

中華民國 109 年度

(109 年 1 月 1 日至 109 年 12 月 31 日)

臺北市政府總決算

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)

臺北市建築管理工程處編

臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 6 頁
丙、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 10 至 11 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 13 頁
二、基金用途明細表	第 14 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表	第 - - 頁
五、長期負債變動表	第 - - 頁
六、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
七、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 - - 頁
十、用人費用彙計表	第 - - 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 15 頁
十三、各項費用彙計表	第 16 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 17 頁
十五、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 18 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
經營成績：				
基金來源	13,840,000	540,000	13,300,000	2,462.96
基金用途	18,179,175	17,378,518	800,657	4.61
賸餘(短絀)	-4,339,175	-16,838,518	12,499,343	--
餘絀情形：				
基金餘額	6,216,898	10,556,073	-4,339,175	-41.11
現金流量：				
現金及約當現金之淨減	3,720,190	18,087,639	-14,367,449	-79.43

【附註】： 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 109 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	19,098,000 元	18,179,175 元	執行率為 95.19%，主要係： 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費；增加無障礙勘檢小組勘檢出席費，個案改善無障礙情形逐案由委員現場勘檢，隱含不確定性因素；其他專業服務費：委託執行建築物無障礙設施勘檢及改善諮詢業務，倘因不可歸責於廠商之事由致無法完成檢查者，該案不計價，惟給付行政車馬費新台幣500元整。 ；業務宣導費：因109年初疫情所致，故取消本市公共建築物無障礙設施勘檢實務講習1場。 前揭工作內容已於110年度起修改編列預算因應。

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 109 年度

(二)年度關鍵績效指標達成情形分析：

年度績效目標	衡量指標	年度目標值	績效衡量暨達成情形分析
推動無障礙實體空間	清查之既有公共建築物無障礙設施執行及合格(含改善完成)率	87.5%	實際值為 95%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

基金來源：預算數 1,372 萬元，實際執行數 1,384 萬元，較預算數增加 12 萬元，約增加 0.87%。

1. 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 72 萬元，實際執行數 84 萬元，較預算數增加 12 萬元，增加 16.67%，因違規罰款收入來源隱含不確定性因素，無法確切掌握罰鍰收入金額所致。
2. 政府撥入收入：市府補助收入，預算數 1,300 萬元，實際執行數 1,300 萬元，無增減。

(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 1,909 萬 8,000 元，實際執行數 1,817 萬 9,175 元，較預算數減少 91 萬 8,825 元，約減少 4.81%，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 1,105 萬 4,000 元，實際執行數 1,015 萬 4,799 元，較預算數減少 89 萬 9,201 元，約減少 8.13%。
 - (1) 旅運費：其他旅運費預算數 1,950 元，實際執行數 2,792 元，較預算數增加 842 元，約增加 43.18%，主要係依實際業務需求採購所致。
 - (2) 印刷裝訂與廣告費：印刷及裝訂費預算數 2 萬 7,000 元，實際執行數 1 萬 7,370 元，較預算數減少 9,630 元，約減少 35.67%，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」印製宣導 DM，按業務實際需求印製所致；業務宣導費預算數 110 萬元，實際執行數 75 萬 9,700 元，較預算數減少 34 萬 300 元，約減少 30.94%，主要係因 109 年初疫情所致，故取消本市公共建築物無障礙設施勘檢實務講習所致。
 - (3) 專業服務費：講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費預算數 259 萬 5,250 元，實際執行數 241 萬 7,686 元，較預算數減少 17 萬 7,564 元，約減少 6.84%；委託考選訓練費預算數 8 萬 5,800 元，實際執行數 4 萬 4,800 元，較預算數減少 4 萬 1,000 元，約減少 47.79%，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；其他專業服務費預算數 724 萬 4,000 元，實際執行數 691 萬 2,451 元，較預算數

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 109 年度

減少 33 萬 1,549 元，約減少 4.58%。

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：其他捐助、補助與獎助預算數 800 萬元，實際執行數 798 萬 7,864 元，較預算數減少 12,136 元，約減少 0.15%。
4. 其他：其他支出預算數 3 萬 4,000 元，實際執行數 2 萬 6,512 元，較預算數減少 7,488 元，約減少 22.02%，主要係依實際開會需求採購會議餐點所致。

（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 537 萬 8,000 元，實際執行數短絀 433 萬 9,175 元較預算數減少短絀數 103 萬 8,825 元，其原因詳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 372 萬 190 元，較預算數減少流出 165 萬 7,810 元。
- （二）本年度其他活動之淨現金流量無變動。
- （三）期初現金及約當現金 1,237 萬 7,911 元，本年度現金及約當現金淨減 372 萬 190 元，期末現金及約當現金 865 萬 7,721 元。

四、資產負債情況

- （一）決算日資產總額 871 萬 7,721 元：係流動資產 871 萬 7,721 元，本年度決算數較上年度決算審定數減少 371 萬 190 元，約減少 29.85%，主要係本年度實際執行數短絀 433 萬 9,175 元排除本年度估列應付未付費用 220 萬 823 元，另加上本年度給付上年度應付未付費用 157 萬 1,838 元所致。
- （二）決算日負債總額 250 萬 823 元：係流動負債 220 萬 823 元；其他負債 30 萬元，本年度決算數較上年度決算審定數增加 62 萬 8,985 元，約增加 33.6%，主要係因未及於本年度完成付款之案件金額較上年度增加所致。
- （三）決算日基金餘額 621 萬 6,898 元，本年度決算數較上年度決算審定數減少 433 萬 9,175 元，約減少 41.11%，主要原因詳上列資產及負債之說明。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況：無。

六、其他：

- （一）本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：
本基金基金來源-違規罰款收入截至 109 年 12 月 31 日實際數較預算數增加 12 萬元，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 110

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 109 年度

年 1 月 4 日北市都會字第 1093133388 號函，併決算增加基金來源-違規罰款收入 24 萬元。

(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(包括或有負債)及或有資產:無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形說明:無。

(五) 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。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形: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 109 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	%		金額	%	金額	%	金額	%
540,000	100.00	基金來源	13,720,000	100.00	13,840,000	100.00	120,000	0.87
540,000	100.00	徵收及依法分配收入	720,000	5.25	840,000	6.07	120,000	16.67
540,000	100.00	違規罰款收入	720,000	5.25	840,000	6.07	120,000	16.67
-	-	政府撥入收入	13,000,000	94.75	13,000,000	93.93	0	0.00
-	-	公庫撥款收入	13,000,000	94.75	13,000,000	93.93	0	0.00
17,378,518	3,218.24	基金用途	19,098,000	139.20	18,179,175	131.35	-918,825	-4.81
17,378,518	3,218.24	建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫	19,098,000	139.20	18,179,175	131.35	-918,825	-4.81
-16,838,518	-3,118.24	本期賸餘(短絀)	-5,378,000	-39.20	-4,339,175	-31.35	1,038,825	--
27,394,591	5,073.07	期初基金餘額	10,399,000	75.79	10,556,073	76.27	157,073	1.51
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
10,556,073	1,954.83	期末基金餘額	5,021,000	36.60	6,216,898	44.92	1,195,898	23.82

【附註】：依據110年1月4日北市都會字第1093133388號函，併決算增加基金來源-違規罰款收入24萬元。

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 109 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)	-5,378,000	-4,339,175	1,038,825	--
調整非現金項目	-	618,985	618,985	--
流動資產淨減(淨增)	-	-10,000	-10,000	--
流動負債淨增(淨減)	-	628,985	628,985	--
業務活動之淨現金流入(流出)	-5,378,000	-3,720,190	1,657,810	--
其他活動之現金流量				
其他活動之淨現金流入(流出)	-	-	-	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	-5,378,000	-3,720,190	1,657,810	--
期初現金及約當現金	10,399,000	12,377,911	1,978,911	19.03
期末現金及約當現金	5,021,000	8,657,721	3,636,721	72.43

【附註】：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。

本 頁 空 白

臺北市建築物無障礙

平

中華民國

科目	本年度決算數		上年度決算審定數		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	8,717,721	100.00	12,427,911	100.00	-3,710,190	-29.85
流動資產	8,717,721	100.00	12,427,911	100.00	-3,710,190	-29.85
現金	8,657,721	99.31	12,377,911	99.60	-3,720,190	-30.06
銀行存款	8,657,721	99.31	12,377,911	99.60	-3,720,190	-30.06
應收款項	60,000	0.69	50,000	0.40	10,000	20.00
應收帳款	60,000	0.69	50,000	0.40	10,000	20.00
合計	8,717,721	100.00	12,427,911	100.00	-3,710,190	-29.85

【附註】：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。

設備與設施改善基金 衡表

109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	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	2,500,823	28.69	1,871,838	15.06	628,985	33.60
流動負債	2,200,823	25.25	1,571,838	12.65	628,985	40.02
應付款項	2,200,823	25.25	1,571,838	12.65	628,985	40.02
應付費用	2,200,823	25.25	1,571,838	12.65	628,985	40.02
其他負債	300,000	3.44	300,000	2.41	-	0.00
什項負債	300,000	3.44	300,000	2.41	-	0.00
存入保證金	300,000	3.44	300,000	2.41	-	0.00
基金餘額	6,216,898	71.31	10,556,073	84.94	-4,339,175	-41.11
基金餘額	6,216,898	71.31	10,556,073	84.94	-4,339,175	-41.11
基金餘額	6,216,898	71.31	10,556,073	84.94	-4,339,175	-41.11
累積餘額	6,216,898	71.31	10,556,073	84.94	-4,339,175	-41.11
合計	8,717,721	100.00	12,427,911	100.00	-3,710,190	-29.85

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 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	13,720,000	13,840,000	120,000	0.87	本基金來源截至本 (109)年12月31日止實際 數較預算數增加12萬元 ，主要係因違規罰款收 入來源隱含不確定性因 素，無法確切掌握罰鍰 收入金額所致。
徵收及依法分配收入	720,000	840,000	120,000	16.67	
違規罰款收入	720,000	840,000	120,000	16.67	
政府撥入收入	13,000,000	13,000,000	0	0.00	
公庫撥款收入	13,000,000	13,000,000	0	0.00	
合計	13,720,000	13,840,000	120,000	0.87	

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 109 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	19,098,000	18,179,175	-918,825	-4.81	
建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫	19,098,000	18,179,175	-918,825	-4.81	
服務費用	11,054,000	10,154,799	-899,201	-8.13	
旅運費	1,950	2,792	842	43.18	
其他旅運費	1,950	2,792	842	43.18	
印刷裝訂與廣告費	1,127,000	777,070	-349,930	-31.05	
印刷及裝訂費	27,000	17,370	-9,630	-35.67	
業務宣導費	1,100,000	759,700	-340,300	-30.94	係為協助業者落實改善無障礙設施辦理說明會、研討會並印製相關文宣及宣導手冊等;預算數1,100,000元;決算數759,700元。
專業服務費	9,925,050	9,374,937	-550,113	-5.54	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,595,250	2,417,686	-177,564	-6.84	
委託考選訓練費	85,800	44,800	-41,000	-47.79	
其他專業服務費	7,244,000	6,912,451	-331,549	-4.58	
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	8,000,000	7,987,864	-12,136	-0.15	
捐助、補助與獎助	8,000,000	7,987,864	-12,136	-0.15	
其他捐助、補助與獎助	8,000,000	7,987,864	-12,136	-0.15	
其他	34,000	26,512	-7,488	-22.02	
其他支出	34,000	26,512	-7,488	-22.02	
其他	34,000	26,512	-7,488	-22.02	
合計	19,098,000	18,179,175	-918,825	-4.81	

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 109 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	%	
建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫		-	19,098,000	-	18,179,175	-	--	-918,825	-4.81	
合 計			19,098,000		18,179,175			-918,825	-4.81	

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 109 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	11,054,000	10,154,799	-899,201	-8.13
旅運費	1,950	2,792	842	43.18
其他旅運費	1,950	2,792	842	43.18
印刷裝訂與廣告費	1,127,000	777,070	-349,930	-31.05
印刷及裝訂費	27,000	17,370	-9,630	-35.67
業務宣導費	1,100,000	759,700	-340,300	-30.94
專業服務費	9,925,050	9,374,937	-550,113	-5.54
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,595,250	2,417,686	-177,564	-6.84
委託考選訓練費	85,800	44,800	-41,000	-47.79
其他專業服務費	7,244,000	6,912,451	-331,549	-4.58
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	8,000,000	7,987,864	-12,136	-0.15
捐助、補助與獎助	8,000,000	7,987,864	-12,136	-0.15
其他捐助、補助與獎助	8,000,000	7,987,864	-12,136	-0.15
其他	34,000	26,512	-7,488	-22.02
其他支出	34,000	26,512	-7,488	-22.02
其他	34,000	26,512	-7,488	-22.02
合計	19,098,000	18,179,175	-918,825	-4.81

臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	1,100,000	759,700	-340,300	-30.94	
業務宣導費	1,100,000	759,700	-340,300	-30.94	
統計所需項目：	2,595,250	2,417,686	-177,564	-6.84	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,595,250	2,417,686	-177,564	-6.84	

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109年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議:	<p>為達精實人力及預算，所有委外案件請依輕重緩急，分級分類分別做出委託人力規模與服務案量的成本分析，並分析委外服務之最適規模，作為爾後年度編列預算之憑據。</p> <p>為維護臺北市政府有關單位及臺北大眾捷運公司設立於地下系統工作員工之健康，臺北市政府勞動局應會同有關單位定期監控及公布其工作環境之空氣品質。市府有關單位及臺北捷運公司應依據其監控結果，更新或添置設備，俾有效改善之。</p> <p>市府各單位所屬委外停車場尚未全部提供車牌辨識及電子票證繳費，致民眾進出不便。爾後各委外停車場新訂契約時，應要求業者提供智慧化設施，以利民眾使用。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p>

主辦會計人員： 楊淑媛



機關長官： 劉美秀

