中 華 民 國 114 年 度

（ 114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 ）

桃園市總決算

桃園市政府工務局主管

桃園市道路基金附屬單位決算

（非營業部分）

桃園市政府工務局　編

桃園市道路基金114年度附屬單位決算

目　　次

甲、總說明

一、業務計畫實施績效…… 第 1 頁

二、基金來源、用途及餘絀情形…… 第 1 頁

三、現金流量結果…… 第 3 頁

四、資產負債情況…… 第 3 頁

五、其他…… 第 3 頁

乙、決算報表

壹、主要表

基金來源、用途及餘絀表…… 第 5 頁

貳、附屬表

一、基金來源明細表…… 第 7 頁

二、基金用途明細表…… 第 8 頁

三、資本資產明細表…… 第 11 頁

四、固定資產建設改良擴充明細表…… 第 12 頁

五、員工人數彙計表…… 第 14 頁

六、用人費用彙計表…… 第 16 頁

七、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表…… 第 20 頁

八、主要業務計畫執行績效摘要表…… 第 22 頁

九、各項費用彙計表…… 第 24 頁

十、管制性項目及統計所需項目比較表…… 第 26 頁

丙、會計報表

一、平衡表…… 第 28 頁

二、收入支出表…… 第 30 頁

三、現金流量表…… 第 31 頁

丁、參考表

決算與會計收支對照表…… 第 33 頁

總 說 明

桃園市道路基金

總　　說　　明

中華民國 114 年度

一、業務計畫實施績效

（一）道路挖修管理及養護計畫：

主要係辦理本市市區道路設施調查、道路工程精進相關研究及試驗、調查等道路工程相關管理業務，以提升道路品質及使用機能，其中辦理瀝青混合料委託試驗總件數共計3,291件，符合件數為2,912件，符合率為88.48%；114年核發路證數計4,571件，核准挖掘總面積為17萬7,591.71平方尺，其中協調整合建案道路挖掘申請1,500案，減量重複挖掘件數1,000件；辦理道路地上物調查以開徵道路使用費以增加本基金收入。預算執行率約81.85%，主要係因部分派工案件未達付款條件、委託試驗費部分由各工程案件編列經費支出，其餘經常性支出撙節支用，以致影響執行率。

（二）建築及設備計畫：

主要係辦理專案性路面改善工程及其附屬設施等相關設計監造、檢測及巡查，改善工項包括道路人手孔調降調平、路基改善、道路全車道銑刨加封等，以提升市民行車舒適性與安全性。另辦理本市市區道路管線挖掘修復、路面坑洞改善、公共設施修繕及修築道路所需用地取得等業務。

114年度專案性路面改善道路14條，面積約48萬485平方公尺，預算執行率約99.55%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

（一）基金來源

1.違規罰款收入：

本年度決算數 328 萬 1,891 元，較預算數 500 萬元，減少 171 萬 8,109 元，約減少 34.36％，主要係因工程逾期違約金及罰鍰減少所致。

2.其他徵收收入：

本年度決算數 1 億 2,454 萬 2,123 元，較預算數 1 億元，增加 2,454 萬 2,123 元，約增加 24.54％主要係因道路(公路)用地使用費收入增加所致。

3.其他依法分配收入：

本年度決算數 2 億 4,815 萬 4,127 元，較預算數 3 億元，減少 5,184 萬 5,873 元，約減少 17.28%。

4.利息收入：

本年度決算數 501 萬 8,367 元，較預算數 350 萬元，增加 151 萬 8,367 元，約增加 43.38%，主要係因依存款金額及銀行利率調整，致利息增加所致。

5.公庫撥款收入：

本年度決算數 10 億 5,119 萬元，較預算數 10 億 5,119 萬元，與預算數相同。

6.雜項收入：

本年度決算數 391 萬 5,992 元，較預算數 1,800 萬元，減少 1,408 萬 4,008 元，約減少 78.24%，主要係因道路工程刨除料剩餘價值折價收入減少所致。

（二）基金用途

1.道路挖修管理及養護計畫：

本年度決算數 1 億 9,872 萬 1,736 元，較預算數 2 億 4,278 萬 9,000 元，減少 4,406 萬 7,264 元，約減少 18.15%。

2.建築及設備計畫：

本年度決算數 11 億 9,625 萬 7,530 元，較預算數 12 億 170 萬元，減少 544 萬 2,470 元，約減少 0.45%。

（三）餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計賸餘 4,112 萬 3,234 元，較預算賸餘數 3,320 萬 1,000 元，增加 792 萬 2,234 元，約增加 23.86%，其原因詳上述基金來源及用途之說明。

桃園市道路基金

總　　說　　明

中華民國 114 年度

三、現金流量結果

（一）業務活動之淨現金流入：12 億 3,735 萬 7,164 元。

（二）投資活動之淨現金流出：11 億 9,625 萬 7,530 元。

（三）籌資活動之淨現金流出：259 萬 8,399 元。

（四）現金及約當現金之淨增：3,850 萬 1,235 元。

（五）期初現金及約當現金：6 億 9,858 萬 3,446 元。

（六）期末現金及約當現金：7 億 3,708 萬 4,681 元。

四、資產負債情況

（一）資產總額計 13 億 5,551 萬 3,762 元，包括：

1.流動資產 7 億 5,073 萬 3,780 元，占資產總額 55.38%。

2.固定資產 6 億 477 萬 9,982 元，占資產總額 44.62%。

（二）負債總額計 3,601 萬 4,207 元，包括：

1.流動負債 300 萬元，占負債及淨資產餘額 0.22%。

2.其他負債 3,301 萬 4,207 元，占負債及淨資產餘額 2.44%。

（三）淨資產總額計 13 億 1,949 萬 9,555 元，占負債及淨資產餘額 97.34%。

（四）增減原因：累計折舊-土地改良物較上期增加。

五、其他

本基金本年底現金為7億3,708萬4,681元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及其他徵收及依法分配收入等），其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

本 頁 空 白

主 要 表

桃園市道路基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114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	%
基金來源	**1,477,690,000**	**100.00**	**1,436,102,500**	**100.00**	**-41,587,500**	**-2.81**	**1,354,967,123**	**100.00**
徵收及依法分配收入	**405,000,000**	**27.41**	**375,978,141**	**26.18**	**-29,021,859**	**-7.17**	**428,287,613**	**31.61**
徵收收入	105,000,000	7.11	127,824,014	8.90	22,824,014	21.74	115,791,142	8.55
違規罰款收入	5,000,000	0.34	3,281,891	0.23	-1,718,109	-34.36	7,670,455	0.57
其他徵收收入	100,000,000	6.77	124,542,123	8.67	24,542,123	24.54	108,120,687	7.98
依法分配收入	300,000,000	20.30	248,154,127	17.28	-51,845,873	-17.28	312,496,471	23.06
其他依法分配收入	300,000,000	20.30	248,154,127	17.28	-51,845,873	-17.28	312,496,471	23.06
財產收入	**3,500,000**	**0.24**	**5,018,367**	**0.35**	**1,518,367**	**43.38**	**5,393,880**	**0.40**
利息收入	3,500,000	0.24	5,018,367	0.35	1,518,367	43.38	5,393,880	0.40
政府撥入收入	**1,051,190,000**	**71.14**	**1,051,190,000**	**73.20**			**906,124,060**	**66.87**
公庫撥款收入	1,051,190,000	71.14	1,051,190,000	73.20			899,124,060	66.36
政府其他撥入收入							7,000,000	0.52
其他收入	**18,000,000**	**1.22**	**3,915,992**	**0.27**	**-14,084,008**	**-78.24**	**15,161,570**	**1.12**
雜項收入	18,000,000	1.22	3,915,992	0.27	-14,084,008	-78.24	15,161,570	1.12
基金用途	**1,444,489,000**	**97.75**	**1,394,979,266**	**97.14**	**-49,509,734**	**-3.43**	**1,360,725,616**	**100.42**
道路挖修管理及養護計畫	**242,789,000**	**16.43**	**198,721,736**	**13.84**	**-44,067,264**	**-18.15**	**201,579,017**	**14.88**
其他	242,789,000	16.43	198,721,736	13.84	-44,067,264	-18.15	201,579,017	14.88
建築及設備計畫	**1,201,700,000**	**81.32**	**1,196,257,530**	**83.30**	**-5,442,470**	**-0.45**	**1,159,146,599**	**85.55**
購建固定資產	1,201,700,000	81.32	1,196,257,530	83.30	-5,442,470	-0.45	1,159,146,599	85.55
本期賸餘（短絀）	**33,201,000**	**2.25**	**41,123,234**	**2.86**	**7,922,234**	**23.86**	**-5,758,493**	**-0.42**
期初基金餘額	**721,031,000**	**48.79**	**673,596,339**	**46.90**	**-47,434,661**	**-6.58**	**679,354,832**	**50.14**
解繳公庫								
期末基金餘額	**754,232,000**	**51.04**	**714,719,573**	**49.77**	**-39,512,427**	**-5.24**	**673,596,339**	**49.71**

本　頁　空　白

附 屬 表

桃園市道路基金

基金來源明細表

中華民國114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	**1,477,690,000**	**1,436,102,500**	**-41,587,500**	**-2.81**	
徵收及依法分配收入	**405,000,000**	**375,978,141**	**-29,021,859**	**-7.17**	
徵收收入	105,000,000	127,824,014	22,824,014	21.74	
違規罰款收入	5,000,000	3,281,891	-1,718,109	-34.36	工程逾期違約金及罰鍰減少。
其他徵收收入	100,000,000	124,542,123	24,542,123	24.54	道路(公路)用地使用費收入增加。
依法分配收入	300,000,000	248,154,127	-51,845,873	-17.28	
其他依法分配收入	300,000,000	248,154,127	-51,845,873	-17.28	
財產收入	**3,500,000**	**5,018,367**	**1,518,367**	**43.38**	
利息收入	3,500,000	5,018,367	1,518,367	43.38	存款金額及銀行利率調整，致利息增加。
政府撥入收入	**1,051,190,000**	**1,051,190,000**			
公庫撥款收入	1,051,190,000	1,051,190,000			
其他收入	**18,000,000**	**3,915,992**	**-14,084,008**	**-78.24**	
雜項收入	18,000,000	3,915,992	-14,084,008	-78.24	道路工程刨除料剩餘價值折價收入減少。

桃園市道路基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
基金用途	**1,444,489,000**	**1,394,979,266**	**-49,509,734**	**-3.43**	
道路挖修管理及養護計畫	**242,789,000**	**198,721,736**	**-44,067,264**	**-18.15**	
道路挖修管理及養護工作	**242,789,000**	**198,721,736**	**-44,067,264**	**-18.15**	
用人費用	53,206,000	44,555,551	-8,650,449	-16.26	
聘僱及兼職人員薪資	47,154,000	40,071,765	-7,082,235	-15.02	
聘用人員薪金	19,668,000	17,872,467	-1,795,533	-9.13	
約僱職員薪金	27,486,000	22,199,298	-5,286,702	-19.23	
加（夜）班費	1,161,000	480,832	-680,168	-58.58	
未休假加班費	1,161,000	480,832	-680,168	-58.58	實際進用，依實核銷。
獎金	4,774,000	3,975,954	-798,046	-16.72	
年終獎金	4,774,000	3,975,954	-798,046	-16.72	
福利費	117,000	27,000	-90,000	-76.92	
傷病醫藥費	117,000	27,000	-90,000	-76.92	撙節支用，依實核銷。
服務費用	181,892,000	148,471,282	-33,420,718	-18.37	
水電費	1,704,000	1,719,386	15,386	0.90	
工作場所電費	1,704,000	1,719,386	15,386	0.90	
郵電費	1,040,000	823,583	-216,417	-20.81	
電話費	308,000	118,205	-189,795	-61.62	撙節支用，依實核銷。
數據通信費	732,000	705,378	-26,622	-3.64	
旅運費	740,000	240,176	-499,824	-67.54	
國內旅費	740,000	240,176	-499,824	-67.54	撙節支用，依實核銷。
印刷裝訂與廣告費	9,400,000	6,087,010	-3,312,990	-35.24	
業務宣導費	9,400,000	6,087,010	-3,312,990	-35.24	撙節支用，依實核銷。
修理保養及保固費	20,957,000	18,740,958	-2,216,042	-10.57	
一般房屋修護費	110,000	103,018	-6,982	-6.35	
交通及運輸設備修護費	247,000	119,513	-127,487	-51.61	撙節支用，依實核銷。
雜項設備修護費	600,000	533,720	-66,280	-11.05	
其他資產修護費	20,000,000	17,984,707	-2,015,293	-10.08	
保險費	142,000	75,051	-66,949	-47.15	
交通及運輸設備保險費	142,000	75,051	-66,949	-47.15	撙節支用，依實核銷。

桃園市道路基金

基金用途明細表

中華民國114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	%	
一般服務費	2,381,000	2,042,218	-338,782	-14.23	
外包費	1,539,000	1,280,000	-259,000	-16.83	
計時與計件人員酬金	694,000	624,218	-69,782	-10.06	臨時人員1人，預算數694,000元、決算數624,218元，實際進用，依實核銷。
體育活動費	148,000	138,000	-10,000	-6.76	
專業服務費	145,528,000	118,742,900	-26,785,100	-18.41	
法律事務費	800,000	722,189	-77,811	-9.73	
工程及管理諮詢服務費	10,500,000	8,761,000	-1,739,000	-16.56	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	688,000	220,696	-467,304	-67.92	撙節支用，依實核銷。
委託調查研究費	96,640,000	75,723,901	-20,916,099	-21.64	撙節支用，依實核銷。
委託檢驗（定）試驗認證費	9,850,000	6,549,200	-3,300,800	-33.51	部分案件已將試驗費編入工程費中,撙節支用，依實核銷。
電腦軟體服務費	27,050,000	26,765,914	-284,086	-1.05	
材料及用品費	2,543,000	1,312,299	-1,230,701	-48.40	
使用材料費	763,000	434,665	-328,335	-43.03	
油脂	763,000	434,665	-328,335	-43.03	撙節支用，依實核銷。
用品消耗	1,780,000	877,634	-902,366	-50.69	
辦公（事務）用品	1,180,000	710,177	-469,823	-39.82	撙節支用，依實核銷。
其他用品消耗	600,000	167,457	-432,543	-72.09	撙節支用，依實核銷。
租金、償債、利息及相關手續費	4,893,000	4,264,874	-628,126	-12.84	
地租及水租	590,000	526,600	-63,400	-10.75	
場地租金	590,000	526,600	-63,400	-10.75	
機器租金	903,000	584,600	-318,400	-35.26	
機械及設備租金	903,000	584,600	-318,400	-35.26	撙節支用，依實核銷。
交通及運輸設備租金	3,400,000	3,153,674	-246,326	-7.24	
車租	3,400,000	3,153,674	-246,326	-7.24	
稅捐及規費（強制費）	95,000	56,720	-38,280	-40.29	
消費與行為稅	54,000	30,013	-23,987	-44.42	
使用牌照稅	54,000	30,013	-23,987	-44.42	撙節支用，依實核銷。
規費	41,000	26,707	-14,293	-34.86	
行政規費與強制費	5,000	2,250	-2,750	-55.00	撙節支用，依實核銷。

基金用途明細表

中華民國114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	%	
汽車燃料使用費	36,000	24,457	-11,543	-32.06	撙節支用，依實核銷。
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	160,000	61,010	-98,990	-61.87	
會費	30,000	30,000			
學術團體會費	30,000	30,000			
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	130,000	31,010	-98,990	-76.15	
獎勵費用	130,000	31,010	-98,990	-76.15	撙節支用，依實核銷。
建築及設備計畫	**1,201,700,000**	**1,196,257,530**	**-5,442,470**	**-0.45**	
一般建築及設備	**1,201,700,000**	**1,196,257,530**	**-5,442,470**	**-0.45**	
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	1,201,700,000	1,196,257,530	-5,442,470	-0.45	
購建固定資產	1,201,700,000	1,196,257,530	-5,442,470	-0.45	
興建土地改良物	1,201,700,000	1,196,257,530	-5,442,470	-0.45	

桃園市道路基金

資本資產明細表

中華民國114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		
資產	**11,905,274,364**	**-10,908,159,303**	**1,201,700,000**	**1,196,257,530**		**17,979,366**	**-1,570,613,243**	**604,779,982**
土地	106,978,960							106,978,960
土地改良物	11,775,992,383	-10,903,917,992	1,201,700,000	1,196,257,530			-1,570,558,898	497,773,023
機械及設備	22,288,021	-4,226,461				17,979,366	-54,345	27,849
雜項設備	15,000	-14,850						150

註：1.興建土地改良物-本市所屬市區道路及其附屬設施工程等相關費用增置1,196,257,530元。
2.機械及設備-撥出數位攝影機(含主機系統設備)等35筆，報廢個人電腦2臺(含螢幕及軟體)、微電腦軟體-分析軟體1片，撥出筆記型電腦ASUS UX425J(含微軟體)1臺等費用17,979,366元。

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
建築及設備計畫		1,201,700,000	
一般建築及設備		1,201,700,000	
土地			
土地			
土地改良物		1,201,700,000	
土地改良物		1,201,700,000	
機械及設備			
機械及設備			
合　　計		**1,201,700,000**	

路基金

改良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣元

算數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	1,201,700,000	1,196,257,530	-5,442,470	
	1,201,700,000	1,196,257,530	-5,442,470	
	1,201,700,000	1,196,257,530	-5,442,470	
	1,201,700,000	1,196,257,530	-5,442,470	
	1,201,700,000	**1,196,257,530**	**-5,442,470**	

桃園市道路基金

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位 ：人

項　　目	預　算　數	決　算　數	比較增減	備　　註
專任人員	**73**	**73**		
聘用	28	28		
約僱	45	45		
總　　計	**73**	**73**		

註：計時與計件人員酬金1人。

本 頁 空 白

用　人　費　用

中華民國

項　　目	預 正式員額 薪　　資	聘僱人員 薪　　資	加（夜） 班　　費	津　　貼	獎　　金
道路挖修管理及養護計畫		47,154,000	1,161,000		4,774,000
聘僱人員		47,154,000	1,161,000		4,774,000
合　　計		**47,154,000**	**1,161,000**		**4,774,000**

路基金

彙　計　表

114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
		117,000		53,206,000		53,206,000
		117,000		53,206,000		53,206,000
		117,000		**53,206,000**		**53,206,000**

用 人 費 用

中華民國

項　　目	決 正式員額 薪　資	聘僱人員 薪　資	加（夜） 班　費	津　貼	獎　金
道路挖修管理及養護計畫		40,071,765	480,832		3,975,954
聘僱人員		40,071,765	480,832		3,975,954
合　　計		**40,071,765**	**480,832**		**3,975,954**

註：1.獎金係依據行政院113年11月27日院授人給字第1134002151號函訂定「一百十三年軍公教人員年終工作獎金發給注意
2.編列人數73人、預算數4,774,000元、決算數3,975,954元。
3.計時與計件人員酬金預算數694,000元、決算數624,218元。

路基金

彙　計　表

114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**
		27,000		44,555,551		44,555,551
		27,000		44,555,551		44,555,551
		27,000		**44,555,551**		**44,555,551**

事項」編列年終工作獎金。

桃園市道路基金

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
合計									

註：1.管理用公務車輛： 經本表增購及汰舊換新後，各類車種及數量：小客貨車(7-8人座)1輛、小客車3輛。

2.其他公務車輛：經本表增購及汰舊換新後，各類車種及數量：一般公務機車5輛、小貨車2輛。

本 頁 空 白

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
道路挖修管理及養護計畫	年		242,789,000		198,721,736
建築及設備計畫	年		1,201,700,000		1,196,257,530

路基金

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位 ：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-44,067,264	-18.15	
		-5,442,470	-0.45	

桃園市道路基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　　額	%
用人費用	**53,206,000**	**44,555,551**	**-8,650,449**	**-16.26**
聘僱及兼職人員薪資	47,154,000	40,071,765	-7,082,235	-15.02
加（夜）班費	1,161,000	480,832	-680,168	-58.58
獎金	4,774,000	3,975,954	-798,046	-16.72
福利費	117,000	27,000	-90,000	-76.92
服務費用	**181,892,000**	**148,471,282**	**-33,420,718**	**-18.37**
水電費	1,704,000	1,719,386	15,386	0.90
郵電費	1,040,000	823,583	-216,417	-20.81
旅運費	740,000	240,176	-499,824	-67.54
印刷裝訂與廣告費	9,400,000	6,087,010	-3,312,990	-35.24
修理保養及保固費	20,957,000	18,740,958	-2,216,042	-10.57
保險費	142,000	75,051	-66,949	-47.15
一般服務費	2,381,000	2,042,218	-338,782	-14.23
專業服務費	145,528,000	118,742,900	-26,785,100	-18.41
材料及用品費	**2,543,000**	**1,312,299**	**-1,230,701**	**-48.40**
使用材料費	763,000	434,665	-328,335	-43.03
用品消耗	1,780,000	877,634	-902,366	-50.69
租金、償債、利息及相關手續費	**4,893,000**	**4,264,874**	**-628,126**	**-12.84**
地租及水租	590,000	526,600	-63,400	-10.75
機器租金	903,000	584,600	-318,400	-35.26
交通及運輸設備租金	3,400,000	3,153,674	-246,326	-7.24
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	**1,201,700,000**	**1,196,257,530**	**-5,442,470**	**-0.45**
購建固定資產	1,201,700,000	1,196,257,530	-5,442,470	-0.45
稅捐及規費（強制費）	**95,000**	**56,720**	**-38,280**	**-40.29**
消費與行為稅	54,000	30,013	-23,987	-44.42
規費	41,000	26,707	-14,293	-34.86
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	**160,000**	**61,010**	**-98,990**	**-61.87**
會費	30,000	30,000		
補貼、獎勵、慰問、照護與救	130,000	31,010	-98,990	-76.15

桃園市道路基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國114年度

單位 ：新臺幣元

科　　目	預算數	決算數	比較增減	
			金　　額	%
濟				
合　　計	**1,444,489,000**	**1,394,979,266**	**-49,509,734**	**-3.43**

桃園市道路基金

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

項　　目	預　算　數	決　算　數	比　較　增　減		備　　註
			金　額	%	
管制性項目					
業務宣導費	9,400,000	6,087,010	-3,312,990	-35.24	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	694,000	624,218	-69,782	-10.06	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	688,000	220,696	-467,304	-67.92	

會 計 報 表

本 頁 空 白

平　衡

中華民國

科　　目	本　年　度		上　年　度		比　較　增　減	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
資產	**1,355,513,762**	**100.00**	**1,709,324,006**	**100.00**	**-353,810,244**	**-20.70**
流動資產	**750,733,780**	**55.38**	**712,208,945**	**41.67**	**38,524,835**	**5.41**
現金	**737,084,681**	**54.38**	**698,583,446**	**40.87**	**38,501,235**	**5.51**
銀行存款	737,084,681	54.38	698,583,446	40.87	38,501,235	5.51
應收款項	**13,649,099**	**1.01**	**13,625,499**	**0.80**	**23,600**	**0.17**
應收帳款	23,600	-			23,600	--
其他應收款	13,625,499	1.01	13,625,499	0.80		
固定資產	**604,779,982**	**44.62**	**997,115,061**	**58.33**	**-392,335,079**	**-39.35**
土地	**106,978,960**	**7.89**	**106,978,960**	**6.26**		
土地	106,978,960	7.89	106,978,960	6.26		
土地改良物	**497,773,023**	**36.72**	**872,074,391**	**51.02**	**-374,301,368**	**-42.92**
土地改良物	12,972,249,913	957.00	11,775,992,383	688.93	1,196,257,530	10.16
累計折舊－土地改良物	-12,474,476,890	-920.28	-10,903,917,992	-637.91	-1,570,558,898	14.40
機械及設備	**27,849**	**-**	**18,061,560**	**1.06**	**-18,033,711**	**-99.85**
機械及設備	4,308,655	0.32	22,288,021	1.30	-17,979,366	-80.67
累計折舊－機械及設備	-4,280,806	-0.32	-4,226,461	-0.25	-54,345	1.29
雜項設備	**150**	**-**	**150**	**-**		
雜項設備	15,000	-	15,000	-		
累計折舊－雜項設備	-14,850	-	-14,850	-		
合　計	**1,355,513,762**	**100.00**	**1,709,324,006**	**100.00**	**-353,810,244**	**-20.70**

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。

路基金

表

114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	**36,014,207**	**2.66**	**38,612,606**	**2.26**	**-2,598,399**	**-6.73**
流動負債	**3,000,000**	**0.22**	**3,000,000**	**0.18**		
預收款項	**3,000,000**	**0.22**	**3,000,000**	**0.18**		
預收收入	3,000,000	0.22	3,000,000	0.18		
其他負債	**33,014,207**	**2.44**	**35,612,606**	**2.08**	**-2,598,399**	**-7.30**
什項負債	**33,014,207**	**2.44**	**35,612,606**	**2.08**	**-2,598,399**	**-7.30**
存入保證金	33,014,207	2.44	35,612,606	2.08	-2,598,399	-7.30
淨資產	**1,319,499,555**	**97.34**	**1,670,711,400**	**97.74**	**-351,211,845**	**-21.02**
淨資產	**1,319,499,555**	**97.34**	**1,670,711,400**	**97.74**	**-351,211,845**	**-21.02**
淨資產	**1,319,499,555**	**97.34**	**1,670,711,400**	**97.74**	**-351,211,845**	**-21.02**
累積餘額	1,319,499,555	97.34	1,670,711,400	97.74	-351,211,845	-21.02
合計	**1,355,513,762**	**100.00**	**1,709,324,006**	**100.00**	**-353,810,244**	**-20.70**

桃園市道路基金

收 入 支 出 表

中華民國114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	**1,436,102,500**	**100.00**	**1,354,967,123**	**100.00**	**81,135,377**	**5.99**
徵收及依法分配收入	375,978,141	26.18	428,287,613	31.61	-52,309,472	-12.21
違規罰款收入	3,281,891	0.23	7,670,455	0.57	-4,388,564	-57.21
其他徵收收入	124,542,123	8.67			124,542,123	--
其他依法分配收入	248,154,127	17.28	420,617,158	31.04	-172,463,031	-41.00
財產收益	5,018,367	0.35	5,393,880	0.40	-375,513	-6.96
財產孳息收入	5,018,367	0.35	5,393,880	0.40	-375,513	-6.96
政府撥入收入	1,051,190,000	73.20	906,124,060	66.87	145,065,940	16.01
公庫撥款收入	1,051,190,000	73.20	899,124,060	66.36	152,065,940	16.91
政府其他撥入收入			7,000,000	0.52	-7,000,000	-100.00
其他收入	3,915,992	0.27	15,161,570	1.12	-11,245,578	-74.17
雜項收入	3,915,992	0.27	15,161,570	1.12	-11,245,578	-74.17
支出	**1,787,314,345**	**124.46**	**1,992,948,405**	**147.08**	**-205,634,060**	**-10.32**
人事支出	44,555,551	3.10	45,821,221	3.38	-1,265,670	-2.76
人事支出	44,555,551	3.10	45,821,221	3.38	-1,265,670	-2.76
業務支出	154,166,185	10.74	155,757,796	11.50	-1,591,611	-1.02
業務支出	154,166,185	10.74	155,757,796	11.50	-1,591,611	-1.02
財產損失	17,999,012	1.25	4,737	-	17,994,275	379,866.48
財產交易損失	17,999,012	1.25	4,737	-	17,994,275	379,866.48
折舊、折耗及攤銷	1,570,593,597	109.37	1,791,364,651	132.21	-220,771,054	-12.32
固定資產折舊	1,570,593,597	109.37	1,791,364,651	132.21	-220,771,054	-12.32
本期賸餘（短絀）	**-351,211,845**	**-24.46**	**-637,981,282**	**-47.08**	**286,769,437**	**-44.95**
期初淨資產	**1,670,711,400**	**116.34**	**2,410,850,602**	**177.93**	**-740,139,202**	**-30.70**
解繳公庫						
淨資產調整數			**-102,157,920**	**-7.54**	**102,157,920**	**-100.00**
期末淨資產	**1,319,499,555**	**91.88**	**1,670,711,400**	**123.30**	**-351,211,845**	**-21.02**

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。

桃園市道路基金

現金流量表

中華民國114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）	-351,211,845
本期短絀	-351,211,845
調整非現金項目	1,588,569,009
折舊、折耗及攤銷	1,570,593,597
處理資產損失（利益）	17,999,012
流動資產淨減（淨增）	-23,600
業務活動之淨現金流入（流出）	**1,237,357,164**
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-1,196,257,530
增加固定資產	-1,196,257,530
投資活動之淨現金流入（流出）	**-1,196,257,530**
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-2,598,399
減少其他負債	-2,598,399
籌資活動之淨現金流入（流出）	**-2,598,399**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**38,501,235**
期初現金及約當現金	**698,583,446**
期末現金及約當現金	**737,084,681**

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。

本 頁 空 白

參 考 表

桃園市道路基金

決算與會計收支對照表

中華民國114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	1,436,102,500		1,436,102,500	收入
徵收及依法分配收入	375,978,141		375,978,141	徵收及依法分配收入
財產收入	5,018,367		5,018,367	財產收益
政府撥入收入	1,051,190,000		1,051,190,000	政府撥入收入
其他收入	3,915,992		3,915,992	其他收入
基金用途	1,394,979,266	392,335,079	1,787,314,345	支出
用人費用	44,555,551		44,555,551	人事支出
服務費用	148,471,282	5,694,903	154,166,185	業務支出
材料及用品費	1,312,299	-1,312,299		
租金、償債、利息及相關手續費	4,264,874	-4,264,874		
稅捐及規費（強制費）	56,720	-56,720		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	61,010	-61,010		
資產短絀		17,999,012	17,999,012	財產損失
		1,570,593,597	1,570,593,597	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	1,196,257,530	-1,196,257,530		
本期賸餘（短絀）	41,123,234	-392,335,079	-351,211,845	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	673,596,339	997,115,061	1,670,711,400	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	714,719,573	604,779,982	1,319,499,555	期末淨資產

決算與會計收支對照表附表

中華民國114年度

1.預算項目之「服務費用」148,471,282元、「材料及用品費」1,312,299元、「租金、償債、利息及相關手續費」4,264,874元、稅捐及規費（強制費）56,720元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」61,010元，係對應會計科目之「業務支出」154,166,185元。
2.調整數1,312,299元，係油脂434,665元、辦公（事務）用品710,177元、其他用品消耗167,457元。
3.調整數4,264,874元，係場地租金526,600元、機械及設備租金584,600元、車租3,153,674元。
4.調整數56,720元，係使用牌照稅30,013元、行政規費與強制費2,250元、汽車燃料使用費24,457元。
5.調整數61,010元，係學術團體會費30,000元、獎勵費用31,010元。
6.調整數17,999,012元，係撥出及報廢17,999,012元。
7.調整數1,196,257,530元，係增置固定資產1,196,257,530元。
8.調整數1,570,593,597元，係折舊、折耗及攤銷-土地改良物1,570,558,898元、機械及設備34,699元。
9.調整數604,779,982元，係配合會計法刪除29條規定，增列上年度期末資本資產997,115,061元，本年度增加數1,196,257,530元，本年度減少數1,588,592,609元。

主辦會計人員：

基金主持人：