

中華民國 102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 102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
丁、預算參考表	
一、預計平衡表.....	第 201-10頁
二、5年來主要營運計畫分析表.....	第 201-11頁
三、用人費用彙計表.....	第 201-12頁
四、各項費用彙計表.....	第 201-14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 102 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 101 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	464	636	137.07
合 計	464	636	137.07

(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	5,500	4,069	73.98
合 計	5,500	4,069	73.98

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 102 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 101 年 6 月 底 止 實 際 收 入 數	實收數佔預算 數 ( % )
業務外收入	520	407	78.27
合 計	520	407	78.27

(二) 支出部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 101 年 6 月 底 止 實 際 支 付 數	實支數佔預算 數 ( % )
業務成本與費用	3,700	1,392	37.62
合 計	3,700	1,392	37.62

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及急難救助等業務，確實照護員工生活。

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	458	3,000	市府貼補購置住宅利息支出，自民國 83 年至民國 102 年共計 458 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 102 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 50 萬元，較上年度預算數 52 萬元，減少 2 萬元，約 3.85%，主要係銀行存款餘額減少，致銀行存款利息收入減少。
- (二) 本年度業務成本與費用 300 萬元，較上年度預算數 370 萬元，減少 70 萬元，約 18.92%，主要係因貸款戶逐年清償完畢致減少支出。

最近 3 年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	100 年度決算	101 年度預算	102 年度預算
收入			
業務收入			
業務外收入	636	520	500
非常賸餘			
會計原則變動累積 影響數			
收入合計	636	520	500
支出			
業務成本與費用	4,069	3,700	3,000
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	3,700	3,000
本期賸餘（短絀－）	-3,433	-3,180	-2,500

註：100 年度為審定決算數，101 年度為法定預算數

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀 250 萬元，由前期未分配賸餘 1,959 萬，撥用賸餘 250

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 102 年度

萬元，使得本年度未分配賸餘為 1,709 萬元。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 212 萬 4 千元，由下列各項計算而成：

- (一) 業務活動之淨現金流出 253 萬 5 千元，包括本年度短絀 250 萬元及流動資產淨增 3 萬 5 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 67 萬 3 千元，包括長期應收款增加 24 萬 7 千元及其他資產減少 92 萬元。
- (三) 融資活動之淨現金流出 26 萬 2 千元，包括其他負債減少 26 萬 2 千元。

## 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 102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	%
4,069	-	業務成本與費用	3,000	-	3,700	-	-700	-18.92
4,069	-	管理及總務費用	3,000	-	3,700	-	-700	-18.92
4,069	-	管理費用及總務費用	3,000	-	3,700	-	-700	-18.92
-4,069	-	業務賸餘(短絀-)	-3,000	-	-3,700	-	700	-18.92
636	-	業務外收入	500	-	520	-	-20	-3.85
632	-	財務收入	500	-	520	-	-20	-3.85
632	-	利息收入	500	-	520	-	-20	-3.85
4	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
4	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
636	-	業務外賸餘(短絀-)	500	-	520	-	-20	-3.85
-	-	非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-
-	-	會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
-3,433	-	本期賸餘(短絀-)	-2,500	-	-3,180	-	680	-21.38

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 102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	%	
20,066	100.00	贍餘之部	19,590	100.00	
20,066	100.00	前期未分配贍餘	19,590	100.00	
3,180	15.85	分配之部	2,500	12.76	
3,180	15.85	填補累積短絀	2,500	12.76	
16,886	84.15	未分配贍餘	17,090	87.24	
3,180	100.00	短絀之部	2,500	100.00	
3,180	100.00	本期短絀	2,500	100.00	
3,180	100.00	填補之部	2,500	100.00	
3,180	100.00	撥用贍餘	2,500	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  
**現金流量預計表**

中華民國 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
<b>業務活動之現金流量</b>		
本期賸餘（短絀－）	-2,500	
調整非現金項目	-35	
流動資產淨減（淨增－）	-35	
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-2,535</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少無形資產、遞延借項及其他資產	920	
減少其他資產	920	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-247	
增加長期應收款	-247	
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>673</b>	
<b>融資活動之現金流量</b>		
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-262	
減少其他負債	-262	
<b>融資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-262</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減－）</b>	<b>-2,124</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>48,054</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>45,930</b>	

## 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 102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	500	
財務收入	500	
利息收入	500	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 102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
4,069	3,700	<b>管理及總務費用</b>	<b>3,000</b>	
4,069	3,700	管理費用及總務費用	3,000	
4,069	3,700	用人費用	3,000	
4,069	3,700	福利費	3,000	
4,069	3,700	分擔輔助建屋貸款利息	3,000	
4,069	3,700	貼補差息	3,000	市府貼補購置住宅利息支出，自83年至102年共計458戶。

## 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 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 決算數	科 目	102年12月31日 預計數	101年12月31日 預計數	比較增減
54,946	<b>資產</b>	50,367	53,129	-2,762
49,729	<b>流動資產</b>	45,970	48,059	-2,089
49,690	現金	45,930	48,054	-2,124
49,690	銀行存款	45,930	48,054	-2,124
4,190	銀行存款	2,680	4,804	-2,124
45,500	定期存款	43,250	43,250	-
39	應收款項	40	5	35
39	應收利息	40	5	35
4,182	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	4,247	4,000	247
4,182	長期應收款	4,247	4,000	247
4,182	長期應收款	4,247	4,000	247
1,035	<b>其他資產</b>	150	1,070	-920
1,035	什項資產	150	1,070	-920
1,035	暫付及待結轉帳項	150	1,070	-920
54,946	<b>資產合計</b>	50,367	53,129	-2,762
-	<b>負債</b>	-	262	-262
-	<b>其他負債</b>	-	262	-262
-	什項負債	-	262	-262
-	應付保管款	-	262	-262
54,946	<b>淨值</b>	50,367	52,867	-2,500
33,277	<b>基金</b>	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
21,669	<b>累積餘絀(-)</b>	17,090	19,590	-2,500
21,669	累積賸餘	17,090	19,590	-2,500
21,669	累積賸餘	17,090	19,590	-2,500
54,946	<b>負債及淨值合計</b>	50,367	53,129	-2,762



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年來主要營運計畫分析表**

中華民國 102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
<b>本年度預算數</b>				3,000	
管理及總務費用	戶	458	6,550.22	3,000	
<b>上(101)年度預算數</b>				3,700	
管理及總務費用	戶	521	7,101.73	3,700	
<b>前(100)年度決算數</b>				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 102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 102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				
-	-	-	-	-	3,000	-	3,000	-	3,000
-	-	-	-	-	3,000	-	3,000	-	3,000
-	-	-	-	-	3,000	-	3,000	-	3,000



主辦會計人員：陳瓊瑛

基金主持人：林煜焙