

中華民國 105年度

201

臺中市地方總預算

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
附屬單位預算

(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

目 次

中華民國 105年度

甲、業務計畫及預算說明	第 201-01頁
乙、主要表	
一、收支預計表	第 201-05頁
二、餘絀撥補預計表	第 201-06頁
三、現金流量預計表	第 201-07頁
丙、預算明細表	
一、業務外收入明細表	第 201-08頁
二、管理及總務費用明細表	第 201-09頁
三、貸出款明細表	第 201-10頁
四、基金數額增減明細表	第 201-11頁
丁、預算參考表	
一、預計平衡表	第 201-12頁
二、5年來主要營運項目分析表	第 201-13頁
三、用人費用彙計表	第 201-14頁
四、各項費用彙計表	第 201-16頁

甲、業務計畫及預算說明

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

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、組織概況：

基金之主管機關、執行機關為臺中市政府人事處。

三、基金歸類及屬性：

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 104 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(103)年度計畫實施成果及決算辦理概況：

(一) 收入部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	決 算 數	決算數佔預算數 (%)
業務外收入	600	776	129.33
合 計	600	776	129.33

(二) 支出部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	決 算 數	決算數佔預算數 (%)
業務成本與費用	2,400	1,510	62.92
合 計	2,400	1,510	62.92

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

二、上(104)年度已過期間計畫實施及預算執行情形：

(一) 收入部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 104 年 6 月 底 止 實 際 收 入 數	實收數佔預算 數 (%)
業務外收入	584	288	49.32
合 計	584	288	49.32

(二) 支出部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 104 年 6 月 底 止 實 際 支 付 數	實支數佔預算 數 (%)
業務成本與費用	1,700	602	35.41
合 計	1,700	602	35.41

參、業務計畫(營運計畫)：

積極辦理本府所屬機關學校公教人員貼補購置住宅利息業務，確實照顧員工生活。

本年度預計重要業務計畫執行摘要：

單位：新臺幣千元

項 目	數 量 單 位	預 算 數		備 註
		數 量	金 額	
管理及總務費用	戶	250	1,100	市府貼補購置住宅利息支出，自民國 86 年至民國 105 年共計 250 戶。

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 本年度業務外收入 32 萬元，較上年度預算數 58 萬 4 千元，減少 26 萬 4 千元，約 45.21%，主要係銀行存款餘額變動及利率調整，致銀行存款利息收入減少。
- (二) 本年度業務成本與費用 110 萬元，較上年度預算數 170 萬元，減少 60 萬元，約 35.29%，主要係因貸款戶逐年清償完畢致減少支出。

最近 5 年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	101 年度決算	102 年度決算	103 年度決算	104 年度預算	105 年度預算
收入					
業務收入					
業務外收入	827	749	776	584	320
收入合計	827	749	776	584	320
支出					
業務成本與費用	2,638	1,998	1,510	1,700	1,100
業務外費用					
支出合計	2,638	1,998	1,510	1,700	1,100
本期賸餘(短絀—)	-1,811	-1,249	-734	-1,116	-780

註：101 年度至 103 年度為審定決算數，104 年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀 78 萬元，由前期末分配賸餘 1,675 萬 9 千元，撥用賸餘 78 萬元，使得本年度未分配賸餘為 1,597 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 578 萬元，由下列各項計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流出 78 萬元，包括本年度短絀 78 萬元。

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
業務計畫及預算說明
中華民國 105 年度

- (二) 投資活動之淨現金流出 500 萬元，包括收回當年度及以前年度急難救助紓困貸款致長期應收款減少 300 萬元及當年度新增貸款業務致長期應收款增加 800 萬元。

乙、主要表

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
收支預計表

中華民國 105年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,510	-	業務成本與費用	1,100	-	1,700	-	-600	-35.29
1,510	-	管理及總務費用	1,100	-	1,700	-	-600	-35.29
1,510	-	管理費用及總務費用	1,100	-	1,700	-	-600	-35.29
-1,510	-	業務賸餘(短絀-)	-1,100	-	-1,700	-	600	-35.29
776	-	業務外收入	320	-	584	-	-264	-45.21
602	-	財務收入	320	-	584	-	-264	-45.21
602	-	利息收入	320	-	584	-	-264	-45.21
174	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
174	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
776	-	業務外賸餘(短絀-)	320	-	584	-	-264	-45.21
-734	-	本期賸餘(短絀-)	-780	-	-1,116	-	336	-30.11

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
餘絀撥補預計表

中華民國 105年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
16,810	100.00	贍餘之部	16,759	100.00	
16,810	100.00	前期未分配贍餘	16,759	100.00	
1,116	6.64	分配之部	780	4.65	
1,116	6.64	填補累積短絀	780	4.65	
15,694	93.36	未分配贍餘	15,979	95.35	
1,116	100.00	短絀之部	780	100.00	
1,116	100.00	本期短絀	780	100.00	
1,116	100.00	填補之部	780	100.00	
1,116	100.00	撥用贍餘	780	100.00	

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
現金流量預計表

中華民國 105年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀－）	-780	
業務活動之淨現金流入（流出－）	-780	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,000	
減少長期應收款	3,000	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-8,000	
增加長期應收款	-8,000	
投資活動之淨現金流入（流出－）	-5,000	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-5,780	
期初現金及約當現金	42,174	
期末現金及約當現金	36,394	

丙、預算明細表

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

業務外收入明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	320	
財務收入	320	
利息收入	320	銀行存款利息收入。

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
管理及總務費用明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說 明
1,510	1,700	管理及總務費用	1,100	
1,510	1,700	管理費用及總務費用	1,100	
1,510	1,700	用人費用	1,100	
1,510	1,700	福利費	1,100	
1,510	1,700	分擔輔助建屋貸款利息	1,100	
1,510	1,700	貼補差息	1,100	市府貼補購置住宅利息支出，自86年至105年共計250戶。

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
貸出款明細表

中華民國 105年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	貸款年度	期初貸出 餘額	本年度貸出 金額	本年度收回 金額	截至本年度累 計貸出餘額	備註
臺中市政府公教人員 急難(貼心紓困)貸款	99-105	7,760	8,000	3,000	12,760	
合計		7,760	8,000	3,000	12,760	

臺中市政府人事處
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 105年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	33,277	
期末基金數額	33,277	

丁、預算參考表

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
預計平衡表

中華民國 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

103年12月31日 決算數	科 目	105年12月31日 預計數	104年12月31日 預計數	比較增減
51,152	資產	49,256	50,036	-780
49,289	流動資產	36,413	42,193	-5,780
49,270	現金	36,394	42,174	-5,780
49,270	銀行存款	36,394	42,174	-5,780
6,020	銀行存款	3,744	4,524	-780
43,250	定期存款	32,650	37,650	-5,000
19	應收款項	19	19	-
19	應收利息	19	19	-
1,780	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,760	7,760	5,000
1,780	長期應收款	12,760	7,760	5,000
1,780	長期應收款	12,760	7,760	5,000
83	其他資產	83	83	-
83	什項資產	83	83	-
83	暫付及待結轉帳項	83	83	-
51,152	資產合計	49,256	50,036	-780
51,152	淨值	49,256	50,036	-780
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
17,875	累積餘絀(-)	15,979	16,759	-780
17,875	累積賸餘	15,979	16,759	-780
17,875	累積賸餘	15,979	16,759	-780
51,152	負債及淨值合計	49,256	50,036	-780

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
5年來主要營運項目分析表

中華民國 105年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元) 或平均 利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數				1,100	
管理及總務費用	戶	250.00	4,400.00	1,100	
上年度預算數				1,700	
管理及總務費用	戶	320.00	5,312.50	1,700	
前年度決算數				1,510	
管理及總務費用	戶	298.00	5,067.66	1,510	
(102)年度決算數				1,998	
管理及總務費用	戶	338.00	5,911.24	1,998	
(101)年度決算數				2,638	
管理及總務費用	戶	411.00	6,418.49	2,638	

用人費用彙計表

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
用人費用彙計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式員額薪 資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金				退休及卹償金	
					年終 獎金	考績 獎金	績效 獎金	其他	退休金	卹償金
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
用人費用彙計表

中華民國 105 年度

單位：新臺幣千元

資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
	分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				
-	-	-	-	1,100	-	1,100	-	1,100
-	-	-	-	1,100	-	1,100	-	1,100
-	-	-	-	1,100	-	1,100	-	1,100

