

中華民國 103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 103年度

甲、業務計畫及預算說明.....	第 201-01頁
乙、主要表	
一、收支餘絀預計表.....	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
丁、預算參考表	
一、預計平衡表.....	第 201-11頁
二、5年來主要營運項目分析表.....	第 201-12頁
三、用人費用彙計表.....	第 201-13頁
四、各項費用彙計表.....	第 201-15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 103 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 102 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前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	520	827	159.04
合 計	520	827	159.04

(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	3,700	2,638	71.30
合 計	3,700	2,638	71.30

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 103 年度

二、上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 102 年 6 月 底 止 實 際 收 入 數	實收數佔預算 數 (%)
業務外收入	500	283	56.60
合 計	500	283	56.60

(二) 支出部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 102 年 6 月 底 止 實 際 支 付 數	實支數佔預算 數 (%)
業務成本與費用	3,000	1,060	35.33
合 計	3,000	1,060	35.33

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	390	2,400	市府貼補購置住宅利息支出，自民國 84 年至民國 103 年共計 390 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 103 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 60 萬元，較上年度預算數 50 萬元，增加 10 萬元，約 20.00%，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增加。
- (二) 本年度業務成本與費用 240 萬元，較上年度預算數 300 萬元，減少 60 萬元，約 20.00%，主要係因貸款戶逐年清償完畢致減少支出。

最近 4 年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	100 年度決算	101 年度決算	102 年度預算	103 年度預算
收入				
業務收入				
業務外收入	636	827	500	600
非常賸餘				
會計原則變動累積影響數				
收入合計	636	827	500	600
支出				
業務成本與費用	4,069	2,638	3,000	2,400
業務外費用				
非常短絀				
會計原則變動累積影響數				
支出合計	4,069	2,638	3,000	2,400
本期賸餘(短絀一)	-3,433	-1,811	-2,500	-1,800

註：100 年度至 101 年度為審定決算數，102 年度為法定預算數。

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀 180 萬元，由前期未分配賸餘 1,827 萬，撥用賸餘 180

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 103 年度

萬元，使得本年度未分配賸餘為 1,647 萬元。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 776 萬元，由下列各項計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流出 180 萬元，包括本年度短絀 180 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 596 萬元，包括長期應收款增加 596 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
收支餘絀預計表

中華民國 103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	%
2,638	-	業務成本與費用	2,400	-	3,000	-	-600	-20.00
2,638	-	管理及總務費用	2,400	-	3,000	-	-600	-20.00
2,638	-	管理費用及總務費用	2,400	-	3,000	-	-600	-20.00
-2,638	-	業務賸餘(短絀-)	-2,400	-	-3,000	-	600	-20.00
827	-	業務外收入	600	-	500	-	100	20.00
657	-	財務收入	600	-	500	-	100	20.00
657	-	利息收入	600	-	500	-	100	20.00
170	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
170	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
827	-	業務外賸餘(短絀-)	600	-	500	-	100	20.00
-1,811	-	本期賸餘(短絀-)	-1,800	-	-2,500	-	700	-28.00

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
餘絀撥補預計表

中華民國 103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	%	
19,590	100.00	贍餘之部	18,270	100.00	
19,590	100.00	前期未分配贍餘	18,270	100.00	
2,500	12.76	分配之部	1,800	9.85	
2,500	12.76	填補累積短絀	1,800	9.85	
17,090	87.24	未分配贍餘	16,470	90.15	
2,500	100.00	短絀之部	1,800	100.00	
2,500	100.00	本期短絀	1,800	100.00	
2,500	100.00	填補之部	1,800	100.00	
2,500	100.00	撥用贍餘	1,800	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 103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－）	-1,800	
業務活動之淨現金流入（流出－）	-1,800	
投資活動之現金流量		
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-5,960	
增加長期應收款	-5,960	
投資活動之淨現金流入（流出－）	-5,960	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-7,760	
期初現金及約當現金	48,139	
期末現金及約當現金	40,379	

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 103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	600	
財務收入	600	
利息收入	600	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 103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
2,638	3,000	管理及總務費用	2,400	
2,638	3,000	管理費用及總務費用	2,400	
2,638	3,000	用人費用	2,400	
2,638	3,000	福利費	2,400	
2,638	3,000	分擔輔助建屋貸款利息	2,400	
2,638	3,000	貼補差息	2,400	市府貼補購置住宅利息支出，自84年至103年共計390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 103 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	97	3,237	8,000	2,040	9,197	
合計		3,237	8,000	2,040	9,197	

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 103 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

101年12月31日 決算數	科 目	103年12月31日 預計數	102年12月31日 預計數	比較增減
53,136	資產	49,747	51,547	-1,800
49,584	流動資產	40,415	48,175	-7,760
49,548	現金	40,379	48,139	-7,760
49,548	銀行存款	40,379	48,139	-7,760
6,298	銀行存款	2,729	4,889	-2,160
43,250	定期存款	37,650	43,250	-5,600
36	應收款項	36	36	-
36	應收利息	36	36	-
3,417	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	9,197	3,237	5,960
3,417	長期應收款	9,197	3,237	5,960
3,417	長期應收款	9,197	3,237	5,960
135	其他資產	135	135	-
135	什項資產	135	135	-
135	暫付及待結轉帳項	135	135	-
53,136	資產合計	49,747	51,547	-1,800
53,136	淨值	49,747	51,547	-1,800
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
19,859	累積餘絀(-)	16,470	18,270	-1,800
19,859	累積賸餘	16,470	18,270	-1,800
19,859	累積賸餘	16,470	18,270	-1,800
53,136	負債及淨值合計	49,747	51,547	-1,800

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 103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				2,400	
管理及總務費用	戶	390	6,153.85	2,400	
上年度預算數				3,000	
管理及總務費用	戶	458	6,550.22	3,000	
前年度決算數				2,638	
管理及總務費用	戶	411	6,418.49	2,638	
(100)年度決算數				4,069	
管理及總務費用	戶	524	7,765.27	4,069	

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 103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 103 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	員工通勤 交通費	其他				
-	-	-	-	-	2,400	-	2,400	-	2,400
-	-	-	-	-	2,400	-	2,400	-	2,400
-	-	-	-	-	2,400	-	2,400	-	2,400

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 103 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	管理及總 務費用			
2,638	3,000	用人費用	2,400	2,400			
2,638	3,000	福利費	2,400	2,400			
2,638	3,000	總 計	2,400	2,400			

主辦會計人員：陳瓊瑛

基金主持人：林煜培