

中華民國 107 年度
(107 年 1 月 1 日 至 107 年 12 月 31 日)

高雄市總決算

高雄市政府人事處主管

高雄市輔助公教人員購置住宅基金附屬單位決算

(非營業部分)

高雄市政府人事處 編

高雄市輔助公教人員購置住宅基金
財 務 摘 要

中華民國107年度

單位：新台幣千元

項 目	本年度	上年度	比較增減(一)數	%
經營成績				
業務總收入	71,339	71,922	-583	0.81
業務總支出	9,353	9,780	-427	4.37
本期賸餘(短絀-)	61,986	62,142	-156	0.25
餘絀撥補				
留存事業機關賸餘	61,986	62,142	-156	0.25
事業機關負擔短絀	1,963,055	2,025,198	-62,143	3.07
現金流量				
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-385	-999	614	61.46
財務狀況				
營運資金餘額	-1,783,118	-1,845,547	62,429	3.38
長期負債餘額	25,307	80,380	-55,073	68.52
淨值	-1,776,069	-1,838,055	61,986	3.37

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

總 說 明

中華民國 107 年度

一、業務計畫實施績效

為解決本市公教人員居住問題，增進公教人員福利及辦理公教員工急難貸款紓解本府員工急難，茲就業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行率 (%)	辦理情形	
				已完成或 未完成之說明	因應改善措施
員工急難貸款	3,956,000	600,000	15	預算編列 10 人次，3,956,000 元，實際執行 1 人次，600,000 元，主要係因貸款利率與市場差異縮小，員工申貸意願較低。	向承貸銀行爭取更優惠的利率供員工需要時可申貸。

二、收支餘絀情形

(一)收入部分

收入項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務收入	70,986,000	70,969,735	-16,265	0	係因貸款利率與市場差異縮小，員工申貸意願不高，致急難貸款利息收入短收。
(一)其他業務收入	70,986,000	70,969,735	-16,265	0	
1. 政府補助收入	70,914,000	70,914,000	-	-	
2. 其他業務收入	72,000	55,735	-16,265	23	

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

總 說 明

中華民國 107 年度

收 入 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原因說明	
			金額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)		
二、業務外收入	1,500,000	369,560	-1,130,440	75	係因基金定存金額及利率較預估數低，致利息收入短收。	
(一)財務收入	500,000	274,911	-225,089	45		
1. 利息收入	500,000	274,911	-225,089	45		
(二)其他業務外收入	1,000,000	94,649	-905,351	91		
1. 雜項收入	1,000,000	94,649	-905,351	91		係因貸款戶擔保品提前過戶補貼息差額較預期低，致違約金收入短收。

(二) 支出部分

支 出 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、業務成本	453,000	284,396	-168,604	37	係因公教貸款餘額較預期低，致負擔補貼息支出相對減少。
(一)金融保險成本	441,000	275,418	-165,582	38	
1. 利息費用	290,000	210,527	-79,473	27	
2. 手續費用	151,000	64,891	-86,109	57	係因公教貸款餘額較預期低，致依利息收入計算手續費支出相對減少。

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

總 說 明

中華民國 107 年度

支 出 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 1 0 % 原 因 說 明
			金 額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
(二)其他業務成本	12,000	8,978	-3,022	25	係因急難貸款金額較預期低，致手續費支出相對減少。
1. 其他業務成本	12,000	8,978	-3,022	25	
二、業務外費用	18,650,000	9,068,942	-9,581,058	51	係因政府補助收入一次撥還透支借款本金，及透支借款利率較預算編列低，致利息費用相對減少。
(一)財務費用	18,450,000	9,039,396	-9,410,604	51	
1. 利息費用	18,450,000	9,039,396	-9,410,604	51	
(二)其他業務外費用	200,000	29,546	-170,454	85	係本摶節原則，視辦理各項業務實際需求支付款項。
1. 雜項費用	200,000	29,546	-170,454	85	

(三)餘絀部分

本年度預算編列賸餘 53,383,000 元，執行結果決算數為 61,985,957 元，較預算數增加 8,602,957 元，約 16%，主要係因政府補助收入於年初一次撥還透支借款本金，及透支借款利率較預算編列為低，基金支付利息費用相對減少所致。

三、餘絀撥補實況

期初累積短絀 1,963,055,336 元，加計本期賸餘 61,985,957 元，本年度累積短絀 1,901,069,379 元。

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

總 說 明

中華民國 107 年度

四、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流入 71,850,710 元。
- (二) 投資活動之淨現金流入 52,208,371 元。
- (三) 融資活動之淨現金流出 124,443,974 元。
- (四) 期初現金及約當現金 29,535,702 元。
- (五) 期末現金及約當現金 29,150,809 元。

五、資產負債情況

茲列表如下：

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	36,224,532	53	流動負債	1,819,342,099	2653
基金、投資、 長期應收款 及貸墊款	29,869,681	44	長期負債	25,307,487	37
其他資產	2,485,994	3	基金	125,000,000	182
			累積短絀	-1,901,069,379	-2772
合 計	68,580,207	100	合 計	68,580,207	100

六、其他

- (一) 本年度併決算事項之說明：無
- (二) 本年度奉准先行辦理補辦以後年度預算事項之說明：無
- (三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (四) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：無
- (五) 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
- (六) 其他：無

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

餘絀表

中華民國107年度

單位：新台幣元

上年度決算數		科 目			本年度預算數		本年度決算數		比較增減(一)	
金 額	%	編號	檢查 號碼	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
70,972,763	100.00	41-47	5	業務收入	70,986,000	100.00	70,969,735	100.00	-16,265	0.02
70,972,763	100.00	460-461	6	其他業務收入	70,986,000	100.00	70,969,735	100.00	-16,265	0.02
70,914,000	99.92	4608	7	政府補助收入	70,914,000	99.90	70,914,000	99.92	-	-
58,763	0.08	4609	3	其他業務收入	72,000	0.10	55,735	0.08	-16,265	22.59
449,117	0.63	51-57	4	業務成本	453,000	0.64	284,396	0.40	-168,604	37.22
439,759	0.62	550-552	7	金融保險成本	441,000	0.62	275,418	0.39	-165,582	37.55
278,760	0.39	5501	3	利息費用	290,000	0.41	210,527	0.30	-79,473	27.40
160,999	0.23	5516	2	手續費用	151,000	0.21	64,891	0.09	-86,109	57.03
9,358	0.01	560	5	其他業務成本	12,000	0.02	8,978	0.01	-3,022	25.18
9,358	0.01	5609	2	其他業務成本	12,000	0.02	8,978	0.01	-3,022	25.18
70,523,646	99.37	60	5	業務毛利(毛損一)	70,533,000	99.36	70,685,339	99.60	152,339	0.22
70,523,646	99.37	61	3	業務賸餘(短絀一)	70,533,000	99.36	70,685,339	99.60	152,339	0.22
949,087	1.34	49	A	業務外收入	1,500,000	2.11	369,560	0.52	-1,130,440	75.36
391,414	0.55	490	A	財務收入	500,000	0.70	274,911	0.39	-225,089	45.02
391,414	0.55	4901	7	利息收入	500,000	0.70	274,911	0.39	-225,089	45.02
557,673	0.79	491-492	8	其他業務外收入	1,000,000	1.41	94,649	0.13	-905,351	90.54
557,673	0.79	4929	2	雜項收入	1,000,000	1.41	94,649	0.13	-905,351	90.54
9,330,565	13.15	59	0	業務外費用	18,650,000	26.27	9,068,942	12.78	-9,581,058	51.37
9,286,564	13.08	590	0	財務費用	18,450,000	25.99	9,039,396	12.74	-9,410,604	51.01
9,286,564	13.08	5901	6	利息費用	18,450,000	25.99	9,039,396	12.74	-9,410,604	51.01
44,001	0.06	591-592	7	其他業務外費用	200,000	0.28	29,546	0.04	-170,454	85.23
44,001	0.06	5929	1	雜項費用	200,000	0.28	29,546	0.04	-170,454	85.23
-8,381,478	-11.81	62	1	業務外賸餘(短絀一)	-17,150,000	-24.16	-8,699,382	-12.26	8,450,618	49.27
62,142,168	87.56	69	9	本期賸餘(短絀一)	53,383,000	75.20	61,985,957	87.34	8,602,957	16.12

高雄市輔助公教人
餘絀撥
中華民國

上年度決算數		項 目				本年度預算數	
金 額	%	編號	檢 查 號 碼	名 稱	金 額	%	
62,142,168	100.00	71	2	賸餘之部	53,383,000	100.00	
62,142,168	100.00	7101	9	本期賸餘	53,383,000	100.00	
62,142,168	100.00	72	A	分配之部	53,383,000	100.00	
62,142,168	100.00	729	6	留存事業機關者	53,383,000	100.00	
62,142,168	100.00	7294	1	填補短絀	53,383,000	100.00	
2,025,197,504	100.00	73	9	短絀之部	1,972,793,000	100.00	
2,025,197,504	100.00	7322	6	累積短絀	1,972,793,000	100.00	
2,025,197,504	100.00	74	7	填補之部	1,972,793,000	100.00	
2,025,197,504	100.00	749	2	事業機關負擔者	1,972,793,000	100.00	
62,142,168	3.07	7494	8	撥用賸餘	53,383,000	2.71	
1,963,055,336	96.93	7499	0	待填補之短絀	1,919,410,000	97.29	

員購置住宅基金

補表

107年度

單位：新台幣元

本年度決算數		比較增減(一)		備註
金額	%	金額	%	
61,985,957	100.00	8,602,957	16.12	
61,985,957	100.00	8,602,957	16.12	
61,985,957	100.00	8,602,957	16.12	
61,985,957	100.00	8,602,957	16.12	
61,985,957	100.00	8,602,957	16.12	
1,963,055,336	100.00	-9,737,664	0.49	
1,963,055,336	100.00	-9,737,664	0.49	
1,963,055,336	100.00	-9,737,664	0.49	
1,963,055,336	100.00	-9,737,664	0.49	
61,985,957	3.16	8,602,957	16.12	
1,901,069,379	96.84	-18,340,621	0.96	

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

現金流量表

中華民國107年度

單位：新台幣元

項		目	預算數	決算數	比較增減(一)	
編號	檢查號碼				名稱	金額
80	3	業務活動之現金流量				
801	A	本期賸餘(短絀-)		53,383,000	61,985,957	8,602,957 16.12
802-809	8	調整項目		13,707,000	9,864,753	-3,842,247 28.03
8021	4	提列備抵呆帳、損失及醫療折讓		2,000	2,000	- -
8044	8	流動資產淨減(淨增-)		13,392,000	9,924,972	-3,467,028 25.89
8046	A	流動負債淨增(淨減-)		313,000	-62,219	-375,219 119.88
81	1	業務活動之淨現金流入(流出-)		67,090,000	71,850,710	4,760,710 7.10
82-84	0	投資活動之現金流量				
829	5	減少基金及長期應收款		100,975,000	51,640,702	-49,334,298 48.86
833	0	無形資產及其他資產淨減(淨增-)		-38,000	567,669	605,669 1,593.87
85	4	投資活動之淨現金流入(流出-)		100,937,000	52,208,371	-48,728,629 48.28
86-88	2	融資活動之現金流量				
861	0	短期債務淨增(淨減-)		-78,138,000	-73,247,549	4,890,451 6.26
873	2	減少長期債務		-83,845,000	-51,196,425	32,648,575 38.94
89	7	融資活動之淨現金流入(流出-)		-161,983,000	-124,443,974	37,539,026 23.17
97	0	現金及約當現金之淨增(淨減-)		6,044,000	-384,893	-6,428,893 106.37
98	8	期初現金及約當現金		9,741,000	29,535,702	19,794,702 203.21
99	6	期末現金及約當現金		15,785,000	29,150,809	13,365,809 84.67

不影響現金流量事項：

1. 長期應收貸款屬1年內到期轉列應收貸款3,305,528元。
2. 長期債務屬1年內到期轉列應付到期長期負債3,876,446元。

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

科		目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)	
編號	檢查號碼	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
1	0	資產	68,580,207	100.00	131,100,443	100.00	-62,520,236	47.69
11-12	8	流動資產	36,224,532	52.82	43,228,869	32.97	-7,004,337	16.20
110	8	現金	29,150,809	42.51	29,535,702	22.53	-384,893	1.30
1102	A	銀行存款	29,150,809	42.51	29,535,702	22.53	-384,893	1.30
114-117	7	應收款項	7,073,723	10.31	13,693,167	10.44	-6,619,444	48.34
1151	A	應收利息	224,816	0.33	194,656	0.15	30,160	15.49
1159	1	應收貸款	6,817,085	9.94	13,411,440	10.23	-6,594,355	49.17
1160	1	減：備抵呆帳 －應收貸款	-6,000	-0.01	-6,000	-	-	-
1178	0	其他應收款	37,822	0.06	93,071	0.07	-55,249	59.36
14	2	基金、投資、長期 應收款及貸墊款	29,869,681	43.55	84,817,911	64.70	-54,948,230	64.78
146-147	6	長期應收款項	29,869,681	43.55	84,817,911	64.70	-54,948,230	64.78
1466	4	長期應收貸款	29,896,681	43.59	84,842,911	64.72	-54,946,230	64.76
1467	A	減：備抵呆帳 －長期應收貸款	-27,000	-0.04	-25,000	-0.02	-2,000	8.00
18	5	其他資產	2,485,994	3.62	3,053,663	2.33	-567,669	18.59
181-182	2	雜項資產	2,485,994	3.62	3,053,663	2.33	-567,669	18.59
1812	5	催收款項	2,485,994	3.62	3,053,663	2.33	-567,669	18.59
		合 計	68,580,207	100.00	131,100,443	100.00	-62,520,236	47.69

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

平衡表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

科		目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)	
編號	檢查號碼	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
2	9	負債	1,844,649,586	2689.77	1,969,155,779	1502.02	-124,506,193	6.32
21-22	7	流動負債	1,819,342,099	2652.87	1,888,775,421	1440.71	-69,433,322	3.68
210	7	短期債務	1,818,003,174	2650.92	1,887,374,277	1439.64	-69,371,103	3.68
2101	3	銀行透支	1,810,000,000	2639.25	1,873,163,000	1428.80	-63,163,000	3.37
2107	1	應付到期長期負債	8,003,174	11.67	14,211,277	10.84	-6,208,103	43.68
214-217	6	應付款項	1,338,925	1.95	1,401,144	1.07	-62,219	4.44
2147	A	應付費用	548	-	641	-	-93	14.51
2151	0	應付利息	471,096	0.69	461,876	0.35	9,220	2.00
2178	9	其他應付款	867,281	1.26	938,627	0.72	-71,346	7.60
25	0	長期負債	25,307,487	36.90	80,380,358	61.31	-55,072,871	68.52
250-251	0	長期債務	25,307,487	36.90	80,380,358	61.31	-55,072,871	68.52
2504	5	長期借款	25,307,487	36.90	80,380,358	61.31	-55,072,871	68.52
3	8	淨值	-1,776,069,379	2589.77	-1,838,055,336	1402.02	61,985,957	3.37
31	6	基金	125,000,000	182.27	125,000,000	95.35	-	-
310	6	基金	125,000,000	182.27	125,000,000	95.35	-	-
3101	2	基金	125,000,000	182.27	125,000,000	95.35	-	-
33	2	保留賸餘〔累積短絀〕	-1,901,069,379	2772.04	-1,963,055,336	1497.37	61,985,957	3.16
332	7	累積短絀	-1,901,069,379	2772.04	-1,963,055,336	1497.37	61,985,957	3.16
3321	3	累積短絀	-1,901,069,379	2772.04	-1,963,055,336	1497.37	61,985,957	3.16
		合計	68,580,207	100.00	131,100,443	100.00	-62,520,236	47.69

備註：(1)本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計 -元

(2)上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計 -元

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

其他業務收入明細表

中華民國107年度

單位：新台幣元

上 年 度 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比較增減(-)	
	編號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
70,972,763	460-461	6	其他業務收入	70,986,000	70,969,735	-16,265	0.02
70,914,000	4608	7	政府補助收入	70,914,000	70,914,000	-	-
58,763	4609	3	其他業務收入	72,000	55,735	-16,265	22.59
70,972,763			合 計	70,986,000	70,969,735	-16,265	0.02

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

業務外收入明細表

中華民國107年度

單位:新台幣元

上 年 決 算 數	科 目			本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減 (一)	
	編 號	檢 查 號 碼	名 稱			金 額	%
949,087	49	A	業務外收入	1,500,000	369,560	-1,130,440	75.36
391,414	490	A	財務收入	500,000	274,911	-225,089	45.02
391,414	4901	7	利息收入	500,000	274,911	-225,089	45.02
557,673	491-492	8	其他業務外收入	1,000,000	94,649	-905,351	90.54
557,673	4929	2	雜項收入	1,000,000	94,649	-905,351	90.54
949,087			合 計	1,500,000	369,560	-1,130,440	75.36

高雄市輔助公教人
利息費用
中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
278,760	55014	5	租金與利息	290,000	290,000	-
278,760	550146	2	利息	290,000	290,000	-
278,760	5501461	6	債務利息	290,000	290,000	-
278,760			合 計	290,000	290,000	-

員購置住宅基金

明細表

107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
210,527	210,527	-	-79,473	27.40	-79,473	-	因公教貸款餘額較預期低，致負擔補貼息支出相對減少。
210,527	210,527	-	-79,473	27.40	-79,473	-	
210,527	210,527	-	-79,473	27.40	-79,473	-	
210,527	210,527	-	-79,473	27.40	-79,473	-	

**高雄市輔助公教人
手續費用**
中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢 查 號 碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
160,999	55162	3	服務費用	151,000	151,000	-
160,999	551627	5	一般服務費	151,000	151,000	-
160,999	5516276	7	佣金、匯費及手續費	151,000	151,000	-
160,999			合 計	151,000	151,000	-

員購置住宅基金

明細表

107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
64,891	64,891	-	-86,109	57.03	-86,109	-	因公教貸款餘額較預期低，致依利息收入計算手續費支出相對減少。
64,891	64,891	-	-86,109	57.03	-86,109	-	
64,891	64,891	-	-86,109	57.03	-86,109	-	
64,891	64,891	-	-86,109	57.03	-86,109	-	

**高雄市輔助公教人
其他業務成
中華民國**

上年度決算數	科 目			本年度預算數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
7,358	56092	3	服務費用	10,000	-	10,000
7,358	560927	5	一般服務費	10,000	-	10,000
7,358	5609276	7	佣金、匯費及手續費	10,000	-	10,000
2,000	56098	6	損失與賠償給付	2,000	-	2,000
2,000	560981	A	各項損失	2,000	-	2,000
2,000	5609812	8	呆帳及保證損失	2,000	-	2,000
9,358			合 計	12,000	-	12,000

員購置住宅基金

本明細表

107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
6,978	-	6,978	-3,022	30.22	-	-3,022	因急難貸款金額較預期低，致手續費支出相對減少。
6,978	-	6,978	-3,022	30.22	-	-3,022	
6,978	-	6,978	-3,022	30.22	-	-3,022	
2,000	-	2,000	-	-	-	-	
2,000	-	2,000	-	-	-	-	
2,000	-	2,000	-	-	-	-	
8,978	-	8,978	-3,022	25.18	-	-3,022	

高雄市輔助公教人
業務外費
中華民國

上年度決算數	科 目			本 年 度 預 算 數		
	編號	檢查 號碼	名 稱	合 計	固 定	變 動
9,286,564	5901	6	利息費用	18,450,000	18,450,000	-
9,286,564	59014	8	租金與利息	18,450,000	18,450,000	-
9,286,564	590146	5	利息	18,450,000	18,450,000	-
9,286,564	5901461	9	債務利息	18,450,000	18,450,000	-
44,001	5929	1	雜項費用	200,000	200,000	-
32,711	59292	2	服務費用	110,000	110,000	-
-	592923	6	旅運費	6,000	6,000	-
-	5929231	0	國內旅費	6,000	6,000	-
32,711	592924	A	印刷裝訂與廣告費	94,000	94,000	-
32,711	5929241	4	印刷及裝訂費	94,000	94,000	-
-	592928	9	專業服務費	10,000	10,000	-
-	5929284	3	講課鐘點、稿費、 出席審查及查詢費	10,000	10,000	-
5,300	59293	8	材料及用品費	70,000	70,000	-
5,300	592932	7	用品消耗	70,000	70,000	-
-	5929321	A	辦公(事務)用品	30,000	30,000	-
5,300	5929323	8	園藝用品及環境美 化清潔費	40,000	40,000	-
5,990	59299	A	其他	20,000	20,000	-
5,990	592992	0	其他費用	20,000	20,000	-
5,990	5929929	2	其他	20,000	20,000	-
9,330,565			合 計	18,650,000	18,650,000	-

員購置住宅基金 用明細表

107年度

單位:新台幣元

本年度決算數			比較增減(一)				備註
合計	固定	變動	合計		固定	變動	
			金額	%			
9,039,396	9,039,396	-	-9,410,604	51.01	-9,410,604	-	
9,039,396	9,039,396	-	-9,410,604	51.01	-9,410,604	-	
9,039,396	9,039,396	-	-9,410,604	51.01	-9,410,604	-	
9,039,396	9,039,396	-	-9,410,604	51.01	-9,410,604	-	因政府補助收入一次撥還透支借款本金，及透支借款利率較預算編列低，致利息費用相對減少。
29,546	29,546	-	-170,454	85.23	-170,454	-	
26,136	26,136	-	-83,864	76.24	-83,864	-	
-	-	-	-6,000	100.00	-6,000	-	
-	-	-	-6,000	100.00	-6,000	-	本撙節原則，視辦理各項業務實際需求支付款項。
26,136	26,136	-	-67,864	72.20	-67,864	-	
26,136	26,136	-	-67,864	72.20	-67,864	-	本撙節原則，視辦理各項業務實際需求支付款項。
-	-	-	-10,000	100.00	-10,000	-	
-	-	-	-10,000	100.00	-10,000	-	本撙節原則，視辦理各項業務實際需求支付款項。
-	-	-	-70,000	100.00	-70,000	-	
-	-	-	-70,000	100.00	-70,000	-	
-	-	-	-30,000	100.00	-30,000	-	本撙節原則，視辦理各項業務實際需求支付款項。
-	-	-	-40,000	100.00	-40,000	-	本撙節原則，視辦理各項業務實際需求支付款項。
3,410	3,410	-	-16,590	82.95	-16,590	-	
3,410	3,410	-	-16,590	82.95	-16,590	-	
3,410	3,410	-	-16,590	82.95	-16,590	-	本撙節原則，視辦理各項業務實際需求支付款項。
9,068,942	9,068,942	-	-9,581,058	51.37	-9,581,058	-	

**高雄市輔助公教
長期債務舉借**

中華民國

舉借或償還對象名稱	借款用途	期初決算餘額	本 年 度 舉 借 金 額		
			預 算 數	決 算 數	比較增減(-)
長期債務部分					
高雄銀行	88年度輔購900戶	25,096,139	-	-	-
高雄銀行	88年下半年及89年度輔購	54,104,669	-	-	-
高雄銀行	同慶路60戶	1,179,550	-	-	-
小計		80,380,358	-	-	-
轉列短期債務部分					
高雄銀行	80年度輔購	160,292	-	-	-
高雄銀行	82年度輔購	555,143	-	-	-
高雄銀行	85年度輔購	1,709,411	-	-	-
高雄銀行	86年度輔購	914,403	-	-	-
高雄銀行	德安街眷舍改建	176,834	-	-	-
高雄銀行	87年度輔購	10,407,142	-	-	-
高雄銀行	林森一路眷舍改建	288,052	-	-	-
高雄銀行	88年度輔購900戶	-	-	-	-
高雄銀行	同慶路60戶	-	-	-	-
小計		14,211,277	-	-	-
合計		94,591,635	-	-	-

人員購置住宅基金

與償還明細表

107年度

單位：新台幣元

本年度償還金額			調整增 減(一)數	期末決算 餘額	舉借 期限	利率	償還 辦法	備註
預算數	決算數	比較增減(一)						
27,391,000	21,454,589	-5,936,411	-3,641,550	-	20年	1.13	1. 由貸款人償還。 2. 自90年度起核定之貸款戶，配合中央法規修正，由市府洽定銀行提供貸款，逕由貸款戶與指定銀行簽訂貸款契約，不再由本府融資轉貸。 3. 償還決算數較預算數超支主要係因滯納貸款戶還款及107年度預算編列依前三個年度收回平均數估列高估。	1. 各欄均為自償性。 2. 償還決算數較預算數短支主要係因貸款戶滯納及107年度預算編列依前三個年度收回平均數估列高估。 3. 償還決算數較預算數超支主要係因滯納貸款戶還款及107年度預算編列依前三個年度收回平均數估列低估。
55,222,000	28,797,182	-26,424,818	-	25,307,487	20年	1.13		
1,232,000	944,654	-287,346	-234,896	-	20年	1.13		
83,845,000	51,196,425	-32,648,575	-3,876,446	25,307,487				
-	-	-	-	160,292	20年	1.13		
-	-	-	-	555,143	20年	1.13		
-	67,819	67,819	-	1,641,592	20年	1.13		
-	428,679	428,679	-	485,724	20年	1.13		
-	176,834	176,834	-	-	20年	1.13		
13,100,000	9,179,446	-3,920,554	-	1,227,696	20年	1.13		
328,000	231,771	-96,229	-	56,281	20年	1.13		
-	-	-	3,641,550	3,641,550				
-	-	-	234,896	234,896				
13,428,000	10,084,549	-3,343,451	3,876,446	8,003,174				
97,273,000	61,280,974	-35,992,026	-	33,310,661				

高雄市輔助公教人員購置住宅基金
基金數額增減明細表

中華民國107年12月31日

單位：新台幣元

上年度決算數	本年度決算數	比較增減數	備註
125,000,000	125,000,000	-	

高雄市輔助公教人員購置住宅基金

貸 出 款 明 細 表

中華民國107年度

單位：新台幣元

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了貸出餘額	本年度貸出金額		本年度收回金額		本年度終了貸出餘額	備註
			預算數	決算數	預算數	決算數		
80年度輔購	80	160,292			-	-	160,292	1. 短收原因：經查係107年度預算編列依前三個年度收回平均數估列高估及貸款戶滯納所致。2. 超收原因：經查係107年度預算編列依前三個年度收回平均數估列低估及滯納貸款戶還款所致。3. 上年度終了貸出餘額94,591,635元，為應收貸款13,194,783元（不含急難貸款216,657元）、長期應收貸款79,452,039元（不含長期應收急難貸款5,390,872元）、催收款項1,944,813元（不含急難貸款293,100元及中庸街地價款差額815,750元）。4. 本年度終了貸出餘額33,310,661元，為應收貸款6,778,340元（不含急難貸款38,745元）、長期應收貸款25,149,177元（不含長期應收急難貸款4,747,504元）、催收款項1,383,144元（不含急難貸款287,100元及中庸街地價款差額815,750元）。
82年度輔購	82	555,143			-	-	555,143	
85年度輔購	85	1,709,411			-	67,819	1,641,592	
86年度輔購	86	914,403			-	428,679	485,724	
德安街眷舍改建	86	176,834			-	176,834	-	
87年度輔購	87	10,407,142			13,100,000	9,179,446	1,227,696	
林森一路眷舍改建	87	288,052			328,000	231,771	56,281	
88年度輔購900戶	88	25,096,139			27,391,000	21,454,589	3,641,550	
同慶路60戶	88	1,179,550			1,232,000	944,654	234,896	
88年下半年及89年度輔購	89	54,104,669			55,222,000	28,797,182	25,307,487	
合 計		94,591,635			97,273,000	61,280,974	33,310,661	

高雄市輔助公教人
主要營運(業務)
中華民國

上年度決算數		營運(業務) 項 目	單 位	預算數	
數量	金額			數量	金額
5	2,900,000	員工急難貸款	人次	10	3,956,000

員購置住宅基金
項目量值比較表

107年度

單位:新台幣元

決算數		比較增減(一)				備註
數量	金額	數量	%	金額	%	
1	600,000	-9	90.00	-3,356,000	84.83	因貸款利率與市場差異縮小，員工申貸意願較低，致影響實際辦理貸款人數及金額。

高雄市輔助公教人
各項費用
中華民國

科 目	利息費用			手續費用	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
服務費用	-	-	-	151,000	64,891
旅運費	-	-	-	-	-
國內旅費	-	-	-	-	-
印刷裝訂與廣告費	-	-	-	-	-
印刷及裝訂費	-	-	-	-	-
一般服務費	-	-	-	151,000	64,891
佣金、匯費及手續費	-	-	-	151,000	64,891
專業服務費	-	-	-	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-	-	-	-	-
材料及用品費	-	-	-	-	-
用品消耗	-	-	-	-	-
辦公(事務)用品	-	-	-	-	-
園藝用品及環境美化清潔費	-	-	-	-	-
租金與利息	290,000	210,527	-79,473	-	-
利息	290,000	210,527	-79,473	-	-
債務利息	290,000	210,527	-79,473	-	-
損失與賠償給付	-	-	-	-	-
各項損失	-	-	-	-	-
呆帳及保證損失	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
其他費用	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-
合 計	290,000	210,527	-79,473	151,000	64,891

員購置住宅基金

彙計表

107年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	其他業務成本			業務外費用		
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-86,109	10,000	6,978	-3,022	110,000	26,136	-83,864
-	-	-	-	6,000	-	-6,000
-	-	-	-	6,000	-	-6,000
-	-	-	-	94,000	26,136	-67,864
-	-	-	-	94,000	26,136	-67,864
-86,109	10,000	6,978	-3,022	-	-	-
-86,109	10,000	6,978	-3,022	-	-	-
-	-	-	-	10,000	-	-10,000
-	-	-	-	10,000	-	-10,000
-	-	-	-	70,000	-	-70,000
-	-	-	-	70,000	-	-70,000
-	-	-	-	30,000	-	-30,000
-	-	-	-	40,000	-	-40,000
-	-	-	-	18,450,000	9,039,396	-9,410,604
-	-	-	-	18,450,000	9,039,396	-9,410,604
-	-	-	-	18,450,000	9,039,396	-9,410,604
-	2,000	2,000	-	-	-	-
-	2,000	2,000	-	-	-	-
-	2,000	2,000	-	-	-	-
-	-	-	-	20,000	3,410	-16,590
-	-	-	-	20,000	3,410	-16,590
-	-	-	-	20,000	3,410	-16,590
-86,109	12,000	8,978	-3,022	18,650,000	9,068,942	-9,581,058

高雄市輔助公教人
各項費用
中華民國

科 目	合 計			預算數	決算數
	預算數	決算數	比較增減(一)		
服務費用	271,000	98,005	-172,995	-	-
旅運費	6,000	-	-6,000	-	-
國內旅費	6,000	-	-6,000	-	-
印刷裝訂與廣告費	94,000	26,136	-67,864	-	-
印刷及裝訂費	94,000	26,136	-67,864	-	-
一般服務費	161,000	71,869	-89,131	-	-
佣金、匯費及手續費	161,000	71,869	-89,131	-	-
專業服務費	10,000	-	-10,000	-	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	10,000	-	-10,000	-	-
材料及用品費	70,000	-	-70,000	-	-
用品消耗	70,000	-	-70,000	-	-
辦公(事務)用品	30,000	-	-30,000	-	-
園藝用品及環境美化清潔費	40,000	-	-40,000	-	-
租金與利息	18,740,000	9,249,923	-9,490,077	-	-
利息	18,740,000	9,249,923	-9,490,077	-	-
債務利息	18,740,000	9,249,923	-9,490,077	-	-
損失與賠償給付	2,000	2,000	-	-	-
各項損失	2,000	2,000	-	-	-
呆帳及保證損失	2,000	2,000	-	-	-
其他	20,000	3,410	-16,590	-	-
其他費用	20,000	3,410	-16,590	-	-
其他	20,000	3,410	-16,590	-	-
合 計	19,103,000	9,353,338	-9,749,662	-	-

