

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

第 五 冊

會 計 月 報

作 業 基 金

中華民國111年12月份

主辦會計人員 徐書雅



機關長官 張建智



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111年12月份

名 稱	頁 次
一、收支餘絀表	第 1 至 3 頁
二、平衡表	第 4 頁
三、產品銷售(營運)量值表	第 5 頁
四、產品生產量值表	第 - - 頁
五、主要營運項目執行明細表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
七、其他長期投資、長期應收款、長期貸款、無形資產及遞延費用執行情形明細表	第 - - 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表	第 6 頁

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111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務收入	186,000	63,946	15,500	48,446	312.55	475,339	186,000	289,339	155.56
投融資業務收入	186,000	63,946	15,500	48,446	312.55	475,339	186,000	289,339	155.56
融資業務收入	186,000	63,946	15,500	48,446	312.55	475,339	186,000	289,339	155.56
業務成本與費用	1,080,000	108,228	146,091	-37,863	-25.92	797,021	1,080,000	-282,979	-26.20
投融資業務成本	37,000	5,838	3,549	2,289	64.50	47,521	37,000	10,521	28.44
融資業務成本	37,000	5,838	3,549	2,289	64.50	47,521	37,000	10,521	28.44
其他業務成本	903,000	80,133	131,625	-51,492	-39.12	631,151	903,000	-271,849	-30.11
雜項業務成本	903,000	80,133	131,625	-51,492	-39.12	631,151	903,000	-271,849	-30.11
管理及總務費用	140,000	22,257	10,917	11,340	103.87	118,349	140,000	-21,651	-15.47
管理費用及總務費用	140,000	22,257	10,917	11,340	103.87	118,349	140,000	-21,651	-15.47
業務賸餘(短絀)	-894,000	-44,282	-130,591	86,309	--	-321,682	-894,000	572,318	--
業務外收入	10,000	635	600	35	5.83	12,746	10,000	2,746	27.46
其他業務外收入	10,000	635	600	35	5.83	12,746	10,000	2,746	27.46
雜項收入	10,000	635	600	35	5.83	12,746	10,000	2,746	27.46
業務外費用	-	-	-	-	--	268	-	268	--
其他業務外費用	-	-	-	-	--	268	-	268	--
財產交易短絀	-	-	-	-	--	268	-	268	--

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111年12月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度法定預算數	本 月 份				本年度截止本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
業務外賸餘(短絀)	10,000	635	600	35	5.83	12,478	10,000	2,478	24.78
本期賸餘(短絀)	-884,000	-43,647	-129,991	86,344	--	-309,204	-884,000	574,796	--

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111年12月份

- 1、融資業務收入累計實際數較預算數增加155.56%，主要係部分文教人員購置住宅戶因違約支付違約金及收回補貼利息所致。
- 2、融資業務成本累計實際數較預算數增加28.44%，主要係因業務需要支付銀行代辦手續費較預期增加所致。
- 3、雜項業務成本累計實際數較預算數減少30.11%，主要係因補貼差額利息較預期減少所致。
- 4、管理費用及總務費用累計實際數較預算數減少15.47%，主要係因本樽節原則覈實動支所致。
- 5、雜項收入累計實際數較預算數增加27.46%，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。
- 6、財產交易短絀係機械及設備報廢損失268元。
- 7、本期其他綜合餘絀：本月份實際數為0元，本年度截至本月份累計實際數為0元。

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111年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金額	%	科 目	金額	%
資產	1,341,853,834	100.00	負債	886,747,628	66.08
流動資產	1,334,452,930	99.45	流動負債	886,747,628	66.08
現金	1,334,452,930	99.45	應付款項	886,747,628	66.08
銀行存款	1,334,452,930	99.45	應付代收款	886,693,911	66.08
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,400,377	0.55	應付費用	53,717	0.00
長期應收款	7,400,377	0.55	淨值	455,106,206	33.92
長期應收款	7,400,377	0.55	基金	90,000,000	6.71
不動產、廠房及設備	527	0.00	基金	90,000,000	6.71
機械及設備	527	0.00	基金	90,000,000	6.71
機械及設備	52,730	0.00	公積	37,234,925	2.77
累計折舊 - 機械及設備	-52,203	-0.00	資本公積	37,234,925	2.77
其他資產	-	-	受贈公積	37,234,925	2.77
什項資產	-	-	累積餘絀	327,871,281	24.43
催收款項	307,497	0.02	累積賸餘	327,871,281	24.43
備抵呆帳 - 催收款項	-307,497	-0.02	累積賸餘	327,871,281	24.43
合 計	1,341,853,834	100.00	合 計	1,341,853,834	100.00

註: 1、信託代理與保證資產(負債)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。

臺北市輔助公教人員購置住宅及急難貸款基金

產品銷售(營運)量值表

中華民國111年12月份

貨幣單位:新臺幣元

項目		本月數 及累計數	數量(營運量)			單位售價(元)(利、費率)				總值			
名稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
								金額(利、費率)	%			金額	%
公教人員急難貸款	件	本月數	2	-	-	600,000	-	--	--	1,200,000	-	1,200,000	--
		累計數	3	13	23.08	600,000	584,615	15,385	2.63	1,800,000	7,600,000	-5,800,000	-76.32
1.傷病醫護貸款	件	本月數	1	-	-	600,000	-	--	--	600,000	-	600,000	--
		累計數	2	6	33.33	600,000	600,000	0	0.00	1,200,000	3,600,000	-2,400,000	-66.67
2.眷屬喪葬貸款	件	本月數	-	-	-	-	-	--	--	-	-	-	--
		累計數	-	2	-	-	500,000	--	--	-	1,000,000	-1,000,000	--
3.災害貸款	件	本月數	-	-	-	-	-	--	--	-	-	-	--
		累計數	-	1	-	-	600,000	--	--	-	600,000	-600,000	--
4.育嬰貸款	件	本月數	1	-	-	600,000	-	--	--	600,000	-	600,000	--
		累計數	1	2	50.00	600,000	600,000	0	0.00	600,000	1,200,000	-600,000	-50.00
5.長期照護貸款	件	本月數	-	-	-	-	-	--	--	-	-	-	--
		累計數	-	2	-	-	600,000	--	--	-	1,200,000	-1,200,000	--
		本月數											
		累計數											
		本月數											
		累計數											

註: 1、公教人員急難貸款所需資金,由本貸款本息收回轉入基金,循環運用。

2、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,除眷屬喪葬貸款每一員工貸款額度最高50萬元外,其他四項貸款額度均為最高60萬元。

3、公教人員急難貸款營運總值累計實際數較預算數減少76.32%,主要係因金融市場利率水準偏低,貸款選擇性相對彈性多元,實際辦理貸款較預期減少所致。

製表

覆核

臺北市輔助文教人員購置住宅及急難貸款基金

重大計畫預算執行績效分析表

111年度第4期(民國111年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至111年12 月底累計分配 數(2)	截至111年12 月底累計執行 數(3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無	-	-	-	-	-	--	--			-	-	-