

財團法人臺南市孔廟文化基金會

112 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 112 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 111 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：

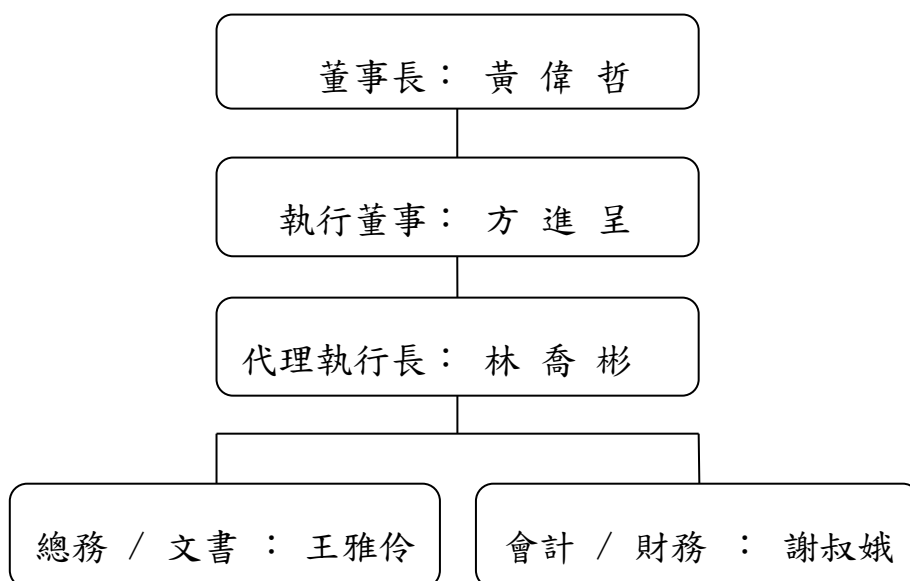
1. 蒐集、整理與陳列孔子及孔廟奉祀諸聖賢事蹟。
2. 辦理孔廟春、秋兩季祭典。
3. 接待參訪孔廟中外貴賓。
4. 保管、維護與經營孔廟及其財產。
5. 獎助研究孔子學說與儒家思想之在學學生及團體。
6. 接受政府機關(構)或民間單位委託之研究計畫、教育訓練、環境及空間規劃、國際文化、研究交流及其他專案合作。
7. 其他符合本會設立宗旨之相關事務。

(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	112年3月21日
(二)	臺南市各界紀念大成至聖先師孔子誕辰2573週年釋奠典禮暨舉辦孔廟文化節各項活動	112年9月28日
(三)	百世經典媽媽說故事活動	112年3至12月
(四)	雅樂十三音招生	112年1至12月
(五)	臺南市孔廟親子讀經班	112年1至12月
(六)	孔廟音樂沙龍活動	112年1至12月

財團法人臺南市孔廟文化基金會

112 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:112 年 3 月 21 日(春分)

辦理地點:孔廟大成殿

經費:約新台幣 50 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 2573 週年釋奠典禮暨舉辦孔廟文化節各項活動

辦理期間:112 年 9 月 28 日

辦理地點:孔廟大成殿

經費:約新台幣 65 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:112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。

4. 計畫名稱:雅樂十三音招生

辦理期間:112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:112年1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，所以自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:112年1月至12月 每週六、日 下午3:30至4:30 實施

辦理地點:孔廟明倫堂前廣場

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。

三、本年度預算概要

(一)、收支營運概況

1. 本年度勞務收入500萬元，較上年度預算數384萬元，增加116萬元，約30.21%，主要係預估疫情趨緩遊客數增加，致門票收入增加。
2. 本年度銷貨收入260萬元，較上年度預算數194萬1千元，增加65萬9千元，約33.95%，主要係預估疫情趨緩遊客數增加，紀念品銷售量增加。
3. 本年度政府補助基本營運收入1,375萬1千元，較上年度預算數1,355萬7千元，增加19萬4千元，約1.43%，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，112年度認列1,375萬1千元。
4. 本年度財務收入681萬元，較上年度預算數690萬5千元，減少9萬5千元，約1.38%，主要係定存解約利息收入減少。
5. 本年度其他業務外收入10萬元，與上年度預算數10萬元同。
6. 本年度勞務成本76萬元，與上年度預算數76萬元同。
7. 本年度銷貨成本142萬1千元，與上年度預算數142萬1千元同。
8. 本年度管理費用2,387萬2千元，較上年度預算數2,211萬2千元，增加176萬元，約7.96%，係因工程陸續完工後固定資產所需提列之折舊金額增加及進行土地資產清查所支付之費用。
9. 本年度其他業務支出299萬7千元，較上年度預算數297萬2千元，增加2萬5千元，約0.84%，主要係物價上漲致孔廟春秋祭典所需費用提高。
10. 以上總收支相抵後，計短絀78萬9千元，較上年度預算短絀92萬2千元，減少短絀13萬3千元，約14.43%。

(二)、現金流量概況

1. 業務活動之現金流出81萬2千元。
2. 投資活動之淨現金：無。
3. 籌資活動之現金流量：無。
4. 現金及約當現金之淨減81萬2千元，係期末現金7,198萬5千元，較

期初現金7,279萬7千元減少之數。

(三)、淨值變動概況

本年度期初淨值為7,371萬2千元，扣除本年度短絀78萬9千元，期末淨值為7,292萬3千元。

四、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

(一)、110決算結果及成果概述

1. 決算結果：

- (1)、勞務收入決算數191萬2千元，較預算數471萬2千元，減少280萬元，主要係受新冠狀疫情影響，入園人數大幅減少。
- (2)、銷貨收入決算數248萬7千元，較預算數250萬元，減少1萬3千元，主要係遊客購買紀念品意願降低。
- (3)、政府補助基本營運收入決算數1,289萬8千元，較預算數40萬3千元，增加1,249萬5千元，主要係園內工程陸續完工，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656萬6千元，較預算數694萬元，減少37萬4千元，主要係銀行解約未到期之定存影響利息收入所致。
- (5)、其他業務外收入決算數10萬5千元，較預算數10萬9千元，減少4千元，主要係雅樂13音未開班故無報名費收入。
- (6)、勞務成本決算數69萬9千元，較預算數75萬元，減少5萬1千元，主要係新冠狀疫情入園人數減少，簡介及門票印刷費減少。
- (7)、銷貨成本決算數211萬2千元，較預算數204萬5千元，增加6萬7千元，主要係物價調漲販賣商品成本較預期略增。
- (8)、管理費用決算數2,074萬3千元，較算數855萬4千元，增加1,218萬9千元，主要係廟內設施修建已陸續完工，折舊金額大幅增加。
- (9)、其他業務支出決算數278萬1千元，較預算數287萬2千元，減少9萬1千元，主要係受疫情影響，活動支出相對減少。
- (10)、以上總收支相抵後短絀236萬7千元，較預算數賸餘44萬3千

元，減少賸餘增加短絀281萬元。

(二)、上年度已過期間預算執行情形(截至111年6月30日止執行情形)

1. 勞務收入執行數120萬5千元，較分配預算數192萬，減少71萬5千元，主要係國內疫情因素致遊客人數不如預期。
2. 銷貨收入執行數130萬元，較分配預算數97萬1千元，增加32萬9千元，主要係受國內通膨影響，調漲部分商品售價以反映成本。
3. 政府補助基本營運收入執行數697萬元，較分配預算數677萬9千元，增加19萬1千元，主要係政府額外補助牆面整修工程款。
4. 財務收入執行數336萬1千元，較分配預算數345萬3千元，減少9萬2千元，主要係111年度上半年有部分租金尚未入帳。
5. 其他業務外收入執行數8萬元，較分配預算數5萬元，增加3萬元，主要係民德國中校舍光電系統場地租借等收入。
6. 勞務成本執行數42萬5千元，較分配預算數38萬元，增加4萬5千元，主要係門票人員薪資及印刷費增加。
7. 銷貨成本執行數112萬4千元，較分配預算數71萬1千元，增加41萬3千元，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1,041萬1千元，較分配預算數1,105萬6千元，減少64萬5千元，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84萬9千元，較分配預算數148萬6千元，減少63萬7千元，主要係受疫情影響，部分活動縮減或暫停。
10. 收支相抵後，計賸餘10萬7千元，較預計短絀46萬元，減少短絀56萬7千元，致反虧為盈。

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 2,655 萬 1 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112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							
1,912	7.98	勞務收入	5,000	17.69	3,840	14.58	1,160	30.21	
2,487	10.38	銷貨收入	2,600	9.20	1,941	7.37	659	33.95	
12,898	53.81	政府補助基本 營運收入	13,751	48.66	13,557	51.47	194	1.43	
		業務外收入							
6,566	27.39	財務收入	6,810	24.10	6,905	26.21	- 95	- 1.38	
105	0.43	其他業務外收入	100	0.36	100	0.38	-	-	
23,968	100.00	收入合計	28,261	100.00	26,343	100.00	1,918	7.28	
		支出							
		業務支出							
699	2.92	勞務成本	760	2.69	760	2.89	-	-	
2,112	8.81	銷貨成本	1,421	5.03	1,421	5.39	-	-	
20,743	86.54	管理費用	23,872	83.94	22,112	83.94	1,760	7.96	
2,781	11.60	其他業務支出	2,997	11.28	2,972	11.28	25	0.84	
		所得稅費用	-	-	-	-			
26,335	109.88	支出合計	29,050	102.79	27,265	103.50	1,785	6.55	
- 2,367	- 9.88	本期賸餘(短絀-)	- 789	- 2.79	- 922	- 3.50	133	- 14.43	

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112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）	-789	
利息股利之調整	-620	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-1,409	
調整非現金項目		
折舊	14,168	
應收款項減少	-340	
應付款項減少	-	
應付費用減少	-100	
代收款項增加	-	
遞延負債減少	-13,751	
未計利息股利之現金流入(流出)	-1,432	
收取利息	620	
支付所得稅	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	-812	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備	-	
減少無形資產及其他資產	-	
投資活動之淨現金流入（流出—）	-	
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	-	
融資活動之淨現金流入（流出—）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減—）	-812	
期初現金及約當現金	72,797	
期末現金及約當現金	71,985	

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112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	6,809	789	7,598	
合計	73,712	789	72,923	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

收入明細表

中華民國112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
1,912	勞務收入	5,000	3,840	
1,912	門票收入	5,000	3,840	疫情趨緩，預估遊客數增加
2,487	銷貨收入	2,600	1,941	
2,487	服務收入	2,600	1,941	疫情趨緩，預估遊客數增加
12,898	政府補助基本 營運收入	13,751	13,557	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，112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，112年度由遞延負債轉認列政府補助基本營運收入28萬5千元。 3. 政府補助購建0206地震復建工程折舊性固定資產，案耐用年數分年平均認列收入，112年度由遞延負債認列政府補助基本營運收入1,000萬元。 4. 政府補助購建孔廟修復工程折舊性固定資產，案耐用年數分年平均認列收入，112年度由遞延負債認列政府補助基本營運收入122萬9千元。 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，112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，案耐用年數分年平均認列收入，112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，112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。
6,566	財務收入	6,810	6,905	
619	利息收入	620	715	銀行定存及活存等利息收入
5,947	租賃收入	6,190	6,190	
105	其他業務外收入	100	100	販賣機等收入
23,968	總 計	28,261	26,343	

財團法人臺南市孔廟文化基金會

支出明細表
中華民國112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
699	勞務成本	760	760	
699	門票部支出	760	760	門票部人員薪資、保險、退休金及門票印製等支出
2,112	銷貨成本	1,421	1,421	
2,112	服務部支出	1,421	1,421	服務部人員薪資、保險、退休金及銷貨成本等
20,743	管理費用	23,872	22,112	
2,611	薪資支出	2,722	2,607	行政人員薪資
58	租金支出	54	54	影印機租用費
83	文具印刷	100	100	文具用品、紙張及各類印刷費
0	差旅費	10	10	對外參加各項業務會議之差旅費
56	郵電費	65	65	郵資、電話費等支出
971	修繕費	1,300	1,300	孔廟整修、環境美化、公廁維護及臨時雇工薪資等費用
291	水電費	290	290	水、電費等支出
406	保險費	419	382	孔廟人員勞、健保費(含二代健保)及臨時雇工保費
2,292	稅捐	2,300	2,045	地價稅調漲及各項政府規費
12,856	折舊	14,168	13,840	固定資產什項設備提列折舊數
171	退休金	196	171	依勞基法規定提列孔廟人員退職金
-	職工福利	20	20	孔廟人員員工旅遊及尾牙聚餐
99	加班費	238	238	孔廟人員之加班費(時薪由160元調整為168元)
6	書報雜誌	7	7	訂購供大眾閱讀用報紙
149	勞務費	1,140	140	土地資產清查第1期(100萬元)及會計師財務及稅務簽證費
37	雜項購置	50	50	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
31	會議費	60	60	理監事會議餐點、器材租用及出席費
563	其他費用	670	670	環境清潔臨時雇工薪資及購買清潔用品等雜支
2,781	其他業務支出	2,997	2,972	
1,259	祭孔大典費	1,300	1,300	孔廟春秋大祭之支出(增加現場錄影實況轉播)
920	書院活動費	932	932	孔廟以成書院活動補助款
533	藝文活動費	625	600	音樂沙龍演出費及雅樂13音活動費
69	解說服務費	140	140	孔廟解說服務人員薪資
26,335	總 計	29,050	27,265	

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112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112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112年12月31日

單位：新台幣千元

110年12月31日實際數	科 目	112年12月31日預計數	111年12月31日預計數	比較增(減-)數
	資 產			
	流動資產			
74,102	現金	71,985	72,797	-812
516	應收款項	500	160	340
-	其他流動資產	-	-	-
74,618	流動資產合計	72,485	72,957	340
	不動產、廠房及設備			
70,759	什項設備	70,759	65,432	5,327
-14,992	減：累計折舊－什項設備	-43,329	-29,161	-14,168
-	購建中固定資產	-	5,327	-5,327
-	不動產、廠房及 設備合計	-	-	-
55,767	設備合計	27,430	41,598	-14,168
	其他資產			
10	什項資產	10	10	-
10	其他資產合計	10	10	-
130,395	資 產 合 計	99,925	114,565	-14,640
	負 債			
	流動負債			
89	應付款項	-	-	-
754	應付費用	400	500	-100
10	應付稅款	-	-	-
124	代收款項	21	21	-
977	流動負債合計	421	521	-100
	其他負債			
54,053	遞延負債	26,551	40,302	-13,751
731	什項負債	30	30	-
54,784	其他負債合計	26,581	40,332	-13,751
55,761	負 債 合 計	27,002	40,853	-13,851
	淨 值			
6,000	創立基金	6,000	6,000	-
74,521	資本公積	74,521	74,521	-
-5,887	累積賸餘	-7,598	-6,809	-789
74,634	淨 值 合 計	72,923	73,712	-789
130,395	負債及淨值合計	99,925	114,565	-14,640

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112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	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112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	639	-	-	79	38	76			832
幹事	872	-	-	109	52	114			1,147
清潔人員	909	238	-	114	55	117			1,433
臨時雇工數名 (其中3位有投保)	-	-	-	-	51	112			163
小計	2,420	238	-	302	196	419			3,575
門票收費員	303	-	-	38	18	40			399
門票收費代班人員	212	-	-	-	11	15			238
販售人員	389	-	-	49	23	47			508
總計	3,324	238	-	389	248	521			4,720

主辦會計：謝叔娥

代理執行長：林喬彬

董事長：黃偉哲