

中華民國 101年度

201

# 臺中市總預算

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 錄

中華民國 101 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 201-04 頁
二、餘絀撥補預計表.....	第 201-05 頁
三、現金流量預計表.....	第 201-06 頁
丙、預算明細表	
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
丁、預算參考表	
一、預計平衡表.....	第 201-09 頁
二、用人費用彙計表.....	第 201-10 頁
三、各項費用彙計表.....	第 201-12 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 101 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

積極辦理本府所屬各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、上年度已過期間預算執行情形(上年度預算截至 100 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、收入部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 100 年 6 月底止 實際收入數	實收數佔預算 數 ( % )
業務外收入	464	249	53.66
合 計	464	249	53.66

二、支出部分：

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	截至 100 年 6 月底止 實際支付數	實支數佔預算 數 ( % )
業務成本與費用	5,500	1,786	32.47
合 計	5,500	1,786	32.47

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 101 年度

參、業務計畫(營運計畫)：

積極辦理本府所屬各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	521	3,700	市府貼補購置住宅利息支出，自民國 82 年至民國 101 年共計 521 戶。

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 52 萬元，較上年度預算數 46 萬 4 千元，增加 5 萬 6 千元，約 12.07%，主要係銀行存款利率調升，致銀行存款利息收入增加。

(二)本年度業務成本與費用 370 萬元，較上年度預算數 550 萬元，減少 180 萬元，約 32.73%，主要係因貸款戶逐年清償完畢致減少支出。

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 101 年度

最近 2 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	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
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 年度為法定預算數

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀 318 萬元，由前期未分配賸餘 2,006 萬 6 千元，撥用賸餘 318 萬元，使得本年度未分配賸餘為 1,688 萬 6 千元。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 175 萬 7 千元，由下列各項計算而成：

- （一）業務活動之淨現金流出 318 萬元，包括本年度短絀 318 萬元。
- （二）投資活動之淨現金流入 142 萬 3 千元，包括長期應收款減少 8 萬元及其他資產減少 134 萬 3 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 101 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	%
-	-	業務成本與費用	3,700	-	5,500	-	-1,800	-32.73
-	-	管理及總務費用	3,700	-	5,500	-	-1,800	-32.73
-	-	管理費用及總務費用	3,700	-	5,500	-	-1,800	-32.73
-	-	業務賸餘(短絀-)	-3,700	-	-5,500	-	1,800	-32.73
-	-	業務外收入	520	-	464	-	56	12.07
-	-	財務收入	520	-	464	-	56	12.07
-	-	利息收入	520	-	464	-	56	12.07
-	-	業務外賸餘(短絀-)	520	-	464	-	56	12.07
-	-	非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-
-	-	會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
-	-	本期賸餘(短絀-)	-3,180	-	-5,036	-	1,856	-36.85



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 101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	%	
25,092	100.00	賸餘之部	20,066	100.00	
25,092	100.00	前期未分配賸餘	20,066	100.00	
5,036	20.07	分配之部	3,180	15.85	
5,036	20.07	填補累積短絀	3,180	15.85	
20,056	79.93	未分配賸餘	16,886	84.15	
5,036	100.00	短絀之部	3,180	100.00	
5,036	100.00	本期短絀	3,180	100.00	
5,036	100.00	填補之部	3,180	100.00	
5,036	100.00	撥用賸餘	3,180	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 101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－）	-3,180	
業務活動之淨現金流入（流出－）	-3,180	
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	80	
減少長期應收款	80	
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,343	
減少其他資產	1,343	
投資活動之淨現金流入（流出－）	1,423	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-1,757	
期初現金及約當現金	47,107	
期末現金及約當現金	45,350	

## 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 101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	520	
財務收入	520	
利息收入	520	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 101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
-	5,500	管理及總務費用	3,700	
	5,500	管理費用及總務費用	3,700	
	5,500	用人費用	3,700	
	5,500	福利費	3,700	
	5,500	分擔輔助建屋貸款利息	3,700	
	5,500	貼補差息	3,700	市府貼補購置住宅利息支出，自82年至101年共計521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 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

99年12月31日 決算數	科 目	101年12月31日 預計數	100年12月31日 預計數	比較增減
-	資產	50,425	53,605	-3,180
-	流動資產	45,355	47,112	-1,757
-	現金	45,350	47,107	-1,757
-	銀行存款	45,350	47,107	-1,757
-	銀行存款	2,100	2,107	-7
-	定期存款	43,250	45,000	-1,750
-	應收款項	5	5	-
-	應收利息	5	5	-
-	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	4,000	4,080	-80
-	長期應收款	4,000	4,080	-80
-	長期應收款	4,000	4,080	-80
-	其他資產	1,070	2,413	-1,343
-	什項資產	1,070	2,413	-1,343
-	暫付及待結轉帳項	1,070	2,413	-1,343
-	資產合計	50,425	53,605	-3,180
-	負債	262	262	-
-	其他負債	262	262	-
-	什項負債	262	262	-
-	應付保管款	262	262	-
-	淨值	50,163	53,343	-3,180
-	基金	33,277	33,277	-
-	基金	33,277	33,277	-
-	基金	33,277	33,277	-
-	累積餘絀(-)	16,886	20,066	-3,180
-	累積賸餘	20,066	20,066	-
-	累積賸餘	20,066	20,066	-
-	累積短絀(-)	-3,180	-	-3,180
-	本期短絀	-3,180	-	-3,180
-	負債及淨值合計	50,425	53,605	-3,180

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  
用人費用彙計表

中華民國 101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 101 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				
-	-	-	-	-	3,700	-	3,700	-	3,700
-	-	-	-	-	3,700	-	3,700	-	3,700
-	-	-	-	-	3,700	-	3,700	-	3,700

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 101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			
-	5,500	用人費用	3,700	3,700			
-	5,500	福利費	3,700	3,700			
-	5,500	總 計	3,700	3,700			

主辦會計人員：陳瓊瑛

基金主持人：林煜焙