

中 華 民 國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日 至 111 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 111 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 111 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，因疫情影響提送本府無障礙諮詢審查小組審查之改善計畫書全年計 15 件，此外，因民眾無障礙觀念普遍提升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；另依據內政部營建署 111 年 10 月 31 日營建署管字第 1111228066 號函及 111 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中上水準並獲內政部營建署評比為甲等，其中本市新建公共建築物勘檢作業仍需持續精進與強化，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%，主要係無障礙法令修正，宣導期間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 188 萬 6,000 元，較預算數 69 萬 5,000 元，增加 119 萬 1,000 元，約增加 171.37%，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 1 萬 5,370 元，較預算數 6,000 元，增加 9,370 元，約增加 156.17%，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 0 元，較預算數 1 萬元，減少 1 萬元，減少 100.00 %，主要係因無其他團體捐助所致。

(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 354 萬 6,118 元，較預算數 384 萬元，減少 29 萬 3,882 元，約減少 7.65%，主要係無障礙勘檢業務外聘委員勘檢出席次數未如預期並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 60 萬 5,252 元，較預算短絀 75 萬 9,000 元，增加 136 萬 4,252 元，約增加 179.74%，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 60 萬 5,252 元。

(二) 現金及約當現金淨增 60 萬 5,252 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額計 1,020 萬 2,388 元，包括：

1. 流動資產 857 萬 8,907 元，占資產總額 84.09%，較上年度決算 797 萬 3,655 元，增加 60 萬 5,252 元，約增加 7.59%，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 162 萬 3,481 元，占資產總額 15.91%，較上年度決算 251 萬 6,700 元，減少 89 萬 3,219 元，約減少 35.49%，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 1,020 萬 2,388 元，占負債及淨資產總額 100.00 %，較上年度決算 1,049 萬 355 元，減少 28 萬 7,967 元，約減少 2.75%，其原因詳上述資產及負債之說明。

五、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111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	100.00	4,151,370	100.00	1,070,370	34.74	3,953,429	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	1,886,000	45.43	1,191,000	171.37	1,700,000	43.00
服務收入	695,000	22.56	1,886,000	45.43	1,191,000	171.37	1,700,000	43.00
財產收入	6,000	0.19	15,370	0.37	9,370	156.17	3,429	0.09
利息收入	6,000	0.19	15,370	0.37	9,370	156.17	3,429	0.09
政府撥入收入	2,250,000	73.03	2,250,000	54.20			2,250,000	56.91
公庫撥款收入	2,250,000	73.03	2,250,000	54.20			2,250,000	56.91
其他收入	10,000	0.32	-	-	-10,000	100.00	-	-
雜項收入	10,000	0.32	-	-	-10,000	100.00	-	-
基金用途	3,840,000	124.63	3,546,118	85.42	-293,882	7.65	3,349,269	84.72
建築物無障礙設備與設施改善計畫	3,840,000	124.63	3,546,118	85.42	-293,882	7.65	3,349,269	84.72
其他	3,840,000	124.63	3,546,118	85.42	-293,882	7.65	3,349,269	84.72
本期賸餘(短絀)	-759,000	-24.63	605,252	14.58	1,364,252	179.74	604,160	15.28
期初基金餘額	6,691,000	217.17	7,973,655	192.07	1,282,655	19.17	7,369,495	186.41
解繳公庫	-	-	-	-			-	-
期末基金餘額	5,932,000	192.53	8,578,907	206.65	2,646,907	44.62	7,973,655	201.69

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	3,081,000	4,151,370	1,070,370	34.74	
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	無障礙法令修正，宣導期間罰單裁處收繳狀況未如預期所致。
勞務收入	695,000	1,886,000	1,191,000	171.37	
服務收入	695,000	1,886,000	1,191,000	171.37	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	15,370	9,370	156.17	
利息收入	6,000	15,370	9,370	156.17	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	100.00	
雜項收入	10,000		-10,000	100.00	主要係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	3,840,000	3,546,118	-293,882	7.65	
建築物無障礙設備與設施改善計畫	3,840,000	3,546,118	-293,882	7.65	
建築物無障礙設備與設施改善工作	3,840,000	3,546,118	-293,882	7.65	
用人費用	1,907,000	1,897,579	-9,421	0.49	
聘僱及兼職人員薪資	1,620,000	1,669,167	49,167	3.04	
超時工作報酬	84,000	67,548	-16,452	19.59	
獎金	203,000	160,864	-42,136	20.76	
服務費用	1,503,000	1,136,861	-366,139	24.36	
郵電費	20,000	20,000			
旅運費	30,000	33,290	3,290	10.97	
印刷裝訂與廣告費	110,000	134,671	24,671	22.43	
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	915,900	-394,100	30.08	
材料及用品費	330,000	279,322	-50,678	15.36	
用品消耗	330,000	279,322	-50,678	15.36	
其他	100,000	232,356	132,356	132.36	
其他支出	100,000	232,356	132,356	132.36	

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111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	-7,604,712					-893,219	1,623,481
非理財目的之長期投資								
土地								
土地改良物	8,669,011	-7,438,011					-858,233	372,767
房屋及建築	1,413,595	-128,283					-34,986	1,250,326
機械及設備	38,806	-38,418						388
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								

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

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		1,620,000	84,000		203,000
聘僱人員		1,620,000	84,000		203,000
合 計		1,620,000	84,000		203,000

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		1,669,167	67,548		160,864
聘僱人員		1,669,167	67,548		160,864
合 計		1,669,167	67,548		160,864

註：1.獎金係年終工作獎金，爰依行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「110年軍公教人員年終工作獎金
2.計人數3人，編列20萬3,000元，決算數16萬864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		3,840,000		3,546,118

設備與設施改善基金 執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比較増減				備註
數量	%	金額	%	
		-293,882	7.65	

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111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	1,907,000	1,897,579	-9,421	0.49
聘僱及兼職人員薪資	1,620,000	1,669,167	49,167	3.04
超時工作報酬	84,000	67,548	-16,452	19.59
獎金	203,000	160,864	-42,136	20.76
服務費用	1,503,000	1,136,861	-366,139	24.36
郵電費	20,000	20,000		
旅運費	30,000	33,290	3,290	10.97
印刷裝訂與廣告費	110,000	134,671	24,671	22.43
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	915,900	-394,100	30.08
材料及用品費	330,000	279,322	-50,678	15.36
用品消耗	330,000	279,322	-50,678	15.36
其他	100,000	232,356	132,356	132.36
其他支出	100,000	232,356	132,356	132.36
合 計	3,840,000	3,546,118	-293,882	7.65

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					
業務宣導費	50,000	50,280	280	0.56	為以培訓無障礙宣導種子為目標，由實務經驗豐富之生命教育講師進行導盲犬宣導並透過專業陶藝業師指導手作設計，豐富相關建管從業人員通用化設計理念，透過瞭解行動不便人士之實際需求，作出更為細膩之規劃設計，提升本市友善環境品質。
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,150,000	852,000	-298,000	25.91	

本 頁 空 白

會計報表

本 頁 空 白

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	10,202,388	100.00	10,490,355	100.00	-287,967	2.75
流動資產	8,578,907	84.09	7,973,655	76.01	605,252	7.59
現金	8,578,907	84.09	7,973,655	76.01	605,252	7.59
銀行存款	8,578,907	84.09	7,973,655	76.01	605,252	7.59
固定資產	1,623,481	15.91	2,516,700	23.99	-893,219	35.49
土地改良物	372,767	3.65	1,231,000	11.73	-858,233	69.72
土地改良物	8,669,011	84.97	8,669,011	82.64		
累計折舊 - 土地改良物	-8,296,244	-81.32	-7,438,011	-70.90	-858,233	11.54
房屋建築及設備	1,250,326	12.26	1,285,312	12.25	-34,986	2.72
房屋建築及設備	1,413,595	13.86	1,413,595	13.48		
累計折舊 - 房屋建築及設備	-163,269	-1.60	-128,283	-1.22	-34,986	27.27
機械及設備	388	0.00	388	0.00		
機械及設備	38,806	0.38	38,806	0.37		
累計折舊 - 機械及設備	-38,418	-0.38	-38,418	-0.37		
合 計	10,202,388	100.00	10,490,355	100.00	-287,967	2.75

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。

表

單位：新臺幣元

21

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111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	4,151,370	100.00	3,953,429	100.00	197,941	5.01
勞務收入	1,886,000	45.43	1,700,000	43.00	186,000	10.94
服務收入	1,886,000	45.43	1,700,000	43.00	186,000	10.94
財產收益	15,370	0.37	3,429	0.09	11,941	348.24
財產孳息收入	15,370	0.37	3,429	0.09	11,941	348.24
政府撥入收入	2,250,000	54.20	2,250,000	56.91		
公庫撥款收入	2,250,000	54.20	2,250,000	56.91		
支出	4,439,337	106.94	4,243,490	107.34	195,847	4.62
人事支出	1,897,579	45.71	1,797,274	45.46	100,305	5.58
人事支出	1,897,579	45.71	1,797,274	45.46	100,305	5.58
業務支出	1,416,183	34.11	1,461,239	36.96	-45,056	3.08
業務支出	1,416,183	34.11	1,461,239	36.96	-45,056	3.08
財產損失	-	-	1,002	0.03	-1,002	100.00
財產交易損失	-	-	1,002	0.03	-1,002	100.00
折舊、折耗及攤銷	893,219	21.52	893,219	22.59		
固定資產折舊	893,219	21.52	893,219	22.59		
其他支出	232,356	5.60	90,756	2.30	141,600	156.02
其他支出	232,356	5.60	90,756	2.30	141,600	156.02
本期賸餘（短絀）	-287,967	-6.94	-290,061	-7.34	2,094	0.72
期初淨資產	10,490,355	252.70	10,780,416	272.69	-290,061	2.69
解繳公庫		-		-		
期末淨資產	10,202,388	245.76	10,490,355	265.35	-287,967	2.75

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。

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111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）	-287,967
調整非現金項目	893,219
業務活動之淨現金流入（流出）	605,252
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	605,252
期初現金及約當現金	7,973,655
期末現金及約當現金	8,578,907

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。

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	4,151,370		4,151,370	收入
勞務收入	1,886,000		1,886,000	勞務收入
財產收入	15,370		15,370	財產收益
政府撥入收入	2,250,000		2,250,000	政府撥入收入
基金用途	3,546,118	893,219	4,439,337	支出
用人費用	1,897,579		1,897,579	人事支出
服務費用	1,136,861	279,322	1,416,183	業務支出
材料及用品費	279,322	-279,322		
		893,219	893,219	折舊、折耗及攤銷
其他	232,356		232,356	其他支出
本期賸餘(短絀)	605,252	-893,219	-287,967	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	7,973,655	2,516,700	10,490,355	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,578,907	1,623,481	10,202,388	期末淨資產

註：1.預算項目之「服務費用」1,136,861元、「材料及用品費」279,322元，係對應會計科目之「業務支出」1,416,183元。

2.調整數893,219元，係本年提列之折舊893,219元。

3.調整數2,516,700元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產2,516,700元所致。

本 頁 空 白

主辦會計人員：李文芬

基金主持人：邱英哲