

中華民國 103 年度

(自 103 年 1 月 1 日起至 103 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 劉惠琴

會計員劉惠琴

機關長官 懷敘

臺北市政府  
人事處  
懷敘

# 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 目 次

中華民國 103 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 12 至 13 頁
丁、決算明細表	
一、業務收入明細表	第 15 頁
二、業務外收入明細表	第 16 頁
三、業務成本與費用明細表	第 17 至 18 頁
四、業務外費用明細表	第 19 至 20 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
六、固定資產折舊明細表	第 22 至 23 頁
七、資產變賣明細表	第 24 至 25 頁
八、資產報廢明細表	第 26 至 27 頁
九、長期債務舉借與償還明細表	第 - - 頁
十、基金增減數額明細表	第 28 至 29 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 31 頁
二、用人費用彙計表	第 32 至 33 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 34 頁
五、各項費用彙計表	第 35 頁
六、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 36 頁

# 臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

## 財務摘要

中華民國103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	92,373,429	43,091,224	49,282,205	114.37
業務總支出	30,523,938	12,766,433	17,757,505	139.10
賸餘(短絀 -)	61,849,491	30,324,791	31,524,700	103.96
<b>餘絀撥補：</b>				
解繳市庫淨額	-	4,114,346	-4,114,346	--
未分配賸餘餘額	1,775,488,728	1,713,639,237	61,849,491	3.61
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 -)	793,022,619	940,964,416	-147,941,797	-15.72
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額(註2)	5,270,592,248	4,430,364,254	840,227,994	18.97
固定資產餘額	43,866	100,055	-56,189	-56.16
長期負債餘額	-	-	-	--
淨值	6,939,242,446	6,877,408,855	61,833,591	0.90
<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

# 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 103 年度

#### 一、業務計畫實施績效

為安定本府所屬公教員工生活以提高工作效率之目的，依預算法規定編列附屬單位預算，本基金除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，為紓解公教員工急難，自 70 年起，比照「中央公教人員急難貸款實施要點」及「本府公教人員急難貸款作業注意事項」等規定辦理公教員工急難貸款，由本基金兼辦。並自 74 年度起依行政院 72 年 4.20 11.30 臺 72 人政肆字第 10227 33052 號函頒「臺北市區公有眷舍房地處理計畫」先行核准辦理「就地改建」部分，全面改建老舊眷舍，以解決市屬公教人員居住問題及全面清查處理老舊眷舍，改善臺北市市容，已達土地高度利用之目的。後依行政院 88 年 6 月 28 日台 88 人政住字第 306609 號函略以：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。故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) 公教員工購置住宅貸款：

本項貸款依 82.5.27 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%。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 年期定期儲金機動利率加計 0.042% 計算機動調整。本會自 91 年度起比照行政院 90 年 3 月 7 日修正之「中央公教人員住宅補助要點」辦理，依該要點由本會洽定銀行提供公教人員輔助購宅貸款資金，經借款人與指定銀行簽訂貸款契約後，由本會貼補貸款差額利息；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。

#### (二) 公教員工急難貸款：

本府公教人員急難貸款比照行政院修正「中央公教人員急難貸款實施要點」，於 95 年 1 月 27 日函本府各機關學校周知，將原「公教員工本人因病住院貸款」與「眷屬因病住院貸款」兩項合併為「傷病住院貸款」項目、增訂「疾病醫護貸款」項目及「眷屬喪葬貸款」修正為「喪葬貸款」，並自 95 年 2 月 1 日生效。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 103 年度

103 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	15	9,000	11	5,000	-4	-26.67%	-4,000	-44.44%
疾病醫護貸款	8	4,800	5	2,400	-3	-37.50%	-2,400	-50.00%
喪葬貸款	15	7,500	4	2,000	-11	-73.33%	-5,500	-73.33%
重大災害貸款	2	1,200	-	-	-2	--	-1,200	--
合計	40	22,500	20	9,400	-20	-50.00%	-13,100	-58.22%

備註：上列執行概況比較表，執行結果實際已貸放 20 件，較預計辦理件數 40 件減少 20 件，執行率為 50%，主要係因融資管道增加、且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 29,556,673 元，業務外收入 62,816,756 元，收入共計 92,373,429 元，較預算數 85,681,774 元，增加 6,691,655 元，計增 7.81%。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：本年度決算數數 29,556,673 元，較預算數 29,052,182 元，增加 504,491 元，計增 1.74%。
- 2、財務收入：本年度決算數 543,562 元，較預算數 514,800 元，增加 28,762 元，計增 5.59%。
- 3、其他業務外收入：
  - ①財產交易賸餘：本年度決算數 62,144,284 元，較預算數 56,114,792 元，增加 6,029,492 元，計增 10.47%，差異為實際出售價格較預估標售價格高。
  - ②雜項收入：本年度決算數 128,910 元，較預算數增加 128,910 元，係收回已轉銷呆帳之購宅貸款戶林員債權 4,000 元、102 年 12 月溢付銀行貼補息 5,701 元、102 年 12 月溢付購宅貸款戶溢請領貼補息 826 元、102 年報廢之受贈資產 15,900 轉列雜項收入、收回以前年度溢付手續費 19,500 元、補列以前年度購宅貸款戶不足額受償債權 79,855 元及補列以前年度急難貸款戶逾期利息 3,128 元。

##### (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 9,663,456 元，業務外費用 20,860,482 元，共計 30,523,938 元，較預算數 12,046,730 元，增加 18,477,208 元，計增 153.38%。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 3,010,704 元，較預算數 3,031,164 元，減少 20,460 元，計減 0.67%。

# 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 103 年度

2、其他業務成本：決算數為 6,428,264 元，較預算數 8,268,400 元，減少 1,840,136 元，計減 22.26%。

3、管理及總務費用：決算數為 224,488 元，較預算數 329,812 元，減少 105,324 元，計減 31.93%。

4、其他業務外費用：決算數為 20,860,482 元，較預算數 417,354 元，增加 20,443,128 元，計增 4,898.27%，係因支付鑑價費用 38,000 元較原估列數減少 62,000 元、支付基河路房舍雜支 35,944 元較原估列數減少 24,056 元、管理費 72,500 元較原估列數減少 17,500 元、出售基河路房舍於折舊 152,223 元較原預估數減少 15,131 元、支付銀行 102 年 12 月手續費差額 6,333 元、定期存款續存手續費 80 元、二代健保補充保費 19 元及提列催收款項呆帳費用 20,555,383 元所致。

#### (三) 決算與預算賸餘比較情形：

本年度決算賸餘數 61,849,491 元，較預算賸餘數 73,635,044 元，減少 11,785,553 元，主要係業務外收入較預算數增加 6,187,164 元業務外費用較預算數增加 20,443,128 元所致，詳細原因如前所述。

#### 三、餘絀撥補實況

本期賸餘 61,849,491 元，前期未分配賸餘 1,713,639,237 元，賸餘共計 1,775,488,728 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 1,775,488,728 元。

#### 四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出 22,637,927 元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 819,774,892 元。

(三) 融資活動之現金流量：淨現金流出 4,114,346 元。

(四) 期初現金及約當現金 5,042,566,506 元，本年度現金及約當現金淨增 793,022,619 元，期末現金及約當現金 5,835,589,125 元。

現金及約當現金決算淨增數 793,022,619 元較預算淨增數 951,671,334 元，減少 158,648,715 元，主要係收回公教人員購置住宅貸款本金金額較預計減少，投資活動之淨現金流入減少所致。

#### 五、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 7,504,405,707 元：包括流動資產 5,835,755,509 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 1,668,606,332 元；固定資產 43,866 元。

(二) 決算日負債總額為 565,163,261 元，均為流動負債 565,163,261 元。

(三) 決算日淨值總額為 6,939,242,446 元：包括基金 5,126,518,793 元；公積 37,234,925 元；累積餘絀 1,775,488,728 元。

#### 六、其他：無

本 頁 空 白

## 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

中華民國103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>41,683,933</b>	<b>100.00</b>	<b>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>29,052,182</b>	<b>100.00</b>	<b>29,556,673</b>	<b>100.00</b>	<b>504,491</b>	<b>1.74</b>
41,683,933	100.00	415	投融資業務收入	29,052,182	100.00	29,556,673	100.00	504,491	1.74
41,683,933	100.00	4152	融資業務收入	29,052,182	100.00	29,556,673	100.00	504,491	1.74
<b>12,317,040</b>	<b>29.55</b>	<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>11,629,376</b>	<b>40.03</b>	<b>9,663,456</b>	<b>32.69</b>	<b>-1,965,920</b>	<b>-16.90</b>
4,238,195	10.17	515	投融資業務成本	3,031,164	10.43	3,010,704	10.19	-20,460	-0.67
4,238,195	10.17	5152	融資業務成本	3,031,164	10.43	3,010,704	10.19	-20,460	-0.67
7,745,576	18.58	518	其他業務成本	8,268,400	28.46	6,428,264	21.75	-1,840,136	-22.26
7,745,576	18.58	518Y	雜項業務成本	8,268,400	28.46	6,428,264	21.75	-1,840,136	-22.26
333,269	0.80	51A	管理及總務費用	329,812	1.14	224,488	0.76	-105,324	-31.93
333,269	0.80	51A1	管理費用及總務費用	329,812	1.14	224,488	0.76	-105,324	-31.93
<b>29,366,893</b>	<b>70.45</b>	<b>61</b>	<b>業務賸餘(短絀 -)</b>	<b>17,422,806</b>	<b>59.97</b>	<b>19,893,217</b>	<b>67.31</b>	<b>2,470,411</b>	<b>14.18</b>
<b>1,407,291</b>	<b>3.38</b>	<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>56,629,592</b>	<b>194.92</b>	<b>62,816,756</b>	<b>212.53</b>	<b>6,187,164</b>	<b>10.93</b>
509,400	1.22	421	財務收入	514,800	1.77	543,562	1.84	28,762	5.59
509,400	1.22	4211	利息收入	514,800	1.77	543,562	1.84	28,762	5.59
897,891	2.15	422	其他業務外收入	56,114,792	193.15	62,273,194	210.69	6,158,402	10.97
-	-	4221	財產交易賸餘	56,114,792	193.15	62,144,284	210.25	6,029,492	10.74
897,891	2.15	422Y	雜項收入	-	-	128,910	0.44	128,910	--
<b>449,393</b>	<b>1.08</b>	<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>417,354</b>	<b>1.44</b>	<b>20,860,482</b>	<b>70.58</b>	<b>20,443,128</b>	<b>4,898.27</b>
449,393	1.08	522	其他業務外費用	417,354	1.44	20,860,482	70.58	20,443,128	4,898.27
449,393	1.08	522Y	雜項費用	417,354	1.44	20,860,482	70.58	20,443,128	4,898.27
<b>957,898</b>	<b>2.30</b>	<b>62</b>	<b>業務外賸餘(短絀 -)</b>	<b>56,212,238</b>	<b>193.49</b>	<b>41,956,274</b>	<b>141.95</b>	<b>-14,255,964</b>	<b>-25.36</b>
<b>30,324,791</b>	<b>72.75</b>	<b>66</b>	<b>本期賸餘(短絀 -)</b>	<b>73,635,044</b>	<b>253.46</b>	<b>61,849,491</b>	<b>209.26</b>	<b>-11,785,553</b>	<b>-16.01</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103年度

103年度併決算項目計5項，分明說明如下：

- 一、融資業務收入  
504,491元；104.1.12簽奉 鈞長同意。
- 二、利息收入  
28,762元；104.1.12簽奉 鈞長同意。
- 三、財產交易賸餘  
6,029,492元；104.1.12簽奉 鈞長同意。
- 四、雜項收入  
128,910元；104.1.12簽奉 鈞長同意。
- 五、雜項費用  
20,443,128元；104.1.12簽奉 鈞長同意。

## 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 餘絀撥補表

中華民國103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	%
1,717,753,583	100.00	71	賸餘之部	1,787,274,281	100.00	1,775,488,728	100.00	-11,785,553	-0.66
30,324,791	1.77	7111	本期賸餘	73,635,044	4.12	61,849,491	3.48	-11,785,553	-16.01
1,687,428,792	98.23	7112	前期未分配賸餘	1,713,639,237	95.88	1,713,639,237	96.52	0	0.00
4,114,346	0.24	72	分配之部	-	-	-	-	-	--
4,114,346	0.24	7214	解繳市庫淨額	-	-	-	-	-	--
1,713,639,237	99.76	73	未分配賸餘	1,787,274,281	100.00	1,775,488,728	100.00	-11,785,553	-0.66

## 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103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	%
<b>81</b>	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀 -)	73,635,044	61,849,491	-11,785,553	-16.01
<b>812</b>	<b>調整非現金項目</b>	<b>-56,087,865</b>	<b>-84,487,418</b>	<b>-28,399,553</b>	<b>--</b>
8121	提存呆帳、醫療折讓及短絀	-	20,555,383	20,555,383	--
8124	折舊及折耗	259,631	208,412	-51,219	-19.73
812A	處理資產短絀(賸餘-)	-56,114,792	-62,144,284	-6,029,492	--
812H	其他	-	-15,900	-15,900	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	500,724	509,154	8,430	1.68
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-733,428	-43,600,183	-42,866,755	--
<b>813</b>	<b>業務活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>17,547,179</b>	<b>-22,637,927</b>	<b>-40,185,106</b>	<b>--</b>
<b>82</b>	<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	877,605,019	744,111,826	-133,493,193	-15.21
824	減少無形資產、遞延借項及其他資產	79,101,376	85,063,066	5,961,690	7.54
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-22,500,000	-9,400,000	13,100,000	--
<b>82Z</b>	<b>投資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>934,206,395</b>	<b>819,774,892</b>	<b>-114,431,503</b>	<b>-12.25</b>
<b>83</b>	<b>融資活動之現金流量</b>				
83A	減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-82,240	-	82,240	--
83D	賸餘分配款	-	-4,114,346	-4,114,346	--
<b>83Z</b>	<b>融資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-82,240</b>	<b>-4,114,346</b>	<b>-4,032,106</b>	<b>--</b>
<b>85</b>	<b>現金及約當現金之淨增(淨減 -)</b>	<b>951,671,334</b>	<b>793,022,619</b>	<b>-158,648,715</b>	<b>-16.67</b>
<b>86</b>	<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,204,058,483</b>	<b>5,042,566,506</b>	<b>-161,491,977</b>	<b>-3.10</b>
<b>87</b>	<b>期末現金及約當現金</b>	<b>6,155,729,817</b>	<b>5,835,589,125</b>	<b>-320,140,692</b>	<b>-5.20</b>

註：不影響現金流量之投資活動：本年度不影響現金流量之投資活動係增加長期應收款437,590元及減少其他資產437,590元

本 頁 空 白

## 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103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>7,504,405,707</b>	<b>100.00</b>	<b>7,490,286,645</b>	<b>100.00</b>	<b>14,119,062</b>	<b>0.19</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>7,504,405,707</b>	<b>100.00</b>	<b>7,490,286,645</b>	<b>100.00</b>	<b>14,119,062</b>	<b>0.19</b>
<b>11</b>	<b>流動資產</b>	<b>5,835,755,509</b>	<b>77.76</b>	<b>5,043,242,044</b>	<b>67.33</b>	<b>792,513,465</b>	<b>15.71</b>
111	現金	5,835,589,125	77.76	5,042,566,506	67.32	793,022,619	15.73
1112	銀行存款	5,835,589,125	77.76	5,042,566,506	67.32	793,022,619	15.73
113	應收款項	166,384	0.00	675,538	0.01	-509,154	-75.37
1133	應收帳款	52,640	0.00	-	-	52,640	--
113F	應收利息	113,744	0.00	602,906	0.01	-489,162	-81.13
113X	其他應收款	-	-	72,632	0.00	-72,632	--
<b>12</b>	<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>1,668,606,332</b>	<b>22.24</b>	<b>2,402,880,568</b>	<b>32.08</b>	<b>-734,274,236</b>	<b>-30.56</b>
122	長期應收款	1,668,606,332	22.24	2,402,880,568	32.08	-734,274,236	-30.56
1223	長期應收款	1,668,606,332	22.24	2,402,880,568	32.08	-734,274,236	-30.56
<b>13</b>	<b>固定資產</b>	<b>43,866</b>	<b>0.00</b>	<b>100,055</b>	<b>0.00</b>	<b>-56,189</b>	<b>-56.16</b>
134	機械及設備	43,866	0.00	100,055	0.00	-56,189	-56.16
1341	機械及設備	380,746	0.01	486,372	0.01	-105,626	-21.72
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-336,880	0.00	-386,317	-0.01	49,437	--
<b>17</b>	<b>其他資產</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>44,063,978</b>	<b>0.59</b>	<b>-44,063,978</b>	<b>--</b>
171	非業務資產	-	-	23,153,938	0.31	-23,153,938	--
171Y	其他非業務資產	-	-	25,761,870	0.34	-25,761,870	--
171Z	累計折舊 - 其他非業務資產(-)	-	-	-2,607,932	-0.03	2,607,932	--
172	什項資產	-	-	20,910,040	0.28	-20,910,040	--
1723	催收款項	20,555,383	0.27	20,910,040	0.28	-354,657	-1.70
1724	備抵呆帳 - 催收款項(-)	-20,555,383	-0.27	-	-	-20,555,383	--
	<b>負債及淨值合計</b>	<b>7,504,405,707</b>	<b>100.00</b>	<b>7,490,286,645</b>	<b>100.00</b>	<b>14,119,062</b>	<b>0.19</b>
<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>565,163,261</b>	<b>7.53</b>	<b>612,877,790</b>	<b>8.18</b>	<b>-47,714,529</b>	<b>-7.79</b>
<b>21</b>	<b>流動負債</b>	<b>565,163,261</b>	<b>7.53</b>	<b>612,877,790</b>	<b>8.18</b>	<b>-47,714,529</b>	<b>-7.79</b>
212	應付款項	565,163,261	7.53	612,877,790	8.18	-47,714,529	-7.79
2122	應付帳款	5,264	0.00	7,263	0.00	-1,999	-27.52
2123	應付代收款	565,143,628	7.53	608,749,330	8.13	-43,605,702	-7.16
2125	應付費用	14,369	0.00	6,851	0.00	7,518	109.74

## 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103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	%
212A	應付繳庫數	-	-	4,114,346	0.05	-4,114,346	--
<b>3</b>	<b>淨值</b>	<b>6,939,242,446</b>	<b>92.47</b>	<b>6,877,408,855</b>	<b>91.82</b>	<b>61,833,591</b>	<b>0.90</b>
<b>31</b>	<b>基金</b>	<b>5,126,518,793</b>	<b>68.31</b>	<b>5,126,518,793</b>	<b>68.44</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
311	基金	5,126,518,793	68.31	5,126,518,793	68.44	0	0.00
3111	基金	5,126,518,793	68.31	5,126,518,793	68.44	0	0.00
<b>32</b>	<b>公積</b>	<b>37,234,925</b>	<b>0.50</b>	<b>37,250,825</b>	<b>0.50</b>	<b>-15,900</b>	<b>-0.04</b>
321	資本公積	37,234,925	0.50	37,250,825	0.50	-15,900	-0.04
3214	受贈公積	37,234,925	0.50	37,250,825	0.50	-15,900	-0.04
<b>33</b>	<b>累積餘絀(-)</b>	<b>1,775,488,728</b>	<b>23.66</b>	<b>1,713,639,237</b>	<b>22.88</b>	<b>61,849,491</b>	<b>3.61</b>
331	累積賸餘	1,775,488,728	23.66	1,713,639,237	22.88	61,849,491	3.61
3311	累積賸餘	1,775,488,728	23.66	1,713,639,237	22.88	61,849,491	3.61

註：1、本年度信託代理與保證資產(負債)金額為0元。

2、上年度信託代理與保證資產(負債)金額為0元(上年度之金額以決算審定數為準)。

本 頁 空 白

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 業務收入明細表

中華民國103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>	29,052,182	29,556,673	504,491	1.74	
41	<b>業務收入</b>	29,052,182	29,556,673	504,491	1.74	
415	投融資業務收入	29,052,182	29,556,673	504,491	1.74	
4152	融資業務收入	29,052,182	29,556,673	504,491	1.74	
41521	融資業務收入-購宅 貸款	28,212,543	29,063,517	850,974	3.02	
41522	融資業務收入-急難 貸款	839,639	493,156	-346,483	-41.27	

# 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103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>56,629,592</b>	<b>62,816,756</b>	<b>6,187,164</b>	<b>10.93</b>	
<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>56,629,592</b>	<b>62,816,756</b>	<b>6,187,164</b>	<b>10.93</b>	
421	財務收入	514,800	543,562	28,762	5.59	
4211	利息收入	514,800	543,562	28,762	5.59	
42112	利息收入-急難貸款	514,800	543,562	28,762	5.59	
422	其他業務外收入	56,114,792	62,273,194	6,158,402	10.97	
4221	財產交易賸餘	56,114,792	62,144,284	6,029,492	10.74	
42213	財產交易賸餘-市有 眷舍改建	56,114,792	62,144,284	6,029,492	10.74	
422Y	雜項收入	-	128,910	128,910	--	雜項收入累計實際數較預算數差異128,910元，係收回已轉銷呆帳之購宅貸款戶林員債權4,000元、102年12月溢付銀行貼補息5,701元、102年度購宅貸款戶溢請領貼補息826元、101年度報廢之受贈資產15,900元轉列雜項收入、收回以前年度溢付手續費19,500元、補列以前年度購宅貸款戶不足額受償債權79,855元及補列以前年度急難貸款戶逾期利息3,128元。
422Y1	雜項收入-購宅貸款	-	125,782	125,782	--	
422Y2	雜項收入-急難貸款	-	3,128	3,128	--	

# 臺北市輔助文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103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>	11,629,376	9,663,456	-1,965,920	-16.90	
51	<b>業務成本與費用</b>	11,629,376	9,663,456	-1,965,920	-16.90	
515	投融資業務成本	3,031,164	3,010,704	-20,460	-0.67	
5152	融資業務成本	3,031,164	3,010,704	-20,460	-0.67	
51521	融資業務成本-購宅 貸款	2,821,254	2,887,676	66,422	2.35	
515212	服務費用	2,821,254	2,887,676	66,422	2.35	
5152127	一般服務費	2,821,254	2,887,676	66,422	2.35	
51521276	佣金、匯費、 經理費及手續 費	2,821,254	2,887,676	66,422	2.35	
51522	融資業務成本-急難 貸款	209,910	123,028	-86,882	-41.39	
515222	服務費用	209,910	123,028	-86,882	-41.39	
5152227	一般服務費	209,910	123,028	-86,882	-41.39	
51522276	佣金、匯費、 經理費及手續 費	209,910	123,028	-86,882	-41.39	
518	其他業務成本	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26	
518Y	雜項業務成本	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26	雜項業務成本累計實際數較預算數差異減少22.26%，主要係因購宅貸款借款人提前還款，致貼補息減少。
518Y1	雜項業務成本-購宅 貸款	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26	
518Y17	會費、捐助、補助 、分攤、救助(濟 )與交流活動費	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26	
518Y174	補貼(償)、獎勵 、慰問與救助 (濟)	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26	
518Y174Y	其他	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26	
51A	管理及總務費用	329,812	224,488	-105,324	-31.93	
51A1	管理費用及總務費用	329,812	224,488	-105,324	-31.93	管理費用及總務費用累計實際數較預算數差異減少31.93%，主要係因撙節開支及折舊費用較原估計數減少所致。
51A11	管理費用及總務費	329,812	224,488	-105,324	-31.93	

# 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103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	%	
	用-購宅貸款					
51A111	用人費用	146,335	108,988	-37,347	-25.52	
51A1113	超時工作報酬	146,335	108,988	-37,347	-25.52	
51A11131	加班費	146,335	107,868	-38,467	-26.29	
51A11133	誤餐費	-	1,120	1,120	--	
51A112	服務費用	67,200	51,208	-15,992	-23.80	
51A1122	郵電費	6,000	-	-6,000	--	
51A11221	郵費	6,000	-	-6,000	--	
51A1124	印刷裝訂與廣告費	61,200	45,208	-15,992	-26.13	
51A11241	印刷及裝訂費	61,200	45,208	-15,992	-26.13	
51A1128	專業服務費	-	6,000	6,000	--	
51A11285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	6,000	6,000	--	
51A113	材料及用品費	24,000	8,103	-15,897	-66.24	
51A1132	用品消耗	24,000	8,103	-15,897	-66.24	
51A11321	辦公(事務)用品	24,000	8,103	-15,897	-66.24	
51A115	折舊、折耗及攤銷	92,277	56,189	-36,088	-39.11	
51A1153	機械及設備折舊	92,277	56,189	-36,088	-39.11	
51A11531	機械及設備折舊	92,277	56,189	-36,088	-39.11	

# 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103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>	<b>417,354</b>	<b>20,860,482</b>	<b>20,443,128</b>	<b>4,898.27</b>	
52	<b>業務外費用</b>	<b>417,354</b>	<b>20,860,482</b>	<b>20,443,128</b>	<b>4,898.27</b>	
522	其他業務外費用	417,354	20,860,482	20,443,128	4,898.27	
522Y	雜項費用	417,354	20,860,482	20,443,128	4,898.27	雜項費用累計實際數較預算數差異20,443,128元，係因支付鑑價費用38,000元較原估列數減少62,000元、支付基河路房舍雜支35,944元較原估列數減少24,056元、管理費72,500元較原估列數減少17,500元、出售基河路房舍於折舊152,223元較原預估數減少15,131元、支付銀行102年12月手續費差額6,333元、定期存款續存手續費80元、二代健保補充保費19元及提列催收款項呆帳費用20,555,383元所致。
522Y1	雜項費用-購宅貸款	-	605,051	605,051	--	
522Y19	其他	-	605,051	605,051	--	
522Y192	其他費用	-	605,051	605,051	--	
522Y192Y	其他	-	605,051	605,051	--	
522Y2	雜項費用-急難貸款	-	569,330	569,330	--	
522Y29	其他	-	569,330	569,330	--	
522Y292	其他費用	-	569,330	569,330	--	
522Y292Y	其他	-	569,330	569,330	--	
522Y3	雜項費用-市有眷舍改建	417,354	19,686,101	19,268,747	4,616.88	
522Y35	折舊、折耗及攤銷	167,354	152,223	-15,131	-9.04	
522Y357	非業務資產折舊	167,354	152,223	-15,131	-9.04	
522Y3571	非業務資產折舊	167,354	152,223	-15,131	-9.04	
522Y39	其他	250,000	19,533,878	19,283,878	7,713.55	
522Y392	其他費用	250,000	19,533,878	19,283,878	7,713.55	

# 臺北市輔助文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103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	%	
522Y392Y	其他	250,000	19,533,878	19,283,878	7,713.55	

本 頁 空 白

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	486,372	-	-
減:以前年度已提折舊數	386,317	-	-
上年度期末帳面價值	100,055	-	-
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	56,189	-	-
本年度期末帳面價值	43,866	-	-
本年度提列折舊數	56,189	-	-
管理費用及總務費用-購宅 貸款	56,189	-	-

## 置住宅及急難貸款基金

## 折舊明細表

103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
486,372	-	-	-	-
386,317	-	-	-	-
100,055	-	-	-	-
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
56,189	-	-	-	-
43,866	-	-	-	-
56,189	-	-	-	-
56,189	-	-	-	-

臺北市輔助公教人員購  
資產變賣  
中華民國

科目		變賣餘絀預算數	決 算		
			帳 面 價 值		
編號	名稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	淨額 (3)=(1)-(2)
	合計	56,114,792	25,761,870	2,760,155	23,001,715
17	其他資產	56,114,792	25,761,870	2,760,155	23,001,715
171	非業務資產	56,114,792	25,761,870	2,760,155	23,001,715

## 置住宅及急難貸款基金

## 明細表

103年度

單位：新臺幣元

數					比較增減( - )	
變 賣 收 入			未實現重估增值 減少數 (7)	變賣餘絀 (8)=(6)-(3)+(7)	金額	%
總收入 (4)	處理費用 (5)	淨收入 (6)=(4)-(5)				
85,145,999	-	85,145,999	-	62,144,284	6,029,492	10.74
85,145,999	-	85,145,999	-	62,144,284	6,029,492	10.74
85,145,999	-	85,145,999	-	62,144,284	6,029,492	10.74

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	-	105,626	105,626
13	固定資產	-	105,626	105,626
134	機械及設備	-	105,626	105,626

## 置住宅及急難貸款基金

## 明細表

103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	5,126,518,793	-	-	-	-
	1、政府投資	3,482,442,340	-	-	-	-
	2、本會65.12.31結 束辦理盈餘轉投資	4,062,453	-	-	-	-
	3、教育局職員購 宅基金貸款作業基 金移併	140,000,000	-	-	-	-
	4、累積積餘轉投 資	1,500,000,000	-	-	-	-
	5、代管資產轉撥 基金	14,000	-	-	-	-

## 置住宅及急難貸款基金

## 數額明細表

103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			
-	-	-	-	5,126,518,793	-
-	-	-	-	3,482,442,340	-
-	-	-	-	4,062,453	-
-	-	-	-	140,000,000	-
-	-	-	-	1,500,000,000	-
-	-	-	-	14,000	-

本 頁 空 白

## 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103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	-	-	-	
正式工員	-	-	-	
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。
正式工員	-	-	-	

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	146,335	-	-	146,335	-	-	-	-	-	-
業務總支出部分	146,335	-	-	146,335	-	-	-	-	-	-
管理費用及總務費用	146,335	-	-	146,335	-	-	-	-	-	-
職員	146,335	-	-	146,335	-	-	-	-	-	-

## 置住宅及急難貸款基金

## 彙計表

103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
108,988	-	-	108,988	-	-	-	-	-	-
108,988	-	-	108,988	-	-	-	-	-	-
108,988	-	-	108,988	-	-	-	-	-	-
108,988	-	-	108,988	-	-	-	-	-	-

# 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103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			22,500,000		9,400,000			-13,100,000	-58.22	
公教人員急難貸款	件	40	22,500,000	20	9,400,000	-20	-50.00	-13,100,000	-58.22	公教人員急難貸款營運總值減少20%以上，主要係因融資管道增加，實際辦貸人數核貸金額較預計減少所致。
傷病住院貸款	件	15	9,000,000	11	5,000,000	-4	-26.67	-4,000,000	-44.44	
疾病醫護貸款	件	8	4,800,000	5	2,400,000	-3	-37.50	-2,400,000	-50.00	
喪葬貸款	件	15	7,500,000	4	2,000,000	-11	-73.33	-5,500,000	-73.33	
重大災害貸款	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103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	12,046,730	30,523,938	18,477,208	153.38
用人費用	146,335	108,988	-37,347	-25.52
超時工作報酬	146,335	108,988	-37,347	-25.52
加班費	146,335	107,868	-38,467	-26.29
誤餐費	-	1,120	1,120	--
服務費用	3,098,364	3,061,912	-36,452	-1.18
郵電費	6,000	-	-6,000	--
郵費	6,000	-	-6,000	--
印刷裝訂與廣告費	61,200	45,208	-15,992	-26.13
印刷及裝訂費	61,200	45,208	-15,992	-26.13
一般服務費	3,031,164	3,010,704	-20,460	-0.67
佣金、匯費、經理費及手續費	3,031,164	3,010,704	-20,460	-0.67
專業服務費	-	6,000	6,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	6,000	6,000	--
材料及用品費	24,000	8,103	-15,897	-66.24
用品消耗	24,000	8,103	-15,897	-66.24
辦公(事務)用品	24,000	8,103	-15,897	-66.24
折舊、折耗及攤銷	259,631	208,412	-51,219	-19.73
機械及設備折舊	92,277	56,189	-36,088	-39.11
機械及設備折舊	92,277	56,189	-36,088	-39.11
非業務資產折舊	167,354	152,223	-15,131	-9.04
非業務資產折舊	167,354	152,223	-15,131	-9.04
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26
其他	8,268,400	6,428,264	-1,840,136	-22.26
其他	250,000	20,708,259	20,458,259	8,183.30
其他費用	250,000	20,708,259	20,458,259	8,183.30
其他	250,000	20,708,259	20,458,259	8,183.30

臺北市輔助文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 103 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	附帶決議： 無。	