

高雄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

本基金自 94 年正式運作，係依據「身心障礙者權益保障法」第 88 條第 2 項規定訂定之「建築物無障礙設備與設施改善基金收支保管及運用辦法」設置，其目的在於推廣建築物無障礙設備與設施之教育宣導及研究發展，以落實本市成為無障礙友善城市之政策，並於 99 年 12 月 25 日縣市合併後賡續執行。茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱及重要項目	預 算 數 (元)	決 算 數 (元)	執行 率 (%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因應改善措施
改善及推動無障礙設備與設施	4,878,000	1,295,284	27	1. 專業服務費： (1)聘請審查委員出席勘驗建築物人次較預計減少所致。 (2) 108 年度建築物無障礙設施與設備改善及推動計畫委託專業服務案， 原訂於 9 月完成招標，惟決標後發現廠商投標文件與原招標文件不符，即辦理廢標，致期程延遲。重新辦理招標後，於 12 月 30 日完成訂約，後續履約事宜俟 109 年併決算辦理。 (3)本年度辦理二場無障礙環境規劃及勘檢實務講習。 2. 捐助、補助與獎助：係配合營建署無障礙住宅設施及獎勵辦法辦理原有住宅無障礙設施補助作業，補助案截至 12	1. 爾後將審慎編列預算數。 2. 該補助案業已向營建署申請變更原核定計畫為跨年度執

高雄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

				月底僅通過 1 案，且申請人尚未符合補助款申領資格，致未辦理補助。	行，另 109 年度開始於公寓大廈座談會中加強宣導以增加民眾申請意願。
--	--	--	--	-----------------------------------	-------------------------------------

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

來源項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、徵收及依法分配收入	4,440,000	4,806,000	366,000	8	
(一) 違規罰款收入	180,000	720,000	540,000	300	實際罰款件數較預計件數多。
(二) 建築設施管理收入	4,260,000	4,086,000	-174,000	4	
二、財產收入	14,000	10,801	-3,199	23	銀行存款利息未如預期。
(一) 利息收入	14,000	10,801	-3,199	23	
三、政府撥入收入	2,038,000	0	-2,038,000	100	內政部補助辦理 108 年度原有住宅改善無障礙設施補助收入，補助案目前僅通過 1
(一) 政府其他撥入收入	2,038,000	0	-2,038,000	100	案，且申請人尚未符合申請條件，致未能向中央申請補助。

高雄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

(二) 基金用途

用途項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% = (3) / (1)	
一、改善及推動無障礙設備與設施	4,878,000	1,295,284	-3,582,716	73	<p>1. 專業服務費：</p> <p>(1) 聘請審查委員出席勘驗建築物人次較預計減少所致。</p> <p>(2) 108 年度建築物無障礙設施與設備改善及推動計畫委託專業服務案，原訂於 9 月完成招標，惟決標後發現廠商投標文件與原招標文件不符，即辦理廢標，致期程延遲。重新辦理招標後，於 12 月 30 日完成訂約，後續履約事宜俟 109 年併決算辦理。</p> <p>2. 捐助、補助與獎助：係配合營建署無障礙住宅設施及獎勵辦法辦理原有住宅無障礙設施補助作業，補助案目前僅通過 1 案，且申請人尚未符合補助款申領資格，致未辦理補助。</p>
二、一般行政管理計畫	40,000	38,932	-1,068	3	

高雄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)餘絀情形

本年度決算本期賸餘 3,482,585 元，較預算數 1,574,000 元增加 1,908,585 元，主要係：

1. 專業服務費：108 年度建築物無障礙設施與設備改善及推動計畫委託專業服務案，原訂於 9 月完成招標，惟決標後發現廠商投標文件與原招標文件不符，即辦理廢標，致期程延遲。重新辦理招標後，於 12 月 30 日完成訂約，後續履約事宜俟 109 年併決算辦理。
2. 捐助、補助與獎助：係配合營建署無障礙住宅設施及獎勵辦法辦理原有住宅無障礙設施補助作業，補助案截至 12 月底僅通過 1 案，且申請人尚未符合補助款申領資格，致未辦理補助。
3. 違規罰款收入：實際罰款件數較預計多，致違規罰款收入超收。

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 3,482,585 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 0 元。
- (三)期初現金及約當現金 19,833,500 元。
- (五)期末現金及約當現金 23,316,085 元。

四、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 基 金 餘 額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	(%)		金 額	(%)
流動資產	23,316,085	100	其他負債	5,610	1
			基金餘額	23,310,475	99
合 計	23,316,085	100	合 計	23,316,085	100

高雄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

五、資本資產及長期負債概況

茲列表如下：

項	目	期	末	餘	額
機械及設備					241,833
雜項設備					53,434
合	計				295,267

六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：

無。

(二)奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

無。

(三)預算所列未來承諾授權之執行情形：

無。

(四)因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包含或有負債)及或有資產：

無。

(五)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。

(六)其他：

107 年度勘檢及審查費收入決算數 5,648,000 元，科目係採高雄市訂定之高雄市政事型基金科目及定義表，惟為統一各市縣科目之使用，108 年度改採主計總處訂定之債務基金、特別收入基金及資本計畫基金適用科(項)目核定表，本年度重分類至建築設施管理收入 5,648,000 元。

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	6,492,000.00	100.00	4,816,801.00	100.00	-1,675,199.00	-25.80	5,716,789.00	100.00
徵收及依法分配收入	4,440,000.00	68.39	4,806,000.00	99.78	366,000.00	8.24	5,708,000.00	99.85
違規罰款收入	180,000.00	2.77	720,000.00	14.95	540,000.00	300.00	60,000.00	1.05
建築設施管理收入	4,260,000.00	65.62	4,086,000.00	84.83	-174,000.00	-4.08	5,648,000.00	98.80
財產收入	14,000.00	0.22	10,801.00	0.22	-3,199.00	-22.85	8,789.00	0.15
利息收入	14,000.00	0.22	10,801.00	0.22	-3,199.00	-22.85	8,789.00	0.15
政府撥入收入	2,038,000.00	31.39			-2,038,000.00	-100.00		
政府其他撥入收入	2,038,000.00	31.39			-2,038,000.00	-100.00		
基金用途	4,918,000.00	75.75	1,334,216.00	27.70	-3,583,784.00	-72.87	1,827,680.00	31.97
改善及推動無障礙設備與設施	4,878,000.00	75.14	1,295,284.00	26.89	-3,582,716.00	-73.45	1,790,894.00	31.33
購建固定資產	234,000.00	3.60	203,380.00	4.22	-30,620.00	-13.09	87,247.00	1.53
其他	4,644,000.00	71.54	1,091,904.00	22.67	-3,552,096.00	-76.49	1,703,647.00	29.80
一般行政管理計畫	40,000.00	0.62	38,932.00	0.81	-1,068.00	-2.67	36,786.00	0.64
其他	40,000.00	0.62	38,932.00	0.81	-1,068.00	-2.67	36,786.00	0.64
本期賸餘(短絀)	1,574,000.00	24.25	3,482,585.00	72.30	1,908,585.00	121.26	3,889,109.00	68.03
期初基金餘額	18,704,000.00	288.11	19,827,890.00	411.64	1,123,890.00	6.01	15,938,781.00	278.81
解繳公庫								
期末基金餘額	20,278,000.00	312.35	23,310,475.00	483.94	3,032,475.00	14.95	19,827,890.00	346.84

高雄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)	1,574,000.00	3,482,585.00	1,908,585.00	121.26
業務活動之淨現金流入(流出)	1,574,000.00	3,482,585.00	1,908,585.00	121.26
其他活動之現金流量				
現金及約當現金之淨增(淨減)	1,574,000.00	3,482,585.00	1,908,585.00	121.26
期初現金及約當現金	18,704,000.00	19,833,500.00	1,129,500.00	6.04
期末現金及約當現金	20,278,000.00	23,316,085.00	3,038,085.00	14.98

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	23,316,085.00	100.00	19,833,500.00	100.00	3,482,585.00	17.56
流動資產	23,316,085.00	100.00	19,833,500.00	100.00	3,482,585.00	17.56
現金	23,316,085.00	100.00	19,833,500.00	100.00	3,482,585.00	17.56
銀行存款	23,316,085.00	100.00	19,833,500.00	100.00	3,482,585.00	17.56
合 計	23,316,085.00	100.00	19,833,500.00	100.00	3,482,585.00	17.56

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	5,610.00	0.02	5,610.00	0.03		
其他負債	5,610.00	0.02	5,610.00	0.03		
什項負債	5,610.00	0.02	5,610.00	0.03		
存入保證金	5,610.00	0.02	5,610.00	0.03		
基金餘額	23,310,475.00	99.98	19,827,890.00	99.97	3,482,585.00	17.56
基金餘額	23,310,475.00	99.98	19,827,890.00	99.97	3,482,585.00	17.56
基金餘額	23,310,475.00	99.98	19,827,890.00	99.97	3,482,585.00	17.56
累積餘額	23,310,475.00	99.98	19,827,890.00	99.97	3,482,585.00	17.56
合 計	23,316,085.00	100.00	19,833,500.00	100.00	3,482,585.00	17.56

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	6,492,000.00	4,816,801.00	-1,675,199.00	25.80	
徵收及依法分配收入	4,440,000.00	4,806,000.00	366,000.00	8.24	
違規罰款收入	180,000.00	720,000.00	540,000.00	300.00	實際罰款件數較預計件數多。
建築設施管理收入	4,260,000.00	4,086,000.00	-174,000.00	4.08	
財產收入	14,000.00	10,801.00	-3,199.00	22.85	
利息收入	14,000.00	10,801.00	-3,199.00	22.85	銀行存款利息未如預期。
政府撥入收入	2,038,000.00		-2,038,000.00	100.00	
政府其他撥入收入	2,038,000.00		-2,038,000.00	100.00	內政部補助辦理108年度原有住宅改善無障礙設施補助收入，補助案僅通過1案，且申請人尚未符合申請條件，致未能向中央申請補助。

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	4,918,000.00	1,334,216.00	-3,583,784.00	72.87	1.決算數與預算數比較減少超過10%，主因係： (1)專業服務費：108年度建築物無障礙設施與設備改善及推動計畫委託專業服務案，原訂於9月完成招標，惟決標後發現廠商投標文件與原招標文件不符，即辦理廢標，致期程延遲。重新辦理招標後，於12月30日完成訂約，後續履約事宜俟109年併決算辦理。 (2)捐助、補助與獎助：係配合營建署無障礙住宅設施及獎勵辦法辦理原有住宅無障礙設施補助作業，補助案截至12月底僅通過1案，且申請人尚未符合補助款申領資格，致未辦理補助。
改善及推動無障礙設備與設施	4,878,000.00	1,295,284.00	-3,582,716.00	73.45	
服務費用	1,756,000.00	778,036.00	-977,964.00	55.69	2.管制性項目如下： 廣告費預算數50,000元，決算數0元，係因原有住宅改善補助計畫，利用大型LED招牌廣告免費作公益性播放宣導，業已達廣告宣傳效益，故無支出廣告費用。
郵電費	20,000.00	190.00	-19,810.00	99.05	
旅運費	40,000.00	39,908.00	-92.00	0.23	
印刷裝訂與廣告費	170,000.00	36,118.00	-133,882.00	78.75	
修理保養及保固費	100,000.00	5,300.00	-94,700.00	94.70	
專業服務費	1,426,000.00	696,520.00	-729,480.00	51.16	
材料及用品費	200,000.00	246,353.00	46,353.00	23.18	
用品消耗	200,000.00	246,353.00	46,353.00	23.18	
租金、償債、利息及相關手續費	58,000.00	37,975.00	-20,025.00	34.53	
交通及運輸設備租金		5,000.00	5,000.00		
雜項設備租金	58,000.00	32,975.00	-25,025.00	43.15	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	234,000.00	203,380.00	-30,620.00	13.09	
購建固定資產	234,000.00	203,380.00	-30,620.00	13.09	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,542,000.00		-2,542,000.00	100.00	
捐助、補助與獎助	2,542,000.00		-2,542,000.00	100.00	
其他	88,000.00	29,540.00	-58,460.00	66.43	
其他支出	88,000.00	29,540.00	-58,460.00	66.43	
一般行政管理計畫	40,000.00	38,932.00	-1,068.00	2.67	

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	%	
服務費用	30,000.00	26,913.00	-3,087.00	10.29	
印刷裝訂與廣告費	30,000.00	26,913.00	-3,087.00	10.29	
材料及用品費	10,000.00	12,019.00	2,019.00	20.19	
用品消耗	10,000.00	12,019.00	2,019.00	20.19	

高雄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	281,517.00	-106,864.00	203,380.00				-82,766.00	295,267.00	
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	281,517.00	-106,864.00	147,090.00	(1)增置		增加7月財產- 個人電腦5台、 增加12月財產- 觸控叫號主機 1台	-79,910.00	241,833.00	
交通及運輸設備									
雜項設備			56,290.00	(1)增置		增加7月財產- 沙發、增加 10月財產-玻璃 自動門1式	-2,856.00	53,434.00	
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									

高雄市建築物無障礙
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 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
機械及設備		110,000.00	
機械及設備		110,000.00	
雜項設備		124,000.00	
雜項設備		124,000.00	
合 計		234,000.00	

註：1.雜項設備決算數少於預算數主要係無障礙通行側門電動門依實際需求施作故摺節開支。2. 雜項設備調整容納3

設備與設施改善基金
改良擴充明細表

108年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
39,000.00	149,000.00	147,090.00	-1,910.00	
39,000.00	149,000.00	147,090.00	-1,910.00	
-39,000.00	85,000.00	56,290.00	-28,710.00	
-39,000.00	85,000.00	56,290.00	-28,710.00	
	234,000.00	203,380.00	-30,620.00	

9,000元至機械及設備係因業務需要於108年11月28日簽奉局長核准辦理。

高雄市建築物無障礙
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
改善及推動無障礙設備與設施	件	230.00	4,878,000.00	277.00	1,295,284.00

註：

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	%	
47.00	20.43	-3,582,716.00	73.45	<p>一、可用預算數均為法定預算數。</p> <p>二、決算數量較預算數量增加，主要係因新建或增建公共及非公共建築物實際件數較預計增加所致。</p> <p>三、決算金額較預算金額減少之原因主要係：</p> <p>(一)專業服務費：108年度建築物無障礙設施與設備改善及推動計畫委託專業服務案，原訂於9月完成招標，惟決標後發現廠商投標文件與原招標文件不符，即辦理廢標，致期程延遲。重新辦理招標後，於12月30日完成訂約，後續履約事宜俟109年併決算辦理。</p> <p>(二)捐助、補助與獎助：係配合營建署無障礙住宅設施及獎勵辦法辦理原有住宅無障礙設施補助作業，補助案截至12月底僅通過1案，且申請人尚未符合補助款申領資格，致未辦理補助。</p>

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	1,786,000.00	804,949.00	-981,051.00	54.93
郵電費	20,000.00	190.00	-19,810.00	99.05
旅運費	40,000.00	39,908.00	-92.00	0.23
印刷裝訂與廣告費	200,000.00	63,031.00	-136,969.00	68.48
修理保養及保固費	100,000.00	5,300.00	-94,700.00	94.70
專業服務費	1,426,000.00	696,520.00	-729,480.00	51.16
材料及用品費	210,000.00	258,372.00	48,372.00	23.03
用品消耗	210,000.00	258,372.00	48,372.00	23.03
租金、償債、利息及相關手續費	58,000.00	37,975.00	-20,025.00	34.53
交通及運輸設備租金		5,000.00	5,000.00	
雜項設備租金	58,000.00	32,975.00	-25,025.00	43.15
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	234,000.00	203,380.00	-30,620.00	13.09
購建固定資產	234,000.00	203,380.00	-30,620.00	13.09
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	2,542,000.00		-2,542,000.00	100.00
捐助、補助與獎助	2,542,000.00		-2,542,000.00	100.00
其他	88,000.00	29,540.00	-58,460.00	66.43
其他支出	88,000.00	29,540.00	-58,460.00	66.43
合 計	4,918,000.00	1,334,216.00	-3,583,784.00	72.87

高雄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					
廣告費	50,000.00		-50,000.00	100.00	係因原有住宅改善補助計畫，利用大型LED招牌廣告免費做公益性播放宣導，業已達廣告宣傳效益，故無支出廣告費用。
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	660,000.00	450,000.00	-210,000.00	31.82	

高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金
市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表
所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 108 年度

決議、附帶決議及注意事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
壹	請工務局對改善火車站、捷運站周邊無障礙友善環境，提出具體規劃報告。	<p>一、依據本市議會通過基金預算及本府工務局108年6月6日簡報會議局長裁示事項辦理。</p> <p>二、本案委託社團法人高雄市脊髓損傷者協會調查本市10個台鐵車站周邊無障礙友善環境規劃，本局業於108年6月6日高市府工建字第10834561000號函，檢送本市議會(請轉林市議員于凱)有關本市「108年高雄市火車站、捷運站周邊無障礙旅遊路線友善環境改善規劃工作計畫」成果報告含電子檔及簡報檔光碟1份)及旅遊摺頁各1份供參。</p> <p>三、並於108年7月11日高市府工建字第10835684700號函，函送有關調查結果彙整「待改善五大障礙事項情形」於各目的事業主管機關改善執行。</p>