

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市政府人事處主管

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府人事處 編

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會112年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	3
二、餘絀撥補表.....	4
三、現金流量表.....	5
四、平衡表.....	6
丙、附屬表	
一、業務外收入明細表.....	9
二、銷貨成本明細表	--
三、管理及總務費用明細表.....	10
四、資產折舊明細表	--
五、資產變賣明細表	--
六、資產報廢明細表	--
七、貸出款明細表.....	11
八、公庫撥補款明細表	--
九、固定資產建設改良擴充明細表	--
十、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	--
十一、長期債務舉借與償還明細表	--
十二、主要營運項目執行績效摘要表.....	14
十三、基金數額增減明細表.....	16
十四、資金轉投資及其餘絀明細表	--
十五、無形資產明細表	--

十六、涉及開發工程之長期投資明細表	--
十七、成本彙總表	--
十八、員工人數彙計表	--
十九、用人費用彙計表.....	17
二十、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	--
二十一、所屬分決算收支概況表	--
二十二、各項費用彙計表.....	22
二十三、管制性項目及統計所需項目比較表	--
二十四、出國計畫執行情形報告表	--
二十五、赴大陸地區計畫執行情形報告表	--
二十六、市議會審議通過112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提 審議意見辦理情形報告表	23
二十七、市議會審議通過111年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計 表審核報告所提審議意見辦理情形報告表.....	24

甲、總說明

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
總 說 明
 中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

- (一) 積極辦理本府所屬機關學校公教人員貼補購置住宅利息及急難救助紓困貸款等業務，確實照護員工生活。
- (二) 主要業務係辦理本府公教人員輔助購置住宅及急難救助等業務。
- (三) 本年度營運計畫執行情形摘要如下表：

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
管理費用及總務費用	貼補購置住宅利息	已完成本年度貼補購置住宅利息支出共計 22,338 元，年底貸款戶尚餘 12 戶。	無。

二、收支餘絀情形

(一) 收入部份：

業務外收入：預算數 94,000 元，決算數 333,728 元，決算數比預算數增加 239,728 元，約增加 255.03%。

1. 財務收入：主要為定期存款及活期存款之利息收入，預算數 94,000 元，決算數 333,707 元，決算數比預算數增加 239,707 元，約增加 255.01%，係因升息利率調整，依實際存款金額配息所致，爾後編列預算時將酌予增列，以符實際。
2. 其他業務外收入：預算數 0 元，決算數 21 元，決算數比預算數增加 21 元，係收回以前年度貼補差額利息支出。

(二) 支出部份：

業務成本與費用：主要為貼補購置住宅利息，預算數 43,000 元，決算數 22,338 元，決算數比預算數減少 20,662 元，約減少 48.05%，係輔購住宅貸款戶逐年縮減，本府貼補差息依實際需要撥付所致，爾後編列預算時將酌予減列，以符實際。

- (三) 餘絀部份：本年度預算賸餘數 51,000 元，決算賸餘數 311,390 元，決算數比預算數增加賸餘 260,390 元，約增加 510.57%，主要係利息收入超收所致。

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
總 說 明
中華民國 112 年度

三、餘絀撥補實況

本期賸餘 311,390 元，前期未分配賸餘 16,280,841 元，計淨累積賸餘 16,592,231 元，悉數留存作業組織列入未分配賸餘，留待以後年度依法定程序處理。

四、現金流量結果

本年度現金及約當現金淨減少 160,996 元，由下列各項計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流入 303,154 元，包括本期賸餘 311,390 元，利息股利之調整減少 333,707 元，以及收取利息 325,471 元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 464,150 元，包括收回當年度及以前年度急難救助紓困貸款致長期貸款減少 1,875,850 元，以及當年度增加貸款業務致長期貸款增加 2,340,000 元。

五、資產負債情況

- (一) 資產總額為 49,869,227 元，其中流動資產計 41,829,112 元，約占 83.88%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金計 8,040,115 元，約占 16.12%。
- (二) 負債及淨值總額為 49,869,227 元，淨值共計 49,869,227 元，約占 100.00%，其中基金計 33,276,996 元，約占 66.73%，累積餘絀計 16,592,231 元，約占 33.27%。

六、其他

- (一) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無。
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因)：無。
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

乙、主要表

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

收支餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
業務成本與費用	43,000	45.74	22,338	6.69	-20,662	-48.05	38,808	21.82
管理及總務費用	43,000	45.74	22,338	6.69	-20,662	-48.05	38,808	21.82
管理費用及總務費用	43,000	45.74	22,338	6.69	-20,662	-48.05	38,808	21.82
業務賸餘(短絀)	-43,000	-45.74	-22,338	-6.69	20,662	-48.05	-38,808	-21.82
業務外收入	94,000	100.00	333,728	100.00	239,728	255.03	177,893	100.00
財務收入	94,000	100.00	333,707	99.99	239,707	255.01	177,893	100.00
利息收入	94,000	100.00	333,707	99.99	239,707	255.01	177,893	100.00
其他業務外收入	-	-	21	0.01	21	--	-	-
雜項收入	-	-	21	0.01	21	--	-	-
業務外賸餘(短絀)	94,000	100.00	333,728	100.00	239,728	255.03	177,893	100.00
本期賸餘(短絀)	51,000	54.26	311,390	93.31	260,390	510.57	139,085	78.18

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

餘絀撥補表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
賸餘之部	16,244,000	100.00	16,592,231	100.00	348,231	2.14	16,280,841	100.00
本期賸餘	51,000	0.31	311,390	1.88	260,390	510.57	139,085	0.85
前期未分配賸餘	16,193,000	99.69	16,280,841	98.12	87,841	0.54	16,141,756	99.15
未分配賸餘	16,244,000	100.00	16,592,231	100.00	348,231	2.14	16,280,841	100.00

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	51,000	311,390	260,390	510.57
利息股利之調整	-94,000	-333,707	-239,707	255.01
利息收入	-94,000	-333,707	-239,707	255.01
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-43,000	-22,317	20,683	-48.10
未計利息股利之現金流入（流出）	-43,000	-22,317	20,683	-48.10
收取利息	94,000	325,471	231,471	246.25
業務活動之淨現金流入（流出）	51,000	303,154	252,154	494.42
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,500,000		-2,500,000	-100.00
減少流動金融資產	2,500,000		-2,500,000	-100.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,183,000	-464,150	718,850	-60.77
增加長期貸款	-1,183,000	-464,150	718,850	-60.77
投資活動之淨現金流入（流出）	1,317,000	-464,150	-1,781,150	--
籌資活動之現金流量				
籌資活動之淨現金流入（流出）				
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,368,000	-160,996	-1,528,996	--
期初現金及約當現金	773,000	1,221,697	448,697	58.05
期末現金及約當現金	2,141,000	1,060,701	-1,080,299	-50.46

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	49,869,227	100.00	49,557,837	100.00	311,390	0.63
流動資產	41,829,112	83.88	41,981,872	84.71	-152,760	-0.36
現金	1,060,701	2.13	1,221,697	2.47	-160,996	-13.18
銀行存款	1,060,701	2.13	1,221,697	2.47	-160,996	-13.18
流動金融資產	40,750,000	81.71	40,750,000	82.23		
其他金融資產 - 流動	40,750,000	81.71	40,750,000	82.23		
應收款項	18,411	0.04	10,175	0.02	8,236	80.94
應收利息	18,411	0.04	10,175	0.02	8,236	80.94
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	8,040,115	16.12	7,575,965	15.29	464,150	6.13
長期貸款	8,040,115	16.12	7,575,965	15.29	464,150	6.13
其他長期貸款	8,040,115	16.12	7,575,965	15.29	464,150	6.13
合計	49,869,227	100.00	49,557,837	100.00	311,390	0.63

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

平 衡 表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨值	49,869,227	100.00	49,557,837	100.00	311,390	0.63
基金	33,276,996	66.73	33,276,996	67.15		
基金	33,276,996	66.73	33,276,996	67.15		
基金	33,276,996	66.73	33,276,996	67.15		
累積餘絀	16,592,231	33.27	16,280,841	32.85	311,390	1.91
累積賸餘	16,592,231	33.27	16,280,841	32.85	311,390	1.91
累積賸餘	16,592,231	33.27	16,280,841	32.85	311,390	1.91
合計	49,869,227	100.00	49,557,837	100.00	311,390	0.63

丙、附屬表

業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	94,000	333,728	239,728	255.03	
財務收入	94,000	333,707	239,707	255.01	
利息收入	94,000	333,707	239,707	255.01	依實際存款金額配息。
其他業務外收入		21	21	--	
雜項收入		21	21	--	收回以前年度貼補差額利息支出。

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

管理費用及總務費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理費用及總務費用	43,000	22,338	-20,662	-48.05	
管理及總務費用	43,000	22,338	-20,662	-48.05	
用人費用	43,000	22,338	-20,662	-48.05	
福利費	43,000	22,338	-20,662	-48.05	
分擔輔助建屋貸款利息	43,000	22,338	-20,662	-48.05	輔購住宅貸款戶逐年縮減，本府貼補差息依實際需要撥付所致。

貸出款明細表

貸出款

中華民國

計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
長期貸款		7,575,965	3,600,000	2,340,000
臺中市政府公教人員急 難(貼心紓困)貸款	106-112	7,575,965	3,600,000	2,340,000
小計		7,575,965	3,600,000	2,340,000
合計		7,575,965	3,600,000	2,340,000

住宅及福利委員會

明細表

112年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備註
預算數	決算數		
2,417,000	1,875,850	8,040,115	依當年度申請項目核准貸款及依 貸款償還條件分期收回。
2,417,000	1,875,850	8,040,115	
2,417,000	1,875,850	8,040,115	
2,417,000	1,875,850	8,040,115	

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
管理及總務費用	戶	18.00	43,000	12.00	22,338
合 計			43,000		22,338

住宅及福利委員會
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-6.00	-33.33	-20,662	-48.05	輔購住宅貸款戶逐年縮減，本府貼補差息依實際需要撥付所致。
		-20,662	-48.05	

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
期初基金數額	33,277,000	33,276,996	-4	
加：				
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以國《公》有財產撥充				
公庫增撥數				
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	33,277,000	33,276,996	-4	

用人費用彙計表

臺中市政府公教人員
用 人 費 用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分					
管理及總務費用					
正式人員					
職員					
合 計					

臺中市政府公教人員
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
業務支出部分					
管理及總務費用					
正式人員					
職員					
合 計					

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	43,000	22,338	-20,662	-48.05
福利費	43,000	22,338	-20,662	-48.05
分擔輔助建屋貸款利息	43,000	22,338	-20,662	-48.05
合 計	43,000	22,338	-20,662	-48.05

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
市議會審議通過112年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國112度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入部分：照案通過。	遵照辦理。
2	支出部分：照案通過。	遵照辦理。

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
市議會審議通過111年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表
審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國112年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
1	照審定數通過。	遵照辦理。

主辦會計人員：

基金主持人：