

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日)

臺南市總決算

臺南市政府工務局主管

臺南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)

臺南市政府工務局 編

臺南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

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
1. 基金來源、用途及餘絀表.....	5
2. 現金流量表.....	6
3. 平衡表.....	8
丙、附屬表	
1. 基金來源明細表.....	11
2. 基金用途明細表.....	12
3. 主要業務計畫執行績效摘要表.....	14
4. 各項費用彙計表.....	16
5. 管制性項目及統計所需項目比較表.....	17

臺南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) 營運計畫

本年度以徵收及依法分配收入、財產收入、政府撥入收入，辦理建築物無障礙設備與設施改善計畫，本市公共建築物無障礙設施設備設置情況勘檢作業、推廣建築物無障礙設備與設施之教育宣導及培訓等事項為重點。

(二) 辦理情形

1. 徵收及依法分配收入

本年度無執行開罰違反身心障礙者權益保障法相關規定裁罰之案件，主要係因身心障礙者權益保障法相關規定，機關執法非以立即裁處罰鍰為必要，又執行無障礙勘檢乃以輔導業者改善至符合規定為最終目的，罰鍰僅係促其改善之手段。

2. 財產收入

本年度利息收入為基金專戶存款依銀行實際利率計算活期利息，執行率 97.20%。

3. 政府撥入收入

市庫補助本市建築物無障礙設備與設施改善基金 700,000 元，已辦理完成，執行率 100%。

4. 建築物無障礙設備與設施改善計畫

(1) 委外辦理設施勘查：委託辦理五百平方公尺以上補習班及賣場無障礙設施設備勘檢作業，已辦理完成，執行率 99.00%。

(2) 諮詢審查會議：召開 4 次「既有公共建築物無障礙設施改善諮詢及審查小組會議」、1 次「建築物無障礙設備與設施改善基金管理委員會」，審理建築物所有權人所提之各種替代改善計畫是否合理，把關行動不便使用者之權益，綜整各局處共同推動轄管機構無障礙環境建置；聘請專業講師辦理「臺南市公共建築物無障礙設施勘檢實務講習暨臺南市既有公共建築物無障礙設施替代改善計畫諮詢及審查作業實務講習」，本府所屬機關經辦建築物無障礙設施改善、辦理老人福利、身心障礙輔導業務等人員瞭解公共空間無障礙設施之設計要領與常見缺失解析，營造友善無障礙環境，已辦理完成，執行率 65.11%。

(3) 勘檢會議：邀請「公共建築物供行動不便者使用設施改善諮詢及審查小組」成員及專業建築師協同勘檢，共辦理 123 場次，以期建築物符合使用標準，已辦理完成，執行率 115.42%。

(4) 勘檢培訓講習：為因應無障礙設施設計法規增修，另編定費用供委員及本局建築管理相關人員參加公共建築物設置身心障礙者與行動不便者使用之設施及設備勘檢人員培訓講習本年度參加講習人數，共 7 人，執行率 105.50%。

5. 一般行政管理計畫

主要係辦理本基金之行政費用，已辦理完成，執行率 42.43%，依業務實際需要支用。

臺南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

(三) 年度關鍵績效指標達成情形

年度績效目標	衡量指標	績效衡量暨達成情形分析
協助推動本市無障礙生活環境、辦理公共建築物無障礙設備與設施改善、教育宣導及研究發展等工作。	建築物無障礙設施設置勘檢合格率(建築物無障礙設施勘檢合格件數 / 本年度建築物無障礙設施勘檢總申請案件數) * 100%	1. 建築物無障礙設施設置勘檢合格率=75.61% 2. 108 年度勘檢總申請數量=123 件 3. 108 年合格件數 93 件

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源：本年度決算數 700,972 元，較預算數 761,000 元，減少 60,028 元，約減 7.89%。

1. 徵收及依法分配收入：本年度決算數 0 元，較預算數 60,000 元，減少 60,000 元，約減 100.00%，未執行。
2. 財產收入：本年度決算數為 972 元，較預算數 1,000 元，減少 28 元，約減 2.80%，係本基金銀行存款較預計減少導致孳息較預計降低。
3. 政府撥入收入：本年度決算數 700,000 元，較預算數 700,000 元，執行率 100%。

(二) 基金用途：

1. 建築物無障礙設備與設施改善計畫：本年度決算數為 710,656 元，較預算數 712,000 元，賸餘 1,344 元，約減 0.19%，主要係本年度委外辦理設施勘查、國內旅費、印刷及裝訂費及食品費用按實際業務需要而減支。
2. 一般行政管理計畫：本年度決算數為 12,730 元，較預算數 30,000 元，賸餘 17,270 元，約減 57.57%，主要係因無編列 109 年度附屬單位預算因而減支 109 年度預算書印刷費，按業務實際需要而減支。

(三) 本期賸餘(短絀)：

本期短絀 22,414 元，較預算賸餘 19,000 元，減少 41,414 元。

(四) 解繳公庫：

解繳公庫 811,329 元，較預算數 0 元，增加 811,329 元。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量情形：

本期短絀 22,414 元，業務活動之淨現金流出 22,414 元。

(二) 其他活動之現金流量情形：

其他項目之現金流出 811,329 元，其他活動之淨現金流出 811,329 元。

(三) 現金及約當現金之增減情形：

本年度現金及約當現金之淨減 833,743 元，係期末現金及約當現金 0 元較期初現金及約當現金 833,743 元減少之數。

臺南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

四、資產負債情況

- (一) 本年度資產總額 0 元。
- (二) 基金餘額 0 元。

五、資本資產及長期負債概況：無

六、其他：

- (一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無
- (二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包括或有負債，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發時間、對象及原因等）：無
- (四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無
- (五) 依據內政部 107 年 1 月 19 日台內營字第 1070800252 號令修正「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，得以單位預算或附屬單位預算編列，並以直轄市、縣（市）政府為主管機關。」，本局依據第 1080520437 號簽於 108 年 5 月 28 日市府簽准同意「臺南市建築物無障礙設備與設施改善基金」由原附屬單位預算改編列單位預算，並以 109 年 1 月 1 日為臺南市建築物無障礙設備與設施改善基金附屬單位預算為結束日，並依據第 1081492906 號簽核准同意將基金賸餘數解繳公庫。

臺南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	761,000.00	100.00	700,972.00	100.00	-60,028.00	7.89	701,025.00	100.00
徵收及依法分配收入	60,000.00	7.88			-60,000.00	100.00		
違規罰款收入	60,000.00	7.88			-60,000.00	100.00		
財產收入	1,000.00	0.13	972.00	0.14	-28.00	2.80	1,025.00	0.15
利息收入	1,000.00	0.13	972.00	0.14	-28.00	2.80	1,025.00	0.15
政府撥入收入	700,000.00	91.98	700,000.00	99.86			700,000.00	99.85
公庫撥款收入	700,000.00	91.98	700,000.00	99.86			700,000.00	99.85
基金用途	742,000.00	97.50	723,386.00	103.20	-18,614.00	2.51	742,915.00	105.98
建築物無障礙設備與設施改善計畫	712,000.00	93.56	710,656.00	101.38	-1,344.00	0.19	714,300.00	101.89
其他	712,000.00	93.56	710,656.00	101.38	-1,344.00	0.19	714,300.00	101.89
一般行政管理計畫	30,000.00	3.94	12,730.00	1.82	-17,270.00	57.57	28,615.00	4.08
其他	30,000.00	3.94	12,730.00	1.82	-17,270.00	57.57	28,615.00	4.08
本期賸餘(短絀)	19,000.00	2.50	-22,414.00	-3.20	-41,414.00	217.97	-41,890.00	-5.98
期初基金餘額	886,000.00	116.43	833,743.00	118.94	-52,257.00	5.90	875,633.00	124.91
解繳公庫			811,329.00	115.74	811,329.00			
期末基金餘額	905,000.00	118.92			-905,000.00	100.00	833,743.00	118.93

臺南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）	19,000.00	-22,414.00	-41,414.00	217.97
業務活動之淨現金流入（流出）	19,000.00	-22,414.00	-41,414.00	217.97
其他活動之現金流量				
其他項目之現金流出		-811,329.00	-811,329.00	
其他活動之淨現金流入（流出）		-811,329.00	-811,329.00	
現金及約當現金之淨增（淨減）	19,000.00	-833,743.00	-852,743.00	4,488.12
期初現金及約當現金	886,000.00	833,743.00	-52,257.00	5.90
期末現金及約當現金	905,000.00		-905,000.00	100.00

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		-	833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00
流動資產		-	833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00
現金		-	833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00
銀行存款		-	833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00
合 計			833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00

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	%
基金餘額		-	833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00
基金餘額		-	833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00
基金餘額		-	833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00
累積餘額		-	833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00
合 計			833,743.00	100.00	-833,743.00	100.00

臺南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	761,000.00	700,972.00	-60,028.00	7.89	
徵收及依法分配收入	60,000.00		-60,000.00	100.00	
違規罰款收入	60,000.00		-60,000.00	100.00	本年度無執行開罰違反身心障礙者權益保障法相關規定裁罰之案件，主要係因身心障礙者權益保障法相關規定，機關執法非以立即裁處罰鍰為必要，又執行無障礙勘檢乃以輔導業者改善至符合規定為最終目的，罰鍰僅係促其改善之手段
財產收入	1,000.00	972.00	-28.00	2.80	
利息收入	1,000.00	972.00	-28.00	2.80	
政府撥入收入	700,000.00	700,000.00			
公庫撥款收入	700,000.00	700,000.00			

臺南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	742,000.00	723,386.00	-18,614.00	2.51	
建築物無障礙設備與設施改善計畫	712,000.00	710,656.00	-1,344.00	0.19	
改善建築物無障礙設備與設施	712,000.00	710,656.00	-1,344.00	0.19	
服務費用	702,000.00	707,056.00	5,056.00	0.72	
旅運費	10,000.00	306.00	-9,694.00	96.94	
國內旅費	10,000.00	306.00	-9,694.00	96.94	為推動無障礙生活環境業務，擬邀請府外專業人員擔任講習會講座，其外縣市講師交通費按實際情形支付，本年度講習會講座皆本縣市專業人員
印刷裝訂與廣告費	7,000.00	3,450.00	-3,550.00	50.71	
印刷及裝訂費	7,000.00	3,450.00	-3,550.00	50.71	為配合環保無紙化政策，各項講習資料皆開放網路下載，另相關出版品採用光碟繳交或由官網自行下載因而減少相關支出
一般服務費	100,000.00	99,000.00	-1,000.00	1.00	
代理（辦）費	100,000.00	99,000.00	-1,000.00	1.00	
專業服務費	585,000.00	604,300.00	19,300.00	3.30	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	565,000.00	583,200.00	18,200.00	3.22	
委託考選訓練費	20,000.00	21,100.00	1,100.00	5.50	
材料及用品費	10,000.00	3,600.00	-6,400.00	64.00	
用品消耗	10,000.00	3,600.00	-6,400.00	64.00	
食品	10,000.00	3,600.00	-6,400.00	64.00	按業務實際需要而減支
一般行政管理計畫	30,000.00	12,730.00	-17,270.00	57.57	
一般行政管理	30,000.00	12,730.00	-17,270.00	57.57	
服務費用	20,000.00	2,730.00	-17,270.00	86.35	
印刷裝訂與廣告費	20,000.00	2,730.00	-17,270.00	86.35	
印刷及裝訂費	20,000.00	2,730.00	-17,270.00	86.35	因無編列109年度附屬單位預算因而減支109年度預算書印刷費
材料及用品費	10,000.00	10,000.00			
用品消耗	10,000.00	10,000.00			
辦公（事務）用品	10,000.00	10,000.00			

臺南市建築物無障礙
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
無障礙設施改善計畫(委外辦理設施勘查)	案	1.00	100,000.00	1.00	99,000.00
無障礙設施改善計畫(諮詢審查會議)	次	8.00	137,000.00	5.00	89,200.00
無障礙設施改善計畫(勘檢會議)	次	107.00	428,000.00	123.00	494,000.00
無障礙設施改善計畫(勘檢培訓講習)	人	6.00	20,000.00	7.00	21,100.00

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	%	
		-1,000.00	1.00	
-3.00	37.50	-47,800.00	34.89	因本年度新建公共建築物勘檢案件數量超出預估值，且具有急迫性，故減少諮詢審查會議場次及減支出席費
16.00	14.95	66,000.00	15.42	因本年度新建公共建築物勘檢案件數量數較預估值增加
1.00	16.67	1,100.00	5.50	

臺南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	%
服務費用	722,000.00	709,786.00	-12,214.00	1.69
旅運費	10,000.00	306.00	-9,694.00	96.94
國內旅費	10,000.00	306.00	-9,694.00	96.94
印刷裝訂與廣告費	27,000.00	6,180.00	-20,820.00	77.11
印刷及裝訂費	27,000.00	6,180.00	-20,820.00	77.11
一般服務費	100,000.00	99,000.00	-1,000.00	1.00
代理(辦)費	100,000.00	99,000.00	-1,000.00	1.00
專業服務費	585,000.00	604,300.00	19,300.00	3.30
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	565,000.00	583,200.00	18,200.00	3.22
委託考選訓練費	20,000.00	21,100.00	1,100.00	5.50
材料及用品費	20,000.00	13,600.00	-6,400.00	32.00
用品消耗	20,000.00	13,600.00	-6,400.00	32.00
辦公(事務)用品	10,000.00	10,000.00		
食品	10,000.00	3,600.00	-6,400.00	64.00
合 計	742,000.00	723,386.00	-18,614.00	2.51

臺南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	%	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	565,000.00	583,200.00	18,200.00	3.22	本年度新建公共建築物無障礙勘檢案件較預估數增加

主辦會計人員：許淑玫

基金主持人：蘇金安