

中 華 民 國 112 年 度
(112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日)

桃園市總決算

桃園市政府都市發展局主管

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金附屬單位決算
(非營業部分)

桃園市政府建築管理處 編

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金

目 次

中華民國 112 年度

一、總說明·····	第 1 頁
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表·····	第 3 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表·····	第 5 頁
(二)基金用途明細表·····	第 6 頁
(三)資本資產明細表·····	第 7 頁
(四)員工人數彙計表·····	第 8 頁
(五)用人費用彙計表·····	第 10 頁
(六)主要業務計畫執行績效摘要表·····	第 14 頁
(七)各項費用彙計表·····	第 16 頁
(八)管制性項目及統計所需項目比較表·····	第 17 頁
四、會計報表	
(一)平衡表·····	第 20 頁
(二)收入支出表·····	第 22 頁
(三)現金流量表·····	第 23 頁
五、參考表	
(一)決算與會計收支對照表·····	第 25 頁

總 說 明

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金

總 說 明

中華民國 112 年度

一、業務計畫實施績效

建築物無障礙設備與設施改善計畫：辦理建築物無障礙設備與設施改善教育宣導及督導勘檢等業務，預計完成 200 件，實際勘檢改善完成 200 件，因既有公共建築改良設計者已逐漸採用變更使用執照及室內裝修等方式進行，因此提送本府無障礙諮詢審查小組審查之改善計畫書全年計 11 件，此外，民眾無障礙法治觀念提升，市民對身障者同理心隨本市無障礙宣導工作逐步增加，並無嚴重違反身心障礙者權益保障法第 57 條、第 88 條裁罰案件；另依據內政部國土管理署 112 年 11 月 9 日國署建管字第 1120530084 號函及 112 年度無障礙生活環境業務督導成果報告書，本市無障礙業務計畫實施績效維持全國評比第四名水準並獲內政部國土管理署評比為特優等，其中本市新建公共建築物勘檢作業仍需持續精進與強化，本市公共工程之設計、施工及驗收機關承辦人仍需多投入無障礙資源，並正式取得無障礙勘檢證照，確保新建公共工程無障礙品質，另部分基金科目尚未完全執行，主要係依實際執行需求及撙節支出所致。

二、基金來源、用途及餘絀情形

（一）基金來源

1. 違規罰款收入：

本年度決算數 0 元，較預算數 12 萬元，減少 12 萬元，減少 100.00%，主要係民眾無障礙法治觀念提升，市民對身障者同理心隨本市無障礙宣導工作逐步增加，故罰單裁處收繳狀況未如預期所致。

2. 服務收入：

本年度決算數 223 萬 4,000 元，較預算數 69 萬 5,000 元，增加 153 萬 9,000 元，約增加 221.44%，主要係新建或增建公共建築物申請無障礙設施勘檢，起造人依實際狀況繳納勘檢費等所致。

3. 利息收入：

本年度決算數 5 萬 3,678 元，較預算數 6,000 元，增加 4 萬 7,678 元，約增加 794.63%，主要係因配合銀行利率調整，致利息增加所致。

4. 公庫撥款收入：

本年度決算數 225 萬元，較預算數 225 萬元，無增減。

5. 雜項收入：

本年度決算數 1 萬元，較預算數 1 萬元，無增減。

(二) 基金用途

建築物無障礙設備與設施改善計畫：

本年度決算數 384 萬 5,974 元，較預算數 391 萬元，減少 6 萬 4,026 元，約減少 1.64%，主要係無障礙勘檢業務外聘委員勘檢出席次數未如預期及委託調查研究費依實際狀況覈實支用所致。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計獲賸餘 70 萬 1,704 元，較預算短絀 82 萬 9,000 元，增加 153 萬 704 元，約增加 184.64%，其原因詳上述基金來源及用途之說明。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 70 萬 1,704 元。

(二) 現金及約當現金淨增 70 萬 1,704 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額計 1,058 萬 2,834 元，包括：

1. 流動資產 928 萬 611 元，占資產總額 87.69%，較上年度決算 857 萬 8,907 元，增加 70 萬 1,704 元，約增加 8.18%，主要係新建或增建公共建築物申請無障礙設施勘檢，起造人依實際狀況繳納勘檢費等致銀行存款增加所致。

2. 固定資產 130 萬 2,223 元，占資產總額 12.31%，較上年度決算 162 萬 3,481 元，減少 32 萬 1,258 元，約減少 19.79%，主要係固定資產之折舊提列所致。

(二) 負債總額計 0 元，占負債及淨資產總額 0.00%，較上年度決算 0 元，無增減。

(三) 淨資產總額計 1,058 萬 2,834 元，占負債及淨資產總額 100.00%，較上年度決算 1,020 萬 2,388 元，增加 38 萬 446 元，約增加 3.73%，其原因詳上述資產及負債之說明。

五、其他

(一) 納入公庫集中支付說明

本基金本年底現金為 928 萬 611 元，其中 928 萬 611 元，配合政策納入公庫集中支付，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

主 要 表

桃園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112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	%
基金來源	3,081,000	100.00	4,547,678	100.00	1,466,678	47.60	4,151,370	100.00
徵收及依法分配收入	120,000	3.89	-	-	-120,000	-100.00	-	-
違規罰款收入	120,000	3.89	-	-	-120,000	-100.00	-	-
勞務收入	695,000	22.56	2,234,000	49.12	1,539,000	221.44	1,886,000	45.43
服務收入	695,000	22.56	2,234,000	49.12	1,539,000	221.44	1,886,000	45.43
財產收入	6,000	0.19	53,678	1.18	47,678	794.63	15,370	0.37
利息收入	6,000	0.19	53,678	1.18	47,678	794.63	15,370	0.37
政府撥入收入	2,250,000	73.03	2,250,000	49.48			2,250,000	54.20
公庫撥款收入	2,250,000	73.03	2,250,000	49.48			2,250,000	54.20
其他收入	10,000	0.32	10,000	0.22			-	-
雜項收入	10,000	0.32	10,000	0.22			-	-
基金用途	3,910,000	126.91	3,845,974	84.57	-64,026	-1.64	3,546,118	85.42
建築物無障礙設備與設施改善計畫	3,910,000	126.91	3,845,974	84.57	-64,026	-1.64	3,546,118	85.42
其他	3,910,000	126.91	3,845,974	84.57	-64,026	-1.64	3,546,118	85.42
建築及設備計畫	-	-	-	-			-	-
本期賸餘(短絀)	-829,000	-26.91	701,704	15.43	1,530,704	--	605,252	14.58
期初基金餘額	7,214,000	234.14	8,578,907	188.64	1,364,907	18.92	7,973,655	192.07
解繳公庫	-	-	-	-			-	-
期末基金餘額	6,385,000	207.24	9,280,611	204.07	2,895,611	45.35	8,578,907	206.65

本 頁 空 白

附 屬 表

桃園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112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	3,081,000	4,547,678	1,466,678	47.60	
徵收及依法分配收入	120,000		-120,000	-100.00	
違規罰款收入	120,000		-120,000	-100.00	民眾無障礙法治觀念提升，市民對身障者同理心隨本市無障礙宣導工作逐步增加，故罰單裁處收繳狀況未如預期。
勞務收入	695,000	2,234,000	1,539,000	221.44	
服務收入	695,000	2,234,000	1,539,000	221.44	新建或增建公共建築物申請無障礙設施勘檢，起造人依實際狀況繳納勘檢費等所致。
財產收入	6,000	53,678	47,678	794.63	
利息收入	6,000	53,678	47,678	794.63	因配合銀行利率調整，致利息增加所致。
政府撥入收入	2,250,000	2,250,000			
公庫撥款收入	2,250,000	2,250,000			
其他收入	10,000	10,000			
雜項收入	10,000	10,000			

桃園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112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	3,910,000	3,845,974	-64,026	-1.64	
建築物無障礙設備與設施改善計畫	3,910,000	3,845,974	-64,026	-1.64	
建築物無障礙設備與設施改善工作	3,910,000	3,845,974	-64,026	-1.64	
用人費用	1,977,000	1,958,454	-18,546	-0.94	
聘僱及兼職人員薪資	1,674,000	1,712,604	38,604	2.31	
超時工作報酬	84,000	72,090	-11,910	-14.18	
獎金	210,000	169,260	-40,740	-19.40	
福利費	9,000	4,500	-4,500	-50.00	
服務費用	1,503,000	1,446,531	-56,469	-3.76	
郵電費	20,000	20,000			
旅運費	30,000	34,600	4,600	15.33	
印刷裝訂與廣告費	110,000	230,931	120,931	109.94	
修理保養及保固費	30,000	30,000			
一般服務費	3,000	3,000			
專業服務費	1,310,000	1,128,000	-182,000	-13.89	
材料及用品費	330,000	327,564	-2,436	-0.74	
用品消耗	330,000	327,564	-2,436	-0.74	
其他	100,000	113,425	13,425	13.43	
其他支出	100,000	113,425	13,425	13.43	

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金

資本資產明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	10,121,412	-8,497,931				19,403	-301,855	1,302,223
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	8,669,011	-8,296,244					-286,077	86,690
房屋及建築	1,413,595	-163,269					-34,987	1,215,339
機械及設備	38,806	-38,418				19,403	19,209	194
交通及運輸設備								
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體								
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

註：機器及設備之減少係因辦理無障礙業務使用之個人電腦逾使用年限且無法使用辦理報廢。

員工人數彙計表

單位：人

8

本 頁 空 白

桃園市建築物無障礙
用人費用

中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
建築物無障礙設備與設施改善計畫		1,674,000	84,000		210,000
聘僱人員		1,674,000	84,000		210,000
合 計		1,674,000	84,000		210,000

彙計表

單位：新臺幣元

11

桃園市建築物無障礙
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
建築物無障礙設備與設施改善計畫		1,712,604	72,090		169,260
聘僱人員		1,712,604	72,090		169,260
合 計		1,712,604	72,090		169,260

註：1.獎金係年終工作獎金，爰依行政院111年11月16日院授人給字第1114001828號函訂定「111年軍公教人員年終工作獎金
2.計人數3人，編列21萬元，決算數16萬9,260元。

彙計表

單位：新臺幣元

發給注意事項」發放。

桃園市建築物無障礙
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
建築物無障礙設備與設施改善計畫 建築及設備計畫	年 年		3,910,000		3,845,974

設備與設施改善基金

執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比較増減				備註
數量	%	金額	%	
		-64,026	-1.64	

桃園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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	1,977,000	1,958,454	-18,546	-0.94
聘僱及兼職人員薪資	1,674,000	1,712,604	38,604	2.31
超時工作報酬	84,000	72,090	-11,910	-14.18
獎金	210,000	169,260	-40,740	-19.40
福利費	9,000	4,500	-4,500	-50.00
服務費用	1,503,000	1,446,531	-56,469	-3.76
郵電費	20,000	20,000		
旅運費	30,000	34,600	4,600	15.33
印刷裝訂與廣告費	110,000	230,931	120,931	109.94
修理保養及保固費	30,000	30,000		
一般服務費	3,000	3,000		
專業服務費	1,310,000	1,128,000	-182,000	-13.89
材料及用品費	330,000	327,564	-2,436	-0.74
用品消耗	330,000	327,564	-2,436	-0.74
其他	100,000	113,425	13,425	13.43
其他支出	100,000	113,425	13,425	13.43
合 計	3,910,000	3,845,974	-64,026	-1.64

桃園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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	50,000	135,480	85,480	170.96	為以培訓無障礙宣導種子為目標，結合點字學習、通用化設計概念與陶器實作，透過瞭解行動不便人士之需求，建立無障礙及通用化概念宣導，使建管從業人員落實於各個建築規劃設計案件審查，提升本市友善環境品質；另為加強推廣本市建築物無障礙公共安全相關法令觀念採購宣導品等。
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,150,000	1,068,000	-82,000	-7.13	

本 頁 空 白

會計報表

本 頁 空 白

註：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

表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨資產	10,582,834	100.00	10,202,388	100.00	380,446	3.73
淨資產	10,582,834	100.00	10,202,388	100.00	380,446	3.73
淨資產	10,582,834	100.00	10,202,388	100.00	380,446	3.73
累積餘額	10,582,834	100.00	10,202,388	100.00	380,446	3.73
合 計	10,582,834	100.00	10,202,388	100.00	380,446	3.73

桃園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112年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	4,547,678	100.00	4,151,370	100.00	396,308	9.55
勞務收入	2,234,000	49.12	1,886,000	45.43	348,000	18.45
服務收入	2,234,000	49.12	1,886,000	45.43	348,000	18.45
財產收益	53,678	1.18	15,370	0.37	38,308	249.24
財產孳息收入	53,678	1.18	15,370	0.37	38,308	249.24
政府撥入收入	2,250,000	49.48	2,250,000	54.20		
公庫撥款收入	2,250,000	49.48	2,250,000	54.20		
其他收入	10,000	0.22	-	-	10,000	--
雜項收入	10,000	0.22	-	-	10,000	--
支出	4,167,232	91.63	4,439,337	106.94	-272,105	-6.13
人事支出	1,958,454	43.06	1,897,579	45.71	60,875	3.21
人事支出	1,958,454	43.06	1,897,579	45.71	60,875	3.21
業務支出	1,774,095	39.01	1,416,183	34.11	357,912	25.27
業務支出	1,774,095	39.01	1,416,183	34.11	357,912	25.27
財產損失	194	0.00	-	-	194	--
財產交易損失	194	0.00	-	-	194	--
折舊、折耗及攤銷	321,064	7.06	893,219	21.52	-572,155	-64.06
固定資產折舊	321,064	7.06	893,219	21.52	-572,155	-64.06
其他支出	113,425	2.49	232,356	5.60	-118,931	-51.18
其他支出	113,425	2.49	232,356	5.60	-118,931	-51.18
本期賸餘（短絀）	380,446	8.37	-287,967	-6.94	668,413	--
期初淨資產	10,202,388	224.34	10,490,355	252.70	-287,967	-2.75
解繳公庫		-		-		
期末淨資產	10,582,834	232.71	10,202,388	245.76	380,446	3.73

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。

桃園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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	380,446
調整非現金項目	321,258
業務活動之淨現金流入（流出）	701,704
投資活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	
減少長期貸墊款及準備金	
減少長期投資	
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
其他投資活動之現金流入	
增加短期投資及短期貸墊款	
增加長期貸墊款及準備金	
增加長期投資	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	
其他投資活動之現金流出	
投資活動之淨現金流入（流出）	
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	
增加長期負債	
其他籌資活動之現金流入	
減少短期債務及其他負債	
減少長期負債	
其他籌資活動之現金流出	
籌資活動之淨現金流入（流出）	
現金及約當現金之淨增（淨減）	701,704
期初現金及約當現金	8,578,907
期末現金及約當現金	9,280,611

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

參考表

桃園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112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	4,547,678		4,547,678	收入
勞務收入	2,234,000		2,234,000	勞務收入
財產收入	53,678		53,678	財產收益
政府撥入收入	2,250,000		2,250,000	政府撥入收入
其他收入	10,000		10,000	其他收入
基金用途	3,845,974	321,258	4,167,232	支出
用人費用	1,958,454		1,958,454	人事支出
服務費用	1,446,531	327,564	1,774,095	業務支出
材料及用品費	327,564	-327,564		
		194	194	財產損失
		321,064	321,064	折舊、折耗及攤銷
其他	113,425		113,425	其他支出
本期賸餘(短絀)	701,704	-321,258	380,446	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	8,578,907	1,623,481	10,202,388	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	9,280,611	1,302,223	10,582,834	期末淨資產

註：1.預算項目之「服務費用」1,446,531元、「材料及用品費」327,564元，係對應會計科目之「業務支出」1,774,095元。

2.調整數194元，係財產報廢194元；調整數321,064元，係本年提列之折舊321,064元。

3.調整數1,623,481元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產1,623,481元所致。

本 頁 空 白

主辦會計人員：李文芬

基金主持人：莊敬權