

中華民國 112 年度  
( 112 年 1 月 1 日 至 112 年 12 月 31 日 )

## 高雄市總決算

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決算

(非營業部分)

高雄市政府工務局 編

# 高雄市建築物無障礙設備與設施改善基金112年度附屬單位決算

## 目 次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	6
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	7
二、基金用途明細表.....	8
三、資本資產明細表.....	9
四、固定資產建設改良擴充明細表.....	10
五、員工人數彙計表.....	12
六、用人費用彙計表.....	13
七、主要業務計畫執行績效摘要表.....	17
八、各項費用彙計表.....	19
九、管制性項目及統計所需項目比較表.....	20
丙、會計報表	
一、平衡表.....	21
二、收入支出表.....	23
三、現金流量表.....	24
丁、參考表	
一、決算與會計收支對照表.....	25

# 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 112 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	11,014,000	5,567,805	50.55	其他捐助、補助與獎勵：本局執行「原有住宅無障礙設施改善補助計畫」需經現場勘查及宣導程序，且俟民眾委託建築師提出申請案，前置時程較長，致無法於預算編列年度執行，實際執行數小於預算數。	爾後將審慎編列預算數。

# 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 112 年度

### 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	6,280,000	4,256,000	-2,024,000	-32.23	
(一) 違規罰款收入	300,000	300,000	-	-	
(二) 建築設施管理收入	5,980,000	3,956,000	-2,024,000	-33.85	係既有公共建築物審查費收費案件數較預估數減少。
二、財產收入	8,000	122,345	114,345	1,429.31	
(一) 利息收入	8,000	122,345	114,345	1,429.31	因銀行存款及利率較預期高所致。
三、政府撥入收入	4,946,000	1,060,000	-3,886,000	-78.57	
(一) 政府其他撥入收入	4,946,000	1,060,000	-3,886,000	-78.57	本局執行「原有住宅無障礙設施改善補助計畫」需經現場勘查及宣導程序，且俟民眾委託建築師提出申請案，前置時程較長。本年度經委員會審查，核備共計 1 件申請案，目前尚未辦理建築執照程序，亦未向內政部國土署請領 112 年度補助款，本年度應收帳款係執行 109 年申請案。致實際數小於預算數。

# 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 112 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	11,014,000	5,567,805	-5,446,195	-49.45	其他捐助、補助與獎勵：本局執行「原有住宅無障礙設施改善補助計畫」需經現場勘查及宣導程序，且俟民眾委託建築師提出申請案，前置時程較長，致無法於預算編列年度執行，實際執行數小於預算數。
二、一般行政管理計畫	55,000	34,472	-20,528	-37.32	依實際支出核銷，撙節開支。

### (三) 餘絀情形

本年度決算本期短絀 16 萬 3,932 元，較預算數賸餘 16 萬 5,000 元減少賸餘 32 萬 8,932 元，主要係本年度既有建築物部分案件因現場改善完畢，無須召開審查會，致部分案件無須收取審查費收入。

# 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 112 年度

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 32 萬 4,104 元。
- (二)投資活動之淨現金流出 22 萬 3,716 元。
- (三)籌資活動之淨現流入(出) 0 元。
- (四)期初現金及約當現金 2,755 萬 1,145 元。
- (五)期末現金及約當現金 2,765 萬 1,533 元。

### 四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 2,923 萬 2,624 元，負債總額 219 萬元，淨資產總額 2,704 萬 2,624 元，各項資產、負債及淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

- (一) 資產 2,923 萬 2,624 元占資產總額比例 100.00%，包括：
  - 1. 流動資產 2,871 萬 1,533 元，占資產總額比例 98.22%，較上年度決算數增加 116 萬 388 元，主要係本年度認列「112 年度高雄市原有住宅無障礙設施補助委託辦理宣導推廣」應收收入所致。
  - 2. 固定資產 52 萬 1,091 元，占資產總額比例 1.78%，較上年度決算減少 9,549 元，係購置財產及提列折舊費用所致。
- (二) 負債 219 萬元占資產總額比例 7.49%，包括：
  - 1. 流動負債 219 萬元，占資產總額比例 7.49%，較上年度決算數增加 132 萬 4,320 元，主要係本年度提列「112 年度高雄市原有住宅無障礙設施補助委託辦理宣導推廣」及「111 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費」應付費用所致。
- (三) 淨資產 2,704 萬 2,624 元占資產總額比例 92.51%，較上年度決算數減少 17 萬 3,481 元，主要係本年度既有建築物部分案件因現場改善完畢，無須召開審查會，致部分案件無須收取審查費收

# 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 112 年度

入，故減少賸餘。

### 五、其他

(一)本年度併決算事項：無

(二)本年度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：無

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112年度

單位：新臺幣元

項 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	%
<b>基金來源</b>	11,234,000	100.00	5,438,345	100.00	-5,795,655	-51.59	6,725,874	100.00
<b>徵收及依法分配收入</b>	6,280,000	55.90	4,256,000	78.26	-2,024,000	-32.23	4,760,000	70.77
違規罰款收入	300,000	2.67	300,000	5.52				
建築設施管理收入	5,980,000	53.23	3,956,000	72.74	-2,024,000	-33.85	4,760,000	70.77
<b>財產收入</b>	8,000	0.07	122,345	2.25	114,345	1,429.31	31,635	0.47
利息收入	8,000	0.07	122,345	2.25	114,345	1,429.31	31,635	0.47
<b>政府撥入收入</b>	4,946,000	44.03	1,060,000	19.49	-3,886,000	-78.57	1,684,000	25.04
政府其他撥入收入	4,946,000	44.03	1,060,000	19.49	-3,886,000	-78.57	1,684,000	25.04
<b>其他收入</b>							250,239	3.72
雜項收入							250,239	3.72
<b>基金用途</b>	11,069,000	98.53	5,602,277	103.01	-5,466,723	-49.39	5,109,390	75.97
<b>改善及推動無障礙設備與設施</b>	11,014,000	98.04	5,567,805	102.38	-5,446,195	-49.45	5,058,164	75.20
購建固定資產	240,000	2.14	223,716	4.11	-16,284	-6.79	198,153	2.95
其他	10,774,000	95.91	5,344,089	98.27	-5,429,911	-50.40	4,860,011	72.26
<b>一般行政管理計畫</b>	55,000	0.49	34,472	0.63	-20,528	-37.32	51,226	0.76
其他	55,000	0.49	34,472	0.63	-20,528	-37.32	51,226	0.76
<b>本期賸餘(短絀)</b>	165,000	1.47	-163,932	-3.01	-328,932	--	1,616,484	24.03
<b>期初基金餘額</b>	25,592,000	227.81	26,685,465	490.69	1,093,465	4.27	25,068,981	372.72
<b>解繳公庫</b>								
<b>期末基金餘額</b>	25,757,000	229.28	26,521,533	487.68	764,533	2.97	26,685,465	396.76

註：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。



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112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>11,234,000</b>	<b>5,438,345</b>	<b>-5,795,655</b>	<b>-51.59</b>	
<b>徵收及依法分配收入</b>	<b>6,280,000</b>	<b>4,256,000</b>	<b>-2,024,000</b>	<b>-32.23</b>	
違規罰款收入	300,000	300,000			
建築設施管理收入	5,980,000	3,956,000	-2,024,000	-33.85	係既有公共建築物審查費收費案件數較預估數減少。
<b>財產收入</b>	<b>8,000</b>	<b>122,345</b>	<b>114,345</b>	<b>1,429.31</b>	
利息收入	8,000	122,345	114,345	1,429.31	因銀行存款及利率較預期高所致。
<b>政府撥入收入</b>	<b>4,946,000</b>	<b>1,060,000</b>	<b>-3,886,000</b>	<b>-78.57</b>	
政府其他撥入收入	4,946,000	1,060,000	-3,886,000	-78.57	「原有住宅無障礙設施改善補助計畫」需經現場勘查及宣導程序，且俟民眾委託建築師提出申請案，前置時程較長。本年度經委員會審查，核備共計1件申請案，目前尚未辦理建築執照程序，亦未向內政部國土署請領112年度補助款，本年度應收帳款係109年申請案，致實際數小於預算數。

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112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>11,069,000</b>	<b>5,602,277</b>	<b>-5,466,723</b>	<b>-49.39</b>	
<b>改善及推動無障礙設備與設施</b>	<b>11,014,000</b>	<b>5,567,805</b>	<b>-5,446,195</b>	<b>-49.45</b>	其他捐助、補助與獎助： 本局執行「原有住宅無障礙設施改善補助計畫」需經現場勘查及宣導程序，且俟民眾委託建築師提出申請案，前置時程較長，致無法於預算編列年度執行，實際執行數小於預算數。
<b>服務費用</b>	<b>5,670,000</b>	<b>4,786,632</b>	<b>-883,368</b>	<b>-15.58</b>	
郵電費	10,000		-10,000	-100.00	
旅運費	20,000	23,710	3,710	18.55	
印刷裝訂與廣告費	1,300,000	1,090,872	-209,128	-16.09	1.廣告費預算數50,000元，決算數0元。 2.業務宣導費預算數1,160,000元，決算數1,060,000元。
修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00	
專業服務費	4,310,000	3,672,050	-637,950	-14.80	
<b>材料及用品費</b>	<b>260,000</b>	<b>389,457</b>	<b>129,457</b>	<b>49.79</b>	
用品消耗	260,000	389,457	129,457	49.79	
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>144,000</b>	<b>145,185</b>	<b>1,185</b>	<b>0.82</b>	
交通及運輸設備租金		7,000	7,000	--	
雜項設備租金	144,000	138,185	-5,815	-4.04	
<b>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</b>	<b>240,000</b>	<b>223,716</b>	<b>-16,284</b>	<b>-6.79</b>	
購建固定資產	240,000	223,716	-16,284	-6.79	
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>4,680,000</b>		<b>-4,680,000</b>	<b>-100.00</b>	
捐助、補助與獎助	4,680,000		-4,680,000	-100.00	
<b>其他</b>	<b>20,000</b>	<b>22,815</b>	<b>2,815</b>	<b>14.08</b>	
其他支出	20,000	22,815	2,815	14.08	
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>55,000</b>	<b>34,472</b>	<b>-20,528</b>	<b>-37.32</b>	依實際支出核銷，撙節開支。
<b>服務費用</b>	<b>40,000</b>	<b>34,272</b>	<b>-5,728</b>	<b>-14.32</b>	
印刷裝訂與廣告費	40,000	34,272	-5,728	-14.32	
<b>材料及用品費</b>	<b>15,000</b>	<b>200</b>	<b>-14,800</b>	<b>-98.67</b>	
用品消耗	15,000	200	-14,800	-98.67	

註：改善及推動無障礙設備與設施：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算1人，預算數560,000元；決算1人，決算數560,000元。

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112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		
<b>資產</b>	1,215,862	-685,222	240,000	223,716		21,226	-212,039	521,091
機械及設備	1,146,072	-650,965	240,000	223,716		21,226	-200,903	496,694
雜項設備	69,790	-34,257					-11,136	24,397

註：1.本年度機械及設備增加數223,716元係購置A0掃描及影印機1台等。  
2.處分機械及設備-個人電腦，沖減原值21,226元及累計折舊21,014元。

高雄市建築物無障礙  
固定資產建設

中華民國

項 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
改善及推動無障礙設備與設施		240,000	
機械及設備		240,000	
機械及設備		240,000	
合 計		240,000	

設備與設施改善基金  
改良擴充明細表

112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			
	240,000	223,716	-16,284	
	240,000	223,716	-16,284	
	240,000	223,716	-16,284	
	<b>240,000</b>	<b>223,716</b>	<b>-16,284</b>	

高雄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112年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
<p style="text-align: center;"><b>總 計</b></p>				

註：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算1人，預算數560,000元；決算1人，決算數560,000元。

高雄市建築物無障礙  
用人費用

中華民國

項 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
合 計					

設備與設施改善基金

**彙 計 表**

112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



高雄市建築物無障礙  
用人費用

中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
合 計					

註：辦理本局各項委辦計畫勞動承攬人力預算1人，預算數560,000元；決算1人，決算數560,000元。

設備與設施改善基金

**彙 計 表**

112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

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	300.00	11,014,000	350.00	5,567,805

設備與設施改善基金  
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
50.00	16.67	-5,446,195	-49.45	<p>一、可用預算數均為法定預算數。</p> <p>二、數量決算數較預算數增加之原因主要係本年度既有建築物審查件數較預期高。</p> <p>三、金額決算數較預算數減少之原因主要係： 其他捐助、補助與獎助：本局執行「原有住宅無障礙設施改善補助計畫」需經現場勘查及宣導程序，且俟民眾委託建築師提出申請案，前置時常較長，致無法於預算編列年度執行，實際執行數小於預算數。</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112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>服務費用</b>	<b>5,710,000</b>	<b>4,820,904</b>	<b>-889,096</b>	<b>-15.57</b>
郵電費	10,000		-10,000	-100.00
旅運費	20,000	23,710	3,710	18.55
印刷裝訂與廣告費	1,340,000	1,125,144	-214,856	-16.03
修理保養及保固費	30,000		-30,000	-100.00
專業服務費	4,310,000	3,672,050	-637,950	-14.80
<b>材料及用品費</b>	<b>275,000</b>	<b>389,657</b>	<b>114,657</b>	<b>41.69</b>
用品消耗	275,000	389,657	114,657	41.69
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>144,000</b>	<b>145,185</b>	<b>1,185</b>	<b>0.82</b>
交通及運輸設備租金		7,000	7,000	--
雜項設備租金	144,000	138,185	-5,815	-4.04
<b>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</b>	<b>240,000</b>	<b>223,716</b>	<b>-16,284</b>	<b>-6.79</b>
購建固定資產	240,000	223,716	-16,284	-6.79
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>4,680,000</b>		<b>-4,680,000</b>	<b>-100.00</b>
捐助、補助與獎助	4,680,000		-4,680,000	-100.00
<b>其他</b>	<b>20,000</b>	<b>22,815</b>	<b>2,815</b>	<b>14.08</b>
其他支出	20,000	22,815	2,815	14.08
<b>合 計</b>	<b>11,069,000</b>	<b>5,602,277</b>	<b>-5,466,723</b>	<b>-49.39</b>

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管制性項目</b>					
廣告費	50,000		-50,000	-100.00	
業務宣導費	1,160,000	1,060,000	-100,000	-8.62	
<b>統計所需項目</b>					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,152,000	932,500	-219,500	-19.05	

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資產</b>	29,232,624	100.00	28,081,785	100.00	1,150,839	4.10
<b>流動資產</b>	28,711,533	98.22	27,551,145	98.11	1,160,388	4.21
<b>現金</b>	27,651,533	94.59	27,551,145	98.11	100,388	0.36
銀行存款	27,651,533	94.59	27,551,145	98.11	100,388	0.36
<b>應收款項</b>	1,060,000	3.63			1,060,000	--
應收帳款	1,060,000	3.63			1,060,000	--
<b>固定資產</b>	521,091	1.78	530,640	1.89	-9,549	-1.80
<b>機械及設備</b>	496,694	1.70	495,107	1.76	1,587	0.32
機械及設備	1,348,562	4.61	1,146,072	4.08	202,490	17.67
累計折舊 - 機械及設備	-851,868	-2.91	-650,965	-2.32	-200,903	30.86
<b>雜項設備</b>	24,397	0.08	35,533	0.13	-11,136	-31.34
雜項設備	69,790	0.24	69,790	0.25		
累計折舊 - 雜項設備	-45,393	-0.16	-34,257	-0.12	-11,136	32.51
<b>合 計</b>	29,232,624	100.00	28,081,785	100.00	1,150,839	4.10

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。

## 設備與設施改善基金

## 表

112年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,190,000	7.49	865,680	3.08	1,324,320	152.98
流動負債	2,190,000	7.49	865,680	3.08	1,324,320	152.98
應付款項	2,190,000	7.49	865,680	3.08	1,324,320	152.98
應付費用	2,190,000	7.49	865,680	3.08	1,324,320	152.98
淨資產	27,042,624	92.51	27,216,105	96.92	-173,481	-0.64
淨資產	27,042,624	92.51	27,216,105	96.92	-173,481	-0.64
淨資產	27,042,624	92.51	27,216,105	96.92	-173,481	-0.64
累積餘額	27,042,624	92.51	27,216,105	96.92	-173,481	-0.64
合 計	29,232,624	100.00	28,081,785	100.00	1,150,839	4.10



高雄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112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	%
<b>收入</b>	<b>5,438,345</b>	<b>100.00</b>	<b>6,725,874</b>	<b>100.00</b>	<b>-1,287,529</b>	<b>-19.14</b>
徵收及依法分配收入	4,256,000	78.26	4,760,000	70.77	-504,000	-10.59
違規罰款收入	300,000	5.52			300,000	--
建築設施管理收入	3,956,000	72.74	4,760,000	70.77	-804,000	-16.89
財產收益	122,345	2.25	31,635	0.47	90,710	286.74
財產孳息收入	122,345	2.25	31,635	0.47	90,710	286.74
政府撥入收入	1,060,000	19.49	1,684,000	25.04	-624,000	-37.05
政府其他撥入收入	1,060,000	19.49	1,684,000	25.04	-624,000	-37.05
其他收入			250,239	3.72	-250,239	-100.00
雜項收入			250,239	3.72	-250,239	-100.00
<b>支出</b>	<b>5,611,826</b>	<b>103.19</b>	<b>5,097,765</b>	<b>75.79</b>	<b>514,061</b>	<b>10.08</b>
業務支出	5,355,746	98.48	2,811,967	41.81	2,543,779	90.46
業務支出	5,355,746	98.48	2,811,967	41.81	2,543,779	90.46
獎補助支出			2,080,000	30.93	-2,080,000	-100.00
其他獎補助			2,080,000	30.93	-2,080,000	-100.00
財產損失	212	-			212	--
財產交易損失	212	-			212	--
折舊、折耗及攤銷	233,053	4.29	186,528	2.77	46,525	24.94
固定資產折舊	233,053	4.29	186,528	2.77	46,525	24.94
其他支出	22,815	0.42	19,270	0.29	3,545	18.40
其他支出	22,815	0.42	19,270	0.29	3,545	18.40
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>-173,481</b>	<b>-3.19</b>	<b>1,628,109</b>	<b>24.21</b>	<b>-1,801,590</b>	<b>--</b>
<b>期初淨資產</b>	<b>27,216,105</b>	<b>500.45</b>	<b>25,587,996</b>	<b>380.44</b>	<b>1,628,109</b>	<b>6.36</b>
<b>解繳公庫</b>						
<b>期末淨資產</b>	<b>27,042,624</b>	<b>497.26</b>	<b>27,216,105</b>	<b>404.65</b>	<b>-173,481</b>	<b>-0.64</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短絀）	-173,481
調整非現金項目	497,585
折舊、折耗及攤銷	233,053
處理資產損失（利益）	212
流動資產淨減（淨增）	-1,060,000
流動負債淨增（淨減）	1,324,320
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>324,104</b>
<b>投資活動之現金流量</b>	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-223,716
增加固定資產	-223,716
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-223,716</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>100,388</b>
期初現金及約當現金	27,551,145
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>27,651,533</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄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112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	5,438,345		5,438,345	收入
徵收及依法分配收入	4,256,000		4,256,000	徵收及依法分配收入
財產收入	122,345		122,345	財產收益
政府撥入收入	1,060,000		1,060,000	政府撥入收入
基金用途	5,602,277	9,549	5,611,826	支出
服務費用	4,820,904	534,842	5,355,746	業務支出
材料及用品費	389,657	-389,657		
租金、償債、利息及相關手續費	145,185	-145,185		
資產短絀		212	212	財產損失
其他	22,815		22,815	其他支出
購建固定資產	223,716	-223,716		
本期賸餘(短絀)	-163,932	-9,549	-173,481	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	26,685,465	530,640	27,216,105	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	26,521,533	521,091	27,042,624	期末淨資產

註：1.財產交易損失之調整數212元=處分機械及設備-個人電腦財產交易損失212元(原值21,226元，累計折舊21,014元)。

2.折舊、折耗及攤銷之調整數233,053元=固定資產折舊233,053元。

3.購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資之調整數223,716元=購置機械及設備223,716元。

主辦會計人員：

會計室主任 劉素娥

基金主持人：

高雄市政府工務局局長 楊欽富