

財團法人臺南市孔廟文化基金會

114 年 度 預 算

財團法人臺南市孔廟文化基金會 編

財團法人臺南市孔廟文化基金會

中華民國 114 年度預算

目 次

壹、總說明

一、概況	1
二、工作計畫	3
三、本年度預算概要	6
四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	7
五、預算補充說明	8

貳、主要表

一、收支營運預計表	10
二、現金流量預計表	11
三、淨值變動預計表	12

參、明細表

一、收入明細表	13
二、支出明細表	14
三、固定資產投資明細表	15
四、轉投資明細表	16

肆、參考表

一、資產負債預計表	17
二、員工人數彙計表	18
三、用人費用彙計表	19

財團法人臺南市孔廟文化基金會

總說明

中華民國 114 年度

一、概況

(一)設立依據：本會依財團法人法、民法及臺南市財團法人設立許可及監督自治條例相關規定設立，定名為「財團法人臺南市孔廟文化基金會」。

(二)設立目的：

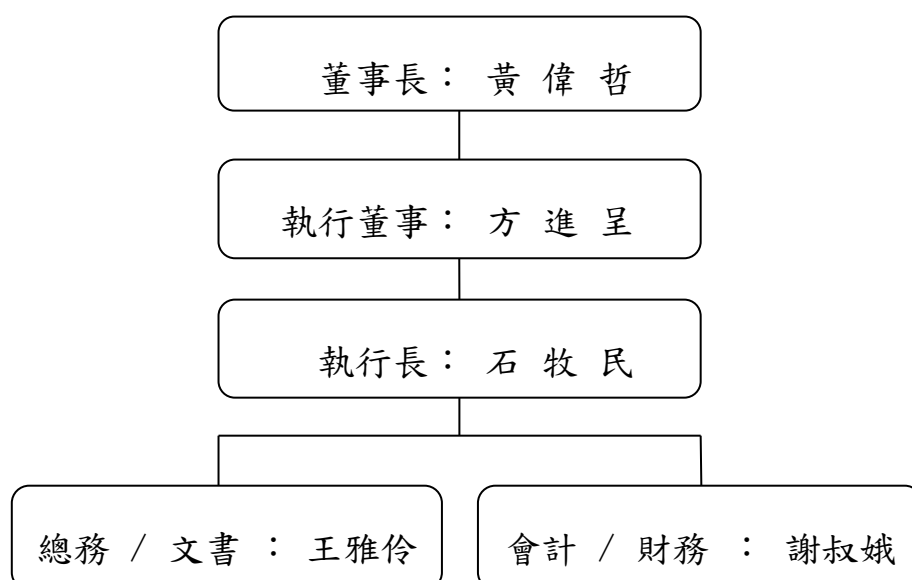
1. 蒐集、整理與陳列孔子及孔廟奉祀諸聖賢事蹟。
2. 辦理孔廟春、秋兩季祭典。
3. 接待參訪孔廟中外貴賓。
4. 保管、維護與經營孔廟及其財產。
5. 獎助研究孔子學說與儒家思想之在學學生及團體。
6. 接受政府機關(構)或民間單位委託之研究計畫、教育訓練、環境及空間規劃、國際文化、研究交流及其他專案合作。
7. 其他符合本會設立宗旨之相關事務。

(三)組織概況：

1. 董事監事名單

職 稱	姓 名	職 稱	姓 名
董事長	黃偉哲	董 事	石榮峰
董 事	方進呈	董 事	余文章
董 事	謝仕淵	董 事	杜潔明
董 事	楊璿圓	監 事	方 盆
董 事	鄭新輝	監 事	李建賢
董 事	戴文鋒	監 事	蘇昭雄
董 事	傅朝卿		
董 事	張高評		
董 事	沈震東		
董 事	許至椿		
董 事	侯志偉		
董 事	林泓成		

2. 組織系統圖



二、工作計畫

項次	計 畫 名 稱	辦理期間
(一)	臺南市各界春祭大成至聖先師孔子釋奠典禮	114年3月20日
(二)	臺南市各界紀念大成至聖先師孔子誕辰2575週年釋奠典禮暨舉辦孔廟文化節各項活動	114年9月28日
(三)	百世經典媽媽說故事活動	114年3至12月

財團法人臺南市孔廟文化基金會

114 年度工作計畫內容

1. 計畫名稱:臺南市各界春祭大成至聖先師孔子釋奠典禮

辦理期間:114 年 3 月 20 日(春分)

辦理地點:孔廟大成殿

經費:約新台幣 67 萬

計畫種類與預期效益:春祭祭孔大典活動正獻官由臺南市長擔任，祭五王正獻官由臺南市副市長擔任，祭孔分獻官及祭五王分獻官則邀請本基金會董事及師鐸獎得獎人員分別擔任，共 11 位，全程依古禮進行，分迎神禮、初獻禮、分獻禮、亞獻禮、撤饌禮、送神禮等二十道程序並邀請忠義國小遴選該校老師二名為佾生長，並選拔優良學生四十二人擔任佾生，典禮全程約一個小時，整個儀式莊嚴肅穆。全臺首學臺南孔廟的春祭典禮保持傳統，以真牛、真豬、真羊等牲禮(太牢)祭祀孔子，典禮結束後，觀禮民眾循序進入大成殿內，拔取牛頭的毛祈求增長智慧，民間認為文聖享用過的牛隻身上之毛可以增長智慧，保佑學子的求學之路。

2. 計畫名稱:臺南市各界紀念大成至聖先師孔子誕辰 2575 週年釋奠典禮暨舉辦孔廟文化節各項活動

辦理期間:114 年 9 月 28 日

辦理地點:孔廟大成殿

經費:約新台幣 67 萬

計畫種類與預期效益:本釋奠典禮正獻官由臺南市長擔任，祭五王正獻官由臺南市副市長擔任，祭孔分獻官及祭五王分獻官則邀請本基金會董事及臺南市教育界人員分別擔任，並擴大邀請臺南市各界人士及市民朋友們，共同參與此一盛典，以向至聖先師孔子表達崇高敬意。典禮依古禮進行全程莊嚴隆重，並與臺南市政府文化局共同舉辦孔廟文化節之各項活動，內容包括開幕式(硃砂啓智儀式)、大成聖祭導覽、雅樂表演、專題講座、學術研討、文殿巡禮、書法畫家現場揮毫贈送活動、拓印 DIY、孔廟文創商品展示暨小型書展等多項活動。

3. 計畫名稱:百世經典媽媽說故事活動

辦理期間:114 年 3 月至 12 月

辦理地點:孔廟明倫堂前廣場

經 費: 0 元

計畫種類與預期效益:為推展孔子學說、儒學思想並落實本基金會設立之宗旨，本基金會自 102 年 10 月份起即與百世教育基金會合作辦理「百世經典媽媽說故事活動」，對象為幼稚園、國小學童及一般民眾，藉由生動活潑之說故事教學互動方式，讓學童們在歡樂中體認孔子的思想及偉大情操，更能收潛移默化之效，實施以來頗獲學童及家長好評，自 109 年 3 月份起，每個月單週之星期六，上午 10 時至 11 時，再行實施。

三、本年度預算概要

(一)、收支營運概況

1. 本年度勞務收入450萬元，較上年度預算數520萬元，減少70萬元，約13.46%，主要係參酌前年度入園人數評估後編列。
2. 本年度銷貨收入500萬元，較上年度預算數300萬元，增加200萬元，約66.67%，主要係服務部整修後營業額增加。
3. 本年度受贈收入200萬元，主要係新增本會常年例行募款收入。
4. 本年度政府補助基本營運收入1,173萬4千元，與上年度預算數1,375萬1千元，減少201萬7千元，約14.67%，主要係接受政府補助購建折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度認列1,173萬4千元。
5. 本年度財務收入720萬元，較上年度預算數698萬元，增加22萬元，約3.15%，主要係銀行定存利率調高。
6. 本年度其他業務外收入50萬元，較上年度預算數17萬元，增加33萬元，約194.12%，主要係增加光電系統場地出借收入等。
7. 本年度勞務成本100萬元，與上年度預算數78萬元，增加22萬元，約28.21%，主要係門票、簡介印製之印刷費增加。
9. 本年度銷貨成本350萬元，較上年度預算數250萬元，增加100萬元，約40%，主要係販賣數量及進貨單價均增加。
10. 本年度管理費用2,140萬3千元，較上年度預算數2,299萬7千元，減少159萬4千元，約6.93%，主要係固定資產什項設備提列折舊數減少。
11. 本年度其他業務支出341萬4千元，較上年度預算數269萬4千元，增加72萬元，約26.73%，主要係書院活動費及藝文活動增加。
12. 以上總收支相抵後，計賸餘161萬7千元，較上年度預算賸餘13萬元，增加賸餘148萬7千元，約1143.85%，主要係114年度受贈收入增加所致。

(二)、現金流量概況

1. 業務活動之現金流入229萬2千元。

2. 投資活動之淨現金流量:無。
3. 籌資活動之現金流出30萬元。
4. 現金及約當現金之淨增199萬2千元，係期末現金7,495萬8千元，較期初現金7,296萬6千元增加之數。

(三)、淨值變動概況

本年度期初淨值為7,305萬3千元，加計本年度賸餘161萬7千元，期末淨值為7,467萬元。

四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

(一)、112決算結果及成果概述

1. 決算結果:

- (1)、勞務收入決算數446萬2千元，較預算數500萬元，減少53萬8千元，主要係遊園人數較預期減少。
- (2)、銷貨收入決算數375萬元，較預算數260萬元，增加115萬元，主要係販賣部空間重整，文創商品增加，提高購買意願。
- (3)、政府補助基本營運收入決算數1,409萬1千元，較預算數1,375萬1千元，增加34萬元，主要係工程已完工，遞延政府補助收入本期攤入數較預期增加。
- (4)、財務收入決算數731萬1千元，較預算數681萬元，增加50萬1千元，主要係銀行利率調升，利息收入增加。
- (5)、其他業務外收入決算數50萬元，較預算數10萬元，增加40萬元，主要係增加太陽能光電租金收入及雅樂13音開課報名費。
- (6)、勞務成本決算數97萬7千元，較預算數76萬元，增加21萬7千元，主要係門票部簡介新製及員工保險、退休金費用微增。
- (7)、銷貨成本決算數310萬元，較預算數142萬1千元，增加167萬9千元，主要係販賣商品成本隨銷售額增加所致。
- (8)、管理費用決算數2,387萬元，較算數2,387萬2千元，減少2千元。

(9)、其他業務支出決算數267萬元，較預算數299萬7千元，減少32萬7千元，主要係藝文活動費用減少。

(10)、以上總收支相抵後短絀50萬4千元，較預算數短絀78萬9千元，減少短絀28萬5千元。

(二)、上年度已過期間預算執行情形(截至113年6月30日止執行情形)

1. 勞務收入執行數270萬2千元，較分配預算數260萬元，增加10萬2千元，主要係遊園人數增加。
2. 銷貨收入執行數335萬5千元，較分配預算數150萬元，增加185萬5千元，主要係服務部整修後，營業額增加。
3. 政府補助基本營運收入執行數707萬4千元，與分配預算數687萬6千元，增加19萬8千元，主要係增加攤提數。
4. 財務收入執行數366萬6千元，較分配預算數349萬元，增加17萬6千元，主要係反映銀行利率調升。
5. 其他業務外收入執行數22萬3千元，較分配預算數8萬5千元，增加13萬8千元，主要係太陽光電系統場地租借等收入。
6. 勞務成本執行數48萬8千元，較分配預算數39萬元，增加9萬8千元，主要係門票人員薪資及印刷費增加。
7. 銷貨成本執行數276萬5千元，較分配預算數125萬元，增加151萬5千元，主要係銷貨商品數量及進貨單價較預期增加致整體成本提高。
8. 管理費用執行數1,082萬1千元，較分配預算數1,149萬9千元，減少67萬8千元，主要係孔廟重大支出較集中於下半年。
9. 其他業務支出執行數72萬7千元，較分配預算數134萬7千元，減少62萬元，主要係部分藝文活動縮減或暫停。
10. 收支相抵後，計賸餘221萬8千元，較預計賸餘65萬元，減少短絀增加賸餘156萬8千元，整體營運狀況較原先預期樂觀。

五、預算補充說明

政府補助收入依財政部 93 年 8 月 23 日台財稅字第 09304531790 號令辦理，依各年度接受政府補助購建折舊性固定資產，按所購建固定資產計

提折舊之耐用年數，分年平均認列收入，本年度資產負債預計表列遞延負債 148 萬 6 千元。

財團法人臺南市孔廟文化基金會
收支營運預計表
中華民國114年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)數		說 明
金額	%		金額	%	金額	%	金額	%	
		收入							
		業務收入							
4,462	14.82	勞務收入	4,500	14.55	5,200	17.87	-700	-13.46	
3,750	12.45	銷貨收入	5,000	16.16	3,000	10.31	2,000	66.67	
-	-	受贈收入	2,000	6.47	-	-	2,000	-	
14,091	46.79	政府補助基本營運收入	11,734	37.93	13,751	47.26	-2,017	-14.67	
		業務外收入							
7,311	24.28	財務收入	7,200	23.28	6,980	23.99	220	3.15	
500	0.69	其他業務外收入	500	0.58	170	0.58	330	194.12	
30,114	100.00	收入合計	30,934	100.00	29,101	100.00	1,833	6.30	
		支出							
		業務支出							
977	3.24	勞務成本	1,000	3.23	780	2.68	220	28.21	
3,100	10.29	銷貨成本	3,500	11.31	2,500	8.59	1,000	40.00	
23,871	79.27	管理費用	21,403	79.02	22,997	79.02	-1,594	-6.93	
2,670	13.31	其他業務支出	3,414	9.26	2,694	9.26	720	26.73	
	-	所得稅費用	-	-	-	-			
30,618	101.67	支出合計	29,317	94.77	28,971	99.55	346	1.19	
-504	-1.67	本期賸餘(短絀-)	1,617	5.23	130	0.45	1,487	1,143.85	

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

財團法人臺南市孔廟文化基金會

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
稅前賸餘（短絀）	1,617	
利息股利之調整	-1,000	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	617	
調整非現金項目		
折舊	12,218	
應收款項增加	-30	
其他流動資產減少	20	
應付款項減少	-220	
代收款項增加	1	
遞延負債減少	-11,314	
未計利息股利之現金流入(流出)	1,292	
收取利息	1,000	
業務活動之淨現金流入（流出）	2,292	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備	0	
投資活動之淨現金流入（流出一）	0	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融債務及其他負債	-300	
融資活動之淨現金流入（流出一）	-300	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	1,992	
期初現金及約當現金	72,966	
期末現金及約當現金	74,958	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

淨值變動預計表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

科 目	上年度餘額	本年度增(減)數	截至本年度餘額	說 明
基金				
創立基金	6,000	-	6,000	
公積				
資本公積	74,521	-	74,521	
累積餘絀				
累積賸餘	-7,468	1,617	-5,851	
合計	73,053	1,617	74,670	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

收入明細表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說 明
4,462	勞務收入	4,500	5,200	參酌前年度入園人數編列。
4,462	門票收入	4,500	5,200	
3,750	銷貨收入	5,000	3,000	服務部整修後營業額增加。
3,750	服務收入	5,000	3,000	
0	受贈收入	2,000	0	常年例行募款收入。
14,091	政府補助基本 營運收入	11,734	13,751	1. 政府補助購建一般古物臺灣府學重修夫子廟並祭器樂器記碑折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入4萬5千元。 2. 政府補助購建一般古物八方清代御匾修復計畫折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入11萬9千元。 3. 政府補助購建0206地震復建工程折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度由遞延負債認列政府補助基本營運收入833萬3千元。 4. 政府補助購建孔廟修復工程折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度由遞延負債認列政府補助基本營運收入102萬4千元。 5. 政府補助購建以成書院暨崇聖祠修復工程折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入113萬元。 6. 政府補助購建古物保存環境提升計畫折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度由遞延負債認列政府補助基本營運收入87萬3千元。 7. 政府補助購建孔廟修復工程規劃設計案折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入12萬6千元。 8. 政府補助購建孔廟一般古物清潔修護計畫折舊性固定資產，按耐用年數分年平均認列收入，114年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入8萬4千元。
7,311	財務收入	7,200	6,980	銀行定存及活存等利息收入。
1,033	利息收入	1,000	790	
6,278	租賃收入	6,200	6,190	
500	其他業務外收入	500	170	雅樂13音報名費、販賣機及光電系統場地出借收入。
30,114	總 計	30,934	29,101	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

支出明細表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科目名稱	本年度 預算數	上年度 預算數	說明
977	勞務成本	1,000	780	
977	門票部支出	1,000	780	門票部人員薪資、保險、退休金及門票印製等支出
3,100	銷貨成本	3,500	2,500	
3,100	服務部支出	3,500	2,500	服務部人員薪資、保險、退休金、銷貨成本及網路行銷等
23,871	管理費用	21,403	22,997	
2,270	薪資支出	2,880	2,880	行政人員薪資
51	租金支出	54	54	影印機租用費
59	文具印刷	100	100	文具用品、紙張及各類印刷費
19	差旅費	20	10	對外參加各項業務會議之差旅費
47	郵電費	100	60	郵資、電話費等支出
1,842	修繕費	1,500	1,300	孔廟整修、環境美化、公廁維護及臨時雇工薪資等費用
250	水電費	270	240	水、電費等支出
415	保險費	486	486	孔廟人員勞、健保費(含二代健保)及臨時雇工保費
2,390	稅捐	2,408	2,408	地價稅及各項政府規費
14,177	折舊	12,218	14,269	固定資產什項設備提列折舊數
176	退休金	206	206	依勞基法規定提列孔廟人員退職金
21	職工福利	21	21	孔廟人員員工旅遊及尾牙聚餐
0	加班費	100	0	孔廟人員之加班費
3	書報雜誌	0	3	訂購供大眾閱讀用報紙
146	勞務費	140	140	會計師財務及稅務簽證費
222	雜項購置	100	50	購買辦公室設備及禮樂器材更新
60	保全費	60	60	孔廟園區內保全費
79	會議費	40	40	理監事會議餐點、器材租用及出席費
1,371	其他費用	700	670	環境清潔臨時雇工薪資及購買清潔用品等雜支
273	調查研究計畫	0	0	
2,670	其他業務支出	3,414	2,694	
1,296	祭孔大典費	1,340	1,320	孔廟春秋大祭之支出(現場錄影實況轉播)
935	書院活動費	1,032	932	孔廟以成書院活動補助款(原80萬提高為90萬)及春秋季旅遊
300	藝文活動費	900	300	雅樂13音活動費(原30萬提高為40萬)、增加每月演出費
139	解說服務費	142	142	孔廟解說服務人員薪資
30,618	總計	29,317	28,971	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

固定資產投資明細表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
		無此事項

財團法人臺南市孔廟文化基金會

轉投資明細表 中華民國114年度

單位：新台幣千元

投資事業名稱	本 年 度 增（減－）數	累 計 投 資 淨 額	持股比例	說 明
				無此事項
總 計				

財團法人臺南市孔廟文化基金會

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新台幣千元

112年12月31日實際數	科 目	114年12月31日預計數	113年12月31日預計數	比較增(減-)數
	資 產			
	流動資產			
72,085	現金	74,958	72,966	1,992
28	應收款項	50	20	30
102	其他流動資產	300	320	-20
72,215	流動資產合計	75,308	73,306	2,002
	不動產、廠房及設備			
71,751	什項設備	71,259	71,259	0
-43,345	減：累計折舊－什項設備	-69,816	-57,598	-12,218
-	購建中固定資產	-	-	-
-	不動產、廠房及設備合計	-	-	-
28,406	設備合計	1,443	13,661	-12,218
	其他資產			
10	什項資產	10	10	-
10	其他資產合計	10	10	-
100,631	資 產 合 計	76,761	86,977	-10,216
	負 債			
	流動負債			
1,634	應付款項	380	600	-220
28	代收款項	25	24	1
1,662	流動負債合計	405	624	-219
	其他負債			
26,964	遞延負債	1,486	12,800	-11,314
668	什項負債	200	500	-300
27,632	其他負債合計	1,686	13,300	-11,614
29,294	負 債 合 計	2,091	13,924	-11,833
	淨 值			
6,000	創立基金	6,000	6,000	-
74,521	資本公積	74,521	74,521	-
-9,184	累積賸餘	-5,851	-7,468	1,617
71,337	淨 值 合 計	74,670	73,053	1,617
100,631	負債及淨值合計	76,761	86,977	-10,216

財團法人臺南市孔廟文化基金會

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

職 稱	本年度員額預計數	說 明
一、編制內預算員額		
(一)執行長	1	負責基金會行政管理、業務執行與統籌規劃
(二)幹事	2	負責基金會日常會計、總務及出納業務
(三)清潔人員	3	1. 負責孔廟環境清理(正職) 2. 臨時雇工數名
(四)門票收費員	1	1. 門票收費員(正職) 2. 代班人員
(五)販售人員	1	1. 負責販售孔廟紀念文物(正職) 2. 服務部管理員
總 計	8	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

用人費用彙計表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

科目名稱 職稱	薪資	超時 工作報酬	津貼	獎金	退休、卹償金 及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	總計
執行長	664	-	-	83	40	88			875
幹事	908	-	-	113	55	119			1,195
清潔人員	988	-	-	124	60	131			1,303
臨時雇工數名 (其中3位有投保) 含孔廟全員2代健保	-	-	-	-	51	148			199
小計	2,560	-	-	320	206	486			3,572
門票收費員	330	-	-	41	19	16			406
門票收費代班人員	194	-	-	-	8	27			229
小計	524	-	-	41	27	43			635
販售人員	404	-	-	51	25	55			535
服務部管理員	180	-	-	-	8	17			205
小計	584	-	-	51	33	72			740
總計	3,668	-	-	412	266	601			4,947

主辦會計：謝叔娥

財務幹事謝叔娥

執行長：石牧民

執行長石牧民

董事長：黃偉哲

董事長黃偉哲