

中 華 民 國 109 年 度

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 編

臺中市政府公教人員住宅及福利委員會

目 次

中 華 民 國 109 年 度

一、業務計畫及說明.....	1
二、預算主要表	
(一)、收支餘絀預計表.....	8
(二)、餘絀撥補預計表.....	9
(三)、現金流量預計表.....	10
三、預算明細表	
(一)、業務外收入明細表.....	11
(二)、管理及總務費用明細表.....	12
(三)、基金數額增減明細表.....	14
(四)、貸出款明細表.....	15
四、預算參考表	
(一)、預計平衡表.....	16
(二)、5年來主要營運項目分析表.....	17
(三)、用人費用彙計表.....	18
(四)、各項費用彙計表.....	20
五、附錄	
(一)、市議會審議108年度臺中市總預算附屬單位預算所提決議 及附帶決議辦理情形報告表	22

一、業務計畫及預算說明

臺中市政府人事處
臺中市政府文教人員住宅及福利委員會
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

積極辦理本府所屬機關學校文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 108 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(107)年度決算結果：

(一) 業務外收入：決算數 13 萬 6 千元，較預算數 30 萬元，減少 16 萬 4 千元及 54.67%，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 33 萬 4 千元，較預算數 75 萬元，減少 41 萬 6 千元及 55.47%，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 19 萬 8 千元，預算數短絀 45 萬元，減少短絀 25 萬 2 千元及 56.00%。

二、上(108)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 2 千元，較預算分配數 7 萬 2 千元，減少 1 萬元及 13.89%，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 11 萬 4 千元，較預算分配數 14 萬 4 千元，減少 3 萬元及 20.83%，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 5 萬 2 千元，較預算分配數 7 萬 2

臺中市政府人事處
臺中市政府文教人員住宅及福利委員會
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

千元，減少 2 萬元及 27.78%。

參、業務計畫(營運計畫)：

積極辦理本府所屬機關學校文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	70	220	市府預計民國 109 年貼補 70 戶購置住宅利息支出。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計(詳圖 1 及圖 2)：

(一) 本年度業務外收入 15 萬元，較上年度預算數 15 萬元，無增減。

(二) 本年度業務成本與費用 22 萬元，較上年度預算數 38 萬元，減少 16 萬元，約 42.11%，主要係因貸款戶逐年清償完畢致減少支出。

二、餘絀撥補之預計(詳圖 3 及圖 4)：

本年度短絀 7 萬元，由前期未分配賸餘 1,588 萬 1 千元，撥用賸餘 7 萬元，使得本年度未分配賸餘為 1,581 萬 1 千元。

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 109 年度

三、現金流量之預計：

- (一) 業務活動之淨現金流出 7 萬元，包括本年度短絀 7 萬元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 4,589 萬元，包括銀行存款科目調整為其他金融資產-流動 4,325 萬元，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 136 萬元，以及當年度新增貸款業務致長期貸款增加 400 萬元。
- (三) 本期現金及約當現金淨減 4,596 萬元。
- (四) 期初現金及約當現金 4,661 萬元。
- (五) 期末現金及約當現金 65 萬元。

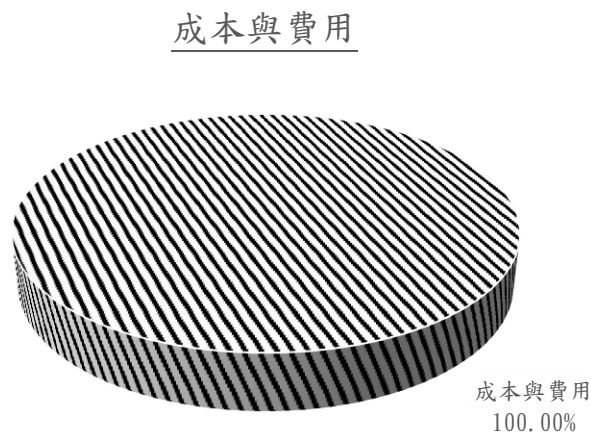
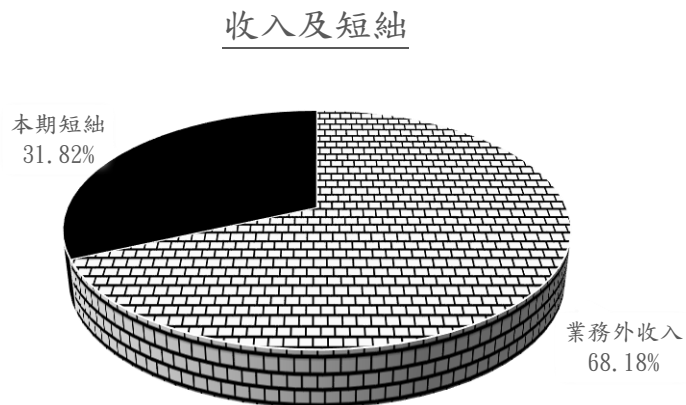
四、補辦事項：無。

伍、其他：

本年度及上年度預算數係依行政院主計總處核定企業會計準則適用之預算書表格式及會計科（項）目編製，以前年度決算相關數據、配合報表格式及會計科（項）目之修訂情形，以重分類至適當科（項）目之方式處理。

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 109 年度

圖 1 109 年度收入、成本與費用及短絀

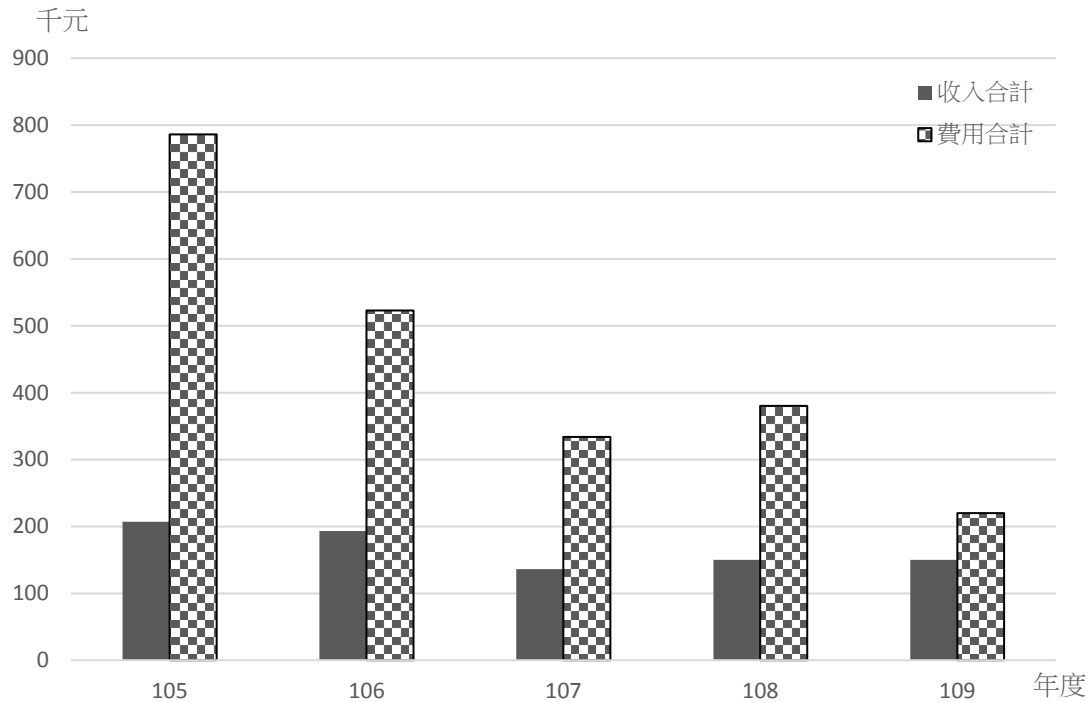


單位：新臺幣千元

收入及短絀	109 年度預算	成本與費用	109 年度預算
業務外收入	-	業務成本與費用	220
		管理及總務費用	220
業務外收入	150	業務外費用	
本期短絀	70		
收入及短絀總額	220	成本與費用總額	220

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 109 年度

圖 2 最近 5 年收入與費用



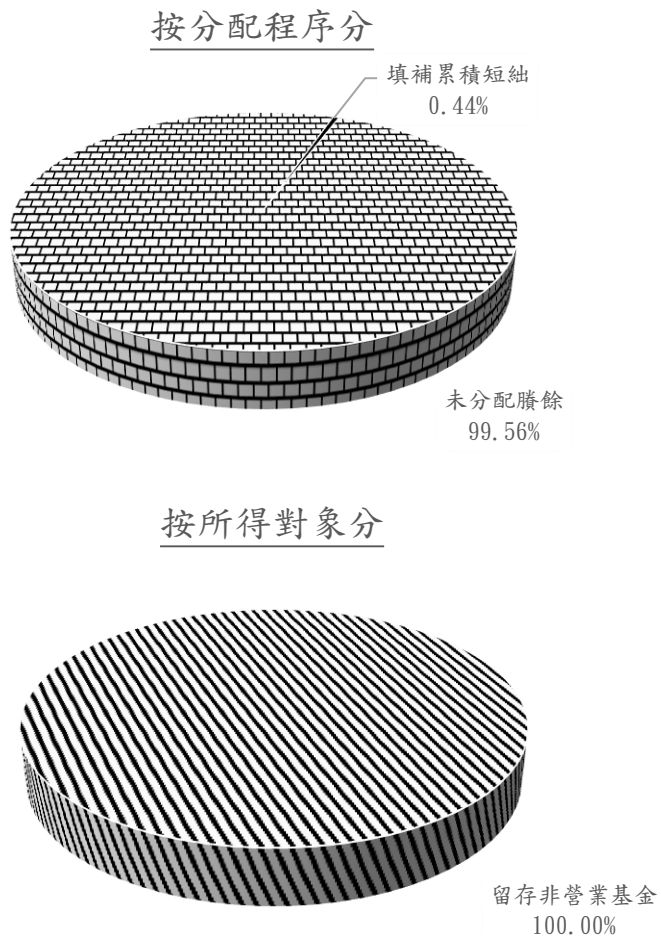
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
收入					
業務收入					
業務外收入	207	193	136	150	150
收入合計	207	193	136	150	150
費用					
業務成本與費用	786	523	334	380	220
業務外費用					
費用合計	786	523	334	380	220
本期賸餘(短絀-)	-579	-330	-198	-380	70

註：108 年度為法定預算數。以下各表同。

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 109 年度

圖 3 109 年度賸餘分配

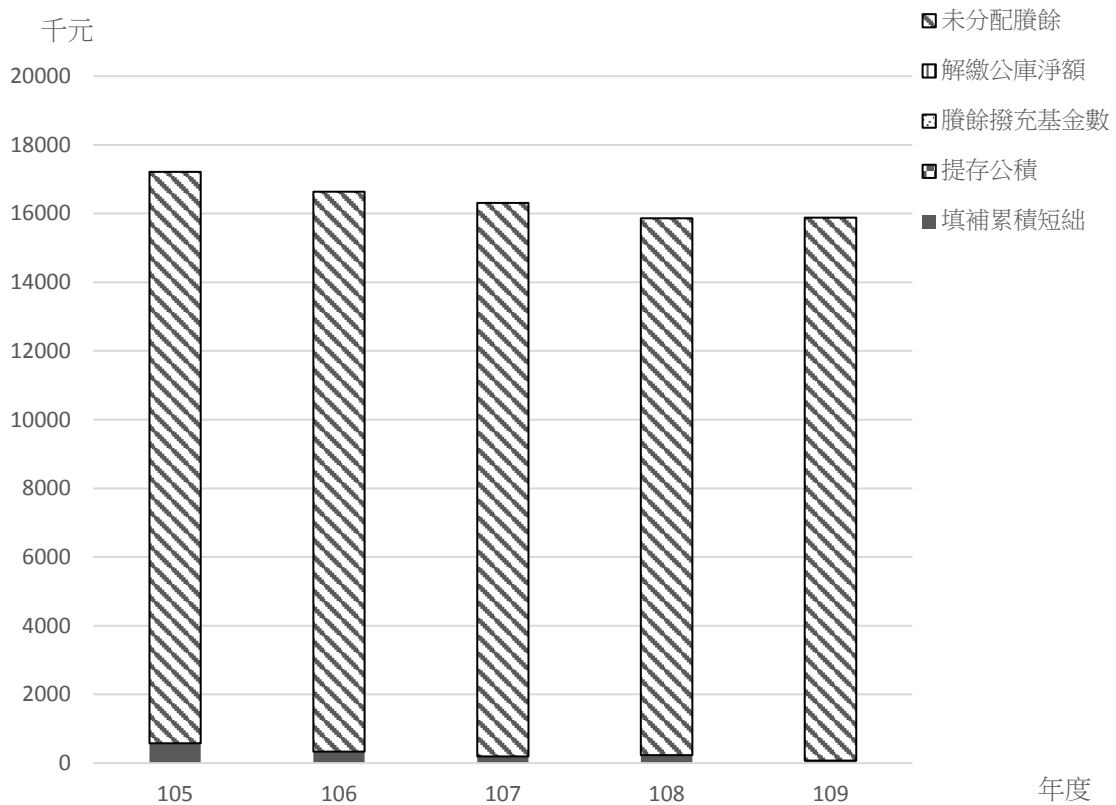


單位：新臺幣千元

按分配程序分	109 年度預算	按所得對象分	109 年度預算
填補累積短絀	70	留存非營業基金	15,881
提存公積	—		
賸餘撥充基金數	—		
解繳公庫淨額	—		
未分配賸餘	15,811		
合 計	15,881	合 計	15,881

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 109 年度

圖 4 最近 5 年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
賸餘分配					
填補累積短絀	579	330	198	230	70
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
未分配賸餘	16,639	16,308	16,110	15,628	15,811
合 計	17,218	16,638	16,308	15,858	15,881

二、預算主要表

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

收支餘絀預計表

中華民國109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	%
334	-	業務成本與費用	220	-	380	-	-160	42.11
334	-	管理及總務費用	220	-	380	-	-160	42.11
334	-	管理費用及總務費用	220	-	380	-	-160	42.11
-334	-	業務賸餘(短絀)	-220	-	-380	-	160	42.11
136	-	業務外收入	150	-	150	-	-	-
136	-	財務收入	150	-	150	-	-	-
136	-	利息收入	150	-	150	-	-	-
136	-	業務外賸餘(短絀)	150	-	150	-	-	-
-198	-	本期賸餘(短絀)	-70	-	-230	-	160	69.57

註：1.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。2.本年度及上年度預算數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數；前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數

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109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	%	
15,858	100.00	賸餘之部	15,881	100.00	
15,858	100.00	前期未分配賸餘	15,881	100.00	
230	1.45	分配之部	70	0.44	
230	1.45	填補累積短絀	70	0.44	
15,628	98.55	未分配賸餘	15,811	99.56	
230	100.00	短絀之部	70	100.00	
230	100.00	本期短絀	70	100.00	
230	100.00	填補之部	70	100.00	
230	100.00	撥用賸餘	70	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109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）	-70	
利息股利之調整	-150	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-220	
未計利息股利之現金流入（流出）	-220	
收取利息	150	
業務活動之淨現金流入（流出）	-70	
投資活動之現金流量		
增加流動金融資產及短期貸墊款	-43,250	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-2,640	
投資活動之淨現金流入（流出）	-45,890	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-45,960	
期初現金及約當現金	46,610	
期末現金及約當現金	650	

三、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109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	150	
財務收入	150	
利息收入	150	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109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
334	380	管理及總務費用	220
334	380	管理費用及總務費用	220
334	380	用人費用	220
334	380	福利費	220

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

管理及總務費用說明

中華民國109年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 用人費用 福利費	市府預計民國109年貼補70戶購置住宅利息支出220千元。

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109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	-	
折減基金繳庫	-	
其他	-	
期末基金數額	33,277	

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109年度

單位：新臺幣千元

計畫名稱	貸款 年度	期 初 貸 出 餘 額	本年度貸款 金 額	本年度收回 金 額	截至本年度 累 計 貸 出 餘 額	備 註
長期貸款		2,540	4,000	1,360	5,180	
臺中市政府公教人員急難(貼心紓困)貸款	103~109	2,540	4,000	1,360	5,180	依據本府108年8月27日府授人給字第1080203605號函辦理。
小 計		2,540	4,000	1,360	5,180	
合 計		2,540	4,000	1,360	5,180	

四、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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減
49,388	資產	49,088	49,158	-70
47,418	流動資產	43,908	46,618	-2,710
47,410	現金	650	46,610	-45,960
47,410	銀行存款	650	46,610	-45,960
-	流動金融資產	43,250	-	43,250
-	其他金融資產 - 流動	43,250	-	43,250
8	應收款項	8	8	-
8	應收利息	8	8	-
1,970	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,180	2,540	2,640
1,970	長期貸款	5,180	2,540	2,640
1,970	其他長期貸款	5,180	2,540	2,640
49,388	合 計	49,088	49,158	-70
49,388	淨值	49,088	49,158	-70
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
16,111	累積餘絀	15,811	15,881	-70
16,111	累積賸餘	15,811	15,881	-70
16,111	累積賸餘	15,811	15,881	-70
49,388	負債及淨值合計	49,088	49,158	-70

註：本年度及上年度預計數係依行政院主計總處核定作業基金採用企業會計準則適用科（項）目編製之數，上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額（即原有之調整後預計數）；前年度決算數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

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109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					
管理及總務費用	戶	70.00	3,142.86	220	
上年度預算數					
管理及總務費用	戶	120.00	3,166.67	380	
前年度決算數					
管理及總務費用	戶	93.00	3,591.40	334	
106年度決算數					
管理及總務費用	戶	137.00	3,817.52	523	
105年度決算數					
管理及總務費用	戶	220.00	3,572.73	786	

用人費用彙計表

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金						
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金	其 他
業務總支出部分											
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	220	-	220	-	220
-	-	-	-	-	-	220	-	220	-	220
-	-	-	-	-	-	220	-	220	-	220
-	-	-	-	-	-	220	-	220	-	220

[illegible]

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務成本	醫療成本	保險成本	其他業務成本	行銷及業務費用	管理及總務費用	研究發展及訓練費用	其他業務費用	財務費用	其他業務外費用
-	-	-	-	-	220	-	-	-	-
-	-	-	-	-	220	-	-	-	-
-	-	-	-	-	220	-	-	-	-

五、附錄

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
市議會審議108年度臺中市總預算附屬單位預算所提決議及附帶決議
辦理情形報告表

中華民國108年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
1.	收入：照案通過。	遵照辦理。
2.	支出：照案通過。	遵照辦理。

