,972,740	1,066,476	198,000	398,276		288,972	530,676	7,601,000	
正式員額	4			3,145,860			655,488	64,000	131,078		288,972	278,940	4,564,338	
職員	4			3,145,860			655,488	64,000	131,078		288,972	278,940	4,564,338	
技工	4					1,601,280	333,600	64,000	66,720			204,768	2,270,368	
工友	1					371,460	77,388	16,000	15,478			46,968	527,294	
其他人事費								54,000	185,000				239,000	
				</										

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人 事 費 分 析 表

中華民國101年度

0133010101-民政支出-一般行政-行政管理-人員維持費

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費												備註
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
合計	9			3,145,860		1,972,740	1,066,476	144,000	213,276		288,972	530,676	7,362,000	
正式員額	4			3,145,860			655,488	64,000	131,078		288,972	278,940	4,564,338	
職員	4			3,145,860			655,488	64,000	131,078		288,972	278,940	4,564,338	
技工	4					1,601,280	333,600	64,000	66,720			204,768	2,270,368	
工友	1					371,460	77,388	16,000	15,478			46,968	527,294	
其他人事費														
								</						

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所
人 事 費 分 析 表

中華民國101年度

0133010102-民政支出-一般行政-行政管理-一般業務

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費												備註
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
合計								54,000	100,000				154,000	
其他人事費								54,000	100,000				154,000	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所
人 事 費 分 析 表

中華民國101年度

0133010200-民政支出-一般行政-孔廟忠烈祠管理維護

單位：新臺幣元

類別	預算員額	全年度人事費												備註
		民意代表待遇	政務人員待遇	法定編制人員待遇	約聘僱人員待遇	技工及工友待遇	獎金	其他給與	加班值班費	退休退職給付	退休離職儲金	保險	合計	
合計									85,000				85,000	
其他人事費									85,000				85,000	

歲出按職能及經

中華民國101

職能別分類 經濟性分類		經 常 支 出								資本支出			
		受雇人員報酬	購買商品及勞務支出	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	對非營利及民間機構	對政府	對國外		基金對營業特種	基金對非營業特種	對民間企業
總 計		8,457	3,166				24			11,646			
01 一般公共事務		8,457	3,166				24			11,646			
02 防衛													
03 公共秩序與安全													
04 教育													
05 保健													
06 社會安全與福利													
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													

濟性綜合分類表

單位：新臺幣千元

資本支出													總計	
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	對非營利機構及民間	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	機械及其他設備			土地改良
							500				1,694		2,194	13,840
							500				1,694		2,194	13,840

主辦會計人員：游嘉惠

機關長官：蔡銘桃