

中華民國 101年度

201

(101年01月01日 至 101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
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

目 次

中華民國 101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計畫預算與實際進度比較表.....	第 --- 頁
四、資產折舊明細表.....	第 --- 頁
五、資產變賣明細表.....	第 --- 頁
六、資產報廢明細表.....	第 --- 頁
七、長期債務舉借與償還明細表.....	第 --- 頁
八、貸出款明細表.....	第 --- 頁
九、市庫撥補款明細表.....	第 --- 頁
十、基金數額增減明細表.....	第201-09頁
十一、資金轉投資及其餘絀明細表.....	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、主要業務計畫執行績效摘要表.....	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 --- 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 101 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)本年度業務計畫執行情形摘要如下表：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善措施
貼補購置住宅利息	貼補購置住宅利息	已完成本年度貼補購置住宅利息支出 411 戶共計 2,637,702 元。	無

二、收支餘絀情形

(一) 收入部份：

業務外收入：預算數 520,000 元，決算數 827,365 元，決算數比預算數增加 307,365 元，約增加 59.11%。

1. 財務收入：為定期存款及活期存款之利息收入，預算數 520,000 元，決算數 657,464 元，決算數比預算數增加 137,464 元，約增加 26.44%，係依實際存款金額配息所致。
2. 其他業務外收入：預算數 0 元，決算數 169,901 元，決算數比預算數增加 169,901 元，係公教人員輔購貸款違約金收入及收回以前年度貼補購置住宅利息支出。

(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 3,700,000 元，決算數 2,637,702 元，決算數比預算數減少 1,062,298 元，約減少 28.71%，係因輔購住宅貸款戶逐年縮減，致本府貼補差息部分減少，

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 101 年度

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 3,180,000 元，決算短絀數 1,810,337 元，決算數比預算數減少短絀 1,369,663 元，約減少 43.07%。

三、餘絀撥補實況

本年度短絀數 1,810,337 元，前期未分配賸餘 21,669,141 元，淨計累積賸餘 19,858,804 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 142,039 元，由下列各項計算而成：

(一) 業務活動之淨現金流出 1,807,271 元，包括本期短絀 1,810,337 元及流動資產減少 3,066 元。

(二) 投資活動之淨現金流入 1,665,232 元，包括暫付及待結轉帳項減少 899,967 元及長期應收款減少 765,265 元。

五、資產負債情況

(一) 資產總額為 53,135,800 元，流動資產 49,583,328 元，占 93.32%，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,417,207 元，占 6.43%，其他資產 135,265 元，佔 0.25%。

(二) 負債及淨值總額為 53,135,800 元，基金 33,276,996 元，占 62.63%，累積餘絀 19,858,804 元，占 37.37%，淨值共計 53,135,800 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 101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	3,700,000	-	2,637,702	-	-1,062,298	-28.71	4,068,706	-
管理及總務費用	3,700,000	-	2,637,702	-	-1,062,298	-28.71	4,068,706	-
管理費用及總務費用	3,700,000	-	2,637,702	-	-1,062,298	-28.71	4,068,706	-
業務賸餘(短絀-)	-3,700,000	-	-2,637,702	-	1,062,298	-28.71	-4,068,706	-
業務外收入	520,000	-	827,365	-	307,365	59.11	635,576	-
財務收入	520,000	-	657,464	-	137,464	26.44	632,075	-
利息收入	520,000	-	657,464	-	137,464	26.44	632,075	-
其他業務外收入	-	-	169,901	-	169,901	-	3,501	-
雜項收入	-	-	169,901	-	169,901	-	3,501	-
業務外賸餘(短絀-)	520,000	-	827,365	-	307,365	59.11	635,576	-
非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-	-	-
會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-	-	-
本期賸餘(短絀-)	-3,180,000	-	-1,810,337	-	1,369,663	-43.07	-3,433,130	-

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 101 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	20,066,000	100.00	21,669,141	100.00	1,603,141	7.99	25,102,271	100.00
前期未分配賸餘	20,066,000	100.00	21,669,141	100.00	1,603,141	7.99	25,102,271	100.00
分配之部	3,180,000	15.85	1,810,337	8.35	-1,369,663	-43.07	3,433,130	13.68
填補累積短絀	3,180,000	15.85	1,810,337	8.35	-1,369,663	-43.07	3,433,130	13.68
未分配賸餘	16,886,000	84.15	19,858,804	91.65	2,972,804	17.61	21,669,141	86.32
短絀之部	3,180,000	100.00	1,810,337	100.00	-1,369,663	-43.07	3,433,130	100.00
本期短絀	3,180,000	100.00	1,810,337	100.00	-1,369,663	-43.07	3,433,130	100.00
填補之部	3,180,000	100.00	1,810,337	100.00	-1,369,663	-43.07	3,433,130	100.00
撥用賸餘	3,180,000	100.00	1,810,337	100.00	-1,369,663	-43.07	3,433,130	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
現金流量決算表

中華民國 101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－）	-3,180,000	-1,810,337	1,369,663	-43.07
調整非現金項目	-	3,066	3,066	-
流動資產淨減（淨增－）	-	3,066	3,066	-
業務活動之淨現金流入（流出－）	-3,180,000	-1,807,271	1,372,729	-43.17
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	80,000	765,265	685,265	856.58
減少長期應收款	80,000	765,265	685,265	856.58
減少無形資產、遞延借項及其他資產	1,343,000	899,967	-443,033	-32.99
減少其他資產	1,343,000	899,967	-443,033	-32.99
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加長期應收款	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入（流出－）	1,423,000	1,665,232	242,232	17.02
融資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
減少其他負債	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入（流出－）	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增（淨減－）	-1,757,000	-142,039	1,614,961	-91.92
期初現金及約當現金	47,107,000	49,689,572	2,582,572	5.48
期末現金及約當現金	45,350,000	49,547,533	4,197,533	9.26

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 101 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	53,135,800	100.00	54,946,137	100.00	-1,810,337	-3.29
流動資產	49,583,328	93.31	49,728,433	90.50	-145,105	-0.29
現金	49,547,533	93.25	49,689,572	90.43	-142,039	-0.29
銀行存款	49,547,533	93.25	49,689,572	90.43	-142,039	-0.29
銀行存款	6,297,533	11.85	4,189,572	7.62	2,107,961	50.31
定期存款	43,250,000	81.40	45,500,000	82.81	-2,250,000	-4.95
應收款項	35,795	0.07	38,861	0.07	-3,066	-7.89
應收利息	35,795	0.07	38,861	0.07	-3,066	-7.89
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,417,207	6.43	4,182,472	7.61	-765,265	-18.30
長期應收款	3,417,207	6.43	4,182,472	7.61	-765,265	-18.30
長期應收款	3,417,207	6.43	4,182,472	7.61	-765,265	-18.30
其他資產	135,265	0.25	1,035,232	1.88	-899,967	-86.93
什項資產	135,265	0.25	1,035,232	1.88	-899,967	-86.93
暫付及待結轉帳項	135,265	0.25	1,035,232	1.88	-899,967	-86.93
資產合計	53,135,800		54,946,137		-1,810,337	
淨值	53,135,800	100.00	54,946,137	100.00	-1,810,337	-3.29
基金	33,276,996	62.63	33,276,996	60.56	-	-
基金	33,276,996	62.63	33,276,996	60.56	-	-
基金	33,276,996	62.63	33,276,996	60.56	-	-
累積餘絀(-)	19,858,804	37.37	21,669,141	39.44	-1,810,337	-8.35
累積賸餘	19,858,804	37.37	21,669,141	39.44	-1,810,337	-8.35
累積賸餘	19,858,804	37.37	21,669,141	39.44	-1,810,337	-8.35
負債及淨值合計	53,135,800		54,946,137		-1,810,337	

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 101 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	520,000	827,365	307,365	59.11	
財務收入	520,000	657,464	137,464	26.44	
利息收入	520,000	657,464	137,464	26.44	依實際存款金額配息。
其他業務外收入	-	169,901	169,901	-	
雜項收入	-	169,901	169,901	-	公教人員輔購貸款約違金收入及收回以前年度貼補購置住宅利息支出。

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
管理及總務費用明細表

中華民國 101 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	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	-28.71	
管理費用及總務費用	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	-28.71	
用人費用	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	-28.71	
福利費	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	-28.71	
分擔輔助建屋貸款利息	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	-28.71	
	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	-28.71	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
基金數額增減明細表

中華民國 101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	33,276,996	33,276,996	-	
期末基金數額	33,276,996	33,276,996	-	

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 101年度

項 目	預 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	-	-	-	-	-	-	-	3,700,000	-	3,700,000	-	-	3,700,000	
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	3,700,000	-	3,700,000	-	-	3,700,000	
合計	-	-	-	-	-	-	-	3,700,000	-	3,700,000	-	-	3,700,000	

府人事處
住宅及福利委員會
彙計表

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	-	-	-	-	-	-	-	2,637,702	-	2,637,702	-	-	2,637,702	
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	2,637,702	-	2,637,702	-	-	2,637,702	
合計	-	-	-	-	-	-	-	2,637,702	-	2,637,702	-	-	2,637,702	

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
主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 101 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	521.00	3,700,000	411.00	2,637,702	-110.00	-21.11	-1,062,298	-28.71	因公教人員輔購貸款戶數逐年縮減所致。

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：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減(一)	
			金額	%
用人費用	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	-28.71
福利費	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	-28.71
合 計	3,700,000	2,637,702	-1,062,298	

主辦會計人員：陳瓊瑛

基金主持人：林煜焙