

# 105 年度桃園市總決算附屬單位決算及綜計表

## 總 說 明

### 壹、前言

本府為帶動本市地方經濟繁榮，提供安全便捷之交通服務，提升教育文化、社會安全服務及環境品質，推動產業發展，提高城市競爭力等需要，歷年來均依據相關法規及預算法第 96 條準用第 4 條第 1 項第 2 款規定，循預算程序設置各類特種基金，以辦理相關業務。上述特種基金，本（105）年度經依以上規定並參酌中央政府歸類情形，共劃分為業權及政事基金 2 大類，其中業權基金除營業基金外，尚有作業基金 1 種，政事基金則包括特別收入基金 1 種。由於本市總預算附屬單位預算及綜計表已依上述分類編製，故本市總決算附屬單位決算及綜計表亦配合分為營業基金、作業基金、特別收入基金等 3 部分編製。

105 年度本府依據決算法等相關規定及配合年度預算改進之相關作業，賡續辦理附屬單位決算。104 年度本市特種基金原有 29 個，本年度依修正公布水污染防治法新增水污染防治基金，辦理水體品質改善與污染減量工作，以維護本市良好河川水體品質，綜上，本年度本市特種基金計有營業基金 3 個、作業基金 9 個及特別收入基金 18 個，合共 30 個特種基金。

以上 30 個特種基金，經依決算法第 31 條準用第 21 條規定，將其所編附屬單位決算，依首揭 3 種基金性質（即營業基金、作業基金、特別收入基金），分別予以彙案編成「105 年度桃園市總決算附屬單位決算及綜計表」；至各附屬單位決算之分決算，本年度增加 1 個復興幼兒園，共計 263 個，則以合併方式，併入所隸屬之附屬單位決算內。茲按基金概況、主要業務計畫執行情形、收支損益（餘絀）狀況、盈虧（餘絀）撥補概

況、現金流量情形、資產負債實況等 6 項，分別說明如下：

## 貳、基金概況

一、營業基金：供營業循環運用者，為營業基金，共有 3 個基金，計有桃園航空城股份有限公司、桃園大眾捷運股份有限公司及桃園果菜市場股份有限公司，主管機關皆為桃園市政府。

二、作業基金：凡經付出仍可收回，而非用於營業者，為作業基金，共有 9 個基金，包括：

(一) 衛生局主管：計有桃園市醫療作業基金 1 個基金。

(二) 地政局主管：計有桃園市土地重劃基金及桃園市實施平均地權基金等 2 個基金。

(三) 都市發展局主管：計有桃園市都市更新基金及桃園市住宅基金等 2 個基金。

(四) 桃園市政府主管：計有桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金 1 個基金。

(五) 經濟發展局主管：計有桃園市產業園區開發管理基金 1 個基金。

(六) 交通局主管：計有桃園市停車場作業基金及桃園市軌道建設發展基金等 2 個基金。

三、特別收入基金：有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金，共有 18 個基金，包括：

(一) 桃園市政府主管：計有桃園市有線廣播電視事業發展基金 1 個基金。

(二) 都市發展局主管：計有桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金 1 個基金。

(三) 工務局主管：計有桃園市道路基金及桃園市共同管道管理基金等 2 個基金。

- (四) 社會局主管：計有桃園市公益彩券盈餘分配基金 1 個基金。
- (五) 勞動局主管：計有桃園市身心障礙者就業基金、桃園市勞工權益基金等 2 個基金。
- (六) 農業局主管：計有桃園市農業發展基金 1 個基金。
- (七) 環境保護局主管：計有桃園市空氣污染防治基金、桃園市一般廢棄物清除處理基金、桃園市環境教育基金、桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金、桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金以及桃園市水污染防治基金等 6 個基金。
- (八) 警察局主管：計有桃園市警察人員安全基金 1 個基金。
- (九) 消防局主管：計有桃園市消防人員安全基金 1 個基金。
- (十) 衛生局主管：計有桃園市食品安全保護基金 1 個基金。
- (十一) 教育局主管：計有桃園市地方教育發展基金 1 個基金；又其下設教育局、7 所高級中學、57 所國民中學、184 所國民小學、14 所市立幼兒園等 263 個分基金。

## 參、主要業務計畫執行情形

### 一、營業基金

#### (一) 桃園航空城股份有限公司

營業資產租賃業務：金額 177 萬 4,971 元，較預算數 186 萬元，減少 4.57%。

#### (二) 桃園大眾捷運股份有限公司

1、營業成本及費用：金額 7 億 2,431 萬 2,057 元，較預算數 16 億 8,959 萬 8,000 元，減少 57.13%，主要係因應機場捷運通車時程調整，相關重要工作及經費支用亦相對修正所致。

2、固定資產建設改良擴充計畫：金額 1,947 萬 509 元，較可用預算

數 5,812 萬 9,681 元(含以前年度預算保留數 4,832 萬 6,681 元)，減少 66.51%，主要係因配合機場捷運線通車時程，相關工程及機械設備購置暫緩執行所致。

### (三) 桃園果菜市場股份有限公司

1、產銷營運計畫(銷售量)：本年度果菜交易數量 5 萬 1,012 公噸(其中青果 7,957 公噸，蔬菜 4 萬 3,055 公噸金額)，較預算 4 萬 9,746 公噸(其中青果 8,238 公噸，蔬菜 4 萬 1,508 公噸)增加 2.54%。

2、產銷營運計畫(管理費收入)：本年度營業收入 2,154 萬 5,531 元，較預算數 2,356 萬 2,000 元，減少 8.56%。

## 二、作業基金

### (一) 桃園市醫療作業基金

門診醫療業務：服務 58 萬 8,752 人次，較預算數 62 萬 4,175 人次，減少 5.68%。

### (二) 桃園市土地重劃基金

重劃區開發業務：金額 2 億 3,558 萬 5,824 元，較預算數 9 億 1,851 萬 1,000 元，減少 74.35%，主要係大園菓林及八德大勇市地重劃區都市計畫尚未通過；觀音草漯(第 3 區整體開發單元)及觀音草漯(第 6 區整體開發單元)市地重劃區都市計畫尚未發布實施，致未能展辦重劃業務等原因所致。

### (三) 桃園市實施平均地權基金

區段徵收開發業務：金額 7 億 4,128 萬 5,862 元，較預算數 48 億 9,319 萬 9,000 元，減少 84.85%，主要係中壢運動公園及 A20 站區等區段徵收案配合內政部審核相關計畫期程而影響進度；桃園航空城區段徵收開發計畫因涉都市計畫調整，配合調整

期程，擲節使用所致；A10 站區段徵收開發案 105 年 11 月始公告區段徵收，相關工程費將於 106 年度支用等原因所致。

(四) 桃園市都市更新基金

都市更新計畫：金額 464 萬 9,656 元，較預算數 1,149 萬 1,000 元，減少 59.54%，主要係中央國土計畫法實施，影響都市計畫整併案預算執行，及變更八德都市計畫等案，因涉及層面廣泛，規劃內容尚研擬中或審議中，致辦理時程延長所致。

(五) 桃園市住宅基金

住宅業務計畫：金額 60 萬 436 元，較預算數 317 萬 2,000 元，減少 81.07%，主要係因配合辦理社會住宅業務推動之期程及需求，依實際需要執行宣傳作業及覈實支用等所致。

(六) 桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金

1、投融資業務收入：金額 274 萬 6,939 元，較預算數 295 萬元，減少 6.88%。

2、急難貸款業務：金額 60 萬元，與預算數 60 萬元無增減。

(七) 桃園市產業園區開發管理基金

1、虛擬科技園區及數位桃園開發計畫：金額 214 萬 4,856 元，較預算數 250 萬元，減少 14.21%，主要係因執行桃園 MIT 網暨經發局服務網系統維運擴增委託資訊服務案及桃園好禮網路商城行銷營運委託服務案等之結餘所致。

2、北台灣產業運籌中心推動計畫：金額 3,548 萬 9,794 元，較預算數 2,450 萬元，增加 44.86%，主要係增加執行「桃園推動自由經濟示範區對北台產業發展之研究委託專業服務案」、「桃園市智慧雲端產業暨亞洲矽谷論壇委託服務案」等各項計畫及補助案件所致。

3、工業區廠商連繫網絡建置計畫：金額 203 萬 8,905 元，較預算

數 350 萬元，減少 41.75%，主要係因依本市各工業區廠商協進會執行工作計畫覈實補助所致。

- 4、桃園市報編未開發工業區更新示範計畫：金額 1,084 萬 8,368 元，較預算數 1,500 萬元，減少 27.68%，主要係因(1)傳統工業區活化暨品質提升計畫執行尚未審核通過以致延後撥款。(2)工業區均未向經濟部工業局提出工業區更新示範計畫申請，致相對補助配合款 30%補助經費未使用所致。
- 5、市開發工業區經營管理維護費：金額 7,625 萬 3,802 元，較預算數 8,268 萬 4,000 元，減少 7.78%。
- 6、辦理桃園市產業經濟發展活動：金額 711 萬 4,850 元，較預算數 600 萬元，增加 18.58%，主要係因調整容納增加執行「台灣生物科技大展-桃園主題館規劃暨生技座談會」所致。

#### (八) 桃園市停車場作業基金

- 1、活動接駁車暨交通疏運計畫：金額 557 萬 4,651 元，較預算數 600 萬元，減少 7.09%。
- 2、路外停車場資訊導引設施維護：金額 450 萬元，與預算數 450 萬元無增減。
- 3、辦理停車逾期未繳納催繳作業：金額 254 萬 9,254 元，較預算數 260 萬元，減少 1.95%。
- 4、繪設停車格位標誌標線業務：金額 800 萬 2,588 元，較預算數 800 萬元，增加 0.03%。
- 5、獎勵都會區闢設停車空間補助：金額 108 萬 6,000 元，較預算數 120 萬元，減少 9.5%。

#### (九) 桃園市軌道建設發展基金

- 1、桃園都會區大眾捷運系統航空城捷運線(綠線)G01 站延伸至大溪龍潭先進公共運輸系統發展委託可行性研究：無決算數，較

預算數 387 萬元，減少 100%，因民眾說明會尚未辦理完成，致影響本案進度。

- 2、桃園都會區大眾捷運系統航空城捷運線(綠線)G01 站延伸至中壢火車站暨其土地整合發展委託可行性研究:金額 220 萬元，較預算數 330 萬元，減少 33.33%，主要係期末報告審查作業後之修正報告於年底始完成，故尚未核定所致。
- 3、臺鐵都會區捷運化桃園段高架化建設計畫改採地下化可行性研究：金額 1,142 萬 8,048 元，較預算數 860 萬元，增加 32.88%，主要係作業超前提前支付款項，預計 106 年核定本計畫。

### 三、特別收入基金

#### (一) 桃園市有線廣播電視事業發展基金

有線廣播電視發展計畫：金額 2,463 萬 3,221 元，較預算數 1,356 萬 2,000 元，增加 81.63%，主要係積極辦理地方文化推廣活動，及加強有線廣播電視業務之宣導，包括 2016 台灣燈會在桃園整合行銷、2016 年地景藝術節、2016 全台吉祥物 PK 戰、全園來喫桃第二季節目製播等各項重大地方文化活動之整合行銷，實際執行經費較預估增加所致。

#### (二) 桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金

建築物無障礙設備與設施改善計畫：金額 235 萬 6,007 元，較預算數 280 萬元，減少 15.86%，主要係覈實執行，並擲節支出所致。

#### (三) 桃園市道路基金

- 1、道路挖修管理及養護計畫：金額 6 億 8,371 萬 1,447 元，較預算數 7 億 1,814 萬 2,000 元，減少 4.79%。
- 2、建築及設備計畫：金額 11 億 7,641 萬 1,768 元，較可用預算

數 21 億 4,482 萬 4,570 元，減少 45.15%，主要係市區道路路面更新工程辦理銑刨加封前需配合管線單位施工及人手孔調降作業，故影響後續施作期程。

(四) 桃園市共同管道管理基金

共同管道管理計畫：金額 2,625 萬 971 元，較預算數 2,857 萬 1,000 元，減少 8.12%。

(五) 桃園市公益彩券盈餘分配基金

社政業務：金額 14 億 9,163 萬 7,905 元，較預算數 16 億 6,996 萬 8,000 元，減少 10.68%，主要係各項補助案件(如民眾申請案)依實際申請覈實撥付及各項業務(如服務方案等)依實際需求撙節辦理所致。

(六) 桃園市身心障礙者就業基金

身心障礙者就業計畫：金額 8,029 萬 405 元，較預算數 9,314 萬 3,000 元，減少 13.80%，主要係各項業務依計畫覈實執行，並撙節支出所致。

(七) 桃園市勞工權益基金

勞工權益補助計畫：金額 3,272 萬 7,510 元，較預算數 5,181 萬 1,000 元，減少 36.83%，主要係積極推動各項就業服務措施，並加強勞動權益法令宣導，故關廠歇業勞工生活補助金、職業災害慰問金及青年安薪就業讚等補助案量較預估減少所致。

(八) 桃園市農業發展基金

農業發展計畫：金額 3,466 萬 1,424 元，較預算數 3,672 萬 9,000 元，減少 5.63%。

(九) 桃園市空氣污染防治基金

1、移動污染源管制計畫：金額 1 億 294 萬 7,573 元，較預算數 8,860 萬 6,000 元，增加 16.19%，主要係覈實補助民眾申請

汰舊二行程機車暨新購低污染運具之補助。

2、固定污染源管制計畫：金額 2 億 16 萬 2,580 元，較預算數 2 億 684 萬 7,000 元，減少 3.23%。

3、逸散性污染源管制計畫：金額 5,728 萬 6,842 元，較預算數 7,382 萬 9,000 元，減少 22.41%，主要係因獎勵政府機關空氣品質淨化區維護管理費及補助綠美化計畫案件較預期減少所致。

#### (十) 桃園市一般廢棄物清除處理基金

環境保護計畫：金額 5 億 5,955 萬 6,900 元，較預算數 5 億 6,582 萬 9,000 元，減少 1.11%。

#### (十一) 桃園市環境教育基金

推動環境教育業務計畫：金額 4,228 萬 5,223 元，較預算數 4,793 萬 1,000 元，減少 11.78%，主要係因環境教育依實際情形執行相關業務覈實支用所致。

#### (十二) 桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金

1、回饋金計畫：金額 3 億 5,489 萬 8,999 元，較預算數 2 億 9,179 萬 1,000 元，增加 21.63%，主要係覈實辦理回饋金服務事項計畫補助款所致。

2、航空噪音防制計畫：金額 5 億 7,798 萬 5,384 元，較預算數 6 億 4,978 萬 4,000 元，減少 11.05%，主要係因本年度航空噪音防制費補助個人部分，申請送件數較預計少，故補助款撥付較預估減少所致。

#### (十三) 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

1、回饋金使用計畫：金額 5,869 萬 6,860 元，較預算數 5,262 萬 1,000 元，增加 11.55%，主要係各回饋金管委會積極辦理回饋金使用計畫，加強核銷工作。

2、建築及設備計畫：金額 31 萬 940 元，較可用預算數 31 萬 1,000 元，減少 0.02%。

(十四) 桃園市水污染防治基金

推動水污染防治計畫：金額 3,733 萬 5,893 元，較預算數 4,024 萬 5,000 元，減少 7.23%。

(十五) 桃園市警察人員安全基金

警察人員安全計畫：金額 498 萬 8,783 元，較預算數 500 萬元，減少 0.22%。

(十六) 桃園市消防人員安全基金

消防人員安全計畫：金額 253 萬 3,720 元，較預算數 68 萬 8,000 元，增加 268.27%，主要係因發放因公受傷同仁慰問金所致。

(十七) 桃園市食品安全保護基金

食品安全保護計畫：金額 2,325 萬 4,248 元，較預算數 3,760 萬 6,000 元，減少 38.16%，係稽查人力僱用未達員額人數及舉發違規案件未達核發獎勵金標準等所致。

(十八) 桃園市地方教育發展基金

1、高中及高職教育計畫：金額 13 億 4,939 萬 3,332 元，較預算數 14 億 6,426 萬 7,000 元，減少 7.85%。

2、國民教育計畫：金額 201 億 6,586 萬 5,413 元，較預算數 213 億 5,664 萬 2,000 元，減少 5.58%。

3、學前教育計畫：金額 9 億 4,950 萬 7,395 元，較預算數 10 億 4,313 萬 7,000 元，減少 8.98%。

4、特殊教育計畫：金額 1 億 4,229 萬 8,580 元，較預算數 1 億 3,058 萬 5,000 元，增加 8.97%。

5、社會教育計畫：金額 1 億 5,229 萬 3,699 元，較預算數 1 億

7,319 萬 2,000 元，減少 12.07%，主要係依業務需求，覈實支用。

6、體育及衛生教育計畫：金額 6 億 4,080 萬 7,892 元，較預算數 6 億 9,543 萬 2,000 元，減少 7.85%。

7、一般行政管理計畫：金額 49 億 4,326 萬 2,497 元，較預算數 54 億 2,503 萬 9,000 元，減少 8.88%。

8、建築及設備計畫：金額 30 億 2,866 萬 5,604 元，較可用預算數 51 億 9,810 萬 8,874 元，減少 41.74%，主要係學校設施工程及設備進度未如預期所致。

## 肆、收支損益（餘絀）狀況

### 一、營業基金

#### （一）營業損益

105 年度營業收支相抵後之營業損失如下：

1、營業收入共列 2,586 萬 6,711 元，較預算數 11 億 3,989 萬 9,000 元，計減少 11 億 1,403 萬 2,289 元，約 97.73%。

2、營業成本共列 6 億 319 萬 6,867 元，較預算數 14 億 7,733 萬 4,000 元，計減少 8 億 7,413 萬 7,133 元，約 59.17%。

3、營業費用共列 1 億 6,487 萬 5,151 元，較預算數 2 億 6,680 萬 2,000 元，計減少 1 億 192 萬 6,849 元，約 38.20%。

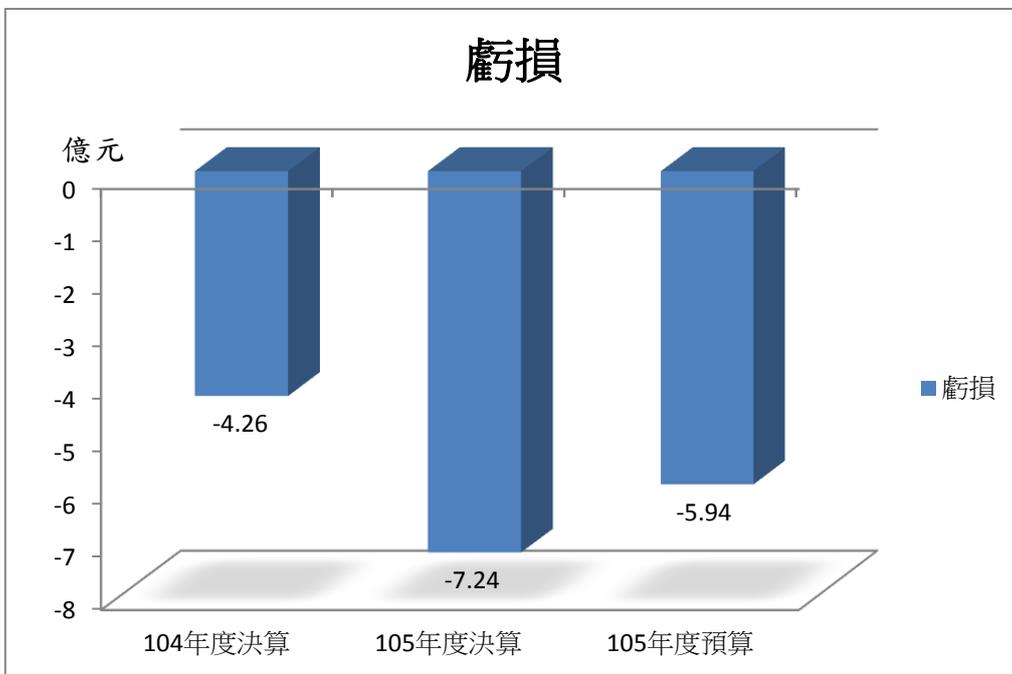
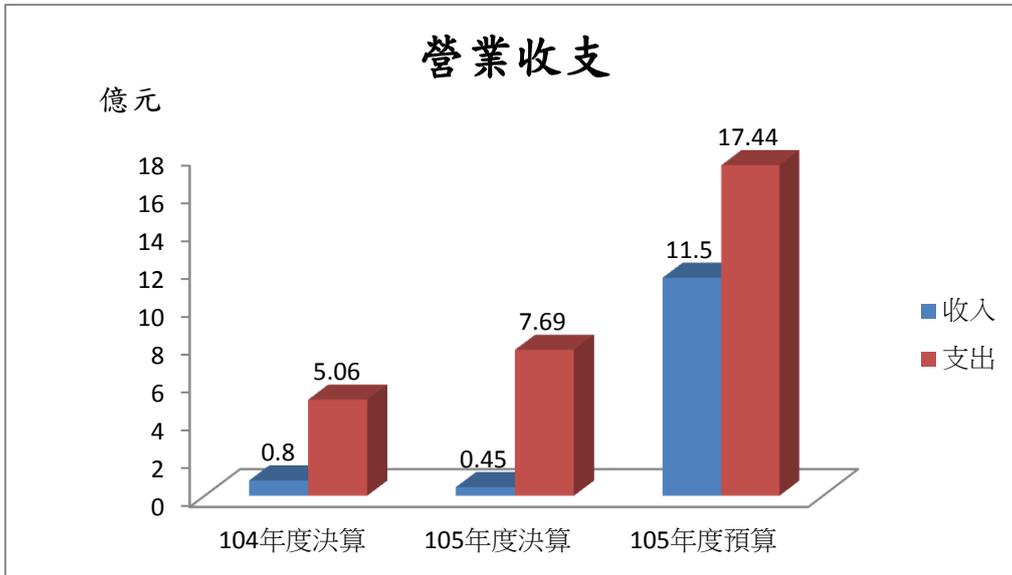
4、營業收支相抵後，計列營業損失 7 億 4,220 萬 5,307 元，較預算損失數 6 億 423 萬 7,000 元，計增加 1 億 3,796 萬 8,307 元，約 22.83%。

#### （二）本期純損

105 年度總收支相抵後之純損如下：

- 1、營業收入及營業外收入共列 4,497 萬 8,163 元，較預算數 11 億 4,953 萬 8,000 元，計減少 11 億 455 萬 9,837 元，約 96.09 %。
- 2、營業成本、營業費用、所得稅費用、營業外費用共列 7 億 6,932 萬 8,028 元，較預算數 17 億 4,434 萬 6,000 元，計減少 9 億 7,501 萬 7,972 元，約 55.90%。
- 3、營業總收支相抵後，為本期純損 7 億 2,434 萬 9,865 元，較預算純損數 5 億 9,480 萬 8,000 元，計增加 1 億 2,954 萬 1,865 元，約 21.78%，主要係因配合機場捷運通車時程延後所致。

# 收支虧損



## 二、作業基金

105 年度收支餘絀如下：

### (一) 收入部分

- 1、業務收入共列 89 億 479 萬 120 元，較預算數 128 億 589 萬 9,000 元，計減少 39 億 110 萬 8,880 元，約 30.46%。
- 2、業務外收入共列 4,764 萬 4,335 元，較預算數 3,590 萬 8,000 元，計增加 1,173 萬 6,335 元，約 32.68%。
- 3、業務收入及業務外收入共計 89 億 5,243 萬 4,455 元，較預算數 128 億 4,180 萬 7,000 元，計減少 38 億 8,937 萬 2,545 元，約 30.29%。

### (二) 支出部分

業務成本與費用共列 27 億 7,788 萬 9,703 元，較預算數 48 億 7,572 萬 6,000 元，計減少 20 億 9,783 萬 6,297 元，約 43.03%。

### (三) 賸餘部分

以上收支相抵後，計有賸餘 61 億 7,454 萬 4,752 元，較預算賸餘數 79 億 6,608 萬 1,000 元，計減少 17 億 9,153 萬 6,248 元，約 22.49%，主要係桃園市實施平均地權基金由於不動產市場景氣趨緩，中路區段徵收開發案土地標售狀況未如預期，及 A22 站區區段徵收開發案為長期持有土地所有權做土地儲備或為其他處分未標售等原因所致。

## 三、特別收入基金

105 年度基金來源、用途及餘絀如下：

### (一) 基金來源部分

本項共列 378 億 5,170 萬 1,167 元，較預算數 378 億 9,882 萬

1,000 元，計減少 4,711 萬 9,833 元，約 0.12%。

## (二) 基金用途部分

本項共列 370 億 6,946 萬 8,407 元，較預算數 393 億 1,420 萬 6,000 元，計減少 22 億 4,473 萬 7,593 元，約 5.71%。

## (三) 賸餘部分

以上基金來源與用途相抵後，計有淨賸餘 7 億 8,223 萬 2,760 元，較預算短絀數 14 億 1,538 萬 5,000 元，反絀為餘，計相差 21 億 9,761 萬 7,760 元，主要係地方教育發展基金學校設施工程及設備辦理進度未如預期；公益彩券盈餘分配基金獲配盈餘收入增加等所致。

# 伍、盈虧（餘絀）撥補概況

## 一、盈（賸）餘分配

### (一) 營業基金

#### 1、可分配盈餘

105 年度 3 個營業基金決算中，計有桃園果菜市場股份有限公司 1 個基金獲有盈餘，合計本期盈餘 610 萬 1,115 元，連同以前年度累積盈餘 4,667 萬 7,473 元，共有可分配盈餘為 5,277 萬 8,588 元。

#### 2、盈餘分配情形

##### (1) 按分配程序分

A、提列法定公積 57 萬 8,727 元，約占盈餘分配總額 1.10%，較預算數 8 萬 3,000 元，計增加 49 萬 5,727 元，約 597.26%，主要係本期純益增加，依法提列法定公積 10% 所致。

B、未分配盈餘 5,219 萬 9,861 元，約占盈餘分配總額 98.90%

％，較預算數 4,292 萬元，計增加 927 萬 9,861 元，約 21.62％，全數為桃園果菜市場股份有限公司未分配盈餘。

(2) 按所得對象分

全數留存事業機關者，其中提列法定公積 57 萬 8,727 元、未分配盈餘 5,219 萬 9,861 元。

(二) 作業基金

1、可分配賸餘

105 年度 9 個作業基金決算中，計有桃園市醫療作業基金等 8 個基金獲有賸餘，合計本期賸餘 61 億 8,298 萬 3,827 元，連同前期末分配累積賸餘 136 億 2,092 萬 9,545 元，共有可分配賸餘為 198 億 391 萬 3,372 元。

2、賸餘分配情形

(1) 按分配程序分

A、填補累積短絀 1,850 萬 9,854 元，約占賸餘分配總額 0.09％，較預算數 4,863 萬 7,000 元，計減少 3,012 萬 7,146 元，約 61.94％，主要係因桃園市產業園區開發管理基金實際短絀數較預算數減少，故須填補累積短絀減少所致。

B、解繳公庫淨額 54 億 2,507 萬 8,951 元，約占賸餘分配總額 27.39％，較預算數 60 億 2,996 萬 5,000 元，計減少 6 億 488 萬 6,049 元，約 10.03％，主要係因桃園市實施平均地權基金中路區段徵收等開發案標售情形未如預期，致實際繳庫數少所致。

C、其他依法分配數 11 億 3,763 萬 6,399 元，約占賸餘分配總額 5.74％，較預算數 18 億 9,641 萬 2,000 元，計減少 7 億 5,877 萬 5,601 元，約 40.01％，主要係因桃園市土地重劃

基金因經國市地重劃區標售狀況未如預期，致盈餘半數撥充平均地權基金較預算減少所致。

D、未分配賸餘 132 億 2,268 萬 8,168 元，約占賸餘分配總額 66.77%，較預算數 116 億 6,429 萬 2,000 元，計增加 15 億 5,839 萬 6,168 元，約 13.36%。

(2) 按所得對象分

A、地方政府所得者 54 億 2,507 萬 8,951 元，約占賸餘分配總額 27.39%。

B、其他依法分配數 11 億 3,763 萬 6,399 元，約占賸餘分配總額 5.74%。

C、留存事業機關者 132 億 4,119 萬 8,022 元，約占賸餘分配總額 66.86%，其中填補累積短絀 1,850 萬 9,854 元、未分配賸餘 132 億 2,268 萬 8,168 元。

## 二、累積虧損（短絀）填補

(一) 營業基金

105 年度決算桃園航空城股份有限公司及桃園大眾捷運股份有限公司等 2 個基金，共計發生虧損 7 億 3,045 萬 980 元，較預算虧損數 5 億 9,563 萬 4,000 元，計增加 1 億 3,481 萬 6,980 元，連同前期待填補之虧損 11 億 5,555 萬 1,818 元，累積待填補之虧損計 18 億 8,600 萬 2,798 元，留待以後年度填補。

(二) 作業基金

105 年度決算僅桃園市產業園區開發管理基金發生短絀 843 萬 9,075 元，較預算數 5,044 萬 9,000 元，計減少 4,200 萬 9,925 元，連同桃園市軌道建設發展基金前期待填補之短絀 1,007 萬 779 元，累積待填補之短絀計 1,850 萬 9,854 元，全數以本年度撥用賸餘填補短絀。

## 陸、現金流量情形

### 一、現金及約當現金之流量

#### (一) 營業基金

- 1、營業活動之淨現金流出 6 億 3,489 萬 2,295 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 2,374 萬 2,678 元，包括減少基金及長期應收款 73 萬 2,313 元、無形資產及其他資產淨增 537 萬 6,919 元、增加固定資產及遞耗資產 1,909 萬 8,072 元。
- 3、融資活動之淨現金流入 467 萬 6,787 元，其中：
  - (1) 現金流入 540 萬 9,100 元，係增加其他負債。
  - (2) 現金流出 73 萬 2,313 元，係減少長期債務。
- 4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨減 6 億 5,395 萬 8,186 元。

#### (二) 作業基金

- 1、業務活動之淨現金流入 86 億 7,878 萬 156 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 47 億 6,254 萬 7,770 元，其中：
  - (1) 現金流入 3,856 萬 122 元，係減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 3,254 萬 5,899 元；無形資產、遞延借項及其他資產 601 萬 4,223 元。
  - (2) 現金流出 48 億 110 萬 7,892 元，包括增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 24 億 4,075 萬 7,549 元；固定資產及遞耗資產 23 億 5,744 萬 8,343 元；無形資產、遞延借項及其他資產 290 萬 2,000 元。
- 3、融資活動之淨現金流出 25 億 2,747 萬 1,632 元，其中：
  - (1) 現金流入 40 億 3,797 萬 2,547 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1,214 萬 9,989 元；長期負債 16 億 582 萬 2,558 元；基金、公積及填補短絀 24 億

2,000 萬元。

(2) 現金流出 65 億 6,544 萬 4,179 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 272 萬 8,829 元；賸餘分配款 65 億 6,271 萬 5,350 元。

4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 13 億 8,876 萬 754 元。

### (三) 特別收入基金

1、業務活動之淨現金流入 10 億 4,415 萬 2,853 元。

2、其他活動之淨現金流入 540 萬 9,390 元，其中：

(1) 現金流入 1,078 萬 4,151 元，包括減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 52 萬 9,127 元；減少其他資產 3 萬 6,000 元；增加短期債務及其他負債 1,021 萬 9,024 元。

(2) 現金流出 537 萬 4,761 元，包括增加其他資產 1,000 元；減少短期債務及其他負債 537 萬 3,761 元。

3、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 10 億 4,956 萬 2,243 元。

## 二、增加固定資產

### (一) 營業基金

105 年度固定資產建設改良擴充決算數 2,020 萬 9,784 元，較預算數 1,198 萬 2,000 元、以前年度保留數 4,832 萬 6,681 元，合計 6,030 萬 8,681 元，計減少 4,009 萬 8,897 元，約 66.49%，主要係桃園大眾捷運股份有限公司配合通車時程，致執行未如預期。

### (二) 作業基金

105 年度固定資產建設改良擴充決算數 6 億 9,266 萬 8,833 元，較預算數 8 億 2,035 萬 9,000 元、以前年度保留數 6 億 117 萬

2,956 元及奉准先行辦理數 1,955 萬 2,110 元，合計 14 億 4,108 萬 4,066 元，計減少 7 億 4,841 萬 5,233 元，約 51.93%，主要係軌道建設發展基金辦理捷運綠線工程，配合行政院於 105 年 4 月 20 日始核定綜合規劃報告，致執行未如預期；停車場作業基金公 24 停車場興建工程，工程部分於 105 年 8 月 2 日決標，致進度未如預期，另市府機車立體停車塔興建工程目前暫緩執行等所致。

### 三、長期債務舉借與償還

#### (一) 營業基金

105 年度無舉借及償還長期債務情形（按原編預算數亦無長期債務舉借及償還數）。

#### (二) 作業基金

105 年度舉借長期債務決算數 2 億 3,400 萬元，較預算數 55 億 5,454 萬 7,000 元，計減少 53 億 2,054 萬 7,000 元，約 95.79%，係依實際需求辦理債務舉借；另償還長期債務情形，無決算數，較預算數 1 億 9,160 萬 6,000 元，計減少 1 億 9,160 萬 6,000 元。

## 柒、資產負債實況

### 一、營業基金

資產總額 20 億 7,484 萬 3,509 元，較 104 年度決算數 27 億 2,245 萬 6,913 元，計減少 6 億 4,761 萬 3,404 元，約 23.79%。負債總額 2 億 2,209 萬 8,430 元，占負債及業主權益總額 10.70%，較 104 年度決算數 1 億 4,536 萬 1,969 元，計增加 7,673 萬 6,461 元，約 52.79%。業主權益 18 億 5,274 萬 5,079 元，占負債及業主權益總額 89.30%，較 104 年度決算

數25億7,709萬4,944元，計減少7億2,434萬9,865元，約28.11%。茲將資產、負債及業主權益之內容分別列述如下：

(一) 資產總額20億7,484萬3,509元，包括：

- 1、流動資產18億2,699萬4,082元，占資產總額88.05%。
- 2、基金、投資及長期應收款400萬7,512元，占資產總額0.19%。
- 3、固定資產2億3,009萬4,331元，占資產總額11.10%。
- 4、無形資產1,364萬6,850元，占資產總額0.66%。
- 5、其他資產10萬734元，占資產總額0.00%。

(二) 負債總額2億2,209萬8,430元，包括：

- 1、流動負債2億331萬8,289元，占負債及業主權益總額9.80%。
- 2、長期負債400萬7,512元，占負債及業主權益總額0.19%。
- 3、其他負債1,477萬2,629元，占負債及業主權益總額0.71%。

(三) 業主權益18億5,274萬5,079元，包括：

- 1、資本36億8,131萬2,260元，占負債及業主權益總額177.43%。
- 2、保留盈餘為虧損18億2,856萬7,181元，占負債及業主權益總額-88.13%。

## 二、作業基金

資產總額233億1,616萬2,501元，較104年度決算數188億7,310萬7,531元，計增加44億4,305萬4,970元，約23.54%。負債總額36億3,284萬2,153元，占負債及淨值總額15.58%，較104年度決算數12億4,722萬7,122元，計增加23億8,561萬5,031元，約191.27%。淨值總額196億8,332萬348元，占負債及淨值總額84.42%，較104年度決算數176億2,588萬409元，計增加20億5,743萬9,939元，約11.67%。茲將資產、負債及淨值總額之內容分別列述如下：

(一) 資產總額233億1,616萬2,501元，包括：

- 1、流動資產108億6,541萬4,136元，占資產總額46.60%。

2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金75億9,354萬2,321元，占資產總額32.57%。

3、固定資產35億5,158萬397元，占資產總額15.23%。

4、無形資產531萬2,439元，占資產總額0.02%。

5、其他資產13億31萬3,208元，占資產總額5.58%。

(二) 負債總額36億3,284萬2,153元，包括：

1、流動負債9億1,097萬6,048元，占負債及淨值總額3.91%。

2、長期負債16億682萬2,558元，占負債及淨值總額6.89%。

3、其他負債11億1,504萬3,547元，占負債及淨值總額4.78%。

(三) 淨值總額196億8,332萬348元，包括：

1、基金62億2,591萬1,112元，占負債及淨值總額26.70%。

2、公積2億3,472萬1,068元，占負債及淨值總額1.01%。

3、累積餘絀132億2,268萬8,168元，占負債及淨值總額56.71%。

### 三、特別收入基金

資產總額219億2,360萬5,077元，較104年度決算數204億3,003萬9,773元，計增加14億9,356萬5,304元，約7.31%。負債總額67億57萬7,809元，占負債及基金餘額30.56%，較104年度決算數59億8,924萬5,265元，計增加7億1,133萬2,544元，約11.88%。基金餘額152億2,302萬7,268元，占負債及基金餘額69.44%，較104年度決算數144億4,079萬4,508元，計增加7億8,223萬2,760元，約5.42%。茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(一) 資產總額219億2,360萬5,077元，包括：

1、流動資產188億452萬940元，占資產總額85.77%。

2、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,703萬7,255元，占資產總額0.35%。

3、其他資產30億4,204萬6,882元，占資產總額13.88%。

(二) 負債總額67億57萬7,809元，包括：

1、流動負債32億403萬289元，占負債及基金餘額14.61%。

2、其他負債34億9,654萬7,520元，占負債及基金餘額15.95%。

(三) 基金餘額152億2,302萬7,268元，占負債及基金餘額69.44%。