

03101

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

中華民國 103 年度

(自103年1月1日起至103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103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- 5頁
2. 歲出機關別預算表	03101- 6頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	03101- 7頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	03101-11頁
3. 歲出用途別科目分析表	03101-18頁
4. 資本支出分析表	03101-19頁
5. 人事費彙計表	03101-20頁
6. 人事費分析表	03101-21頁
7. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	03101-24頁
8. 轉帳收支對照表	03101-26頁

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 103 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：綜理所務並辦理上級臨時交辦事項。
- 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。

組織系統圖

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	5	5	5	0
技工	4	4	4	0
工友	0	0	1	-1
合計	9	9	10	-1

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 103 年度

二、前年度及上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

(一) 前年度計畫實施成果及決算辦理概況：

1、歲入部分：

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	決 算 數	決算數佔預算數%
規費收入	416	458	110.10%
財產收入	734	732	99.73%
合 計	1,150	1,190	103.48%

2、歲出部分：

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	決 算 數	決算數佔預算數%
一般行政	12,632	11,223	88.85%
一般建築及設備	2,194	1,796	81.86%
合 計	14,826	13,019	87.81%

(二) 上年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

1、歲入部分：

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	截至 6 月底實收數	實收數佔預算數%
規費收入	416	269	64.66%
財產收入	733	184	25.10%
合 計	1,149	453	39.43%

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 103 年度

2、歲出部分：

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	截至 6 月底實付數	實付數佔預算數%
一般行政	13,291	5,395	40.59%
一般建築及設備	134	66	49.25%
合 計	13,425	5,461	40.68%

三、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：

- 1、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，各項祭典之執行及中外來賓之接待，配合開辦各項文教六藝研習班活動，以及購置祭器等零星設備。
- 2、本所預期闡揚孔孟思想，志於推行復興中華文化運動。

(二) 本年度預算提要及成本估計：

- 1、歲入部分：歲入預算數 1,153 千元，其中規費收入 416 千元，財產收入 737 千元。
- 2、歲出部分：歲出預算數 16,189 千元，依經資門分：
 - (1) 經常門預算數 14,055 千元(佔 86.82%)，包括：人事費 7,518 千元，業務費 6,519 千元，獎補助費 18 千元。其中行政管理 9,295 千元、孔廟忠烈祠管理維護 4,760 千元。
 - (2) 資本門部分，一般建築及設備預算數 2,134 千元。

四、其他必要之分析事項：

(一) 主要增加原因：

- 1、業務費增加 1,227 千元係因增列繳納北區水源段 131 地號地價稅 147 千元、兩名臨時人員經費 680 千元、園區環境清潔與病媒防治外包等相關費用 400 千元。
- 2、設備及投資增加係因增列孔廟照壁整修工程、觀德門及毓粹門屋頂整修

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 103 年度

工程 2,000 千元。

(二) 主要減少原因：

- 1、人事費減少係因法定編制員額減列一名工友，人事費減少 527 千元。
- 2、減列特別費約 16 千元。
- 3、減列員工交通補助費 72 千元。
- 4、減列員工文康活動費約 16 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 103 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	1,153	1,149	1,190	4	
				經常門合計	1,153	1,149	1,190	4	
03				04000000000	416	416	458	-	
	038			規費收入					
		01		04031010000	416	416	458	-	
				臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所					
			01	04031010200	416	416	458	-	
				使用規費收入					
			01	04031010204	-	-	2	-	
				資料使用費					
			02	04031010213	5	5	28	-	場地出借費收入。(收支對列)5千元
				場地設施使用費					
			03	04031010214	411	411	428	-	六藝研習班活動收入。(收支對列)411千元
				服務費					
04				06000000000	737	733	732	4	
	041			財產收入					
		01		06031010000	737	733	732	4	
				臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所					
			01	06031010100	737	733	732	4	
				財產孳息					
			01	06031010101	1	1	1	-	存款帳戶利息收入。1千元
				利息收入					
			02	06031010102	736	732	731	4	本市北區水源段131地號市有土地使用補償金開徵。736千元
				租金收入					

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 103 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
	歲入項目說明	一.項目內容：本年度場地出借收入。 二.法令依據：臺中市孔廟忠烈祠場地使用管理要點。				
	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 04031010213 場地設施使用費	年	1	5,000	5,000	場地出借費收入。(收支對列)	

使用規費收入—場地設施使用費

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 103 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	使用規費收入—服務費
	歲入項目說明	一.項目內容：本年度六藝研習班活動收入。 二.法令依據：臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所六藝研習班課程實施計畫。					
	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	六藝研習班活動收入。(收支對列)	

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 103 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	1千元
歲入 項目 說明	一.項目內容：本年度代收代辦專戶利息收入。 二.法令依據：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 060310101 利息收入	年	1	1,000	1,000	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 103 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	736千元
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：臺中市市有財產管理自治條例。				
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				736,000	
06031010102 租金收入	年	1	736,000	736,000	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 103 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	9,295千元	一般行政 行政管理
	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三人、助理員一人、技工四人等人事業務、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					9,295,000	市款9,290,000元，收支對列5,000元			
01人員維持費					7,373,000	市款7,373,000元			
0100 人事費					7,373,000	市款7,373,000元			
0103 法定編制人員待遇					3,488,766				
		年	1	3,488,766	3,488,766	職員待遇。			
0105 技工及工友待遇					1,601,280				
		年	1	1,601,280	1,601,280	技工待遇。			
0111 獎金					1,060,351				
		年	1	424,140	424,140	員工考績獎金。			
		年	1	636,211	636,211	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					212,071				
		年	1	212,071	212,071	員工不休假加班費。			
0142 退休離職儲金					329,736				
		年	1	329,736	329,736	公務人員提撥金。			
0151 保險					536,796				
		年	1	313,668	313,668	員工健保保險補助。			
		年	1	113,352	113,352	職員公保保險補助。			
		年	1	109,776	109,776	技工勞保保險補助。			

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 103 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				1,922,000	市款1,917,000元，收支對列5,000元	
	0100 人事費				100,000	市款100,000元	
	0131 加班值班費	年	1	100,000	100,000	業務加班費。	
	0200 業務費				1,804,000	市款1,799,000元，收支對列5,000元	
	0202 水電費	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	年	1	11,218	11,218	郵資及電話、傳真機等通訊費。	
	0213 資訊服務費	年	1	30,000	30,000	行政電腦維護費等。	
	0221 稅捐及規費	年	1	147,212	147,212	北區水源段131地號地價稅。	
	0241 兼職費	人/月	12	2,500	30,000	兼任人員兼職費。	
	0249 臨時人員酬金	人/年	4	340,000	1,360,000	臨時人員薪津、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。	
	0271 物品	年	1	17,870	17,870	辦公用文具、電腦耗材等消耗品。	
		年	1	2,000	2,000	辦公用文具、電腦耗材等消耗品。(場地出借收支對列)	
	0279 一般事務費				159,800		

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 103 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
		年	1	35,800	35,800	印刷、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)	
		年	1	100,000	100,000	保全服務費用。	
		人/年	9	1,500	13,500	藝文活動及康樂活動。	
		人/年	9	1,000	9,000	員工自強活動。	
	0298 特別費				44,400		
		人x月	1x12	3,700	44,400	因公務上所需之應酬及捐贈費用。	
	0400 獎補助費				18,000	市款18,000元	
	0456 獎勵及慰問				18,000		
		人/年	3	6,000	18,000	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 103 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	4,760千元	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					4,760,000	市款4,383,000元，收支對列377,000元		
0100 人事費					45,000	市款40,000元，收支對列5,000元		
0131 加班值班費					45,000			
		年	1	40,000	40,000	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	業務加班費。(六藝研習班收支對列)		
0200 業務費					4,715,000	市款4,343,000元，收支對列372,000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					84,000			
		年	1	42,000	42,000	公共意外保險費。		
		年	1	30,000	30,000	志工保險費。		
		年	1	12,000	12,000	投保火險費用。		

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 103 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0250 按日按件計資酬金				192,000	
	節	120	1,600	192,000	講師鐘點費。(六藝研習班收支對列)
0271 物品				210,000	
	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	55,000	55,000	消耗品材料費等。(六藝研習班收支對列)
	年	1	84,000	84,000	非消耗品材料費等。(六藝研習班收支對列)
0279 一般事務費				3,267,300	
	年	1	500,000	500,000	祈福許願等文化活動暨文創品設計製作相關經費。
	年	1	1,760,000	1,760,000	祭孔典禮費用(習儀訓練)。
	年	1	104,000	104,000	文藝活動費用等。
	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	大殿、花園整理維護之僱工費用。
	年	1	20,000	20,000	花卉種植養護費用等。
	年	1	400,000	400,000	園區環境清潔及病媒防治外包等相關費用。
0281 房屋建築養護費				177,200	
	年	1	88,600	88,600	辦公環境修繕維護。

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 103 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
0283 設施及機械設備養護費	年	1	88,600	88,600	建物安全設備檢查及設施維護費用等。
				370,300	
	年	1	61,700	61,700	消防安全設備檢查及設備維護費。
	人/年	5	1,048	5,240	辦公器具養護費。
	年	1	214,760	214,760	維護環境各種器具保養修護等費用。
0291 國內旅費	年	1	88,600	88,600	公共設施養護費。
				32,200	
	年	1	32,200	32,200	出差旅費。

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 103 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	2,134千元	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：孔廟照壁整修工程、觀德門及毓粹門屋頂整修工程、零星雜項設備等。 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	
一般建築及設備	合計				2,134,000	市款2,100,000元，收支對列34,000元	
	0300 設備及投資				2,134,000	市款2,100,000元，收支對列34,000元	
	0302 房屋建築及設備費				2,000,000		
		年	1	2,000,000	2,000,000	孔廟照壁整修工程、觀德門及毓粹門屋頂整修工程。	
	0319 雜項設備費				134,000		
		年	1	100,000	100,000	零星雜項設備。	
		年	1	34,000	34,000	零星雜項設備。(六藝研習班收支對列)	

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103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	16,189	7,518	6,519	18			14,055			2,134			2,134
3303101000 民政支出	16,189	7,518	6,519	18			14,055			2,134			2,134
33031010100 一般行政	14,055	7,518	6,519	18			14,055						
33031010101 行政管理	9,295	7,473	1,804	18			9,295						
33031010102 孔廟忠烈祠管理 維護	4,760	45	4,715				4,760						
33031019000 一般建築及設備	2,134									2,134			2,134
33031019001 一般建築及設備	2,134									2,134			2,134

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

資本支出分析表

中華民國103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	資訊軟體設備	雜項設備	權利		投資
合計	2,134		2,000					134			
33031019000 一般建築及設備	2,134		2,000					134			
33031019001 一般建築及設備	2,134		2,000					134			

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費彙計表

中華民國103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			3,488,766		1,601,280	1,060,351	144,000	357,071		329,736	536,796	7,518,000	
正式員額	5			3,488,766			726,751	80,000	145,351		329,736	325,212	5,095,816	
職員	5			3,488,766			726,751	80,000	145,351		329,736	325,212	5,095,816	
技工	4					1,601,280	333,600	64,000	66,720			211,584	2,277,184	
其他人事費									145,000				145,000	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費分析表

中華民國103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			3,488,766		1,601,280	1,060,351	144,000	212,071		329,736	536,796	7,373,000	
正式員額	5			3,488,766			726,751	80,000	145,351		329,736	325,212	5,095,816	
職員	5			3,488,766			726,751	80,000	145,351		329,736	325,212	5,095,816	
技工	4					1,601,280	333,600	64,000	66,720			211,584	2,277,184	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費分析表

中華民國103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									100,000					100,000	
其他人事費									100,000					100,000	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費分析表

中華民國103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									45,000				45,000	
其他人事費									45,000				45,000	

歲出按職能及經

中華民國103

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	對營業特種基金	對非營業特種基金
總計		9,100	4,937						14,055			
01 一般公共事務		9,100	4,937						14,055			
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												

孔廟忠烈祠聯合管理所

濟性綜合分類表

年度

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 家庭及 機構 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	其他 機械 及 設備		
							2,000				134	2,134	16,189
							2,000				134	2,134	16,189

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

轉帳收支對照表

中華民國103年度

單位：新台幣千元

歲				出	歲				入	
科				預 算 數	科				預 算 數	
款	項	目	節		款	項	目	節		
名 稱 及 編 號					名 稱 及 編 號					
				總計	416				總計	416
03				00030000000	5	03			04000000000	5
	002			臺中市政府民政局主管			038		規費收入	
				00031010000	5				04031010000	5
				臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所					臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所	
		01		33031010100	5		01		04031010200	5
				一般行政					使用規費收入	
			01	33031010101	5			02	04031010213	5
				行政管理					場地設施使用費	
03				00030000000	377	03			04000000000	411
	002			臺中市政府民政局主管			038		規費收入	
				00031010000	377				04031010000	411
				臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所					臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所	
		01		33031010100	377		01		04031010200	411
				一般行政					使用規費收入	
			02	33031010102	377			03	04031010214	411
				孔廟忠烈祠管理維護					服務費	
03				00030000000	34					
	002			臺中市政府民政局主管						
				00031010000	34					
				臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所						
		02		33031019000	34					
				一般建築及設備						
			01	33031019001	34					
				一般建築及設備						

主辦會計人員：游嘉惠

機關長官：江明珠