

# 107 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（107）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。

107 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。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「107 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 8 個高級中學、1 個幼兒園及 1 個特殊教育學校，減少 1 個國民中學，計 272 個，合計共 276 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：計有桃園市都市發展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 1 個基金。

（七）捷運工程局主管：計有桃園市軌道建設發展基金 1 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及桃園市勞工權益

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、16 所高級中學、56 所國民中學、184 所國民小學、14 所市立幼兒園及 1 所特殊教育學校等 272 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 228 萬 9,674 元，較預算 177 萬 4,000 元，增加 29.07%，主要係北區綜合展示館之租金調漲所致。

(二) 桃園大眾捷運股份有限公司

客運收入：金額 17 億 1,337 萬 9,508 元，較預算數 16 億 3,982 萬 3,000 元，增加 4.49%。

(三) 桃園果菜市場股份有限公司

1、產銷營運(銷售量)計畫：果菜交易數量 4 萬 8,003 公噸(其中青果交易數量 9,445 公噸，蔬菜交易數量 3 萬 8,558 公噸)，較預

算 5 萬 1,378 公噸(其中青果 7,800 公噸，蔬菜 4 萬 3,578 公噸)，減少 6.57%。

2、產銷營運(營業收入)計畫：本年度營業收入 2,128 萬 4,150 元，較預算數 2,284 萬 5,000 元，減少 6.83%。

## 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 5,174 人次，較預算數 66 萬 564 人次，減少 11.41%，主要係健保門診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 3 億 8,704 萬 9,140 元，較預算數 5 億 4,231 萬 3,000 元，減少 28.63%，主要係大園菓林市地重劃區都市計畫審議程序尚未完成，未能辦理地上物拆遷補償費公告；另八德大勇及蘆竹五福等 2 個市地重劃區都市計畫尚未審定，未能展辦重劃業務所致。

### (三) 桃園市實施平均地權基金

區段徵收開發業務：金額 13 億 5,776 萬 7,159 元，較預算數 17 億 6,086 萬 1,000 元，減少 22.89%，主要係 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 108 年度方能核銷工程經費；另桃園航空城區段徵收開發計畫配合都市計畫審議之期程，相關作業進度延後，以及撙節支出等所致。

### (四) 桃園市都市發展基金

都市更新計畫：金額 182 萬 9,056 元，較預算數 1,153 萬 2,000 元，減少 84.14%，主要係南崁新市鎮都市計畫文高一用地都市計畫變更等 4 案之規劃內容尚須研擬修正或送內政部審議中，致辦理時程延長，未達撥款條件所致。

(五) 桃園市住宅基金

住宅業務計畫：金額 1,197 萬 6,037 元，較預算數 1,197 萬 7,000 元，減少 0.01%。

(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 155 萬 5,186 元，較預算數 150 萬元，增加 3.68%。

2、急難貸款業務：金額 50 萬元，較預算數 60 萬元，減少 16.67%，主要係依實際核准情形覈實貸放所致。

(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 156 萬 8,186 元，較預算數 150 萬元，增加 4.55%。

2、北台灣產業運籌中心推動計畫：金額 5,186 萬 5,590 元，較預算數 4,915 萬元，增加 5.53%。

3、工業區廠商連繫網絡建置計畫：金額 489 萬 5,285 元，較預算數 350 萬元，增加 39.87%，主要係因增加補助平鎮工業區產業發展協會辦理「桃園市平鎮工業區攝影機系統及線路重整計畫」所致。

4、桃園市報編未開發工業區更新示範計畫：金額 102 萬 479 元，較預算數 80 萬元，增加 27.56%，主要係因增加執行「前瞻基礎建設-開發在地型產業園區補助方案 106 年申請計畫-工業區背景說明資料彙整作業」、「產業園區（大園紡織及平鎮文創）、（楊梅高山頂、八德大安及新屋頭洲）等設置可行性評估委託技術服務案」所致。

5、市開發工業區經營管理維護費用：金額 8,422 萬 7,817 元，較預算數 9,056 萬 7,000 元，減少 7.00%。

6、辦理桃園市產業經濟發展活動：金額 1,607 萬 3,054 元，較預

算數 1,600 萬元，增加 0.46%。

#### (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 903 萬 5,558 元，較預算數 1,400 萬元，減少 35.46%，主要係因接駁車費用依實際需求覈實支應；另農業博覽會接駁車費用未及於年度結束前辦理驗收結算所致。
- 2、路外停車場資訊導引設施維護：金額 129 萬 8,321 元，較預算數 440 萬元，減少 70.49%，主要係依各設施之實際維護需求覈實支應所致。
- 3、辦理停車逾期未繳納催繳作業：金額 283 萬 5,829 元，較預算數 278 萬元，增加 2.01%。
- 4、繪設停車格位標誌標線業務：金額 501 萬 9,077 元，較預算數 600 萬元，減少 16.35%，主要係依實際需求繪設汽、機車停車格所致。
- 5、獎勵都會區闢設停車空間補助：金額 171 萬 9,000 元，較預算數 180 萬元，減少 4.5%。

#### (九) 桃園市軌道建設發展基金

- 1、桃園捷運系統航空城捷運線(綠線)興建工程計畫：金額 51 億 8,217 萬 9,633 元，較可用預算數 61 億 2,878 萬 3,973 元(含以前年度預算保留數 4 億 2,540 萬 3,973 元)，減少 15.45%，主要係土建工程招標未如預期所致。
- 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 0 元，較預算數 110 萬元，減少 100%，主要係可行性研究報告之核定尚需配合交通部之審查意見，進度不如預期所致。
- 3、捷運三鶯線延伸桃園八德暨其土地整合發展計畫：金額 145 萬

5,000 元，本年度未編列預算，為 107 年度新增計畫，嗣後將依計畫需求分年編列預算支應。

4、桃園都會區大眾捷運系統棕線(桃園-龜山-迴龍段)暨其土地整合發展計畫(綜規、環評及(非)都市計畫變更)：金額 0 元，較預算數 1,952 萬元，減少 100%，主要係招標文件依核定內容配合調整，未及於年度結束前決標所致。

5、桃園都會區大眾捷運系統棕線(桃園-龜山-迴龍段)暨其土地整合發展計畫(工程基本設計)：金額 0 元，較預算數 3,008 萬元，減少 100%，主要係招標文件依核定內容配合調整，未及於年度結束前決標所致。

6、桃園都會區大眾捷運系統航空城捷運線(綠線)G01 站延伸至大溪暨周邊土地整合發展委託可行性研究服務工作：金額 0 元，較預算數 400 萬元，減少 100%，主要係依交通部新修訂之法規修正期中報告書，致影響計畫進度所致。

7、桃園都會區捷運系統路網評估暨分期發展計畫：金額 237 萬 4,600 元，較預算數 250 萬元，減少 5.02%。

8、臺鐵都會區捷運化桃園段地下化建設財務暨周邊土地開發計畫：金額 117 萬 7,500 元，本年度未編列預算，為 107 年度新增計畫，嗣後將依計畫需求分年編列預算支應。

### 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 1,871 萬 6,288 元，較預算數 1,890 萬 5,000 元，減少 1.00%。

#### (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 260 萬 5,964 元，較預算數 276 萬 4,000 元，減少 5.72%。

2、建築及設備計畫：金額 140 萬 9,224 元，與可用預算數 140 萬 9,224 元（係以前年度預算保留數）無增減。

### （三）桃園市道路基金

1、道路挖修管理及養護計畫：金額 10 億 173 萬 8,619 元，較預算數 7 億 1,104 萬 1,000 元，增加 40.88%，主要係覈實辦理路燈普查作業及改善道路相關附屬設施所致。

2、建築及設備計畫：金額 7 億 6,158 萬 6,494 元，較可用預算數 9 億 6,909 萬 4,049 元（含以前年度預算保留數 8,021 萬 2,049 元），減少 21.41%，主要係因路面更新工程須配合管線單位施工及人手孔調降作業，影響後續施作期程所致。

### （四）桃園市共同管道管理基金

1、共同管道管理計畫：金額 6,757 萬 9,719 元，較預算數 8,214 萬 3,000 元，減少 17.73%，主要係本市共同管道設備維護修繕暨手孔降埋等業務依實際狀況維修所致。

2、建築及設備計畫：金額 206 萬 3,490 元，較預算數 860 萬元，減少 76.01%，主要係交通部高速鐵路工程局代辦之機場捷運綠線及延伸線共同管道建設工程決標較晚，未能於當年度執行完畢所致。

### （五）桃園市公益彩券盈餘分配基金

社政業務：金額 11 億 3,668 萬 5,116 元，較預算數 13 億 1,324 萬元，減少 13.44%，主要係各業務依實際需要覈實支用所致。

### （六）桃園市身心障礙者就業基金

身心障礙者就業計畫：金額 7,917 萬 4,212 元，較預算數 8,977 萬 7,000 元，減少 11.81%，主要係各項補助實際申請案件較預期減少所致。

### （七）桃園市勞工權益基金



勞工權益補助計畫：金額 7,749 萬 7,661 元，較預算 5,543 萬 1,000 元，增加 39.81%，主要係積極推動各項就業服務措施所致。

(八) 桃園市農業發展基金

- 1、農業發展計畫：金額 4,687 萬 1,915 元，較預算數 3,631 萬 6,000 元，增加 29.07%，主要係桃園市優質農業之美月曆印製數量增加及增辦農業產業文化之推廣等相關事宜所致。
- 2、建築及設備計畫：金額 350 萬元，與預算數 350 萬元無增減。

(九) 桃園市環境保護基金

- 1、移動污染源管制計畫：金額 4 億 7,083 萬 9,961 元，較預算數 1 億 3,111 萬元，增加 259.12%，主要係二行程機車之汰舊暨低污染運具之新購依實際申請情形覈實補助所致。
- 2、固定污染源管制計畫：金額 1 億 9,369 萬 6,095 元，較預算數 1 億 9,601 萬 8,000 元，減少 1.18%。
- 3、逸散性污染源管制計畫：金額 6,269 萬 5,878 元，較預算數 6,632 萬 4,000 元，減少 5.47%。
- 4、推動環境教育業務計畫：金額 6,059 萬 9,010 元，較預算數 6,372 萬 4,000 元，減少 4.90%。
- 5、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%。
- 6、推動水污染防治計畫：金額 6,802 萬 9,958 元，較預算數 6,209 萬 6,000 元，增加 9.56%。

(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 7,091 萬 7,988 元，較預算數 3 億 6,539 萬 6,000 元，增加 1.51%。
- 2、航空噪音防制計畫：金額 5 億 2,351 萬 3,135 元，較預算數 5

億 2,580 萬 2,000 元，減少 0.44%。

(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 1 億 8,967 萬 8,148 元，較預算數 1 億 9,084 萬 7,000 元，減少 0.61%。

2、建築及設備計畫：金額 184 萬 8,551 元，較可用預算數 185 萬元（含奉准先行辦理數 180 萬元），減少 0.08%。

(十二) 桃園市警察人員安全基金

警察人員安全計畫：金額 576 萬 9,184 元，較預算數 600 萬元，減少 3.85%。

(十三) 桃園市消防人員安全基金

消防人員安全計畫：金額 278 萬 5,326 元，較預算數 68 萬 7,000 元，增加 305.43%，主要係慰問金及健檢補助依實際申請情形覈實支用所致。

(十四) 桃園市食品安全保護基金

食品安全保護計畫：金額 3,479 萬 5,474 元，較預算數 3,572 萬 1,000 元，減少 2.59%。

(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 41 億 3,550 萬 3,312 元，較預算數 43 億 6,693 萬 4,000 元，減少 5.30%。

2、國民教育計畫：金額 245 億 4,031 萬 9,797 元，較預算數 241 億 2,538 萬 2,000 元，增加 1.72%。

3、學前教育計畫：金額 13 億 4,589 萬 3,508 元，較預算數 15 億 6,131 萬 5,000 元，減少 13.80%，主要係中央補助各校用人費用，預算統籌編列於該計畫，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 2 億 3,687 萬 9,872 元，較預算數 1 億

9,539 萬 9,000 元，增加 21.23%，主要係 107 年度國、私立高中及特殊教育學校業務改隸本府，中央專案補助實際核定數較預估增加所致。

5、社會教育計畫：金額 1 億 6,062 萬 7,251 元，較預算數 1 億 6,560 萬 9,000 元，減少 3.01%。

6、體育及衛生教育計畫：金額 6 億 4,124 萬 509 元，較預算數 7 億 2,970 萬 1,000 元，減少 12.12%，主要係世界中學權利金因申辦未通過無法執行及中央補助本市基層訓練站等計畫經費實際核定數較預估減少所致。

7、一般行政管理計畫：金額 23 億 5,178 萬 2,341 元，較預算數 29 億 5,491 萬 1,000 元，減少 20.41%，主要係中央補助各校用人費用，預算統籌編列於該計畫，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 9,718 萬 9,256 元，較可用預算數 59 億 793 萬 7,248 元，減少 37.42%，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

107 年度營業收支相抵後之營業利益如下：

1、營業收入共列 19 億 3,035 萬 1,731 元，較預算數 18 億 6,172 萬 3,000 元，計增加 6,862 萬 8,731 元，約 3.69%。

2、營業成本共列 14 億 1,064 萬 3,213 元，較預算數 17 億 4,490 萬 7,000 元，計減少 3 億 3,426 萬 3,787 元，約 19.16%。

3、營業費用共列 2 億 3,553 萬 4,708 元，較預算數 2 億 8,834 萬 9,000 元，計減少 5,281 萬 4,292 元，約 18.32%。

4、營業收支相抵後，計列營業利益 2 億 8,417 萬 3,810 元，較預算損失數 1 億 7,153 萬 3,000 元，反虧為盈，計相差 4 億 5,570 萬 6,810 元。

## （二）本期純益

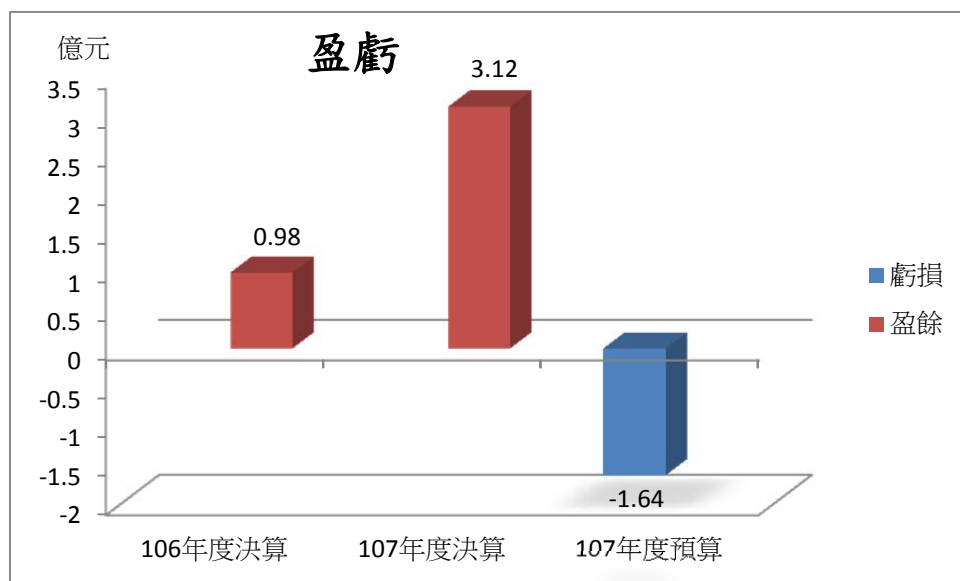
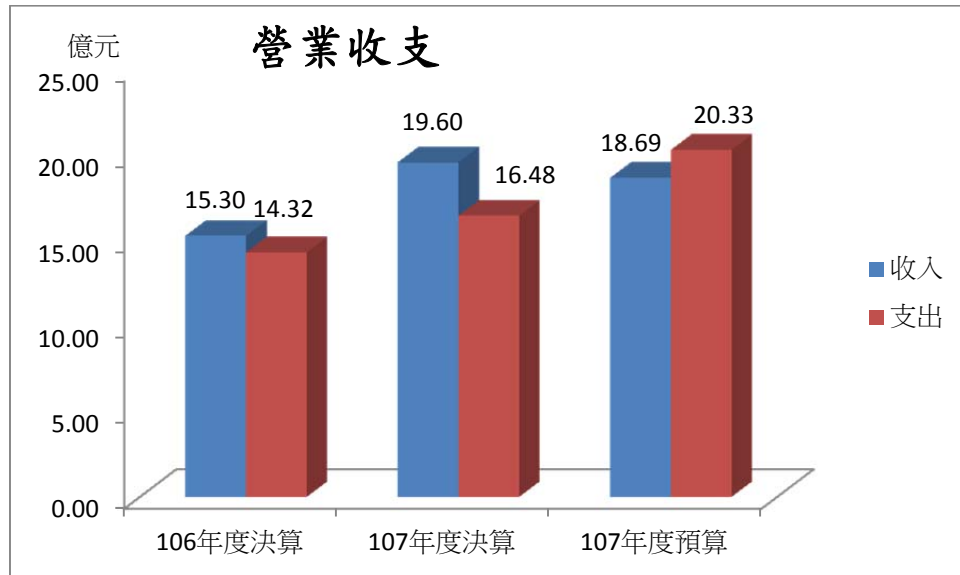
107 年度總收支相抵後之純益如下：

1、營業收入及營業外收入共列 19 億 6,003 萬 4,158 元，較預算數 18 億 6,935 萬 7,000 元，計增加 9,067 萬 7,158 元，約 4.85%。

2、營業成本、營業費用、所得稅費用、營業外費用共列 16 億 4,846 萬 1,489 元，較預算數 20 億 3,352 萬 1,000 元，計減少 3 億 8,505 萬 9,511 元，約 18.94%。

3、營業總收支相抵後，為本期純益 3 億 1,157 萬 2,669 元，較預算純損數 1 億 6,416 萬 4,000 元，反虧為盈，計相差 4 億 7,573 萬 6,669 元，主要係桃園大眾捷運股份有限公司機場捷運運量提升，客運收入增加，及相關人事、水電、設備維修等費用覈實支用所致。

## 收支盈虧



## 二、作業基金

107 年度收支餘絀如下：

### (一) 收入部分

1、業務收入共列 80 億 3,750 萬 8,094 元，較預算數 93 億 1,771 萬元，計減少 12 億 8,020 萬 1,906 元，約 13.74%。

2、業務外收入共列 6,012 萬 5,188 元，較預算數 1,387 萬 7,000 元，計增加 4,624 萬 8,188 元，約 333.27%。

3、業務收入及業務外收入共計 80 億 9,763 萬 3,282 元，較預算數 93 億 3,158 萬 7,000 元，計減少 12 億 3,395 萬 3,718 元，約 13.22%。

### (二) 支出部分

業務成本與費用共列 21 億 6,974 萬 9,864 元，較預算數 27 億 4,021 萬 6,000 元，計減少 5 億 7,046 萬 6,136 元，約 20.82%。

### (三) 賸餘部分

以上收支相抵後，計有賸餘 59 億 2,788 萬 3,418 元，較預算賸餘數 65 億 9,137 萬 1,000 元，計減少 6 億 6,348 萬 7,582 元，約 10.07%，主要係實施平均地權基金及土地重劃基金土地標售狀況不如預期所致。

## 三、特別收入基金

107 年度基金來源、用途及餘絀如下：

### (一) 基金來源部分

本項共列 430 億 9,500 萬 1,784 元，較預算數 416 億 6,459 萬 3,000 元，計增加 14 億 3,040 萬 8,784 元，約 3.43%。

### (二) 基金用途部分

本項共列 429 億 2,753 萬 4 元，較預算數 433 億 9,915 萬 8,000

元，計減少 4 億 7,162 萬 7,996 元，約 1.09%。

### （三）賸餘部分

以上基金來源與用途相抵後，計有淨賸餘 1 億 6,747 萬 1,780 元，較預算短絀數 17 億 3,456 萬 5,000 元，反絀為餘，計相差 19 億 203 萬 6,780 元，主要係地方教育發展基金獲配中央前瞻等補助款增加，及本年度國高改隸，納入各校以前年度累積賸餘等所致。

## 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

107 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 3 億 3,509 萬 315 元，連同以前年度累積盈餘 5,530 萬 7,353 元，共有可分配盈餘為 3 億 9,039 萬 7,668 元。

##### 2、盈餘分配情形

##### （1）按分配程序分

A、填補虧損 3 億 3,223 萬 965 元，約占盈餘分配總額 85.10%，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 37 萬 1,760 元，約占盈餘分配總額 0.10%，較預算數 11 萬元，計增加 26 萬 1,760 元，約 237.96%，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 5,779 萬 4,943 元，約占盈餘分配總額 14.80%，較預算數 5,444 萬 5,000 元，計增加 334 萬 9,943

元，約 6.15%，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 3 億 9,039 萬 7,668 元，其中填補虧損 3 億 3,223 萬 965 元、提列法定公積 37 萬 1,760 元、未分配盈餘 5,779 萬 4,943 元。

(二) 作業基金

1、可分配賸餘

107 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 59 億 6,570 萬 5,119 元，連同前期未分配累積賸餘 134 億 4,399 萬 7,168 元，共有可分配賸餘為 194 億 970 萬 2,287 元。

2、賸餘分配情形

(1) 按分配程序分

A、填補累積短絀 3,782 萬 1,701 元，約占賸餘分配總額 0.19%，較預算數 7,944 萬 2,000 元，計減少 4,162 萬 299 元，約 52.39%，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 50 億 1,069 萬 5,211 元，約占賸餘分配總額 25.82%，較預算數 70 億 1,090 萬元，計減少 20 億 20 萬 4,789 元，約 28.53%，主要係因桃園市實施平均地權基金因中路區段徵收開發案土地標售狀況不如預期，解繳公庫淨額較預算減少所致。

C、其他依法分配數 1 億 7,779 萬 1,097 元，約占賸餘分配總額 0.92%，較預算數 5 億 2,000 萬元，計減少 3 億 4,220 萬 8,903 元，約 65.81%，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，致盈餘半數撥充實施平均地權基金較預算減少所致。

D、未分配賸餘 141 億 8,339 萬 4,278 元，約占賸餘分配總額 73.07%，較預算數 126 億 1,003 萬 3,000 元，計增加 15 億 7,336 萬 1,278 元，約 12.48%。

(2) 按所得對象分

A、地方政府所得者 50 億 1,069 萬 5,211 元，約占賸餘分配總額 25.82%。

B、其他依法分配數 1 億 7,779 萬 1,097 元，約占賸餘分配總額 0.92%。

C、留存事業機關者 142 億 2,121 萬 5,979 元，約占賸餘分配總額 73.27%，其中填補累積短絀 3,782 萬 1,701 元、未分配賸餘 141 億 8,339 萬 4,278 元。

## 二、累積虧損（短絀）填補

(一) 營業基金

107 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 2,351 萬 7,646 元，較預算虧損數 1 億 6,526 萬 2,000 元，計減少 1 億 4,174 萬 4,354 元，連同前期待填補之虧損 17 億 9,143 萬 739 元，累積待填補之虧損計 18 億 1,494 萬 8,385 元，扣除本年度撥用盈餘填補虧損 3 億 3,223 萬 965 元，其餘 14 億 8,271 萬 7,420 元留待以後年度填補。

(二) 作業基金

107 年度決算僅桃園市產業園區開發管理基金發生短絀 3,782 萬 1,701 元，較預算數 9,041 萬 9,000 元，計減少 5,259 萬 7,299 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 3 億 9,106 萬 5,013 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 4,453 萬 7,445 元，包括無形資產及其他資產淨增 91 萬 7,657 元、增加長期投資 500 萬元、增加基金及長期應收款 16 萬 7,972 元、增加固定資產及遞耗資產 3,845 萬 1,816 元。
- 3、融資活動之淨現金流入 2,952 萬 2,099 元，包括增加長期債務 16 萬 7,972 元及其他負債淨增 2,935 萬 4,127 元。
- 4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 3 億 7,604 萬 9,667 元。

#### (二) 作業基金

- 1、業務活動之淨現金流入 64 億 4,168 萬 1,074 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 83 億 2,858 萬 6,737 元，其中：
  - (1) 現金流入 2 億 6,150 萬 7,550 元，係減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 5,219 萬 5,327 元；固定資產及遞耗資產 103 萬 6,645 元；無形資產、遞延借項及其他資產 827 萬 5,578 元。
  - (2) 現金流出 85 億 9,009 萬 4,287 元，包括增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 18 億 1,908 萬 1,168 元；固定資產及遞耗資產 67 億 4,353 萬 4,755 元；無形資產、遞延借項及其他資產 2,747 萬 8,364 元。
- 3、融資活動之淨現金流出 12 億 9,493 萬 3,735 元，其中：
  - (1) 現金流入 42 億 7,465 萬 9,476 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 6,149 萬 5,944 元；長期

負債 10 億 5,846 萬 2,026 元；基金、公積及填補短絀 31 億 5,470 萬 1,506 元。

(2) 現金流出 55 億 6,959 萬 3,211 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 2,785 萬 9,868 元；長期負債 2 億 5,324 萬 7,035 元；基金及公積 1 億元；賸餘分配款 51 億 8,848 萬 6,308 元。

4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨減 31 億 8,183 萬 9,398 元。

### (三) 特別收入基金

1、業務活動之淨現金流入 6,864 萬 105 元。

2、其他活動之淨現金流入 2,241 萬 7,870 元，其中：

(1) 現金流入 6,126 萬 2,037 元，包括減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 22 萬 9,698 元；減少其他資產 3 萬 5,442 元；增加短期債務及其他負債 6,099 萬 6,897 元。

(2) 現金流出 3,884 萬 4,167 元，包括增加短期投資及短期貸墊款投資 101 萬 1,418 元；增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 50 萬元；增加其他資產 2,696 萬 1,432 元；減少短期債務及其他負債 1,037 萬 1,317 元。

3、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 9,105 萬 7,975 元。

## 二、增加固定資產

### (一) 營業基金

107 年度固定資產建設改良擴充決算數 4,402 萬 1,899 元，較預算數 9,079 萬 9,000 元、以前年度保留數 1,916 萬 4,283 元，合計 1 億 996 萬 3,283 元，計減少 6,594 萬 1,384 元，約 59.97%，主要係桃園大眾捷運股份有限公司部分設備之採購期程未如預期而辦理保留所致。

## （二）作業基金

107 年度固定資產建設改良擴充決算數 69 億 8,989 萬 3,234 元，較預算數 67 億 4,953 萬 6,000 元、以前年度保留數 32 億 3,951 萬 7,499 元及奉准先行辦理數 1 億 7,874 萬 5,873 元，合計 101 億 6,779 萬 9,372 元，計減少 31 億 7,790 萬 6,138 元，約 31.25%，主要係住宅基金部分案件招標階段延後，及軌道建設發展基金辦理捷運綠線之土建工程招標未如預期所致。

## 三、長期債務舉借與償還

### （一）營業基金

107 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

107 年度舉借長期債務決算數 10 億 5,846 萬 2,026 元，較預算數 27 億 9,095 萬 6,000 元及奉准先行辦理數 2 億 4,712 萬 1,026 元，合計 30 億 3,807 萬 7,026 元，計減少 19 億 7,961 萬 5,000 元，約 65.16%，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 27 億 5,559 萬 9,838 元，較 106 年度決算數 23 億 6,652 萬 7,708 元，計增加 3 億 8,907 萬 2,130 元，約 16.44%。負債總額 4 億 9,299 萬 2,427 元，占負債及業主權益總額 17.89%，較 106 年度決算數 4 億 1,549 萬 2,966 元，計增加 7,749 萬 9,461 元，約 18.65%。業主權益 22 億 6,260 萬 7,411 元，占負債及業主權益總額 82.11%，較 106 年度決算

數19億5,103萬4,742元，計增加3億1,157萬2,669元，約15.97%。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27億5,559萬9,838元，包括：

- 1、流動資產24億7,844萬1,678元，占資產總額89.94%。
- 2、基金、投資及長期應收款763萬7,732元，占資產總額0.28%。
- 3、固定資產2億6,533萬5,181元，占資產總額9.63%。
- 4、無形資產409萬647元，占資產總額0.15%。
- 5、其他資產9萬4,600元，占資產總額0.00%。

(二) 負債總額4億9,299萬2,427元，包括：

- 1、流動負債4億306萬6,748元，占負債及業主權益總額14.63%。
- 2、長期負債427萬2,371元，占負債及業主權益總額0.16%。
- 3、其他負債8,565萬3,308元，占負債及業主權益總額3.11%。

(三) 業主權益22億6,260萬7,411元，包括：

- 1、資本36億8,131萬2,260元，占負債及業主權益總額133.59%。
- 2、保留盈餘為虧損14億1,870萬4,849元，占負債及業主權益總額-51.48%。

## 二、作業基金

資產總額302億174萬4,487元，較106年度決算數257億889萬2,811元，計增加44億9,285萬1,676元，約17.48%。負債總額48億3,894萬5,449元，占負債及淨值總額16.02%，較106年度決算數41億6,580萬2,926元，計增加6億7,314萬2,523元，約16.16%。淨值總額253億6,279萬9,038元，占負債及淨值總額83.98%，較106年度決算數215億4,308萬9,885元，計增加38億1,970萬9,153元，約17.73%。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302億174萬4,487元，包括：

- 1、流動資產100億7,508萬6,207元，占資產總額33.36%。

2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金73億5,793萬217元，占資產總額24.36%。

3、固定資產113億6,455萬3,626元，占資產總額37.63%。

4、無形資產3,172萬2,932元，占資產總額0.11%。

5、其他資產13億7,245萬1,505元，占資產總額4.54%。

(二) 負債總額48億3,894萬5,449元，包括：

1、流動負債4億1,989萬1,817元，占負債及淨值總額1.39%。

2、長期負債30億9,439萬2,690元，占負債及淨值總額10.25%。

3、其他負債13億2,466萬942元，占負債及淨值總額4.39%。

(三) 淨值總額253億6,279萬9,038元，包括：

1、基金108億8,746萬2,618元，占負債及淨值總額36.50%。

2、公積2億9,194萬2,142元，占負債及淨值總額0.97%。

3、累積餘絀141億8,339萬4,278元，占負債及淨值總額46.96%。

### 三、特別收入基金

資產總額276億9,971萬1,062元，較106年度決算數212億2,824萬741元，計增加64億7,147萬321元，約30.49%。負債總額136億6,337萬8,882元，占負債及基金餘額49.33%，較106年度決算數73億5,938萬341元，計增加63億399萬8,541元，約85.66%。基金餘額140億3,633萬2,180元，占負債及基金餘額50.67%，較106年度決算數138億6,886萬400元，計增加1億6,747萬1,780元，約1.21%。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276億9,971萬1,062元，包括：

1、流動資產186億9,254萬1,425元，占資產總額67.48%。

2、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金5,988萬5,062元，占資產總額0.22%。

3、其他資產89億4,728萬4,575元，占資產總額32.30%。

(二) 負債總額136億6,337萬8,882元，包括：

1、流動負債41億9,803萬2,970元，占負債及基金餘額15.16%。

2、其他負債94億6,534萬5,912元，占負債及基金餘額34.17%。

(三) 基金餘額140億3,633萬2,180元，占負債及基金餘額50.67%。