

機關編號
03-101

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

中華民國 109 年度

(自109年1月1日起至109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109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. 各項費用彙計表	03101-16頁
4. 歲出一級用途別科目分析表	03101-17頁
5. 資本支出分析表	03101-18頁
6. 人事費彙計表	03101-19頁
7. 人事費分析表	03101-20頁
8. 公務車輛明細表	03101-22頁
9. 歲出按職能及經濟性綜合分類表	03101-23頁
10. 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 109 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	1	1	1	0
合計	6	6	6	0

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 109 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 1,308 千元，決算數 9,136 千元，執行率 698.47%。

2、歲出部分：預算數 15,794 千元，決算數 14,794 千元，執行率 93.67%。

(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 2,271 千元，截至 6 月底實收數 765 千元，執行率 33.69%。

2、歲出部分：預算數 15,882 千元，截至 6 月底實付數 6,572 千元，執行率 41.38%。

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賠償金；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 2,271 千元，其中罰款及賠償收入 1,710 千元，規費收入 560 千元，財產收入 1 千元。

2、歲出部分：歲出預算數 15,882 千元，依經費門分：

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

預算總說明

中華民國 109 年度

(1) 經常門預算數 15,750 千元(占 99.17%)，包括：人事費 6,012 千元，業務費 9,708 千元，獎補助費 30 千元。其中行政管理 9,648 千元、孔廟忠烈祠管理維護 6,102 千元。

(2) 資本門部分：一般行政預算數 132 千元(占 0.83%)。

四、其他必要之分析事項：

108 年度歲出預算數為 15,882 千元，109 年度歲出預算數為 15,882 千元，預算數無增減變動。

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 109 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					
				合計	2,271	2,271	9,136	
				經常門合計	2,271	2,271	9,136	
02				0400000000 罰款及賠償收入	1,710	1,710	8,509	
	035			0403101000 臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所	1,710	1,710	8,509	
		01		0403101030 賠償收入	1,710	1,710	8,509	
			01	04031010301 一般賠償收入	1,710	1,710	8,509	本市水源段131地號市有土地訴訟和解案件賠償收入。1,710千元
03				0500000000 規費收入	560	560	611	
	035			0503101000 臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所	560	560	611	
		01		0503101030 使用規費收入	560	560	611	
			01	05031010306 場地設施使用 費	10	10	-	場地出借費收入。(收支併列)10千元
			02	05031010307 服務費	550	550	611	六藝研習班活動收入。(收支併列)550千元
04				0700000000 財產收入	1	1	14	
	040			0703101000 臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所	1	1	14	
		01		0703101010 財產孳息	1	1	-	
			01	07031010101 利息收入	1	1	-	存款帳戶利息收入。1千元
		02		07031010500 廢舊物資售價	-	-	14	
			01	07031010501 廢舊物資售價	-	-	14	
08				1200000000 其他收入	-	-	2	
	039			1203101000 臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所	-	-	2	
		01		12031010200 雜項收入	-	-	2	
			01	12031010210 其他雜項收入	-	-	2	

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 109 年度

單位：新臺幣元

賠償收入——一般賠償收入

賠償收入——一般賠償收入

來源別子目及細目編號	04031010301 賠償收入-一般賠償收入	承辦單位	臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	預算金額	1,710千元
------------	----------------------------	------	---------------	------	---------

歲入項目說明	<p>一.項目內容：本市水源段131地號市有土地訴訟和解案件賠償收入。</p> <p>二.法令依據：預算法及相關規定辦理。</p>
--------	---

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				1,710,000	
04031010301 一般賠償收入	年	1	1,710,000	1,710,000	本市水源段131地號市有土地訴訟和解案件賠償收入。

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 109 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		05031010306 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	使用規費收入—場地設施使用費	
	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				
05031010306 場地設施使用費	年	1	10,000	10,000	場地出借費收入。(收支併列)				

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 109 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	05031010307 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				550,000	
05031010307 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 109 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	07031010101 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				1,000	
07031010101 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

歲出計畫說明提要與各項費用明細表

中華民國 109 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		37031010101 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	9,780千元	一般行政 行政管理
	歲出計畫說明	一.計畫內容：1.本所職員、技工等編制內員工之人事費。 2.管理維護孔廟及忠烈祠各項業務之相關費用及雜項設備增購。 二.預期成果：如期完成。							
分支計畫及用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					9,780,000	市款9,741,000元，收支併列39,000元			
01人員維持費					5,837,000	市款5,837,000元			
1000 人事費					5,837,000	市款5,837,000元			
1015 法定編制人員待遇					3,588,660				
		年	1	3,588,660	3,588,660	職員待遇。			
1025 技工及工友待遇					412,500				
		年	1	412,500	412,500	技工待遇。			
1030 獎金					833,577				
		年	1	333,430	333,430	員工考績獎金。			
		年	1	500,147	500,147	員工年終獎金。			
1035 其他給與					96,000				
		年	1	96,000	96,000	員工休假補助。			
1040 加班值班費					183,904				
		年	1	183,904	183,904	員工不休假加班費。			
1050 退休離職儲金					355,148				
		年	1	355,148	355,148	公務人員退休提撥金。			
1055 保險					367,211				
		年	1	210,527	210,527	員工健保保險補助。			
		年	1	123,816	123,816	職員公保保險補助。			
		年	1	32,868	32,868	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 109 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				3,943,000	市款3,904,000元，收支併列39,000元	
	1000 人事費				100,000	市款100,000元	
	1040 加班值班費	年	1	100,000	100,000	業務加班費。	
	2000 業務費				3,681,000	市款3,674,000元，收支併列7,000元	
	2009 通訊費	年	1	5,000	5,000	郵資、電話及傳真機等通訊費。	
	2018 資訊服務費	年	1	30,000	30,000	行政電腦維護費等。	
	2024 稅捐及規費	年	1	116,981	116,981	北區水源段131地號地價稅。	
	2027 保險費	年	1	435	435	公務機車保險費(詳公務車輛明細表)。	
	2030 兼職費	人/月	6	2,500	15,000	兼任人員兼職費。	
	2033 臨時人員酬金	人/年	8	396,000	3,168,000	行政助理薪資、年終獎金、勞健保費及提繳退休金等。	
	2051 物品	年	1	40,000	47,000	辦公用文具、電腦耗材等消耗品。	
		年	1	7,000	7,000	辦公用文具、電腦耗材等消耗品。(收支併列)	
	2054 一般事務費	年	1	140,244	247,244	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 109 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	95,000	95,000	保全服務費用。	
	2066 車輛及辦公器具養護費	人/年	6	2,000	12,000	藝文、慶生、聯誼等文康經費。	
					6,940		
		年	1	1,700	1,700	公務機車養護費(詳公務車輛明細表)。	
	2093 特別費	人/年	5	1,048	5,240	辦公器具養護費。	
					44,400		
	3000 設備及投資	人x月	1x12	3,700	44,400	因公務上所需之應酬及捐贈費用。	
					132,000	市款100,000元，收支併列32,000元	
	3035 雜項設備費				132,000		
		年	1	100,000	100,000	零星雜項設備。	
		年	1	32,000	32,000	零星雜項設備。(收支併列)	
	4000 獎補助費				30,000	市款30,000元	
	4085 獎勵及慰問				30,000		
		人/年	5	6,000	30,000	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 109 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		37031010102 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	6,102千元	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：如期完成。							
用途別科目		單位	數量	單價	預算數	說明			
合計					6,102,000	市款5,581,000元，收支併列521,000元			
1000 人事費					75,000	市款40,000元，收支併列35,000元			
1040 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)			
2000 業務費					6,027,000	市款5,541,000元，收支併列486,000元			
2006 水電費					261,000				
		年	1	21,000	21,000	水費。(專款專用)			
		年	1	240,000	240,000	電費。(專款專用)			
2009 通訊費					70,000				
		年	1	70,000	70,000	郵資、電話及傳真機等通訊費。			
2027 保險費					76,000				
		年	1	58,000	58,000	公共意外保險費。			
		年	1	4,000	4,000	志工保險費。			
		年	1	14,000	14,000	投保火險費用。			
2036 按日按件計資酬金					626,000				
		人/節	145	2,000	290,000	講師鐘點費。(收支併列)			
		年	1	66,000	66,000	春秋祭國殤典禮司儀及樂儀隊演出費等。			

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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2051 物品	年	1	270,000	270,000	祭孔典禮司儀、禮生、佾生及樂隊團體演出費等。
	年	1	20,000	20,000	花木用肥料、藥品及飼料等費用。
	年	1	221,560	221,560	清潔用衛生藥品及祭祀果品等費用。
	年	1	14,000	14,000	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	96,000	96,000	消耗品材料費等。(收支併列)
	年	1	16,000	16,000	割草機油料費。(專款專用)
2054 一般事務費	年	1	73,000	73,000	非消耗品材料費等。(收支併列)
				3,048,940	
	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	900,000	900,000	祭孔典禮費用。
	年	1	104,000	104,000	文化活動、政令宣導、政策推廣暨為民服務等費用。
	餐	125	80	10,000	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	384,940	384,940	環境管理清潔維護等費用。
	年	1	90,000	90,000	志工教育訓練暨參訪觀摩活動等費用。
	年	1	60,000	60,000	花卉種植養護費用等。
2063 房屋建築養護費	年	1	900,000	900,000	園區環境清潔及病媒防治外包等相關費用。
	年	1	264,000	264,000	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 109 年度

單位：新臺幣元

用途別科目	單位	數量	單價	預算數	說明
2069 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。
	年	1	61,700	61,700	消防安全設備檢查及設備維護 費。
	年	1	291,000	291,000	維護環境各種器具保養修護等費 用。
	年	1	300,000	300,000	公共設施養護費。
	年	1	27,000	27,000	公共設施養護費。(收支併列)
2072 國內旅費	年	1	32,200	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

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

工作計畫名稱及編號	37031010101 行政管理	37031010102 孔廟忠烈祠管理維護	合 計		
第一、二級用途別 科目名稱及編號					
合 計	9,780	6,102	15,882		
100000人事費	5,937	75	6,012		
101500法定編制人員待遇	3,589		3,589		
102500技工及工友待遇	413		413		
103000獎金	834		834		
103500其他給與	96		96		
104000加班值班費	284	75	359		
105000退休離職儲金	355		355		
105500保險	367		367		
200000業務費	3,681	6,027	9,708		
200600水電費		261	261		
200900通訊費	5	70	75		
201800資訊服務費	30		30		
202400稅捐及規費	117		117		
202700保險費	0	76	76		
203000兼職費	15		15		
203300臨時人員酬金	3,168		3,168		
203600按日按件計資酬金		626	626		
205100物品	47	881	928		
205400一般事務費	247	3,049	3,296		
206300房屋建築養護費		353	353		
206600車輛及辦公器具養護費	7		7		
206900設施及機械設備養護費		680	680		
207200國內旅費		32	32		
209300特別費	44		44		
300000設備及投資	132		132		
303500雜項設備費	132		132		
400000獎補助費	30		30		
408500獎勵及慰問	30		30		

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所
歲出一級用途別科目分析表

中華民國109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	15,882	6,012	9,708	30			15,750			132			132
3703101000 民政支出	15,882	6,012	9,708	30			15,750			132			132
37031010100 一般行政	15,882	6,012	9,708	30			15,750			132			132
37031010101 行政管理	9,780	5,937	3,681	30			9,648			132			132
37031010102 孔廟忠烈祠管理 維護	6,102	75	6,027				6,102						

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

資本支出分析表

中華民國109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	132							132			
37031010100 一般行政	132							132			
37031010101 行政管理	132							132			

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費彙計表

中華民國109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	6			3,588,660		412,500	833,577	96,000	358,904		355,148	367,211	6,012,000	
正式員額	5			3,588,660			747,639	80,000	149,529		336,492	312,263	5,214,583	
職員	5			3,588,660			747,639	80,000	149,529		336,492	312,263	5,214,583	
技工	1					412,500	85,938	16,000	34,375		18,656	54,948	622,417	
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109年度

0137010100-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	6			3,588,660		412,500	833,577	96,000	283,904		355,148	367,211	5,937,000	
正式員額	5			3,588,660			747,639	80,000	149,529		336,492	312,263	5,214,583	
職員	5			3,588,660			747,639	80,000	149,529		336,492	312,263	5,214,583	
技工	1					412,500	85,938	16,000	34,375		18,656	54,948	622,417	
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109年度

0137010200-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109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109

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		9,821	5,899					30		15,750			
01 一般公共事務		9,821	5,899					30		15,750			
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

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	其他設備 及機器		
											132	132	15,882
											132	132	15,882

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

轉帳收支對照表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

歲 出				歲 入						
科 目				預 算 數	科 目				預 算 數	
款	項	目	節		款	項	目	節		名稱及編號
				560					總計	560
03				39	03				05000000000	10
	002			39		035			規費收入	
									05031010000	10
									臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所	
		01		39			01		05031010300	10
									一般行政	
			01	39				01	05031010306	10
									行政管理	
03				521	03				05000000000	550
	002			521		035			規費收入	
									05031010000	550
									臺中市孔廟忠烈祠 聯合管理所	
		01		521			01		05031010300	550
									一般行政	
			02	521				02	05031010307	550
									孔廟忠烈祠管理維護	
									場地設施使用費	
									使用規費收入	
									服務費	