

中華民國 107 年度
(107 年 1 月 1 日 至 107 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

桃園市政府建築管理處
桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金

目 次

中華民國 107 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
(二)現金流量表	第 4 頁
(三)平衡表	第 5 頁
三、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)資本資產及長期負債增減情形表	第 11 頁
(四)固定資產建設改良擴充明細表	第 13 頁
(五)員工人數彙計表	第 15 頁
(六)用人費用彙計表	第 17 頁
(七)主要業務計畫執行績效摘要表	第 21 頁
(八)各項費用彙計表	第 24 頁
(九)管制性項目及統計所需項目比較表	第 25 頁

總 說 明

桃園市政府建築管理處
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 107 年度

一、業務計畫實施績效

(一)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 250 件，實際勘檢改善完成 200 件，辦理改善中計 37 件，提送本府無障礙諮詢審查小組審查之改善計畫書計 13 件，違反身心障礙者權益保障法裁罰 6 件；依據內政部營建署 107 年 11 月 23 日營署建管字第 1071339168 號函及 107 年度無障礙生活環境業務督導成果報告書，無障礙業務計畫實施績效獲內政部營建署評分為 90.1 分（優等），惟部分基金科目預算未完全執行，主要係依實際執行需求及撙節支出所致。

(二)建築及設備計畫：興建指標性親子無障礙廁所一處，完成 1 件，較預算無增減，「桃園展演中心親子無障礙廁所設置工程」已於本年度完工驗收。

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 24 萬元，較預算數 12 萬元，增加 12 萬元，約增加 100.00%，主要係因 106 度裁罰案件，民眾於隔年度繳納罰鍰所致。

2. 利息收入：

本年度決算數 5,206 元，較預算數 1 萬 1,000 元，減少 5,794 元，約減少 52.67%，主要係因配合銀行利率調整，致利息減少所致。

3. 公庫撥款收入：

本年度決算數 285 萬元，較預算數 285 萬元，無增減。

4. 雜項收入：

本年度決算數 0 元，較預算數 10 萬元，減少 10 萬元，約減少 100.00%，主要係因無其他團體捐助所致。

(二) 基金用途

1. 建築物無障礙設備與設施改善計畫：

本年度決算數 260 萬 5,964 元，較預算數 276 萬 4,000 元減少 15 萬 8,036 元，約減少 5.72%，主要係依實際業務需求執行及其他經費擲節支出所致。

2. 建築及設備計畫：

本年度決算數 140 萬 9,224 元，較預算數 0 元，增加 140 萬 9,224 元，主要係因 106 年度計畫「桃園展演中心親子無障礙廁所設置工程」決標時間晚，未能於當年度執行完畢所致，爰依預算法第 72 條規定辦理預算保留 140 萬 9,224 元，並於本年度完工驗收所致。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計獲短絀 91 萬 9,982 元，較預算賸餘數 31 萬 7,000 元，減少 123 萬 6,982 元，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出：91 萬 9,982 元。

(二) 其他活動之淨現金流出：2,663 元。

(三) 現金及約當現金淨減 92 萬 2,645 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額計 511 萬 3,991 元，包括流動資產 511 萬 3,991 元，占資產總額 100.00%。

(二) 負債總額計 3 萬 9,337 元，包括其他負債 3 萬 9,337 元，占負債及基金餘額 0.77%。

(三) 基金餘額計 507 萬 4,654 元，占負債及基金餘額 99.23%。

五、資本資產及長期負債概況

資本資產總額 519 萬 7,485 元，包括：

(一) 土地改良物 380 萬 5,696 元。

(二) 房屋及建築 139 萬 271 元。

(三) 機械及設備 1,518 元。

六、其他：無。

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107年度

單位：新臺幣元

科 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	3,081,000.00	100.00	3,095,206.00	100.00	14,206.00	0.46	3,215,367.00	100.00
徵收及依法分配收入	120,000.00	3.89	240,000.00	7.75	120,000.00	100.00		
違規罰款收入	120,000.00	3.89	240,000.00	7.75	120,000.00	100.00		
財產收入	11,000.00	0.36	5,206.00	0.17	-5,794.00	52.67	5,367.00	0.17
利息收入	11,000.00	0.36	5,206.00	0.17	-5,794.00	52.67	5,367.00	0.17
政府撥入收入	2,850,000.00	92.50	2,850,000.00	92.08			3,000,000.00	93.30
公庫撥款收入	2,850,000.00	92.50	2,850,000.00	92.08			3,000,000.00	93.30
其他收入	100,000.00	3.25			-100,000.00	100.00	210,000.00	6.53
雜項收入	100,000.00	3.25			-100,000.00	100.00	210,000.00	6.53
基金用途	2,764,000.00	89.71	4,015,188.00	129.72	1,251,188.00	45.27	2,646,311.00	82.30
建築物無障礙設備與設施改善計畫	2,764,000.00	89.71	2,605,964.00	84.19	-158,036.00	5.72	2,641,940.00	82.17
其他	2,764,000.00	89.71	2,605,964.00	84.19	-158,036.00	5.72	2,641,940.00	82.17
建築及設備計畫			1,409,224.00	45.53	1,409,224.00		4,371.00	0.14
購建固定資產			1,409,224.00	45.53	1,409,224.00		4,371.00	0.14
本期賸餘(短絀-)	317,000.00	10.29	-919,982.00	-29.72	-1,236,982.00	390.22	569,056.00	17.70
期初基金餘額	4,267,000.00	138.49	5,994,636.00	193.67	1,727,636.00	40.49	5,425,580.00	168.74
解繳公庫								
期末基金餘額	4,584,000.00	148.78	5,074,654.00	163.95	490,654.00	10.70	5,994,636.00	186.44

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107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 -)	317,000.00	-919,982.00	-1,236,982.00	390.22
業務活動之淨現金流入(流出 -)	317,000.00	-919,982.00	-1,236,982.00	390.22
其他活動之現金流量				
減少短期債務及其他負債		-2,663.00	-2,663.00	
其他活動之淨現金流入(流出 -)		-2,663.00	-2,663.00	
現金及約當現金之淨增(淨減 -)	317,000.00	-922,645.00	-1,239,645.00	391.06
期初現金及約當現金	4,288,000.00	6,036,636.00	1,748,636.00	40.78
期末現金及約當現金	4,605,000.00	5,113,991.00	508,991.00	11.05

設備與設施改善基金

表

107年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	39,337.00	0.77	42,000.00	0.70	-2,663.00	6.34
其他負債	39,337.00	0.77	42,000.00	0.70	-2,663.00	6.34
什項負債	39,337.00	0.77	42,000.00	0.70	-2,663.00	6.34
存入保證金	39,337.00	0.77	42,000.00	0.70	-2,663.00	6.34
基金餘額	5,074,654.00	99.23	5,994,636.00	99.30	-919,982.00	15.35
基金餘額	5,074,654.00	99.23	5,994,636.00	99.30	-919,982.00	15.35
基金餘額	5,074,654.00	99.23	5,994,636.00	99.30	-919,982.00	15.35
累積餘額	5,994,636.00	117.22	5,425,580.00	89.88	569,056.00	10.49
本期賸餘		-	569,056.00	9.43	-569,056.00	100.00
本期短絀	-919,982.00	--		-	-919,982.00	
合 計	5,113,991.00	100.00	6,036,636.00	100.00	-922,645.00	15.28

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107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	3,081,000.00	3,095,206.00	14,206.00	0.46	
徵收及依法分配收入	120,000.00	240,000.00	120,000.00	100.00	
違規罰款收入	120,000.00	240,000.00	120,000.00	100.00	因106年度裁罰案件，民眾於隔年度繳納罰鍰所致。
財產收入	11,000.00	5,206.00	-5,794.00	52.67	
利息收入	11,000.00	5,206.00	-5,794.00	52.67	因配合銀行利率調整，致利息減少所致。
政府撥入收入	2,850,000.00	2,850,000.00			
公庫撥款收入	2,850,000.00	2,850,000.00			
其他收入	100,000.00		-100,000.00	100.00	
雜項收入	100,000.00		-100,000.00	100.00	因無其他團體捐助所致。

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107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	2,764,000.00	4,015,188.00	1,251,188.00	45.27	
建築物無障礙設備與設施改善計畫	2,764,000.00	2,605,964.00	-158,036.00	5.72	
建築物無障礙設備與設施改善工作	2,764,000.00	2,605,964.00	-158,036.00	5.72	
用人費用	1,731,000.00	1,691,006.00	-39,994.00	2.31	
聘僱及兼職人員薪資	1,512,000.00	1,532,620.00	20,620.00	1.36	
約僱職員薪金	1,512,000.00	1,532,620.00	20,620.00	1.36	
超時工作報酬	30,000.00	5,800.00	-24,200.00	80.67	依實際人員薪資計算，核實支出。
加班費	30,000.00	5,800.00	-24,200.00	80.67	
獎金	189,000.00	152,586.00	-36,414.00	19.27	依實際人員薪資計算，核實支出。
年終獎金	189,000.00	152,586.00	-36,414.00	19.27	
服務費用	603,000.00	529,524.00	-73,476.00	12.19	
郵電費	20,000.00	20,000.00			
郵費	20,000.00	20,000.00			
旅運費	30,000.00	21,064.00	-8,936.00	29.79	依實際業務執行需求，撙節支出。
國內旅費	30,000.00	21,064.00	-8,936.00	29.79	
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	230,460.00	120,460.00	109.51	依實際業務執行需求，核實支出。
印刷及裝訂費	60,000.00	55,820.00	-4,180.00	6.97	
業務宣導費	50,000.00	174,640.00	124,640.00	249.28	為宣導無障礙設法法規相關資訊，與行政院人事行政總處公務人力發展學院合作開發建築物無障礙設法法規概述數位課程。
修理保養及保固費	30,000.00	30,000.00			
什項設備修護費	30,000.00	30,000.00			
一般服務費	3,000.00	3,000.00			
體育活動費	3,000.00	3,000.00			
專業服務費	410,000.00	225,000.00	-185,000.00	45.12	依實際業務執行需求，撙節支出。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,000.00	195,200.00	-54,800.00	21.92	
委託調查研究費	100,000.00		-100,000.00	100.00	
委託考選訓練費	50,000.00	19,800.00	-30,200.00	60.40	
電子計算機軟體服務費	10,000.00	10,000.00			
材料及用品費	330,000.00	337,351.00	7,351.00	2.23	
用品消耗	330,000.00	337,351.00	7,351.00	2.23	

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107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
辦公(事務)用品	295,000.00	302,458.00	7,458.00	2.53	依實際業務執行需求，摶節支出。
報章什誌	20,000.00	19,898.00	-102.00	0.51	
農業與園藝用品及環境美化費	15,000.00	14,995.00	-5.00	0.03	
其他	100,000.00	48,083.00	-51,917.00	51.92	
其他支出	100,000.00	48,083.00	-51,917.00	51.92	
其他	100,000.00	48,083.00	-51,917.00	51.92	
建築及設備計畫		1,409,224.00	1,409,224.00		
無障礙建築及設備		1,409,224.00	1,409,224.00		
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		1,409,224.00	1,409,224.00		因106年度計畫「桃園展演中心親子無障礙廁所設置工程」決標時間晚，未能於當年度執行完畢所致，爰依預算法第72條規定辦理預算保留140萬9,224元，本年度業已辦理完竣，並於6月完成結算付款作業。
購置固定資產		1,409,224.00	1,409,224.00		
擴充改良房屋建築及設備		1,409,224.00	1,409,224.00		

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度 累計折舊 (耗)/長期 投資評價/ 未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度 提列折舊 (耗)/長期 投資評價 變動數/ 攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
資產	8,825,210.00	-8,732,631.00	10,082,606.00		91,061.00		-4,886,639.00	5,197,485.00	
非理財目的之長期 投資									
土地									
土地改良物	8,669,011.00	-8,582,321.00	8,669,011.00	12	86,690.00	12	-4,863,315.00	3,805,696.00	
房屋及建築			1,413,595.00	1			-23,324.00	1,390,271.00	
機械及設備	151,828.00	-150,310.00						1,518.00	
交通及運輸設備									
雜項設備									
購建中固定資產	4,371.00				4,371.00	12			
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									
固定項目淨額									

本 頁 空 白

桃園市建築物無障礙
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 本 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
房屋及建築	1,409,224.00		
房屋及建築	1,409,224.00		
合 計	1,409,224.00		

設備與設施改善基金
改良擴充明細表

107年度

單位：新臺幣元

數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	1,409,224.00	1,409,224.00		
	1,409,224.00	1,409,224.00		
	1,409,224.00	1,409,224.00		

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金
員工人數彙計表

中華民國107年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	3	3		
約僱人員	3	3		
總 計	3	3		

本 頁 空 白

桃園市建築物無障礙
用人費用

中華民國

科 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		1,512,000.00	30,000.00		189,000.00
聘僱人員		1,512,000.00	30,000.00		189,000.00
合 計		1,512,000.00	30,000.00		189,000.00

設備與設施改善基金
彙計表

107年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
				1,731,000.00		1,731,000.00
				1,731,000.00		1,731,000.00
				1,731,000.00		1,731,000.00

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		1,532,620.00	5,800.00		152,586.00
聘僱人員		1,532,620.00	5,800.00		152,586.00
合 計		1,532,620.00	5,800.00		152,586.00

註：1.獎金依據行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定「106年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」
2.編列人數3人、預算數18萬9,000元、決算數15萬2,586元。

設備與設施改善基金
彙計表

107年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
				1,691,006.00		1,691,006.00
				1,691,006.00		1,691,006.00
				1,691,006.00		1,691,006.00

」編列年終工作獎金。

本 頁 空 白

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	年		2,764,000.00		2,605,964.00
建築及設備計畫	年				1,409,224.00

設備與設施改善基金
執行績效摘要表

107年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		-158,036.00	5.72	因106年度計畫「桃園展演中心親子無障礙廁所設置工程」決標時間晚，未能於當年度執行完畢所致，爰依預算法第72條規定辦理預算保留140萬9,224元，本年度業已辦理完竣，並於6月完成結算付款作業。
		1,409,224.00		

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107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	1,731,000.00	1,691,006.00	-39,994.00	2.31
聘僱及兼職人員薪資	1,512,000.00	1,532,620.00	20,620.00	1.36
超時工作報酬	30,000.00	5,800.00	-24,200.00	80.67
獎金	189,000.00	152,586.00	-36,414.00	19.27
服務費用	603,000.00	529,524.00	-73,476.00	12.19
郵電費	20,000.00	20,000.00		
旅運費	30,000.00	21,064.00	-8,936.00	29.79
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	230,460.00	120,460.00	109.51
修理保養及保固費	30,000.00	30,000.00		
一般服務費	3,000.00	3,000.00		
專業服務費	410,000.00	225,000.00	-185,000.00	45.12
材料及用品費	330,000.00	337,351.00	7,351.00	2.23
用品消耗	330,000.00	337,351.00	7,351.00	2.23
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資		1,409,224.00	1,409,224.00	
購置固定資產		1,409,224.00	1,409,224.00	
其他	100,000.00	48,083.00	-51,917.00	51.92
其他支出	100,000.00	48,083.00	-51,917.00	51.92
合 計	2,764,000.00	4,015,188.00	1,251,188.00	45.27

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107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					
業務宣導費	50,000.00	174,640.00	124,640.00	249.28	為宣導無障礙設施法規相關資訊，與行政院人事行政總處公務人力發展學院合作開發建築物無障礙設施法規概述數位課程。
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	250,000.00	195,200.00	-54,800.00	21.92	