

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府地方總決算

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 )

臺北市政府人事處編

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金107 年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、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、附屬表	
一、投融資業務收入明細表	第 15 頁
二、其他業務外收入明細表	第 16 頁
三、投融資業務成本明細表	第 17 頁
四、其他業務成本明細表	第 18 頁
五、管理及總務費用明細表	第 19 頁
六、其他業務外費用明細表	第 20 頁
七、資產折舊明細表	第 22 至 23 頁
八、資產報廢明細表	第 24 至 25 頁
九、基金增減數額明細表	第 26 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 27 頁
二、用人費用彙計表	第 28 至 29 頁
三、主要業務計畫執行績效摘要表	第 30 頁
四、各項費用彙計表	第 31 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 32 至 33 頁

# 甲、財務摘要

## 財務摘要

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	3,943,439	6,641,110	-2,697,671	-40.62
業務總支出	3,320,639	4,330,437	-1,009,798	-23.32
賸餘(短絀 -)	622,800	2,310,673	-1,687,873	-73.05
<b>餘絀撥補：</b>				
解繳市庫淨額	1,064,104,007	-	1,064,104,007	--
未分配賸餘餘額	729,806,574	1,793,287,781	-1,063,481,207	-59.30
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 -)	-1,363,407,826	322,490,680	-1,685,898,506	--
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額(註2)	678,205,114	2,088,597,315	-1,410,392,201	-67.53
固定資產餘額	1,635	385	1,250	324.68
長期負債餘額	-	-	-	--
淨值	857,041,499	2,457,041,499	-1,600,000,000	-65.12
<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 107 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) 公教員工購置住宅貸款：

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) 公教員工急難貸款：

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實施要點」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 107 年度

#### 107 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	10	6,000	4	1,350	-6	-60.00%	-4,650	-77.50%
疾病醫護貸款	4	2,400	2	700	-2	-50.00%	-1,700	-70.83%
喪葬貸款	4	2,000	2	550	-2	-50.00%	-1,450	-72.50%
災害貸款	2	1,200	-	-	-2	-100.00%	-1,200	-100.00%
合計	20	11,600	8	2,600	-12	-60.00%	-9,000	-77.59%

備註：上列執行概況比較表，執行結果實際已貸放 8 件，較預計辦理件數 20 件減少 12 件，執行率為 40%，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 3,904,585 元，業務外收入 38,854 元，收入共計 3,943,439 元，較預算數 3,517,311 元，增加 426,128 元，約增 12.12%。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 3,904,585 元，較預算數 3,492,311 元，增加 412,274 元，約增 11.81%，係因部分公教及急難貸款同仁償還融資利息較預期增加所致。

##### 2、其他業務外收入：

(1)收回呆帳：本年度決算數 7,802 元，較預算數增加 7,802 元，係收回已沖銷之催索債權。

(2)雜項收入：本年度決算數 31,052 元，較預算數 25,000 元，增加 6,052 元，約增 24.21%，主要係因收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益較預期增加所致。

##### (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 3,319,674 元，業務外費用 965 元，共計 3,320,639 元，較預算數 3,678,200 元，減少 357,561 元，約減 9.72%。茲將支出各科目金額與預算增減情形分析如下：

# 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 107 年度

- 1、投融資業務成本：決算數為 387,425 元，較預算數 393,755 元，減少 6,330 元，約減 1.61%。
- 2、其他業務成本：決算數為 2,840,386 元，較預算數 3,099,450 元，減少 259,064 元，約減 8.36%。
- 3、管理費用及總務費用：決算數為 91,863 元，較預算數 184,995 元，減少 93,132 元，約減 50.34%，係因本摶節原則及依業務需要覈實動支所致。
- 4、其他業務外費用：決算數為 965 元，較預算數增加 965 元，約增 100%，係機器設備報廢損失。

#### (三) 決算與預算賸餘比較情形：

本年度決算賸餘數 622,800 元，較預算短絀數 160,889 元，反絀為餘，主要係投融資業務收入、其他業務外收入較預算數增加，其他業務成本、管理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 622,800 元，前期未分配賸餘 1,793,287,781 元，賸餘共計 1,793,910,581 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，解繳市庫淨額決算數 1,064,104,007 元，較預算數 1,063,481,207 元，增加 622,800 元，係本期賸餘決算數超過預算部分繳庫，其他依法分配數 0 元；經過上述分配，本年度未分配賸餘 729,806,574 元。

#### 四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 46,983,125 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 189,609,049 元。
- (三) 融資活動之現金流量：淨現金流出 1,600,000,000 元。
- (四) 期初現金及約當現金 2,716,587,642 元，本年度現金及約當現金淨減 1,363,407,826 元，期末現金及約當現金 1,353,179,816 元。

現金及約當現金決算淨減數 1,363,407,826 元較預算淨減數 1,430,372,525 元，減少 66,964,699 元，主要係因請領退休喪亡互助金人數較預期減少，致業務活動之淨現金流出減少；收回公教人員購置住宅貸款本金金額較預期增加，致投資活動之淨現金流入增加所致。

# 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 107 年度

期應收款、貸墊款及準備金 178,834,750 元；固定資產 1,635 元。

(二) 決算日負債總額為 674,975,305 元，均為流動負債。

(三) 決算日淨值總額為 857,041,499 元：包括基金 90,000,000 元；公積 37,234,925 元；累積餘絀 729,806,574 元。

#### 六、其他

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

1、107 年度併入決算項目共計 4 項，於 108 年 1 月 11 日簽奉核准，說明如下：

(1) 「融資業務收入」決算數較預算數增加 412,274 元，係部分公教及急難貸款同仁償還之融資利息。

(2) 「收回呆帳」決算數較預算數增加 7,802 元，係收回已沖銷之催索債權。

(3) 「雜項收入」決算數較預算數增加 6,052 元，係收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益、拍賣廢舊物資利得及依公務財產及攤銷折舊原則調整累計折舊之差異數。

(4) 「財產交易短絀」決算數較預算數增加 965 元，係機器設備報廢損失。

2、本年度無辦理補辦以後年度預算之事項。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

## 丙、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107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>6,499,744</b>	<b>100.00</b>	<b>41</b>	<b>業務收入</b>	<b>3,492,311</b>	<b>100.00</b>	<b>3,904,585</b>	<b>100.00</b>	<b>412,274</b>	<b>11.81</b>
6,499,744	100.00	415	投融資業務收入	3,492,311	100.00	3,904,585	100.00	412,274	11.81
6,499,744	100.00	4152	融資業務收入	3,492,311	100.00	3,904,585	100.00	412,274	11.81
<b>4,327,679</b>	<b>66.58</b>	<b>51</b>	<b>業務成本與費用</b>	<b>3,678,200</b>	<b>105.32</b>	<b>3,319,674</b>	<b>85.02</b>	<b>-358,526</b>	<b>-9.75</b>
666,092	10.25	515	投融資業務成本	393,755	11.27	387,425	9.92	-6,330	-1.61
666,092	10.25	5152	融資業務成本	393,755	11.27	387,425	9.92	-6,330	-1.61
3,565,613	54.86	518	其他業務成本	3,099,450	88.75	2,840,386	72.74	-259,064	-8.36
3,565,613	54.86	518Y	雜項業務成本	3,099,450	88.75	2,840,386	72.74	-259,064	-8.36
95,974	1.48	51A	管理及總務費用	184,995	5.30	91,863	2.35	-93,132	-50.34
95,974	1.48	51A1	管理費用及總務費用	184,995	5.30	91,863	2.35	-93,132	-50.34
<b>2,172,065</b>	<b>33.42</b>	<b>61</b>	<b>業務賸餘(短絀 -)</b>	<b>-185,889</b>	<b>-5.32</b>	<b>584,911</b>	<b>14.98</b>	<b>770,800</b>	<b>--</b>
<b>141,366</b>	<b>2.17</b>	<b>42</b>	<b>業務外收入</b>	<b>25,000</b>	<b>0.72</b>	<b>38,854</b>	<b>1.00</b>	<b>13,854</b>	<b>55.42</b>
141,366	2.17	422	其他業務外收入	25,000	0.72	38,854	1.00	13,854	55.42
2,000	0.03	422D	收回呆帳	-	-	7,802	0.20	7,802	--
139,366	2.14	422Y	雜項收入	25,000	0.72	31,052	0.80	6,052	24.21
<b>2,758</b>	<b>0.04</b>	<b>52</b>	<b>業務外費用</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>965</b>	<b>0.02</b>	<b>965</b>	<b>--</b>
2,758	0.04	522	其他業務外費用	-	-	965	0.02	965	--
-	-	5221	財產交易短絀	-	-	965	0.02	965	--
2,758	0.04	522Y	雜項費用	-	-	-	-	-	--
<b>138,608</b>	<b>2.13</b>	<b>62</b>	<b>業務外賸餘(短絀 -)</b>	<b>25,000</b>	<b>0.72</b>	<b>37,889</b>	<b>0.97</b>	<b>12,889</b>	<b>51.56</b>
<b>2,310,673</b>	<b>35.55</b>	<b>66</b>	<b>本期賸餘(短絀 -)</b>	<b>-160,889</b>	<b>-4.61</b>	<b>622,800</b>	<b>15.95</b>	<b>783,689</b>	<b>--</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107年度

107年度併入決算項目共計4項，於108年1月11日簽奉核准，說明如下：

1. 「融資業務收入」決算數較預算數增加412,274元，係部分文教及急難貸款同仁償還之融資利息。
2. 「收回呆帳」決算數較預算數增加7,802元，係收回已沖銷之催索債權。
3. 「雜項收入」決算數較預算數增加6,052元，係收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益、拍賣廢舊物資利得及依公務財產及攤銷折舊原則調整累計折舊之差異數。
4. 「財產交易短絀」決算數較預算數增加965元，係機器設備報廢損失。

## 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107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	%
1,793,287,781	100.00	71	<b>賸餘之部</b>	1,794,869,295	100.00	1,793,910,581	100.00	-958,714	-0.05
2,310,673	0.13	7111	本期賸餘	-	-	622,800	0.03	622,800	--
1,790,977,108	99.87	7112	前期未分配賸餘	1,794,869,295	100.00	1,793,287,781	99.97	-1,581,514	-0.09
-	-	72	<b>分配之部</b>	1,063,642,096	59.26	1,064,104,007	59.32	461,911	0.04
-	-	7211	填補累積短絀	160,889	0.01	-	-	-160,889	--
-	-	7214	解繳市庫淨額	1,063,481,207	59.25	1,064,104,007	59.32	622,800	0.06
1,793,287,781	100.00	73	<b>未分配賸餘</b>	731,227,199	40.74	729,806,574	40.68	-1,420,625	-0.19
-	-	74	<b>短絀之部</b>	160,889	100.00	-	-	-160,889	--
-	-	7411	本期短絀	160,889	100.00	-	-	-160,889	--
-	-	75	<b>填補之部</b>	160,889	100.00	-	-	-160,889	--
-	-	7511	撥用賸餘	160,889	100.00	-	-	-160,889	--
-	-	76	<b>待填補之短絀</b>	-	-	-	-	-	--

註：解繳市庫淨額係本年度賸餘決算數超過預算部分繳庫622,800元及以前年度未分配之累積賸餘繳庫1,063,481,207元。

## 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107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 -)	-160,889	622,800	783,689	--
812	調整非現金項目	385	46,360,325	46,359,940	--
8124	折舊及折耗	385	-	-385	--
812A	處理資產短絀(賸餘-)	-	965	965	--
812H	其他	-	-2,215	-2,215	--
812P	流動資產淨減(淨增-)	-	12,194	12,194	--
812Q	流動負債淨增(淨減-)	-	46,349,381	46,349,381	--
<b>813</b>	<b>業務活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-160,504</b>	<b>46,983,125</b>	<b>47,143,629</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	181,387,979	192,209,049	10,821,070	5.97
82B	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-11,600,000	-2,600,000	9,000,000	--
<b>82Z</b>	<b>投資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>169,787,979</b>	<b>189,609,049</b>	<b>19,821,070</b>	<b>11.67</b>
<b>83</b>	<b>融資活動之現金流量</b>				
83C	減少基金及公積	-536,518,793	-536,518,793	0	--
83D	賸餘分配款	-1,063,481,207	-1,063,481,207	0	--
<b>83Z</b>	<b>融資活動之淨現金流入(流出 -)</b>	<b>-1,600,000,000</b>	<b>-1,600,000,000</b>	<b>0</b>	<b>--</b>
<b>85</b>	<b>現金及約當現金之淨增(淨減 -)</b>	<b>-1,430,372,525</b>	<b>-1,363,407,826</b>	<b>66,964,699</b>	<b>--</b>
<b>86</b>	<b>期初現金及約當現金</b>	<b>2,668,890,835</b>	<b>2,716,587,642</b>	<b>47,696,807</b>	<b>1.79</b>
<b>87</b>	<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,238,518,310</b>	<b>1,353,179,816</b>	<b>114,661,506</b>	<b>9.26</b>

註：不影響現金及約當現金之投資及融資活動：

1.增加流動負債622,800元，係本期賸餘決算數超過預算部份之應解繳市庫淨額。

2.增加固定資產1,250元，係依公務財產及攤銷折舊原則調整累計折舊之差異數2,215元、報廢設備淨值965元。

本 頁 空 白

## 臺北市輔助公教人員購

平

中華民國

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>1,532,016,804</b>	<b>100.00</b>	<b>3,085,044,623</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,553,027,819</b>	<b>-50.34</b>
1	<b>資產</b>	<b>1,532,016,804</b>	<b>100.00</b>	<b>3,085,044,623</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,553,027,819</b>	<b>-50.34</b>
11	流動資產	1,353,180,419	88.33	2,716,600,439	88.06	-1,363,420,020	-50.19
111	現金	1,353,179,816	88.33	2,716,587,642	88.06	-1,363,407,826	-50.19
1112	銀行存款	1,353,179,816	88.33	2,716,587,642	88.06	-1,363,407,826	-50.19
113	應收款項	603	0.00	12,797	0.00	-12,194	-95.29
1133	應收帳款	-	-	12,797	0.00	-12,797	--
113X	其他應收款	603	0.00	-	-	603	--
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	178,834,750	11.67	368,443,799	11.94	-189,609,049	-51.46
122	長期應收款	178,834,750	11.67	368,443,799	11.94	-189,609,049	-51.46
1223	長期應收款	178,834,750	11.67	368,443,799	11.94	-189,609,049	-51.46
13	固定資產	1,635	0.00	385	0.00	1,250	324.68
134	機械及設備	1,635	0.00	385	0.00	1,250	324.68
1341	機械及設備	163,478	0.01	260,019	0.01	-96,541	-37.13
1342	累計折舊 - 機械及設備(-)	-161,843	-0.01	-259,634	-0.01	97,791	--
17	其他資產	-	-	-	-	-	--
172	什項資產	-	-	-	-	-	--
1723	催收款項	737,630	0.05	765,896	0.02	-28,266	-3.69
1724	備抵呆帳 - 催收款項(-)	-737,630	-0.05	-765,896	-0.02	28,266	--

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。

## 置住宅及急難貸款基金

## 衡表

107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>負債及淨值合計</b>	<b>1,532,016,804</b>	<b>100.00</b>	<b>3,085,044,623</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,553,027,819</b>	<b>-50.34</b>
2	<b>負債</b>	<b>674,975,305</b>	<b>44.06</b>	<b>628,003,124</b>	<b>20.36</b>	<b>46,972,181</b>	<b>7.48</b>
21	流動負債	674,975,305	44.06	628,003,124	20.36	46,972,181	7.48
212	應付款項	674,975,305	44.06	628,003,124	20.36	46,972,181	7.48
2122	應付帳款	-	-	1,280	-	-1,280	--
2123	應付代收款	674,117,918	44.00	627,683,630	20.35	46,434,288	7.40
2125	應付費用	234,555	0.02	318,214	0.01	-83,659	-26.29
212A	應付繳庫數	622,800	0.04	-	-	622,800	--
212Z	其他應付款	32	-	-	-	32	--
3	<b>淨值</b>	<b>857,041,499</b>	<b>55.94</b>	<b>2,457,041,499</b>	<b>79.64</b>	<b>-1,600,000,000</b>	<b>-65.12</b>
31	基金	90,000,000	5.87	626,518,793	20.31	-536,518,793	-85.63
311	基金	90,000,000	5.87	626,518,793	20.31	-536,518,793	-85.63
3111	基金	90,000,000	5.87	626,518,793	20.31	-536,518,793	-85.63
32	公積	37,234,925	2.43	37,234,925	1.21	-	0.00
321	資本公積	37,234,925	2.43	37,234,925	1.21	-	0.00
3214	受贈公積	37,234,925	2.43	37,234,925	1.21	-	0.00
33	累積餘絀(-)	729,806,574	47.64	1,793,287,781	58.13	-1,063,481,207	-59.30
331	累積賸餘	729,806,574	47.64	1,793,287,781	58.13	-1,063,481,207	-59.30
3311	累積賸餘	729,806,574	47.64	1,793,287,781	58.13	-1,063,481,207	-59.30

本 頁 空 白

## 丁、附屬表

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 投融資業務收入明細表

中華民國107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>投融資業務收入合計</b>	3,492,311	3,904,585	412,274	11.81	
415	<b>投融資業務收入</b>	3,492,311	3,904,585	412,274	11.81	
4152	融資業務收入	3,492,311	3,904,585	412,274	11.81	係因部分公教及急難貸款同仁償還融資利息較預期增加所致。

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 其他業務外收入明細表

中華民國107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>其他業務外收入合計</b>	25,000	38,854	13,854	55.42	
422	<b>其他業務外收入</b>	25,000	38,854	13,854	55.42	
422D	收回呆帳	-	7,802	7,802	--	係收回已沖銷之催索債權。主要係因收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益較預期增加所致。
422Y	雜項收入	25,000	31,052	6,052	24.21	

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 投融資業務成本明細表

中華民國107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>投融資業務成本合計</b>	<b>393,755</b>	<b>387,425</b>	<b>-6,330</b>	<b>-1.61</b>	
<b>515</b>	<b>投融資業務成本</b>	<b>393,755</b>	<b>387,425</b>	<b>-6,330</b>	<b>-1.61</b>	
5152	融資業務成本	393,755	387,425	-6,330	-1.61	
51521	融資業務成本-購宅貸款	319,549	351,244	31,695	9.92	
515212	服務費用	319,549	351,244	31,695	9.92	
5152127	一般服務費	319,549	351,244	31,695	9.92	
51521276	佣金、匯費、經理費及手續費	319,549	351,244	31,695	9.92	
51522	融資業務成本-急難貸款	74,206	36,181	-38,025	-51.24	
515222	服務費用	74,206	36,181	-38,025	-51.24	
5152227	一般服務費	74,206	36,181	-38,025	-51.24	
51522276	佣金、匯費、經理費及手續費	74,206	36,181	-38,025	-51.24	

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 其他業務成本明細表

中華民國107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>其他業務成本合計</b>	<b>3,099,450</b>	<b>2,840,386</b>	<b>-259,064</b>	<b>-8.36</b>	
<b>518</b>	<b>其他業務成本</b>	<b>3,099,450</b>	<b>2,840,386</b>	<b>-259,064</b>	<b>-8.36</b>	
518Y	雜項業務成本	3,099,450	2,840,386	-259,064	-8.36	
518Y1	雜項業務成本-購宅貸款	3,099,450	2,840,386	-259,064	-8.36	
518Y17	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,099,450	2,840,386	-259,064	-8.36	
518Y174	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,099,450	2,840,386	-259,064	-8.36	
518Y174Y	其他	3,099,450	2,840,386	-259,064	-8.36	

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 管理及總務費用明細表

中華民國107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>管理及總務費用合計</b>	<b>184,995</b>	<b>91,863</b>	<b>-93,132</b>	<b>-50.34</b>	
51A	<b>管理及總務費用</b>	<b>184,995</b>	<b>91,863</b>	<b>-93,132</b>	<b>-50.34</b>	
51A1	管理費用及總務費用	184,995	91,863	-93,132	-50.34	係因本摺節原則及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	184,995	91,863	-93,132	-50.34	
51A111	用人費用	101,010	62,486	-38,524	-38.14	
51A1113	超時工作報酬	101,010	62,486	-38,524	-38.14	
51A11131	加班費	101,010	62,486	-38,524	-38.14	
51A112	服務費用	47,600	13,702	-33,898	-71.21	
51A1124	印刷裝訂與廣告費	47,600	13,702	-33,898	-71.21	
51A11241	印刷及裝訂費	47,600	13,702	-33,898	-71.21	
51A113	材料及用品費	36,000	15,675	-20,325	-56.46	
51A1132	用品消耗	36,000	15,675	-20,325	-56.46	
51A1132Y	其他	36,000	15,675	-20,325	-56.46	
51A115	折舊、折耗及攤銷	385	-	-385	--	
51A1153	機械及設備折舊	385	-	-385	--	
51A11531	機械及設備折舊	385	-	-385	--	

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 其他業務外費用明細表

中華民國107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>其他業務外費用合計</b>	-	965	965	--	
522	<b>其他業務外費用</b>	-	965	965	--	
5221	財產交易短絀	-	965	965	--	係機器設備報廢損失。
52211	財產交易短絀-購宅貸款	-	965	965	--	
522118	短絀、賠償與保險給付	-	965	965	--	
5221181	各項短絀	-	965	965	--	
52211816	資產短絀	-	965	965	--	

本 頁 空 白

臺北市輔助公教人員購  
資產折舊  
中華民國

項目	合計	固	
		土地改良物	房屋及建築
原值	260,019	-	-
減:以前年度已提折舊數	259,634	-	-
上年度期末帳面價值	385	-	-
加:本年度新增資產價值	-	-	-
減:本年度減少資產價值	965	-	-
加減:調整數	2,215	-	-
減:本年度提列折舊數	-	-	-
本年度期末帳面價值	1,635	-	-
本年度提列折舊數	-	-	-

註: 1.本年度減少資產價值,係報廢機械及設備,個人電腦3臺、印表機1臺,帳面價值共965元。

2.調整數,係機械及設備依公務財產及攤銷折舊原則調整累計折舊之差異數2,215元。

## 置住宅及急難貸款基金

## 明細表

107年度

單位：新臺幣元

定 資 產					其他
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	
260,019	-	-	-	-	-
259,634	-	-	-	-	-
385	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
965	-	-	-	-	-
2,215	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
1,635	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

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	-	96,541	95,576
13	固定資產	-	96,541	95,576
134	機械及設備	-	96,541	95,576

## 置住宅及急難貸款基金

## 明細表

107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)					
965	-	-	965	965	--
965	-	-	965	965	--
965	-	-	965	965	--

# 臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

## 基金增減數額明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減 ( - )	備註
期初基金數額	626,518,793	626,518,793	-	
加：	-	-	-	
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
市庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：	-	-	-	
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	536,518,793	536,518,793	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	90,000,000	90,000,000	-	

# 戊、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107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		預 算 數									
編號	名 稱	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	-	-	-	-	-	-
51A1	管理費用 及總務費 用	101,010	-	-	101,010	-	-	-	-	-	-
51A1	職員	101,010	-	-	101,010	-	-	-	-	-	-
51A11	管理費用 及總務費 用-購宅貸 款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51A11	職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 置住宅及急難貸款基金

## 彙計表

107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
62,486	-	-	62,486	-	-	-	-	-	-
62,486	-	-	62,486	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
62,486	-	-	62,486	-	-	-	-	-	-
62,486	-	-	62,486	-	-	-	-	-	-

# 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107年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 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			11,600,000		2,600,000			-9,000,000	-77.59	
公教人員急難貸款	件	20	11,600,000	8	2,600,000	-12	-60.00	-9,000,000	-77.59	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	10	6,000,000	4	1,350,000	-6	-60.00	-4,650,000	-77.50	
疾病醫護貸款	件	4	2,400,000	2	700,000	-2	-50.00	-1,700,000	-70.83	
喪葬貸款	件	4	2,000,000	2	550,000	-2	-50.00	-1,450,000	-72.50	
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107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	3,678,200	3,320,639	-357,561	-9.72
用人費用	101,010	62,486	-38,524	-38.14
超時工作報酬	101,010	62,486	-38,524	-38.14
加班費	101,010	62,486	-38,524	-38.14
服務費用	441,355	401,127	-40,228	-9.11
印刷裝訂與廣告費	47,600	13,702	-33,898	-71.21
印刷及裝訂費	47,600	13,702	-33,898	-71.21
一般服務費	393,755	387,425	-6,330	-1.61
佣金、匯費、經理費及手續費	393,755	387,425	-6,330	-1.61
材料及用品費	36,000	15,675	-20,325	-56.46
用品消耗	36,000	15,675	-20,325	-56.46
其他	36,000	15,675	-20,325	-56.46
折舊、折耗及攤銷	385	-	-385	--
機械及設備折舊	385	-	-385	--
機械及設備折舊	385	-	-385	--
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	3,099,450	2,840,386	-259,064	-8.36
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	3,099,450	2,840,386	-259,064	-8.36
其他	3,099,450	2,840,386	-259,064	-8.36
短絀、賠償與保險給付	-	965	965	--
各項短絀	-	965	965	--
資產短絀	-	965	965	--

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 107 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	市府如需動支各基金，每筆數額超過 1,000 萬元以上者應事先告知本會。	遵照辦理
2	市府各單位所列有關電動機車(重型)預算，在無 2 家以上廠牌前，應暫緩採購重型電動機車。	遵照辦理
3	市庫向市府各特種基金調借款項，應事先來函告知議會，且調借金額不得逾該基金餘額 75%，並應確保各特種基金之調借額度得隨時取回，以維持基金之安定。	遵照辦理
4	依經濟部頒布 CNS 飲用水無鉛龍頭標準，本市應加強宣導使用無鉛內管及龍頭，市府各機關(構)及學校等單位應優先推動，並應於審查本市新案建物時全面採用。	遵照辦理
5	應行政院軍公教調薪政策，請市府研議先行對所屬事業單位員工每月薪資未達三萬元以上者予以調薪 3%以上，並得視該事業單位之盈餘表現，檢討一次全面合理調薪，且追溯自 107 年 1 月 1 日。	有關本府事業單位 107 年度薪資調整，辦理情形說明如下： 一、有關臺北大眾捷運股份有限公司 107 年度薪資調整，依 107 年 3 月 26 日市長室會議決議，有關捷運公司薪資調整制度化報告，原則同意 107 年調薪 3.2%之方案。本府 107 年 4 月 25 日府人給字第 10730297700 號函核定修正「臺北大眾捷運股份有限公司薪點折算薪額基準表」及「臺北大眾捷運股份有限公司加給基準表」，並溯自 107 年 1 月 1 日生效。 二、有關臺北自來水事業處 107 年度薪資調整，本府 107 年 3 月 15 日府人給字第 10710890900 號函同意該處 107 年度員工待遇調整於 3%預

		<p>算總額範圍內調整及職員、工員及新進職員試用期間之薪點折合率，並溯自 107 年 1 月 1 日生效。</p> <p>三、有關臺北市動產質借處 107 年度薪資調整，本府 107 年 2 月 6 日府人給字第 10700114400 號函轉行政院核定調增 107 年度軍公教員工待遇，並溯自 107 年 1 月 1 日生效。</p>
--	--	--

主辦會計人員： 賴孟筠



機關長官： 程本清

