

中華民國 112 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

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 112 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111年度臺中市總預算案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 112 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 111 年 5 月 31 日止執行情形)：

一、前(110)年度決算結果：

(一) 業務外收入：決算數 11 萬 7 千元，較預算數 14 萬 4 千元，減少 2 萬 7 千元及 18.75%，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：決算數 5 萬 7 千元，較預算數 12 萬 5 千元，減少 6 萬 8 千元及 54.40%，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：決算數賸餘 6 萬元，預算數賸餘 1 萬 9 千元，增加賸餘 4 萬 1 千元及 215.79%。

二、上(111)年度截至 5 月 31 日止預算執行情形：

(一) 業務外收入：實際業務外收入 4 萬 4 千元，較預算分配數 4 萬 5 千元，減少 1 千元及 2.22%，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 1 萬 9 千元，較預算分配數 2 萬 5 千元，減少 6 千元及 24.00%，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：實際發生賸餘 2 萬 5 千元，較預算分配數賸餘 2

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 112 年度

萬元，增加賸餘 5 千元及 25.00%。

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	18	43	市府預計民國 112 年分擔輔助 18 戶員工購置住宅之貼補利息差額。

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 9 萬 4 千元，較上年度預算數 10 萬 4 千元，減少 1 萬元，約 9.62%，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 4 萬 3 千元，較上年度預算數 5 萬 3 千元，減少 1 萬元，約 18.87%，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)：

本年度賸餘 5 萬 1 千元，前期未分配賸餘 1,619 萬 3 千元，使得本年度未分配賸餘為 1,624 萬 4 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 112 年度

三、現金流量之預計：

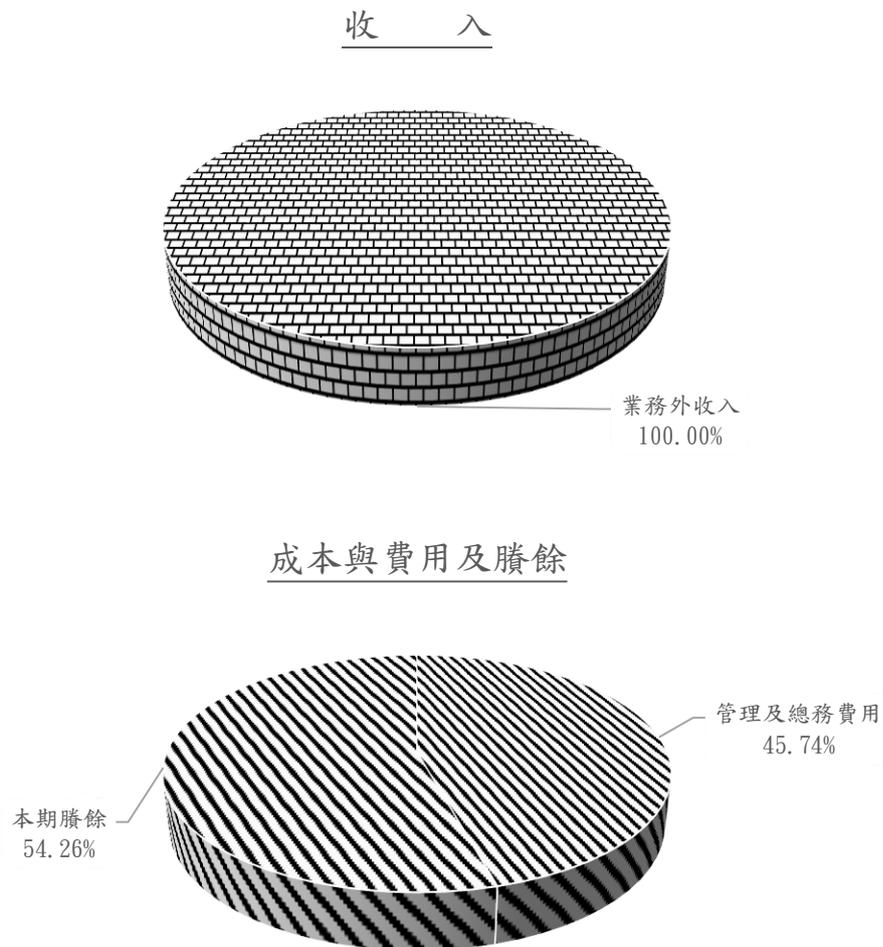
- (一) 業務活動之淨現金流入 5 萬 1 千元，包括本年度賸餘 5 萬 1 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 131 萬 7 千元，包括減少流動金融資產 250 萬元，收回當年度及以前年度急難救助紓困貸款致長期貸款減少 241 萬 7 千元，以及當年度新增貸款業務致長期貸款增加 360 萬元。
- (三) 本期現金及約當現金淨增 136 萬 8 千元。
- (四) 期初現金及約當現金 77 萬 3 千元。
- (五) 期末現金及約當現金 214 萬 1 千元。

四、補辦事項：無。

伍、其他：無。

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 112 年度

圖 1 112 年度收入、成本與費用及賸餘

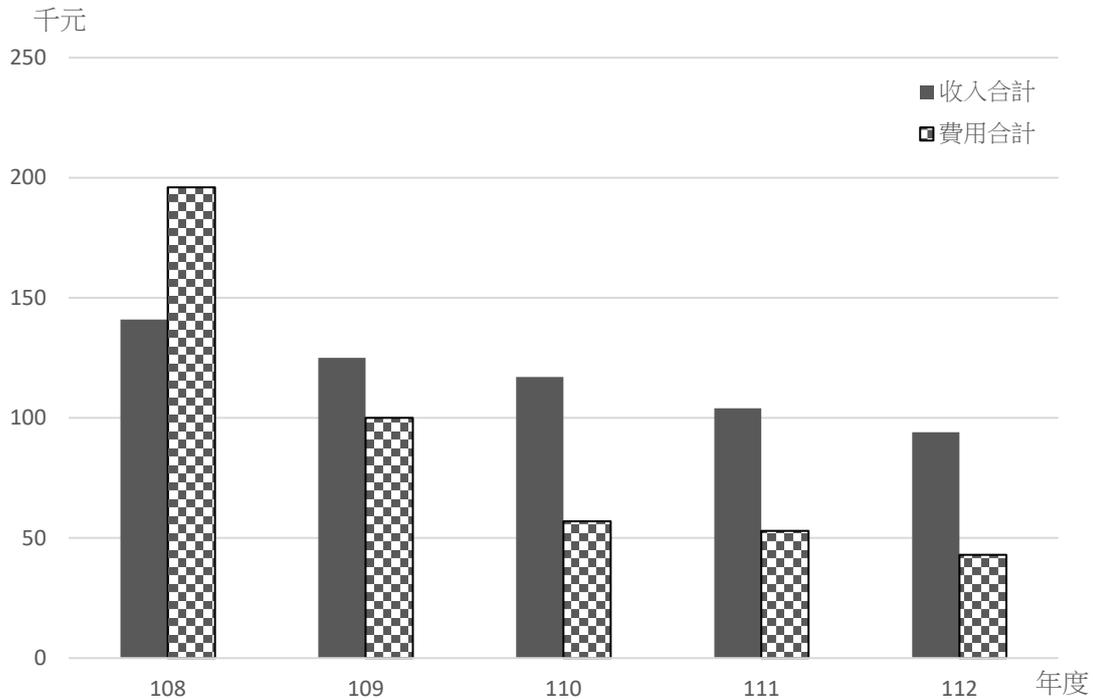


單位：新臺幣千元

收 入	112 年度預算	成本與費用及賸餘	112 年度預算
業務收入	-	業務成本與費用	43
		管理及總務費用	43
業務外收入	94	業務外費用	-
財務收入	94	本期賸餘	51
收入總額	94	成本、費用及賸餘總額	94

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 112 年度

圖 2 最近 5 年收入與費用



單位：新臺幣千元

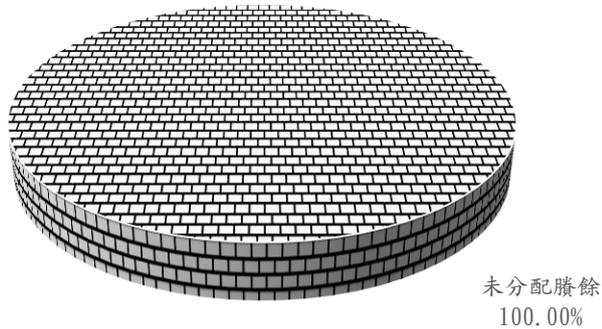
項目 \ 年度	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 預算	112 年度 預算
收入					
業務收入					
業務外收入	141	125	117	104	94
收入合計	141	125	117	104	94
費用					
業務成本與費用	196	100	57	53	43
業務外費用					
費用合計	196	100	57	53	43
本期賸餘(短絀-)	-55	25	60	51	51

註：108 至 109 年度決算數為審定決算數；110 年度決算數尚未審定；111 年度為法定預算數。以下各表同。

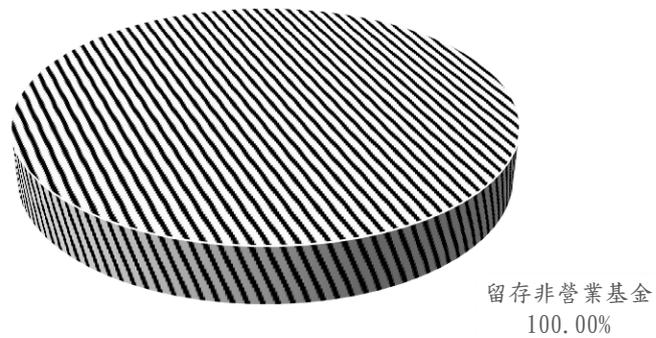
臺中市政府人事處
臺中市政府公教人員住宅及福利委員會
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

圖 3 112 年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

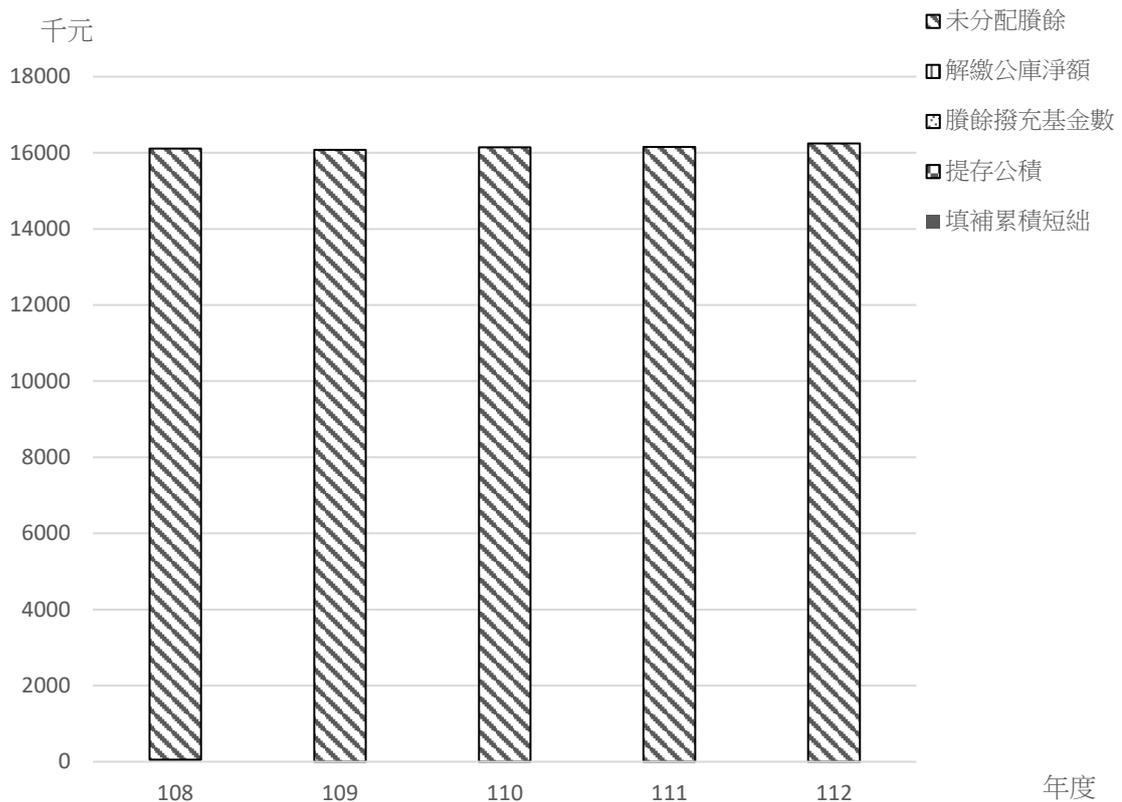


單位：新臺幣千元

按分配程序分	112 年度預算	按所得對象分	112 年度預算
填補累積短絀	-	留存非營業基金	16,244
提存公積	-		
賸餘撥充基金	-		
解繳公庫淨額	-		
未分配賸餘	16,244		
合 計	16,244	合 計	16,244

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 112 年度

圖 4 最近 5 年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108 年度 決算	109 年度 決算	110 年度 決算	111 年度 預算	112 年度 預算
賸餘分配					
填補累積短絀	55				
提存公積					
賸餘撥充基金數					
解繳公庫淨額					
未分配賸餘	16,056	16,081	16,142	16,151	16,244
合 計	16,111	16,081	16,142	16,151	16,244

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112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	%
57	-	業務成本與費用	43	-	53	-	-10	18.87
57	-	管理及總務費用	43	-	53	-	-10	18.87
57	-	管理費用及總務費用	43	-	53	-	-10	18.87
-57	-	業務賸餘(短絀)	-43	-	-53	-	10	18.87
117	-	業務外收入	94	-	104	-	-10	9.62
117	-	財務收入	94	-	104	-	-10	9.62
117	-	利息收入	94	-	104	-	-10	9.62
1	-	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-
1	-	雜項收入	-	-	-	-	-	-
117	-	業務外賸餘(短絀)	94	-	104	-	-10	9.62
61	-	本期賸餘(短絀)	51	-	51	-	-	-

註：1.前年度決算數尚未審定;上年度預算數為法定預算數，以下各表同。

2.百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。

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112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	%	
16,151	100.00	賸餘之部	16,244	100.00	
51	0.32	本期賸餘	51	0.31	
16,100	99.68	前期未分配賸餘	16,193	99.69	
-	-	分配之部	-	-	
16,151	100.00	未分配賸餘	16,244	100.00	
-	-	短絀之部	-	-	
-	-	填補之部	-	-	
-	-	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112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）	51	
利息股利之調整	-94	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-43	
未計利息股利之現金流入（流出）	-43	
收取利息	94	
業務活動之淨現金流入（流出）	51	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期貸墊款	2,500	
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,183	
投資活動之淨現金流入（流出）	1,317	
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）	1,368	
期初現金及約當現金	773	
期末現金及約當現金	2,141	

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112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	94	
財務收入	94	
利息收入	94	銀行存款及貸款利息收入。

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112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
57	53	管理及總務費用	43
57	53	管理費用及總務費用	43
57	53	用人費用	43
57	53	福利費	43
57	53	分擔輔助建屋貸款利息	43

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112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 分擔輔助建屋貸款利息	市府預計民國112年分擔輔助18戶員工購置住宅之貼補利息差額43千元。

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112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	

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112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		7,942	3,600	2,417	9,125	
臺中市政府公教人員急難(貼心紓困)貸款	106~112	7,942	3,600	2,417	9,125	依據本府111年3月9日府授人給字第1110057606號函辦理。
小計		7,942	3,600	2,417	9,125	
合計		7,942	3,600	2,417	9,125	

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112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減
49,419	資 產	49,521	49,470	51
43,285	流動資產	40,396	41,528	-1,132
2,530	現金	2,141	773	1,368
2,530	銀行存款	2,141	773	1,368
40,750	流動金融資產	38,250	40,750	-2,500
40,750	其他金融資產 - 流動	38,250	40,750	-2,500
5	應收款項	5	5	-
5	應收利息	5	5	-
6,134	投資、長期應收款、貸墊款 及準備金	9,125	7,942	1,183
6,134	長期貸款	9,125	7,942	1,183
6,134	其他長期貸款	9,125	7,942	1,183
49,419	合 計	49,521	49,470	51
49,419	淨 值	49,521	49,470	51
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
33,277	基金	33,277	33,277	-
16,142	累積餘絀	16,244	16,193	51
16,142	累積賸餘	16,244	16,193	51
49,419	負債及淨值合計	49,521	49,470	51

註：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）。

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112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	18.00	2,388.89	43	
上年度預算數					
管理及總務費用	戶	22.00	2,409.09	53	
前年度決算數					
管理及總務費用	戶	21.00	2,714.29	57	
109年度決算數					
管理及總務費用	戶	32.00	3,125.00	100	
108年度決算數					
管理及總務費用	戶	59.00	3,322.03	196	

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
業務支出部分										
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
正式人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

彙計表

112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				
-	-	-	-	-	-	43	-	43	-	43
-	-	-	-	-	-	43	-	43	-	43
-	-	-	-	-	-	43	-	43	-	43
-	-	-	-	-	-	43	-	43	-	43

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
57	53	用人費用	43	-	-	-	-
57	53	福利費	43	-	-	-	-
57	53	總 計	43	-	-	-	-

彙計表

112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
-	-	-	-	-	43	-	-	-	-
-	-	-	-	-	43	-	-	-	-
-	-	-	-	-	43	-	-	-	-

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 111 年度臺中市總預算案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 111 年度

決 議 及 附 帶 決 議 項 次	內 容	辦 理 情 形
一、	通案決議部份：無	
二、	各委員會審查決議部分： 1. 收入部份：照案通過。 2. 支出部分：照案通過。	遵照辦理。 遵照辦理。

