

特別收入 2

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日 至 108 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 108 年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	第 1 頁
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 7 頁
(二)現金流量表	第 8 頁
(三)平衡表	第 10 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 13 頁
(二)基金用途明細表	第 14 頁
(三)資本資產及長期負債增減情形表	第 16 頁
(四)員工人數彙計表	第 17 頁
(六)用人費用彙計表	第 18 頁
(七)主要業務計畫執行績效摘要表	第 22 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

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 108 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 200 件，實際勘檢改善完成 200 件，提送本府無障礙諮詢審查小組審查之改善計畫書計 15 件，違反身心障礙者權益保障法裁罰 0 件；依據內政部營建署 108 年 12 月 6 日營署建管字第 1081239701 號函及 108 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 96.5 分（特優等）較去年 90.1 分（優等）進步，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擲節支出所致。

(二)年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	達成情形
改善無障礙生活環境	改善諮詢及審查小組遴聘身心障礙者團體比例	(遴聘身心障礙者團體人數 / 改善諮詢及審查小組人數) x 100%	40%	本處審查諮詢小組委員共計 13 人，其中遴聘（派）肢體、視覺、聽覺障礙等身心障礙者團體代表共計 10 人，其比例達 76.9%，已達成年度目標值。

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	達成情形
改善無障礙生活環境	無障礙人員培訓	(培訓人數/核定人數) x100%	80%	108年簽核受訓人數13人,已培訓人數13人,培訓率100%,已達成年度目標值。
	提具替代改善計畫	(結案數/提具替代改善計畫之認定及替代改善計畫之審核通過總件數)x100%	85%	108年提具替代改善計畫之認定及替代改善計畫之審核通過總件數15件。替代改善結案件數13件,達成率86.7%,已達成年度目標值。
	辦理公共建築物違反身心障礙者權益保障法第88條裁罰	(裁罰案件數/公共建築物違反身權法第88條案件數)x100%	100%	108年度止本市尚未有公共建築物違反身權法第88條案件。

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	達成情形
	辦理無障礙設施勘檢作業講習	場次	1	108 年 12 月 23 日已辦理1場無障礙設施勘檢作業講習。
	召開最新分期分區改善計畫會議	場次	1	本處已於108 年 11 月 29 日召開1次最新分期分區改善計畫會議，更新本市無障礙改善優先順序。
	召開基金委員會會議說明無障礙設施改善基金運用情形	場次	2	已於108 年 6 月 24 日及 11 月 29 日召開2次基金委員會會議。
	辦理無障礙生活環境法令說明會	場次	2	已於108 年 7 月 25 日及 7 月 26 日辦理2場次無障礙生活環境法令說明會。

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值	達成情形
	更新本市營業面積 300 平方公尺以上之餐廳清冊	次數	1	已完成普查更新本市營業面積 300 平方公尺以上之餐廳清冊 1 次，並於 108 年 6 月 30 日前送交內政部營建署備查，已達成年度目標值。
	既有公共建築物改善完成	案件數	200	108 年既有公共建築物改善完成案件數達 200 件，完成年度改善目標值。

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，約減少 100.00%，主要係因無障礙法令修正，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 113 萬 8,000 元，較預算數 0 元，增加 113 萬 8,000 元，主要係因「桃園市建築物無障礙設施勘檢及替代改善計畫審查作業收費標準」於 108 年 7 月 6 日施行，並據以開徵相關規費收入所致。

3. 利息收入：

本年度決算數 4,982 元，較預算數 1 萬 1,000 元，減少 6,018 元，約減少 54.71%，主要係因配合銀行利率調整，致利息減少所致。

4. 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。

5. 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

建築物無障礙設備與設施改善計畫：

本年度決算數 319 萬 2,408 元，較預算數 370 萬 5,000 元，減少 51 萬 2,592 元，約減少 13.84%，主要係因服務費用新建及既有公共建築外聘委員出席次數未如預期及委託調查研究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 80 萬 574 元，較預算短絀數 62 萬 4,000 元，增加 142 萬 4,574 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入：80 萬 574 元。

(二) 其他活動之淨現金流出：3 萬 9,337 元。

(三) 現金及約當現金淨增 76 萬 1,237 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額計 587 萬 5,228 元，包括流動資產 587 萬 5,228 元，占資產總額 100.00%。

(二) 負債總額計 0 元，占負債及基金餘額 0.00%。

(三) 基金餘額計 587 萬 5,228 元，占負債及基金餘額 100.00%。

五、資本資產及長期負債概況

資本資產總額 430 萬 4,139 元，包括：

(一) 土地改良物 294 萬 7,464 元。

(二) 房屋及建築 135 萬 5,285 元。

(三) 機械及設備 1,390 元。

六、其他：無。

本 頁 空 白

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108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	3,992,982.00	100.00	911,982.00	29.60	3,095,206.00	100.00
徵收及依法分配收入	120,000.00	3.89			-120,000.00	100.00	240,000.00	7.75
違規罰款收入	120,000.00	3.89			-120,000.00	100.00	240,000.00	7.75
勞務收入			1,138,000.00	28.50	1,138,000.00			
服務收入			1,138,000.00	28.50	1,138,000.00			
財產收入	11,000.00	0.36	4,982.00	0.12	-6,018.00	54.71	5,206.00	0.17
利息收入	11,000.00	0.36	4,982.00	0.12	-6,018.00	54.71	5,206.00	0.17
政府撥入收入	2,850,000.00	92.50	2,850,000.00	71.38			2,850,000.00	92.08
公庫撥款收入	2,850,000.00	92.50	2,850,000.00	71.38			2,850,000.00	92.08
其他收入	100,000.00	3.25			-100,000.00	100.00		
雜項收入	100,000.00	3.25			-100,000.00	100.00		
基金用途	3,705,000.00	120.25	3,192,408.00	79.95	-512,592.00	13.84	4,015,188.00	129.72
建築物無障礙設備與設施改善計畫	3,705,000.00	120.25	3,192,408.00	79.95	-512,592.00	13.84	2,605,964.00	84.19
其他	3,705,000.00	120.25	3,192,408.00	79.95	-512,592.00	13.84	2,605,964.00	84.19
建築及設備計畫							1,409,224.00	45.53
購建固定資產							1,409,224.00	45.53
本期賸餘(短絀)	-624,000.00	-20.25	800,574.00	20.05	1,424,574.00	228.30	-919,982.00	-29.72
期初基金餘額	6,312,000.00	204.87	5,074,654.00	127.09	-1,237,346.00	19.60	5,994,636.00	193.67
解繳公庫								
期末基金餘額	5,688,000.00	184.62	5,875,228.00	147.14	187,228.00	3.29	5,074,654.00	163.95

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108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）	-624,000.00	800,574.00	1,424,574.00	228.30
業務活動之淨現金流入（流出）	-624,000.00	800,574.00	1,424,574.00	228.30
其他活動之現金流量				
減少短期債務及其他負債		-39,337.00	-39,337.00	
其他活動之淨現金流入（流出）		-39,337.00	-39,337.00	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-624,000.00	761,237.00	1,385,237.00	221.99
期初現金及約當現金	6,333,000.00	5,113,991.00	-1,219,009.00	19.25
期末現金及約當現金	5,709,000.00	5,875,228.00	166,228.00	2.91

本 頁 空 白

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	5,875,228.00	100.00	5,113,991.00	100.00	761,237.00	14.89
流動資產	5,875,228.00	100.00	5,113,991.00	100.00	761,237.00	14.89
現金	5,875,228.00	100.00	5,113,991.00	100.00	761,237.00	14.89
銀行存款	5,875,228.00	100.00	5,113,991.00	100.00	761,237.00	14.89
合 計	5,875,228.00	100.00	5,113,991.00	100.00	761,237.00	14.89

設備與設施改善基金

表

108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	-39,337.00	100.00
其他負債		-	39,337.00	0.77	-39,337.00	100.00
什項負債		-	39,337.00	0.77	-39,337.00	100.00
存入保證金		-	39,337.00	0.77	-39,337.00	100.00
基金餘額	5,875,228.00	100.00	5,074,654.00	99.23	800,574.00	15.78
基金餘額	5,875,228.00	100.00	5,074,654.00	99.23	800,574.00	15.78
基金餘額	5,875,228.00	100.00	5,074,654.00	99.23	800,574.00	15.78
累積餘額	5,875,228.00	100.00	5,074,654.00	99.23	800,574.00	15.78
合 計	5,875,228.00	100.00	5,113,991.00	100.00	761,237.00	14.89

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108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	3,992,982.00	911,982.00	29.60	
徵收及依法分配收入	120,000.00		-120,000.00	100.00	
違規罰款收入	120,000.00		-120,000.00	100.00	因無障礙法令修正，宣導期間罰單裁處收繳狀況未如預期所致。
勞務收入		1,138,000.00	1,138,000.00		
服務收入		1,138,000.00	1,138,000.00		因「桃園市建築物無障礙設施勘檢及替代改善計畫審查作業收費標準」於108年7月6日施行，並據以開徵相關規費收入所致
財產收入	11,000.00	4,982.00	-6,018.00	54.71	
利息收入	11,000.00	4,982.00	-6,018.00	54.71	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108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	3,705,000.00	3,192,408.00	-512,592.00	13.84	
建築物無障礙設備與設施改善計畫	3,705,000.00	3,192,408.00	-512,592.00	13.84	
建築物無障礙設備與設施改善工作	3,705,000.00	3,192,408.00	-512,592.00	13.84	
用人費用	1,772,000.00	1,654,483.00	-117,517.00	6.63	
聘僱及兼職人員薪資	1,548,000.00	1,494,461.00	-53,539.00	3.46	
約僱職員薪金	1,548,000.00	1,494,461.00	-53,539.00	3.46	
超時工作報酬	30,000.00	2,900.00	-27,100.00	90.33	依實際人員薪資計算，核實支出。
加班費	30,000.00	2,900.00	-27,100.00	90.33	
獎金	194,000.00	157,122.00	-36,878.00	19.01	依實際人員薪資計算，核實支出。
年終獎金	194,000.00	157,122.00	-36,878.00	19.01	
服務費用	1,503,000.00	1,169,715.00	-333,285.00	22.17	
郵電費	20,000.00	19,960.00	-40.00	0.20	
郵費	20,000.00	19,960.00	-40.00	0.20	
旅運費	30,000.00	26,928.00	-3,072.00	10.24	依實際業務執行需求，撙節支出。
國內旅費	30,000.00	26,928.00	-3,072.00	10.24	
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	71,497.00	-38,503.00	35.00	依實際業務執行需求，撙節支出。
印刷及裝訂費	60,000.00	71,497.00	11,497.00	19.16	
業務宣導費	50,000.00		-50,000.00	100.00	因應無障礙法令修正，相關法規教育及宣導活動未及於當年度辦理，次年度將辦理相關宣導活動。
修理保養及保固費	30,000.00	26,630.00	-3,370.00	11.23	依實際業務執行需求，撙節支出。
雜項設備修護費	30,000.00	26,630.00	-3,370.00	11.23	
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	1,310,000.00	1,021,700.00	-288,300.00	22.01	因外聘委員勘檢出席次數未如預期，依實際業務執行需求，核實支出。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,150,000.00	1,005,200.00	-144,800.00	12.59	
委託調查研究費	100,000.00		-100,000.00	100.00	
委託考選訓練費	60,000.00	16,500.00	-43,500.00	72.50	
材料及用品費	330,000.00	304,182.00	-25,818.00	7.82	
用品消耗	330,000.00	304,182.00	-25,818.00	7.82	

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108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	269,222.00	-25,778.00	8.74	依實際業務執行需求，擷節支出。
報章雜誌	20,000.00	19,960.00	-40.00	0.20	
農業與園藝用品及環境美化費	15,000.00	15,000.00			
其他	100,000.00	64,028.00	-35,972.00	35.97	
其他支出	100,000.00	64,028.00	-35,972.00	35.97	
其他	100,000.00	64,028.00	-35,972.00	35.97	

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108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				本年度累計 折舊(耗)/ 長期投資評 價變動數/ 溢(折)價 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	10,234,434.00	-5,036,949.00			12,783.00		-880,563.00	4,304,139.00	
非理財目的之長期 投資									
土地									
土地改良物	8,669,011.00	-4,863,315.00					-858,232.00	2,947,464.00	
房屋及建築	1,413,595.00	-23,324.00					-34,986.00	1,355,285.00	
機械及設備	151,828.00	-150,310.00			12,783.00	5	12,655.00	1,390.00	
交通及運輸設備									
雜項設備									
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
負債									
長期債務									
固定項目淨額									

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108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		

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		1,548,000.00	30,000.00		194,000.00
聘僱人員		1,548,000.00	30,000.00		194,000.00
合 計		1,548,000.00	30,000.00		194,000.00

設備與設施改善基金

彙 計 表

108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
				1,772,000.00		1,772,000.00
				1,772,000.00		1,772,000.00
				1,772,000.00		1,772,000.00

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		1,494,461.00	2,900.00		157,122.00
聘僱人員		1,494,461.00	2,900.00		157,122.00
合 計		1,494,461.00	2,900.00		157,122.00

註：1.獎金係年終工作獎金，爰依行政院107年12月25日院授人給字第 1070059504號函訂定「107年軍公教人員年終
2.計人數3人，編列19萬4,000元，決算數為15萬7,122元。

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		3,705,000.00		3,192,408.00
建築及設備計畫	年				

設備與設施改善基金
執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		-512,592.00	13.84	主要係新建及既有公共建築物外聘委員勘檢出席次數未如預期，依實際業務執行需求核實支出，其他經費撙節支出所致。

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108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	1,772,000.00	1,654,483.00	-117,517.00	6.63
聘僱及兼職人員薪資	1,548,000.00	1,494,461.00	-53,539.00	3.46
超時工作報酬	30,000.00	2,900.00	-27,100.00	90.33
獎金	194,000.00	157,122.00	-36,878.00	19.01
服務費用	1,503,000.00	1,169,715.00	-333,285.00	22.17
郵電費	20,000.00	19,960.00	-40.00	0.20
旅運費	30,000.00	26,928.00	-3,072.00	10.24
印刷裝訂與廣告費	110,000.00	71,497.00	-38,503.00	35.00
修理保養及保固費	30,000.00	26,630.00	-3,370.00	11.23
一般服務費	3,000.00	3,000.00		
專業服務費	1,310,000.00	1,021,700.00	-288,300.00	22.01
材料及用品費	330,000.00	304,182.00	-25,818.00	7.82
用品消耗	330,000.00	304,182.00	-25,818.00	7.82
其他	100,000.00	64,028.00	-35,972.00	35.97
其他支出	100,000.00	64,028.00	-35,972.00	35.97
合 計	3,705,000.00	3,192,408.00	-512,592.00	13.84

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108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		-50,000.00	100.00	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,150,000.00	1,005,200.00	-144,800.00	12.59	