

中華民國105年度

4-1402



(自105年1月1日起至105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 預 算

(特別收入基金)

主辦會計人員 余昭滿



機關長官 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105年度

一、財務摘要 .....	第 1 頁
二、業務計畫及預算概要 .....	第 3 -6 頁
三、主要表	
(一) 基金來源、用途及餘絀預計表 .....	第 7 頁
(二) 現金流量預計表 .....	第 8 頁
四、附屬表	
(一) 基金來源－違規罰款收入明細表 .....	第 9 頁
(二) 基金來源－市庫撥款收入明細表 .....	第 10 頁
(三) 基金用途－建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫 .....	第 11 -13 頁
五、參考表	
(一) 預計平衡表 .....	第 15 頁
(二) 各項費用彙計表 .....	第 16 頁
(三) 單位（或計畫）成本分析表 .....	第 17 頁
(四) 5年來主要業務計畫分析表 .....	第 18 頁
(五) 建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法 .....	第 19 -20 頁

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

41402-1

## 財務摘要

中華民國105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	11,791,000	37,902,000	-26,111,000	-68.89
基金用途	31,791,000	37,902,000	-6,111,000	-16.12
賸餘(短絀-)	-20,000,000		-20,000,000	--
餘絀情形：				
基金餘額	7,782,407	27,782,407	-20,000,000	-71.99
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增(減-)	-20,000,000		-20,000,000	--

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

# 業務計畫及預算概要

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

### 壹、基金概況

- 一、設立宗旨：為改善及推動建築物無障礙設備與設施，依「身心障礙者權益保障法」第 88 條及「建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法」規定設置本基金，供作改善及推動無障礙設備與設施經費使用。
- 二、組織概況(另附組織系統圖詳第 6 頁)：本基金以臺北市政府為主管機關，以建築管理工程處為管理機關，並由機關內部相關人員兼辦本基金業務。
- 三、基金歸類及屬性：屬預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目所定之特別收入基金。

### 貳、業務範圍及經營趨勢

- 一、業務範圍：改善及推動建築物無障礙設備與設施等相關事項。
  - (一) 加強教育宣導建築物無障礙設備與設施，促使無障礙環境能深植市民觀念。
  - (二) 依身心障礙者需求進行建築物無障礙環境之建構，以促進身心障礙者公平環境、提供安心的生活保障、創造充分發展的機會。
- 二、最近 5 年經營趨勢：本基金係自 94 年度起設置成立。
  - (一) 101 年度決算基金來源 2,396,400 元，基金用途 1,981,560 元。
  - (二) 102 年度決算基金來源 4,186,000 元，基金用途 2,625,752 元。
  - (三) 103 年度決算基金來源 31,661,159 元，基金用途 6,258,834 元。
  - (四) 104 年度預算基金來源 37,902,000 元，基金用途 37,902,000 元。
  - (五) 105 年度預算基金來源 11,791,000 元，基金用途 31,791,000 元。

### 參、業務計畫

- 一、業務計畫及目標：

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

本年度業務計畫重點與預算配合情形及預期績效，詳列如下：

單位：新臺幣元

業務計畫名稱	計畫重點內容	預 算 數	預 期 績 效
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。	31,791,000	建構無障礙環境，落實無障礙生活空間。

二、執行政府重要政策：茲以鼓勵並照顧弱勢族群社會參與之便利性，遂依「身心障礙者權益保障法」第 88 條及「建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法」之規定，設置「臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金」，加強教育宣導建築物無障礙設備與設施，祈使無障礙環境能深植市民觀念，並普及化；依身心障礙者需求進行建築物無障礙環境之建構，以促進身心障礙者公平環境、提供安心的生活保障、創造充分發展的機會。

### 肆、預算概要

#### 一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 11,791,000 元：係徵收及依法分配收入-違規罰款收入 360,000 元，較上年度預算數 360,000 元，無增減，政府撥入收入—市庫撥款收入 11,431,000 元，較上年度預算數 37,542,000 元，減少 26,111,000 元。

(二) 本年度基金用途 31,791,000 元：係改善及推動建築物無障礙設備與設施費用，較上年度預算數 37,902,000 元，減少 6,111,000 元，主要係計時與計件人員酬金減列 1,000,000 元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費減列 106,000 元、委託考選訓練費減列 105,000 元及既有住宅申請無障礙設施改善補助經費減列 4,900,000 元所致。

二、基金餘絀之預計：本年度基金來源及用途相抵後短絀 20,000,000 元，連同以前年度基金餘額 27,782,407 元，尚有基金賸餘 7,782,407 元，備供以後年度運用。

三、現金流量之預計：本年度現金及約當現金淨減 20,000,000 元，主要係業務活動之淨現金流出所致。

四、補辦預算事項：無。

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 業務計畫及預算概要

中華民國 105 年度

### 伍、其他重要說明

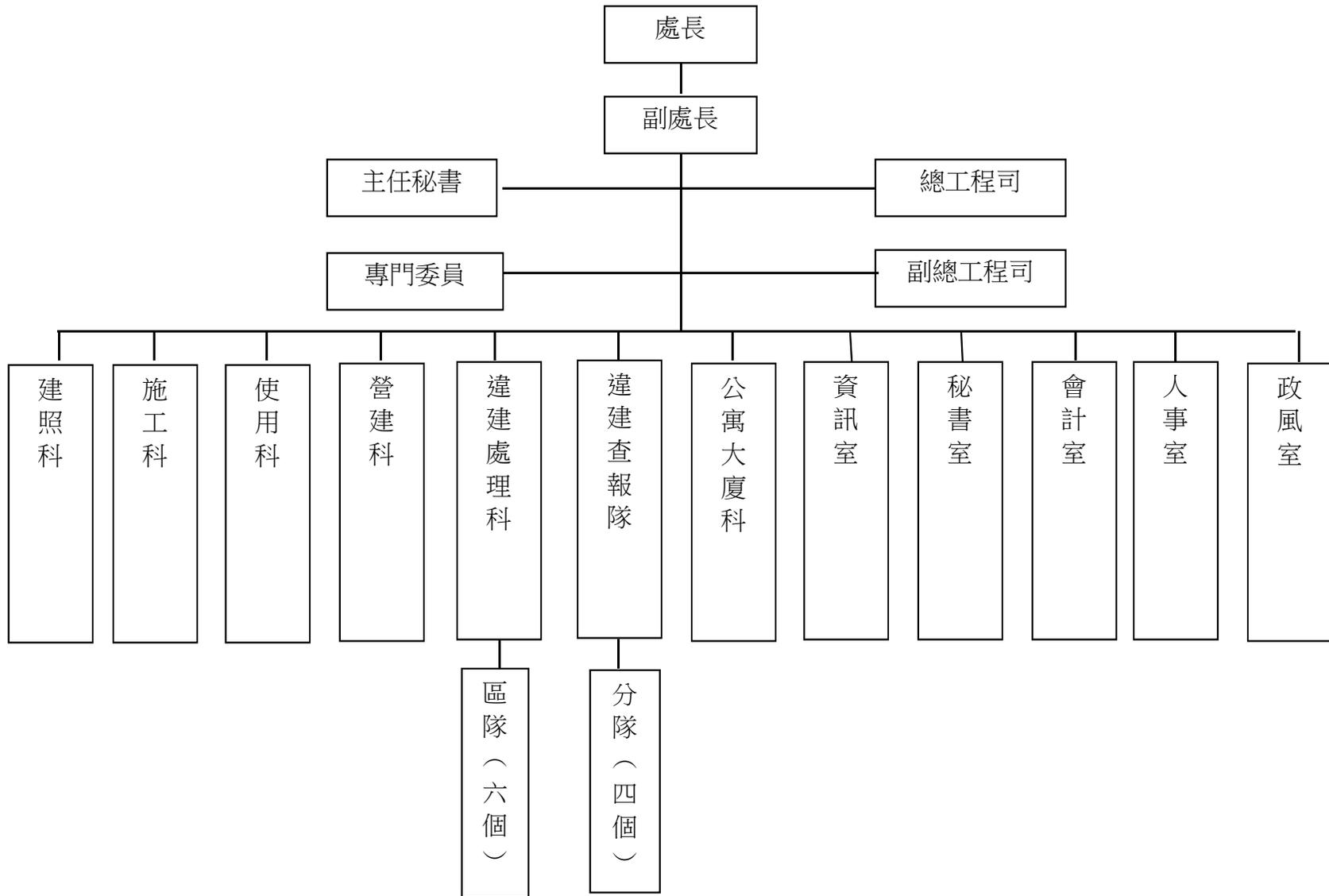
#### 一、本年度預算與上年度預算各項目增減之原因：

基金來源、用途及餘絀各科目增減原因之分析：

基金來源減少 26,111,000 元，主要係市庫撥款收入減列 26,111,000 元；基金用途較上年度減少 6,111,000 元，主要係計時與計件人員酬金減列 1,000,000 元、講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費減列 106,000 元、委託考選訓練費減列 105,000 元及既有住宅申請無障礙設施改善補助經費減列 4,900,000 元所致。

#### 二、其他有關說明：無。

### 臺北市建築管理工程處組織系統圖



# 主 要 表

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

41402-7

## 基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減（－）
	編 號	名 稱			
31,661,159	4	基金來源	11,791,000	37,902,000	-26,111,000
120,000	41	徵收及依法分配收入	360,000	360,000	
120,000	415	違規罰款收入	360,000	360,000	
31,502,000	46	政府撥入收入	11,431,000	37,542,000	-26,111,000
31,502,000	462	市庫撥款收入	11,431,000	37,542,000	-26,111,000
39,159	4Y	其他收入			
39,159	4YY	雜項收入			
6,258,834	5	基金用途	31,791,000	37,902,000	-6,111,000
6,258,834	51	建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫	31,791,000	37,902,000	-6,111,000
25,402,325	6	本期賸餘(短絀-)	-20,000,000		-20,000,000
2,380,082	71	期初基金餘額	27,782,407	2,440,582	25,341,825
27,782,407	73	期末基金餘額	7,782,407	2,440,582	5,341,825

## 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 現金流量預計表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

項 目		本年度預算數	說 明
編 號	名 稱		
81	業務活動之現金流量		
811	本期賸餘(短絀－)	-20,000,000	
813	業務活動之淨現金流入(流出－)	-20,000,000	
82	其他活動之現金流量		
82Z	其他活動之淨現金流入(流出－)		
83	現金及約當現金之淨增(淨減－)	-20,000,000	
84	期初現金及約當現金	27,782,407	
85	期末現金及約當現金	7,782,407	

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。

附 屬 表

臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

41402-9

基金來源－違規罰款收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
120,000	360,000		合計	360,000	
120,000	360,000	415	違規罰款收入	360,000	較上年度預算數360,000元，無增減。 違反身心障礙者權益保障法案件，依該法第88條規定課以60,000元以上300,000元以下之違規罰鍰，預計本年度收入360,000元。

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 基金來源－市庫撥款收入明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數	說 明
		編 號	名 稱		
31,502,000	37,542,000		合計	11,431,000	
31,502,000	37,542,000	462	市庫撥款收入	11,431,000	較上年度預算數37,542,000元，減少26,111,000元。 市府補助收入。

臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

41402-11

基金用途－建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科目		本年度預算數				說明
		編號	名稱	單位	數量	單價	金額	
6,258,834	37,902,000		合計				31,791,000	
6,249,334	7,992,000	2	服務費用				6,781,000	
441,162	617,000	24	印刷裝訂與廣告費				617,000	較上年度預算數617,000元，無增減。
15,662	17,000	241	印刷及裝訂費				17,000	
				本	180	75	13,500	預決算書表印製費用。
				年	1	3,500	3,500	印製無障礙設備與設施改善及推動相關宣導品及資料。
425,500	600,000	246	業務宣導費	年	1	600,000	600,000	辦理說明會、研討會與印製相關文宣及宣導手冊等。
4,031,177	5,400,000	27	一般服務費				4,400,000	較上年度預算數5,400,000元，減少1,000,000元。
4,031,177	5,400,000	27D	計時與計件人員酬金				4,400,000	
				件	1,000	3,400	3,400,000	公共建築物無障礙設施勘檢暨改善相關行政管理與專業諮詢委託服務費。
				件	200	5,000	1,000,000	「既有住宅申請無障礙設施改善補助經費案件」委託審核服務費。
1,776,995	1,975,000	28	專業服務費				1,764,000	較上年度預算數1,975,000元，減少211,000元。

## 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 基金用途－建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單位	數量	單價	金額	
1,677,995	1,750,000	285	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	人次	32	2,000	64,000	臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金管理委員會委員出席費。 「臺北市政府公共建築物行動不便者使用設施改善諮詢及審查小組」委員出席費。 「臺北市公共建築物無障礙設施勘檢小組」勘檢出席費。 「臺北市政府新建大型公有建築物及活動場所設置無障礙設施諮詢方案」委員出席費（新增）。
				人次	190	2,000	380,000	
				人次	500	2,000	1,000,000	
				人次	100	2,000	200,000	
99,000	225,000	288	委託考選訓練費	年	1	120,000	120,000	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。
9,500	10,000	3	材料及用品費				10,000	
9,500	10,000	32	用品消耗				10,000	較上年度預算數10,000元，無增減。
9,500	10,000	321	辦公(事務)用品	年	1	10,000	10,000	文具紙張、用品等。
	29,900,000	7	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活				25,000,000	

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

41402-13

## 基金用途－建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫明細表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

前年度決算數	上年度預算數	科 目		本年度預算數				說 明
		編 號	名 稱	單 位	數 量	單 價	金 額	
	29,900,000	72	動費 捐助、補助與獎助				25,000,000	較上年度預算數29,900,000元， 減少4,900,000元。 既有住宅申請無障礙設施改善補助經費。
	29,900,000	72Y	其他	年	1	25,000,000	25,000,000	

本 頁 空 白

# 參 考 表

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

41402-15

## 預計平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新臺幣元

103年(前年)12月31日		科 目		105年12月31日		104年(上年)12月31日				比 較 增減(-)
決 算 數		編 號	名 稱	預 計 數		預 計 數	調 整 數( ± )	調 整 後 預 計 數		
金 額	%			金 額	%			金 額	%	
28,124,407	100.00		資產合計	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
28,124,407	100.00	1	資產	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
28,124,407	100.00	11	流動資產	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
28,124,407	100.00	111	現金	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
28,124,407	100.00	1112	銀行存款	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
28,124,407	100.00		負債及基金餘額合計	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
342,000	1.22	2	負債							
12,000	0.04	21	流動負債							
12,000	0.04	212	應付款項							
12,000	0.04	2125	應付費用							
330,000	1.18	22	其他負債							
330,000	1.18	221	什項負債							
330,000	1.18	2211	存入保證金							
27,782,407	98.78	3	基金餘額	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
27,782,407	98.78	31	基金餘額	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
27,782,407	98.78	311	基金餘額	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000
27,782,407	98.78	3111	累積餘額	7,782,407	100.00	2,440,582	25,341,825	27,782,407	100.00	-20,000,000

## 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105年度

單位：新臺幣元

前年度 決算數	上年度 預算數	計畫別 用途別科目	合計	建築物無障礙設備 與設施改善及推動 計畫			
6,258,834	37,902,000	合計	31,791,000	31,791,000			
6,249,334	7,992,000	服務費用	6,781,000	6,781,000			
441,162	617,000	印刷裝訂與廣告費	617,000	617,000			
15,662	17,000	印刷及裝訂費	17,000	17,000			
425,500	600,000	業務宣導費	600,000	600,000			
4,031,177	5,400,000	一般服務費	4,400,000	4,400,000			
4,031,177	5,400,000	計時與計件人員酬金	4,400,000	4,400,000			
1,776,995	1,975,000	專業服務費	1,764,000	1,764,000			
1,677,995	1,750,000	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,644,000	1,644,000			
99,000	225,000	委託考選訓練費	120,000	120,000			
9,500	10,000	材料及用品費	10,000	10,000			
9,500	10,000	用品消耗	10,000	10,000			
9,500	10,000	辦公(事務)用品	10,000	10,000			
	29,900,000	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	25,000,000	25,000,000			
	29,900,000	捐助、補助與獎助	25,000,000	25,000,000			
	29,900,000	其他	25,000,000	25,000,000			

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

41402-17

## 單位（或計畫）成本分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

計畫別	單位	單位成本	數量	預算數	說明
合計				31,791,000	
建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫				31,791,000	因工作量無法獨立計算，故無工作衡量單位。

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 5年來主要業務計畫分析表

中華民國105年度

單位：新臺幣元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本或 平均利(費)率	金 額	說 明
(本)年度預算數 建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫				31,791,000 31,791,000	本計畫本年度重點內容為： 推廣建築物無障礙設備與設施 之教育宣導。
(上)年度預算數 建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫				37,902,000 37,902,000	
(前)年度決算數 建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫				6,258,834 6,258,834	
(102)年度決算數 建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫				2,625,752 2,625,752	
(101)年度決算數 建築物無障礙設備與設施改善及推動計畫				1,981,560 1,981,560	

# 臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金

## 建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法

中華民國 97 年 05 月 01 日

內政部臺內營字第 0970802995 號令修正

第一條 本辦法依身心障礙者權益保障法（以下簡稱本法）第八十八條第二項規定訂定之。

第二條 建築物無障礙設備與設施改善基金(以下簡稱本基金) 之管理及運用，除法令另有規定外，依本辦法之規定。

第三條 本基金為預算法第四條第一項第二款所定之特種基金，並以直轄市、縣（市）政府為主管機關。

第四條 本基金之來源如下：

- 一 依本法第八十八條第一項所處之罰鍰收入。
- 二 本基金之孳息收入。
- 三 其他收入。

第五條 本基金之用途如下：

- 一 辦理建築物無障礙設備與設施改善之費用。
- 二 推廣建築物無障礙設備與設施之教育宣導及相關獎勵之費用。
- 三 推動建築物無障礙設備與設施之研究發展費用。
- 四 本基金之管理及行政費用。
- 五 其他建築物無障礙設備與設施之相關費用。

第六條 本基金應於公庫開立專戶存管。

第七條 為管理及運用本基金，主管機關應設建築物無障礙設備與設施改善基金管理委員會（以下簡稱本會），置主任委員一人，由主管機關首長或由其指定相關主管兼任之，委員十二人至十四人，由主管機關就機關內及其他有關機關、身心障礙團體代表、專家學者聘兼之。

第八條 本會置執行秘書一人，由主任委員指派業務主辦單位人員兼任，承主任委員之命綜理會務。幹事若干人，由主管機關就相關單位現職人員派兼之。

第九條 本會之任務如下：

- 一 本基金運用計畫之審議事項。
- 二 本基金之管理及預算、決算之審議事項。
- 三 本基金運用執行情形考核事項。
- 四 其他有關事項。

臺北市建築物無障礙設備與設施改善基金  
建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法

第十條 本會每三個月開會一次，必要時得召開臨時會議，由主任委員召集之，並得邀請有關人士列席。主任委員因事不能出席，由主任委員指定委員一人代理。

第十一條 本會委員及派兼人員均為無給職。但得依規定支給兼職交通費。

第十二條 本基金有關預算編製、執行及決算編報，應依預算法、會計法、決算法、審計法及相關法令規定辦理。

第十三條 本基金會計事務之處理，應依規定訂定會計制度。

第十四條 本基金結束時，應予結算，其餘存權益應解繳公庫。

第十五條 本辦法自發布日施行。