貳-16

中華民國 115 年度

議會審定

高 雄 市 總 預 算

高雄市政府工務局主管

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金

附屬單位預算

（非營業部分）

高雄市政府工務局編

高雄市政府工務局
高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金
中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明 ……1

二、預算主要表

(一)、基金來源、用途及餘絀預計表 ……4

(二)、現金流量預計表 ……5

三、預算明細表

(一)、基金來源明細表 ……6

(二)、基金用途明細表 ……7

四、預算附表

單位(或計畫)成本分析表…… 9

五、預算參考表

(一)、5年來主要業務計畫分析表……10

(二)、各項費用彙計表……11

六、附錄

(一)、預計平衡表……13

(二)、資本資產明細表……14

高雄市政府工務局
高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金
業務計畫及預算說明

中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

為推動無障礙生活環境，辦理公共建築物無障礙設備與設施勘檢、輔導改善、教育宣導以及研究發展等工作，內政部依「身心障礙者權益保障法」第 88 條第 2 項規定，訂定「建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法」，本局爰依該辦法第 7 條規定訂定「高雄市公共建築物無障礙設備與設施改善基金管理委員會設置要點」，經市政會議審議通過，自 94 年度起成立「高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金」。

二、施政重點

編列基金違規罰款收入，作為辦理推廣建築物無障礙設備與設施之教育宣導、研究發展以及新建公共建築物勘檢與本府公共建築物設置供行動不便者使用設施設備改善諮詢及審查小組勘檢、兼職出席費以及其他行政管理費等之用。另本局為落實本市推動無障礙環境改造及提升審查效率並依規費法第 10 條第 1 項規定訂定「高雄市建築物設置無障礙設施勘檢費及替代改善計畫審查費收費標準」，編列基金建築設施管理收入，供未來推動本市無障礙環境改善業務之用。賡續辦理新建建築物勘檢委員檢視之運作模式、提高審查新舊公共建築物提具替代改善方案效率及改善品質要求。

三、組織概況

高雄市政府工務局為「高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金管理委員會」之執行機關，設置委員 15 人，其中 1 人為主任委員，由本府工務局建築管理處處長兼任，其餘委員由本府聘（派）兼之，任期 2 年，期滿得續聘(派)兼之。

四、基金歸類及屬性

依據預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目：「有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金」之規定及參照中央分類原則，依其運用屬性及衡量焦點，本基金歸為『特別收入基金』。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
徵收及依法分配收入	6,370	1. 依「身心障礙者權益保障法」第 57 條第 3 項規定罰款收入，較上年度預計收入 30 萬元無增減。 2. 依「高雄市建築物設置無障礙設施勘檢費及替代改善計畫審查費收費標準」編列新建或增建公共及非公共建築物勘檢費，較上年度預計收入 591 萬元，增加 16 萬元，主要係勘檢案件數增加致勘檢費增加。

高雄市政府工務局
高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	170	係高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金專戶利息收入，較上年度預計收入 14 萬元，增加 3 萬元。
政府撥入收入	4,946	係配合國土管理署依住宅法第 46 條授權訂頒「無障礙住宅設計基準及獎勵辦法」辦理原有住宅無障礙設施改善補助作業政府撥入收入，較上年度預計收入 494 萬 6 千元無增減。

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
改善及推動無障礙設備與設施	11,876	1. 推動無障礙生活環境，辦理公共建築物無障礙設備與設施勘檢、輔導改善、教育宣導以及研究發展等工作。 2. 較上年度預計支出 1,103 萬 7 千元增加 83 萬 9 千元，主要係電腦軟體服務費及其他專業服務費增加所致。
一般行政管理計畫	55	1. 印刷裝訂年度預決算書及辦理基金行政業務工作所需辦公用品等。 2. 較上年度預計支出 5 萬 5 千元無增減。

叁、預算概要

一、基金來源及用途之預計

(一) 本年度基金來源預算數 1,148 萬 6 千元，較上年度預算數 1,129 萬 6 千元，增加 19 萬元，約 1.68%，主要係增加建築物勘檢收入所致。

(二) 本年度基金用途預算數 1,193 萬 1 千元，較上年度預算數 1,109 萬 2 千元，增加 83 萬 9 千元，約 7.56%，主要係其他專業服務費增加所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 44 萬 5 千元，較上年度預算數賸餘 20 萬 4 千元，由賸餘轉為短絀，將移用以前基金餘額 44 萬 5 千元支應。

高雄市政府工務局
高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
改善及推動無障礙設備與設施	推動無障礙生活環境，辦理公共建築物無障礙設備與設施勘檢、輔導改善、教育宣導以及研究發展等工作。	建築物無障礙生活環境新建及既有輔導改善完成案件共計 322 件。
一般行政管理計畫	印刷裝訂預決算書及辦理基金行政業務工作所需辦公用品等。	年度預決算書如期如質編印及基金行政業務工作順利完成等。

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
改善及推動無障礙設備與設施	推動無障礙生活環境，辦理公共建築物無障礙設備與設施勘檢、輔導改善、教育宣導以及研究發展等工作。	建築物無障礙生活環境新建及既有輔導改善完成案件共計 169 件(至 6 月底)。
一般行政管理計畫	印刷裝訂預決算書及辦理基金行政業務工作所需辦公用品等。	年度預決算書如期如質編印及基金行政業務工作順利完成等。

伍、其他（淨零相關工作及預算）

為因應全球氣候變遷並達成 2050 淨零目標，於預算編列時融入淨零排放相關概念，確保各項減碳工作執行。依據「高雄市淨零城市發展自治條例」第 7 條，本基金 115 年度編列相關預算如下：淨零綠生活 16 萬 5 千元。

高雄市政府工務局

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	項　　目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減（一）
8,385	**基金來源**	**11,486**	**11,296**	**190**
5,602	徵收及依法分配收入	6,370	6,210	160
5,602	徵收收入	6,370	6,210	160
50	違規罰款收入	300	300	-
5,552	建築設施管理收入	6,070	5,910	160
163	財產收入	170	140	30
163	利息收入	170	140	30
2,620	政府撥入收入	4,946	4,946	-
2,620	政府其他撥入收入	4,946	4,946	-
8,065	**基金用途**	**11,931**	**11,092**	**839**
8,012	改善及推動無障礙設備與設施	11,876	11,037	839
53	一般行政管理計畫	55	55	-
319	**本期賸餘(短絀)**	**-445**	**204**	**-649**
26,522	**期初基金餘額**	**27,045**	**26,624**	**421**
26,841	**期末基金餘額**	**26,600**	**26,828**	**-228**

註：1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數經立法程序公布者為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

高雄市政府工務局

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金

現金流量預計表

中華民國115年度　　**單位：新臺幣千元**

項　　目	預　算　數	說　　明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-445	
短絀	-445	
調整非現金項目	-413	
流動資產淨減（淨增）	260	
流動負債淨增（淨減）	-673	
業務活動之淨現金流入（流出）	**-858**	
其他活動之現金流量		
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-858**	
期初現金及約當現金	**28,957**	
期末現金及約當現金	**28,099**	

高雄市政府工務局

高雄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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

科目及業務項目	單　位	預　　算　　數			說　　明
		數　量(業務量)	利(費)率	金　　額	
徵收及依法分配收入		-		**6,370**	
徵收收入		-		6,370	
違規罰款收入	年	1	300,000.00	300	違反「身心障礙者權益保障法」第57條第3項規定罰款收入。
建築設施管理收入	年	1	6,070,000.00	6,070	1.新建或增建公共及非公共建築物勘檢費： (1)12,000元x35件=420,000元。 (2)20,000元x155件=3,100,000元。 2.既有公共建築物審查費： 30,000元x85件=2,550,000元。
財產收入		-		**170**	
利息收入	年	1	170,000.00	170	係高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金專戶利息收入。
政府撥入收入		-		**4,946**	
政府其他撥入收入	年	1	4,946,000.00	4,946	國土管理署補助辦理「115年度原有住宅無障礙設施改善補助」收入。
總　　計				**11,486**	

高雄市政府工務局

高雄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115年度 **單位 ：新臺幣千元**

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
8,012	**改善及推動無障礙設備與設施**	**11,876**	**11,037**	
5,717	服務費用	6,711	5,821	
1	郵電費	10	10	
1	郵費	10	10	寄發通知列管各類場所(200~400處)之限期改善、備查等往返公文、陳述意見、裁罰函文相關作業郵資。
17	旅運費	17	17	
17	國內旅費	17	17	員工出差開會洽公等差旅費用。
1,195	印刷裝訂與廣告費	1,300	1,300	
35	印刷及裝訂費	90	90	相關業務資料之印刷、裝訂費用。
-	廣告費	50	50	辦理無障礙通用設計等相關業務成果推廣廣告費用。
1,160	業務宣導費	1,160	1,160	辦理原有住宅無障礙設施改善補助作業之宣導推廣費用(中央補助)。
3	修理保養及保固費	10	10	
-	一般房屋修護費	10	10	為打造無障礙環境，辦理辦公廳舍修繕改善費用。
3	機械及設備修護費	-	-	
4,502	專業服務費	5,374	4,484	
1,268	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,232	1,152	1.建築物無障礙設施勘檢委員出席費2,500元x4人x85次=850,000元。 2.供行動不便者使用設施改善諮詢及審查委員及無障礙基金委員出席費2,500元x12人x11次=330,000元。 3.無障礙通用化設計小組審查委員出席費2,500元x2人x2次=10,000元。 4.配合國土管理署依住宅法第46條授權訂頒「無障礙住宅設計基準及獎勵辦法」辦理原有住宅無障礙設施改善補助作業審查委員出席費42,000元(中央補助)。
26	委託考選訓練費	26	26	公共建築物設置身心障礙者行動與使用設施及設備勘檢人員培訓講習費3,300元x8人x1次=26,400元。
-	電腦軟體服務費	200	-	無障礙環境宣導網站建置、資料移轉、改版。
3,208	其他專業服務費	3,916	3,306	1.辦理無障礙督導考核66,000元。 2.辦理無障礙講習會150,000元。 3.辦理無障礙旅遊路線委託調查計畫60,000元。 4.辦理推動建築物無障礙設備與設施改善計畫3,640,000元。

高雄市政府工務局

高雄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115年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
267	材料及用品費	300	260	
267	用品消耗	300	260	
267	辦公（事務）用品	300	260	辦理業務需要之文具、影印紙、印表機碳粉匣等相關事務費用。
98	租金、償債、利息及相關手續費	144	144	
98	雜項設備租金	144	144	
98	雜項設備租金	144	144	租用影印機2部租金。
112	購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出	21	112	
112	購建固定資產	21	112	
112	購置機械及設備	-	112	
-	租賃資產租金	21	-	租用個人電腦(程式開發工程型、無螢幕, 115-119年) 4部20,400元。
1,800	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,680	4,680	
1,800	捐助、補助與獎助	4,680	4,680	
1,800	其他捐助、補助與獎助	4,680	4,680	配合國土管理署依住宅法第46條授權訂頒「無障礙住宅設計基準及獎勵辦法」辦理115年原有住宅無障礙設施改善補助作業4,680,000元(中央補助3,744,000元，地方配合款936,000元)。
18	其他	20	20	
18	其他支出	20	20	
18	其他	20	20	辦理無障礙通用設計相關會議餐點等費用。
53	**一般行政管理計畫**	**55**	**55**	
52	服務費用	40	40	
28	水電費	-	-	
28	工作場所電費	-	-	
24	印刷裝訂與廣告費	40	40	
24	印刷及裝訂費	40	40	預決算書印製。
1	材料及用品費	15	15	
1	用品消耗	15	15	
1	辦公（事務）用品	15	15	辦公文具用品。
8,065	**總　　計**	**11,931**	**11,092**	

高雄市政府工務局

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

計畫別	單位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數量	預算數	說明
改善及推動無障礙設備與設施	件	39,586.67	300	11,876	
一般行政管理計畫	年	55,000.00	1	55	
合計				11,931	

高雄市政府工務局

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國115年度 **單位 ：新臺幣千元**

年 度 及 項 目	單位	數量	單位成本(元)或平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
改善及推動無障礙設備與設施	件	300	39,586.67	11,876	
上年度預算數					
改善及推動無障礙設備與設施	件	300	36,790.00	11,037	
前年度決算數					
改善及推動無障礙設備與設施	件	322	24,881.88	8,012	
112年度決算數					
改善及推動無障礙設備與設施	件	350	15,908.01	5,568	
111年度決算數					
改善及推動無障礙設備與設施	件	295	17,146.32	5,058	

高雄市政府工務局

高雄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115年度 **單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數		
			合計	改善及推動無障礙設備與設施	一般行政管理計畫
5,769	**5,861**	**服務費用**	**6,751**	**6,711**	**40**
28	-	水電費	-	-	-
28	-	工作場所電費	-	-	-
1	10	郵電費	10	10	-
1	10	郵費	10	10	-
17	17	旅運費	17	17	-
17	17	國內旅費	17	17	-
1,219	1,340	印刷裝訂與廣告費	1,340	1,300	40
59	130	印刷及裝訂費	130	90	40
-	50	廣告費	50	50	-
1,160	1,160	業務宣導費	1,160	1,160	-
3	10	修理保養及保固費	10	10	-
-	10	一般房屋修護費	10	10	-
3	-	機械及設備修護費	-	-	-
4,502	4,484	專業服務費	5,374	5,374	-
1,268	1,152	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,232	1,232	-
26	26	委託考選訓練費	26	26	-
-	-	電腦軟體服務費	200	200	-
3,208	3,306	其他專業服務費	3,916	3,916	-
268	**275**	**材料及用品費**	**315**	**300**	**15**
268	275	用品消耗	315	300	15
268	275	辦公（事務）用品	315	300	15
98	**144**	**租金、償債、利息及相關手續費**	**144**	**144**	**-**
98	144	雜項設備租金	144	144	-
98	144	雜項設備租金	144	144	-
112	**112**	**購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出**	**21**	**21**	**-**

高雄市政府工務局

高雄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115年度 **單位：新臺幣千元**

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年度預算數		
			合計	改善及推動無障礙設備與設施	一般行政管理計畫
112	112	購建固定資產	21	21	-
112	112	購置機械及設備	-	-	-
-	-	租賃資產租金	21	21	-
1,800	**4,680**	**會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費**	**4,680**	**4,680**	**-**
1,800	4,680	捐助、補助與獎助	4,680	4,680	-
1,800	4,680	其他捐助、補助與獎助	4,680	4,680	-
18	**20**	**其他**	**20**	**20**	**-**
18	20	其他支出	20	20	-
18	20	其他	20	20	-
8,065	**11,092**	**合 計**	**11,931**	**11,876**	**55**

高雄市政府工務局

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日　　單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減
30,973	**資產**	**29,419**	**30,537**	**-1,118**
30,973	流動資產	29,419	30,537	-1,118
28,333	現金	28,099	28,957	-858
28,333	銀行存款	28,099	28,957	-858
2,640	應收款項	1,320	1,580	-260
2,640	應收帳款	1,320	1,580	-260
30,973	**資產總額**	**29,419**	**30,537**	**-1,118**
4,132	**負債**	**2,819**	**3,492**	**-673**
4,132	流動負債	2,819	3,492	-673
4,132	應付款項	2,819	3,492	-673
4,132	應付費用	2,819	3,492	-673
26,841	**基金餘額**	**26,600**	**27,045**	**-445**
26,841	基金餘額	26,600	27,045	-445
26,841	基金餘額	26,600	27,045	-445
26,841	累積餘額	26,600	27,045	-445
30,973	**負債及基金餘額合計**	**29,419**	**30,537**	**-1,118**

高雄市政府工務局

高雄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115年度　　**單位 ：新臺幣千元**

項　　目	取得成本(期初餘額)	以前年度累計折舊/長期投資評價	本年度變動				主要增減原因說明	本年度累計折舊/長期投資評價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之長期投資	-	-	-		-			-	-
土地	-	-	-		-			-	-
土地改良物	-	-	-		-			-	-
房屋及建築	-	-	-		-			-	-
機械及設備	1,417	-1,103	-		-			-191	123
交通及運輸設備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	70	-59	-		-			-5	6
購建中固定資產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	21	(1)增置	-			-	21
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合　　計	**1,487**	**-1,162**	**21**		**-**			**-196**	**150**