

中華民國105年度

2-0201

議會
審定

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

臺北市政府人事處主管

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

附 屬 單 位 預 算
(作業基金)

主辦會計人員 劉惠琴

機關長官 懷紱

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

目次

中華民國105年度

一、財務摘要	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要	第 3 -6 頁
三、主要表	
(一) 收支餘絀預計表	第 7 -8 頁
(二) 餘絀撥補預計表	第 9 頁
(三) 現金流量預計表	第 10 -11 頁
四、附屬表	
(一) 融資業務收入明細表	第 13 頁
(二) 利息收入明細表	第 14 頁
(三) 融資業務成本明細表	第 15 頁
(四) 雜項業務成本明細表	第 16 -17 頁
(五) 管理費用及總務費用明細表	第 18 -19 頁
(六) 雜項費用明細表	第 20 頁
(七) 基金增減數額明細表	第 21 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表	第 23 -25 頁
(二) 各項費用彙計表	第 26 -27 頁
(三) 用人費用彙計表	第 28 -29 頁
(四) 固定資產折舊明細表	第 30 頁
(五) 5年來主要業務計畫分析表	第 31 頁
(六) 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金收支保管及運用自治條例	第 32 頁

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-1

財務摘要

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減(-)	%
經營成績：				
業務總收入	13,411,926	18,459,938	-5,048,012	-27.35
業務總支出	7,333,998	9,049,486	-1,715,488	-18.96
賸餘(短絀-)	6,077,928	9,410,452	-3,332,524	-35.41
餘絀撥補：				
未分配賸餘餘額	1,782,279,675	1,776,201,747	6,077,928	0.34
現金流量(1)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-3,983,482,752	716,404,495	-4,699,887,247	--
財務地位：				
營運資金餘額(2)	1,862,145,717	5,846,268,358	-3,984,122,641	-68.15
固定資產餘額	2,047	12,344	-10,297	-83.42
淨值	2,446,033,393	6,939,955,465	-4,493,922,072	-64.75

附註：(1)現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
(2)營運資金餘額=流動資產-流動負債。

本 頁 空 白

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

壹、基金概況

- 一、設立宗旨及願景：安定臺北市政府所屬公教員工生活，關懷同仁急難發生時之困境；發揮同舟共濟精神，進而激勵同仁士氣。
- 二、組織概況：本基金以臺北市政府人事處為管理機關，由本府人事處相關人員兼辦。
- 三、基金歸類及屬性：本基金為預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定之作業基金。

貳、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

輔助本府所屬機關學校公教員工購置住宅貸款，貼補利息及貸款償還本息之處理等有關事項，另為紓解本府員工急難，辦理公教員工傷病住院貸款、疾病醫護貸款、喪葬貸款、災害等急難貸款。

二、最近 5 年經營趨勢：

年度 收支	101 年度決算	102 年度決算	103 年度決算	104 年度預算	105 年度預算
	金額	金額	金額	金額	金額
收入部分	58,068,367	43,091,224	92,373,429	18,459,938	13,411,926
支出部分	25,075,262	12,766,433	30,523,938	9,049,486	7,333,998
餘絀部分	32,993,105	30,324,791	61,849,491	9,410,452	6,077,928

參、業務政策

一、公教人員購置住宅貸款

為配合行政院於 96 年 1 月 30 日已核定實施「整合住宅補貼資源實施方案」，本府自 96 年度起停止辦理輔助公教人員購置住宅新增貸款案，至於 95 年度以前已核定貸款戶仍繼續補貼利息。

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

二、公教人員急難貸款

紓解本府所屬員工急難，以安定其生活。

三、市有眷舍改建計畫

配合行政院 88 年 6 月 28 日台 88 人政住字第 306609 號函，落實以「輔購」取代「輔建」，本府於 88 年 9 月 6 日府人住字第 8804535600 號函各機關學校，本府市有眷舍房地均依院函規定不再辦理改建眷舍業務。

肆、業務計畫

一、業務計畫及目標：

(一) 公教人員購置住宅貸款

1、貸款計畫

95 年度核貸 1,790 人，辦貸期限至 97 年 8 月 31 日止，自 98 年起不再辦理貸款業務。

2、貸款資金及利息

(1) 本處自 91 年度起比照行政院修正之「中央公教人員購置住宅補助要點」辦理，依該要點由本處洽定金融機構提供公教人員輔助購置住宅貸款資金，經借款人與指定金融機構簽訂貸款契約後，由本基金貼補貸款差額利息；該要點修正生效前已核定本貸款者，仍依核定時之相關規定辦理。惟為配合行政院於 96 年 1 月 30 日已核定實施「整合住宅補貼資源實施方案」，本府自 96 年度起停止辦理輔助公教人員購置住宅新增貸款案，至於 95 年度以前已核定貸款戶仍繼續補貼利息，91 年度由金融機構資金核貸戶之 0.794% 估計貼補利息約需 1,895,000 元、92 年度由金融機構資金核貸戶之 0.863% 估計貼補利息約需 1,958,000 元、93 年度由金融機構資金核貸戶之 0.533% 估計貼補利息約需 1,189,000 元、94 年度由金融機構資金核貸戶之 0.363% 估計貼補利息約需 681,000 元及 90 年度(含)以前貸款委託臺北富邦銀行辦理手續費 1,210,202 元，另 95 年度無需貼補。

(2) 本處為達財務效能要高、財源籌措要多之目標，並以追求最高效益為原則，積極推動財務管理措施，本基金累積賸餘已足敷支應上述貼補貸款差額利息及手續費用之需求，故本府本年度亦未編列預算撥付補助。

(二) 公教人員急難貸款

1、貸款計畫

(1) 傷病住院貸款每一員工最高貸給 600,000 元，預計辦理 15 件。

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

(2) 疾病醫護貸款每一員工最高貸給 600,000 元，預計辦理 8 件。

(3) 喪葬貸款每一員工最高貸給 500,000 元，預計辦理 15 件。

(4) 災害貸款每一員工最高貸給 600,000 元，預計辦理 2 件。

2、本年度急難貸款計需資金 22,500,000 元，由本貸款本息收回轉入基金，循環運用。

(三) 市有眷舍改建計畫

本府市有眷舍房地均依院函規定不再辦理改建眷舍業務。

二、執行政府重要政策：

配合施政計畫執行公教人員急難貸款業務，另為配合行政院於 96 年 1 月 30 日已核定實施「整合住宅補貼資源實施方案」，本府自 96 年度起停止辦理輔助公教人員購置住宅新增貸款案，至於 95 年度以前已核定貸款戶仍繼續補貼利息。

伍、預算概要

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 本年度業務總收入部分：本年度收入 13,411,926 元，包括融資業務收入 12,775,176 元及利息收入 636,750 元。

(二) 本年度業務總支出部分：本年度成本與費用 7,333,998 元，包括融資業務成本 1,378,491 元、雜項業務成本 5,723,000 元、管理費用及總務費用 202,507 元及雜項費用 30,000 元。

(三) 本年度餘絀部分：收支相抵後賸餘 6,077,928 元。

二、餘絀撥補之預計：

本期賸餘 6,077,928 元，連同以前年度未分配賸餘 1,776,201,747 元，共有賸餘 1,782,279,675 元，留待以後年度處理。

三、現金流量之預計：

本年度現金及約當現金淨減 3,983,482,752 元，主要係業務活動之淨現金流入 6,728,114 元及投資活動之淨現金流入 509,789,134 元與融資活動之淨現金流出 4,500,000,000 元所致。

陸、其他重要說明

本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

(一) 產品營運數量增減原因之分析：

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

1、公教人員購置住宅貸款：為配合行政院於 96 年 1 月 30 日已核定實施「整合住宅補貼資源實施方案」，本府自 96 年度起停止辦理輔助公教人員購置住宅新增貸款案，至於 95 年度以前已核定貸款戶仍繼續補貼利息。

2、公教人員急難貸款：因市場融資管道增加，故預計辦理貸款戶約 40 戶。

(二) 員工人數增減之分析：住福會已於 101 年 1 月 1 日裁撤，本基金無編制員額。

(三) 收支餘絀各科目增減原因之分析：

1、業務收入：融資業務收入較上年度減少5,048,012元，主要係公教貸款同仁償還貸款，貸款餘額減少，致融資業務收入減少。

2、業務外收入：利息收入較上年度無增減。

3、融資業務成本：服務費用較上年度減少515,263元，主要係因融資業務收入減少，致相對支付之融資業務成本減少。

4、雜項業務成本：會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費較上年度減少1,179,000元，主要係因公教貸款同仁償還貸款，貸款餘額逐年減少，所需貼補之利息成本相對減少。

5、管理費用及總務費用：折耗及攤銷較上年度減少21,225元。

6、業務外費用：雜項費用較上年度無增減。

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-7

收支餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

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	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	
29,556,673	100.00	41	業務收入	12,775,176	100.00	17,823,188	100.00	-5,048,012
29,556,673	100.00	415	投融資業務收入	12,775,176	100.00	17,823,188	100.00	-5,048,012
29,556,673	100.00	4152	融資業務收入	12,775,176	100.00	17,823,188	100.00	-5,048,012
9,663,456	32.69	51	業務成本與費用	7,303,998	57.17	9,019,486	50.60	-1,715,488
3,010,704	10.18	515	投融資業務成本	1,378,491	10.79	1,893,754	10.63	-515,263
3,010,704	10.18	5152	融資業務成本	1,378,491	10.79	1,893,754	10.63	-515,263
6,428,264	21.75	518	其他業務成本	5,723,000	44.80	6,902,000	38.71	-1,179,000
6,428,264	21.75	518Y	雜項業務成本	5,723,000	44.80	6,902,000	38.71	-1,179,000
224,488	0.76	51A	管理及總務費用	202,507	1.58	223,732	1.26	-21,225
224,488	0.76	51A1	管理費用及總務費用	202,507	1.58	223,732	1.26	-21,225
19,893,217	67.31	61	業務賸餘(短絀－)	5,471,178	42.83	8,803,702	49.40	-3,332,524
62,816,756	212.53	42	業務外收入	636,750	4.98	636,750	3.57	
543,562	1.84	421	財務收入	636,750	4.98	636,750	3.57	
543,562	1.84	4211	利息收入	636,750	4.98	636,750	3.57	
62,273,194	210.69	422	其他業務外收入					
62,144,284	210.25	4221	財產交易賸餘					
128,910	0.44	422Y	雜項收入					
20,860,482	70.58	52	業務外費用	30,000	0.23	30,000	0.17	
20,860,482	70.58	522	其他業務外費用	30,000	0.23	30,000	0.17	

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

收支餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

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	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	
20,860,482	70.58	522Y	雜項費用	30,000	0.23	30,000	0.17	
41,956,274	141.95	62	業務外賸餘(短絀－)	606,750	4.75	606,750	3.40	
61,849,491	209.26	66	本期賸餘(短絀－)	6,077,928	47.58	9,410,452	52.80	-3,332,524

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-9

餘絀撥補預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數		上年度預算數		項 目		本年度預算數		說 明
金 額	%	金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	
1,775,488,728	100.00	1,796,757,130	100.00	71	賸餘之部	1,782,279,675	100.00	
61,849,491	3.48	9,410,452	0.52	7111	本期賸餘	6,077,928	0.34	
1,713,639,237	96.52	1,787,346,678	99.48	7112	前期未分配賸餘	1,776,201,747	99.66	
1,775,488,728	100.00	1,796,757,130	100.00	73	未分配賸餘	1,782,279,675	100.00	

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱	金 額	
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀-)	6,077,928	
812	調整非現金項目	650,186	
8124	折舊及折耗	10,297	固定資產提列折舊。
812P	流動資產淨減(淨增-)	639,889	機械及設備10,297元(詳第30頁)。
813	業務活動之淨現金流入(流出一)	6,728,114	減少應收利息639,889元。
82	投資活動之現金流量		
822	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	532,289,134	1.收回公教員工購宅貸款521,418,092元。
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-22,500,000	2.收回公教員工急難貸款10,871,072元。
			增加公教員工急難貸款：
			1.傷病住院貸款600,000元 *15件 =9,000,000元
			2.疾病醫護貸款600,000元* 8件 =4,800,000元
			3.喪葬貸款500,000元 *15件 =7,500,000元
			4.災害貸款600,000元 * 2件 =1,200,000元
			合計40件 22,500,000元。
82Z	投資活動之淨現金流入(流出一)	509,789,134	
83	融資活動之現金流量		
83C	減少基金及公積	-4,500,000,000	減少基金之數(詳第21頁)。
83Z	融資活動之淨現金流入(流出一)	-4,500,000,000	
85	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-3,983,482,752	

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-11

現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱	金 額	
86	期初現金及約當現金	6,328,093,045	
87	期末現金及約當現金	2,344,610,293	

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

20201-12

本 頁 空 白

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-13

融資業務收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
29,556,673	17,823,188		合計	12,775,176	
29,556,673	17,823,188	4152	融資業務收入	12,775,176	較上年度預算數17,823,188元，減少5,048,012元。
				12,102,020	貸款人員負擔利息收入： 1.90年度以前公教貸款員工自行負擔利息收入，自100年7月6日起由年息1.337%調升為年息1.417%(按中華郵政2年期定期儲金機動利率1.375%加年息0.042%計算機動調整)繳入本處存款專戶，其計算內容如下： (103年底應收未收貸款餘額-104年度估計收回數)x1.417%-(本年度估計收回數x1.417%x6/12)=(1,636,186,398-521,418,092)x1.417%-(521,418,092x1.417%x6/12)=12,102,020元。
				673,156	2.公教人員急難貸款，由貸款人負擔年息1.35%收入利息673,156元，其計算內容如下： (103年底應收未收貸款餘額+104年度估計貸放數-104年度估計收回數)x1.35%+(本年度貸放數-本年度估計收回數)x1.35%x6/12=(32,419,934+22,500,000-10,871,042)x1.35%+(22,500,000-10,871,042)x1.35%x6/12=673,156元。

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

利息收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
543,562	636,750		合計	636,750	
543,562	636,750	4211	利息收入	636,750	較上年度預算數636,750元，無增減。
				636,750	存款孳息收入： 平均定期存款45,000,000元 x1.415%=636,750元。

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-15

融資業務成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱					
3,010,704	1,893,754		合 計				1,378,491	
3,010,704	1,893,754	51522	服務費用				1,378,491	
3,010,704	1,893,754	515227	一般服務費				1,378,491	較上年度預算數1,893,754元，減少515,263元。
3,010,704	1,893,754	5152276	佣金、匯費、經理費及手續費				1,378,491	
				年	1	1,210,202	1,210,202	1.公教人員購置住宅貸款手續費支出按收回貸款人負擔利息收入10%委託台北富邦銀行代辦本貸款手續費，計： 12,102,020*10%=1,210,202元。
				年	1	168,289	168,289	2.公教員工急難貸款手續費支出按收回貸款人負擔年息1.35%利息提列25%，計：673,156元 x25%=168,289元。

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

雜項業務成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
6,428,264	6,902,000		合 計				5,723,000	
6,428,264	6,902,000	518Y7	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費				5,723,000	
6,428,264	6,902,000	518Y74	補貼(償)、獎勵、慰問 與救助(濟)				5,723,000	較上年度預算數6,902,000元，減 少1,179,000元。
6,428,264	6,902,000	518Y74Y	其他	年	1	1,895,000	5,723,000	為配合行政院於96年1月30日已 核定實施「整合住宅補貼資源 實施方案」，本府自96年度起 停止辦理輔助文教人員購置住 宅新增貸款案，至於95年度以 前已核定貸款戶仍繼續補貼利 息，91至94年度係由甄選之金融 機構提供資金貸放，經借款人 與指定金融機構簽訂貸款契約 後，由本處分別按銀行預計承 作利率2.211%、2.28%、1.95%及 1.78%，扣減借款人負擔之利率 1.417%計算貼補差額利息，另95 年度無需貼補，其內容如下。 1.91年度由永豐商業銀行承作， 估計截至上年度貸款餘額x估計

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-17

雜項業務成本明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
				年	1	1,958,000	1,958,000	貼補年利率 = 238,664,987元 x(2.211%-1.417%) =1,895,000元。
				年	1	1,189,000	1,189,000	2.92年度由臺北富邦銀行承作， 估計截至上年度貸款餘額x估計 貼補年利率 = 226,882,966元 x(2.28%-1.417%) =1,958,000元。
				年	1	681,000	681,000	3.93年度由臺北富邦銀行承作， 估計截至上年度貸款餘額x估計 貼補年利率 = 223,076,923元 x(1.95%-1.417%) =1,189,000元。
				年	1	681,000	681,000	4.94年度由臺北富邦銀行承作， 估計截至上年度貸款餘額x估計 貼補年利率 = 187,603,306元 x(1.78%-1.417%) =681,000元。

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

管理費用及總務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
224,488	223,732		合 計				202,507	
108,988	101,010	51A11	用人費用				101,010	
108,988	101,010	51A113	超時工作報酬				101,010	較上年度預算數101,010元，無增減。
107,868	101,010	51A1131	加班費	人、小時	7x78	185	101,010	各項業務加班費。
1,120		51A1133	誤餐費					
51,208	67,200	51A12	服務費用				67,200	
45,208	67,200	51A124	印刷裝訂與廣告費				67,200	較上年度預算數67,200元，無增減。
45,208	67,200	51A1241	印刷及裝訂費				67,200	
				本	270	140	37,800	概算、預算書及業務文件印刷費等。
				臺、月、張	1x12x3,500	0.7	29,400	影印機使用費。
6,000		51A128	專業服務費					
6,000		51A1285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費					
8,103	24,000	51A13	材料及用品費				24,000	
8,103	24,000	51A132	用品消耗				24,000	較上年度預算數24,000元，無增減。

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-19

管理費用及總務費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		單位	數量	單價	本年度 預算數	說 明
		編 號	名 稱					
8,103	24,000	51A1321	辦公(事務)用品	月	12	1,750	24,000	
		51A132Y	其他					
				年	1	3,000	3,000	基金業務用品費等。 傳真機等耗材。
56,189	31,522	51A15	折舊、折耗及攤銷				10,297	
56,189	31,522	51A153	機械及設備折舊				10,297	較上年度預算數31,522元，減少 21,225元。
56,189	31,522	51A1531	機械及設備折舊	年	1	10,297	10,297	電腦等設備折舊(詳固定資產折 舊明細表第30頁)。

20201-20

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

雜項費用明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
20,860,482	30,000		合計	30,000	
152,223		522Y5	折舊、折耗及攤銷		
152,223		522Y57	非業務資產折舊		
152,223		522Y571	非業務資產折舊		
20,708,259	30,000	522Y9	其他	30,000	
20,708,259	30,000	522Y92	其他費用	30,000	較上年度預算數30,000元，無增減。
20,708,259	30,000	522Y92Y	其他	30,000	都市發展局代辦本基金「新生南路137、139、151巷公教住宅新建工程(水電工程)」及「德昌街公教住宅建築工程」違約訴訟案執行必要費用。

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-21

基金增減數額明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

管理機關	基金來源	期 初 基 金 額		本 年 度 增 減 額		期 末 基 金 額	
		實收基金	預收基金	現 金	轉 帳	實收基金	預收基金
臺北市府人事處	合計	5,126,518,793		-4,500,000,000		626,518,793	
	本府投資	5,126,518,793		-4,500,000,000		626,518,793	

本 頁 空 白

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-23

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決算數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
7,504,405,707	100.00		資產合計	2,928,633,503	100.00	7,507,877,875	-85,322,300	7,422,555,575	100.00	-4,493,922,072
7,504,405,707	100.00	1	資產	2,928,633,503	100.00	7,507,877,875	-85,322,300	7,422,555,575	100.00	-4,493,922,072
5,835,755,509	77.76	11	流動資產	2,344,745,827	80.06	6,873,000,427	-544,131,959	6,328,868,468	85.27	-3,984,122,641
5,835,589,125	77.76	111	現金	2,344,610,293	80.06	6,872,174,162	-544,081,117	6,328,093,045	85.25	-3,983,482,752
5,835,589,125	77.76	1112	銀行存款	2,344,610,293	80.06	6,872,174,162	-544,081,117	6,328,093,045	85.25	-3,983,482,752
166,384	0.00	113	應收款項	135,534	0.00	826,265	-50,842	775,423	0.02	-639,889
52,640	0.00	1133	應收帳款	21,790	0.00		21,790	21,790	0.00	
113,744	0.00	113F	應收利息	113,744	0.00	753,633		753,633	0.02	-639,889
		113X	其他應收款			72,632	-72,632			
1,668,606,332	22.24	12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	583,885,629	19.94	612,670,050	481,004,713	1,093,674,763	14.73	-509,789,134
1,668,606,332	22.24	122	長期應收款	583,885,629	19.94	612,670,050	481,004,713	1,093,674,763	14.73	-509,789,134
1,668,606,332	22.24	1223	長期應收款	583,885,629	19.94	612,670,050	481,004,713	1,093,674,763	14.73	-509,789,134
43,866	0.00	13	固定資產	2,047	0.00	12,344		12,344	0.00	-10,297
43,866	0.00	134	機械及設備	2,047	0.00	12,344		12,344	0.00	-10,297
380,746	0.00	1341	機械及設備	380,746	0.01	486,372	-105,626	380,746	0.00	
336,880	0.00	1342	累計折舊－機械及設備(-)	378,699	0.01	474,028	-105,626	368,402	0.00	10,297
		17	其他資產			22,195,054	-22,195,054			

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比較 增減(-)
決算數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
		172	什項資產			22,195,054	-22,195,054			
20,555,383	0.27	1723	催收款項	1,167,949	0.04	22,195,054	-21,027,105	1,167,949	0.02	
20,555,383	0.27	1724	備抵呆帳－催收款項(-)	1,167,949	0.04		1,167,949	1,167,949	0.02	
7,504,405,707	100.00		負債及淨值合計	2,928,633,503	100.00	7,507,877,875	-85,322,300	7,422,555,575	100.00	-4,493,922,072
565,163,261	7.53	2	負債	482,600,110	16.48	547,367,027	-64,766,917	482,600,110	6.50	
565,163,261	7.53	21	流動負債	482,600,110	16.48	547,367,027	-64,766,917	482,600,110	6.50	
565,163,261	7.53	212	應付款項	482,600,110	16.48	547,367,027	-64,766,917	482,600,110	6.50	
5,264	0.00	2122	應付帳款	2,179	0.00	7,263	-5,084	2,179	0.00	
565,143,628	7.53	2123	應付代收款	482,597,931	16.48	547,359,764	-64,761,833	482,597,931	6.50	
14,369	0.00	2125	應付費用							
6,939,242,446	92.47	3	淨值	2,446,033,393	83.52	6,960,510,848	-20,555,383	6,939,955,465	93.50	-4,493,922,072
5,126,518,793	68.31	31	基金	626,518,793	21.39	5,126,518,793		5,126,518,793	69.07	-4,500,000,000
5,126,518,793	68.31	311	基金	626,518,793	21.39	5,126,518,793		5,126,518,793	69.07	-4,500,000,000
5,126,518,793	68.31	3111	基金	626,518,793	21.39	5,126,518,793		5,126,518,793	69.07	-4,500,000,000
37,234,925	0.50	32	公積	37,234,925	1.27	37,234,925		37,234,925	0.50	
37,234,925	0.50	321	資本公積	37,234,925	1.27	37,234,925		37,234,925	0.50	
37,234,925	0.50	3214	受贈公積	37,234,925	1.27	37,234,925		37,234,925	0.50	

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-25

預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決算數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調整數(±)	調整後預計數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
1,775,488,728	23.66	33	累積餘絀(-)	1,782,279,675	60.86	1,796,757,130	-20,555,383	1,776,201,747	23.93	6,077,928
1,775,488,728	23.66	331	累積賸餘	1,782,279,675	60.86	1,796,757,130	-20,555,383	1,776,201,747	23.93	6,077,928
1,775,488,728	23.66	3311	累積賸餘	1,782,279,675	60.86	1,796,757,130	-20,555,383	1,776,201,747	23.93	6,077,928

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	融資業務成本	雜項業務成本	管理費用及總務費用	雜項費用
		用途別科目						
30,523,938	9,049,486	合計		7,333,998	1,378,491	5,723,000	202,507	30,000
108,988	101,010	用人費用		101,010			101,010	
108,988	101,010	超時工作報酬		101,010			101,010	
107,868	101,010	加班費		101,010			101,010	
1,120		誤餐費						
3,061,912	1,960,954	服務費用		1,445,691	1,378,491		67,200	
45,208	67,200	印刷裝訂與廣告費		67,200			67,200	
45,208	67,200	印刷及裝訂費		67,200			67,200	
3,010,704	1,893,754	一般服務費		1,378,491	1,378,491			
3,010,704	1,893,754	佣金、匯費、經理費及手續費		1,378,491	1,378,491			
6,000		專業服務費						
6,000		講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費						
8,103	24,000	材料及用品費		24,000			24,000	
8,103	24,000	用品消耗		24,000			24,000	
8,103	24,000	辦公(事務)用品						
		其他		24,000			24,000	
208,412	31,522	折舊、折耗及攤銷		10,297			10,297	
56,189	31,522	機械及設備折舊		10,297			10,297	

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-27

各項費用彙計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	總分類帳科目		合計	融資業務成本	雜項業務成本	管理費用及總務費用	雜項費用
		用途別科目						
56,189	31,522	機械及設備折舊		10,297			10,297	
152,223		非業務資產折舊						
152,223		非業務資產折舊						
6,428,264	6,902,000	會費、捐助、補助、分攤、救 助(濟)與交流活動費		5,723,000		5,723,000		
6,428,264	6,902,000	補貼(償)、獎勵、慰問與救 助(濟)		5,723,000		5,723,000		
6,428,264	6,902,000	其他		5,723,000		5,723,000		
20,708,259	30,000	其他		30,000				30,000
20,708,259	30,000	其他費用		30,000				30,000
20,708,259	30,000	其他		30,000				30,000

成本與費用別		合計	正式員額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		
編號	名稱						年終獎金	績效獎金	考績獎金
	合計	101,010			101,010				
	業務總支出部分	101,010			101,010				
51A1	管理費用及總務費用	101,010			101,010				
	職員	101,010			101,010				

註：本表不包含臨時工員薪津。

20201-30

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

固定資產折舊明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目	合 計	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及 運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良
前年度決算資產原值	380,746			380,746				
上年度預計新增資產原值								
本年度預計新增資產原值								
資產重估增值額								
本年度(12月底止)資產總額	380,746			380,746				
折舊方法				直線法				
折舊率				2.70				
本年度應提折舊額	10,297			10,297				
管理費用及總務費用	10,297			10,297				

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

20201-31

5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數				22,500,000	
公教人員急難貸款	戶	40	562,500	22,500,000	
(上)年度預算數				22,500,000	
公教人員急難貸款	戶	40	562,500	22,500,000	
(前)年度決算數				9,400,000	
公教人員急難貸款	戶	20	470,000	9,400,000	
(102)年度決算數				12,270,000	
公教人員急難貸款	戶	28	438,214.29	12,270,000	
(101)年度決算數				9,670,000	
公教人員急難貸款	戶	24	402,916.67	9,670,000	

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金收支保管及運用自治條例

中華民國 101 年 8 月 3 日

臺北市議會第 11 屆第 7 次臨時大會第 3 次會議三讀審議通過

- 第一條 臺北市政府（以下簡稱市政府）為輔助其所屬公教員工購置住宅及協助紓解急難以安定其生活，特設置臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金（以下簡稱本基金），並依預算法第九十六條第二項準用第二十一條之規定，制定本自治條例。
- 第二條 本基金為預算法第四條第一項第二款第四目所定之作業基金，以市政府人事處為主管機關。
- 第三條 本基金之資金來源如下：
- 一 依預算程序撥充之款項收入。
 - 二 本基金之孳息收入。
 - 三 對外舉借之款項。
 - 四 其他收入。
- 第四條 本基金之資金用途如下：
- 一 公教員工購置住宅及急難貸款。
 - 二 償還對外舉借款項之本息。
 - 三 依法規或契約應支付之費用。
 - 四 經市政府核定應負擔之損失或費用。
 - 五 其他有關支出。
- 第五條 本基金之資金應於市庫代理銀行設立專戶存儲，循環運用。
- 第六條 本基金應編列附屬單位預算。
- 前項預算之編製與執行、決算之編造及會計事務之處理，應依預算法、會計法、決算法及相關法令規定辦理。
- 第七條 本基金無存續必要時，應予結束，並辦理決算，其餘存權益應解繳市庫。
- 第八條 本自治條例自公布日施行。