

中華民國 105年度

201

(105年01月01日 至 105年12月31日)

臺中市地方總決算

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

臺中市政府人事處
臺中市政府文教人員住宅及福利委員會

目 次

中華民國 105 年度

甲、總說明	第201-01頁
乙、決算主要表	
一、收支餘絀決算表	第201-03頁
二、餘絀撥補決算表	第201-04頁
三、現金流量決算表	第201-05頁
四、平衡表	第201-06頁
丙、決算明細表	
一、業務外收入明細表	第201-07頁
二、管理及總務費用明細表	第201-08頁
三、固定資產建設改良擴充明細表	第 --- 頁
四、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 --- 頁
五、資產折舊明細表	第 --- 頁
六、資產變賣明細表	第 --- 頁
七、資產報廢明細表	第 --- 頁
八、長期債務舉借與償還明細表	第 --- 頁
九、貸出款明細表	第201-09頁
十、公庫撥補款明細表	第 --- 頁
十一、基金數額增減明細表	第201-10頁
十二、資金轉投資及其餘絀明細表	第 --- 頁
十三、長期投資明細表	第 --- 頁
丁、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 --- 頁
二、用人費用彙計表	第201-11頁
三、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	第 --- 頁
四、主要營運項目執行績效摘要表	第201-14頁
五、所屬作業單位(或分決算)收支概況表	第 --- 頁
六、各項費用彙計表	第201-15頁
七、出國計畫執行情形報告表	第 --- 頁
八、赴大陸計畫執行情形報告表	第 --- 頁
九、市議會審議通過105年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提 審議意見辦理情形報告表	第201-16頁
十、市議會審議通過104年度臺中市地方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	第201-17頁

甲、總說明

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
總說明
中華民國 105 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 220 戶共計 786,057 元。	無

二、收支餘絀情形

(一) 收入部份：

業務外收入：預算數 320,000 元，決算數 207,282 元，決算數比預算數減少 112,718 元，約減少 35.22%。

1. 財務收入：為定期存款及活期存款之利息收入，預算數 320,000 元，決算數 206,962 元，決算數比預算數減少 113,038 元，約減少 35.32%，係依實際存款金額配息所致，爾後編列預算時將酌予減列，以符實際。
2. 其他業務外收入：預算數 0 元，決算數 320 元，決算數比預算數增加 320 元，係為貸款戶延遲還款違約金。

(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 1,100,000 元，決算數 786,057 元，決算數比預算數減少 313,943 元，約減少 28.54%，係因輔購住宅貸款戶逐年縮減，致本府貼補差息部分減少，爾後編列預算時將酌予減列，以符實際。

(三) 餘絀部份：本年度預算短絀數 780,000 元，決算短絀數 578,775 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
總說明
中華民國 105 年度

決算數比預算數減少短絀 201,225 元，約減少 25.80%。

三、餘絀撥補實況

本年度短絀數 578,775 元，前期未分配賸餘 17,217,447 元，計淨累積賸餘 16,638,672 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 187,118 元，由下列各項計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流出 570,056 元，包括本期短絀 578,775 元及流動資產淨減 8,719 元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 382,938 元，包括暫付及待結轉帳項減少 24,640 元、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 758,298 元及當年度增加貸款業務致長期應收款增加 400,000 元。

五、資產負債情況

- (一) 資產總額為 49,915,668 元，流動資產 48,000,341 元，占 96.16%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,871,622 元，占 3.75%，其他資產 43,705 元，佔 0.09%。
- (二) 負債及淨值總額為 49,915,668 元，基金 33,276,996 元，占 66.67%，累積餘絀 16,638,672 元，占 33.33%，淨值共計 49,915,668 元，占 100.00%。

六、其他

無。

乙、決算主要表

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
收支餘絀決算表

中華民國 105 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	1,100,000	-	786,057	-	-313,943	-28.54	1,111,605	-
管理及總務費用	1,100,000	-	786,057	-	-313,943	-28.54	1,111,605	-
管理費用及總務費用	1,100,000	-	786,057	-	-313,943	-28.54	1,111,605	-
業務賸餘(短絀-)	-1,100,000	-	-786,057	-	313,943	-28.54	-1,111,605	-
業務外收入	320,000	-	207,282	-	-112,718	-35.22	453,650	-
財務收入	320,000	-	206,962	-	-113,038	-35.32	452,882	-
利息收入	320,000	-	206,962	-	-113,038	-35.32	452,882	-
其他業務外收入	-	-	320	-	320	-	768	-
雜項收入	-	-	320	-	320	-	768	-
業務外賸餘(短絀-)	320,000	-	207,282	-	-112,718	-35.22	453,650	-
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-780,000	-	-578,775	-	201,225	-25.80	-657,955	-

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
餘絀撥補決算表

中華民國 105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	16,759,000	100.00	17,217,447	100.00	458,447	2.74	17,875,402	100.00
前期未分配賸餘	16,759,000	100.00	17,217,447	100.00	458,447	2.74	17,875,402	100.00
分配之部	780,000	4.65	578,775	3.36	-201,225	-25.80	657,955	3.68
填補累積短絀	780,000	4.65	578,775	3.36	-201,225	-25.80	657,955	3.68
未分配賸餘	15,979,000	95.35	16,638,672	96.64	659,672	4.13	17,217,447	96.32
短絀之部	780,000	100.00	578,775	100.00	-201,225	-25.80	657,955	100.00
本期短絀	780,000	100.00	578,775	100.00	-201,225	-25.80	657,955	100.00
填補之部	780,000	100.00	578,775	100.00	-201,225	-25.80	657,955	100.00
撥用賸餘	780,000	100.00	578,775	100.00	-201,225	-25.80	657,955	100.00
待填補之短絀	-	-	-	-	-	-	-	-

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
現金流量決算表

中華民國 105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－）	-780,000	-578,775	201,225	-25.80
調整非現金項目	-	8,719	8,719	-
流動資產淨減（淨增－）	-	8,719	8,719	-
業務活動之淨現金流入（流出一）	-780,000	-570,056	209,944	-26.92
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	3,000,000	758,298	-2,241,702	-74.72
減少長期應收款	3,000,000	758,298	-2,241,702	-74.72
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	24,640	24,640	-
減少其他資產	-	24,640	24,640	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-8,000,000	-400,000	7,600,000	-95.00
增加長期應收款	-8,000,000	-400,000	7,600,000	-95.00
投資活動之淨現金流入（流出一）	-5,000,000	382,938	5,382,938	-107.66
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-5,780,000	-187,118	5,592,882	-96.76
期初現金及約當現金	42,174,000	48,179,463	6,005,463	14.24
期末現金及約當現金	36,394,000	47,992,345	11,598,345	31.87

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
平衡表

中華民國 105 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	49,915,668	100.00	50,494,443	100.00	-578,775	-1.15
流動資產	48,000,341	96.16	48,196,178	95.45	-195,837	-0.41
現金	47,992,345	96.15	48,179,463	95.42	-187,118	-0.39
銀行存款	47,992,345	96.15	48,179,463	95.42	-187,118	-0.39
銀行存款	4,742,345	9.50	4,929,463	9.76	-187,118	-3.80
定期存款	43,250,000	86.65	43,250,000	85.65	-	-
應收款項	7,996	0.02	16,715	0.03	-8,719	-52.16
應收利息	7,996	0.02	16,715	0.03	-8,719	-52.16
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,871,622	3.75	2,229,920	4.42	-358,298	-16.07
長期應收款	1,871,622	3.75	2,229,920	4.42	-358,298	-16.07
長期應收款	1,871,622	3.75	2,229,920	4.42	-358,298	-16.07
其他資產	43,705	0.09	68,345	0.14	-24,640	-36.05
什項資產	43,705	0.09	68,345	0.14	-24,640	-36.05
暫付及待結轉帳項	43,705	0.09	68,345	0.14	-24,640	-36.05
資產合計	49,915,668	100.00	50,494,443	100.00	-578,775	-1.15
淨值	49,915,668	100.00	50,494,443	100.00	-578,775	-1.15
基金	33,276,996	66.67	33,276,996	65.90	-	-
基金	33,276,996	66.67	33,276,996	65.90	-	-
基金	33,276,996	66.67	33,276,996	65.90	-	-
累積餘絀(-)	16,638,672	33.33	17,217,447	34.10	-578,775	-3.36
累積賸餘	16,638,672	33.33	17,217,447	34.10	-578,775	-3.36
累積賸餘	16,638,672	33.33	17,217,447	34.10	-578,775	-3.36
負債及淨值合計	49,915,668	100.00	50,494,443	100.00	-578,775	-1.15

丙、決算明細表

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
業務外收入	320,000	207,282	-112,718	-35.22	
財務收入	320,000	206,962	-113,038	-35.32	
利息收入	320,000	206,962	-113,038	-35.32	依實際存款金額配息。
其他業務外收入	-	320	320	-	
雜項收入	-	320	320	-	貸款戶延遲還款違約金收入。

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：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減(-)		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54	
管理費用及總務費用	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54	
用人費用	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54	
福利費	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54	
分擔輔助建屋貸款利息	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54	
	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54	<input type="checkbox"/> 係因公教人員輔 購住宅貼補利息支 出逐年縮減。

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：新臺幣元

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了貸出餘額	本年度增加金額		本年度減少金額		本年度終了貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
臺中市政府公教人員急難(貼心紓困)貸款	99-105	2,229,920	8,000,000	400,000	3,000,000	758,298	1,871,622	依當年度申請項目核准貸款及依貸款償還條件分期收回。
合計		2,229,920	8,000,000	400,000	3,000,000	758,298	1,871,622	

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：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減(一)	備註
期初基金數額	33,277,000	33,276,996	-4	
期末基金數額	33,277,000	33,276,996	-4	

丁、決算參考表

用人費用彙計表

臺中市政
臺中市政府公教人員
用人費用
中華民國

項 目	預 算 數											總計
	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	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任 人員 費用	
業務總支出部分												
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	1,100,000	-	1,100,000	-	1,100,000
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	1,100,000	-	1,100,000	-	1,100,000
合計	-	-	-	-	-	-	-	1,100,000	-	1,100,000	-	1,100,000

府人事處
住宅及福利委員會
彙計表
105年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數											兼任 人員 用人 費用	總計
	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	資遣費	福利費	提繳費	合計			
業務總支出部分													
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	786,057	-	786,057	-	-	786,057
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	786,057	-	786,057	-	-	786,057
合計	-	-	-	-	-	-	-	786,057	-	786,057	-	-	786,057

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
主要營運項目執行績效摘要表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

項 目	數量 單位	可用預算數		決算數		比較增減(一)				備 註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
管理及總務費用	戶	250.00	1,100,000	220.00	786,057	-30.00	-12.00	-313,943	-28.54	係因公教人員輔購住宅貼補利息支出逐年縮減。

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
各項費用彙計表

中華民國 105年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
用人費用	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54
福利費	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54
分擔輔助建屋貸款利息	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54
合 計	1,100,000	786,057	-313,943	-28.54

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

市議會審議通過105年度臺中市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 105年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入：照案通過。支出：照案通過。	

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

市議會審議通過104年度臺中市地方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 105年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	照案通過。	
2	增列附帶決議：嗣後各機關超支併決算額度若有超過本預算15%以上之情形，應向本會作專案報告。	嗣後本基金倘有超支併決算額度超過預算15%以上情形者，本處將遵照決議事項，向議會提出專案報告。

主辦會計人員：廖暉仁

基金主持人：陳杉根