

中 華 民 國 110 年 度
(110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日)

高雄市政府都市發展局主管

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金
結束整理期間決算

高雄市政府都市發展局 編

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金110年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、收支餘絀表.....	4
二、餘絀撥補表.....	5
三、現金流量表.....	6
四、平衡表.....	7
丙、決算明細表	
一、業務外收入明細表.....	9
二、管理及總務費用明細表.....	10
三、業務外費用明細表.....	11
四、資產折舊明細表.....	12
五、資產報廢明細表.....	14
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	16
七、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	18
八、基金數額增減明細表.....	20
九、各項費用彙計表.....	21
十、管制性項目及統計所需項目比較表.....	22

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

一、結束整理之執行情形

(一)依「高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金收支保管及運用辦法」第七條規定：「基金於本社區均依公寓大廈管理條例規定成立管理委員會時結束」。本局已依住宅法第 60 條第 1 項及公寓大廈管理條例等相關規定，於 108 年 12 月底輔導五甲國民住宅社區全數成立管理委員會共 14 區，並依同條第 2 項規定，於 109 年 4 月前完成提撥 75,360,000 元予各社區管理委員會作為各社區公共基金，爰 109 年度結束本基金，110 年度起不再編列預算，惟尚有部分債權債務與財產移轉等事項持續清理中，俟清理完竣後裁撤。

(二)本年度持續清理債權債務與財產移轉等事項，俟本基金清理完竣後，基金餘款提撥予各社區管理委員會作為各社區公共基金。

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、業務外收入	-	4,583,173	4,583,173	-	
(一)財務收入	-	7,829	7,829	-	
1. 利息收入	-	7,829	7,829	-	係活存利息收入。
(二)其他業務外收入	-	4,575,344	4,575,344	-	
1. 資產使用及權利金收入	-	2,699,697	2,699,697	-	係五甲社區地下停車場暨活動中心委託經營管理權利金及社會局承租五甲社區管理站部份區域租金。
2. 違規罰款收入	-	26,992	26,992	-	係廠商逾期違約金。
3. 雜項收入	-	1,848,655	1,848,655	-	係將台銀污水廠用地專戶孳息轉入土銀帳戶用於公共設施修繕使用及收 98 年度以前五甲社區清潔維護費，認列雜項收入。

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

(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、業務成本與費用	-	14,549,872	14,549,872	-	係支付五甲國宅社區公寓型住宅公共設施修繕工程款及尚未移撥之社區公共設施水電費、房屋稅等各項費用。
(一)管理及總務費用	-	14,549,872	14,549,872	-	
1. 管理費用及總務費用	-	14,549,872	14,549,872	-	
二、業務外費用	-	245	245	-	係資產報廢，殘值轉列報廢損失。
(一)其他業務外費用	-	245	245	-	
1. 財產交易短絀	-	245	245	-	

(三) 餘絀部分

本年度決算數為短絀 9,966,944 元，主要係支付五甲國宅社區公寓型住宅公共設施修繕工程款及尚未移撥之社區公共設施水電費、房屋稅等各項費用。

三、餘絀撥補實況

期初累積賸餘 17,219,690 元，加計本期短絀 9,966,944 元，本年度累積賸餘 7,252,746 元，留存事業機關未分配賸餘 7,252,746 元，俟本基金清理完竣後，餘款提撥予各社區管理委員會作為各社區公共基金。

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

總 說 明

中華民國 110 年度

四、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 8,002,791 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 21,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 5,140,900 元。
- (四)期初現金及約當現金 20,351,571 元。
- (五)期末現金及約當現金 7,186,880 元。

五、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 淨 值 餘 額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	11,413,024	98.37	流動負債	3,000	0.03
不動產、廠房及設備	188,765	1.63	基金	4,346,043	37.46
			累積餘絀	7,252,746	62.51
合 計	11,601,789	100.00	合 計	11,601,789	100.00

六、其他：

(一)本年度收支因未編列預算，已簽准併決算辦理：

- 1、業務成本與費用-管理費用及總務費用 14,549,872 元。
- 2、業務外收入-利息收入 7,829 元、資產使用及權利金收入 2,699,697 元、違規罰款收入 26,992 元、雜項收入 1,848,655 元。
- 3、業務外費用-財產交易短絀 245 元。

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

收支餘絀表

中華民國110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	%
業務成本與費用			14,549,872		14,549,872		42,073,566	
行銷及業務費用							75,237	
業務費用							75,237	
管理及總務費用			14,549,872		14,549,872		41,998,329	
管理費用及總務費用			14,549,872		14,549,872		41,998,329	
業務賸餘(短絀)			-14,549,872		-14,549,872		-42,073,566	
業務外收入			4,583,173		4,583,173		4,915,852	
財務收入			7,829		7,829		65,816	
利息收入			7,829		7,829		65,816	
其他業務外收入			4,575,344		4,575,344		4,850,036	
資產使用及權利金收入			2,699,697		2,699,697		4,778,144	
違規罰款收入			26,992		26,992			
雜項收入			1,848,655		1,848,655		71,892	
業務外費用			245		245		113,322	
其他業務外費用			245		245		113,322	
財產交易短絀			245		245		245	
雜項費用							113,077	
業務外賸餘(短絀)			4,582,928		4,582,928		4,802,530	
本期賸餘(短絀)			-9,966,944		-9,966,944		-37,271,036	

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

餘絀撥補表

中華民國110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			17,219,690	100.00	17,219,690		54,490,726	100.00
前期未分配賸餘			17,219,690	100.00	17,219,690		54,490,726	100.00
分配之部			9,966,944	57.88	9,966,944		37,271,036	68.40
填補累積短絀			9,966,944	57.88	9,966,944		37,271,036	68.40
未分配賸餘			7,252,746	42.12	7,252,746		17,219,690	31.60
短絀之部			9,966,944	100.00	9,966,944		37,271,036	100.00
本期短絀			9,966,944	100.00	9,966,944		37,271,036	100.00
填補之部			9,966,944	100.00	9,966,944		37,271,036	100.00
撥用賸餘			9,966,944	100.00	9,966,944		37,271,036	100.00
待填補之短絀								

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

現金流量表

中華民國110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）		-9,966,944	-9,966,944	
利息股利之調整		-7,829	-7,829	
利息收入		-7,829	-7,829	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）		-9,974,773	-9,974,773	
調整項目		1,964,153	1,964,153	
折舊、減損及折耗		66,680	66,680	
處理資產短絀（賸餘）		245	245	
流動資產淨減（淨增）		2,037,776	2,037,776	
流動負債淨增（淨減）		-140,548	-140,548	
未計利息股利之現金流入（流出）		-8,010,620	-8,010,620	
收取利息		7,829	7,829	
業務活動之淨現金流入（流出）		-8,002,791	-8,002,791	
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-21,000	-21,000	
增加不動產、廠房及設備		-21,000	-21,000	
投資活動之淨現金流入（流出）		-21,000	-21,000	
籌資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-5,140,900	-5,140,900	
減少其他負債		-5,140,900	-5,140,900	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-5,140,900	-5,140,900	
現金及約當現金之淨增（淨減）		-13,164,691	-13,164,691	
期初現金及約當現金		20,351,571	20,351,571	
期末現金及約當現金		7,186,880	7,186,880	

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

平 衡 表

中華民國110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	11,601,789	100.00	26,850,181	100.00	-15,248,392	56.79
流動資產	11,413,024	98.37	26,615,491	99.13	-15,202,467	57.12
現金	7,186,880	61.95	20,351,571	75.80	-13,164,691	64.69
銀行存款	7,186,880	61.95	20,351,571	75.80	-13,164,691	64.69
應收款項	4,226,144	36.43	6,263,920	23.33	-2,037,776	32.53
其他應收款	4,226,144	36.43	6,263,920	23.33	-2,037,776	32.53
不動產、廠房及設備	188,765	1.63	234,690	0.87	-45,925	19.57
機械及設備	63,953	0.55	96,523	0.36	-32,570	33.74
機械及設備	438,948	3.78	463,463	1.73	-24,515	5.29
累計折舊 - 機械及設備	-374,995	-3.23	-366,940	-1.37	-8,055	2.20
交通及運輸設備	124,420	1.07	137,775	0.51	-13,355	9.69
交通及運輸設備	209,825	1.81	188,825	0.70	21,000	11.12
累計折舊 - 交通及運輸設備	-85,405	-0.74	-51,050	-0.19	-34,355	67.30
什項設備	392	-	392	-		
什項設備	39,244	0.34	39,244	0.15		
累計折舊 - 什項設備	-38,852	-0.33	-38,852	-0.14		
合計	11,601,789	100.00	26,850,181	100.00	-15,248,392	56.79

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

平 衡 表

中華民國110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	3,000	0.03	5,284,448	19.68	-5,281,448	99.94
流動負債	3,000	0.03	143,548	0.53	-140,548	97.91
應付款項			140,548	0.52	-140,548	100.00
應付費用			140,548	0.52	-140,548	100.00
預收款項	3,000	0.03	3,000	0.01		
預收收入	3,000	0.03	3,000	0.01		
其他負債			5,140,900	19.15	-5,140,900	100.00
什項負債			5,140,900	19.15	-5,140,900	100.00
存入保證金			2,678,812	9.98	-2,678,812	100.00
應付保管款			2,462,088	9.17	-2,462,088	100.00
淨值	11,598,789	99.97	21,565,733	80.32	-9,966,944	46.22
基金	4,346,043	37.46	4,346,043	16.19		
基金	4,346,043	37.46	4,346,043	16.19		
基金	4,346,043	37.46	4,346,043	16.19		
累積餘絀	7,252,746	62.51	17,219,690	64.13	-9,966,944	57.88
累積賸餘	7,252,746	62.51	17,219,690	64.13	-9,966,944	57.88
累積賸餘	7,252,746	62.51	17,219,690	64.13	-9,966,944	57.88
合計	11,601,789	100.00	26,850,181	100.00	-15,248,392	56.79

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

業務外收入明細表

中華民國110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		4,583,173	4,583,173		
財務收入		7,829	7,829		
利息收入		7,829	7,829		差異分析詳總說明二、(一)
其他業務外收入		4,575,344	4,575,344		
資產使用及權利金收入		2,699,697	2,699,697		差異分析詳總說明二、(一)
違規罰款收入		26,992	26,992		差異分析詳總說明二、(一)
雜項收入		1,848,655	1,848,655		差異分析詳總說明二、(一)

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

管理及總務費用明細表

中華民國110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		14,549,872	14,549,872		
管理費用及總務費用		14,549,872	14,549,872		差異分析詳總說明二、 (二)
服務費用		14,066,247	14,066,247		
水電費		18,698	18,698		
郵電費		13,902	13,902		
印刷裝訂與廣告費		4,320	4,320		
修理保養及保固費		13,939,298	13,939,298		
一般服務費		29	29		
專業服務費		90,000	90,000		
折舊、折耗及攤銷		66,680	66,680		
不動產、廠房及設備折舊		66,680	66,680		
稅捐與規費（強制費）		231,550	231,550		
房屋稅		223,370	223,370		
規費		8,180	8,180		
其他		185,395	185,395		
其他費用		185,395	185,395		

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

業務外費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外費用		245	245		
其他業務外費用		245	245		
財產交易短絀		245	245		差異分析詳總說明二、 (二)
短絀、賠償與保險 給付		245	245		
各項短絀		245	245		

資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠			
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運輸 設 備
原值			463,463	188,825
減：以前年度已提折舊數			366,940	51,050
上年度期末帳面價值			96,523	137,775
加：本年度新增資產價值				21,000
減：本年度減少資產價值			245	
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數			32,325	34,355
本年度期末帳面價值			63,953	124,420
本年度提列折舊數			32,325	34,355
管理及總務費用			32,325	34,355
合 計			32,325	34,355

註：本年度減少資產係報廢機械及設備，資產原值24,515元、累計折舊24,270元，帳面價值245元。

明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

資產報廢

中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估 價 值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	24,515	24,270	245
機械及設備	24,515	24,270	245
合 計	24,515	24,270	245

明細表

單位：新臺幣元

15

固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
機械及設備	79,000		
機械及設備	79,000		
交通及運輸設備	21,000		
交通及運輸設備	21,000		
合 計	100,000		

110年度

[illegible]

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計 畫 名 稱	全部計畫			預 算			
	金 額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫				100,000			
一次性項目				100,000			
機械及設備				79,000			
交通及運輸設備				21,000			
合 計				100,000			

畫預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數 (%)	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 (%)	
合 計	占全部 計畫 %	金 額	占全部 計畫 (%)					
100,000		100,000		21,000	21.00	21,000	21.00	係依實際需求購置設備，因本年度無需求，故未執行。
100,000		100,000		21,000	21.00	21,000	21.00	
79,000		79,000						
21,000		21,000		21,000	100.00	21,000	100.00	
100,000		100,000		21,000	21.00	21,000	21.00	

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

基金數額增減明細表

中華民國110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		4,346,043	4,346,043	
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		4,346,043	4,346,043	109年度預算數餘額 4,340,000元辦理保留 ，核准文號：111年 1月25日高市都發會字 第11130393100號函。

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用		14,066,247	14,066,247	
水電費		18,698	18,698	
郵電費		13,902	13,902	
印刷裝訂與廣告費		4,320	4,320	
修理保養及保固費		13,939,298	13,939,298	
一般服務費		29	29	
專業服務費		90,000	90,000	
折舊、折耗及攤銷		66,680	66,680	
不動產、廠房及設備折舊		66,680	66,680	
稅捐與規費（強制費）		231,550	231,550	
房屋稅		223,370	223,370	
規費		8,180	8,180	
短絀、賠償與保險給付		245	245	
各項短絀		245	245	
其他		185,395	185,395	
其他費用		185,395	185,395	
合 計		14,550,117	14,550,117	

高雄市五甲國民住宅社區管理維護基金 管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
專技人員酬金		90,000	90,000		

主辦會計人員：

會計室黃麗玉
主任

基金主持人：

高雄市政府
高雄市政府
高雄市政府
高雄市政府
吳文彥
局長