

106 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（106）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。

106 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。105 年度本市特種基金原有 30 個，本年度環境保護局所屬空氣污染防制基金、一般廢棄物清除處理基金、環境教育基金及水污染防治基金等 4 個基金整併為環境保護基金 1 個基金，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 15 個，合共 27 個特種基金。

以上 27 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「106 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，除環境保護基金 4 個分基金，地方教育發展基金本年度增加 1 個新屋高級中學，減少 1 個復興幼兒園，計 263 個，合計共 267 個分基金，分別以合併方式，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 15 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：計有桃園市環境保護基金、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等 3 個基金，其中桃園市環境保護基金包含空氣污染防制基金、一般廢棄物清除處理基金、環境教育基金、水污染防治基金等 4 個分基金。
- (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、8 所高級中學、57 所國民中學、184 所國民小學、13 所市立幼兒園等 263 個分基金。

參、主要營運(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 4,498 元，較預算 177 萬 1,000 元，增加 0.20%。

(二) 桃園大眾捷運股份有限公司

客運收入：金額 12 億 9,947 萬 3,464 元，較預算數 14 億 5,325

萬元，減少 10.58%，主因 106 年為通車首年，自 106 年 3 月 2 日通車，全年營運日僅 305 天，致使全年客運收入未達預算目標。

（三）桃園果菜市場股份有限公司

1、產銷營運(銷售量)計畫：本年度果菜交易數量 4 萬 8,870 公噸(其中青果 7,106 公噸，蔬菜 4 萬 1,764 公噸)，較預算 5 萬 4,450 公噸(其中青果 6,000 公噸，蔬菜 4 萬 8,450 公噸)，減少 10.25%，主要係氣候異常，蔬菜產量減少，價格不穩定等影響所致。

2、產銷營運(營業收入)計畫：本年度營業收入 2,162 萬 4,043 元，較預算數 2,340 萬元，減少 7.59%。

二、作業基金

（一）桃園市醫療作業基金

門診醫療業務：服務 55 萬 9,944 人次，較預算數 62 萬 8,356 人次，減少 10.89%，主要係診察業務人次較預估減少所致。

（二）桃園市土地重劃基金

重劃區開發業務：金額 4 億 8,551 萬 8,291 元，較預算數 10 億 5,561 萬 9,000 元，減少 54.01%，主要係觀音草漯（第 3 區整體開發單元）及觀音草漯（第 6 區整體開發單元）等 2 個市地重劃區補償費尚未發放完畢所致；觀音草漯（三）市地重劃區因地上物所有權人提出建物保留申請，須俟土地分配草案完成，始得確定保留與否，故補償費尚未發放；八德大勇及大園菓林等 2 個市地重劃區都市計畫審議（變更）程序尚未完成，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 4 億 4,367 萬 8,279 元，較預算數 8 億

5,379 萬 6,000 元，減少 48.03%，主要係 A20 站區、A21 站區及中壢運動公園等 3 個區段徵收開發案因受內政部審核相關計畫進度影響，致後續期程延宕；桃園航空城區段徵收開發計畫需配合都市計畫審議通過之期程，致查估等相關作業尚未進行及撙節使用等所致；A10 站區區段徵收開發案依實際執行進度撥付工程款項，預計於 107 年度核銷工程經費等原因所致。

（四）桃園市都市更新基金

都市更新計畫：金額 127 萬 6,974 元，較預算數 696 萬元，減少 81.65%，主要係有 4 案都市計畫整併規劃案，因規劃內容等詳細細節尚研擬中，辦理時程延長所致。

（五）桃園市住宅基金

住宅業務計畫：金額 279 萬 9,919 元，較預算數 747 萬 7,000 元，減少 62.55%，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所致。

（六）桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金

1、融資業務收入：金額 209 萬 2,489 元，較預算數 220 萬元，減少 4.89%。

2、急難貸款業務：無決算數，較預算數 60 萬元，減少 100%，主要係因無需求所致。

（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 44 萬 2,500 元，較預算數 250 萬元，減少 82.3%，主要係因「106 年桃園 MIT 網版型設計及桃園好客 APP 資訊服務維運委託案」終止契約所致。

2、北台灣產業運籌中心推動計畫：金額 3,167 萬 4,097 元，較預算數 4,905 萬元，減少 35.42%，主要係因「近海園區用地變

更委託技術服務案」可行性規劃報告尚未核定；「物流聯盟推動計畫」及「106 年地方產業創新研發推動計畫」第一期配合款皆獲經濟部補助所致。

- 3、工業區廠商連繫網絡建置計畫：金額 241 萬 7,169 元，較預算數 350 萬元，減少 30.94%，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 427 萬 5,502 元，較預算數 360 萬元，增加 18.76%，主要係因增加執行「傳統工業區活化暨品質提升計畫-桃園市工業區分布圖」所致。
- 5、市開發工業區經營管理維護費：金額 7,206 萬 1,260 元，較預算數 7,990 萬 7,000 元，減少 9.82%。
- 6、辦理桃園市產業經濟發展活動：金額 1,371 萬 6,180 元，較預算數 1,400 萬元，減少 2.03%。

（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 575 萬 50 元，較預算數 600 萬元，減少 4.17%。
- 2、路外停車場資訊導引設施維護：金額 463 萬 6,258 元，較預算數 465 萬元，減少 0.30%。
- 3、辦理停車逾期未繳納催繳作業：金額 265 萬 5,896 元，較預算數 260 萬 6,000 元，增加 1.91%。
- 4、繪設停車格位標誌標線業務：金額 571 萬 2,246 元，較預算數 600 萬元，減少 4.80%。
- 5、獎勵都會區闢設停車空間補助：金額 119 萬 7,000 元，較預算數 120 萬元，減少 0.25%。

（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服務工作：金額 337 萬 86 元，較預算數 258 萬元，增加 30.62%，主要係進度超前所致。
- 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服務工作：金額 330 萬元，較預算數 440 萬元，減少 25%，主要係可行性研究報告書報交通部審議中所致。
- 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 462 萬 6,834 元，較預算數 1,189 萬 8,000 元，減少 61.11%，主要係本計畫執行進度超前，105 年底即先行調整支應部分款項所致。
- 4、捷運棕線(桃園-龜山-迴龍段)暨其土地整合發展計畫綜合規劃報告及環境影響評估：無決算數，較預算數 315 萬元，減少 100%，係因可行性研究報送交通部審議尚未通過所致。
- 5、捷運三鶯線延伸桃園八德段暨其土地整合發展計畫：金額 242 萬 5,000 元，較預算數 758 萬元，減少 68.01%，係因本計畫可行性研究尚未奉行政院核定，暫緩環境影響評估作業所致。
- 6、捷運綠線 G01 站延伸至大溪暨周邊土地整合發展委託可行性研究計畫：金額 95 萬元，預算未編列，係 106 年度調整支應之新增業務。

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 1,589 萬 5,412 元，較預算數 1,590 萬 1,000 元，減少 0.04%。

(二) 桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金

1、建築物無障礙設備與設施改善計畫：金額 264 萬 1,940 元，較預算數 280 萬元，減少 5.65%。

2、建築及設備計畫：金額 4,371 元，較預算數 150 萬元，減少 99.71%，主要係因「桃園展演中心親子無障礙廁所設置工程」決標較晚，未能於當年度執行完畢所致。

（三）桃園市道路基金

1、道路挖修管理及養護計畫：金額 10 億 241 萬 874 元，較預算數 6 億 2,489 萬 3,000 元，增加 60.41%，主要係因豪大雨不斷，造成許多公共設施損壞，同時為減少道路淹水情形，故增加施作排水溝寬度，以利排水，致較預算數增加。

2、建築及設備計畫：金額 15 億 5,949 萬 1,719 元，較可用預算數 16 億 3,979 萬 7,562 元，減少 4.90%。

（四）桃園市共同管道管理基金

共同管道管理計畫：金額 4,564 萬 9,324 元，較預算數 5,696 萬 1,000 元，減少 19.86%，主要係寬頻管道維護工作、航空城共同管道機械及設備維修費，依實際狀況維修所致。

（五）桃園市公益彩券盈餘分配基金

社政業務：金額 10 億 603 萬 6,700 元，較預算數 11 億 5,313 萬 8,000 元，減少 12.76%，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 8,144 萬 658 元，較預算數 8,940 萬 5,000 元，減少 8.91%。

（七）桃園市勞工權益基金

勞工權益補助計畫：金額 4,208 萬 7,889 元，較預算數 4,714 萬

6,000 元，減少 10.73%，主要係積極推動各項就業服務措施、加強勞動權益法令宣導，致關廠歇業勞工生活補助金申請量較少所致。

(八) 桃園市農業發展基金

- 1、農業發展計畫：金額 3,431 萬 3,244 元，較預算數 4,109 萬 5,000 元，減少 16.5%，主要係補助農業性質等團體經費依實際申請覈實補助所致。
- 2、建築及設備計畫：金額 11 萬 9,980 元，較預算數 12 萬元，減少 0.02%。

(九) 桃園市環境保護基金

- 1、移動污染源管制計畫：金額 2 億 3,334 萬 6,423 元，較預算數 1 億 2,360 萬 6,000 元，增加 88.78%，主要係覈實補助汰舊二行程機車暨新購低污染運具之補助所致。
- 2、固定污染源管制計畫：金額 1 億 7,185 萬 7,881 元，較預算數 1 億 6,945 萬 3,000 元，增加 1.42%。
- 3、逸散性污染源管制計畫：金額 6,560 萬 9,181 元，較預算數 6,510 萬 4,000 元，增加 0.78%。
- 4、廢棄物清除處理計畫：金額 5 億 3,722 萬 8,900 元，較預算數 5 億 3,722 萬 9,000 元，減少 0.00%。
- 5、推動環境教育業務計畫：金額 4,386 萬 8,498 元，較預算數 4,475 萬 6,000 元，減少 1.98%。
- 6、推動水污染防治計畫：金額 5,437 萬 4,022 元，較預算數 5,888 萬 9,000 元，減少 7.67%。

(十) 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 4,987 萬 4,435 元，較預算數 3 億 5,025 萬元，減少 0.11%。

2、航空噪音防制計畫：金額 5 億 4,756 萬 6,513 元，較預算數 6 億 2,266 萬 2,000 元，減少 12.06%，主要係辦理噪音防制區各區公所申請補助部分，依實際執行覈實支付所致。

(十一) 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 8,069 萬 3,362 元，較預算數 8,231 萬 6,000 元，減少 1.97%。

2、建築及設備計畫：金額 4 萬 6,815 元，較預算數 7 萬 6,000 元，減少 38.40%，主要係因垃圾焚化廠回饋設施活動中心各項設備，視實際堪用情形辦理汰換更新所致。

(十二) 桃園市警察人員安全基金

警察人員安全計畫：金額 580 萬 9,680 元，較預算數 600 萬元，減少 3.17%。

(十三) 桃園市消防人員安全基金

消防人員安全計畫：金額 55 萬 6,485 元，較預算數 68 萬 7,000 元，減少 19%，主要係因慰問金覈實發放所致。

(十四) 桃園市食品安全保護基金

食品安全保護計畫：金額 2,605 萬 2,223 元，較預算數 2,573 萬 4,000 元，增加 1.24%。

(十五) 桃園市地方教育發展基金

1、高中及高職教育計畫：金額 15 億 892 萬 474 元，較預算數 16 億 1,030 萬 7,000 元，減少 6.30%。

2、國民教育計畫：金額 207 億 4,581 萬 2,253 元，較預算數 210 億 8,886 萬 4,000 元，減少 1.63%。

3、學前教育計畫：金額 9 億 8,897 萬 3,144 元，較預算數 11 億 447 萬 6,000 元，減少 10.46%，主要係中央補助各校用人費用，預算統籌編列該計畫，實際執行時，則由各校之業務計畫

分別執行。

- 4、特殊教育計畫：金額 1 億 5,708 萬 2,867 元，較預算數 1 億 7,407 萬 6,000 元，減少 9.76%。
- 5、社會教育計畫：金額 1 億 4,942 萬 2,459 元，較預算數 1 億 5,805 萬 7,000 元，減少 5.46%。
- 6、體育及衛生教育計畫：金額 5 億 8,801 萬 959 元，較預算數 7 億 3,687 萬 6,000 元，減少 20.2%，主要係補助本市特定學生早午餐及中央補助本市基層訓練站等計畫經費，分別因學校申請數及中央實際核定數較預估減少所致。
- 7、一般行政管理計畫：金額 49 億 3,923 萬 2,595 元，較預算數 56 億 1,848 萬 5,000 元，減少 12.09%，主要係中央補助各校用人費用，預算統籌編列該計畫，實際執行時，則由各校之業務計畫分別執行，及依實際退休申請案發放退休金所致。
- 8、建築及設備計畫：金額 36 億 9,496 萬 5,413 元，較可用預算數 56 億 5,349 萬 5,977 元，減少 34.64%，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

106 年度營業收支相抵後之營業損失如下：

- 1、營業收入共列 14 億 6,200 萬 7,989 元，較預算數 16 億 4,235 萬 9,000 元，計減少 1 億 8,035 萬 1,011 元，約 10.98%。
- 2、營業成本共列 12 億 2,258 萬 6,597 元，較預算數 15 億 8,298 萬 4,000 元，計減少 3 億 6,039 萬 7,403 元，約 22.77%。

3、營業費用共列 2 億 894 萬 5,020 元，較預算數 2 億 7,199 萬 3,000 元，計減少 6,304 萬 7,980 元，約 23.18%。

4、營業收支相抵後，計列營業利益 3,047 萬 6,372 元，較預算損失數 2 億 1,261 萬 8,000 元，反絀為餘，計相差 2 億 4,309 萬 4,372 元。

（二）本期純損

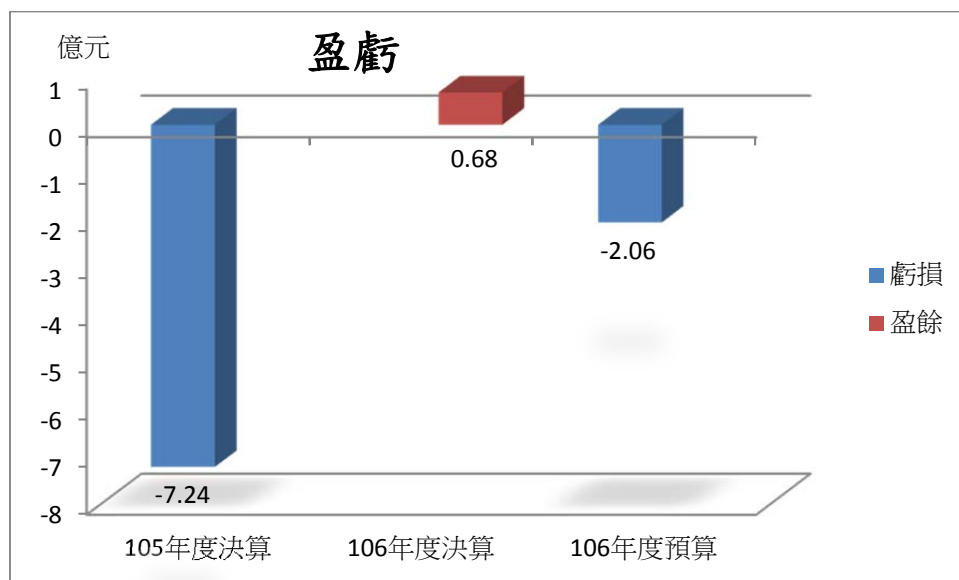
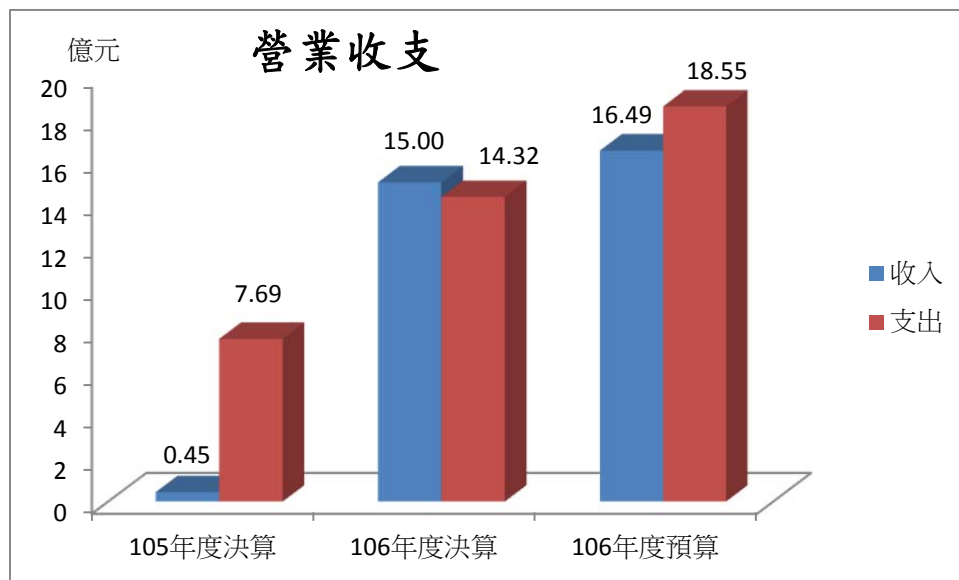
106 年度總收支相抵後之純損如下：

1、營業收入及營業外收入共列 15 億 7 萬 5,045 元，較預算數 16 億 4,930 萬 6,000 元，計減少 1 億 4,923 萬 955 元，約 9.05%。

2、營業成本、營業費用、所得稅費用、營業外費用共列 14 億 3,230 萬 3,138 元，較預算數 18 億 5,530 萬 4,000 元，計減少 4 億 2,300 萬 862 元，約 22.80%。

3、營業總收支相抵後，為本期純益 6,777 萬 1,907 元，較預算純損數 2 億 599 萬 8,000 元，反絀為餘，計相差 2 億 7,376 萬 9,907 元，主要係因機場捷運 3 月通車前，相關電費由高鐵局分攤及人員未補實所致。

收支盈虧



二、作業基金

106 年度收支餘絀如下：

（一）收入部分

1、業務收入共列 72 億 5,610 萬 6,251 元，較預算數 86 億 6,395 萬 6,000 元，計減少 14 億 784 萬 9,749 元，約 16.25%。

2、業務外收入共列 8,985 萬 1,307 元，較預算數 2,730 萬 4,000 元，計增加 6,254 萬 7,307 元，約 229.08%。

3、業務收入及業務外收入共計 73 億 4,595 萬 7,558 元，較預算數 86 億 9,126 萬元，計減少 13 億 4,530 萬 2,442 元，約 15.48%。

（二）支出部分

業務成本與費用共列 18 億 8,307 萬 5,704 元，較預算數 22 億 6,544 萬元，計減少 3 億 8,236 萬 4,296 元，約 16.88%。

（三）賸餘部分

以上收支相抵後，計有賸餘 54 億 6,288 萬 1,854 元，較預算賸餘數 64 億 2,582 萬元，計減少 9 億 6,293 萬 8,146 元，約 14.99%，主要係桃園市土地重劃基金辦理桃園經國市地重劃區抵費地標售不如預期所致。

三、特別收入基金

106 年度基金來源、用途及餘絀如下：

（一）基金來源部分

本項共列 372 億 9,549 萬 8,844 元，較預算數 380 億 1,745 萬 5,000 元，計減少 7 億 2,195 萬 6,156 元，約 1.90%。

（二）基金用途部分

本項共列 387 億 7,937 萬 6,933 元，較預算數 395 億 3,579 萬

元，計減少 7 億 5,641 萬 3,067 元，約 1.91%。

（三）賸餘部分

以上基金來源與用途相抵後，計有淨短絀 14 億 8,387 萬 8,089 元，較預算短絀數 15 億 1,833 萬 5,000 元，計減少 3,445 萬 6,911 元，約 2.27%，主要係公益彩券盈餘分配基金獲配盈餘收入增加所致。

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

106 年度 3 個營業基金決算中，計有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 2 個基金獲有盈餘，合計本期盈餘 9,146 萬 4,320 元，連同以前年度累積盈餘 5,219 萬 9,861 元，共有可分配盈餘為 1 億 4,366 萬 4,181 元。

2、盈餘分配情形

（1）按分配程序分

A、填補虧損 8,774 萬 6,716 元，約占盈餘分配總額 61.08%，無預算數，主要係因桃園大眾捷運股份有限公司本期轉虧為盈，增加填補虧損所致。

B、提列法定公積 61 萬 112 元，約占盈餘分配總額 0.42%，較預算數 14 萬元，計增加 47 萬 112 元，約 335.79%，主要係本期純益增加，依法提列法定公積 10%所致。

C、未分配盈餘 5,530 萬 7,353 元，約占盈餘分配總額 38.50%，較預算數 4,867 萬 7,000 元，計增加 663 萬 353 元，約 13.62%，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 1 億 4,366 萬 4,181 元，其中填補虧損 8,774 萬 6,716 元、提列法定公積 61 萬 112 元、未分配盈餘 5,530 萬 7,353 元。

(二) 作業基金

1、可分配賸餘

106 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 54 億 8,455 萬 1,775 元，連同前期未分配累積賸餘 132 億 2,284 萬 9,826 元，共有可分配賸餘為 187 億 740 萬 1,601 元。

2、賸餘分配情形

(1) 按分配程序分

A、填補累積短絀 2,166 萬 9,921 元，約占賸餘分配總額 0.12%，較預算數 6,417 萬 9,000 元，計減少 4,250 萬 9,079 元，約 66.24%，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 52 億 1,180 萬 8,644 元，約占賸餘分配總額 27.86%，較預算數 52 億 1,510 萬 3,000 元，計減少 329 萬 4,356 元，約 0.06%。

C、其他依法分配數 2,992 萬 5,868 元，約占賸餘分配總額 0.16%，較預算數 9 億元，計減少 8 億 7,007 萬 4,132 元，約 96.67%，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 134 億 4,399 萬 7,168 元，約占賸餘分配總額

71.86%，較預算數 139 億 6,926 萬 2,000 元，計減少 5 億 2,526 萬 4,832 元，約 3.76%。

(2) 按所得對象分

A、地方政府所得者 52 億 1,180 萬 8,644 元，約占賸餘分配總額 27.86%。

B、其他依法分配數 2,992 萬 5,868 元，約占賸餘分配總額 0.16%。

C、留存事業機關者 134 億 6,566 萬 7,089 元，約占賸餘分配總額 71.98%，其中填補累積短絀 2,166 萬 9,921 元、未分配賸餘 134 億 4,399 萬 7,168 元。

二、累積虧損（短絀）填補

(一) 營業基金

106 年度決算計有桃園航空城股份有限公司 1 個基金發生虧損，合計本期虧損 2,369 萬 2,413 元，較預算虧損數 2 億 739 萬 5,000 元，計減少 1 億 8,370 萬 2,587 元，連同前期待填補之虧損 18 億 8,600 萬 2,798 元，累積待填補之虧損計 19 億 969 萬 5,211 元，扣除本年度撥用盈餘填補虧損 8,774 萬 6,716 元，其餘 18 億 2,194 萬 8,495 元留待以後年度填補。

(二) 作業基金

106 年度決算僅桃園市產業園區開發管理基金發生短絀 2,166 萬 9,921 元，較預算數 7,035 萬 6,000 元，計減少 4,868 萬 6,079 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入 1 億 4,562 萬 9,683 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 2,547 萬 41 元，包括無形資產及其他資產淨增 351 萬 8,604 元、增加基金及長期應收款 9 萬 6,887 元、增加固定資產及遞耗資產 2,185 萬 4,550 元。
- 3、融資活動之淨現金流入 3,205 萬 6,694 元，包括增加長期債務 9 萬 6,887 元及其他負債淨增 3,195 萬 9,807 元。
- 4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 1 億 5,221 萬 6,336 元。

（二）作業基金

- 1、業務活動之淨現金流入 61 億 9,787 萬 6,440 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 18 億 1,131 萬 9,923 元，其中：
 - （1）現金流入 2 億 6,692 萬 9,886 元，係減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 1,707 萬 5,894 元；無形資產、遞延借項及其他資產 4,985 萬 3,992 元。
 - （2）現金流出 20 億 7,824 萬 9,809 元，包括增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 9 億 2,081 萬 3,973 元；固定資產及遞耗資產 11 億 5,432 萬 541 元；無形資產、遞延借項及其他資產 311 萬 5,295 元。
- 3、融資活動之淨現金流出 29 億 632 萬 6,791 元，其中：
 - （1）現金流入 25 億 5,248 萬 1,875 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 6,327 萬 6,734 元；長期負債 6 億 8,235 萬 5,141 元；基金、公積及填補短絀 18 億 685 萬元。
 - （2）現金流出 54 億 5,880 萬 8,666 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 1,707 萬 4,154 元；基金及公積 2 億元；賸餘分配款 52 億 4,173 萬 4,512 元。

4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 14 億 8,022 萬 9,726 元。

（三）特別收入基金

1、業務活動之淨現金流出 6 億 2,045 萬 4,905 元。

2、其他活動之淨現金流入 5,728 萬 3,604 元，其中：

（1）現金流入 5,852 萬 2,145 元，包括減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 14 萬 4,728 元；增加短期債務及其他負債 5,837 萬 7,417 元。

（2）現金流出 123 萬 8,541 元，包括增加其他資產 5 萬 4,200 元；減少短期債務及其他負債 118 萬 4,341 元。

3、以上增減相抵後，現金及約當現金淨減 5 億 6,317 萬 1,301 元。

二、增加固定資產

（一）營業基金

106 年度固定資產建設改良擴充決算數 2,213 萬 6,518 元，較預算數 3,286 萬 1,000 元、以前年度保留數 1,522 萬 1,332 元，合計 4,808 萬 2,332 元，計減少 2,594 萬 5,814 元，約 53.96%，主要係桃園大眾捷運股份有限公司部分設備經費由高鐵局預算支應及期程未如預期辦理保留所致。

（二）作業基金

106 年度固定資產建設改良擴充決算數 9 億 9,801 萬 3,726 元，較預算數 40 億 6,333 萬 4,000 元、以前年度保留數 2 億 119 萬 6,274 元及奉准先行辦理數 260 萬 6,642 元，合計 42 億 6,713 萬 6,916 元，計減少 32 億 6,912 萬 3,190 元，約 76.61%，主要係住宅基金部分案件招標階段延後所致；軌道建設發展基金辦理捷運綠線工程，經內政部都委會決議須再公開展覽作業及招標作業

執行未如預期所致。

三、長期債務舉借與償還

(一) 營業基金

106 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

106 年度舉借長期債務決算數 4 億 7,944 萬 6,756 元，較預算數 15 億 5,696 萬 3,000 元，計減少 10 億 7,751 萬 6,244 元，約 69.21%，係依實際需求辦理債務舉借；另償還長期債務情形，無決算數亦無預算數。

柒、資產負債實況

一、營業基金

資產總額 23 億 3,600 萬 9,952 元，較 105 年度決算數 20 億 7,484 萬 3,509 元，計增加 2 億 6,116 萬 6,443 元，約 12.59%。負債總額 4 億 1,549 萬 2,966 元，占負債及業主權益總額 17.79%，較 105 年度決算數 2 億 2,209 萬 8,430 元，計增加 1 億 9,339 萬 4,536 元，約 87.08%。業主權益 19 億 2,051 萬 6,986 元，占負債及業主權益總額 82.21%，較 105 年度決算數 18 億 5,274 萬 5,079 元，計增加 6,777 萬 1,907 元，約 3.66%。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 23 億 3,600 萬 9,952 元，包括：

- 1、流動資產 20 億 8,925 萬 408 元，占資產總額 89.44%。
- 2、基金、投資及長期應收款 410 萬 4,399 元，占資產總額 0.18%。
- 3、固定資產 2 億 3,236 萬 4,836 元，占資產總額 9.95%。
- 4、無形資產 1,019 萬 8,020 元，占資產總額 0.44%。

5、其他資產9萬2,289元，占資產總額0.00%。

(二) 負債總額4億1,549萬2,966元，包括：

1、流動負債3億6,406萬405元，占負債及業主權益總額15.58%。

2、長期負債410萬4,399元，占負債及業主權益總額0.18%。

3、其他負債4,732萬8,162元，占負債及業主權益總額2.03%。

(三) 業主權益19億2,051萬6,986元，包括：

1、資本36億8,131萬2,260元，占負債及業主權益總額157.59%。

2、保留盈餘為虧損17億6,079萬5,274元，占負債及業主權益總額-75.38%。

二、作業基金

資產總額257億889萬2,811元，較105年度決算數233億1,632萬4,159元，計增加23億9,256萬8,652元，約10.26%。負債總額41億6,580萬2,926元，占負債及淨值總額16.20%，較105年度決算數36億3,284萬2,153元，計增加5億3,296萬773元，約14.67%。淨值總額215億4,308萬9,885元，占負債及淨值總額83.80%，較105年度決算數196億8,348萬2,006元，計增加18億5,960萬7,879元，約9.45%。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257億889萬2,811元，包括：

1、流動資產124億8,232萬6,513元，占資產總額48.55%。

2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金71億3,172萬4,063元，占資產總額27.74%。

3、固定資產46億7,487萬3,492元，占資產總額18.18%。

4、無形資產676萬3,039元，占資產總額0.03%。

5、其他資產14億1,320萬5,704元，占資產總額5.50%。

(二) 負債總額41億6,580萬2,926元，包括：

1、流動負債5億5,264萬4,183元，占負債及淨值總額2.15%。

2、長期負債22億8,917萬7,699元，占負債及淨值總額8.90%。

3、其他負債13億2,398萬1,044元，占負債及淨值總額5.15%。

(三) 淨值總額215億4,308萬9,885元，包括：

1、基金78億3,276萬1,112元，占負債及淨值總額30.47%。

2、公積2億6,633萬1,605元，占負債及淨值總額1.04%。

3、累積餘絀134億4,399萬7,168元，占負債及淨值總額52.29%。

三、特別收入基金

資產總額210億9,945萬5,494元，較105年度決算數219億2,453萬1,051元，計減少8億2,507萬5,557元，約3.76%。負債總額73億5,938萬341元，占負債及基金餘額34.88%，較105年度決算數67億57萬7,809元，計增加6億5,880萬2,532元，約9.83%。基金餘額137億4,007萬5,153元，占負債及基金餘額65.12%，較105年度決算數152億2,395萬3,242元，計減少14億8,387萬8,089元，約9.75%。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210億9,945萬5,494元，包括：

1、流動資產179億7,244萬7,104元，占資產總額85.18%。

2、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金7,556萬4,200元，占資產總額0.36%。

3、其他資產30億5,144萬4,190元，占資產總額14.46%。

(二) 負債總額73億5,938萬341元，包括：

1、流動負債37億9,762萬4,964元，占負債及基金餘額18.00%。

2、其他負債35億6,175萬5,377元，占負債及基金餘額16.88%。

(三) 基金餘額137億4,007萬5,153元，占負債及基金餘額65.12%。