

中華民國 107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 107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
三、貸出款明細表.....	第 201-09頁
四、基金數額增減明細表.....	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 107 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 106 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(105)年度決算結果：

(一)業務外收入：決算數 20 萬 7 千元，較預算數 32 萬元，減少 11 萬 3 千元及 35.31%，主要係利息收入依實際存款金額配息所致。

(二)業務成本與費用：決算數 78 萬 6 千元，較預算數 110 萬元，減少 31 萬 4 千元及 28.55%，主要係輔購住宅貸款戶逐年縮減，致本府貼補差息部分減少所致。

(三)收支餘絀：決算數短絀 57 萬 9 千元，預算數短絀 78 萬元，減少短絀 20 萬 1 千元及 25.77%。

二、上(106)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

(一)業務外收入：實際業務外收入 6 萬 6 千元，較預算分配數 16 萬元，減少 9 萬 4 千元及 58.75%，主要係利息收入依實際存款金額配息所致。

(二)業務成本與費用：實際業務成本與費用 29 萬 2 千元，較預算分配數 48 萬元，減少 18 萬 8 千元及 39.17%，主要係輔購住宅貸款戶逐年縮減，致本府貼補差息部分減少所致。

(三)收支餘絀：實際發生短絀 22 萬 6 千元，較預算分配數 32 萬

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 107 年度

元，減少 9 萬 4 千元及 29.38%。

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	210	750	市府貼補購置住宅利息支出，自民國 88 年至民國 107 年共計 210 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 30 萬元，較上年度預算數 32 萬元，減少 2 萬元，約 6.25%，主要係因銀行存款餘額變動及利率調整，致銀行存款利息收入減少。
- (二) 本年度業務成本與費用 75 萬元，較上年度預算數 96 萬元，減少 21 萬元，約 21.88%，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 107 年度

最近 5 年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	103 年度決算	104 年度決算	105 年度決算	106 年度預算	107 年度預算
收入					
業務收入					
業務外收入	776	454	207	320	300
收入合計	776	454	207	320	300
支出					
業務成本與費用	1,510	1,112	786	960	750
業務外費用					
支出合計	1,510	1,112	786	960	750
本期賸餘（短絀 —）	-734	-658	-579	-640	-450

二、餘絀撥補之預計：

本年度短絀 45 萬元，由前期未分配賸餘 1,599 萬 9 千元，撥用賸餘 45 萬元，使得本年度未分配賸餘為 1,554 萬 9 千元。

三、現金流量之預計：

- （一）業務活動之淨現金流出 45 萬元，包括本年度短絀 45 萬元。
- （二）投資活動之淨現金流出 540 萬元，包括收回當年度及以前年度急難救助紓困貸款致長期貸款減少 260 萬元，及當年度新增貸款業務致長期貸款增加 800 萬元。
- （三）本期現金及約當現金淨減 585 萬元。
- （四）期初現金及約當現金 4,200 萬 2 千元。
- （五）期末現金及約當現金 3,615 萬 2 千元。

四、補辦事項：無。

## 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 107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	%
786	-	業務成本與費用	750	-	960	-	-210	-21.88
786	-	管理及總務費用	750	-	960	-	-210	-21.88
786	-	管理費用及總務費用	750	-	960	-	-210	-21.88
-786	-	業務賸餘(短絀-)	-750	-	-960	-	210	-21.88
207	-	業務外收入	300	-	320	-	-20	-6.25
207	-	財務收入	300	-	320	-	-20	-6.25
207	-	利息收入	300	-	320	-	-20	-6.25
-	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
-	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
207	-	業務外賸餘(短絀-)	300	-	320	-	-20	-6.25
-	-	非常賸餘(短絀-)	-	-	-	-	-	-
-	-	會計原則變動累積影響數	-	-	-	-	-	-
-579	-	本期賸餘(短絀-)	-450	-	-640	-	190	-29.69

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 107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	%	
16,437	100.00	賸餘之部	15,999	100.00	
16,437	100.00	前期未分配賸餘	15,999	100.00	
640	3.89	分配之部	450	2.81	
640	3.89	填補累積短絀	450	2.81	
15,797	96.11	未分配賸餘	15,549	97.19	
640	100.00	短絀之部	450	100.00	
640	100.00	本期短絀	450	100.00	
640	100.00	填補之部	450	100.00	
640	100.00	撥用賸餘	450	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 107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－）	-450	
<b>業務活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-450</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	2,600	
減少長期貸款	2,600	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-8,000	
增加長期貸款	-8,000	
<b>投資活動之淨現金流入（流出－）</b>	<b>-5,400</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減－）</b>	<b>-5,850</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>42,002</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>36,152</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 107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	300	
財務收入	300	
利息收入	300	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 107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
786	960	<b>管理及總務費用</b>	<b>750</b>	
786	960	管理費用及總務費用	750	
786	960	用人費用	750	
786	960	福利費	750	
786	960	分擔輔助建屋貸款利息	750	市府貼補購置住宅利息支出，自88年至107年共計210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 107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	101-107	7,222	8,000	2,600	12,622	
合計		7,222	8,000	2,600	12,622	

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 107年度

單位：新臺幣千元

項目	金額	說明
期初基金數額	33,277	
加：以前年度公積撥充	-	
賸餘撥充	-	
以代管公有財產撥充	-	
公庫增撥數	-	
其他	-	
減：填補短絀	-	
解繳公庫	-	
其他	-	
期末基金數額	33,277	

## 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 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

105年12月31日 決算數	科 目	107年12月31日 預計數	106年12月31日 預計數	比較增減
49,916	<b>資產</b>	48,826	49,276	-450
48,000	<b>流動資產</b>	36,160	42,010	-5,850
47,992	現金	36,152	42,002	-5,850
47,992	銀行存款	36,152	42,002	-5,850
4,742	銀行存款	1,902	2,502	-600
43,250	定期存款	34,250	39,500	-5,250
8	應收款項	8	8	-
8	應收利息	8	8	-
1,872	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	12,622	7,222	5,400
-	長期應收款	-	-	-
1,872	長期應收款	-	-	-
-	長期貸款	12,622	7,222	5,400
-	其他長期貸款	12,622	7,222	5,400
44	<b>其他資產</b>	44	44	-
44	什項資產	44	44	-
44	暫付及待結轉帳項	44	44	-
49,916	<b>資產合計</b>	48,826	49,276	-450
49,916	<b>淨值</b>	48,826	49,276	-450
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	-
16,639	<b>累積餘絀(-)</b>	15,549	15,999	-450
16,639	累積賸餘	15,549	15,999	-450
16,639	累積賸餘	15,549	15,999	-450
49,916	<b>負債及淨值合計</b>	48,826	49,276	-450

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 107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>				<b>750</b>	
管理及總務費用	戶	210.00	3,571.43	750	
<b>上年度預算數</b>				<b>960</b>	
管理及總務費用	戶	240.00	4,000.00	960	
<b>前年度決算數</b>				<b>786</b>	
管理及總務費用	戶	220.00	3,572.99	786	
<b>(104)年度決算數</b>				<b>1,112</b>	
管理及總務費用	戶	251.00	4,430.28	1,112	
<b>(103)年度決算數</b>				<b>1,510</b>	
管理及總務費用	戶	298.00	5,067.11	1,510	

# 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 107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 107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	其他				
-	-	-	-	750	-	750	-	750
-	-	-	-	750	-	750	-	750
-	-	-	-	750	-	750	-	750



