

中華民國 111 年度

(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

臺北市總決算

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111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、決算報表	
一、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀表	第 7 頁
二、附屬表	
(一) 基金來源明細表	第 8 頁
(二) 基金用途明細表	第 9 頁
(三) 貸出款明細表	第 - - 頁
(四) 資本資產明細表	第 - - 頁
(五) 長期負債明細表	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 10 頁
(十三) 各項費用彙計表	第 11 頁
(十四) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 12 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 - - 頁
丁、會計報表	
一、平衡表	第 14 至 15 頁
二、收入支出表	第 16 頁
三、現金流量表	第 17 頁
戊、參考表	
一、決算與會計收支對照表	第 19 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111年度

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	21,060,000	16,060,000	5,000,000	31.13
基金用途	21,638,187	19,943,484	1,694,703	8.50
賸餘(短絀)	-578,187	-3,883,484	3,305,297	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,755,227	2,333,414	-578,187	-24.78
現金流量：				
現金及約當現金之淨增	898,376	-	-	--
現金及約當現金之淨減	-	3,686,971	-	--

【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 111 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	22,563,000 元	21,638,187 元	執行率為 95.90%，主要係： 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費；減少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（含新冠肺炎有群聚感染風險，場所拒絕勘檢或疫情影響展延施工期程）；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（含新冠肺炎有群聚感染風險，場所拒絕勘檢）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：有鑑於111年新冠肺炎疫情

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 111 年度

					<p>仍有群聚感染風險，故辦理第一次契約變更，需求規範書所列5場室內集會改採視訊會議之方式辦理所致。</p> <p>前揭工作內容已於111年度起修改編列預算因應。</p>
--	--	--	--	--	---

(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	88%	實際值 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 2,190 萬元，實際執行數 2,106 萬元，較預算數減少 84 萬元，約減少 3.84%。

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 90 萬元，實際執行數 6 萬元，較預算數減少 84 萬元，減少 93.33%，因違規罰款收入來源隱含不確定性因素（含 111 年新冠肺炎疫情仍有群聚感染風險，影響場所施工改善、業務單位勘檢、勉予同意場所來函展延情形），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 2,100 萬元，實際執行數 2,100 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 2,256 萬 3,000 元，實際執行數 2,163 萬 8,187 元，較預算數減少 92 萬 4,813 元，約減少 4.1%，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 1,101 萬元，實際執行數 1,013 萬 4,385 元，較預算數減少 87 萬 5,615 元，約減少 7.95%。
 - (1) 旅運費：其他旅運費預算數 2,700 元，實際執行數 3,141 元，較預算數增加 441 元，約增加 16.33%，主要係依實際業務需求租用身心障礙者小型復康巴士，俾供身心障礙委員接駁服務。
 - (2) 印刷裝訂與廣告費：印刷及裝訂費預算數 2 萬 6,250 元，實際執行數 9,717 元，

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 111 年度

較預算數減少 1 萬 6,533 元，約減少 62.98%，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 110 萬 7,461 元，較預算數增加 7,461 元，約增加 0.68%。

(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 183 萬 2,990 元，較預算數減少 76 萬 2,260 元，約減少 29.37%，主要係減少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（含新冠肺炎有群聚感染風險，場所拒絕勘檢或疫情影響展延施工工期）；委託考選訓練費預算數 8 萬 5,800 元，實際執行數 3 萬 9,200 元，較預算數減少 4 萬 6,600 元，約減少 54.31%，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 720 萬元，實際執行數 714 萬 1,876 元，較預算數減少 5 萬 8,124 元，約減少 0.81%。

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；其他用品消耗 4 萬 3,000 元，實際執行數 6,780 元，較預算數減少 3 萬 6,220 元，約減少 84.23%，主要係 111 年度依實際開會需求減少採購會議餐點所致（含新冠肺炎影響實體會議，改採視訊辦理情形）。

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 1,150 萬元，實際執行數 1,148 萬 7,022 元，較預算數減少 1 萬 2,978 元，約減少 0.11%。

(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 66 萬 3,000 元，實際執行數短絀 57 萬 8,187 元，較預算數減少短絀數 8 萬 4,813 元，其原因詳基金來源及基金用途之說明。

三、現金流量結果

(一) 本年度業務活動之淨現金流入 89 萬 8,376 元。

(二) 期初現金及約當現金 497 萬 750 元，本年度現金及約當現金淨增 89 萬 8,376 元，期末現金及約當現金 586 萬 9,126 元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額 586 萬 9,126 元：係流動資產 586 萬 9,126 元，本年度決算數較上年

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 111 年度

度決算審定數增加 89 萬 8,376 元，約增加 18.07%，主要係本年度實際執行數短絀 57 萬 8,187 元排除本年度估列應付未付費用 411 萬 3,899 元，另加上本年度給付上年度應付未付費用 263 萬 7,336 元所致。

(二) 決算日負債總額 411 萬 3,899 元：係流動負債 411 萬 3,899 元；本年度決算數較上年度決算審定數增加 147 萬 6,563 元，約增加 55.99%，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) 決算日淨資產 175 萬 5,227 元，本年度決算數較上年度決算審定數減少 57 萬 8,187 元，約減少 24.78%，主要原因詳上列資產及負債之說明。

五、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：無。

(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 111 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	%
16,060,000	100.00	基金來源	21,900,000	100.00	21,060,000	100.00	-840,000	-3.84
60,000	0.37	徵收及依法分配收入	900,000	4.11	60,000	0.28	-840,000	-93.33
60,000	0.37	違規罰款收入	900,000	4.11	60,000	0.28	-840,000	-93.33
16,000,000	99.63	政府撥入收入	21,000,000	95.89	21,000,000	99.72	0	0.00
16,000,000	99.63	公庫撥款收入	21,000,000	95.89	21,000,000	99.72	0	0.00
19,943,484	124.18	基金用途	22,563,000	103.03	21,638,187	102.75	-924,813	-4.10
19,943,484	124.18	建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫	22,563,000	103.03	21,638,187	102.75	-924,813	-4.10
-3,883,484	-24.18	本期賸餘(短絀)	-663,000	-3.03	-578,187	-2.75	84,813	--
6,216,898	38.71	期初基金餘額	1,873,000	8.55	2,333,414	11.08	460,414	24.58
-	-	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
2,333,414	14.53	期末基金餘額	1,210,000	5.53	1,755,227	8.33	545,227	45.06

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 111 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	21,900,000	21,060,000	-840,000	-3.84	本基金來源截至本 (111)年12月31日止實際 數較預算數減少84萬元 ，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	900,000	60,000	-840,000	-93.33	
違規罰款收入	900,000	60,000	-840,000	-93.33	
政府撥入收入	21,000,000	21,000,000	0	0.00	
公庫撥款收入	21,000,000	21,000,000	0	0.00	
合計	21,900,000	21,060,000	-840,000	-3.84	

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 111 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	22,563,000	21,638,187	-924,813	-4.10	
建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫	22,563,000	21,638,187	-924,813	-4.10	
服務費用	11,010,000	10,134,385	-875,615	-7.95	
旅運費	2,700	3,141	441	16.33	
其他旅運費	2,700	3,141	441	16.33	
印刷裝訂與廣告費	1,126,250	1,117,178	-9,072	-0.81	
印刷及裝訂費	26,250	9,717	-16,533	-62.98	
業務宣導費	1,100,000	1,107,461	7,461	0.68	
專業服務費	9,881,050	9,014,066	-866,984	-8.77	
講課鐘點、稿費、出席	2,595,250	1,832,990	-762,260	-29.37	
審查及查詢費					
委託考選訓練費	85,800	39,200	-46,600	-54.31	
其他專業服務費	7,200,000	7,141,876	-58,124	-0.81	
材料及用品費	53,000	16,780	-36,220	-68.34	
用品消耗	53,000	16,780	-36,220	-68.34	
辦公(事務)用品	10,000	10,000	0	0.00	
其他用品消耗	43,000	6,780	-36,220	-84.23	
會費、捐助、補助、分攤、	11,500,000	11,487,022	-12,978	-0.11	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	11,500,000	11,487,022	-12,978	-0.11	
其他捐助、補助與獎助	11,500,000	11,487,022	-12,978	-0.11	
合計	22,563,000	21,638,187	-924,813	-4.10	

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 111 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		-	22,563,000	-	21,638,187	-	--	-924,813	-4.10	
			22,563,000		21,638,187			-924,813	-4.10	

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 111 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	11,010,000	10,134,385	-875,615	-7.95
旅運費	2,700	3,141	441	16.33
其他旅運費	2,700	3,141	441	16.33
印刷裝訂與廣告費	1,126,250	1,117,178	-9,072	-0.81
印刷及裝訂費	26,250	9,717	-16,533	-62.98
業務宣導費	1,100,000	1,107,461	7,461	0.68
專業服務費	9,881,050	9,014,066	-866,984	-8.77
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,595,250	1,832,990	-762,260	-29.37
委託考選訓練費	85,800	39,200	-46,600	-54.31
其他專業服務費	7,200,000	7,141,876	-58,124	-0.81
材料及用品費	53,000	16,780	-36,220	-68.34
用品消耗	53,000	16,780	-36,220	-68.34
辦公(事務)用品	10,000	10,000	0	0.00
其他用品消耗	43,000	6,780	-36,220	-84.23
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	11,500,000	11,487,022	-12,978	-0.11
捐助、補助與獎助	11,500,000	11,487,022	-12,978	-0.11
其他捐助、補助與獎助	11,500,000	11,487,022	-12,978	-0.11
合計	22,563,000	21,638,187	-924,813	-4.10

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111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	1,107,461	7,461	0.68	係臺北市建築物無障礙設施法令說明會、督導考核行政作業及無障礙場所示範點改善推廣等經費，依實際情況支應。
業務宣導費	1,100,000	1,107,461	7,461	0.68	
統計所需項目：	2,595,250	1,832,990	-762,260	-29.37	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,595,250	1,832,990	-762,260	-29.37	

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	5,869,126	100.00	4,970,750	100.00	898,376	18.07
流動資產	5,869,126	100.00	4,970,750	100.00	898,376	18.07
現金	5,869,126	100.00	4,970,750	100.00	898,376	18.07
銀行存款	5,869,126	100.00	4,970,750	100.00	898,376	18.07
合計	5,869,126	100.00	4,970,750	100.00	898,376	18.07

【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。
 3.本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

設備與設施改善基金 衡表

111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	4,113,899	70.09	2,637,336	53.06	1,476,563	55.99
流動負債	4,113,899	70.09	2,637,336	53.06	1,476,563	55.99
應付款項	4,113,899	70.09	2,637,336	53.06	1,476,563	55.99
應付費用	4,113,899	70.09	2,637,336	53.06	1,476,563	55.99
淨資產	1,755,227	29.91	2,333,414	46.94	-578,187	-24.78
淨資產	1,755,227	29.91	2,333,414	46.94	-578,187	-24.78
淨資產	1,755,227	29.91	2,333,414	46.94	-578,187	-24.78
累積餘額	1,755,227	29.91	2,333,414	46.94	-578,187	-24.78
合計	5,869,126	100.00	4,970,750	100.00	898,376	18.07

4. 珍貴動產0元及不動產0元。

臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

收入支出表

中華民國111年度

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	%
收入	21,060,000	100.00	16,060,000	100.00	5,000,000	31.13
徵收及依法分配收入	60,000	0.28	60,000	0.37	-	-
違規罰款收入	60,000	0.28	60,000	0.37	-	-
政府撥入收入	21,000,000	99.72	16,000,000	99.63	5,000,000	31.25
公庫撥款收入	21,000,000	99.72	16,000,000	99.63	5,000,000	31.25
支出	21,638,187	102.75	19,943,484	124.18	1,694,703	8.50
業務支出	10,151,165	48.20	9,962,957	62.04	188,208	1.89
業務支出	10,151,165	48.20	9,962,957	62.04	188,208	1.89
獎補助支出	11,487,022	54.54	9,980,527	62.15	1,506,495	15.09
其他獎補捐助	11,487,022	54.54	9,980,527	62.15	1,506,495	15.09
本期賸餘(短絀)	-578,187	-2.75	-3,883,484	-24.18	3,305,297	-85.11
期初淨資產	2,333,414	11.08	6,216,898	38.71	-3,883,484	-62.47
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	1,755,227	8.33	2,333,414	14.53	-578,187	-24.78

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-578,187
調整非現金項目	1,476,563
流動負債淨增（淨減）	1,476,563
業務活動之淨現金流入（流出）	898,376
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	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-
現金及約當現金之淨增（淨減）	898,376
期初現金及約當現金	4,970,750
期末現金及約當現金	5,869,126

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

本 頁 空 白

臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

決算與會計收支對照表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	21,060,000	-	21,060,000	收入
徵收及依法分配收入	60,000	-	60,000	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	21,000,000	-	21,000,000	政府撥入收入
基金用途	21,638,187	-	21,638,187	支出
服務費用	10,134,385	16,780	10,151,165	業務支出
材料及用品費	16,780	-16,780	-	
捐助、補助與獎助	11,487,022	-	11,487,022	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-578,187	-	-578,187	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	2,333,414	-	2,333,414	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	1,755,227	-	1,755,227	期末淨資產

註: 決算數欄「服務費用」10,134,385元與會計收支欄「業務支出」10,151,165元間之調整數16,780元,係「材料及用品費」16,780元之調整數。

本 頁 空 白

主辦會計人員： 曾美惠



機關長官： 虞積學

