

中華民國 107 年度
(107年 1 月 1 日至 107年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所單位決算

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所編

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所107年度單位決算
目 次

一、總說明	第 1 頁至第 4 頁
二、主要表	
(一)歲入來源別決算表	第 5 頁至第 8 頁
(二)歲出機關別決算表	第 9 頁至第12 頁
(三)以前年度歲入來源別轉入數決算表	無
(四)以前年度歲出機關別轉入數決算表	無
(五)平衡表	第13 頁至第13 頁
(六)資本資產表	第14 頁至第14 頁
(七)長期負債表	無
三、附屬表	
(一)現金出納表	第15 頁至第17 頁
(二)平衡表科目明細表	第18 頁至第18 頁
(三)資本資產變動表	第19 頁至第19 頁
(四)長期投資明細表	無
(五)長期負債變動表	無
(六)收入實現數與繳付公庫數分析表	第20 頁至第21 頁
(七)支出實現數與公庫撥入數分析表	第22 頁至第23 頁
(八)收入支出彙計表	第24 頁至第24 頁
(九)歲出用途別科目分析表	第25 頁至第28 頁
(十)統籌支撥科目支出明細表	第29 頁至第29 頁
(十一)歲出用途別決算累計表	第30 頁至第31 頁
(十二)人事費明細表	第32 頁至第33 頁
(十三)歲出剔除經費明細表	無
(十四)歲入保留分析表	無
(十五)歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表	第34 頁至第34 頁
(十六)歲出保留分析表	無
(十七)歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表	第35 頁至第35 頁
四、其他附表	
(一)歲出資本支出分析表	第36 頁至第37 頁
(二)補助及捐助經費報告表	第38 頁至第39 頁

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所107年度單位決算

目 次

(三)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	無
(四)中央補助款代收代付明細表	無
(五)補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表	第40頁至第41頁
(六)委託辦理計畫(事項)經費報告表	無
(七)出國計畫執行情形報告表	無
(八)赴大陸地區計畫執行情形報告表	無
(九)對各部門捐助財團法人之效益評估表	無
(十)重大計畫執行績效報告表	無
(十一)調整年度預算支應災害防救經費報告表	無
(十二)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	無
(十三)「財產總目錄總表」、「珍貴動產、不動產目錄總表」	第42頁至第43頁
(十四)歲出按職能及經濟性綜合分類表	第44頁至第45頁
(十五)議會審議通過臺中市政府總預算案(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	無
(十六)台灣電力股份有限公司協助金執行概況表	無
(十七)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	無
(十八)以前年度歲入轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	無
(十九)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉出部分)	無
(二十)以前年度歲出轉入數帳務移轉情形表(轉入部分)	無
(二十一)107年1月1日新舊制科目對照表	第46頁至第46頁

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

一、財務報告之簡述

(一)預算執行概況：

1. 歲入部分：

(1)本年度預算數新臺幣(以下同)1,308,000 元，執行結果，決算數 9,135,624 元，占預算數 698.44%，各科目收入情形分述如下：

①罰款及賠償收入-賠償收入-一般賠償收入：預算數 0 元、決算數 8,509,199 元，計超收 8,509,199 元。主要係新增市有土地訴訟和解案件賠償收入所致；改善措施：調整來年預算編列數。

②規費收入-使用規費收入-場地設施使用費：預算數 10,000 元、決算數 0 元，計短收 10,000 元。主要係場地租借收入情形不如預期；改善措施：調整來年預算編列數。

③規費收入-使用規費收入-服務費：預算數 550,000 元、決算數 610,500 元，計超收 60,500 元，執行率為 111.00%。

④財產收入-財產孳息-利息收入：預算數 1,000 元、決算數 360 元，計短收 640 元，執行率為 36.00%。主要係代收代辦專戶利息覈實繳庫並配合預算編列至千元；改善措施：調整來年預算編列數。

⑤財產收入-財產孳息-租金收入：預算數 747,000 元、決算數 0 元，計短收 747,000 元。主要係市有土地因訴訟和解以賠償金取代使用補償金致無租金收入；改善措施：調整來年預算編列數。

⑥財產收入-廢舊物資售價-廢舊物資售價：預算數 0 元、決算數 13,720 元，計超收 13,720 元。主要係本所處理已報廢之財產收入，預算外收入；改善措施：調整來年預算編列數。

⑦其他收入-雜項收入-其他雜項收入：預算數 0 元、決算數 1,845 元，計超收 1,845 元，主要係採購案件減價收受違約金覈實繳庫致收入增加；改善措施：調整來年預算編列數。

(2)以前年度應收歲入款轉入數：無。

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

2. 歲出部分：

(1)本年度預算數 15,794,000 元(不含統籌科目)，執行結果，決算數 14,793,786 元，占預算數 93.67%，賸餘 1,000,214 元。依各工作計畫執行情形分述如下：

①一般行政-行政管理：預算數 9,677,000 元、決算數 8,988,527 元，計賸餘 688,473 元，執行率為 92.89%。

②一般行政-孔廟忠烈祠管理維護：預算數 6,117,000 元、決算數 5,805,259 元，計賸餘 311,741 元，執行率為 94.90%。

(2)統籌科目奉撥實付 844,854 元，包括：公務人員退休給付 737,454 元、公務人員各項補助 107,400 元，均與決算實現數同。

(3)以前年度保留案：無。

(二)平衡表及資本資產表重要科目之金額及內容簡述

1. 平衡表部分：

(1)專戶存款 341,940 元，係存入保證金及應付代收款等存入專戶款項。

(2)存入保證金 243,000 元，係本所採購標案廠商繳交保固保證金及履約保證金。

(3)應付代收款 98,940 元，係代收代付員工薪資勞保、健保及勞工退休金等。

2. 資本資產表部分：

(1)土地：312,881,654 元，係辦公房屋等用地。

(2)土地改良物：1,146 元，係本所圍牆等用地。

(3)房屋建築及設備：58,044,243 元，係辦公房屋建築及其附屬之設備。

(4)機械及設備：114,465 元，係電腦及印表機等設備。

(5)交通及運輸設備：67,994 元，係公務電動機車及電信等設備。

(6)雜項設備：379,991 元，係辦公事務等設備。

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

二、財務狀況之分析

(一)平衡表：

科目	本年度 決 算	上年度 決 算	差異數	變動 比率	差異達 20% 以上之說明
1. 專戶存款	341,940	185,806	156,134	84.03%	主要係存入保證金本年度決算較上年度增加所致。
2. 存入保證金	243,000	63,000	180,000	285.71%	主要係採購標案履約保證金增加所致。
3. 應付代收款	98,940	122,806	-23,866	-19.43%	

(二)資本資產表：

科目	本年度 決 算	上年度 決 算	差異數	變動 比率	差異達 20% 以上之說明
1. 土地	312,881,654	380,324,496	-67,442,842	-17.73%	
2. 土地改良物	1,146	1,146	0	-	
3. 房屋建築及 設備	58,044,243	59,750,499	-1,706,256	-2.86%	
4. 機械及設備	114,465	167,624	-53,159	-31.71%	主要係依規提列折舊及辦理資產報廢所致。
5. 交通及運輸 設備	67,994	83,888	-15,894	-18.95%	
6. 雜項設備	379,991	394,226	-14,235	-3.61%	

(三)未來或有給付責任之揭露：無。

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

總 說 明

中華民國 107 年度

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)已完成施政計畫重點概述：

依據 107 年度施政方針，辦理孔廟及忠烈祠各項祭典活動之擬定及執行、相關藝文活動之推展宣揚、環境管理及維護等事項。本年度管理及維護事項均依照計畫執行完成。忠烈祠祭典及孔子誕辰釋奠典禮均依照傳統禮儀舉辦。對發揚中華文化收效頗佳，並受各級長官及外籍人士之嘉許。

(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
一般行政	行政管理	預算執行 92.89% 辦理一般庶務、人事、會計、文書、研考等行政業務及充實基本零星設備。	已完成。	
	孔廟忠烈祠管理維護	預算執行 94.90% 辦理祈福許願、祭孔、國殤典禮等文化活動之籌備舉辦、來賓之接待、弘揚宣導孔子學說等相關文教活動。	已完成。	

四、其他重要說明：無。

歲入來源別決算表

臺中市孔廟忠烈

歲入來源

中華民國

經常門

款	項	目	節	科目 名稱及編號	預算數		合計 (1)
					原預算數	預算 增減數	
				合計	1,308,000	-	1,308,000
				經常門總計	1,308,000	-	1,308,000
				經常門合計	1,308,000	-	1,308,000
01				0303000000 罰款及賠償收入	-	-	-
	01			0303101000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	-	-	-
		01		0303101030 賠償收入	-	-	-
			01	03031010301 一般賠償收入	-	-	-
02				0403000000 規費收入	560,000	-	560,000
	01			0403101000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	560,000	-	560,000
		01		0403101020 使用規費收入	560,000	-	560,000
			01	04031010213 場地設施使用費	10,000	-	10,000
			02	04031010214 服務費	550,000	-	550,000
03				0603000000 財產收入	748,000	-	748,000
	01			0603101000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	748,000	-	748,000
		01		0603101010 財產孳息	748,000	-	748,000
			01	06031010101 利息收入	1,000	-	1,000

祠聯合管理所

別決算表

107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)		
9,135,624	-	-	9,135,624	7,827,624	698.44%
9,135,624	-	-	9,135,624	7,827,624	698.44%
9,135,624	-	-	9,135,624	7,827,624	698.44%
8,509,199	-	-	8,509,199	8,509,199	0.0%
8,509,199	-	-	8,509,199	8,509,199	0.0%
8,509,199	-	-	8,509,199	8,509,199	0.0%
8,509,199	-	-	8,509,199	8,509,199	0.0%
610,500	-	-	610,500	50,500	109.02%
610,500	-	-	610,500	50,500	109.02%
610,500	-	-	610,500	50,500	109.02%
-	-	-	-	-10,000	0.0%
610,500	-	-	610,500	60,500	111%
14,080	-	-	14,080	-733,920	1.88%
14,080	-	-	14,080	-733,920	1.88%
360	-	-	360	-747,640	0.05%
360	-	-	360	-640	36%

臺中市孔廟忠烈

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)
			02	06031010102 租金收入	747,000	-	747,000
			02	06031010500 廢舊物資售價	-	-	-
			01	06031010501 廢舊物資售價	-	-	-
04				11030000000 其他收入	-	-	-
			01	11031010000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	-	-	-
			01	11031010200 雜項收入	-	-	-
			01	11031010210 其他雜項收入	-	-	-

祠聯合管理所

別決算表

107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)		
-	-	-	-	-747,000	0.0%
13,720	-	-	13,720	13,720	0.0%
13,720	-	-	13,720	13,720	0.0%
1,845	-	-	1,845	1,845	0.0%
1,845	-	-	1,845	1,845	0.0%
1,845	-	-	1,845	1,845	0.0%
1,845	-	-	1,845	1,845	0.0%

臺中市孔廟忠烈

歲出機關

中華民國

經資門併計

款	項	目	節	科目	預算數		合計 (1)
				名稱及編號	原預算數	預算 增減數	
				合計	16,638,854	-	16,638,854
01				00030000000 臺中市政府民政局主管	15,794,000	-	15,794,000
	01			00031010000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	15,794,000	-	15,794,000
				經常門合計	15,694,000	-	15,694,000
				資本門合計	100,000	-	100,000
		01		33031010100 一般行政	15,794,000	-	15,794,000
			01	33031010101 行政管理	9,677,000	-	9,677,000
				010000人事費	5,937,000	-	5,937,000
				020000業務費	3,610,000	-	3,610,000
				030000設備及投資*	100,000	-	100,000
				040000獎補助費	30,000	-	30,000
			02	33031010102 孔廟忠烈祠管理維護	6,117,000	-	6,117,000
				010000人事費	75,000	-	75,000
				020000業務費	6,042,000	-	6,042,000
02				00700000000 統籌支撥科目主管	844,854	-	844,854
	01			00707000000 公務人員退休給付	737,454	-	737,454
		01		75707000100 公務人員退休給付	737,454	-	737,454
			01	75707000101 公務人員退休給付	737,454	-	737,454

祠聯合管理所

別決算表

107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)			
15,638,640	-	-	15,638,640	-1,000,214	93.99%	
14,793,786	-	-	14,793,786	-1,000,214	93.67%	
14,793,786	-	-	14,793,786	-1,000,214	93.67%	
14,693,786	-	-	14,693,786	-1,000,214	93.63%	
100,000	-	-	100,000	-	100%	
14,793,786	-	-	14,793,786	-1,000,214	93.67%	
8,988,527	-	-	8,988,527	-688,473	92.89%	
5,859,420	-	-	5,859,420	-77,580	98.69%	
3,003,107	-	-	3,003,107	-606,893	83.19%	
100,000	-	-	100,000	-	100%	
26,000	-	-	26,000	-4,000	86.67%	
5,805,259	-	-	5,805,259	-311,741	94.9%	
74,284	-	-	74,284	-716	99.05%	
5,730,975	-	-	5,730,975	-311,025	94.85%	
844,854	-	-	844,854	-	100%	
737,454	-	-	737,454	-	100%	
737,454	-	-	737,454	-	100%	
737,454	-	-	737,454	-	100%	

臺中市孔廟忠烈

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)
				010000人事費	737,454	-	737,454
	02			00707040000 公務人員各項補助	107,400	-	107,400
		01		89707040200 公務人員各項補助	107,400	-	107,400
			01	89707040201 公務人員各項補助	107,400	-	107,400
				010000人事費	107,400	-	107,400

祠聯合管理所

別決算表

107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)			
737,454	-	-	737,454	-	100%	
107,400	-	-	107,400	-	100%	
107,400	-	-	107,400	-	100%	
107,400	-	-	107,400	-	100%	
107,400	-	-	107,400	-	100%	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

資本資產表

中華民國107年12月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	371,489,493	資本資產總額	371,489,493
土地	312,881,654	資本資產總額	371,489,493
土地改良物	1,146		
房屋建築及設備	58,044,243		
機械及設備	114,465		
交通及運輸設備	67,994		
雜項設備	379,991		
合 計	371,489,493	合 計	371,489,493

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	185,806
1. 專戶存款	185,806
2. 各機關現金	
3. 各機關現金-在途現金	
二、本期收入	24,930,398
1. 本年度歲入	9,135,624
(1) 實現數	9,135,624
(2) 應收數	
(3) 保留數	
2. 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(-)	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增應收數(-)	
3. 歲入保留數	
(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	
(4) 審修淨(增)減數	
(5) 本年度新增保留數(-)	
4. 應收稅款淨(增)減數	
5. 應收票據淨(增)減數	
6. 應收剔除經費淨(增)減數	
7. 其他應收款淨(增)減數	
(1) 本年度歲出賸餘已撥待繳庫數(-)	
(2) 以前年度應付及保留數已撥註銷待繳庫數(-)	
(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(-)	
8. 暫收款淨增(減)數	
9. 預收款淨增(減)數	
10. 預收其他基金款淨增(減)數	
11. 預收其他政府款淨增(減)數	
12. 存入保證金淨增(減)數	180,000
13. 應付代收款淨增(減)數	-23,866
14. 應付保管款淨增(減)數	
15. 遞延收入淨增(減)數	
16. 其他流動負債淨增(減)數	
17. 公庫撥入數	15,638,640

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(1)本年度歲出撥款	15,638,640
(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(-)	
18. 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)審修淨增(減)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)審修淨增(減)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)審修淨增(減)列以前年度歲出保留數	
(7)審修增列應收剔除經費	
(8)退還以前年度歲入繳庫數(-)	
(9)增列以前年度歲入待收繳數	
(10)註銷以前年度歲入待收繳數(-)	
(11)註銷以前年度歲入應收數(-)	
(12)註銷以前年度歲入保留數(-)	
(13)註銷以前年度歲出應付數	
(14)註銷以前年度歲出保留數	
(15)註銷以前年度已撥款數(-)	
(16)註銷應收剔除經費(-)	
(17)註銷存出保證金(-)	
(18)註銷材料(-)	
(19)補列存出保證金	
(20)補列材料	
收 項 總 計	25,116,204
付項	
一、本期支出	24,774,264
1. 本年度歲出	15,638,640
(1)實現數	15,638,640
(2)應付數	
(3)保留數	
2. 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(-)	
(4)審修淨(增)減數	
(5)本年度新增應付數(-)	
3. 歲出保留數	
(1)以前年度轉入實現數	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

現金出納表

中華民國107年

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(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(-)	
4.材料淨增(減)數	
5.暫付款淨增(減)數	
6.預付款淨增(減)數	
7.預付其他基金款淨增(減)數	
8.預付其他政府款淨增(減)數	
9.存出保證金淨增(減)數	
10.抵繳收入實物淨增(減)數	
11.繳付公庫數	9,135,624
(1)本年度歲入繳庫	9,135,624
(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	341,940
1.專戶存款	341,940
2.各機關現金	
3.各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	25,116,204

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

平衡表科目明細表

中華民國107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	-	341,940	
			211201存入保證金	-	243,000	
			211201001保固保證金	18,000	-	
			211201002履約保證金	225,000	-	
			211301應付代收款	-	98,940	
			211301002代收健保費	56,715	-	
			211301003代收勞保費	32,145	-	
			211301006代收勞工退休金	10,080	-	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

資本資產變動表

中華民國107年12月31日

頁數：第19頁

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)	本年度資本資產成本變動		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	380,324,496	0	0	67,442,842	0	312,881,654
土地改良物	114,550	-113,404	0	0	0	1,146
房屋建築及設備	119,291,398	-59,540,899	0	0	-1,706,256	58,044,243
機械及設備	894,254	-726,630	23,904	186,570	109,507	114,465
交通及運輸設備	282,604	-198,716	0	0	-15,894	67,994
雜項設備	3,722,584	-3,328,358	100,000	810,410	696,175	379,991
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	504,629,886	-63,908,007	123,904	68,439,822	-916,468	371,489,493
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
其他固定資產	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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
合計	504,629,886	-63,908,007	123,904	68,439,822	-916,468	371,489,493

備註：

一、資本資產成本增加數123,904元=屬預算執行增加數100,000元+其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數23,904元。

二、設備及投資預算執行數100,000元=本年度預算執行數100,000元+以前年度保留預算執行數0元。

三、預算執行增加數100,000元較設備及投資執行數100,000元減少0元。

四、其他依財產規制移入、受贈或土地依公告地價申報增值等增加數23,904元，係：

臺中市政府資訊中心107年度各機關資訊設備汰舊換新採購案撥入個人電腦23,904元。

收入實現數與
繳付公庫數分析表

臺中市孔廟忠烈
收入實現數與繳

中華民國

項 目	收入 實現數 (1)	減項： 收入待納庫數 (2)	加	
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以 前 年 度
				材 料 (4)
收入合計	9,135,624	0	0	0
本年度收入	9,135,624	0	0	0
03030100 一般賠償收入	8,509,199	0	0	0
04021400 服務費	610,500	0	0	0
06010100 利息收入	360	0	0	0
06050100 廢舊物資售價	13,720	0	0	0
11021000 其他雜項收入	1,845	0	0	0

祠聯合管理所

付公庫數分析表

107年度

單位:新臺幣元

撥款於本年度繳還數		項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
存出保證金 (5)	其他應收款 (6)	預收款 (7)	剔除經費 (8)	
0	0	0	0	9,135,624
0	0	0	0	9,135,624
0	0	0	0	8,509,199
0	0	0	0	610,500
0	0	0	0	360
0	0	0	0	13,720
0	0	0	0	1,845

臺中市孔廟忠烈
支出實現數與公

中華民國

項 目	支出實現數 (1)	加		
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)
支出合計	15,638,640	0	0	0
本年度	15,638,640	0	0	0
一、本年度經費	14,793,786	0	0	0
0133010101 人員維持費	5,768,013	0	0	0
0133010102 一般業務	3,120,514	0	0	0
0133010102* 一般業務	100,000	0	0	0
0133010200 孔廟忠烈祠管理維護	5,805,259	0	0	0
二、統籌科目	844,854	0	0	0
0675010100 公務人員退休給付	737,454	0	0	0
0989020100 公務人員各項補助	107,400	0	0	0

祠聯合管理所

庫撥入數分析表

107年度

單位:新臺幣元

項		減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (7)	公庫撥入數 (8)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5)+(6)-(7)	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)			
0	0	0	15,638,640	0
0	0	0	15,638,640	0
0	0	0	14,793,786	0
0	0	0	5,768,013	0
0	0	0	3,120,514	0
0	0	0	100,000	0
0	0	0	5,805,259	0
0	0	0	844,854	0
0	0	0	737,454	0
0	0	0	107,400	0

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

收入支出彙計表

中華民國107年度

頁數：第24頁
單位：新臺幣元

科 目 名 稱	小 計	合 計
收入	-	24,774,264
公庫撥入數	15,638,640	-
罰款及賠償收入	8,509,199	-
規費收入	610,500	-
財產孳息收入	360	-
廢舊物資售價收入	13,720	-
其他收入	1,845	-
支出	-	24,774,264
繳付公庫數	9,135,624	-
人事支出	6,778,558	-
業務支出	8,734,082	-
增購財產支出	100,000	-
其他獎補捐助	26,000	-
收支餘絀	-	-

歲出用途別科目分析表

臺中市孔廟忠烈
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	5,933,704	8,734,082	26,000	-	14,693,786
	001			臺中市政府民政局主管 00031010000	5,933,704	8,734,082	26,000	-	14,693,786
		01		臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所 330310101330100	5,933,704	8,734,082	26,000	-	14,693,786
			01	一般行政 330310101330101	5,859,420	3,003,107	26,000	-	8,888,527
			02	行政管理 330310101330102	74,284	5,730,975	-	-	5,805,259
				孔廟忠烈祠管理維護					
				小計	5,933,704	8,734,082	26,000	-	14,693,786
				合 計	5,933,704	8,734,082	26,000	-	14,693,786

祠聯合管理所
科目分析表

107 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	
-	-	100,000	-	100,000	14,793,786
-	-	100,000	-	100,000	14,793,786
-	-	100,000	-	100,000	14,793,786
-	-	100,000	-	100,000	8,988,527
-	-	-	-	-	5,805,259
-	-	100,000	-	100,000	14,793,786
-	-	100,000	-	100,000	14,793,786

臺中市孔廟忠烈

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
02				0070000000 統籌支撥科目主管	844,854	-	-	-	844,854
	01			0070700000 公務人員退休給付	737,454	-	-	-	737,454
		01		75707000100 公務人員退休給付	737,454	-	-	-	737,454
			01	75707000101 公務人員退休給付	737,454	-	-	-	737,454
				010000人事費	737,454	-	-	-	737,454
	02			00707040000 公務人員各項補助	107,400	-	-	-	107,400
		01		89707040200 公務人員各項補助	107,400	-	-	-	107,400
			01	89707040201 公務人員各項補助	107,400	-	-	-	107,400
				010000人事費	107,400	-	-	-	107,400
				小計	844,854	-	-	-	844,854
				合計	844,854	-	-	-	844,854

祠聯合管理所
科目分析表

107 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	
					844,854
					737,454
					737,454
					737,454
					737,454
					107,400
					107,400
					107,400
					107,400
					844,854
					844,854

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

統籌支撥科目支出明細表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

項目	公務人員退休給付				公務人員各項補助			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	737,454			737,454	107,400			107,400
公務人員退休給付	737,454			737,454				
公務人員各項補助					107,400			107,400

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出用途別決算累計表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	行政管理	孔廟忠烈祠管理維護	合計
0100 人事費	5,859,420	74,284	5,933,704
0103 法定編制人員待遇	3,557,633		3,557,633
0105 技工及工友待遇	412,500		412,500
0111 獎金	877,460		877,460
0121 其他給與	106,800		106,800
0131 加班值班費	207,287	74,284	281,571
0142 退休離職儲金	315,300		315,300
0151 保險	382,440		382,440
0200 業務費	3,003,107	5,730,975	8,734,082
0202 水電費		228,279	228,279
0203 通訊費		60,102	60,102
0213 資訊服務費	25,000		25,000
0221 稅捐及規費	116,981		116,981
0231 保險費	424	66,821	67,245
0241 兼職費	4,387		4,387
0249 臨時人員酬金	2,560,125		2,560,125
0250 按日按件計資酬金		607,800	607,800
0271 物品	37,460	768,132	805,592
0279 一般事務費	214,370	2,810,640	3,025,010
0281 房屋建築養護費		486,197	486,197
0283 設施及機械設備養護費		689,676	689,676
0291 國內旅費		13,328	13,328
0298 特別費	44,360		44,360
0300 設備及投資	100,000		100,000
0319 雜項設備費	100,000		100,000
0400 獎補助費	26,000		26,000
0456 獎勵及慰問	26,000		26,000
小計	8,988,527	5,805,259	14,793,786
合計	8,988,527	5,805,259	14,793,786

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

歲出用途別決算累計表

中華民國107年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	工作計畫科目名稱		
	公務人員退休給付	公務人員各項補助	合計
0100 人事費	737,454	107,400	844,854
0121 其他給與		107,400	107,400
0141 退休退職給付	737,454		737,454
小計	737,454	107,400	844,854
合計	737,454	107,400	844,854

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費明細表

中華民國107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	3,601,200	-	3,601,200	3,557,633	-43,567	-1.21%	5	5	職員 5名。
二、技工及工友待遇	400,320	-	400,320	412,500	12,180	3.04%	1	1	
三、獎金	833,651	-	833,651	877,460	43,809	5.26%			
四、其他給與	80,000	-	80,000	106,800	26,800	33.5%			
五、加班值班費	358,411	-	358,411	281,571	-76,840	-21.44%			
六、退休離職儲金	364,356	-	364,356	315,300	-49,056	-13.46%			
七、保險	374,062	-	374,062	382,440	8,378	2.24%			
合 計	6,012,000	-	6,012,000	5,933,704	-78,296	-1.3%			

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費明細表

中華民國107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	
統籌支撥科目主管									
一、獎金	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、其他給與	107,400	-	107,400	107,400	0	0.00%	-	-	
三、退休退職給付	737,454	-	737,454	737,454	0	0.00%	-	-	
合 計	844,854	-	844,854	844,854	0	0.00%			

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所
歲入餘絀數(或減免、註銷數)分析表

中華民國107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	%	
	合計	7,827,624		
107	107年度經常門小計	7,827,624		
	罰款及賠償收入	8,509,199		
	賠償收入	8,509,199		
	一般賠償收入	8,509,199		- 係新增市有土地訴訟和解案件賠償收入所致；改善措施：調整來年預算編列數。
	規費收入	50,500		
	使用規費收入	50,500		
	場地設施使用費	-10,000	-100.00%	係場地租借收入情形不如預期；改善措施：調整來年預算編列數。
	服務費	60,500	11.00%	
	財產收入	-733,920		
	財產孳息	-747,640		
	利息收入	-640	-64.00%	係代收代辦專戶利息費實繳庫並配合預算編列至千元；改善措施：調整來年預算編列數。
	租金收入	-747,000	-100.00%	係市有土地因訴訟和解以賠償金取代使用補償金致無租金收入；改善措施：調整來年預算編列數。
	廢舊物資售價	13,720		
	廢舊物資售價	13,720		- 係本所處理已報廢之財產收入，預算外收入；改善措施：調整來年預算編列數。
	其他收入	1,845		
	雜項收入	1,845		
	其他雜項收入	1,845		- 係採購案件減價收受違約金實繳庫致收入增加；改善措施：調整來年預算編列數。

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所
歲出賸餘數(或減免、註銷數)分析表

中華民國 107 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	
107	合計	1,000,214	6.01%		1,000,214			-		
	107年度經常門小計	1,000,214	6.05%		1,000,214			-		
	民政支出	1,000,214	6.37%		1,000,214			-		
	一般行政	1,000,214	6.37%		1,000,214			-		
	行政管理	688,473	7.19%	(1)	688,473			-		
	孔廟忠烈祠管理維護	311,741	5.10%	(10)	311,741			-		

歲出資本支出分析表

臺中市孔廟忠烈

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
合計	100,000	-	-	-	-
一般行政	100,000	-	-	-	-
行政管理	100,000	-	-	-	-
小計	100,000	-	-	-	-

祠聯合管理所

出分析表

107年度

單位:新臺幣元

及 投 資					其他 資本 支出
運輸 設備	資訊軟硬 體設備	雜項 設備	權 利	投 資	
		100,000			
		100,000			
		100,000			
		100,000			

臺中市孔廟忠烈

補助及捐助

中華民國

計 畫 名 稱	補 助			小 計
	政 府 機 關 間 之 補 助	對 下 級 政 府 之 補 助	對 特 種 基 金 之 補 助	
合計	-	-	-	-
一般行政	-	-	-	-
行政管理	-	-	-	-
小計	-	-	-	-

祠聯合管理所

經費報告表

107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		
-	26,000	-	26,000	26,000	
-	26,000	-	26,000	26,000	
-	26,000	-	26,000	26,000	
-	26,000	-	26,000	26,000	

臺中市孔廟忠烈
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)助金額				預決算比較增減數 (3)=(1)-(2)
			預算數 (1)	決 算 數			
				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. 公費就養及醫療補助 五. 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 六. 對外之捐助 七. 獎助 1. 對私校之獎助 2. 對學生之獎助 3. 社會福利津貼及濟助 4. 差額補貼 5. 損失及貼償 6. 獎勵及慰問 退休人員 小計 7. 其他補助及捐助 合計							
	退休人員107年度 三節慰問金	行政管理	30,000	26,000	0	26,000	4,000
			30,000	26,000	0	26,000	4,000
			30,000	26,000	0	26,000	4,000
			30,000	26,000	0	26,000	4,000

祠聯合管理所

關或團體個人經費報告表

107年度

單位：新臺幣元

計畫執行情形		是否受單	納補位預	入助算	計畫未原 完成因	計畫完成結餘款		備註
已完成	未完成					金額	收回繳 庫日期	
V								依實際人數核實撥付。

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

財產總目錄總表

中華民國107年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值	備 註
土 地		筆	5	312,881,654	
		公頃	4.5184		
土地改良物		個	2	1,146	
房屋建築 及設備	辦公房屋	棟	6	58,044,243	
		平方公尺	4899.21		
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
其 他	個	6			
機 械 及 設 備		件	30	114,465	
交通及運 輸設備	船	艘		67,994	
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛	1		
	其 他	件	10		
雜項設備	圖 書	冊(套)		379,991	
	博 物	件			
	其 他	件	102		
有 價 證 券		股			
權 利					
總 值				371,489,493	

製表

覆核

主辦財產
管理人員

主辦會
計人員

機關
首長

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券名稱及數量於備註欄。

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

珍貴動產、不動產目錄總表

中華民國107年12月31日

分 類	項 目	單 位	數 量	價 值	備 註
土 地		筆			
		公頃			
土 地 改 良 物		個			
房屋建築 及 設 備	辦公房屋	棟			
		平方公尺			
	宿 舍	棟			
		平方公尺			
其 他	個				
機 械 及 設 備		件			
交通及運 輸 設 備	船	艘			
	飛 機	架			
	汽(機)車	輛			
	其 他	件			
雜項設備	圖 書	冊 (套)			
	博 物	件			
	其 他	件			
有 價 證 券		股			
權 利					
總			值		

製表

覆核

主辦財產
管理人員

主辦會
計人員

機關
首長

說明:1.本表數字必須與當年度決算數字相符。

2.土地詳計筆數、面積，其面積以公頃為單位，計列至小數點下六位止。

3.房屋詳計棟數、面積，其面積以平方公尺為單位，計列至小數點下二位止。

4.有價證券詳填證券名稱及數量於備註欄。

臺中市孔廟忠烈
歲出按職能及經

中華民國

職能別分類	經濟性分類	經常支出								投資及增資			
	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	對營業基金	對非營業特種基金	對民間企業	
					對企業	對非家庭及民間機構	對政府	對國外					
總計		9,951	5,562							15,539			
01一般公共事務		9,106	5,562							14,694			
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		737								737			
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		107								107			

祠聯合管理所

濟性綜合分類表

107年度

單位：新臺幣千元

資 本 支 出													資 本 支 出 合 計	總 計
資 本 移 轉				土 地 購 入	無 形 資 產 購 入	固 定 資 本 形 成								
對 企 業	對 非 家 庭 利 及 民 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		
											100		100	15,639
											100		100	14,794
														737
														107

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所107年1月1日新舊制科目對照表

單位：新臺幣元

舊制平衡表106年12月31日	
科目	金額
資產	
歲入結存	
經費結存	185,806
有價證券	
材料	
押金	
預付費用	
預付費用-墊付款	
預付費用-本年度預算	
預付費用-以前年度預算	
預付費用-預算外	
保留庫款	
應收歲入款	
應收歲入款-以前年度部分	
應收歲入保留款	
應收歲入保留款-本年度部分	
應收歲入保留款-以前年度部分	
應收賒借收入	
應收剔除經費	
墊付款	
應領經費	
預撥經費	
保管有價證券	
預付薪津	

負債	
短期借款	
暫收款	
預收款	
代收款	122,806
代辦經費	
保管款	
保管款-歲入	
保管款-經費	63,000
應付歲出款	
應付歲出款-本年度部分	
應付歲出款-以前年度部分	
應付歲出保留款	
應付歲出保留款-本年度部分	
應付歲出保留款-以前年度部分	
預領經費	
應納庫款	
待納庫款	
應付保管有價證券	

餘絀	
歲計餘絀	
累計餘絀	
經費賸餘-待納庫款部分	
經費賸餘-押金部分	
經費賸餘-材料部分	

新制平衡表107年1月1日			
科目		金額	
流動資產	現金	各機關現金	
		各機關現金-在途現金	
		專戶存款	185,806
		零用金	
	應收款項	公庫存款	
		應收稅款	
		備抵呆稅-應收稅款	
		應收帳款	
		備抵呆帳-應收帳款	
		應收票據	
		備抵呆帳-應收票據	
		應收剔除經費	
		其他應收款	
		備抵呆帳-其他應收款	
	應收其他基金款	應收其他基金款	
	應收其他政府款	應收其他政府款	
		備抵呆帳-應收其他政府款	
	存貨	材料	
	暫付款	暫付款	
	預付款	預付款	
預付其他基金款	預付其他基金款		
預付其他政府款	預付其他政府款		
存出保證金	存出保證金		
其他流動資產	抵繳收入實物		
流動負債	短期債務	短期借款	
		應付公庫券	
	應付款項	應付帳款	
		其他應付款	
	應付其他基金款	應付其他基金款	
	應付其他政府款	應付其他政府款	
	暫收款	暫收款	
	預收款	預收款	
	預收其他基金款	預收其他基金款	
	預收其他政府款	預收其他政府款	
	存入保證金	存入保證金	63,000
	應付代收款	應付代收款	122,806
	應付保管款	應付保管款	
	其他流動負債	遞延收入	
其他流動負債			
淨資產	資產負債淨額	資產負債淨額	

附註：

信託代理與保證資產	保管有價證券	保管有價證券	
	保管品	保管品	
	保證品	保證品	
	債權憑證	債權憑證	
	待抵銷債權憑證	待抵銷債權憑證	
信託代理與保證負債	應付保管有價證券	應付保管有價證券	
	應付保管品	應付保管品	
	應付保證品	應付保證品	

備註：本機關107年度起，自○○局106年度單位決算所列105年度-罰款及賠償收入-罰金罰鍰及息金-罰金罰鍰(應收數)10,000元，市府以107年○○月○○日府授財務字第1070000001號函核定保留並轉入本機關列帳。

主辦會計人員：

機關長官：