

中華民國 110 年度

連江縣總預算案

產業發展處主管

連江縣住宅基金附屬單位預算

(非營業部分)

連江縣政府 編

連江縣政府
連江縣住宅基金

目 次

中 華 民 國 110 年 度

一、業務計畫及預算說明	01
二、預算主要表	
(一)收支餘絀預計表及說明	04
(二)餘絀撥補預計表	05
(三)現金流量預計表及補充說明	06
三、預算明細表	
(一)其他業務收入明細表	08
(二)業務外收入明細表	09
(三)行銷及業務費用明細表及說明	10
(四)管理及總務費用明細表及說明	12
(五)業務外費用明細表及說明	14
(六)固定資產建設改良擴充明細表	無
(七)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	無
(八)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	無
(九)資產折舊明細表	16
(十)長期債務舉借及償還明細表	無
(十一)長期債務舉借餘額明細表	17
(十二)基金數額增減明細表	無
四、預算參考表	
(一)預計平衡表	18
(二)5年來主要營運項目分析表	無
(三)員工人數彙計表	19

(四)用人費用彙計表	20
(五)各項費用彙計表	22
(六)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	無
(七)補辦預算明細表	無

連江縣政府
連江縣住宅基金
業務計畫及預算說明
中華民國110年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

為健全本縣住宅市場、興辦公營住宅及住宅補貼、提升居住環境品質，並貫徹中央「整體住宅政策」及連江縣住宅政策，以滿足本縣市民之居住需求。

二、組織概況

基金業務由連江縣政府產業發展處負責推動及辦理，僱用約用人員執行各項計畫。

三、基金歸類及屬性

依預算法第4條第1項第2款第4目所定之作業基金。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度決算結果：業務收入207千元，業務成本與費用732千元，業務短絀525千元，業務外收入55千元，業務外費用255千元，業務外短絀200千元，本期短絀725千元。

二、上年度預算截至109年6月30日止預算執行情形：業務收入180千元，成本與費用428千元，業務短絀248千元，業務外收入67千元，業務外費用180千元，業務外短絀113千元，本期短絀361千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)執行「南竿鄉仁愛段147地號示範住宅及社會住宅」興建案。

(二)僱用約用人員執行中央及本縣相關住宅政策。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：無。

三、長期債務之舉借及償還：

為支應興建南竿鄉仁愛段147地號示範住宅及社會住宅工程經費，本年度預計向財政部地方建設基金申請撥款304,988千元，債務之償還由示範住宅完工後銷貨收入及社會住宅完工後租金收入辦理，但興建期間為避免工程經費不足，將由此案完工後全數償還。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一)業務收入660千元，較上年度預算數530千元，增加130千元，約24.53%，主要係內政部營建署興辦社會住宅融資利息補助增加。

(二)業務成本與費用768千元，較上年度預算數768千元，無增減。

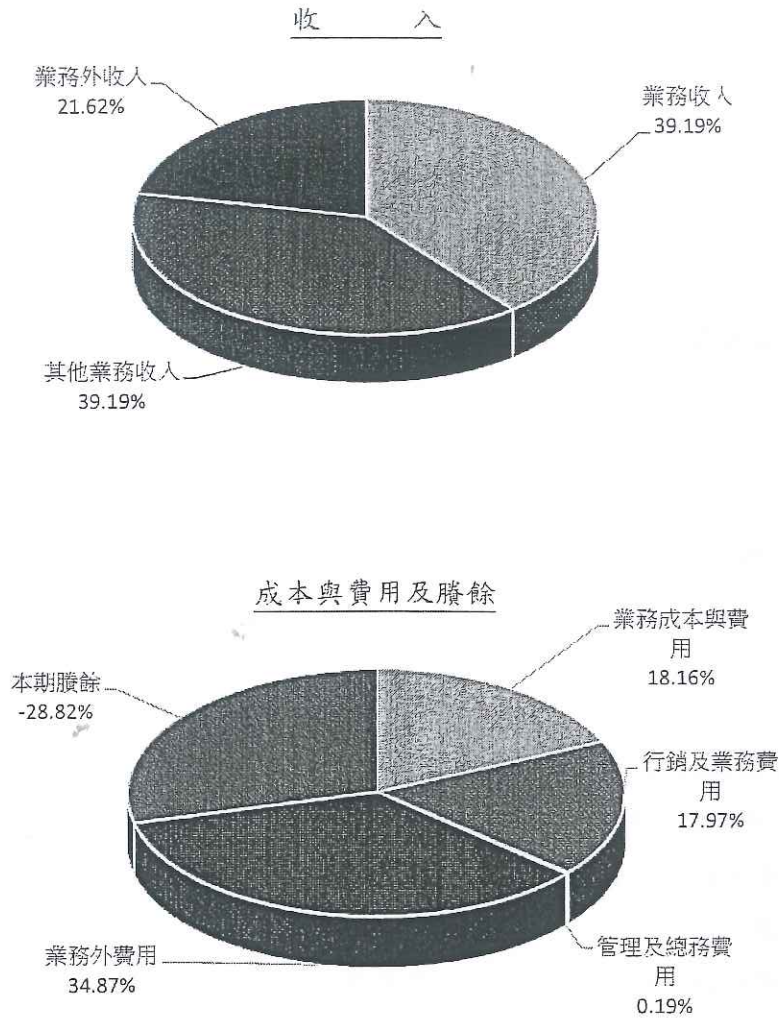
(三)業務外收入364千元，較上年度預算數0元，增加364千元，主要係利息收入。

(四)業務外費用1,475千元，較上年度預算數4,055千元，增加2,580千元，主要係本年度南竿鄉仁愛段147地號示範住宅及社會住宅興建案申貸工程經費的利息費用增加所致。

(五)業務總收支相抵後，本期短絀1,219千元，較上年度預算數短絀4,293千元，增加3,074千元，約71.6%。

圖二

110年度收入、成本與費用及賸餘

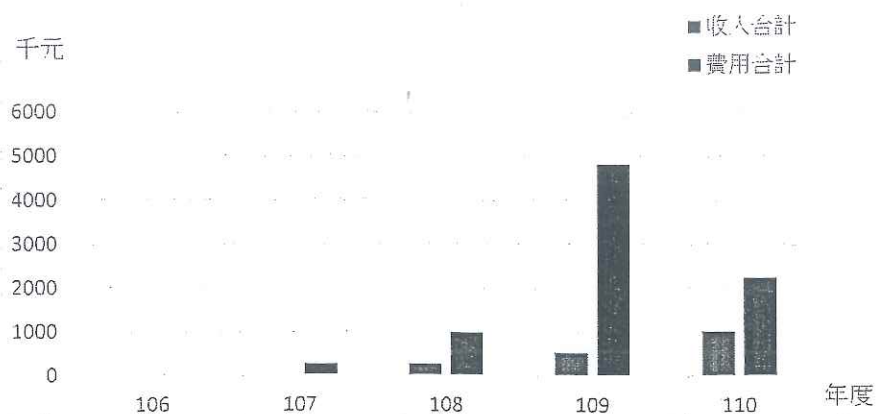


單位:新臺幣千元

收入	110年度預算	成本與費用及賸餘	110年度預算
業務收入	660	業務成本與費用	768
其他業務收入	660	行銷及業務費用	760
		管理及總務費用	8
業務外收入	364	業務外費用	1,475
		本期賸餘	-1,219
收入總額	1,024	成本、費用及賸餘總額	1,024

圖三

最近五年收入與費用



單位:新臺幣千元

項目 \ 年度	106年度決算	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度決算
收入					
業務收入			207	530	660
業務外收入		2	55		364
收入合計			262	530	1024
費用					
業務成本與費用		265	732	768	768
業務外合計			255	4055	1475
費用合計		265	987	4823	2243
本期賸餘		-263	-725	-4293	-1219

二、餘絀撥補之預計：本期短絀1,219千元，連同前期待填補之短絀1,656千元，共計短絀2,875千元，均為待填補之短絀。

三、現金流量之預計：業務活動之淨現金流出369,736千元，籌資活動之淨現金流入363,224千元，現金及約當現金淨減6,512千元。

四、補辦預算事項:無

伍、其他:無

連江縣政府
連江縣住宅基金

收支餘絀預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
207	100.00	業務收入	660	100.00	530	100.00	130	24.53
207	100.00	其他業務收入	660	100.00	530	100.00	130	24.53
207	100.00	其他補助收入	660	100.00	530	100.00	130	24.53
731	353.95	業務成本與費用	768	116.36	768	144.91	-	-
725	350.61	行銷及業務費用	760	115.15	760	143.40	-	-
725	350.61	業務費用	760	115.15	760	143.40	-	-
7	3.34	管理及總務費用	8	1.21	8	1.51	-	-
7	3.34	管理費用及總務費用	8	1.21	8	1.51	-	-
-525	-253.95	業務賸餘(短絀)	-108	-16.36	-238	-44.91	130	54.62
55	26.66	業務外收入	364	55.15	-	-	364	-
55	26.66	財務收入	364	55.15	-	-	364	-
55	26.66	利息收入	364	55.15	-	-	364	-
255	123.44	業務外費用	1,475	223.48	4,055	765.09	-2,580	63.63
255	123.44	財務費用	1,475	223.48	4,055	765.09	-2,580	63.63
255	123.44	利息費用	1,475	223.48	4,055	765.09	-2,580	63.63
-200	-96.78	業務外賸餘(短絀)	-1,111	-168.33	-4,055	-765.09	2,944	72.60
-725	-350.72	本期賸餘(短絀)	-1,219	-184.70	-4,293	-810.00	3,074	71.60

連江縣政府
連江縣住宅基金

餘絀撥補預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
-	-	賸餘之部	-	-	
-	-	分配之部	-	-	
-	-	未分配賸餘	-	-	
5,789	100.00	短絀之部	2,875	100.00	
4,293	74.16	本期短絀	1,219	42.40	
1,496	25.84	前期待填補之短絀	1,656	57.60	
-	-	填補之部	-	-	
5,789	100.00	待填補之短絀	2,875	100.00	

連江縣政府
連江縣住宅基金

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-1,219	
利息股利之調整	1,111	
利息收入	-364	
利息費用	1,475	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-108	
調整項目	-369,992	
折舊、減損及折耗	8	
機械及設備	8	
流動資產淨減（淨增）	-370,000	
存貨	-370,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	-370,100	
收取利息	364	
業務活動之淨現金流入（流出）	-369,736	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入（流出）	-	
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	364,699	
增加長期債務	364,699	
支付利息	-1,475	
籌資活動之淨現金流入（流出）	363,224	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-6,512	
期初現金及約當現金	337,630	
期末現金及約當現金	331,118	

連江縣政府
連江縣住宅基金
現金流量預計表補充說明
中華民國110年度

籌資活動之淨現金流入364,224千元：係因向財政部地方建設基金借款364,699千元及支付利息1,475千元。

連江縣政府
連江縣住宅基金

其他業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	660	
其他補助收入	660	內政部營建署興辦社會住宅融資利息補助660千元。

連江縣政府
連江縣住宅基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	364	
財務收入	364	
利息收入	364	1.109年基金定存99,800,000元，1年期109.05.22-110.05.22，固定年利率0.13%，到期一次領息，計129,740元。 2.預收工程款(第二期)59,736,812元，專戶年利率0.13%，計38,829元。 3.110年度向財政部借款149,994,000元，專戶年利率0.13%，計194,992元。

連江縣政府
連江縣住宅基金

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
725	760	行銷及業務費用	760
725	760	業務費用	760
721	740	服務費用	740
		郵費	
16	20	旅運費	20
16	20	國內旅費	20
705	720	一般服務費	720
		佣金、匯費、經理費及手續費	
		外包費	
705	720	計時與計件人員酬金	720
3	20	材料及用品費	20
3	20	用品消耗	20
3	20	辦公(事務)用品	20

連江縣政府
連江縣住宅基金
業務費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
業務費用	
服務費用	
旅運費	
國內旅費	參加會議等差旅費4人次*5,000/次=20,000元
一般服務費	
計時與計件人員酬金	僱用辦理住宅業務實施方案人員719,368元 1.薪資44,688元*12個月*1人=536,256元 2.年終獎金44,688元*1.5個月*1人=67,032元 3.勞保費3,587元*12個月*1人=43,044元 4.健保費2,075元*12個月*1人=24,900元 5.補充保費2,000元*2次=4000元 6.勞退準備金2,748元*12個月*1人=32,976元 7.加班費5小時*186元*12個月*1人=11,160元
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用之消耗品及非消耗品

連江縣政府
連江縣住宅基金

管理及總務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
7	8	8 管理及總務費用	8
7	8	8 管理費用及總務費用	8
7	8	8 折舊、折耗及攤銷	8
7	8	8 不動產、廠房及設備折舊	8
7	8	8 機械及設備折舊	8

連江縣政府
連江縣住宅基金
管理及總務費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
管理及總務費用 管理費用及總務費用 折舊、折耗及攤銷 不動產、廠房及設備折舊 機械及設備折舊	個人電腦折舊(30,000元-300元)/4=7,425元

連江縣政府
連江縣住宅基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
255	4,055	業務外費用	1,475
255	4,055	財務費用	1,475
255	4,055	利息費用	1,475
255	4,055	租金與利息	1,475
255	4,055	利息	1,475
255	4,055	債務利息	1,475

連江縣政府
連江縣住宅基金
利息費用說明
中華民國110年度

科 目	說 明
利息費用	
租金與利息	
利息	
債務利息	1. 示範住宅案一累計借款23,400,000元*年利率0.47% = 109,980元(109.07.09-110.09.07) 2. 示範住宅案二累計借款749,970,000元*20% 工程進度*年利率0.47% = 704,972元(109.07.17-110.07.17) 3. 社會住宅累計借款66,000,000元*年利率1% = 660,000元(109.07.03-110.01.03、110.01.03-110.07.03)

連江縣政府
連江縣住宅基金

資產折舊明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	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	生產性 植物			
前年度決算資產原值			28								28
上年度預計增減資產原值											
本年度預計增減資產原值											
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資產總額			28								28
本年度應提折舊額			8								8
管理及總務費用			8								8

連江縣政府
連江縣住宅基金

長期債務舉借餘額明細表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				689,976	689,976	-	-	
南竿鄉仁愛段147地號 示範住宅工程貸款	107-113	113年 01月	113年 12月	623,976	623,976	-	-	仁愛段147地號 示範住宅工程 貸款
南竿鄉仁愛段147地號 社會住宅工程貸款	109-111	111年 01月	111年 12月	66,000	66,000	-	-	仁愛段147地號 社會住宅工程 貸款(借新還舊)

連江縣政府
連江縣住宅基金

預計平衡表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

108年12月31日 實 際 數	科 目	110年12月31日 預 計 數	109年12月31日 預 計 數	比較增減(一)
317,640	資產	1,030,587	667,107	363,480
317,619	流動資產	1,030,581	667,093	363,488
189,883	現金	331,118	337,630	-6,512
189,883	銀行存款	331,118	337,630	-6,512
127,736	存貨	699,463	329,463	370,000
127,736	在建工程	699,463	329,463	370,000
21	不動產、廠房及設備	6	14	-8
21	機械及設備	6	14	-8
28	機械及設備	28	28	-
-7	累計折舊－機械及設備	-22	-14	-8
317,640	合 計	1,030,587	667,107	363,480
315,651	負債	1,030,485	665,786	364,699
315,651	長期負債	1,030,485	665,786	364,699
315,651	長期債務	1,030,485	665,786	364,699
199,994	長期借款	689,976	384,988	304,988
115,657	長期預收款	340,509	280,798	59,711
1,989	淨值	102	1,321	-1,219
2,977	基金	2,977	2,977	-
2,977	基金	2,977	2,977	-
2,977	基金	2,977	2,977	-
-988	累積餘絀	-2,875	-1,656	-1,219
-	累積賸餘	-	-	-
-988	累積短絀	-2,875	-1,656	-1,219
-988	累積短絀	-2,875	-1,656	-1,219
317,640	負債及淨值合計	1,030,587	667,107	363,480

連江縣政府
連江縣住宅基金
員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
總 計				

註：計時與計件人員酬金項下約用人員1名。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金

註：辦理住宅業務實施方案約用人員一名，費用如下：1.薪資44,688元*12個月=536,256元。2.年終獎金44,688元*1.5
4.健保費2,075元*12個月=24,900元。5.補充保費1,374元*1年=1,374元。6.勞退準備金2,748元*12個月=32,976
元。

政府
宅基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險費	傷病醫 藥費	提撥福 利金	其他				

個月=67,032元。3.勞保費3,427元*12個月=42,124元
元。7.加班費5小時*186元*12個月=11,160

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成 本
721	740	服務費用	740	-	-	-	-
16	20	旅運費	20	-	-	-	-
16	20	國內旅費	20	-	-	-	-
705	720	一般服務費	720	-	-	-	-
705	720	計時與計件人員酬 金	720	-	-	-	-
3	20	材料及用品費	20	-	-	-	-
3	20	用品消耗	20	-	-	-	-
3	20	辦公(事務)用品	20	-	-	-	-
255	4,055	租金與利息	1,475	-	-	-	-
255	4,055	利息	1,475	-	-	-	-
255	4,055	債務利息	1,475	-	-	-	-
7	8	折舊、折耗及攤銷	8	-	-	-	-
7	8	不動產、廠房及設備 折舊	8	-	-	-	-
7	8	機械及設備折舊	8	-	-	-	-
987	4,823	總 計	2,243				

註：

政府
宅基金

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
-	-	-	-	740	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	720	-	-	-	-	-
-	-	-	-	720	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	20	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	1,475	-
-	-	-	-	-	-	-	-	1,475	-
-	-	-	-	-	-	-	-	1,475	-
-	-	-	-	-	8	-	-	-	-
-	-	-	-	-	8	-	-	-	-
-	-	-	-	-	8	-	-	-	-
-	-	-	-	760	8	-	-	1,475	-