

中華民國 106 年度

(自 106 年 1 月 1 日起至 106 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 決 算

( 作 業 基 金 )

主辦會計人員 賴孟筠

會計員賴孟筠

機關長官 程本清

臺北市政府  
人事處  
程本清(乙)

# 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 106 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 5 頁
丙、決算主要表	
一、收支餘絀表	第 7 至 8 頁
二、餘絀撥補表	第 9 頁
三、現金流量表	第 10 頁
四、平衡表	第 11 至 12 頁
丁、決算明細表	
一、業務收入明細表	第 13 頁
二、業務外收入明細表	第 14 頁
三、業務成本與費用明細表	第 15 至 16 頁
四、業務外費用明細表	第 17 頁
五、固定資產折舊明細表	第 18 至 19 頁
六、資產報廢明細表	第 20 至 21 頁
七、基金增減數額明細表	第 22 至 23 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 25 頁
二、用人費用彙計表	第 26 至 27 頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表	第 28 頁
四、各項費用彙計表	第 29 頁
五、市議會審議臺北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 30 頁

# 甲、財務摘要

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 財務摘要

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 ( - )	%
<b>經營成績：</b>				
業務總收入	6,641,110	12,262,838	-5,621,728	-45.84
業務總支出	4,330,437	5,757,158	-1,426,721	-24.78
賸餘(短絀 -)	2,310,673	6,505,680	-4,195,007	-64.48
<b>餘絀撥補：</b>				
解繳市庫淨額	-	427,752	-427,752	--
未分配賸餘餘額	1,793,287,781	1,790,977,108	2,310,673	0.13
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
<b>現金流量(註1)：</b>				
增加固定資產及遞耗資產(-)	-	-	-	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增(減 -)	322,490,680	-4,070,229,874	4,392,720,554	--
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額(註2)	2,088,597,315	1,789,298,357	299,298,958	16.73
固定資產餘額	385	2,047	-1,662	-81.19
長期負債餘額	-	-	-	--
淨值	2,457,041,499	2,454,730,826	2,310,673	0.09
<p>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。</p>				

本 頁 空 白

## 乙、總說明

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 總說明

### 中華民國 106 年度

#### 一、業務計畫實施績效

本基金係本府為輔助所屬公教員工購置住宅及協助紓解公教員工急難以安定其生活，依預算法規定編列之附屬單位預算。除輔助本府所屬機關學校公教員工購置住宅貸款、補貼差額利息及貸款償還本息等事項外，自 70 年起，依「臺北市政府公教人員急難貸款作業注意事項」及「中央公教人員急難貸款實施要點」等規定辦理之公教員工急難貸款，亦由本基金兼辦。又自 74 年起，本府依行政院 72 年 4 月 20 日台七十二人政肆字第 10227 號函「臺北市區公有眷舍房地專案處理計畫」及 72 年 11 月 30 日台七十二人政肆字第 33052 號函「臺北市市區內市有眷舍房地處理實施計畫」先行核准辦理之「就地改建」部分，全面清查、改建本府老舊眷舍，以解決公教人員居住問題並改善臺北市市容，俾落實土地高度利用之目的。惟後依行政院 88 年 6 月 28 日台 88 人政住字第 306609 號函以，「為落實以『輔購』取代『輔建』之公教住宅政策，並避免因改建公教住宅造成基金之嚴重積壓與短絀，及為執行『擴大國內需求方案』，鼓勵自購住宅，有關就地改建之法令均自即日起暫停使用，國有眷舍房地不再辦理就地改建。」，本基金除繼續辦理原有已改建眷舍基地待處理事項外，嗣後不再辦理新興之市有眷舍改建計畫。

#### (一) 公教人員購置住宅貸款：

本項貸款依 82 年 5 月 27 日臺 82 政四字第 17885 號函，自 82 年 7 月 1 日起調整貸款標準為簡任 220 萬元、薦任 180 萬元、委任 150 萬元，貸款利率為年息 3.5%。後配合內政部自 97 年 6 月 23 日起調降中央公教貸款優惠利率加碼基準，按台灣郵政 2 年期定期儲蓄金機動利率加計 0.042% 計算機動調整。自 91 年度起，本府比照行政院 90 年 3 月 7 日修正之「中央公教人員住宅補助要點」規定，由本府洽定銀行提供公教人員輔助購置貸款資金，經借款人與指定銀行簽訂貸款契約後，由本基金貼補貸款差額利息。惟為配合行政院於 96 年 1 月 30 日核定實施之「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。95 年度(含)以前已核定之貸款戶，仍依核定時之規定繼續辦理本息償還及利息補貼等事項。

#### (二) 公教人員急難貸款：

本府公教人員急難貸款係依「臺北市政府公教人員急難貸款作業注意事項」及「中央公教人員急難貸款實施要點」辦理，現有傷病住院、疾病醫護、喪葬貸款及災害貸款等四項。自 96 年 8 月 1 日起，除喪葬貸款維持每一員工貸款額度最高 50 萬元外，傷病住院貸款等其他三項貸款額度均由最高 50 萬元提高至最高 60 萬元。

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 總說明

### 中華民國 106 年度

106 年度急難貸款執行概況比較表

金額單位：新臺幣千元

項目	預算數		決算數		比較增減(-)			
	件數	金額	件數	金額	件數	%	金額	%
傷病住院貸款	12	7,200	3	1,500	-9	-75.00%	-5,700	-79.17%
疾病醫護貸款	8	4,800	1	600	-7	-87.50%	-4,200	-87.50%
喪葬貸款	8	4,000	-	-	-8	-100.00%	-4,000	-100.00%
災害貸款	2	1,200	-	-	-2	-100.00%	-1,200	-100.00%
合計	30	17,200	4	2,100	-26	-86.67%	-15,100	-87.79%

備註：上列執行概況比較表，執行結果實際已貸放 4 件，較預計辦理件數 30 件減少 26 件，執行率為 13.33%，主要係因金融市場利率水準偏低、貸款選擇相對彈性多元，實際辦貸人數及核貸金額較預計減少所致。

#### 二、收支餘絀情形

##### (一) 收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度業務收入決算數 6,499,744 元，業務外收入 141,366 元，收入共計 6,641,110 元，較預算數 8,889,648 元，減少 2,248,538 元，計減 25.29%。茲將收入各科目金額與預算增減情形分析如下：

1、投融資業務收入：本年度決算數 6,499,744 元，較預算數 8,365,398 元，減少 1,865,654 元，計減 22.3%，主要係因部分公教人員購置住宅貸款戶、急難貸款戶提前償還貸款及貸款餘額逐年減少，致融資利息減少所致。

2、財務收入：本年度決算數 0 元，較預算數減少 524,250 元，計減 100%，係為靈活資金調度，提高本府資金運用效率，將定期存款存入特種基金專戶，由財政局集中管理，致無利息收入所致。

3、其他業務外收入：

(1)收回呆帳：本年度決算數 2,000 元，較預算數增加 2,000 元，係收回已沖銷之催索債權。

(2)雜項收入：本年度決算數 139,366 元，較預算數增加 139,366 元，係收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益。

##### (二) 支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度業務成本與費用決算數 4,327,679 元，業務外費用 2,758 元，共計 4,330,437 元，較預算數 4,997,461 元，減少 667,024 元，計減 13.35%。茲將支出各科目金額與預算增減情形分析如下：

1、投融資業務成本：決算數為 666,092 元，較預算數 899,813 元，減少 233,721 元，計減 25.97%，主要係因融資業務收入減少，相對支付之委託銀行代辦手續費減少所致。



# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 總說明

### 中華民國 106 年度

2、其他業務成本：決算數為 3,565,613 元，較預算數 3,911,376 元，減少 345,763 元，計減 8.84%。

3、管理費用及總務費用：決算數為 95,974 元，較預算數 186,272 元，減少 90,298 元，計減 48.48%，主要係本樽節原則依業務需要覈實動支所致。

4、其他業務外費用：決算數為 2,758 元，較預算數增加 2,758 元，計增 100%，係依業務需要覈實支付強制執行之規費所致。

#### (三) 決算與預算賸餘比較情形：

本年度決算賸餘數 2,310,673 元，較預算賸餘數 3,892,187 元，減少 1,581,514 元，主要係投融資業務收入、財務收入、投融資業務成本、管理費用及總務費用較預算數減少所致，詳細原因如前所述。

#### 三、餘絀撥補實況

本期賸餘 2,310,673 元，前期未分配賸餘 1,790,977,108 元，賸餘共計 1,793,287,781 元；本年度填補累積短絀 0 元，提存公積 0 元，賸餘撥充基金數 0 元，解繳市庫淨額 0 元，其他依法分配數 0 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 1,793,287,781 元。

#### 四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 25,931,809 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 296,986,623 元。

(三) 融資活動之現金流量：淨現金流出 427,752 元。

(四) 期初現金及約當現金 2,394,096,962 元，本年度現金及約當現金淨增 322,490,680 元，期末現金及約當現金 2,716,587,642 元。

現金及約當現金決算淨增數 322,490,680 元較預算淨增數 216,690,359 元，增加 105,800,321 元，主要係因收回公教人員購置住宅貸款本金金額較預計增加，致投資活動之淨現金流入增加所致。

#### 五、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 3,085,044,623 元：包括流動資產 2,716,600,439 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 368,443,799 元；固定資產 385 元。

(二) 決算日負債總額為 628,003,124 元，均為流動負債。

(三) 決算日淨值總額為 2,457,041,499 元：包括基金 626,518,793 元；公積 37,234,925 元；累積餘絀 1,793,287,781 元。

#### 六、其他

106 年度併入決算項目共計 3 項，於 107 年 1 月 15 日簽奉核准，說明如下：

(一)「收回呆帳」決算數較預算數增加 2,000 元，係收回已沖銷之催索債權。

(二)「雜項收入」決算數較預算數增加 139,366 元，係收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益。

(三)「雜項費用」決算數較預算數增加 2,758 元，係強制執行之規費。

本 頁 空 白

## 丙、決算主要表

## 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 收支餘絀表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科 目		本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比較增減 ( - )	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>11,562,273</b>	<b>100.00</b>	<b>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>8,365,398</b>	<b>100.00</b>	<b>6,499,744</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,865,654</b>	<b>-22.30</b>
11,562,273	100.00	415	投融資業務收入	8,365,398	100.00	6,499,744	100.00	-1,865,654	-22.30
11,562,273	100.00	4152	融資業務收入	8,365,398	100.00	6,499,744	100.00	-1,865,654	-22.30
<b>5,755,905</b>	<b>49.78</b>	<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>4,997,461</b>	<b>59.74</b>	<b>4,327,679</b>	<b>66.58</b>	<b>-669,782</b>	<b>-13.40</b>
1,181,113	10.22	515	投融資業務成本	899,813	10.76	666,092	10.25	-233,721	-25.97
1,181,113	10.22	5152	融資業務成本	899,813	10.76	666,092	10.25	-233,721	-25.97
4,491,571	38.85	518	其他業務成本	3,911,376	46.76	3,565,613	54.86	-345,763	-8.84
4,491,571	38.85	518Y	雜項業務成本	3,911,376	46.76	3,565,613	54.86	-345,763	-8.84
83,221	0.72	51A	管理及總務費用	186,272	2.23	95,974	1.48	-90,298	-48.48
83,221	0.72	51A1	管理費用及總務費用	186,272	2.23	95,974	1.48	-90,298	-48.48
<b>5,806,368</b>	<b>50.22</b>	<b>61</b>	<b>業務賸餘(短絀 -)</b>	<b>3,367,937</b>	<b>40.26</b>	<b>2,172,065</b>	<b>33.42</b>	<b>-1,195,872</b>	<b>-35.51</b>
<b>700,565</b>	<b>6.06</b>	<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>524,250</b>	<b>6.27</b>	<b>141,366</b>	<b>2.17</b>	<b>-382,884</b>	<b>-73.03</b>
543,735	4.70	421	財務收入	524,250	6.27	-	-	-524,250	--
543,735	4.70	4211	利息收入	524,250	6.27	-	-	-524,250	--
156,830	1.36	422	其他業務外收入	-	-	141,366	2.17	141,366	--
4,000	0.03	422D	收回呆帳	-	-	2,000	0.03	2,000	--
152,830	1.32	422Y	雜項收入	-	-	139,366	2.14	139,366	--
<b>1,253</b>	<b>0.01</b>	<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,758</b>	<b>0.04</b>	<b>2,758</b>	<b>--</b>
1,253	0.01	522	其他業務外費用	-	-	2,758	0.04	2,758	--
1,253	0.01	522Y	雜項費用	-	-	2,758	0.04	2,758	--
<b>699,312</b>	<b>6.05</b>	<b>62</b>	<b>業務外賸餘(短絀 -)</b>	<b>524,250</b>	<b>6.27</b>	<b>138,608</b>	<b>2.13</b>	<b>-385,642</b>	<b>-73.56</b>
<b>6,505,680</b>	<b>56.27</b>	<b>66</b>	<b>本期賸餘(短絀 -)</b>	<b>3,892,187</b>	<b>46.53</b>	<b>2,310,673</b>	<b>35.55</b>	<b>-1,581,514</b>	<b>-40.63</b>

# 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 收支餘絀表附表

中華民國106年度

106年度併入決算項目共計3項，於107年1月15日簽奉核准，說明如下：

1. 「收回呆帳」決算數較預算數增加2,000元，係收回已沖銷之催索債權。
2. 「雜項收入」決算數較預算數增加139,366元，係收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益。
3. 「雜項費用」決算數較預算數增加2,758元，係強制執行之規費。

## 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 餘絀撥補表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		項 目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減 ( - )	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1,791,404,860	100.00	71	<b>賸餘之部</b>	1,794,869,295	100.00	1,793,287,781	100.00	-1,581,514	-0.09
6,505,680	0.36	7111	本期賸餘	3,892,187	0.22	2,310,673	0.13	-1,581,514	-40.63
1,784,899,180	99.64	7112	前期未分配賸餘	1,790,977,108	99.78	1,790,977,108	99.87	0	0.00
<b>427,752</b>	<b>0.02</b>	<b>72</b>	<b>分配之部</b>	-	-	-	-	-	--
427,752	0.02	7214	解繳市庫淨額	-	-	-	-	-	--
1,790,977,108	99.98	73	<b>未分配賸餘</b>	1,794,869,295	100.00	1,793,287,781	100.00	-1,581,514	-0.09

註：上年度解繳市庫淨額係上年度賸餘決算數超過預算部分。

## 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )	
編號	名稱			金 額	%
81	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀 -)	3,892,187	2,310,673	-1,581,514	-40.63
812	<b>調整非現金項目</b>	-522,588	23,621,136	24,143,724	--
8124	折舊及折耗	1,662	1,662	0	0.00
812P	流動資產淨減(淨增-)	-524,250	3,941	528,191	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-	23,615,533	23,615,533	--
813	<b>業務活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>3,369,599</b>	<b>25,931,809</b>	<b>22,562,210</b>	<b>669.58</b>
82	<b>投資活動之現金流量</b>				
822	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	230,520,760	299,086,623	68,565,863	29.74
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-17,200,000	-2,100,000	15,100,000	--
82Z	<b>投資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>213,320,760</b>	<b>296,986,623</b>	<b>83,665,863</b>	<b>39.22</b>
83	<b>融資活動之現金流量</b>				
83D	賸餘分配款	-	-427,752	-427,752	--
83Z	<b>融資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-</b>	<b>-427,752</b>	<b>-427,752</b>	<b>--</b>
85	<b>現金及約當現金之淨增(淨減 -)</b>	<b>216,690,359</b>	<b>322,490,680</b>	<b>105,800,321</b>	<b>48.83</b>
86	<b>期初現金及約當現金</b>	<b>2,257,018,041</b>	<b>2,394,096,962</b>	<b>137,078,921</b>	<b>6.07</b>
87	<b>期末現金及約當現金</b>	<b>2,473,708,400</b>	<b>2,716,587,642</b>	<b>242,879,242</b>	<b>9.82</b>

## 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 平 衡 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減 ( - )	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	<b>資產合計</b>	<b>3,085,044,623</b>	<b>100.00</b>	<b>3,059,546,169</b>	<b>100.00</b>	<b>25,498,454</b>	<b>0.83</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>3,085,044,623</b>	<b>100.00</b>	<b>3,059,546,169</b>	<b>100.00</b>	<b>25,498,454</b>	<b>0.83</b>
<b>11</b>	<b>流動資產</b>	<b>2,716,600,439</b>	<b>88.06</b>	<b>2,394,113,700</b>	<b>78.25</b>	<b>322,486,739</b>	<b>13.47</b>
111	現金	2,716,587,642	88.06	2,394,096,962	78.25	322,490,680	13.47
1112	銀行存款	2,716,587,642	88.06	2,394,096,962	78.25	322,490,680	13.47
113	應收款項	12,797	0.00	16,738	0.00	-3,941	-23.55
1133	應收帳款	12,797	0.00	16,738	0.00	-3,941	-23.55
<b>12</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>368,443,799</b>	<b>11.94</b>	<b>665,430,422</b>	<b>21.75</b>	<b>-296,986,623</b>	<b>-44.63</b>
122	長期應收款	368,443,799	11.94	665,430,422	21.75	-296,986,623	-44.63
1223	長期應收款	368,443,799	11.94	665,430,422	21.75	-296,986,623	-44.63
<b>13</b>	<b>固定資產</b>	<b>385</b>	<b>0.00</b>	<b>2,047</b>	<b>0.00</b>	<b>-1,662</b>	<b>-81.19</b>
134	機械及設備	385	0.00	2,047	0.00	-1,662	-81.19
1341	機械及設備	260,019	0.01	332,484	0.01	-72,465	-21.80
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-259,634	-0.01	-330,437	-0.01	70,803	--
<b>17</b>	<b>其他資產</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>--</b>
172	什項資產	-	-	-	-	-	--
1723	催收款項	765,896	0.02	905,262	0.03	-139,366	-15.40
1724	備抵呆帳 - 催收款項(-)	-765,896	-0.02	-905,262	-0.03	139,366	--
	<b>負債及淨值合計</b>	<b>3,085,044,623</b>	<b>100.00</b>	<b>3,059,546,169</b>	<b>100.00</b>	<b>25,498,454</b>	<b>0.83</b>
<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>628,003,124</b>	<b>20.36</b>	<b>604,815,343</b>	<b>19.77</b>	<b>23,187,781</b>	<b>3.83</b>
<b>21</b>	<b>流動負債</b>	<b>628,003,124</b>	<b>20.36</b>	<b>604,815,343</b>	<b>19.77</b>	<b>23,187,781</b>	<b>3.83</b>
212	應付款項	628,003,124	20.36	604,815,343	19.77	23,187,781	3.83
2122	應付帳款	1,280	0.00	1,674	0.00	-394	-23.54
2123	應付代收款	627,683,630	20.35	603,963,337	19.74	23,720,293	3.93
2125	應付費用	318,214	0.01	422,580	0.01	-104,366	-24.70
212A	應付繳庫數	-	-	427,752	0.01	-427,752	--
<b>3</b>	<b>淨值</b>	<b>2,457,041,499</b>	<b>79.64</b>	<b>2,454,730,826</b>	<b>80.23</b>	<b>2,310,673</b>	<b>0.09</b>
<b>31</b>	<b>基金</b>	<b>626,518,793</b>	<b>20.31</b>	<b>626,518,793</b>	<b>20.48</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
311	基金	626,518,793	20.31	626,518,793	20.48	0	0.00
3111	基金	626,518,793	20.31	626,518,793	20.48	0	0.00



## 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 平 衡 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減 ( - )	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>32</b>	<b>公積</b>	<b>37,234,925</b>	<b>1.21</b>	<b>37,234,925</b>	<b>1.22</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
321	資本公積	37,234,925	1.21	37,234,925	1.22	0	0.00
3214	受贈公積	37,234,925	1.21	37,234,925	1.22	0	0.00
<b>33</b>	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>1,793,287,781</b>	<b>58.13</b>	<b>1,790,977,108</b>	<b>58.54</b>	<b>2,310,673</b>	<b>0.13</b>
331	累積賸餘	1,793,287,781	58.13	1,790,977,108	58.54	2,310,673	0.13
3311	累積賸餘	1,793,287,781	58.13	1,790,977,108	58.54	2,310,673	0.13

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）及上年度信託代理與保證資產（負債）均為0元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產均為0元。

3.本基金經管珍貴動產、不動產共計0元。

## 丁、決算明細表

## 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 業務收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>業務收入合計</b>	<b>8,365,398</b>	<b>6,499,744</b>	<b>-1,865,654</b>	<b>-22.30</b>	主要係因部分公教人員購置住宅貸款戶、急難貸款戶提前償還貸款及貸款餘額逐年減少，致融資利息減少所致。
41	<b>業務收入</b>	<b>8,365,398</b>	<b>6,499,744</b>	<b>-1,865,654</b>	<b>-22.30</b>	
415	投融資業務收入	8,365,398	6,499,744	-1,865,654	-22.30	
4152	融資業務收入	8,365,398	6,499,744	-1,865,654	-22.30	
41521	融資業務收入-購宅貸款	7,943,574	6,281,945	-1,661,629	-20.92	
41522	融資業務收入-急難貸款	421,824	217,799	-204,025	-48.37	

# 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 業務外收入明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>業務外收入合計</b>	<b>524,250</b>	<b>141,366</b>	<b>-382,884</b>	<b>-73.03</b>	
<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>524,250</b>	<b>141,366</b>	<b>-382,884</b>	<b>-73.03</b>	
421	財務收入	524,250	-	-524,250	--	
4211	利息收入	524,250	-	-524,250	--	係為靈活資金調度，提高本府資金運用效率，將定期存款存入特種基金專戶，由財政局集中管理，致無利息收入所致。
42112	利息收入-急難貸款	524,250	-	-524,250	--	
422	其他業務外收入	-	141,366	141,366	--	
422D	收回呆帳	-	2,000	2,000	--	係收回已沖銷之催索債權。
422D1	收回呆帳-購宅貸款	-	2,000	2,000	--	
422Y	雜項收入	-	139,366	139,366	--	係收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益。
422Y1	雜項收入-購宅貸款	-	5,989	5,989	--	
422Y2	雜項收入-急難貸款	-	133,377	133,377	--	

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 業務成本與費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>業務成本與費用合計</b>	<b>4,997,461</b>	<b>4,327,679</b>	<b>-669,782</b>	<b>-13.40</b>	
<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>4,997,461</b>	<b>4,327,679</b>	<b>-669,782</b>	<b>-13.40</b>	
515	投融資業務成本	899,813	666,092	-233,721	-25.97	
5152	融資業務成本	899,813	666,092	-233,721	-25.97	主要係因融資業務收入減少，相對支付之委託銀行代辦手續費減少所致。
51521	融資業務成本-購宅貸款	794,357	612,010	-182,347	-22.96	
515212	服務費用	794,357	612,010	-182,347	-22.96	
5152127	一般服務費	794,357	612,010	-182,347	-22.96	
51521276	佣金、匯費、經理費及手續費	794,357	612,010	-182,347	-22.96	
51522	融資業務成本-急難貸款	105,456	54,082	-51,374	-48.72	
515222	服務費用	105,456	54,082	-51,374	-48.72	
5152227	一般服務費	105,456	54,082	-51,374	-48.72	
51522276	佣金、匯費、經理費及手續費	105,456	54,082	-51,374	-48.72	
518	其他業務成本	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84	
518Y	雜項業務成本	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84	
518Y1	雜項業務成本-購宅貸款	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84	
518Y17	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84	
518Y174	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84	
518Y174Y	其他	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84	
51A	管理及總務費用	186,272	95,974	-90,298	-48.48	
51A1	管理費用及總務費用	186,272	95,974	-90,298	-48.48	主要係本摶節原則並依業務需要覈實動支所致。
51A11	管理費用及總務費用-購宅貸款	186,272	95,974	-90,298	-48.48	
51A111	用人費用	101,010	46,771	-54,239	-53.70	
51A1113	超時工作報酬	101,010	46,771	-54,239	-53.70	

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 業務成本與費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
51A11131	加班費	101,010	46,771	-54,239	-53.70	
51A112	服務費用	47,600	13,100	-34,500	-72.48	
51A1124	印刷裝訂與廣告費	47,600	13,100	-34,500	-72.48	
51A11241	印刷及裝訂費	47,600	13,100	-34,500	-72.48	
51A113	材料及用品費	36,000	30,691	-5,309	-14.75	
51A1132	用品消耗	36,000	30,691	-5,309	-14.75	
51A1132Y	其他	36,000	30,691	-5,309	-14.75	
51A115	折舊、折耗及攤銷	1,662	1,662	0	0.00	
51A1153	機械及設備折舊	1,662	1,662	0	0.00	
51A11531	機械及設備折舊	1,662	1,662	0	0.00	
51A116	稅捐與規費(強制費)	-	3,750	3,750	--	
51A1168	規費	-	3,750	3,750	--	
51A1168Y	其他	-	3,750	3,750	--	

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 業務外費用明細表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

科 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 ( - )		備 註
編 號	名 稱			金 額	%	
	<b>業務外費用合計</b>	-	2,758	2,758	--	
52	<b>業務外費用</b>	-	2,758	2,758	--	
522	其他業務外費用	-	2,758	2,758	--	
522Y	雜項費用	-	2,758	2,758	--	係依業務需要覈實支付強制執行之規費所致。
522Y1	雜項費用-購宅貸款	-	2,758	2,758	--	
522Y19	其他	-	2,758	2,758	--	
522Y192	其他費用	-	2,758	2,758	--	
522Y192Y	其他	-	2,758	2,758	--	

臺北市輔助公教人員購  
固定資產  
中華民國

項目	合計	土地改良物	房屋及建築
原值	332,484	-	-
減:以前年度已提折舊數	330,437	-	-
上年度期末帳面價值	2,047	-	-
加:本年度新增資產價值	-	-	-
減:本年度減少資產價值	-	-	-
加減:調整數	-	-	-
減:本年度提列折舊數	1,662	-	-
本年度期末帳面價值	385	-	-
本年度提列折舊數	1,662	-	-
管理費用及總務費用-購宅 貸款	1,662	-	-



## 置住宅及急難貸款基金

## 折舊明細表

106年度

單位：新臺幣元

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
332,484	-	-	-	-
330,437	-	-	-	-
2,047	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
1,662	-	-	-	-
385	-	-	-	-
1,662	-	-	-	-
1,662	-	-	-	-

臺北市輔助公教人員購  
資產報廢  
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決 算	
			帳 面 價	
編號	名稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)
	合計	-	72,465	72,465
13	固定資產	-	72,465	72,465
134	機械及設備	-	72,465	72,465

## 置住宅及急難貸款基金

## 明細表

106年度

單位：新臺幣元

數				比較增減(-)	
值	殘餘價值 (4)	未實現重估 增值減少數 (5)	報廢損失 (6)=(3)-(4)-(5)	金額	%
淨額 (3)=(1)-(2)					
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

臺北市輔助公教人員購  
基金增減  
中華民國

管理機關	基金來源	期初基金額		本年度增減額		
				預算數		
		實收基金	預收基金	合計	現金	轉帳
臺北市政府人事處	合計	626,518,793	-	-	-	-
	臺北市政府	626,518,793	-	-	-	-

## 置住宅及急難貸款基金

## 數額明細表

106年度

單位：新臺幣元

本年度增減額				期末基金額	
決算數			比較增減( - )	實收基金	預收基金
合計	現金	轉帳			
-	-	-	-	626,518,793	-
-	-	-	-	626,518,793	-

本 頁 空 白

# 戊、決算參考表

## 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 員工人數彙計表

中華民國106年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	備註
合計	-	-	-	
業務總支出部分	-	-	-	
小計	-	-	-	
正式職員	-	-	-	
管理、研發及其他部分	-	-	-	
正式職員	-	-	-	本基金於101年1月1日併入人事處，基金業務由人事處人員兼辦。



臺北市輔助公教人員購  
用人費用  
中華民國

項 目 名 稱	預 算 數									
	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	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
合計	101,010	-	-	101,010	-	-	-	-	-	-
業務總支出部分	101,010	-	-	101,010	-	-	-	-	-	-
管理費用及總務費用	101,010	-	-	101,010	-	-	-	-	-	-
職員	101,010	-	-	101,010	-	-	-	-	-	-
管理費用及總務費用 -購宅貸款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 置住宅及急難貸款基金

## 彙計表

106年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
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	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
46,771	-	-	46,771	-	-	-	-	-	-
46,771	-	-	46,771	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
46,771	-	-	46,771	-	-	-	-	-	-
46,771	-	-	46,771	-	-	-	-	-	-

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國106年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	單位	預算數		決算數		比較增減 ( - )				備註
		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%	
合計			17,200,000		2,100,000			-15,100,000	-87.79	
公教人員急難貸款	件	30	17,200,000	4	2,100,000	-26	-86.67	-15,100,000	-87.79	主要係因金融市場利率水準偏低、貸款選擇相對彈性多元，實際辦貸人數及核貸金額較預計減少所致。
傷病住院貸款	件	12	7,200,000	3	1,500,000	-9	-75.00	-5,700,000	-79.17	
疾病醫護貸款	件	8	4,800,000	1	600,000	-7	-87.50	-4,200,000	-87.50	
喪葬貸款	件	8	4,000,000	-	-	-8	--	-4,000,000	--	
災害貸款	件	2	1,200,000	-	-	-2	--	-1,200,000	--	

# 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106年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	
			金額	%
合 計	4,997,461	4,330,437	-667,024	-13.35
用人費用	101,010	46,771	-54,239	-53.70
超時工作報酬	101,010	46,771	-54,239	-53.70
加班費	101,010	46,771	-54,239	-53.70
服務費用	947,413	679,192	-268,221	-28.31
印刷裝訂與廣告費	47,600	13,100	-34,500	-72.48
印刷及裝訂費	47,600	13,100	-34,500	-72.48
一般服務費	899,813	666,092	-233,721	-25.97
佣金、匯費、經理費及手續費	899,813	666,092	-233,721	-25.97
材料及用品費	36,000	30,691	-5,309	-14.75
用品消耗	36,000	30,691	-5,309	-14.75
其他	36,000	30,691	-5,309	-14.75
折舊、折耗及攤銷	1,662	1,662	0	0.00
機械及設備折舊	1,662	1,662	0	0.00
機械及設備折舊	1,662	1,662	0	0.00
稅捐與規費(強制費)	-	3,750	3,750	--
規費	-	3,750	3,750	--
其他	-	3,750	3,750	--
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84
其他	3,911,376	3,565,613	-345,763	-8.84
其他	-	2,758	2,758	--
其他費用	-	2,758	2,758	--
其他	-	2,758	2,758	--

## 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 市議會審議臺北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

中華民國 106 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
	無	