

中華民國111年度
(111年1月1日至111年12月31日)

新 北 市 總 決 算

新 北 市 政 府 工 務 局 主 管

新北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)

新北市政府工務局編

新北市建築物無障礙設備與設施改善基金111年度附屬單位決算 目次

甲、總說明	第	1	頁
乙、決算報表			
壹、主要表			
基金來源、用途及餘絀表	第	3	頁
貳、附屬表			
1. 基金來源明細表	第	5	頁
2. 基金用途明細表	第	6	頁
3. 主要業務計畫執行績效摘要表	第	8-9	頁
4. 各項費用彙計表	第	10	頁
5. 管制性項目及統計所需項目比較表	第	11	頁
丙、會計報表			
1. 平衡表	第	14-15	頁
2. 收入支出表	第	16	頁
3. 現金流量表	第	17	頁
丁、參考表			
決算與會計收支對照表	第	19	頁

甲、總 說 明

新北市建築物無障礙設備與設施改善基金

總 說 明

中華民國 111 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：預算數 79 萬 1,000 元，決算數 75 萬 153 元，較預算數減少 4 萬 847 元。主要係因本年度職務調動及新進人員僅共計 2 名需接受無障礙培訓課程，及辦理推廣建築物無障礙設備與設施宣導說明會之相關費用覈實付款並撙節開支。

(二)一般行政管理：預算數 4 萬 9,000 元，決算數 3 萬 5,619 元，較預算數減少 1 萬 3,381 元。主要係辦理本年度基金管理委員會會議，依委員實際出席人數覈實支應出席費用並撙節開支。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源：本年度決算數 68 萬元，較預算數 86 萬元減少 18 萬元，約 20.93%，主要係 111 年度共計裁罰 3 間場所，裁罰金額各 6 萬元整，依實際裁罰金額認列收入。

(二)基金用途：本年度決算數 78 萬 5,772 元，較預算數 84 萬元減少 5 萬 4,228 元，約 6.46%，主要係因本年度職務調動及新進人員僅共計 2 名需接受無障礙培訓課程，及辦理推廣建築物無障礙設備與設施宣導說明會之相關費用覈實付款並撙節開支。

(三)本期短絀：本年度基金來源及基金用途相抵後，短絀 10 萬 5,772 元。

三、現金流量結果

(一)業務活動之淨現金流入 13 萬 4,228 元，主要係因本期短絀金額 10 萬 5,772 元及調整非現金項目淨增加 24 萬元。

(二)現金及約當現金淨增加 13 萬 4,228 元。期末現金及約當現金 495 萬 3,953 元。

四、資產負債情況

(一)資產總額 519 萬 3,953 元，全數為流動資產，占資產總額 100%，本年度資產較上年度減少 10 萬 5,772 元，約 2%，主要係其他應收款減少所致。

(二)負債總額 0 元，同上年度。

(三)淨資產 519 萬 3,953 元，占負債及淨資產 100%，本年度淨資產較上年度減少 10 萬 5,772 元，約 2%，主要係本期短絀所致。

五、其他：無。

本 頁 空 白

乙、決算報表

壹、主 要 表

新北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111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	860,000	100.00	680,000	100.00	-180,000	-20.93	920,000	100.00
徵收及依法分配收入	360,000	41.86	180,000	26.47	-180,000	-50.00	420,000	45.65
違規罰款收入	360,000	41.86	180,000	26.47	-180,000	-50.00	420,000	45.65
政府撥入收入	500,000	58.14	500,000	73.53			500,000	54.35
公庫撥款收入	500,000	58.14	500,000	73.53			500,000	54.35
基金用途	840,000	97.67	785,772	115.55	-54,228	-6.46	380,889	41.40
建築物無障礙設備與設施改善計畫	791,000	91.98	750,153	110.32	-40,847	-5.16	342,578	37.24
其他	791,000	91.98	750,153	110.32	-40,847	-5.16	342,578	37.24
一般行政管理	49,000	5.70	35,619	5.24	-13,381	-27.31	38,311	4.16
其他	49,000	5.70	35,619	5.24	-13,381	-27.31	38,311	4.16
本期賸餘(短絀)	20,000	2.33	-105,772	-15.55	-125,772	--	539,111	58.60
期初基金餘額	4,761,000	553.60	5,299,725	779.37	538,725	11.32	4,760,614	517.46
解繳公庫	-	-	-	-	-	--	-	-
期末基金餘額	4,781,000	555.93	5,193,953	763.82	412,953	8.64	5,299,725	576.06

本 頁 空 白

貳、附 屬 表

新北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111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	860,000	680,000	-180,000	-20.93	
徵收及依法分配收入	360,000	180,000	-180,000	-50.00	
違規罰款收入	360,000	180,000	-180,000	-50.00	111年度共計裁罰3間場所，裁罰金額各6萬元整，依實際裁罰金額認列收入。
政府撥入收入	500,000	500,000			
公庫撥款收入	500,000	500,000			

新北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111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	840,000	785,772	-54,228	-6.46	
建築物無障礙設備與設施改善計畫	791,000	750,153	-40,847	-5.16	
改善建築物無障礙設備與設施	670,000	650,555	-19,445	-2.90	
服務費用	570,000	531,000	-39,000	-6.84	
專業服務費	570,000	531,000	-39,000	-6.84	
材料及用品費		19,555	19,555	--	
用品消耗		19,555	19,555	--	主要係辦理無障礙優良場所改善評選頒獎活動，所需之獎框及獎座等支出。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	100,000			
捐助、補助與獎助	100,000	100,000			
推廣建築物無障礙設備與設施教育宣導	101,000	92,998	-8,002	-7.92	
服務費用	101,000	92,998	-8,002	-7.92	
印刷裝訂與廣告費	85,000	84,998	-2	0.00	
專業服務費	16,000	8,000	-8,000	-50.00	主要係辦理建築物無障礙設備與設施宣導說明會覈實支應講師鐘點費用。
推動建築物無障礙設備與設施研究發展	20,000	6,600	-13,400	-67.00	
服務費用	20,000	6,600	-13,400	-67.00	
專業服務費	20,000	6,600	-13,400	-67.00	主要係辦理本市審查及諮詢小組委員之無障礙培訓課程費用，本年度職務調動及新進人員僅共計2名需參訓。
一般行政管理	49,000	35,619	-13,381	-27.31	
一般行政管理	49,000	35,619	-13,381	-27.31	
服務費用	45,000	31,620	-13,380	-29.73	
印刷裝訂與廣告費	15,000	14,120	-880	-5.87	
專業服務費	30,000	17,500	-12,500	-41.67	主要係辦理本年度基金管理委員會會議，依委員實際出席人數覈實支應出席費用。
材料及用品費	4,000	3,999	-1	-0.03	
用品消耗	4,000	3,999	-1	-0.03	

本 頁 空 白

新北市建築物無障礙
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			791,000		750,153
一般行政管理			49,000		35,619

設備與設施改善基金
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
	--	-40,847	-5.16	主要係辦理本年度基金管理委員會會議，依委員實際出席人數覈實支應出席費用並擲節開支。
	--	-13,381	-27.31	

新北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111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	736,000	662,218	-73,782	-10.02
印刷裝訂與廣告費	100,000	99,118	-882	-0.88
專業服務費	636,000	563,100	-72,900	-11.46
材料及用品費	4,000	23,554	19,554	488.85
用品消耗	4,000	23,554	19,554	488.85
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	100,000		
捐助、補助與獎助	100,000	100,000		
合 計	840,000	785,772	-54,228	-6.46

新北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111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	616,000	556,500	-59,500	-9.66	

本 頁 空 白

丙、會計報表

本 頁 空 白

新北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111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	%
收入	680,000	100.00	920,000	100.00	-240,000	-26.09
徵收及依法分配收入	180,000	26.47	420,000	45.65	-240,000	-57.14
違規罰款收入	180,000	26.47	420,000	45.65	-240,000	-57.14
政府撥入收入	500,000	73.53	500,000	54.35		
公庫撥款收入	500,000	73.53	500,000	54.35		
支出	785,772	115.55	380,889	41.40	404,883	106.30
業務支出	685,772	100.85	280,889	30.53	404,883	144.14
業務支出	685,772	100.85	280,889	30.53	404,883	144.14
獎補助支出	100,000	14.71	100,000	10.87		
其他獎補助	100,000	14.71	100,000	10.87		
本期賸餘（短絀）	-105,772	-15.55	539,111	58.60	-644,883	--
期初淨資產	5,299,725	779.37	4,760,614	517.46	539,111	11.32
解繳公庫	-	-	-	-	-	--
期末淨資產	5,193,953	763.82	5,299,725	576.06	-105,772	-2.00

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。

新北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111年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	-105,772
調整非現金項目	240,000
業務活動之淨現金流入（流出）	134,228
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	134,228
期初現金及約當現金	4,819,725
期末現金及約當現金	4,953,953

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。

本 頁 空 白

丁、參 考 表

新北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111年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	680,000		680,000	收入
徵收及依法分配收入	180,000		180,000	徵收及依法分配收入
政府撥入收入	500,000		500,000	政府撥入收入
基金用途	785,772		785,772	支出
服務費用	662,218	23,554	685,772	業務支出
材料及用品費	23,554	-23,554		
捐助、補助與獎助	100,000		100,000	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-105,772		-105,772	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	5,299,725		5,299,725	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	5,193,953		5,193,953	期末淨資產

主辦會計人員：



基金主持人：

