

財團法人臺南市孔廟文化基金會

110 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 110 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	7
四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	8
五、預算補充說明	9

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 110 年度

一、概況

(一)設立依據：本會依民法及臺南市文化財團法人設立許可相關規定設立，定名為「財團法人臺南市孔廟文化基金會」。

(二)設立目的：

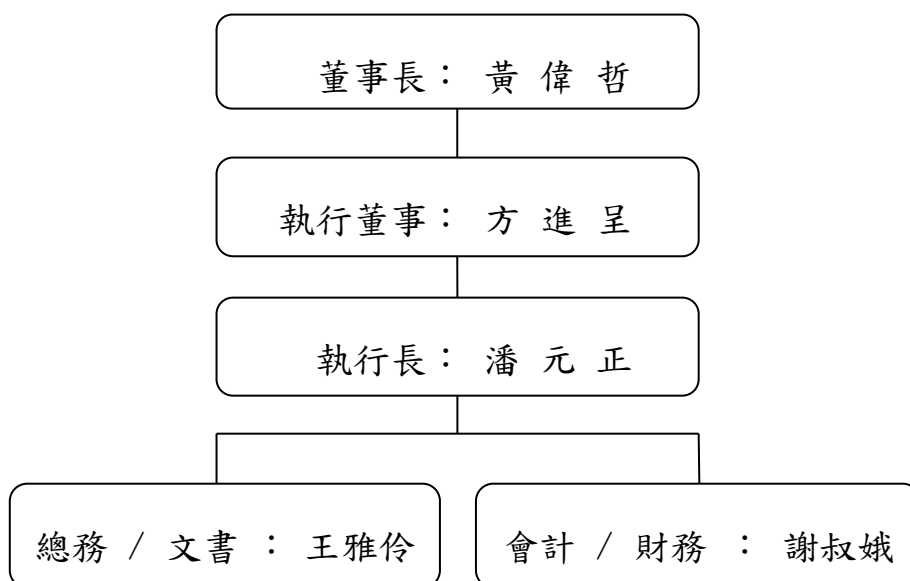
1. 蒐集、整理與陳列孔子及孔廟奉祀諸聖賢事蹟。
2. 辦理孔廟春、秋兩季祭典。
3. 接待參訪孔廟中外貴賓。
4. 保管、維護與經營孔廟及其財產。
5. 獎助研究孔子學說與儒家思想之在學學生及團體。
6. 接受政府機關(構)或民間單位委託之研究計畫、教育訓練、環境及空間規劃、國際文化、研究交流及其他專案合作。
7. 其他符合本會設立宗旨之相關事務。

(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	葉澤山	董 事	杜潔明
董 事	尤天厚	監 事	陳淑姿
董 事	鄭新輝	監 事	陳柏誠
董 事	何培夫	監 事	蘇昭雄
董 事	傅朝卿		
董 事	張高評		
董 事	邱莉莉		
董 事	洪玉鳳		
董 事	劉明道		
董 事	徐明福		

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	110年3月20日
(二)	臺南市各界紀念大成至聖先師孔子誕辰2571週年釋奠典禮暨舉辦孔廟文化節各項活動	110年9月28日
(三)	百世經典媽媽說故事活動	110年3至12月
(四)	雅樂十三音招生	110年1至12月
(五)	臺南市孔廟親子讀經班	110年1至12月
(六)	孔廟音樂沙龍活動	110年1至12月
(七)	105年0206美濃震災修復工程(工作報告書)	107年至110年
(八)	109年中西區國定古蹟臺南孔子廟以成書院暨崇聖祠修復工程	109年至110年

財團法人臺南市孔廟文化基金會

110 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:110 年 3 月 20 日(春分)

辦理地點:孔廟大成殿

經費:約新台幣 42 萬

計畫種類與預期效益:本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 2571 週年釋奠典禮暨舉辦孔廟文化節各項活動

辦理期間:110 年 9 月 28 日

辦理地點:孔廟大成殿

經費:約新台幣 46 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:110年3月至12月

辦理地點:孔廟大成殿前廣場

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，預計於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。

4. 計畫名稱:雅樂十三音招生

辦理期間:110年1月至12月

辦理地點:孔廟以成書院

經費:0元

計畫種類與預期效益:為宏揚本土傳統雅樂十三音及培養薪傳本土藝術新生代，由本基金會與臺南市文廟樂局以成書院承辦「雅樂十三音研習班」，主要在培養傳承十三音之新血輪，開課班別為初級班、中級班各壹班，分拉弦組（二胡）、吹管組（笛、簫）、彈弦組（琵琶、三弦、秦琴、阮弦），每組以二十名為原則，研習者須自備研習所用之樂器。課程內容包含.傳統音樂概論、雅樂十三音之源流與其傳承沿革、十三音樂器概說及其操作簡介、認識傳統古樂譜（工尺譜）、初級班注重樂器之實務操作，中級班則偏重合奏訓練，招生對象凡年滿十二歲之男女均可報名。

5. 計畫名稱:臺南市孔廟親子讀經班

辦理期間:110年1月至12月

辦理地點:孔廟明倫堂前

經費:0元

計畫種類與預期效益:為推廣讀經教育理念，支援讀經教學，本會自103年1月份與全球讀經教育基金會合作辦理「臺南市孔廟親子讀經班」，對象為0-13歲兒童，研讀內容為四書五經，實施以來學童們的專注力、記憶力及語文能力等各方面，皆能獲得明顯且有效地提昇，深受家長們的認同及肯定，一致認為讀經班值得長久及持續的推廣，所以預計於106年1月份起，每星期六，下午3時至4時30分，再行實施。

6. 計畫名稱:孔廟音樂沙龍活動

辦理期間:110年1月至12月 每週六、日 下午3:30至4:30 實施

辦理地點:明倫堂前廣場

經費:32萬元

計畫種類與預期效益:為提供民眾在週末期間享受藝文音樂的休閒時光外，也讓許多藝文表演團體有演出的場地和機會，於每星期六、日，下午3時30分至4時30分舉辦，藉著音樂沙龍的舉辦，讓民眾在日常生活中更貼近孔廟。

7. 計畫名稱:105年0206美濃震災專案修復工程(工作報告書)

辦理期間:107年至110年

辦理地點:孔廟園區

經費:總經費4,816.4萬元

計畫種類與預期效益:105年2月6日臺南地區發生地震規模為6.6之強震，臺南孔廟於本次地震中多處遭受損害，故於105年5月10日至105年6月8日期間先就幾處危險部份進行臨時保護措施與支撐加固工程，其餘之災害復建工程將於107年起進行，本工程於107年6月27開始進行，109年10月12日完工，共計839日曆天，110年期間將完整紀錄修復過程及修復工法。

8. 計畫名稱:109年中西區國定古蹟臺南孔子廟以成書院暨崇聖祠修復工程案

辦理期間:109年至110年

辦理地點:孔廟園區

經費:594萬6000元

計畫種類與預期效益:105年因受0206地震影響，孔廟多棟建物損害情況嚴重，於107年度開工，於施工中因大成殿、大成門等…隱蔽處變更，工程經費不足而刪除以成書院及崇聖祠，為使孔廟整體達到完整修復，故針對以成書院及崇聖祠之範圍提報此計畫。接續0206震損工程，本次修復為以成書院與崇聖祠，使孔廟整體更具完善，修繕之後除了助於城市觀光的效益，也是古蹟永續保存之重要工作。

三、本年度預算概要

(一)、收支營運概況

1. 本年度勞務收入471萬2千元，較上年度預算數294萬5千元，增加176萬7千元，主要係孔廟整修後，門票票價由25元調漲為40元。
2. 本年度銷貨收入250萬元，與上年度預算數250萬元同。
3. 本年度政府補助基本營運收入40萬3千元，較上年度預算數115萬3千元，減少75萬元，主要係減列中央及政府補助以成書院185周年紀念演出及推廣計畫110萬元，另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，110年度認列40萬3千元。
4. 本年度財務收入694萬元，較上年度預算數695萬3千元，減少1萬3千元，約0.19%，主要係定存解約致利息收入減少。
5. 本年度其他業務外收入10萬9千元，與上年度預算數10萬9千元同。
6. 本年度勞務成本75萬元，與上年度預算數75萬元同。
7. 本年度銷貨成本204萬5千元，與上年度預算數204萬5千元同。
8. 本年度管理費用855萬4千元，較上年度預算數947萬2千元，減少91萬8千元，約9.69%，主要係本年度無以成書院185周年紀念演出等支出。
9. 本年度其他業務支出287萬2千元，與上年度預算數287萬2千元同。
10. 以上總收支相抵後，計賸餘44萬3千元，較上年度預算短絀147萬9千元，減少短絀192萬2千元，約129.95%。

(二)、現金流量概況

1. 業務活動之現金流入681萬9千元。
2. 投資活動之淨現金流出860萬3千元。
3. 籌資活動之現金流量：無。
4. 現金及約當現金之淨減178萬4千元，係期末現金8,135萬7千元，較期初現金8,314萬1千元減少之數。

(三)、淨值變動概況

本年度期初淨值為8,346萬1千元，加本年度賸餘44萬3千元，期末淨值為8,390萬4千元。

四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

(一)、108年度決算結果及成果概述

1. 決算結果:

- (1)、勞務收入決算數89萬元，較預算數398萬元，減少309萬元，主要係孔廟園區大幅整修，2月中旬起停售門票。
- (2)、銷貨收入決算數300萬4千元，較預算數270萬元，增加30萬4千元，主要遊客購買孔廟紀念文物增加所致。
- (3)、財務收入決算數694萬4千元，較預算數705萬5千元，減少11萬1千元，主要係銀行存款利率下調所致。
- (4)、其他業務外收入決算數10萬9千元，較預算數15萬5千元，減少4萬6千元，主要係雅樂13音研習班未開班故無報名費等。
- (5)、勞務成本決算數57萬2千元，較預算數72萬元，減少14萬8千元，主要係停售門票致簡介及門票印刷費減少。
- (6)、銷貨成本決算數243萬7千元，較預算數200萬元，增加43萬7千元，主要係販賣商品收入較預期增加成本相對增加。
- (7)、管理費用決算數869萬5千元，較預算數815萬5千元，增加54萬元，主要係樞星門遺構回填及開會次數頻繁致會議費用增加。
- (8)、其他業務支出決算數276萬9千元，較預算數290萬6千元，減少13萬7千元，主要係藝文活動演出費用支出減少。
- (9)、以上總收支相抵後短絀352萬6千元，較預算數賸餘10萬9千元，增加短絀363萬5千元。

(二)、上年度已過期間預算執行情形(截至109年6月30日止執行情形)

1. 勞務收入執行數0元，較分配預算數147萬3千，減少147萬3千元，主要係孔廟目前正進行修繕工程，暫時停止收取門票。
2. 銷貨收入執行數102萬2千元，較分配預算數125萬元，減少22萬8千元，主要係疫情關係遊客人數變少，紀念品購買金額相對減

少。

3. 政府補助基本營運收入執行數0元，較分配預算數57萬7千元，減少57萬7千元，主要係上半年並無政府經常門補助收入。
4. 財務收入執行數343萬6千元，較分配預算數347萬6千元，減少4萬元，主要係109年度上半年部分租金收入尚未入帳。
5. 其他業務外收入執行數3萬2千元，較分配預算數5萬4千元，減少2萬2千元，主要係雅樂13音尚未開班。
6. 勞務成本執行數33萬1千元，較分配預算數37萬5千元，減少4萬4千元，主要係門票停止收費，門票印刷費減少。
7. 銷貨成本執行數90萬6千元，較分配預算數102萬3千元，減少11萬7千元，主要係受疫情影響，銷貨數量較預期減少。
8. 管理費用執行數320萬4千元，較分配預算數473萬6千元，減少153萬2千元，主要係例行性古蹟修繕支出集中於下半年。
9. 其他業務支出執行數13萬4千元，較分配預算數143萬6千元，減少130萬2千元，主要係受疫情影響，上半年並無祭孔大典支出。
10. 以上總收支相抵後，計短絀8萬5千元，較預計短絀數74萬元，減少短絀65萬5千元。

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 6,681 萬 9 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110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							
890	8.13	勞務收入	4,712	32.13	2,945	21.56	1,767	60.00	
3,004	27.44	銷貨收入	2,500	17.05	2,500	18.30	-	-	
-	-	政府補助基本 營運收入	403	2.74	1,153	8.44	- 750	- 65.05	
		業務外收入							
6,944	63.43	財務收入	6,940	47.33	6,953	50.90	- 13	- 0.19	
109	1.00	其他業務外收入	109	0.75	109	0.80	-	-	
10,947	100.00	收入合計	14,664	100.00	13,660	100.00	1,004	7.35	
		支出							
		業務支出							
572	5.23	勞務成本	750	5.11	750	5.49	-	-	
2,437	22.26	銷貨成本	2,045	13.95	2,045	14.97	-	-	
8,695	79.43	管理費用	8,554	58.33	9,472	69.34	- 918	- 9.69	
2,769	25.29	其他業務支出	2,872	19.59	2,872	21.03	-	-	
14,473	132.21	支出合計	14,221	96.98	15,139	110.83	- 918	- 6.06	
- 3,526	- 32.21	本期賸餘(短絀-)	443	3.02	- 1,479	- 10.83	1,922	- 129.95	

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110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）	443	
利息股利之調整	-750	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-307	
調整非現金項目		
折舊	310	
應收款項減少	-	
應付款項減少	-120	
應付費用增加	100	
代收款項增加	-	
遞延負債增加	6,086	
未計利息股利之現金流入(流出)	6,069	
收取利息	750	
支付所得稅	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	6,819	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備	-8,603	
減少無形資產及其他資產	-	
投資活動之淨現金流入（流出一）	-8,603	
融資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融債務及其他負債	-	
融資活動之淨現金流入（流出一）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-1,784	
期初現金及約當現金	83,141	
期末現金及約當現金	81,357	

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110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	2,940	443	3,383	
合計	83,461	443	83,904	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

收入明細表

中華民國110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
890	勞務收入	4,712	2,945	
890	門票收入	4,712	2,945	孔廟門票收入
3,004	銷貨收入	2,500	2,500	
3,004	服務收入	2,500	2,500	紀念品販賣等收入
-	政府補助基本 營運收入	403	1,153	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，109年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入10萬8千元，110年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入10萬8千元。 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，110年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入29萬5千元。
6,944	財務收入	6,940	6,953	
756	利息收入	750	770	銀行定存及活存等利息收入
6,188	租賃收入	6,190	6,183	
109	其他業務外收入	109	109	販賣機及雅樂13音報名費等收入
10,947	總 計	14,664	13,660	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

支出明細表

中華民國110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
572	勞務成本	750	750	
572	門票部支出	750	750	門票部人員薪資、保險、退休金及門票印製等支出
2,437	銷貨成本	2,045	2,045	
2,437	服務部支出	2,045	2,045	服務部人員薪資、保險、退休金及銷貨成本等
8,695	管理費用	8,554	9,472	
2,606	薪資支出	2,605	2,605	行政人員薪資
54	租金支出	54	50	影印機租用費
75	文具印刷	116	116	文具用品、紙張及各類印刷費
1	差旅費	15	15	對外參加各項業務會議之差旅費
57	郵電費	65	65	郵資、電話費等支出
1,653	修繕費	1,287	1,287	孔廟整修、環境美化、公廁維護及臨時雇工薪資等費用
381	水電費	290	290	水、電費等支出
384	保險費	382	370	孔廟人員勞、健保費(含二代健保)及臨時雇工保費
1,960	稅捐	1,960	1,960	地價稅及各項政府規費
-	折舊	310	120	什項設備提列折舊數
170	退休金	175	209	依勞基法規定提列孔廟人員退職金
25	職工福利	20	20	孔廟人員員工旅遊及尾牙聚餐
218	加班費	235	235	孔廟人員之加班費(時薪158元)
6	書報雜誌	7	7	訂購供大眾閱讀用報紙
130	勞務費	140	130	會計師財務及稅務簽證費
-	研究發展費	-	1,100	
102	雜項購置	100	100	購買辦公室設備及禮樂器材更新
63	保全費	63	63	孔廟園區內保全費
183	會議費	100	100	理監事會議餐點、器材租用及出席費
627	其他費用	630	630	環境清潔臨時雇工薪資及購買清潔用品等雜支
2,769	其他業務支出	2,872	2,872	
1,226	祭孔大典費	1,200	1,200	孔廟春秋大祭之支出
826	書院活動費	932	932	孔廟以成書院活動補助款
575	藝文活動費	600	600	音樂沙龍演出費及雅樂13音活動費
142	解說服務費	140	140	孔廟解說服務人員薪資
14,473	總 計	14,221	15,139	

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110年度

單位：新台幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
購建中固定資產	5,946	109年中西區國定古蹟臺南孔子廟以成書院暨崇聖祠修復工程，總經費5,946,000元，中央及政府補助(95%)5,648,700元，自籌(5%)297,300元。(補助文號：文化部文化資產局109.4.6文資蹟字第10930037612號函)
	5,946	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

轉投資明細表 中華民國110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
總 計				無此事項

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110年12月31日

單位：新台幣千元

108年12月31日實際數	科 目	110年12月31日預計數	109年12月31日預計數	比較增(減-)數
	資 產			
	流動資產			
85,079	現金	81,357	83,141	- 1,784
46	應收款項	160	160	-
283	其他流動資產	-	-	-
85,408	流動資產合計	81,517	83,301	-
	不動產、廠房及設備			
	什項設備	2,150	600	1,550
	減：累計折舊—什項設備	430	120	- 310
25,055	購建中固定資產	67,977	60,924	7,053
-	不動產、廠房及	-	-	-
25,055	設備合計	69,697	61,404	8,293
	其他資產			
10	什項資產	10	10	-
10	其他資產合計	10	10	-
110,473	資 產 合 計	151,224	144,715	6,509
	負 債			
	流動負債			
-	應付款項	-	120	- 120
479	應付費用	450	350	100
6	應付稅款	-	-	-
25	代收款項	21	21	-
510	流動負債合計	471	491	- 20
	其他負債			
28,306	遞延負債	66,819	60,733	6,086
352	什項負債	30	30	-
28,658	其他負債合計	66,849	60,763	6,086
29,168	負 債 合 計	67,320	61,254	6,066
	淨 值			
6,000	創立基金	6,000	6,000	-
74,521	資本公積	74,521	74,521	-
784	累積賸餘	3,383	2,940	443
81,305	淨 值 合 計	83,904	83,461	443
110,473	負債及淨值合計	151,224	144,715	6,509

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110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	負責孔廟環境清理
(四)門票收費員	1	負責收取門票
(五)販售人員	1	負責販售孔廟紀念文物
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110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	613	-	-	77	36	70			796
幹事	838	-	-	105	50	103			1,096
清潔人員	864	235	-	108	89	108			1,404
小計	2,315	235	-	290	175	281			3,296
門票收費員	285	-	-	36	17	35			373
販售人員	374	-	-	47	22	42			485
總計	2,974	235	-	373	214	358			4,154

主 辦 會 計： 謝 叔 娥

執 行 長： 潘 元 正

董 事 長： 黃 偉 哲