

中華民國 108 年度
(108年 1 月 1 日至 108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108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108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

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

總 說 明

中華民國 108 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)2,271,000 元，執行結果，決算數 2,442,367 元，占預算數 107.55%，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 1,710,000 元、決算數 1,709,928 元，計短收 72 元，執行率為 100.00%。
- 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 679,500 元，計超收 129,500 元，執行率為 123.55%。主要係六藝研習班課程報名收入人數較預期踴躍致收入增加；改善措施：調整來年預算編列數。
- ④財產收入-財產孳息-利息收入：預算數 1,000 元、決算數 205 元，計短收 795 元，執行率為 20.50%。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-廢舊物資售價-廢舊物資售價：預算數 0 元、決算數 4,241 元，計超收 4,241 元。主要係本所處理已報廢之財產收入，屬預算外收入；改善措施：調整來年預算編列數。
- ⑥其他收入-雜項收入-收回以前年度歲出：預算數 0 元、決算數 8,100 元，計超收 8,100 元。主要係收回 107 年溢付廠商款項，因屬個案性質致未編列預算。
- ⑦其他收入-雜項收入-其他雜項收入：預算數 0 元、決算數 40,393 元，計超收 40,393 元。主要係歷年代扣繳專戶之勞、健保費，因已積極查明清理，無法辦理退還致收入增加；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

總 說 明

中華民國 108 年度

(2)以前年度應收歲入款轉入數：無。

2. 歲出部分：

(1)本年度預算數 15,882,000 元(不含統籌科目)，執行結果，決算數 14,987,427 元，占預算數 94.37%，賸餘 894,573 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 9,817,000 元、決算數 9,062,234 元，計賸餘 754,766 元，執行率為 92.31%。

②一般行政-孔廟忠烈祠管理維護：預算數 6,065,000 元、決算數 5,925,193 元，計賸餘 139,807 元，執行率為 97.69%。

(2)統籌科目奉撥實付 917,160 元，包括：公務人員退休給付 724,560 元、公務人員各項補助 192,600 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 187,815 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 90,000 元，係本所採購標案廠商繳交履約保證金。

(3)應付代收款 97,815 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：56,337,981 元，係辦公房屋建築及其附屬之設備。

(4)機械及設備：88,455 元，係電腦及印表機等設備。

(5)交通及運輸設備：59,108 元，係公務電動機車及電信等設備。

(6)雜項設備：419,873 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 108 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	187,815	341,940	-154,125	-45.07%	主要係存入保證金本年度決算較上年度減少所致。
2. 存入保證金	90,000	243,000	-153,000	-62.96%	主要係採購標案履約保證金減少所致。
3. 應付代收款	97,815	98,940	-1,125	-1.14%	

(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	312,881,654	0	-	
2. 土地改良物	1,146	1,146	0	-	
3. 房屋建築及 設備	56,337,981	58,044,243	-1,706,262	-2.94%	
4. 機械及設備	88,455	114,465	-26,010	-22.72%	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	59,108	67,994	-8,886	-13.07%	
6. 雜項設備	419,873	379,991	39,882	10.50%	

(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 108 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 108 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 92.31% 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 97.69% 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	2,271,000	-	2,271,000
				經常門總計	2,271,000	-	2,271,000
				經常門合計	2,271,000	-	2,271,000
01				03030000000 罰款及賠償收入	1,710,000	-	1,710,000
	01			03031010000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	1,710,000	-	1,710,000
		01		03031010300 賠償收入	1,710,000	-	1,710,000
			01	03031010301 一般賠償收入	1,710,000	-	1,710,000
02				04030000000 規費收入	560,000	-	560,000
	01			04031010000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	560,000	-	560,000
		01		04031010200 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				06030000000 財產收入	1,000	-	1,000
	01			06031010000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	1,000	-	1,000
		01		06031010100 財產孳息	1,000	-	1,000
			01	06031010101 利息收入	1,000	-	1,000

祠聯合管理所

別決算表

108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)		
2,442,367	-	-	2,442,367	171,367	107.55%
2,442,367	-	-	2,442,367	171,367	107.55%
2,442,367	-	-	2,442,367	171,367	107.55%
1,709,928	-	-	1,709,928	-72	100%
1,709,928	-	-	1,709,928	-72	100%
1,709,928	-	-	1,709,928	-72	100%
1,709,928	-	-	1,709,928	-72	100%
679,500	-	-	679,500	119,500	121.34%
679,500	-	-	679,500	119,500	121.34%
679,500	-	-	679,500	119,500	121.34%
-	-	-	-	-10,000	-
679,500	-	-	679,500	129,500	123.55%
4,446	-	-	4,446	3,446	444.6%
4,446	-	-	4,446	3,446	444.6%
205	-	-	205	-795	20.5%
205	-	-	205	-795	20.5%

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		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	11031010201 收回以前年度歲出	-	-	-
			02	11031010210 其他雜項收入	-	-	-

祠聯合管理所

別決算表

108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)		
4,241	-	-	4,241	4,241	-
4,241	-	-	4,241	4,241	-
48,493	-	-	48,493	48,493	-
48,493	-	-	48,493	48,493	-
48,493	-	-	48,493	48,493	-
8,100	-	-	8,100	8,100	-
40,393	-	-	40,393	40,393	-

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)
				合計	16,799,160	-	16,799,160
01				00030000000 臺中市政府民政局主管	15,882,000	-	15,882,000
	01			00031010000 臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所	15,882,000	-	15,882,000
				經常門合計	15,730,000	-	15,730,000
				資本門合計	152,000	-	152,000
		01		33031010100 一般行政	15,882,000	-	15,882,000
			01	33031010101 行政管理	9,817,000	-	9,817,000
				010000人事費	5,937,000	-	5,937,000
				020000業務費	3,698,000	-	3,698,000
				030000設備及投資*	152,000	-	152,000
				040000獎補助費	30,000	-	30,000
			02	33031010102 孔廟忠烈祠管理維護	6,065,000	-	6,065,000
				010000人事費	75,000	-	75,000
				020000業務費	5,990,000	-	5,990,000
02				00700000000 統籌支撥科目主管	917,160	-	917,160
	01			00707000000 公務人員退休給付	724,560	-	724,560

祠聯合管理所

別決算表

108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)			
15,904,587	-	-	15,904,587	-894,573	94.67%	
14,987,427	-	-	14,987,427	-894,573	94.37%	
14,987,427	-	-	14,987,427	-894,573	94.37%	
14,835,427	-	-	14,835,427	-894,573	94.31%	
152,000	-	-	152,000	-	100%	
14,987,427	-	-	14,987,427	-894,573	94.37%	
9,062,234	-	-	9,062,234	-754,766	92.31%	
5,796,543	-	-	5,796,543	-140,457	97.63%	
3,089,691	-	-	3,089,691	-608,309	83.55%	
152,000	-	-	152,000	-	100%	
24,000	-	-	24,000	-6,000	80%	
5,925,193	-	-	5,925,193	-139,807	97.69%	
74,731	-	-	74,731	-269	99.64%	
5,850,462	-	-	5,850,462	-139,538	97.67%	
917,160	-	-	917,160	-	100%	
724,560	-	-	724,560	-	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)
			01	75707000100 公務人員退休給付	724,560	-	724,560
			01	75707000101 公務人員退休給付	724,560	-	724,560
				010000人事費	724,560	-	724,560
		02		00707040000 公務人員各項補助	192,600	-	192,600
			01	89707040200 公務人員各項補助	192,600	-	192,600
			01	89707040201 公務人員各項補助	192,600	-	192,600
				010000人事費	192,600	-	192,600

祠聯合管理所

別決算表

108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)			
724,560	-	-	724,560	-	100%	
724,560	-	-	724,560	-	100%	
724,560	-	-	724,560	-	100%	
192,600	-	-	192,600	-	100%	
192,600	-	-	192,600	-	100%	
192,600	-	-	192,600	-	100%	
192,600	-	-	192,600	-	100%	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

資本資產表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度	科 目 名 稱	本 年 度	上 年 度
固定資產	369,788,217	371,489,493	資本資產總額	369,788,217	371,489,493
土地	312,881,654	312,881,654	資本資產總額	369,788,217	371,489,493
土地改良物	1,146	1,146			
房屋建築及設備	56,337,981	58,044,243			
機械及設備	88,455	114,465			
交通及運輸設備	59,108	67,994			
雜項設備	419,873	379,991			
合 計	369,788,217	371,489,493	合 計	369,788,217	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108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	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	
二、本期收入	18,192,829
1. 本年度歲入	2,442,367
(1) 實現數	2,442,367
(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	-153,000
13. 應付代收款淨增(減)數	-1,125
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	15,904,587

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

現金出納表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
(1)本年度歲出撥款	15,904,587
(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)審修淨減(增)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)審修淨減(增)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)審修淨減(增)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	18,534,769
付項	
一、本期支出	18,346,954
1. 本年度歲出	15,904,587
(1)實現數	15,904,587
(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108年度

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	2,442,367
(1)本年度歲入繳庫	2,442,367
(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	187,815
1.專戶存款	187,815
2.各機關現金	
3.各機關現金-在途現金	
付 項 總 計	18,534,769

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108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	-	187,815	
			211201存入保證金	-	90,000	
			211201002履約保證金	90,000	-	
			211301應付代收款	-	97,815	
			211301013代收健保費(扣繳)	58,451	-	
			211301014代收勞保費(扣繳)	19,204	-	
			211301015代收勞工退休金(扣繳)	20,160	-	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

資本資產變動表

中華民國108年度

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	312,881,654	0	0	0	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	-61,247,155	0	0	-1,706,262	56,337,981
機械及設備	731,588	-617,123	41,868	80,200	12,322	88,455
交通及運輸設備	282,604	-214,610	0	12,000	3,114	59,108
雜項設備	3,012,174	-2,632,183	136,050	126,397	30,229	419,873
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	436,313,968	-64,824,475	177,918	218,597	-1,660,597	369,788,217
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	436,313,968	-64,824,475	177,918	218,597	-1,660,597	369,788,217

備註：

- 一、本年度資本資產成本變動「增加數」177,918元=預算採購增加金額152,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額25,918元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額152,000元=本年度預算執行金額152,000元+以前年度保留預算執行金額0元。
- 三、預算採購增加金額152,000元較設備及投資預算執行增加金額152,000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25,918元，係：臺中市政府資訊中心108年度各機關資訊設備汰舊換新採購案撥入個人電腦25,918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	2,442,367	0	0	0
本年度收入	2,442,367	0	0	0
03030100 一般賠償收入	1,709,928	0	0	0
04021400 服務費	679,500	0	0	0
06010100 利息收入	205	0	0	0
06050100 廢舊物資售價	4,241	0	0	0
11020100 收回以前年度歲出	8,100	0	0	0
11021000 其他雜項收入	40,393	0	0	0

祠聯合管理所

付公庫數分析表

108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	2,442,367
0	0	0	0	2,442,367
0	0	0	0	1,709,928
0	0	0	0	679,500
0	0	0	0	205
0	0	0	0	4,241
0	0	0	0	8,100
0	0	0	0	40,393

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	15,904,587	0	0	0
本年度	15,904,587	0	0	0
一、本年度經費	14,987,427	0	0	0
0133010100 行政管理	8,910,234	0	0	0
0133010100* 行政管理	152,000	0	0	0
0133010200 孔廟忠烈祠管理維護	5,925,193	0	0	0
二、統籌科目	917,160	0	0	0
0675010100 公務人員退休給付	724,560	0	0	0
0989020100 公務人員各項補助	192,600	0	0	0

祠聯合管理所

庫撥入數分析表

108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	15,904,587	0
0	0	0	15,904,587	0
0	0	0	14,987,427	0
0	0	0	8,910,234	0
0	0	0	152,000	0
0	0	0	5,925,193	0
0	0	0	917,160	0
0	0	0	724,560	0
0	0	0	192,600	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108年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額		
	本 年 度 (1)	上 年 度 (2)	比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2)
收入	18,346,954	24,774,264	-6,427,310
公庫撥入數	15,904,587	15,638,640	265,947
罰款及賠償收入	1,709,928	8,509,199	-6,799,271
規費收入	679,500	610,500	69,000
財產孳息收入	205	360	-155
廢舊物資售價收入	4,241	13,720	-9,479
其他收入	48,493	1,845	46,648
支出	18,346,954	24,774,264	-6,427,310
繳付公庫數	2,442,367	9,135,624	-6,693,257
人事支出	6,788,434	6,778,558	9,876
業務支出	8,940,153	8,734,082	206,071
增購財產支出	152,000	100,000	52,000
其他獎補捐助	24,000	26,000	-2,000
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	5,871,274	8,940,153	24,000	-	14,835,427
	001			臺中市政府民政局主管					
				00031010000	5,871,274	8,940,153	24,000	-	14,835,427
				臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所					
		01		330310101330100	5,871,274	8,940,153	24,000	-	14,835,427
				一般行政					
			01	330310101330101	5,796,543	3,089,691	24,000	-	8,910,234
				行政管理					
			02	330310101330102	74,731	5,850,462	-	-	5,925,193
				孔廟忠烈祠管理維護					
				小計	5,871,274	8,940,153	24,000	-	14,835,427
				合 計	5,871,274	8,940,153	24,000	-	14,835,427

祠聯合管理所
科目分析表

108 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	
-	-	152,000	-	152,000	14,987,427
-	-	152,000	-	152,000	14,987,427
-	-	152,000	-	152,000	14,987,427
-	-	152,000	-	152,000	9,062,234
-	-	-	-	-	5,925,193
-	-	152,000	-	152,000	14,987,427
-	-	152,000	-	152,000	14,987,427

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	917,160	-	-	-	917,160
	01			0070700000	724,560	-	-	-	724,560
		01		公務人員退休給付 75707000100	724,560	-	-	-	724,560
			01	公務人員退休給付 75707000101	724,560	-	-	-	724,560
				公務人員退休給付 010000人事費	724,560	-	-	-	724,560
	02			00707040000	192,600	-	-	-	192,600
		01		公務人員各項補助 89707040200	192,600	-	-	-	192,600
			01	公務人員各項補助 89707040201	192,600	-	-	-	192,600
				公務人員各項補助 010000人事費	192,600	-	-	-	192,600
				小計	917,160	-	-	-	917,160
				合 計	917,160	-	-	-	917,160

祠聯合管理所
科目分析表

108 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	
					917,160
					724,560
					724,560
					724,560
					724,560
					192,600
					192,600
					192,600
					192,600
					917,160
					917,160

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108年度

單位:新臺幣元

項目	各項補助費				退休金			
	實現數	應付數	保留數	合計	實現數	應付數	保留數	合計
合計	192,600			192,600	724,560			724,560
公務人員退休給付					724,560			724,560
公務人員各項補助	192,600			192,600				

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108年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱		
	一般行政	合計	
0100 人事費	5,871,274	5,871,274	
0103 法定編制人員待遇	3,467,106	3,467,106	
0105 技工及工友待遇	412,500	412,500	
0111 獎金	893,638	893,638	
0121 其他給與	116,302	116,302	
0131 加班值班費	303,594	303,594	
0142 退休離職儲金	311,154	311,154	
0151 保險	366,980	366,980	
0200 業務費	8,940,153	8,940,153	
0202 水電費	220,082	220,082	
0203 通訊費	70,540	70,540	
0213 資訊服務費	30,000	30,000	
0221 稅捐及規費	116,981	116,981	
0231 保險費	69,601	69,601	
0249 臨時人員酬金	2,640,870	2,640,870	
0250 按日按件計資酬金	629,300	629,300	
0271 物品	769,239	769,239	
0279 一般事務費	3,105,389	3,105,389	
0281 房屋建築養護費	603,583	603,583	
0282 車輛及辦公器具養護費	5,000	5,000	
0283 設施及機械設備養護費	621,633	621,633	
0291 國內旅費	14,342	14,342	
0298 特別費	43,593	43,593	
0300 設備及投資	152,000	152,000	
0319 雜項設備費	152,000	152,000	
0400 獎補助費	24,000	24,000	
0456 獎勵及慰問	24,000	24,000	
小計	14,987,427	14,987,427	
合計	14,987,427	14,987,427	

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108年度

單位:新臺幣元

用途別科目名稱及編號	業務計畫科目名稱		
	公務人員退休給付	公務人員各項補助	合計
0100 人事費	724,560	192,600	917,160
0121 其他給與		192,600	192,600
0141 退休退職給付	724,560		724,560
小計	724,560	192,600	917,160
合計	724,560	192,600	917,160

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費明細表

中華民國108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	3,588,660	-	3,588,660	3,467,106	-121,554	-3.39%	5	5	職員 5名。
二、技工及工友待遇	412,500	-	412,500	412,500	-	0.0%	1	1	
三、獎金	833,577	-	833,577	893,638	60,061	7.21%			
四、其他給與	80,000	-	80,000	116,302	36,302	45.38%			
五、加班值班費	358,904	-	358,904	303,594	-55,310	-15.41%			
六、退休離職儲金	371,148	-	371,148	311,154	-59,994	-16.16%			
七、保險	367,211	-	367,211	366,980	-231	-0.06%			
合 計	6,012,000	-	6,012,000	5,871,274	-140,726	-2.34%	6	6	

臺中市孔廟忠烈祠聯合管理所

人事費明細表

中華民國108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	192,600	-	192,600	192,600	0	0.00%	-	-	
三、退休退職給付	724,560	-	724,560	724,560	0	0.00%	-	-	
合 計	917,160	-	917,160	917,160	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108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	171,367		
108	108年度經常門小計	171,367		
	罰款及賠償收入	-72		
	賠償收入	-72		
	一般賠償收入	-72		
	規費收入	119,500		
	使用規費收入	119,500		
	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	129,500	23.55%	係六藝研習班課程報名收入人數較預期踴躍致收入增加；改善措施：調整來年預算編列數。
	財產收入	3,446		
	財產孳息	-795		
	利息收入	-795	-79.50%	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。
	廢舊物資售價	4,241		
	廢舊物資售價	4,241		-係本所處理已報廢之財產收入，屬預算外收入；改善措施：調整來年預算編列數。
	其他收入	48,493		
	雜項收入	48,493		
	收回以前年度歲出	8,100		-係收回107年溢付廠商款項，因屬個案性質致未編列預算。
	其他雜項收入	40,393		-係歷年代扣繳專戶之勞、健保費，因已積極查明清理，無法辦理退還致收入增加；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 108 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	
108	合計	894,573	5.33%		894,573			-		
	108年度經常門小計	894,573	5.37%		894,573			-		
	民政支出	894,573	5.69%		894,573			-		
	一般行政	894,573	5.69%		894,573			-		
	行政管理	754,766	7.81%	(1)	754,766			-		
	孔廟忠烈祠管理維護	139,807	2.31%	(10)	139,807			-		

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	152,000	-	-	-	-
一般行政	152,000	-	-	-	-
行政管理	152,000	-	-	-	-
小計	152,000	-	-	-	-

祠聯合管理所

出分析表

108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	
		152,000			
		152,000			
		152,000			
		152,000			

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

108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		
-	24,000	-	24,000	24,000	
-	24,000	-	24,000	24,000	
-	24,000	-	24,000	24,000	
-	24,000	-	24,000	24,000	

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		合計(2)	
				已撥數	未撥數		
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			30,000	24,000	0	24,000	6,000
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			30,000	24,000	0	24,000	6,000
退休人員	退休人員108年度 三節慰問金	行政管理	30,000	24,000	0	24,000	6,000
小計			30,000	24,000	0	24,000	6,000
7. 其他補助及捐助							
合計			30,000	24,000	0	24,000	6,000

祠聯合管理所

關或團體個人經費報告表

108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						6,000	108年12月31日	依實際人數核實撥付。

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108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	架			
	飛 機	艘			
	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 主辦會 機關
管理人員 計人員 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	10,059	5,670				24			15,753			
01一般公共事務	9,141	5,670				24			14,835			
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	725								725			
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	193								193			

祠聯合管理所

濟性綜合分類表

108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 營 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		
											152		152	15,905
											152		152	14,987
														725
														193

主辦會計人員：

機關長官：