

中華民國101年度
(101年01月01日至101年12月31日)

臺南市地方總決算

臺南市政府主管

臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金
附屬單位決算

(非營業部分)

臺南市政府編

臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金附屬單位決算

目 次

甲、總說明	1-2
乙、主要表	
(一)收支餘絀決算表	3
(二)餘絀撥補決算表	4
(三)現金流量決算表	5
(四)平衡表	6-7
丙、附屬表	
(一)業務收入明細表	9
(二)業務外收入明細表	10
(三)投融資業務成本明細表	11
(四)管理及總務費用明細表	12
(五)貸出款明細表	14-15
(六)主要營運計畫執行績效摘要表	16
(七)基金數額表	17
(八)用人費用彙計表	18-19
(九)各項費用彙計表	20

甲、總說明

臺南市政府

臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

總 說 明

中華民國 101 年度

一、業務計畫實施績效：

- (一) 臺南市政府（以下簡稱本府）為安定本府與所屬機關學校及臺南市議會編制內員工之生活，特設置臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金。
- (二) 另為加強運用本基金現有資金，將以前年度輔購融資由土地銀行舉借部分，自 91 年度起，轉由本基金提供資金貸款，並持續辦理公教住宅貸款之本金及利息回收業務。
- (三) 100 年度因應縣市合併升格，併入原臺南縣新營市公所輔建基金，併入後沿用原基金名稱，保留原業務，並以 100 年 3 月 1 日府法規字第 1000130338 號令發布「臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金設置保管及運用辦法」。

二、收支餘絀情形：

- (一) 收入部分：本年度決算數為 571,625 元，較預算數 595,000 元，減少 23,375 元，約 3.93%，係貸款戶提早還款，致本年度業務收入減少。
- (二) 支出部分：本年度決算數為 210,353 元，較預算數 340,000 元，減少 129,647 元，約 38.13%，係因貸款戶提早還款，相對減少支付銀行手續費用，並撙節支出，減少開支所致。
- (三) 餘絀情形：本年度決算數賸餘為 361,272 元，較預算數賸餘 255,000 元，增加賸餘 106,272 元。

三、餘絀撥補實況：

本年度決算賸餘 361,272 元，解繳市庫淨額 106,272 元，餘 255,000 元留存事業機關未予分配。

四、現金流量結果：

(一) 業務活動之現金流量：

本年度賸餘 361,272 元，業務活動之淨現金流入 361,272 元。

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金
總 說 明

中華民國 101 年度

(二) 投資活動之現金流量：

本年度減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 8,550,319 元，投資活動之淨現金流入 8,550,319 元。

(三) 融資活動之現金流量：無。

(四) 現金及約當現金之增減情形：

期初現金及約當現金 22,292,001 元，期末現金及約當現金 31,203,592 元，本年度現金及約當現金淨增 8,911,591 元。

五、資產負債情況：

本年度資產總額為 82,694,070 元，其中流動資產 55,203,592 元，占資產總額 66.76%，投資、長期應收款，貸墊款及準備金 27,490,478 元，占資產總額 33.24%；負債總額為 106,272 元，占負債及淨值總額 0.13%，淨值總額為 82,587,798 元，占負債及淨值總額 99.87%。

六、其他：

本年度超支併決算事項：本年度管理及總務費用-管理費用及總務費用-服務費用-專業服務費係會計系統應用軟體維護所需經費 10,000 元，因未編列是項預算，經本府 101 年 12 月 18 日以府主會字第 1011069704 號函核定超支併決算，可支數 10,000 元，決算數 10,000 元。

乙、主要表

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

收 支 餘 絀 決 算 表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	435,000.00	100.00	405,289.00	100.00	-29,711.00	-6.83	480,843.00	100.00
投融資業務收入	435,000.00	100.00	405,289.00	100.00	-29,711.00	-6.83	480,843.00	100.00
其他投融資業務收入	435,000.00	100.00	405,289.00	100.00	-29,711.00	-6.83	480,843.00	100.00
業務成本與費用	340,000.00	78.16	210,353.00	51.90	-129,647.00	-38.13	258,797.00	53.82
投融資業務成本	250,000.00	57.47	184,593.00	45.55	-65,407.00	-26.16	234,607.00	48.79
其他投融資業務成本	250,000.00	57.47	184,593.00	45.55	-65,407.00	-26.16	234,607.00	48.79
管理及總務費用	90,000.00	20.69	25,760.00	6.35	-64,240.00	-71.38	24,190.00	5.03
管理費用及總務費用	90,000.00	20.69	25,760.00	6.35	-64,240.00	-71.38	24,190.00	5.03
業務賸餘(短絀一)	95,000.00	21.84	194,936.00	48.10	99,936.00	105.20	222,046.00	46.18
業務外收入	160,000.00	36.78	166,336.00	41.04	6,336.00	3.96	149,823.00	31.16
財務收入	145,000.00	33.33	164,251.00	40.53	19,251.00	13.28	146,891.00	30.55
利息收入	145,000.00	33.33	164,251.00	40.53	19,251.00	13.28	146,891.00	30.55
其他業務外收入	15,000.00	3.45	2,085.00	0.51	-12,915.00	-86.10	2,932.00	0.61
違約罰款收入	15,000.00	3.45	2,085.00	0.51	-12,915.00	-86.10	2,932.00	0.61
業務外費用	-	-	-	-	-	-	-	-
業務外賸餘(短絀一)	160,000.00	36.78	166,336.00	41.04	6,336.00	3.96	149,823.00	31.16
本期賸餘(短絀一)	255,000.00	58.62	361,272.00	89.14	106,272.00	41.68	371,869.00	77.34

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

餘 絀 撥 補 決 算 表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
賸餘之部	4,788,000.00	100.00	5,043,082.00	100.00	255,082.00	5.33	4,681,810.00	100.00
本期賸餘	255,000.00	5.33	361,272.00	7.16	106,272.00	41.68	371,869.00	7.94
前期未分配賸餘	4,533,000.00	94.67	4,681,810.00	92.84	148,810.00	3.28	4,309,941.00	92.06
公積轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
分配之部	-	-	106,272.00	2.11	106,272.00	-	-	-
填補累積短絀	-	-	-	-	-	-	-	-
提存公積	-	-	-	-	-	-	-	-
賸餘撥充基金數	-	-	-	-	-	-	-	-
解繳市庫淨額	-	-	106,272.00	2.11	106,272.00	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-	-	-	-
未分配賸餘	4,788,000.00	100.00	✓ 4,936,810.00	97.89	148,810.00	3.11	4,681,810.00	100.00

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

現金流量決算表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘(短絀一)	255,000.00	361,272.00	106,272.00	41.68
調整非現金項目	-	-	-	-
流動負債淨增(淨減一)	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
業務活動之淨現金流入(流出一)	255,000.00	361,272.00	106,272.00	41.68
投資活動之現金流量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,319,000.00	8,550,319.00	2,231,319.00	35.31
減少長期應收款	6,319,000.00	8,550,319.00	2,231,319.00	35.31
減少固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
減少無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流入	-	-	-	-
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	-	-	-
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	-	-	-
增加固定資產及遞耗資產	-	-	-	-
增加無形資產、遞延借項及其他資產	-	-	-	-
其他投資活動之現金流出	-	-	-	-
投資活動之淨現金流入(流出一)	6,319,000.00	8,550,319.00	2,231,319.00	35.31
融資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
增加長期負債	-	-	-	-
其他融資活動之現金流入	-	-	-	-
減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項	-	-	-	-
其他融資活動之現金流出	-	-	-	-
融資活動之淨現金流入(流出一)	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減一)	6,574,000.00	8,911,591.00	2,337,591.00	35.56
期初現金及約當現金	21,463,000.00	22,292,001.00	829,001.00	3.86
期末現金及約當現金	28,037,000.00	31,203,592.00	3,166,592.00	11.29

備註：

本年度決算賸餘超過預算部分106,272元，依規定辦理繳庫，並於次年度解繳市庫，惟不影響現金流量。

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

平 衡 表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	82,694,070.00	100.00	82,332,798.00	100.00	361,272.00	0.44
流動資產	55,203,592.00	66.76	46,292,001.00	56.23	8,911,591.00	19.25
現金	31,203,592.00	37.74	22,292,001.00	27.08	8,911,591.00	39.98
銀行存款	31,203,592.00	37.74	22,292,001.00	27.08	8,911,591.00	39.98
短期貸墊款	24,000,000.00	29.02	24,000,000.00	29.15	0.00	-
短期墊款	-	-	24,000,000.00	29.15	-24,000,000.00	-100.00
短期貸款	24,000,000.00	29.02	-	-	24,000,000.00	-
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	27,490,478.00	33.24	36,040,797.00	43.77	-8,550,319.00	-23.72
長期應收款	27,490,478.00	33.24	36,040,797.00	43.77	-8,550,319.00	-23.72
長期應收款	27,490,478.00	33.24	36,040,797.00	43.77	-8,550,319.00	-23.72
合 計	82,694,070.00	100.00	82,332,798.00	100.00	361,272.00	0.44

備註：

「短期貸墊款-短期貸款」24,000,000元因年度開帳誤植為「短期貸墊款-短期墊款」24,000,000元，故辦理科目轉正。

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

平 衡 表

中華民國101年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	106,272.00	0.13	-	-	106,272.00	-
流動負債	106,272.00	0.13	-	-	106,272.00	-
應付款項	106,272.00	0.13	-	-	106,272.00	-
應付繳庫數	106,272.00	0.13	-	-	106,272.00	-
淨值	82,587,798.00	99.87	82,332,798.00	100.00	255,000.00	0.31
基金	77,650,988.00	93.90	77,650,988.00	94.31	0.00	-
基金	77,650,988.00	93.90	77,650,988.00	94.31	0.00	-
基金	77,650,988.00	93.90	77,650,988.00	94.31	0.00	-
累積餘絀(-)	4,936,810.00	5.97	4,681,810.00	5.69	255,000.00	5.45
累積賸餘	4,936,810.00	5.97	4,681,810.00	5.69	255,000.00	5.45
累積賸餘	4,681,810.00	5.66	4,309,941.00	5.23	371,869.00	8.63
本期賸餘	255,000.00	0.31	371,869.00	0.45	-116,869.00	-31.43
合 計	82,694,070.00	100.00	82,332,798.00	100.00	361,272.00	0.44

丙、附屬表

臺南市政府
臺南市輔助文教人員購置住宅與急難貸款基金

業務收入明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	435,000.00	405,289.00	-29,711.00	-6.83	
投融資業務收入	435,000.00	405,289.00	-29,711.00	-6.83	
其他投融資業務收入	435,000.00	405,289.00	-29,711.00	-6.83	

臺南市政府
臺南市輔助文教人員購置住宅與急難貸款基金

業務外收入明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	160,000.00	166,336.00	6,336.00	3.96	
財務收入	145,000.00	164,251.00	19,251.00	13.28	貸款戶提早還款，故銀行存款增加，致存款利息收入增加。
-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	
利息收入	145,000.00	164,251.00	19,251.00	13.28	
其他業務外收入	15,000.00	2,085.00	-12,915.00	-86.10	逾期繳款戶減少，致違約罰款收入減少。
-	-	-	-	-	
違約罰款收入	15,000.00	2,085.00	-12,915.00	-86.10	

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

投融資業務成本明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
投融資業務成本	250,000.00	184,593.00	-65,407.00	-26.16	貸款戶提早還款，致減少支付銀行手續費用。
其他投融資業務成本	-	-	-	-	
服務費用	250,000.00	184,593.00	-65,407.00	-26.16	
一般服務費	250,000.00	184,593.00	-65,407.00	-26.16	

臺南市政府
臺南市輔助文教人員購置住宅與急難貸款基金

管理及總務費用明細表

中華民國 101 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管理及總務費用	90,000.00	25,760.00	-64,240.00	-71.38	因嚴格控管執行，擲節成本，減少開支所致。
	-	-	-	-	
管理費用及總務費用	90,000.00	25,760.00	-64,240.00	-71.38	
用人費用	60,000.00	-	-60,000.00	-100.00	
超時工作報酬	60,000.00	-	-60,000.00	-100.00	
服務費用	30,000.00	25,760.00	-4,240.00	-14.13	
印刷裝訂與廣告費	30,000.00	15,760.00	-14,240.00	-47.47	
專業服務費	-	10,000.00	10,000.00		會計系統應用軟體維護 - 所需經費10,000元，因 - 未編列是項預算，經本 - 府101年12月18日以府 - 主會字第1011069704號 - 函核定超支併決算。
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	
	-	-	-	-	

臺南市
臺南市輔助公教人員購
貸 出 款

中華民國

貸出款計畫名稱	貸款 年度	截至上年度終了 貸 出 餘 額	本 年 度 增 加 金 額	
			預 算 數	決 算 數
南門路公教住宅(郡王段)	84	4,090,989.00	-	-
吳淑杏	90	799,431.00	-	-
李月琴	90	567,872.00	-	-
陳志堅	90	969,620.00	-	-
張麗霞	90	694,053.00	-	-
吳順成	90	961,231.00	-	-
魏欽清	78	14,763.00	-	-
南寧街公教住宅	86	3,239,458.00	-	-
衛國街員警住宅	75	16,039.00	-	-
東門路員警住宅	80	3,290,834.00	-	-
安中路員警住宅	84	6,703,509.00	-	-
公務基金公教住宅	90	11,248,626.00	-	-
公教人員住宅輔建及互助委員會 急難貸款	98	2,380,218.00	-	1,900,000.00
范水祿	90	-	-	-
陳振材	90	1,064,154.00	-	-
總 計		36,040,797.00		1,900,000.00

政府
置住宅與急難貸款基金
明 細 表

101年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年度終了 貸出餘額	備 註
預 算 數	決 算 數		
1,134,000.00	1,862,819.00	2,228,170.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
93,000.00	799,431.00	-	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
88,000.00	567,872.00	-	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
86,000.00	95,141.00	874,479.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
63,000.00	68,742.00	625,311.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
87,000.00	95,201.00	866,030.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
8,000.00	14,763.00	-	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
486,000.00	534,981.00	2,704,477.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
3,000.00	16,039.00	-	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
544,000.00	1,224,540.00	2,066,294.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
980,000.00	1,081,218.00	5,622,291.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
2,147,000.00	3,234,354.00	8,014,272.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
497,000.00	758,068.00	3,522,150.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
14,000.00	-	-	上年度已提前還款，結清帳戶。
89,000.00	97,150.00	967,004.00	本年度因貸款戶提前還款，致貸出款還款決算數增加。
6,319,000.00	10,450,319.00	27,490,478.00	

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

主要營運計畫執行績效摘要表

中華民國 101 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	%	
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款實施計畫	戶	76	435,000.00	72	405,289.00	-4	-5.26	-29,711.00	-6.83	貸款戶提早還款，致貸款戶數較預算數減少。

臺南市政府
臺南市輔助公教人員購置住宅與急難貸款基金

基 金 數 額 表

中華民國 101 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

管 理 機 關	上年度決算數	本年度決算數	比較增減數	備 註
市 政 府	36,767,018.00	36,767,018.00	-	
輔助購置住宅基金（公園南路）	10,441,388.00	10,441,388.00	-	
輔助購置住宅基金	5,167,554.00	5,167,554.00	-	
桶盤淺段土地部分款	1,644,826.00	1,644,826.00	-	
輔助購置土地售價款（南門路）	5,091,747.00	5,091,747.00	-	
輔助購置土地售價款（南門路）	4,118,450.00	4,118,450.00	-	
南寧街店鋪盈餘款	5,303,053.00	5,303,053.00	-	
輔助購置住宅基金（原臺南縣新營市公所）	5,000,000.00	5,000,000.00	-	
警 察 局	40,883,970.00	40,883,970.00	-	
輔助購置住宅基金	5,337,410.00	5,337,410.00	-	
土地售價款	6,143,695.00	6,143,695.00	-	
土地售價款	2,341,884.00	2,341,884.00	-	
健康路土地售價款	3,137,113.00	3,137,113.00	-	
健康路土地售價款	8,059,647.00	8,059,647.00	-	
南門路土地售價款及自建部分補償費	10,252,275.00	10,252,275.00	-	
南門路土地售價款	1,865,323.00	1,865,323.00	-	
健康路土地售價款	3,746,623.00	3,746,623.00	-	
合 計	77,650,988.00	77,650,988.00	-	

臺南市
臺南市輔助公教人員購
用人費用
中華民國

項 目	預 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 用人費用	總計
業務總支出部分	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000	60,000
管理及總務費用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000	60,000
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000	60,000
合 計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	60,000	60,000

置住宅與急難貸款基金

101 年度

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市政府
臺南市輔助文教人員購置住宅與急難貸款基金

各項費用彙計表

中華民國 101 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	60,000.00	-	-60,000.00	-100.00
超時工作報酬	60,000.00	-	-60,000.00	-100.00
服務費用	280,000.00	210,353.00	-69,647.00	-24.87
印刷裝訂與廣告費	30,000.00	15,760.00	-14,240.00	-47.47
一般服務費	250,000.00	184,593.00	-65,407.00	-26.16
專業服務費	-	10,000.00	10,000.00	-
合 計	340,000.00	210,353.00	-129,647.00	-38.13

主辦會計人員：陳淑姿 

基金主持人：賴清德 

