

03101

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

中華民國 106 年度

(自106年1月1日起至106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106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- 4頁
2. 歲出機關別預算表	03101- 5頁
丙、附屬表	
1. 歲入項目說明提要與預算明細表	03101- 6頁
2. 歲出計畫說明提要與各項費用明細表	03101-10頁
3. 歲出用途別科目分析表	03101-17頁
4. 資本支出分析表	03101-18頁
5. 人事費彙計表	03101-19頁
6. 人事費分析表	03101-20頁
7. 公務車輛明細表	03101-22頁
8. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	03101-23頁
9. 轉帳收支對照表	03101-25頁

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 106 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	2	2	3	-1
合計	7	7	8	-1

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 106 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：預算數 1,247 千元，決算數 1,444 千元，執行率 115.80%。

2、歲出部分：預算數 15,612 千元，決算數 14,894 千元，執行率 95.40%。

(二) 上年度已過期間計畫實施及預算執行概況；

1、歲入部分：預算數 1,247 千元，截至 6 月底實收數 528 千元，執行率 42.34%。

2、歲出部分：預算數 14,654 千元，截至 6 月底實付數 6,188 千元，執行率 42.23%。

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、歲入部分：開辦各項六藝研習課程，辦理場地設施出借及徵繳市有土地使用補償金；預期推廣文教藝能及增強園區場地使用效能。

2、歲出部分：辦理孔廟及忠烈祠業務，落實各項設施財物之管理，維護美化環境，購置祭器等零星設備，執行各項祭典及接待中外來賓；預期推行孔孟儒家思想，闡揚中華文化教義。

(二) 本年度預算提要及成本估計；

1、歲入部分：歲入預算數 1,308 千元，其中規費收入 560 千元，財產收入 748 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 15,800 千元，依經費門分：

(1)經常門預算數 15,666 千元(佔 99.15%)，包括：人事費 6,432 千元，業務費 9,198 千元，獎補助費 36 千元。其中行政管理 9,522 千元、孔廟忠烈祠管理維護 6,144 千元。

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 106 年度

(2)資本門部分，一般建築及設備預算數 134 千元。

四、其他必要之分析事項：

105 年度歲出預算數為 14,654 千元，106 年度歲出預算數為 15,800 千元，增減原因說明如下：

(一) 主要增加原因：

- 1、增列 1 名行政助理 385 千元。
- 2、增列開辦六藝研習課程物品 38 千元。
- 3、增列孔廟及忠烈祠建物保存登記費用 150 千元。
- 4、增列東西廡兩側建物門窗及水泥牆油漆粉刷經費 600 千元。
- 5、增列 2 名退休人員三節慰問金 12 千元。

(二) 主要減少原因：減列人員維持費 39 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 106 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	1,308	1,247	1,444	61	
				經常門合計	1,308	1,247	1,444	61	
03				0400000000	560	510	708	50	
	038			規費收入					
				0403101000	560	510	708	50	
				臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所					
		01		04031010200	560	510	708	50	
				使用規費收入					
			01	04031010204	-	-	1	-	
				資料使用費					
			02	04031010213	10	10	60	-	場地出借費收入。(收支併列)10千元
				場地設施使用 費					
			03	04031010214	550	500	647	50	六藝研習班活動收入。(收支併列)550千元
				服務費					
04				06000000000	748	737	736	11	
				財產收入					
	040			06031010000	748	737	736	11	
				臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所					
		01		06031010100	748	737	736	11	
				財產孳息					
			01	06031010101	1	1	-	-	存款帳戶利息收入。1千元
				利息收入					
			02	06031010102	747	736	736	11	本市北區水源段131地號市有土地 使用補償金開徵。747千元
				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 106 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	10千元
	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					10,000	
04031010213 場地設施使用費	年	1	10,000	10,000		場地出借費收入。(收支併列)

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 106 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	550千元
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	550,000	550,000	六藝研習班活動收入。(收支併列)

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 106 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 06031010101 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 106 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	747千元
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 06031010102 租金收入	年	1	747,000	747,000	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 106 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	9,522千元	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、技工二人等人事業務、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					9,522,000	市款9,512,000元，收支併列10,000元			
01人員維持費					6,257,000	市款6,257,000元			
0100 人事費					6,257,000	市款6,257,000元			
0103 法定編制人員待遇					3,383,820				
		年	1	3,383,820	3,383,820	職員待遇。			
0105 技工及工友待遇					800,640				
		年	1	800,640	800,640	技工待遇。			
0111 獎金					1,015,764				
		年	1	420,705	420,705	員工考績獎金。			
		年	1	595,059	595,059	員工年終獎金。			
0121 其他給與					112,000				
		年	1	112,000	112,000	員工休假補助。			
0131 加班值班費					174,354				
		年	1	174,354	174,354	員工不休假加班費。			
0142 退休離職儲金					365,328				
		年	1	365,328	365,328	公務人員提撥金。			
0151 保險					405,094				
		年	1	225,562	225,562	員工健保保險補助。			
		年	1	116,724	116,724	職員公保保險補助。			
		年	1	62,808	62,808	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 106 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				3,265,000	市款3,255,000元，收支併列10,000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				3,129,000	市款3,119,000元，收支併列10,000元	
	0203 通訊費	年	1	11,343	11,343	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。	
	0231 保險費	年	1	435	435	公務機車保險費(詳公務車輛明細表)。	
	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	7	385,000	2,695,000	行政助理薪津、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。	
	0271 物品	年	1	15,870	15,870	辦公用文具、電腦耗材等消耗品。	
		年	1	6,500	6,500	辦公用文具、電腦耗材等消耗品。(收支併列)	
	0279 一般事務費	年	1	23,800	23,800	印刷、獎牌製作、環境佈置及雜支等費用。	

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 106 年度

單位：新臺幣元

分支計畫及用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
	年	1	100,000	100,000	保全服務費用。
	人/年	7	1,000	7,000	藝文活動及康樂活動。
	人/年	7	1,000	7,000	員工自強活動。
	年	1	3,500	3,500	場地設備出借清潔及管理維護費等。(收支併列)
0282 車輛及辦公器具養護費				6,940	
	年	1	1,700	1,700	公務機車養護費(詳公務車輛明細表)。
	人/年	5	1,048	5,240	辦公器具養護費。
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				36,000	市款36,000元
0456 獎勵及慰問				36,000	
	人/年	6	6,000	36,000	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 106 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	6,144千元	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					6,144,000	市款5,628,000元，收支併列516,000元		
0100 人事費					75,000	市款40,000元，收支併列35,000元		
0131 加班值班費					75,000			
		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	35,000	35,000	業務加班費。(收支併列)		
0200 業務費					6,069,000	市款5,588,000元，收支併列481,000元		
0202 水電費					296,000			
		年	1	21,000	21,000	水費(專款專用)。		
		年	1	7,000	7,000	水費。(收支併列)		
		年	1	260,000	260,000	電費(專款專用)。		
		年	1	8,000	8,000	電費。(收支併列)		
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					79,200			
		年	1	63,200	63,200	公共意外保險費。		
		年	1	4,000	4,000	志工保險費。		
		年	1	12,000	12,000	投保火險費用。		
0250 按日按件計資酬金					673,600			

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 106 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	人節	181	1,600	289,600	講師鐘點費。(收支併列)
	年	1	64,000	64,000	春秋祭國殤典禮司儀及樂儀隊演出費等。
	年	1	320,000	320,000	祭孔典禮司儀、禮生、佾生及樂隊團體演出費等。
				692,000	
	年	1	10,000	10,000	花木用肥料、藥品及飼料等費用。
	年	1	45,000	45,000	清潔用衛生藥品及祭祀果品等費用。
	年	1	16,000	16,000	辦理春秋祭國殤典禮祭祀用品等雜支。
	年	1	440,000	440,000	辦理祭孔典禮祭祀用品及宣導品等費用。
	年	1	81,000	81,000	消耗品材料費等。(收支併列)
	年	1	84,000	84,000	非消耗品材料費等。(收支併列)
0279 一般事務費	年	1	16,000	16,000	割草機油料費。
				3,082,100	
	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	1,000,000	1,000,000	祭孔典禮費用。
	年	1	104,000	104,000	文化活動推廣宣導費用等。
	餐	27	80	2,160	工作誤時誤餐費。
	年	1	100,000	100,000	春秋祭國殤、遙祭黃陵及入祀典禮等經費。
	年	1	234,940	234,940	環境管理清潔維護等費用。
	年	1	71,000	71,000	志工教育訓練、教材及雜支等。
	年	1	20,000	20,000	花卉種植養護費用等。
年	1	900,000	900,000	園區環境清潔及病媒防治外包等相關費用。	

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 106 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明	
0281 房屋建築養護費	年	1	150,000	150,000	孔廟及忠烈祠建物保存登記費用。	
				788,600		
	年	1	88,600	88,600	辦公環境修繕維護。	
	年	1	11,400	11,400	辦公環境修繕維護。(收支併列)	
	年	1	88,600	88,600	建物安全設備檢查及設施維護費用等。	
	年	1	600,000	600,000	孔廟東廡及西廡兩側建物門窗及相關水泥牆油漆粉刷工作。	
	0283 設施及機械設備養護費				365,300	
		年	1	61,700	61,700	消防安全設備檢查及設備維護費。
		年	1	215,000	215,000	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 106 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	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：購置零星雜項設備等。 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	
	合計				134,000	市款100,000元，收支併列34,000元	
	0300 設備及投資				134,000	市款100,000元，收支併列34,000元	
	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。(收支併列)	

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106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	15,800	6,432	9,198	36			15,666			134			134
3303101000 民政支出	15,800	6,432	9,198	36			15,666			134			134
33031010100 一般行政	15,666	6,432	9,198	36			15,666						
33031010101 行政管理	9,522	6,357	3,129	36			9,522						
33031010102 孔廟忠烈祠管理 維護	6,144	75	6,069				6,144						
33031019000 一般建築及設備	134									134			134
33031019001 一般建築及設備	134									134			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106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	134							134			
33031019000 一般建築及設備	134							134			
33031019001 一般建築及設備	134							134			

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費彙計表

中華民國106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	7			3,383,820		800,640	1,015,764	112,000	349,354		365,328	405,094	6,432,000	
正式員額	5			3,383,820			806,964	80,000	140,994		317,280	298,126	5,027,184	
職員	5			3,383,820			806,964	80,000	140,994		317,280	298,126	5,027,184	
技工	2					800,640	208,800	32,000	33,360		48,048	106,968	1,229,816	
其他人事費									175,000				175,000	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費分析表

中華民國106年度

0133010100-民政支出-一般行政-行政管理

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	7			3,383,820		800,640	1,015,764	112,000	274,354		365,328	405,094	6,357,000	
正式員額	5			3,383,820			806,964	80,000	140,994		317,280	298,126	5,027,184	
職員	5			3,383,820			806,964	80,000	140,994		317,280	298,126	5,027,184	
技工	2					800,640	208,800	32,000	33,360		48,048	106,968	1,229,816	
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106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									75,000					75,000	
其他人事費									75,000					75,000	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

公務車輛明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

業務計畫 及工作計 畫名稱	車輛 數	車輛 種類	乘客 人數 (不含 司機)	購置 年月	汽缸總 排氣量 (立方 公分)	牌照稅 (全年)	燃料使 用費 (全年)	油料費(全年)			養 護 費	車輛 保險 費	車輛 檢驗 費	備註
								數量 (公升)	單價 (元)	金額				
一般行政 行政管理		現有車輛									1,700	435		
	1	輕型電動機 車		10402	2.1HP						1,700	435		車號：052-QKW
		合計									1,700	435		

歲出按職能及經

中華民國106

職能別分類	經濟性分類	經常支出							資本支出				
		受僱人員報酬	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	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業
總計		9,831	5,799							15,666			
01 一般公共事務		9,831	5,799							15,666			
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 機器 及 設備		
											134	134	15,800
											134	134	15,800

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

轉帳收支對照表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

歲 出				歲 入						
科 目				預 算 數	科 目				預 算 數	
款	項	目	節		款	項	目	節		
				總計	560				總計	560
03				00030000000	10	03			04000000000	10
	002			臺中市政府民政局主管					規費收入	
				00031010000	10	038			04031010000	10
				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	10		01		04031010200	10
				一般行政					使用規費收入	
			01	33031010101	10			02	04031010213	10
				行政管理					場地設施使用費	
03				00030000000	516	03			04000000000	550
	002			臺中市政府民政局主管					規費收入	
				00031010000	516	038			04031010000	550
				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	516		01		04031010200	550
				一般行政					使用規費收入	
			02	33031010102	516			03	04031010214	550
				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：彭美慈

機關長官：江明珠