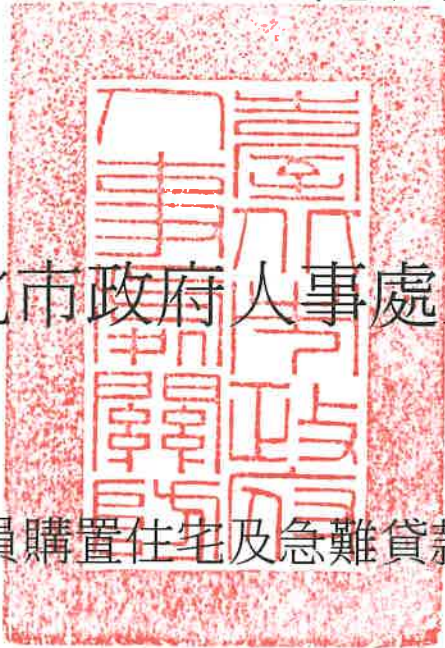


中華民國 108 年度

(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

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

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金108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、資產變賣明細表	第 - - 頁
九、資產報廢明細表	第 - - 頁
十、貸出款明細表	第 - - 頁
十一、公庫撥補款明細表	第 - - 頁
十二、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
十三、資本支出計畫預算與實際進度比較表	第 - - 頁
十四、長期債務增減明細表	第 - - 頁
十五、主要業務計畫執行績效摘要表	第 24 頁
十六、基金數額增減明細表	第 25 頁
十七、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
十八、無形資產明細表	第 - - 頁
十九、成本彙總表	第 - - 頁
二十、員工人數彙計表	第 26 頁
二十一、用人費用彙計表	第 28 至 29 頁
二十二、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
二十三、各項費用彙計表	第 30 頁
二十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 - - 頁
二十五、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 31 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	%
經營成績：				
業務總收入	4,328,504	3,943,439	385,065	9.76
業務總支出	2,579,458	3,320,639	-741,181	-22.32
賸餘(短絀)	1,749,046	622,800	1,126,246	180.84
餘絀撥補：				
解繳公庫淨額	401,749,046	1,064,104,007	-662,354,961	-62.25
未分配賸餘餘額	329,806,574	729,806,574	-400,000,000	-54.81
待填補之短絀餘額	-	-	-	--
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產 資源	-	-	-	--
增加長期債務	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增	-	-	-	--
現金及約當現金之淨減	251,666,615	1,363,407,826	-1,111,741,211	-81.54
財務狀況：				
營運資金餘額	380,579,502	678,205,114	-297,625,612	-43.88
不動產、廠房及設備餘額	1,635	1,635	-	-
長期負債餘額	-	-	-	--
淨值	457,041,499	857,041,499	-400,000,000	-46.67
【附註】：	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。 營運資金餘額=流動資產-流動負債。			

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 108 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，現有傷病醫護、眷屬喪葬、災害、育嬰及長期照護等五項貸款。除眷屬喪葬貸款每一員工貸款額度最高 50 萬元外，傷病醫護等其他四項貸款額度均為最高 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 108 年度

108 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	%
傷病醫護貸款	15	9,000	6	2,650	-9	-60.00%	-6,350	-70.56%
眷屬喪葬貸款	4	2,000	2	800	-2	-50.00%	-1,200	-60.00%
災害貸款	1	600	-	-	-1	-100.00%	-600	-100.00%
育嬰貸款	-	-	-	-	-	-	-	-
長期照護貸款	-	-	-	-	-	-	-	-
合計	20	11,600	8	3,450	-12	-60.00%	-8,150	-70.26%

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 2,271,565 元，業務外收入 2,056,939 元，收入共計 4,328,504 元，較預算數 1,901,000 元，增加 2,427,504 元，約增 127.7%。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 2,271,565 元，較預算數 1,881,000 元，增加 390,565 元，約增 20.76%，係因部分公教人員購置住宅貸款戶違約移轉擔保品，收回所衍生之違約金及逾期利息所致。

2、其他業務外收入：

(1)收回呆帳：本年度決算數 2,041,241 元，較預算數增加 2,041,241 元，係收回已沖銷之購宅貸款戶吳員債權。

(2)雜項收入：本年度決算數 15,698 元，較預算數 20,000 元，減少 4,302 元，約減 21.51%，主要係因收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益較預期減少所致。

(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 2,508,953 元，業務外費用 70,505 元，共計 2,579,458 元，較預算數 2,887,000 元，減少 307,542 元，約減 10.65%。茲將支出

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 108 年度

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 214,433 元，較預算數 221,000 元，減少 6,567 元，約減 2.97%。
- 2、其他業務成本：決算數為 2,184,095 元，較預算數 2,483,000 元，減少 298,905 元，約減 12.04%，係因補貼差額利息較預期減少所致。
- 3、管理及總務費用：決算數為 110,425 元，較預算數 183,000 元，減少 72,575 元，約減 39.66%，係因本摺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 70,505 元，較預算數增加 70,505 元，係收回已沖銷之購宅貸款戶吳員債權所產生之銀行手續費 65,069 元、委託台北富邦銀行辦理購宅貸款戶強制執行，繳納不動產之指界費、鑑價費 5,400 元及拍賣廢舊物資繳付營業稅 36 元。

(三) 決算與預算賸餘比較情形：

本年度決算賸餘數 1,749,046 元，較預算短絀數 986,000 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 1,749,046 元，前期未分配賸餘 729,806,574 元，賸餘共計 731,555,620 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，解繳公庫淨額決算數 401,749,046 元，較預算數 400,000,000 元，增加 1,749,046 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 329,806,574 元。

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之現金流量：淨現金流入 46,581,797 元。
- (二) 投資活動之現金流量：淨現金流入 102,374,388 元。
- (三) 籌資活動之現金流量：淨現金流出 400,622,800 元。
- (四) 期初現金及約當現金 1,353,179,816 元，本年度現金及約當現金淨減 251,666,615 元，期末現金及約當現金 1,101,513,201 元。

現金及約當現金決算淨減數 251,666,615 元較預算淨減數 315,448,000 元，減少 63,781,385 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、公教人員急難貸款核貸人數及金額較預期減少，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 108 年度

五、資產負債情況

- (一) 決算日資產總額為 1,177,975,824 元：包括流動資產 1,101,513,827 元；投資、長期應收款、貸墊款及準備金 76,460,362 元；不動產、廠房及設備 1,635 元。
- (二) 決算日負債總額為 720,934,325 元，均為流動負債。
- (三) 決算日淨值總額為 457,041,499 元：包括基金 90,000,000 元；公積 37,234,925 元；累積餘絀 329,806,574 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、108 年度併入決算項目共計 3 項，於 109 年 1 月 15 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 390,565 元，係因部分公教人員購置住宅貸款戶違約移轉擔保品，收回所衍生之違約金及逾期利息所致。
- (2) 「收回呆帳」決算數較預算數增加 2,041,241 元，係收回已沖銷之購宅貸款戶吳員債權。
- (3) 「雜項費用」決算數較預算數增加 70,505 元，係收回已沖銷之購宅貸款戶吳員債權所產生之銀行手續費 65,069 元、委託台北富邦銀行辦理購宅貸款戶強制執行，繳納不動產之指界費、鑑價費 5,400 元及拍賣廢舊物資繳付營業稅 36 元。

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108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	%
3,904,585	100.00	41	業務收入	1,881,000	100.00	2,271,565	100.00	390,565	20.76
3,904,585	100.00	4105	投融資業務收入	1,881,000	100.00	2,271,565	100.00	390,565	20.76
3,904,585	100.00	410502	融資業務收入	1,881,000	100.00	2,271,565	100.00	390,565	20.76
3,319,674	85.02	51	業務成本與費用	2,887,000	153.48	2,508,953	110.45	-378,047	-13.09
387,425	9.92	5105	投融資業務成本	221,000	11.75	214,433	9.44	-6,567	-2.97
387,425	9.92	510502	融資業務成本	221,000	11.75	214,433	9.44	-6,567	-2.97
2,840,386	72.74	5130	其他業務成本	2,483,000	132.00	2,184,095	96.15	-298,905	-12.04
2,840,386	72.74	513098	雜項業務成本	2,483,000	132.00	2,184,095	96.15	-298,905	-12.04
91,863	2.35	5150	管理及總務費用	183,000	9.73	110,425	4.86	-72,575	-39.66
91,863	2.35	515001	管理費用及總務費用	183,000	9.73	110,425	4.86	-72,575	-39.66
584,911	14.98	61	業務賸餘（短絀）	-1,006,000	-53.48	-237,388	-10.45	768,612	--
38,854	1.00	42	業務外收入	20,000	1.06	2,056,939	90.55	2,036,939	10,184.70
38,854	1.00	4202	其他業務外收入	20,000	1.06	2,056,939	90.55	2,036,939	10,184.70
7,802	0.20	420212	收回呆帳	-	-	2,041,241	89.86	2,041,241	--
31,052	0.80	420298	雜項收入	20,000	1.06	15,698	0.69	-4,302	-21.51
965	0.02	52	業務外費用	-	-	70,505	3.10	70,505	--
965	0.02	5202	其他業務外費用	-	-	70,505	3.10	70,505	--
965	0.02	520201	財產交易短絀	-	-	-	-	-	--
-	-	520298	雜項費用	-	-	70,505	3.10	70,505	--
37,889	0.97	62	業務外賸餘（短絀）	20,000	1.06	1,986,434	87.45	1,966,434	9,832.17
622,800	15.95	63	本期賸餘（短絀）	-986,000	-52.42	1,749,046	77.00	2,735,046	--

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108年度

(一)本期其他綜合餘絀：本年度預算數為0元，決算數為0元，上年度決算審定數為0元。

(二)108年度併入決算項目共計3項，於109年1月15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390,565元，係因部分文教人員購置住宅貸款戶違約移轉擔保品，收回所衍生之違約金及逾期利息所致。
2. 「收回呆帳」決算數較預算數增加2,041,241元，係收回已沖銷之購置住宅貸款戶吳員債權。
3. 「雜項費用」決算數較預算數增加70,505元，係收回已沖銷之購置住宅貸款戶吳員債權所產生之銀行手續費65,069元、委託台北富邦銀行辦理購置住宅貸款戶強制執行，繳納不動產之指界費、鑑價費5,400元及拍賣廢舊物資繳付營業稅36元。

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108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	%
1,793,910,581	100.00	81	賸餘之部	729,646,000	100.00	731,555,620	100.00	1,909,620	0.26
622,800	0.03	8101	本期賸餘	-	-	1,749,046	0.24	1,749,046	--
1,793,287,781	99.97	8102	前期未分配賸餘	729,646,000	100.00	729,806,574	99.76	160,574	0.02
1,064,104,007	59.32	82	分配之部	400,986,000	54.96	401,749,046	54.92	763,046	0.19
-	-	8201	填補累積短絀	986,000	0.14	-	-	-986,000	--
1,064,104,007	59.32	8204	解繳公庫淨額	400,000,000	54.82	401,749,046	54.92	1,749,046	0.44
729,806,574	40.68	83	未分配賸餘	328,660,000	45.04	329,806,574	45.08	1,146,574	0.35
-	-	84	短絀之部	986,000	100.00	-	-	-986,000	--
-	-	8401	本期短絀	986,000	100.00	-	-	-986,000	--
-	-	85	填補之部	986,000	100.00	-	-	-986,000	--
-	-	8501	撥用賸餘	986,000	100.00	-	-	-986,000	--
-	-	86	待填補之短絀	-	-	-	-	-	--

【附註】：解繳公庫淨額係本年度賸餘決算數超過預算部分繳庫1,749,046元及以前年度未分配之累積賸餘繳庫400,000,000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108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	%
90	業務活動之現金流量				
9001	本期賸餘(短絀)	-986,000	1,749,046	2,735,046	--
9003	未計利息股利之本期賸餘(短絀)	-986,000	1,749,046	2,735,046	--
9004	調整項目	-	44,832,751	44,832,751	--
900411	流動資產淨減(淨增)	-	-23	-23	--
900412	流動負債淨增(淨減)	-	44,832,774	44,832,774	--
9005	未計利息股利之現金流入(流出)	-986,000	46,581,797	47,567,797	--
91	業務活動之淨現金流入(流出)	-986,000	46,581,797	47,567,797	--
92	投資活動之現金流量				
9202	減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	97,138,000	105,824,388	8,686,388	8.94
9211	增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-11,600,000	-3,450,000	8,150,000	--
93	投資活動之淨現金流入(流出)	85,538,000	102,374,388	16,836,388	19.68
94	籌資活動之現金流量				
9409	賸餘分配款	-400,000,000	-400,622,800	-622,800	--
95	籌資活動之淨現金流入(流出)	-400,000,000	-400,622,800	-622,800	--
97	現金及約當現金之淨增(淨減)	-315,448,000	-251,666,615	63,781,385	--
98	期初現金及約當現金	1,275,081,000	1,353,179,816	78,098,816	6.13
99	期末現金及約當現金	959,633,000	1,101,513,201	141,880,201	14.78

【附註】：累積賸餘轉列應付繳庫數1,749,046元不影響現金流量。

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	%
1	資產	1,177,975,824	100.00	1,532,016,804	100.00	-354,040,980	-23.11
11	流動資產	1,101,513,827	93.51	1,353,180,419	88.33	-251,666,592	-18.60
1101	現金	1,101,513,201	93.51	1,353,179,816	88.33	-251,666,615	-18.60
110102	銀行存款	1,101,513,201	93.51	1,353,179,816	88.33	-251,666,615	-18.60
1103	應收款項	626	0.00	603	0.00	23	3.81
110303	應收帳款	626	0.00	-	-	626	--
110398	其他應收款	-	-	603	0.00	-603	--
12	投資、長期應收款、貸墊款及準備金	76,460,362	6.49	178,834,750	11.67	-102,374,388	-57.25
1204	長期應收款	76,460,362	6.49	178,834,750	11.67	-102,374,388	-57.25
120403	長期應收款	76,460,362	6.49	178,834,750	11.67	-102,374,388	-57.25
13	不動產、廠房及設備	1,635	0.00	1,635	0.00	-	0.00
1304	機械及設備	1,635	0.00	1,635	0.00	-	0.00
130401	機械及設備	163,478	0.01	163,478	0.01	-	0.00
130403	累計折舊 - 機械及設備	-161,843	-0.01	-161,843	-0.01	-	0.00
18	其他資產	-	-	-	-	-	--
1807	什項資產	-	-	-	-	-	--
180703	催收款項	722,741	0.06	737,630	0.05	-14,889	-2.02
180704	備抵呆帳 - 催收款項	-722,741	-0.06	-737,630	-0.05	14,889	--
	合計	1,177,975,824	100.00	1,532,016,804	100.00	-354,040,980	-23.11

【附註】：1.本年度決算數係依作業基金採企業會計準則適用科（項）目編製之數；上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

2.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。

3.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。

置住宅及急難貸款基金

衡表

108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	%
2	負債	720,934,325	61.20	674,975,305	44.06	45,959,020	6.81
21	流動負債	720,934,325	61.20	674,975,305	44.06	45,959,020	6.81
2102	應付款項	720,934,325	61.20	674,975,305	44.06	45,959,020	6.81
210202	應付帳款	63	-	-	-	63	--
210203	應付代收款	719,017,309	61.04	674,117,918	44.00	44,899,391	6.66
210205	應付費用	167,907	0.01	234,555	0.02	-66,648	-28.41
210210	應付繳庫數	1,749,046	0.15	622,800	0.04	1,126,246	180.84
210298	其他應付款	-	-	32	-	-32	--
3	淨值	457,041,499	38.80	857,041,499	55.94	-400,000,000	-46.67
31	基金	90,000,000	7.64	90,000,000	5.87	-	0.00
3101	基金	90,000,000	7.64	90,000,000	5.87	-	0.00
310101	基金	90,000,000	7.64	90,000,000	5.87	-	0.00
32	公積	37,234,925	3.16	37,234,925	2.43	-	0.00
3201	資本公積	37,234,925	3.16	37,234,925	2.43	-	0.00
320101	受贈公積	37,234,925	3.16	37,234,925	2.43	-	0.00
33	累積餘絀	329,806,574	28.00	729,806,574	47.64	-400,000,000	-54.81
3301	累積賸餘	329,806,574	28.00	729,806,574	47.64	-400,000,000	-54.81
330101	累積賸餘	329,806,574	28.00	729,806,574	47.64	-400,000,000	-54.81
	合計	1,177,975,824	100.00	1,532,016,804	100.00	-354,040,980	-23.11

4.本基金經管珍貴動產、不動產共計0元。

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108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	%	
4105	投融資業務收入	1,881,000	2,271,565	390,565	20.76	係因部分公教人員購置住宅貸款戶違約移轉擔保品，收回所衍生之違約金及逾期利息所致。
410502	融資業務收入	1,881,000	2,271,565	390,565	20.76	
	合 計	1,881,000	2,271,565	390,565	20.76	

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108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	%	
4202	其他業務外收入	20,000	2,056,939	2,036,939	--	係收回已沖銷之購宅貸款戶吳員債權。主要係因收回催收款項之備抵呆帳迴轉利益較預期減少所致。
420212	收回呆帳	-	2,041,241	2,041,241	--	
420298	雜項收入	20,000	15,698	-4,302	-21.51	
	合 計	20,000	2,056,939	2,036,939	--	

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108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	%	
5105	投融資業務成本	221,000	214,433	-6,567	-2.97	
510502	融資業務成本	221,000	214,433	-6,567	-2.97	
51050201	融資業務成本-購宅貸款	166,000	186,511	20,511	12.36	
510502012	服務費用	166,000	186,511	20,511	12.36	
5105020127	一般服務費	166,000	186,511	20,511	12.36	
510502012706	佣金、匯費、經理費及手續費	166,000	186,511	20,511	12.36	
51050202	融資業務成本-急難貸款	55,000	27,922	-27,078	-49.23	
510502022	服務費用	55,000	27,922	-27,078	-49.23	
5105020227	一般服務費	55,000	27,922	-27,078	-49.23	
510502022706	佣金、匯費、經理費及手續費	55,000	27,922	-27,078	-49.23	
	合 計	221,000	214,433	-6,567	-2.97	

臺北市輔助文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108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	%	
5130	其他業務成本	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04	主要係因補貼差額利息較預期減少所致。
513098	雜項業務成本	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04	
51309801	雜項業務成本-購宅貸款	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04	
513098017	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04	
5130980174	補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04	
513098017498	其他	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04	
	合 計	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04	

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108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	%	
5150	管理及總務費用	183,000	110,425	-72,575	-39.66	主要係因本摶節原則及依業務需要覈實動支所致。
515001	管理費用及總務費用	183,000	110,425	-72,575	-39.66	
51500101	管理費用及總務費用-購宅貸款	183,000	110,425	-72,575	-39.66	
515001011	用人費用	101,000	76,095	-24,905	-24.66	
5150010113	超時工作報酬	101,000	76,095	-24,905	-24.66	
515001011301	加班費	101,000	76,095	-24,905	-24.66	
515001012	服務費用	46,000	11,516	-34,484	-74.97	
5150010124	印刷裝訂與廣告費	46,000	11,516	-34,484	-74.97	
515001012401	印刷及裝訂費	46,000	11,516	-34,484	-74.97	
515001013	材料及用品費	36,000	22,814	-13,186	-36.63	
5150010132	用品消耗	36,000	22,814	-13,186	-36.63	
515001013298	其他	36,000	22,814	-13,186	-36.63	
	合 計	183,000	110,425	-72,575	-39.66	

臺北市輔助文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108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	%	
5202	其他業務外費用	-	70,505	70,505	--	
520298	雜項費用	-	70,505	70,505	--	係收回購宅貸款戶吳員債權所產生之銀行手續費65,069元、委託台北富邦銀行辦理購宅貸款戶強制執行，繳納不動產之指界費、鑑價費5,400元及拍賣廢舊物資繳付營業稅36元。
52029801	雜項費用-購宅貸款	-	70,505	70,505	--	
520298016	稅捐與規費(強制費)	-	36	36	--	
5202980165	消費與行為稅	-	36	36	--	
520298016504	營業稅	-	36	36	--	
520298019	其他	-	70,469	70,469	--	
5202980191	其他費用	-	70,469	70,469	--	
520298019198	其他	-	70,469	70,469	--	
	合 計	-	70,505	70,505	--	

本 頁 空 白

臺北市輔助公教人員購
資產折舊
中華民國

項目	不動產、			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	-	-	163,478	-
減:以前年度已提折舊數	-	-	161,843	-
上年度期末帳面價值	-	-	1,635	-
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	-	-	-	-
本年度期末帳面價值	-	-	1,635	-
本年度提列折舊數	-	-	-	-
合 計	-	-	-	-

置住宅及急難貸款基金

明細表

108年度

單位：新臺幣元

廠房及設備				投資性不動產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良	生產性植物			
-	-	-	-	-	-	163,478
-	-	-	-	-	-	161,843
-	-	-	-	-	-	1,635
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	1,635
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

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108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	%	
公教人員急難貸款	件	20	11,600,000	8	3,450,000	-12	-60.00	-8,150,000	-70.26	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。 同上。 同上。 同上。
傷病醫護貸款	件	15	9,000,000	6	2,650,000	-9	-60.00	-6,350,000	-70.56	
眷屬喪葬貸款	件	4	2,000,000	2	800,000	-2	-50.00	-1,200,000	-60.00	
災害貸款	件	1	600,000	-	-	-1	--	-600,000	--	
育嬰貸款	件	-	-	-	-	-	--	-	--	
長期照護貸款	件	-	-	-	-	-	--	-	--	
			11,600,000		3,450,000			-8,150,000	-70.26	

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

基金數額增減明細表

中華民國108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	90,000,000	90,000,000	-	
加：				
以前年度公積撥充	-	-	-	
賸餘撥充	-	-	-	
以代管公有財產撥充	-	-	-	
公庫增撥數	-	-	-	
其他	-	-	-	
減：				
填補短絀	-	-	-	
折減基金繳庫	-	-	-	
其他	-	-	-	
期末基金數額	90,000,000	90,000,000	-	

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108年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
業務總支出部分	-	-	-	
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。
小計	-	-	-	
正式職員	-	-	-	
合計	-	-	-	

本 頁 空 白

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	正式 員額 薪資	聘僱 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	兼任 人員 費用	總計
	業務總支出部分	-	-	101,000	-	-	-	-	-	-	101,000	-	101,000
515001	管理費用及總務費用	-	-	101,000	-	-	-	-	-	-	101,000	-	101,000
	職員	-	-	101,000	-	-	-	-	-	-	101,000	-	101,000
51500101	管理費用及總務費用 -購宅貸款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	合計	-	-	101,000	-	-	-	-	-	-	101,000	-	101,000

置住宅及急難貸款基金

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱 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	兼任 人員 費用	總計
-	-	76,095	-	-	-	-	-	-	76,095	-	76,095
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	76,095	-	-	-	-	-	-	76,095	-	76,095
-	-	76,095	-	-	-	-	-	-	76,095	-	76,095
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	76,095	-	-	-	-	-	-	76,095	-	76,095

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108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	101,000	76,095	-24,905	-24.66
超時工作報酬	101,000	76,095	-24,905	-24.66
加班費	101,000	76,095	-24,905	-24.66
服務費用	267,000	225,949	-41,051	-15.37
印刷裝訂與廣告費	46,000	11,516	-34,484	-74.97
印刷及裝訂費	46,000	11,516	-34,484	-74.97
一般服務費	221,000	214,433	-6,567	-2.97
佣金、匯費、經理費及手續費	221,000	214,433	-6,567	-2.97
材料及用品費	36,000	22,814	-13,186	-36.63
用品消耗	36,000	22,814	-13,186	-36.63
其他	36,000	22,814	-13,186	-36.63
稅捐與規費(強制費)	-	36	36	--
消費與行為稅	-	36	36	--
營業稅	-	36	36	--
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04
其他	2,483,000	2,184,095	-298,905	-12.04
其他	-	70,469	70,469	--
其他費用	-	70,469	70,469	--
其他	-	70,469	70,469	--
合計	2,887,000	2,579,458	-307,542	-10.65

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 108 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合 決議	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；惟市政重大政策需動支基金超過 5,000 萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理

主辦會計人員： 尤芷萱



機關長官： 程本清

