

中華民國 106 年度

(自 106 年 1 月 1 日起至 106 年 12 月 31 日止)

臺北市政府都市發展局主管

臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

附 屬 單 位 決 算

( 特 別 收 入 基 金 )

主辦會計人員 楊淑媛

會計室楊淑媛  
會計主任

機關長官

陳煌城

臺北市建築工程處  
處長 陳煌城

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 7 頁
二、現金流量表	第 8 頁
三、平衡表	第 9 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 11 頁
二、基金用途明細表	第 12 頁
三、固定項目增減情形表	第 - - 頁
四、購置固定資產明細表	第 - - 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 - - 頁
二、用人費用彙計表	第 - - 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 13 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
六、各項費用彙計表	第 14 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 15 頁

## 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 財務摘要

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (－)	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	420,000	11,611,000	-11,191,000	-96.38
基金用途	14,329,100	10,636,348	3,692,752	34.72
賸餘(短絀－)	-13,909,100	974,652	-14,883,752	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	44,285,389	58,194,489	-13,909,100	-23.90
<b>現金流量(註)：</b>				
現金及約當現金之淨增 (減－)	-11,288,659	4,093,117	-15,381,776	--

註：現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金 總說明

41402-3

中華民國 106 年度

為推動公共建築物無障礙設備與設施之改善並加強無障礙教育宣導，祈使無障礙環境能深植市民觀念擴大普及性，進而提昇行動不便者使用公共設施之便利性，以鼓勵並照顧弱勢族群參與社會活動。臺北市政府（以下簡稱本府）特依「身心障礙者權益保障法」第 88 條第 2 項規定及內政部 87 年 9 月 15 日台(87)內營字第 8772774 號令頒布「建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法」，於 94 年度設置「臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金」，並由本府都市發展局所轄建築管理工程處執行相關業務計畫。

## 一、業務計畫實施績效

(一) 本年度業務計畫重點與預算執行情形及實施績效，詳列如下：

業務計畫名稱	計畫重點內容	預算數	決算數	已完成或未完成之說明及因應改善措施
建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫	推廣建築物無障礙設備與設施之教育宣導	14,614,720 元	14,329,100 元	執行率為 98.05%，主要係： 1. 本年度申請「本市原有住宅無障礙設施改善費用補助執行計畫」之補助案件計 16 件竣工完成領得補助 5,270,765 元，另有 38 件尚在書面審查階段，40 件尚在施工階段，是以補助款預算未於預算年度發放。 2. 106 年度本處仍將持續清查本市原有住宅無障礙設施，加強輔導市民申請改善補助，並增加審查委員會開會次數，減少申請人等待審核時程，同時加速申請流程，避免提出補助申請與

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金 總說明

中華民國 106 年度

				補助款經費核銷發生 跨預算年度之情形。
--	--	--	--	------------------------

## 二、基金來源、用途及餘絀情形

### (一) 基金來源

基金來源：預算數 36 萬元，實際執行數 42 萬元，較預算數增加 6 萬元，約增加 16.67%。

徵收及依法分配收入：本年度因違反身心障礙者權益保障法相關規定裁罰案件，預算數 36 萬元，實際執行數 42 萬元，較預算數增加 6 萬元，約增加 16.67%。

### (二) 基金用途

建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫：預算數 1,461 萬 4,720 元，實際執行數 1,432 萬 9,100 元，較預算數減少 28 萬 5,620 元，約減少 1.95%，各科目預算數與決算數比較之增減情形分析如下：

1. 服務費用：預算數 860 萬 4,720 元，實際執行數 902 萬 9,086 元，較預算數增加 42 萬 4,366 元，約增加 4.93%。
  - (1) 旅運費：其他旅運費預算數 0 元，實際執行數 1,505 元，較預算數增加 1,505 元，主要係為配合內政部營建署辦理本市 106 年度公共建築物無障礙生活環境業務督導，租用身心障礙者小型復康巴士 1 輛，俾供身心障礙委員接駁服務核實支應所致。
  - (2) 印刷裝訂與廣告費：印刷及裝訂費預算數 2 萬 9,000 元，實際執行數 1 萬 2,705 元，較預算數減少 1 萬 6,295 元，約減少 56.19%，主要係為配合「本市原有住宅無障礙設施改善費用補助執行計畫」之修訂，未及於本年度印製宣導 DM 所致；業務宣導費預算數 104 萬 2,000 元，實際執行數 103 萬 2,465 元，較預算數減少 9,535 元，約減少 0.92%。
  - (3) 一般服務費：計時與計件人員酬金預算數 566 萬 4,000 元，實際執行數 597 萬 3,765 元，較預算數增加 30 萬 9,765 元，約增加 5.47%。
  - (4) 專業服務費：講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費預算數 175 萬 920 元，實際執行數 196 萬 2,446 元，較預算數增加 21 萬 1,526 元，約增加 12.08%；委託考選訓練費預算數 11 萬 8,800 元，實際執行數 4 萬 6,200 元，較預算數減少 7 萬 2,600 元，約減少 61.11%，主要係為辦理建管人員參加公共建築物設置身心障礙者行動與使用之設施及設備勘檢人員培訓課程，依本處實際新進同仁之人數支應所致。

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金 總說明

41402-5

中華民國 106 年度

2. 材料及用品費：辦公（事務）用品預算數 1 萬元，實際執行數 1 萬元。
3. 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費：捐助、補助與獎助預算數 600 萬元，實際執行數 527 萬 980 元，較預算數減少 72 萬 9,020 元，約減少 12.15%。
4. 其他：其他支出預算數 0 元，實際執行數 1 萬 9,034 元，較預算數增加 1 萬 9,034 元，主要係為配合內政部營建署辦理本市 106 年度公共建築物無障礙生活環境業務督導、「臺北市公共建築物行動不便者使用設施改善諮詢及審查小組」會議餐點費核實支應所致。

### （三）本期賸餘（短絀-）

本年度基金來源與基金用途收支相抵後本期預算數短絀 1,425 萬 4,720 元，實際執行數賸餘短絀 1,390 萬 9,100 元，較預算數減少短絀數 34 萬 5,620 元，其原因詳上述基金來源及基金用途之說明。

## 三、現金流量結果

業務活動之現金流量情形說明如下：

- （一）本年度業務活動之淨現金流出 1,125 萬 8,659 元，較預算數減少流出 299 萬 6,061 元。
- （二）本年度其他活動之淨現金流出 3 萬元，較預算數增加流出 3 萬元。

## 四、資產負債情況

- （一）本年度決算資產總額 5,041 萬 8,479 元：係流動資產 5,041 萬 8,479 元，佔資產總額 100%。
- （二）本年度決算負債總額 613 萬 3,090 元：係流動負債 583 萬 3,090 元，佔負債及基金餘額 11.57%；其他負債 30 萬元，佔負債及基金餘額 0.6%。
- （三）本年度決算基金餘額 4,428 萬 5,389 元，佔負債及基金餘額 87.84%。

## 五、固定項目概況：無。

## 六、其他：

- （一）本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

本基金違規罰款收入截至 106 年 12 月 31 日實際數較預算數增加 60,000 元，主要係因違規罰款收入隱含不確定性因素，無法確切掌握罰鍰收入金額所致，依據 107 年 3 月 15 日北市都會字第 10732491500 號函，併決算增加基金來源-違規罰款收入 60,000 元。

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金 總說明

中華民國 106 年度

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形:無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(含或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(含發生時間、對象及原因):無

(四) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明:無

(五) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數):無



# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數		科目		本年度預算數		本年度決算數		比較增減（－）	
金額	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
11,611,000	100.00	4	基金來源	360,000	100.00	420,000	100.00	60,000	16.67
180,000	1.55	41	徵收及依法分配收入	360,000	100.00	420,000	100.00	60,000	16.67
180,000	1.55	415	違規罰款收入	360,000	100.00	420,000	100.00	60,000	16.67
11,431,000	98.45	46	政府撥入收入	-	-	-	-	-	--
11,431,000	98.45	462	市庫撥款收入	-	-	-	-	-	--
10,636,348	91.61	5	基金用途	14,614,720	4,059.64	14,329,100	3,411.69	-285,620	-1.95
10,636,348	91.61	51	建築物無障礙設備與設施 改善及推動計畫	14,614,720	4,059.64	14,329,100	3,411.69	-285,620	-1.95
974,652	8.39	6	本期賸餘(短絀)	-14,254,720	-3,959.64	-13,909,100	-3,311.69	345,620	--
57,219,837	492.81	71	期初基金餘額	57,219,837	15,894.40	58,194,489	13,855.83	974,652	1.70
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
58,194,489	501.20	73	期末基金餘額	42,965,117	11,934.75	44,285,389	10,544.14	1,320,272	3.07

註：依據107年3月15日北市都會字第10732491500號函，併決算增加基金來源-違規罰款收入60,000元。

## 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 現金流量表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減（－）	
編號	名稱			金 額	%
<b>81</b>	<b>業務活動之現金流量</b>				
<b>811</b>	本期賸餘(短絀－)	<b>-14,254,720</b>	<b>-13,909,100</b>	<b>345,620</b>	--
<b>812</b>	調整非現金項目	-	<b>2,650,441</b>	<b>2,650,441</b>	--
8123	流動資產淨減(淨增－)	-	-60,000	-60,000	--
8124	流動負債淨增(淨減－)	-	2,710,441	2,710,441	--
<b>813</b>	業務活動之淨現金流入(流出－)	<b>-14,254,720</b>	<b>-11,258,659</b>	<b>2,996,061</b>	--
<b>82</b>	<b>其他活動之現金流量</b>				
82D	減少短期債務及其他負債	-	-30,000	-30,000	--
<b>82Z</b>	其他活動之淨現金流入(流出－)	-	<b>-30,000</b>	<b>-30,000</b>	--
<b>83</b>	現金及約當現金之淨增(淨減－)	<b>-14,254,720</b>	<b>-11,288,659</b>	<b>2,966,061</b>	--
<b>84</b>	期初現金及約當現金	<b>57,219,837</b>	<b>61,587,138</b>	<b>4,367,301</b>	<b>7.63</b>
<b>85</b>	期末現金及約當現金	<b>42,965,117</b>	<b>50,298,479</b>	<b>7,333,362</b>	<b>17.07</b>

註：本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

## 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 平 衡 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科目		本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減（－）	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	<b>50,418,479</b>	<b>100.00</b>	<b>61,647,138</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,228,659</b>	<b>-18.21</b>
<b>1</b>	資產	<b>50,418,479</b>	<b>100.00</b>	<b>61,647,138</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,228,659</b>	<b>-18.21</b>
<b>11</b>	流動資產	<b>50,418,479</b>	<b>100.00</b>	<b>61,647,138</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,228,659</b>	<b>-18.21</b>
111	現金	50,298,479	99.76	61,587,138	99.90	-11,288,659	-18.33
1112	銀行存款	50,298,479	99.76	61,587,138	99.90	-11,288,659	-18.33
113	應收款項	120,000	0.24	60,000	0.10	60,000	100.00
1133	應收帳款	120,000	0.24	60,000	0.10	60,000	100.00
	負債及基金餘額合計	<b>50,418,479</b>	<b>100.00</b>	<b>61,647,138</b>	<b>100.00</b>	<b>-11,228,659</b>	<b>-18.21</b>
<b>2</b>	負債	<b>6,133,090</b>	<b>12.16</b>	<b>3,452,649</b>	<b>5.60</b>	<b>2,680,441</b>	<b>77.63</b>
<b>21</b>	流動負債	<b>5,833,090</b>	<b>11.57</b>	<b>3,122,649</b>	<b>5.07</b>	<b>2,710,441</b>	<b>86.80</b>
212	應付款項	5,833,090	11.57	3,122,649	5.07	2,710,441	86.80
2125	應付費用	5,833,090	11.57	3,122,649	5.07	2,710,441	86.80
<b>22</b>	其他負債	<b>300,000</b>	<b>0.60</b>	<b>330,000</b>	<b>0.54</b>	<b>-30,000</b>	<b>-9.09</b>
221	什項負債	300,000	0.60	330,000	0.54	-30,000	-9.09
2211	存入保證金	300,000	0.60	330,000	0.54	-30,000	-9.09
<b>3</b>	基金餘額	<b>44,285,389</b>	<b>87.84</b>	<b>58,194,489</b>	<b>94.40</b>	<b>-13,909,100</b>	<b>-23.90</b>
<b>31</b>	基金餘額	<b>44,285,389</b>	<b>87.84</b>	<b>58,194,489</b>	<b>94.40</b>	<b>-13,909,100</b>	<b>-23.90</b>
311	基金餘額	44,285,389	87.84	58,194,489	94.40	-13,909,100	-23.90
3111	累積餘額	44,285,389	87.84	58,194,489	94.40	-13,909,100	-23.90

註: 1.本年度信託代理與保證資產（負債）0元；上年度信託代理與保證資產（負債）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）0元，或有資產0元。

本 頁 空 白

## 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 基金來源明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減（－）		備註
			金額	%	
合計	360,000	420,000	60,000	16.67	
基金來源	360,000	420,000	60,000	16.67	
徵收及依法分配收入	360,000	420,000	60,000	16.67	
違規罰款收入	360,000	420,000	60,000	16.67	

## 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減（－）		備註
			金額	%	
合計	14,614,720	14,329,100	-285,620	-1.95	
基金用途	14,614,720	14,329,100	-285,620	-1.95	
建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫	14,614,720	14,329,100	-285,620	-1.95	
服務費用	8,604,720	9,029,086	424,366	4.93	
旅運費	-	1,505	1,505	--	
其他旅運費	-	1,505	1,505	--	
印刷裝訂與廣告費	1,071,000	1,045,170	-25,830	-2.41	
印刷及裝訂費	29,000	12,705	-16,295	-56.19	
業務宣導費	1,042,000	1,032,465	-9,535	-0.92	
一般服務費	5,664,000	5,973,765	309,765	5.47	
計時與計件人員酬金	5,664,000	5,973,765	309,765	5.47	
專業服務費	1,869,720	2,008,646	138,926	7.43	
講課鐘點、稿費、出席	1,750,920	1,962,446	211,526	12.08	
審查及查詢費					
委託考選訓練費	118,800	46,200	-72,600	-61.11	
材料及用品費	10,000	10,000	0	0.00	
用品消耗	10,000	10,000	0	0.00	
辦公(事務)用品	10,000	10,000	0	0.00	
會費、捐助、補助、分攤、	6,000,000	5,270,980	-729,020	-12.15	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	6,000,000	5,270,980	-729,020	-12.15	
其他	6,000,000	5,270,980	-729,020	-12.15	
其他	-	19,034	19,034	--	
其他支出	-	19,034	19,034	--	
其他	-	19,034	19,034	--	

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	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	%	
合計			14,614,720		14,329,100			-285,620	-1.95	
建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫		-	14,614,720	-	14,329,100	-	--	-285,620	-1.95	

## 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 各項費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減（－）	
			金額	%
合計	14,614,720	14,329,100	-285,620	-1.95
服務費用	8,604,720	9,029,086	424,366	4.93
旅運費	-	1,505	1,505	--
其他旅運費	-	1,505	1,505	--
印刷裝訂與廣告費	1,071,000	1,045,170	-25,830	-2.41
印刷及裝訂費	29,000	12,705	-16,295	-56.19
業務宣導費	1,042,000	1,032,465	-9,535	-0.92
一般服務費	5,664,000	5,973,765	309,765	5.47
計時與計件人員酬金	5,664,000	5,973,765	309,765	5.47
專業服務費	1,869,720	2,008,646	138,926	7.43
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,750,920	1,962,446	211,526	12.08
委託考選訓練費	118,800	46,200	-72,600	-61.11
材料及用品費	10,000	10,000	0	0.00
用品消耗	10,000	10,000	0	0.00
辦公(事務)用品	10,000	10,000	0	0.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	6,000,000	5,270,980	-729,020	-12.15
捐助、補助與獎助	6,000,000	5,270,980	-729,020	-12.15
其他	6,000,000	5,270,980	-729,020	-12.15
其他	-	19,034	19,034	--
其他支出	-	19,034	19,034	--
其他	-	19,034	19,034	--



**臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金**  
市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表  
中華民國106年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
	無	