中華民國112年度
桃園市總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告
（參考資料-附屬單位決算部分）

目　　錄

甲、各營（事）業決算之審核

壹、營業部分

一、市政府主管

（一）桃園航空城股份有限公司 ..... 甲- 1

（二）桃園大眾捷運股份有限公司 ..... 甲- 5

（三）桃園果菜市場股份有限公司 ..... 甲- 9

貳、非營業部分

一、作業基金

（一）市政府主管

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金 甲-13

（二）地政局主管

1.桃園市土地重劃基金 甲-16

2.桃園市實施平均地權基金 甲-20

（三）交通局主管

桃園市停車場作業基金 甲-24

（四）衛生局主管

桃園市醫療作業基金 甲-28

（五）經濟發展局主管

桃園市產業發展基金 甲-32

（六）都市發展局主管

1.桃園市都市發展基金 甲-36

2.桃園市住宅基金 甲-40

（七）捷運工程局主管

桃園市軌道建設發展基金.....甲-44
二、特別收入基金
（一）市政府主管
桃園市有線廣播電視事業發展基金.....甲-48
（二）消防局主管
桃園市消防人員安全基金.....甲-51
（三）教育局主管
桃園市地方教育發展基金.....甲-53
（四）農業局主管
桃園市農業發展基金.....甲-57
（五）衛生局主管
桃園市食品安全保護基金.....甲-60
（六）環境保護局主管
1.桃園市環境保護基金.....甲-62
2.桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金.....甲-66
3.桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金.....甲-69
（七）警察局主管
桃園市警察人員安全基金.....甲-72
（八）社會局主管
桃園市公益彩券盈餘分配基金.....甲-74
（九）水務局主管
桃園市水資源發展基金.....甲-77
（十）工務局主管
1.桃園市道路基金.....甲-79
2.桃園市共同管道管理基金.....甲-82
（十一）勞動局主管
1.桃園市身心障礙者就業基金.....甲-85
2.桃園市勞工權益基金.....甲-88

（十二）都市發展局主管
桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金 甲-90

乙、附表

壹、營業部分

一、損益計算審定數額綜計表（科目別）..... 乙- 1
二、盈虧撥補審定數額綜計表（項目別）..... 乙- 2
三、盈虧撥補審定數額綜計表（基金別）..... 乙- 3
四、盈虧審定後現金流量綜計表（基金別）..... 乙- 4
五、盈虧審定後現金流量綜計表（項目別）..... 乙- 4
六、盈虧審定後資產負債綜計表（科目別）..... 乙- 5
七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）..... 乙- 7
八、產銷及營運計畫執行情形明細表..... 乙- 9
九、固定資產建設改良擴充計畫預算執行情形明細表 乙-10

貳、非營業部分

一、作業基金
（一）收支餘絀審定數額綜計表（科目別）..... 乙-11
（二）餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）..... 乙-12
（三）餘絀撥補審定數額綜計表（基金別）..... 乙-12
（四）餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）..... 乙-13
（五）餘絀審定後平衡綜計表（科目別）..... 乙-14
（六）餘絀審定後平衡綜計表（基金別）..... 乙-15
二、特別收入基金
（一）基金來源用途及餘絀審定數額綜計表（科目別）..... 乙-19
（二）餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）..... 乙-19
（三）餘絀審定後平衡綜計表（科目別）..... 乙-20
（四）餘絀審定後平衡綜計表（基金別）..... 乙-21
三、長期債務舉措與償還明細表..... 乙-25

審編說明

一、內文及統計圖表敘及資料年度，以民國年度為原則，如引用國際資訊，或有以西元年度表達情形。

二、約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。

三、各總決算書表內各細目金額係採四捨五入表達至元，而合計數係以各細目原值加總後，四捨五入表達至元，故表列各細目之和與合計數或有差異；各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。

四、統計表內數值為零或數值無統計者，以「－」表示；數值尚未發布者，以「…」表示；數值無意義者，以「--」表示；有數值惟未達表列統計單位者，最多表達至小數點後2位，否則以「0」表示。

五、特別收入基金之預算數係112年度法定預算數；至於決算數及決算審定數，係包含112年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行數。

甲、各營（事）業決算之審核

壹、營業部分

一、市政府主管

（一）桃園航空城股份有限公司

桃園市政府為建設具全球競爭力之國際航空城，於99年3月29日經經濟部核准設立桃園航空城股份有限公司，主要為建構人流、物流、金流、資訊流及科技流之匯流基地，提升桃園市之產業形象與文化。該公司112年度決算經本處參據會計師查核簽證財務報告，予以書面審核，並派員抽查。茲將查核結果說明如次：

1.業務計畫實施情形之查核

（1）營運計畫　112年度營運計畫區段徵收代辦業務收入預算數3,791萬餘元，決算數1,384萬餘元，較預算數減少2,406萬餘元，約63.48%，係航空城計畫優先產專區土地標售情形未如預期。

（2）固定資產之建設改良擴充計畫　112年度固定資產建設改良擴充預算數3,065萬餘元，連同111年度轉入數14億1,865萬餘元，合計可用預算數14億4,930萬餘元（含專案計畫14億4,865萬餘元、一般建築及設備計畫65萬餘元）。決算支用數35萬餘元，較可用預算數減少14億4,895萬餘元，約99.98%，主要係亞洲矽谷創新研發中心建設案終止／解除契約。

2.預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，營業損失7,139萬餘元，營業外損失1億345萬餘元，稅前淨損1億7,484萬餘元，所得稅費用584萬餘元，審定本期淨損為1億8,069萬餘元。

上述營業損失較預算數增加6,198萬餘元，稅前淨損較預算數增加1億6,839萬餘元，主要係航空城計畫優先產專區土地標售情形未如預期，服務收入較預計減少，暨亞洲矽谷創新研發中心建設案終止／解除契約，原帳列建造中投資性不動產因工程取消轉列營業外費用所致。

3.盈虧撥補之審定

（1）盈虧之審定　112年度原編決算稅前淨損1億7,484萬6,964元，桃園市政府彙編決算照數核定，經本處審核結果，尚無不合，審定112年度決算稅前淨損亦為1億7,484萬6,964元；所得稅費用584萬餘元係繳納111年度營利事業所得稅超支併入112年度決算，及預付111年度利息所得扣繳稅款轉正；本期淨損為1億8,069萬餘元。

（2）課稅所得之審定　上列稅前淨損，依桃園市政府核定及本處審核結果，照稅法規定，無課稅所得及應繳納所得稅。

（3）盈虧撥補　112年度審定本期淨損1億8,069萬4,992元，其以前年度累積盈餘2,561萬餘元，經提列法定公積256萬餘元、填補虧損2,305萬餘元後，累計虧損1億5,764萬餘元留待以後年度填補。

4.現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金5億1,673萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減4,212萬餘元，期末現金及約當現金為4億7,461萬餘元。其現金及約當現金淨減數較預算淨減數510萬餘元，增加3,701萬餘元，主要係優先產業專用區標售土地履約管理代辦作業費收入較預計減少且尚待收取，暨繳納111年度營利事業所得稅超支併入112年度決算所致。又營業活動之淨現金流出4,376萬餘元，主要係繳納地價稅；投資活動之淨現金流入70萬餘元，主要係減少投資性不動產；籌資活動之淨現金流入93萬餘元，主要係增加長期負債。

茲將該公司112年度損益計算、盈虧撥補審定數額、盈虧審定後現金流量與資產負債情形，分別列表如次：

桃園航空城股份有限公司損益計算審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	審定數	審定數與預算數比較增減	
				金額	%
營業收入	**37,915,000**	**13,845,181**	**13,845,181**	**- 24,069,819**	**- 63.48**
勞務收入	37,915,000	13,845,181	13,845,181	- 24,069,819	- 63.48
營業成本	**20,888,000**	**61,281,083**	**61,281,083**	**40,393,083**	**193.38**
勞務成本	20,888,000	61,281,083	61,281,083	40,393,083	193.38
營業毛利（毛損）	**17,027,000**	**- 47,435,902**	**- 47,435,902**	**- 64,462,902**	**--**
營業費用	**26,440,000**	**23,958,483**	**23,958,483**	**- 2,481,517**	**- 9.39**
管理費用	26,440,000	23,958,483	23,958,483	- 2,481,517	- 9.39
營業利益（損失）	**- 9,413,000**	**- 71,394,385**	**- 71,394,385**	**- 61,981,385**	**658.47**
營業外收入	**2,960,000**	**6,877,116**	**6,877,116**	**3,917,116**	**132.34**
財務收入	2,960,000	6,857,593	6,857,593	3,897,593	131.68
其他營業外收入	—	19,523	19,523	19,523	--
營業外費用	**—**	**110,329,695**	**110,329,695**	**110,329,695**	**--**
財務費用	—	2,827,343	2,827,343	2,827,343	--
其他營業外費用	—	107,502,352	107,502,352	107,502,352	--
營業外利益（損失）	**2,960,000**	**- 103,452,579**	**- 103,452,579**	**- 106,412,579**	**--**
稅前淨利（淨損）	**- 6,453,000**	**- 174,846,964**	**- 174,846,964**	**- 168,393,964**	**2,609.55**
所得稅費用（利益）	**—**	**5,848,028**	**5,848,028**	**5,848,028**	**--**
繼續營業單位本期淨利（淨損）	**- 6,453,000**	**- 180,694,992**	**- 180,694,992**	**- 174,241,992**	**2,700.17**
本期淨利（淨損）	**- 6,453,000**	**- 180,694,992**	**- 180,694,992**	**- 174,241,992**	**2,700.17**

註：該公司本期淨損 180,694,992 元，除以加權平均流通在外普通股股數 761,413,941 股後，基本每股虧損 0.24 元。

桃園航空城股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	審定數	審定數與預算數比較增減	
				金額	%
盈餘之部	**30,240,000**	**25,616,530**	**25,616,530**	**- 4,623,470**	**- 15.29**
累積盈餘	30,240,000	25,616,530	25,616,530	- 4,623,470	- 15.29
分配之部	**30,240,000**	**25,616,530**	**25,616,530**	**- 4,623,470**	**- 15.29**
留存事業機關者	30,240,000	25,616,530	25,616,530	- 4,623,470	- 15.29
填補虧損	6,453,000	23,054,877	23,054,877	16,601,877	257.27
法定公積	—	2,561,653	2,561,653	2,561,653	--
未分配盈餘	23,787,000	—	—	- 23,787,000	- 100.00
虧損之部	**6,453,000**	**180,694,992**	**180,694,992**	**174,241,992**	**2,700.17**
本期淨損	6,453,000	180,694,992	180,694,992	174,241,992	2,700.17
填補之部	**6,453,000**	**180,694,992**	**180,694,992**	**174,241,992**	**2,700.17**
事業機關負擔者	6,453,000	180,694,992	180,694,992	174,241,992	2,700.17
撥用盈餘	6,453,000	23,054,877	23,054,877	16,601,877	257.27
待填補之虧損	—	157,640,115	157,640,115	157,640,115	--

桃園航空城股份有限公司盈虧審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	- 6,453,000	- 174,846,964	- 168,393,964	2,609.55
稅前淨利（淨損）	- 6,453,000	- 174,846,964	- 168,393,964	2,609.55
利息股利之調整	- 2,960,000	- 4,030,250	- 1,070,250	36.16
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 9,413,000	- 178,877,214	- 169,464,214	1,800.32
調整項目	2,006,000	139,855,595	137,849,595	6,871.86
未計利息股利之現金流入（流出）	- 7,407,000	- 39,021,619	- 31,614,619	426.82
收取利息	2,960,000	6,857,593	3,897,593	131.68
支付利息	—	- 2,827,343	- 2,827,343	--
支付所得稅	—	- 8,772,042	- 8,772,042	--
營業活動之淨現金流入（流出）	**- 4,447,000**	**- 43,763,411**	**- 39,316,411**	**884.11**
投資活動之現金流量				
減少投資性不動產	—	1,435,206	1,435,206	--
無形資產及其他資產淨減（淨增）	—	- 373,314	- 373,314	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 659,000	- 355,161	303,839	- 46.11
增加投資性不動產	- 30,000,000	—	30,000,000	- 100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 30,659,000**	**706,731**	**31,365,731**	**--**
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	30,000,000	1,000,000	- 29,000,000	- 96.67
其他負債淨增（淨減）	—	- 67,400	- 67,400	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**30,000,000**	**932,600**	**- 29,067,400**	**- 96.89**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 5,106,000**	**- 42,124,080**	**- 37,018,080**	**724.99**
期初現金及約當現金	**119,745,000**	**516,738,563**	**396,993,563**	**331.53**
期末現金及約當現金	**114,639,000**	**474,614,483**	**359,975,483**	**314.01**

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2.本表「調整項目」欄所列，包括折舊、減損及折耗、攤銷、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園航空城股份有限公司盈虧審定後資產負債表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**7,601,790,899**	**100.00**	**7,781,531,010**	**100.00**	**- 179,740,111**	**- 2.31**
流動資產	494,847,056	6.51	519,626,215	6.68	- 24,779,159	- 4.77
現金	474,614,483	6.24	516,738,563	6.64	- 42,124,080	- 8.15
應收款項	14,008,050	0.18	169,629	0.00	13,838,421	8,158.05
本期所得稅資產	2,924,014	0.04	—	—	2,924,014	--
預付款項	3,300,509	0.04	2,718,023	0.03	582,486	21.43
不動產、廠房及設備	6,938,115,146	91.27	6,939,535,052	89.18	- 1,419,906	- 0.02
土地	6,933,827,150	91.21	6,933,827,150	89.11	—	—
機械及設備	1,174,973	0.02	1,151,167	0.01	23,806	2.07
交通及運輸設備	30,398	0.00	45,050	0.00	- 14,652	- 32.52
什項設備	565,127	0.01	761,671	0.01	- 196,544	- 25.80
租賃權益改良	2,517,498	0.03	3,750,014	0.05	- 1,232,516	- 32.87
投資性不動產	—	—	153,899,000	1.98	- 153,899,000	- 100.00
建造中之投資性不動產	—	—	153,899,000	1.98	- 153,899,000	- 100.00
無形資產及礦產資源	16,507	0.00	31,867	0.00	- 15,360	- 48.20
無形資產及礦產資源	16,507	0.00	31,867	0.00	- 15,360	- 48.20
其他資產	168,812,190	2.22	168,438,876	2.16	373,314	0.22
待處理資產	167,810,160	2.21	167,810,160	2.16	—	—
什項資產	1,002,030	0.01	628,716	0.01	373,314	59.38
資產總額	**7,601,790,899**	**100.00**	**7,781,531,010**	**100.00**	**- 179,740,111**	**- 2.31**
負債	**142,729,951**	**1.88**	**141,775,070**	**1.82**	**954,881**	**0.67**
流動負債	135,015	0.00	112,734	0.00	22,281	19.76
應付款項	135,015	0.00	112,734	0.00	22,281	19.76
長期負債	142,594,936	1.88	141,594,936	1.82	1,000,000	0.71
長期債務	142,594,936	1.88	141,594,936	1.82	1,000,000	0.71
其他負債	—	—	67,400	0.00	- 67,400	- 100.00
什項負債	—	—	67,400	0.00	- 67,400	- 100.00
權益	**7,459,060,948**	**98.12**	**7,639,755,940**	**98.18**	**- 180,694,992**	**- 2.37**
資本	7,614,139,410	100.16	7,614,139,410	97.85	—	—
資本	7,614,139,410	100.16	7,614,139,410	97.85	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	- 155,078,462	- 2.04	25,616,530	0.33	- 180,694,992	--
已指撥保留盈餘	2,561,653	0.03	—	—	2,561,653	--
未指撥保留盈餘	—	—	25,616,530	0.33	- 25,616,530	- 100.00
累積虧損	- 157,640,115	- 2.07	—	—	- 157,640,115	--
負債及權益總額	**7,601,790,899**	**100.00**	**7,781,531,010**	**100.00**	**- 179,740,111**	**- 2.31**

註：不動產、廠房及設備之折舊係採平均法計算。

（二）桃園大眾捷運股份有限公司

桃園大眾捷運股份有限公司係依據大眾捷運法規定，於99年7月6日完成設立登記，以提供便捷、安全、快速、舒適之大眾捷運運輸服務，增進都會區捷運效能，配合沿線既有都市發展計畫，帶動地方繁榮、提升公共福利為宗旨。該公司112年度決算經本處參據會計師查核簽證財務報告，予以書面審核，並派員抽查。茲將查核結果說明如次：

1.業務計畫實施情形之查核

（1）營運計畫　112年度營運計畫客運收入預算數15億3,332萬餘元，決算數19億1,616萬餘元，較預算數增加3億8,283萬餘元，約24.97%，主要係111年10月起政府開放邊境管制，及112年7月起推行TPASS行政院通勤月票，年度總旅次量較預計增加所致。

（2）固定資產之建設改良擴充計畫　112年度固定資產建設改良擴充預算數7,787萬餘元（含以後年度補辦預算，報准先行辦理4,329萬餘元），連同111年度轉入數1,198萬餘元，合計可用預算數8,985萬餘元，均屬一般建築及設備。決算支用數8,319萬餘元，較可用預算數減少666萬餘元，約7.42%，主要係配合交通部鐵道局辦理「建立5G智慧鐵道運輸及監理環境計畫」之智慧運輸管理系統建置案分階段執行所致。未支用數中580萬餘元，業經報准保留轉入以後年度繼續執行。

2.預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，營業利益1億2,914萬餘元，營業外損失474萬餘元，審定本期淨利為1億2,440萬餘元。

上述營業利益與預算營業損失相距5億6,505萬餘元，稅前淨利亦與預算稅前淨損相距5億6,739萬餘元，主要係客運收入較預計增加所致。

3.盈虧撥補之審定

（1）盈虧之審定　112年度原編決算稅前淨利1億2,440萬餘元，桃園市政府彙編決算照數核定，經本處審核結果，尚無不合，審定112年度決算稅前淨利亦為1億2,440萬餘元，無所得稅費用，本期淨利1億2,440萬餘元。

（2）課稅所得之審定　上列稅前淨利，依桃園市政府核定及本處審核結果，照稅法規定，無課稅所得及應繳納所得稅。

（3）盈虧撥補　112年度審定本期淨利1億2,440萬餘元，填補以前年度累積虧損37億558萬餘元後，尚有待填補之虧損35億8,118萬餘元，留待以後年度填補。

4.現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金5,695萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增1億5,819萬餘元，期末現金及約當現金為2億1,514萬餘元。其現金及約當現金淨增數較預算淨增數7,496萬元，增加8,323萬餘元，主要係營運獲利所致。又營業活動之淨現金流入3億

2,987萬餘元，主要係營運獲利；投資活動之淨現金流出1億974萬餘元，主要係購建不動產、廠房及設備；籌資活動之淨現金流出6,193萬餘元，主要係償還短期債務。

茲將該公司112年度損益計算、盈虧撥補審定數額、盈虧審定後現金流量與資產負債情形，分別列表如次：

桃園大眾捷運股份有限公司損益計算審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	審定數	審定數與預算數比較增減	
				金額	%
營業收入	**1,745,016,000**	**2,137,958,074**	**2,137,958,074**	**392,942,074**	**22.52**
勞務收入	1,533,327,000	1,916,163,394	1,916,163,394	382,836,394	24.97
其他營業收入	211,689,000	221,794,680	221,794,680	10,105,680	4.77
營業成本	**1,938,298,000**	**1,808,017,785**	**1,808,017,785**	**- 130,280,215**	**- 6.72**
勞務成本	1,914,936,000	1,790,884,345	1,790,884,345	- 124,051,655	- 6.48
其他營業成本	23,362,000	17,133,440	17,133,440	- 6,228,560	- 26.66
營業毛利（毛損）	**- 193,282,000**	**329,940,289**	**329,940,289**	**523,222,289**	**--**
營業費用	**242,627,000**	**200,794,603**	**200,794,603**	**- 41,832,397**	**- 17.24**
管理費用	242,627,000	200,794,603	200,794,603	- 41,832,397	- 17.24
營業利益（損失）	**- 435,909,000**	**129,145,686**	**129,145,686**	**565,054,686**	**--**
營業外收入	**4,603,000**	**11,838,401**	**11,838,401**	**7,235,401**	**157.19**
財務收入	12,000	493,060	493,060	481,060	4,008.83
其他營業外收入	4,591,000	11,345,341	11,345,341	6,754,341	147.12
營業外費用	**11,682,000**	**16,581,007**	**16,581,007**	**4,899,007**	**41.94**
財務費用	11,682,000	16,581,007	16,581,007	4,899,007	41.94
營業外利益（損失）	**- 7,079,000**	**- 4,742,606**	**- 4,742,606**	**2,336,394**	**- 33.00**
稅前淨利（淨損）	**- 442,988,000**	**124,403,080**	**124,403,080**	**567,391,080**	**--**
繼續營業單位本期淨利(淨損)	**- 442,988,000**	**124,403,080**	**124,403,080**	**567,391,080**	**--**
本期淨利（淨損）	**- 442,988,000**	**124,403,080**	**124,403,080**	**567,391,080**	**--**

註：桃園大眾捷運股份有限公司本期淨利 124,403,080 元，除以加權平均流通在外普通股股數 300,000,000 股後，基本每股盈餘 0.41 元。

桃園大眾捷運股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	審定數	審定數與預算數比較增減	
				金額	%
盈餘之部	—	**124,403,080**	**124,403,080**	**124,403,080**	**--**
本期淨利	—	124,403,080	124,403,080	124,403,080	--
分配之部	—	**124,403,080**	**124,403,080**	**124,403,080**	**--**
留存事業機關者	—	124,403,080	124,403,080	124,403,080	--
填補虧損	—	124,403,080	124,403,080	124,403,080	--
虧損之部	**3,897,715,000**	**3,705,587,432**	**3,705,587,432**	**- 192,127,568**	**- 4.93**
本期淨損	442,988,000	—	—	- 442,988,000	- 100.00
累積虧損	3,454,727,000	3,705,587,432	3,705,587,432	250,860,432	7.26
填補之部	**3,897,715,000**	**3,705,587,432**	**3,705,587,432**	**- 192,127,568**	**- 4.93**
事業機關負擔者	3,897,715,000	3,705,587,432	3,705,587,432	- 192,127,568	- 4.93
撥用盈餘	—	124,403,080	124,403,080	124,403,080	--
待填補之虧損	3,897,715,000	3,581,184,352	3,581,184,352	- 316,530,648	- 8.12

桃園大眾捷運股份有限公司盈虧審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	- 442,988,000	124,403,080	567,391,080	--
稅前淨利（淨損）	- 442,988,000	124,403,080	567,391,080	--
利息股利之調整	11,656,000	16,085,823	4,429,823	38.00
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 431,332,000	140,488,903	571,820,903	--
調整項目	117,102,000	204,201,722	87,099,722	74.38
未計利息股利之現金流入（流出）	- 314,230,000	344,690,625	658,920,625	--
收取利息	12,000	493,060	481,060	4,008.83
支付利息	- 11,668,000	- 15,310,225	- 3,642,225	31.22
營業活動之淨現金流入（流出）	**- 325,886,000**	**329,873,460**	**655,759,460**	**--**
投資活動之現金流量				
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 31,578,000	- 47,001,090	- 15,423,090	48.84
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 34,125,000	- 62,747,396	- 28,622,396	83.88
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 65,703,000**	**- 109,748,486**	**- 44,045,486**	**67.04**
籌資活動之現金流量				
短期債務淨增（淨減）	467,000,000	- 41,000,000	- 508,000,000	--
其他負債淨增（淨減）	—	- 20,934,964	- 20,934,964	--
減少長期負債	- 451,000	—	451,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	**466,549,000**	**- 61,934,964**	**- 528,483,964**	**--**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**74,960,000**	**158,190,010**	**83,230,010**	**111.03**
期初現金及約當現金	**263,092,000**	**56,953,915**	**- 206,138,085**	**- 78.35**
期末現金及約當現金	**338,052,000**	**215,143,925**	**- 122,908,075**	**- 36.36**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園大眾捷運股份有限公司盈虧審定後資產負債表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**941,836,161**	**100.00**	**704,637,566**	**100.00**	**237,198,595**	**33.66**
流動資產	660,791,141	70.16	455,544,258	64.65	205,246,883	45.06
現金	215,143,925	22.84	56,953,915	8.08	158,190,010	277.75
應收款項	108,666,022	11.54	40,160,364	5.70	68,505,658	170.58
本期所得稅資產	8,063	0.00	19,477	0.00	- 11,414	- 58.60
存貨	331,693,634	35.22	352,983,833	50.09	- 21,290,199	- 6.03
預付款項	5,279,497	0.56	5,426,669	0.77	- 147,172	- 2.71
不動產、廠房及設備	190,584,657	20.24	149,697,159	21.24	40,887,498	27.31
機械及設備	131,181,110	13.93	69,027,902	9.80	62,153,208	90.04
交通及運輸設備	18,175,281	1.93	5,850,208	0.83	12,325,073	210.68
什項設備	6,170,273	0.66	4,343,380	0.62	1,826,893	42.06
租賃權益改良	23,335,179	2.48	32,407,388	4.60	- 9,072,209	- 27.99
購建中固定資產	8,582,700	0.91	36,155,250	5.13	- 27,572,550	- 76.26
租賃資產	3,140,114	0.33	1,913,031	0.27	1,227,083	64.14
無形資產及礦產資源	61,330,284	6.51	26,732,468	3.79	34,597,816	129.42
無形資產及礦產資源	61,330,284	6.51	26,732,468	3.79	34,597,816	129.42
其他資產	29,130,079	3.09	72,663,681	10.31	- 43,533,602	- 59.91
遞延資產	27,206,315	2.89	71,815,259	10.19	- 44,608,944	- 62.12
什項資產	1,923,764	0.20	848,422	0.12	1,075,342	126.75
資產總額	**941,836,161**	**100.00**	**704,637,566**	**100.00**	**237,198,595**	**33.66**
負債	**1,523,020,513**	**161.71**	**1,410,224,998**	**200.13**	**112,795,515**	**8.00**
流動負債	1,331,226,394	141.34	1,240,433,587	176.04	90,792,807	7.32
短期債務	832,000,000	88.34	873,000,000	123.89	- 41,000,000	- 4.70
應付款項	472,311,167	50.15	330,945,404	46.97	141,365,763	42.72
預收款項	26,915,227	2.86	36,488,183	5.18	- 9,572,956	- 26.24
長期負債	3,189,988	0.34	1,923,193	0.27	1,266,795	65.87
長期債務	3,189,988	0.34	1,923,193	0.27	1,266,795	65.87
其他負債	188,604,131	20.03	167,868,218	23.82	20,735,913	12.35
遞延負債	110,773,129	11.76	70,771,357	10.04	40,001,772	56.52
什項負債	77,831,002	8.26	97,096,861	13.78	- 19,265,859	- 19.84
權益	**- 581,184,352**	**- 61.71**	**- 705,587,432**	**- 100.13**	**124,403,080**	**- 17.63**
資本	3,000,000,000	318.53	3,000,000,000	425.75	—	—
資本	3,000,000,000	318.53	3,000,000,000	425.75	—	—
保留盈餘(或累積虧損)	- 3,581,184,352	- 380.23	- 3,705,587,432	- 525.89	124,403,080	- 3.36
累積虧損	- 3,581,184,352	- 380.23	- 3,705,587,432	- 525.89	124,403,080	- 3.36
負債及權益總額	**941,836,161**	**100.00**	**704,637,566**	**100.00**	**237,198,595**	**33.66**

註：1.信託代理與保證之或有資產與或有負債，112 年底及 111 年底各有 166,959,425 元及 161,664,280 元。

2.不動產、廠房及設備之折舊係採平均法計算。

（三）桃園果菜市場股份有限公司

桃園果菜市場股份有限公司係依照農產品市場交易法設立，主要業務為確立農產品運銷秩序，調節產銷供需，促進公平交易，集中進行農產品交易，以維護生產者與消費者之利益。該公司112年度決算經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

1.業務計畫實施情形之查核

（1） 營運計畫 112年度營運計畫，主要有青果及蔬菜銷售2項，其中達成及未達預計目標者各1項，其原因列表分析如次：

單位：公噸

計畫名稱	預計數	實際數	比較增減		增減原因說明
			增減數	%	
A 銷售計畫 青果收入	7,500	8,069	569	7.59	因年節需求量較大，致交易量較預計增加。
B 銷售計畫 蔬菜收入	41,500	38,759	- 2,740	- 6.60	受中南部水、風災影響，蔬菜欠收，致交易量較預計減少。

（2） 固定資產之建設改良擴充計畫 112年度固定資產建設改良擴充預算數113萬餘元（含以後年度補辦預算，報准先行辦理100萬元），均屬一般建築及設備。決算支用數12萬餘元，較可用預算數減少100萬餘元，約88.56%，主要係專業設計無廠商報價所致。

2. 預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，營業利益472萬餘元，營業外利益75萬餘元，稅前淨利547萬餘元，減除所得稅費用117萬餘元後，審定決算本期淨利為429萬餘元。

上述營業利益較預算數增加402萬餘元，稅前淨利亦較預算數增加423萬餘元，主要係人員未足額進用，用人費用較預計減少所致。

3. 盈虧撥補之審定

（1）盈虧之審定 112年度原編決算稅前淨利547萬8,192元，桃園市政府彙編決算照數核定，經本處審核結果，尚無不合，審定112年度決算稅前淨利為547萬8,192元，減除所得稅費用117萬8,527元，112年度審定本期淨利429萬9,665元。

（2） 課稅所得之審定 上列稅前淨利，依桃園市政府核定及本處審核結果，照稅法規定，課稅所得為547萬8,192元，應繳納所得稅為117萬8,527元。

（3）盈虧撥補 112年度審定稅後淨利429萬9,665元，連同累積盈餘6,566萬4,973元，合計6,996萬4,638元，依法分配如次：(1)提列法定公積29萬5,960元；(2)未分配盈餘6,966萬8,678元，留待以後年度分配。

4. 現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金2,283萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增530萬餘元，期末現金及約當現金為2,814萬餘元。其現金及約當現金淨增數與預算

淨減數364萬餘元，相距895萬餘元，主要係營業獲利所致。又營業活動之淨現金流入557萬餘元，主要係營業獲利；投資活動之淨現金流出24萬餘元，主要係增加不動產、廠房及設備；籌資活動之淨現金流出2萬餘元，主要係退還存入保證金。

茲將該公司112年度損益計算、盈虧撥補審定數額、盈虧審定後現金流量與資產負債情形，分別列表如次：

桃園果菜市場股份有限公司損益計算審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	審定數	審定數與預算數比較增減	
				金額	%
營業收入	**24,708,000**	**21,414,601**	**21,414,601**	**- 3,293,399**	**- 13.33**
勞務收入	24,525,000	21,041,101	21,041,101	- 3,483,899	- 14.21
其他營業收入	183,000	373,500	373,500	190,500	104.10
營業成本	**—**	**164,260**	**164,260**	**164,260**	**--**
銷貨成本	—	164,260	164,260	164,260	--
營業毛利（毛損）	**24,708,000**	**21,250,341**	**21,250,341**	**- 3,457,659**	**- 13.99**
營業費用	**24,010,000**	**16,527,058**	**16,527,058**	**- 7,482,942**	**- 31.17**
業務費用	7,866,000	5,924,048	5,924,048	- 1,941,952	- 24.69
管理費用	16,144,000	10,603,010	10,603,010	- 5,540,990	- 34.32
營業利益（損失）	**698,000**	**4,723,283**	**4,723,283**	**4,025,283**	**576.69**
營業外收入	**550,000**	**754,909**	**754,909**	**204,909**	**37.26**
財務收入	550,000	739,878	739,878	189,878	34.52
其他營業外收入	—	15,031	15,031	15,031	--
營業外利益（損失）	**550,000**	**754,909**	**754,909**	**204,909**	**37.26**
稅前淨利（淨損）	**1,248,000**	**5,478,192**	**5,478,192**	**4,230,192**	**338.96**
所得稅費用（利益）	**250,000**	**1,178,527**	**1,178,527**	**928,527**	**371.41**
繼續營業單位本期淨利(淨損)	**998,000**	**4,299,665**	**4,299,665**	**3,301,665**	**330.83**
本期淨利（淨損）	**998,000**	**4,299,665**	**4,299,665**	**3,301,665**	**330.83**

註：1.該公司本期淨利 4,299,665 元，除以加權平均流通在外普通股股數 100,000 股後，基本每股盈餘 42.99 元。
2.稅前淨利、課稅所得均為 5,478,192 元，應繳納所得稅、所得稅費用均為 1,178,527 元。

桃園果菜市場股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	審定數	審定數與預算數比較增減	
				金額	%
盈餘之部	**64,616,000**	**69,964,638**	**69,964,638**	**5,348,638**	**8.28**
本期淨利	998,000	4,299,665	4,299,665	3,301,665	330.83
累積盈餘	63,618,000	65,664,973	65,664,973	2,046,973	3.22
分配之部	**64,616,000**	**69,964,638**	**69,964,638**	**5,348,638**	**8.28**
留存事業機關者	64,616,000	69,964,638	69,964,638	5,348,638	8.28
法定公積	91,000	295,960	295,960	204,960	225.23
未分配盈餘	64,525,000	69,668,678	69,668,678	5,143,678	7.97

桃園果菜市場股份有限公司盈虧審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	1,248,000	5,478,192	4,230,192	338.96
稅前淨利（淨損）	1,248,000	5,478,192	4,230,192	338.96
利息股利之調整	- 550,000	- 739,878	- 189,878	34.52
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	698,000	4,738,314	4,040,314	578.84
調整項目	- 4,562,000	1,079,480	5,641,480	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 3,864,000	5,817,794	9,681,794	--
收取利息	550,000	739,878	189,878	34.52
支付所得稅	- 250,000	- 984,119	- 734,119	293.65
營業活動之淨現金流入（流出）	**- 3,564,000**	**5,573,553**	**9,137,553**	**--**
投資活動之現金流量				
減少基金及長期應收款	2,437,000	—	- 2,437,000	- 100.00
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 50,000	- 118,000	- 68,000	136.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 135,000	- 129,821	5,179	- 3.84
投資活動之淨現金流入（流出）	**2,252,000**	**- 247,821**	**- 2,499,821**	**--**
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增（淨減）	100,000	- 21,000	- 121,000	--
減少長期負債	- 2,437,000	—	2,437,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 2,337,000**	**- 21,000**	**2,316,000**	**- 99.10**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 3,649,000**	**5,304,732**	**8,953,732**	**--**
期初現金及約當現金	**8,721,000**	**22,837,780**	**14,116,780**	**161.87**
期末現金及約當現金	**5,072,000**	**28,142,512**	**23,070,512**	**454.86**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園果菜市場股份有限公司盈虧審定後資產負債表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**94,908,492**	**100.00**	**90,572,885**	**100.00**	**4,335,607**	**4.79**
流動資產	83,063,907	87.52	77,598,671	85.68	5,465,236	7.04
現金	28,142,512	29.65	22,837,780	25.21	5,304,732	23.23
流動金融資產	54,500,000	57.42	54,500,000	60.17	—	—
應收款項	—	—	10,825	0.01	- 10,825	- 100.00
預付款項	421,395	0.44	250,066	0.28	171,329	68.51
不動產、廠房及設備	11,465,303	12.08	12,604,948	13.92	- 1,139,645	- 9.04
機械及設備	287,186	0.30	309,400	0.34	- 22,214	- 7.18
交通及運輸設備	660,654	0.70	941,009	1.04	- 280,355	- 29.79
什項設備	39,238	0.04	70,297	0.08	- 31,059	- 44.18
租賃權益改良	10,478,225	11.04	11,284,242	12.46	- 806,017	- 7.14
無形資產及礦產資源	374,282	0.39	369,266	0.41	5,016	1.36
無形資產及礦產資源	374,282	0.39	369,266	0.41	5,016	1.36
其他資產	5,000	0.01	—	—	5,000	--
什項資產	5,000	0.01	—	—	5,000	--
資產總額	**94,908,492**	**100.00**	**90,572,885**	**100.00**	**4,335,607**	**4.79**
負債	**16,862,917**	**17.77**	**16,826,975**	**18.58**	**35,942**	**0.21**
流動負債	16,232,237	17.10	15,992,795	17.66	239,442	1.50
應付款項	15,136,599	15.95	15,252,894	16.84	- 116,295	- 0.76
本期所得稅負債	1,095,638	1.15	739,901	0.82	355,737	48.08
其他負債	630,680	0.66	834,180	0.92	- 203,500	- 24.40
遞延負債	106,460	0.11	288,960	0.32	- 182,500	- 63.16
什項負債	524,220	0.55	545,220	0.60	- 21,000	- 3.85
權益	**78,045,575**	**82.23**	**73,745,910**	**81.42**	**4,299,665**	**5.83**
資本	1,000,000	1.05	1,000,000	1.10	—	—
資本	1,000,000	1.05	1,000,000	1.10	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	77,045,575	81.18	72,745,910	80.32	4,299,665	5.91
已指撥保留盈餘	7,376,897	7.77	7,080,937	7.82	295,960	4.18
未指撥保留盈餘	69,668,678	73.41	65,664,973	72.50	4,003,705	6.10
負債及權益總額	**94,908,492**	**100.00**	**90,572,885**	**100.00**	**4,335,607**	**4.79**

註：不動產、廠房及設備之折舊係採直線法計算。

貳、非營業部分

一、作業基金

（一）市政府主管

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金

桃園市政府為安定所屬公教人員生活，輔助其購置住宅及紓解急難，設立桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金，嗣配合行政院整體住宅政策，自 97 年起暫停辦理購置住宅新核定貸款案件。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係紓解公教人員急難需要，以安定其生活等。112年度營運項目2項，實施結果，實際數較原預計增加者1項，減少者1項，其執行情形如次：

A. 投融資業務收入　預計收回住宅貸款利息30萬元，實際收回26萬餘元，較預計減少3萬餘元，約11.92%，主要係實際收回住宅貸款利息較預計減少所致。

B. 急難貸款業務　預計核貸120萬元，實際核貸780萬元，較預計增加660萬元，主要係實際申請急難貸款之需求較預期增加所致。

有關該基金部分營運計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘29萬餘元，業務外賸餘84萬餘元，審定本期賸餘113萬餘元，較預算賸餘43萬餘元，增加69萬餘元，約158.66%，主要係依銀行利率覈實認列利息收入，及部分貸款戶提前繳清貸款，支付銀行之手續費較預計減少所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定　112年度決算經桃園市政府核定賸餘1,135,499元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補　112年度決算審定賸餘1,135,499元，連同前期未分配賸餘23,027,724元，合計賸餘24,163,223元，全數列為未分配賸餘。

（4）現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 1 億 2,104 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 207 萬餘元，期末現金及約當現金為 1 億 2,311 萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數 572 萬餘元，減少 365 萬餘元，主要係實際申請急難貸款之需求較預期增加，業務活動產生淨現金流出所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**340,000**	**370,824**	**－**	**370,824**	**30,824**	**9.07**
投融資業務收入	340,000	370,824	－	370,824	30,824	9.07
業務成本與費用	**151,000**	**80,753**	**－**	**80,753**	**- 70,247**	**- 46.52**
管理及總務費用	150,000	80,753	－	80,753	- 69,247	- 46.16
其他業務費用	1,000	－	－	－	- 1,000	- 100.00
業務賸餘（短絀）	**189,000**	**290,071**	**－**	**290,071**	**101,071**	**53.48**
業務外收入	**250,000**	**845,428**	**－**	**845,428**	**595,428**	**238.17**
財務收入	248,000	840,321	－	840,321	592,321	238.84
其他業務外收入	2,000	5,107	－	5,107	3,107	155.35
業務外賸餘（短絀）	**250,000**	**845,428**	**－**	**845,428**	**595,428**	**238.17**
本期賸餘（短絀）	**439,000**	**1,135,499**	**－**	**1,135,499**	**696,499**	**158.66**

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	**23,213,000**	**24,163,223**	**－**	**24,163,223**	**950,223**	**4.09**
本期賸餘	439,000	1,135,499	－	1,135,499	696,499	158.66
前期未分配賸餘	22,774,000	23,027,724	－	23,027,724	253,724	1.11
未分配賸餘	**23,213,000**	**24,163,223**	**－**	**24,163,223**	**950,223**	**4.09**

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	439,000	1,135,499	696,499	158.66
利息股利之調整	- 248,000	- 840,321	- 592,321	238.84
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	191,000	295,178	104,178	54.54
調整項目	204,000	- 5,376,063	- 5,580,063	--
未計利息股利之現金流入（流出）	395,000	- 5,080,885	- 5,475,885	--
收取利息	248,000	840,321	592,321	238.84
業務活動之淨現金流入（流出）	**643,000**	**- 4,240,564**	**- 4,883,564**	**--**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,082,000	6,311,756	1,229,756	24.20
投資活動之淨現金流入（流出）	**5,082,000**	**6,311,756**	**1,229,756**	**24.20**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**5,725,000**	**2,071,192**	**- 3,653,808**	**- 63.82**
期初現金及約當現金	**116,285,000**	**121,040,675**	**4,755,675**	**4.09**
期末現金及約當現金	**122,010,000**	**123,111,867**	**1,101,867**	**0.90**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**142,745,920**	**100.00**	**141,613,522**	**100.00**	**1,132,398**	**0.80**
流動資產	**136,048,044**	**95.31**	**128,603,890**	**90.81**	**7,444,154**	**5.79**
現金	123,111,867	86.25	121,040,675	85.47	2,071,192	1.71
應收款項	12,936,177	9.06	7,563,215	5.34	5,372,962	71.04
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**6,697,876**	**4.69**	**13,009,632**	**9.19**	**- 6,311,756**	**- 48.52**
長期應收款	6,697,876	4.69	13,009,632	9.19	- 6,311,756	- 48.52
合計	**142,745,920**	**100.00**	**141,613,522**	**100.00**	**1,132,398**	**0.80**
負債	**4,855**	**0.00**	**7,956**	**0.01**	**- 3,101**	**- 38.98**
流動負債	**4,855**	**0.00**	**7,956**	**0.01**	**- 3,101**	**- 38.98**
應付款項	4,855	0.00	7,956	0.01	- 3,101	- 38.98
淨值	**142,741,065**	**100.00**	**141,605,566**	**99.99**	**1,135,499**	**0.80**
基金	**118,577,842**	**83.07**	**118,577,842**	**83.73**	**-**	**-**
基金	118,577,842	83.07	118,577,842	83.73	-	-
累積餘絀	**24,163,223**	**16.93**	**23,027,724**	**16.26**	**1,135,499**	**4.93**
累積賸餘	24,163,223	16.93	23,027,724	16.26	1,135,499	4.93
合計	**142,745,920**	**100.00**	**141,613,522**	**100.00**	**1,132,398**	**0.80**

（二）地政局主管

1.桃園市土地重劃基金

桃園市政府為推動土地重劃業務需要及規範財務收支管理，參照平均地權條例、市地重劃實施辦法等規定，設立桃園市土地重劃基金。該基金112年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理市地重劃。112年度主要營運項目8項，實施結果，實際數較原預計增加者3項，減少者5項，其執行情形列表如次：

項目	單位	預計數	實際數	比較增減		
				增減數	%	原因
八德大勇市地重劃區	千元	195,899	152,496	- 43,402	- 22.16	依代辦機關工程進度核銷。
大園菓林市地重劃區	千元	695,968	381,267	- 314,700	- 45.22	依代辦機關工程進度核銷。
觀音草漯（三）市地重劃區	千元	8,542	27,334	18,792	220.01	代辦機關核銷經費超支併入決算辦理。
觀音草漯（第6區整體開發單元）市地重劃區	千元	6,030	19,424	13,394	222.13	妨礙分配之合法建築改良物拆遷補償費超支併入決算辦理。
觀音草漯（第3區整體開發單元）市地重劃區	千元	12,561	163,964	151,403	1,205.35	代辦機關核銷經費超支併入決算辦理。
蘆竹五福市地重劃區	千元	711	4	- 706	- 99.34	尚未取得私有土地所有權人及其土地面積過半數同意。
楊梅仁美市地重劃區	千元	414,593	169,411	- 245,181	- 59.14	依代辦機關工程進度核銷。
平鎮永豐市地重劃區	千元	74,577	12,284	- 62,292	- 83.53	依代辦機關作業進度撥款。

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達10%，或金額達1千萬元以上者，說明差異原因。

有關該基金部分營運計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘6億8,218萬餘元，業務外賸餘4,007萬餘元，審定本期賸餘7億2,226萬餘元，較預算賸餘9,692萬元，增加6億2,534萬餘元，約645.21%，主要係市地重劃抵費地標售收入較預計增加所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定　112年度決算經桃園市政府核定賸餘722,261,696元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補　112年度決算審定賸餘722,261,696元，連同前期未分配賸餘5,718,339,771元，合計賸餘6,440,601,467元，經依市地重劃實施辦法規定提列其他依法分配數91,341,593元後，尚有未分配賸餘6,349,259,874元。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金39億6,169萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減9億378萬餘元，期末現金及約當現金為30億5,790萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數7億1,244萬餘元，相距16億1,623萬餘元，主要係奉准先行償還桃園市第39期大園區菓林市地重劃區開發案長期債務於113年度及114年度補辦112年度預算，籌資活動產生淨現金流出所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市土地重劃基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**1,216,195,000**	**2,002,586,528**	**－**	**2,002,586,528**	**786,391,528**	**64.66**
投融資業務收入	1,216,195,000	2,002,586,528	－	2,002,586,528	786,391,528	64.66
業務成本與費用	**1,132,258,000**	**1,320,398,965**	**－**	**1,320,398,965**	**188,140,965**	**16.62**
投融資業務成本	1,132,258,000	1,306,516,071	－	1,306,516,071	174,258,071	15.39
管理及總務費用	－	13,882,894	－	13,882,894	13,882,894	--
業務賸餘（短絀）	**83,937,000**	**682,187,563**	**－**	**682,187,563**	**598,250,563**	**712.74**
業務外收入	**12,983,000**	**40,074,133**	**－**	**40,074,133**	**27,091,133**	**208.67**
財務收入	12,983,000	40,072,969	－	40,072,969	27,089,969	208.66
其他業務外收入	－	1,164	－	1,164	1,164	--
業務外賸餘（短絀）	**12,983,000**	**40,074,133**	**－**	**40,074,133**	**27,091,133**	**208.67**
本期賸餘（短絀）	**96,920,000**	**722,261,696**	**－**	**722,261,696**	**625,341,696**	**645.21**

桃園市土地重劃基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	**5,076,915,000**	**6,440,601,467**	**－**	**6,440,601,467**	**1,363,686,467**	**26.86**
本期賸餘	96,920,000	722,261,696	－	722,261,696	625,341,696	645.21
前期未分配賸餘	4,979,995,000	5,718,339,771	－	5,718,339,771	738,344,771	14.83
分配之部	**－**	**91,341,593**	**－**	**91,341,593**	**91,341,593**	**--**
其他依法分配數	－	91,341,593	－	91,341,593	91,341,593	--
未分配賸餘	**5,076,915,000**	**6,349,259,874**	**－**	**6,349,259,874**	**1,272,344,874**	**25.06**

桃園市土地重劃基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	96,920,000	722,261,696	625,341,696	645.21
利息股利之調整	- 12,983,000	- 40,072,969	- 27,089,969	208.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	83,937,000	682,188,727	598,251,727	712.74
調整項目	1,132,258,000	478,652,756	- 653,605,244	- 57.73
未計利息股利之現金流入（流出）	1,216,195,000	1,160,841,483	- 55,353,517	- 4.55
收取利息	12,983,000	40,072,969	27,089,969	208.66
業務活動之淨現金流入（流出）	**1,229,178,000**	**1,200,914,452**	**- 28,263,548**	**- 2.30**
投資活動之現金流量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 1,408,604,000	- 925,963,462	482,640,538	- 34.26
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 1,408,604,000**	**- 925,963,462**	**482,640,538**	**- 34.26**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	10,305,826	10,305,826	--
增加長期負債	891,867,000	5,500,000	- 886,367,000	- 99.38
減少長期負債	—	- 1,103,204,262	- 1,103,204,262	--
賸餘分配款	—	- 91,341,593	- 91,341,593	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**891,867,000**	**- 1,178,740,029**	**- 2,070,607,029**	**--**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**712,441,000**	**- 903,789,039**	**- 1,616,230,039**	**--**
期初現金及約當現金	**2,063,938,000**	**3,961,691,650**	**1,897,753,650**	**91.95**
期末現金及約當現金	**2,776,379,000**	**3,057,902,611**	**281,523,611**	**10.14**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園市土地重劃基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**7,137,242,444**	**100.00**	**8,128,236,712**	**100.00**	**- 990,994,268**	**- 12.19**
流動資產	**3,921,965,613**	**54.95**	**4,532,407,272**	**55.76**	**- 610,441,659**	**- 13.47**
現金	3,057,902,611	42.84	3,961,691,650	48.74	- 903,789,039	- 22.81
應收款項	43,659,460	0.61	23,906,199	0.29	19,753,261	82.63
預付款項	820,403,542	11.49	546,809,423	6.73	273,594,119	50.03
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**3,083,766,066**	**43.21**	**3,464,092,418**	**42.62**	**- 380,326,352**	**- 10.98**
其他長期投資	3,083,766,066	43.21	3,464,092,418	42.62	- 380,326,352	- 10.98
不動產、廠房及設備	**158,704**	**0.00**	**379,455**	**0.00**	**- 220,751**	**- 58.18**
機械及設備	82,479	0.00	122,060	0.00	- 39,581	- 32.43
交通及運輸設備	75,051	0.00	256,221	0.00	- 181,170	- 70.71
什項設備	1,174	0.00	1,174	0.00	—	—
無形資產	**23,226**	**0.00**	**28,732**	**0.00**	**- 5,506**	**- 19.16**
無形資產	23,226	0.00	28,732	0.00	- 5,506	- 19.16
其他資產	**131,328,835**	**1.84**	**131,328,835**	**1.62**	**—**	**—**
什項資產	131,328,835	1.84	131,328,835	1.62	—	—
合計	**7,137,242,444**	**100.00**	**8,128,236,712**	**100.00**	**- 990,994,268**	**- 12.19**
負債	**787,982,570**	**11.04**	**2,409,896,941**	**29.65**	**- 1,621,914,371**	**- 67.30**
流動負債	**787,982,355**	**11.04**	**1,312,192,464**	**16.14**	**- 524,210,109**	**- 39.95**
短期債務	10,305,826	0.14	—	—	10,305,826	--
應付款項	14,783,763	0.21	31,561,909	0.39	- 16,778,146	- 53.16
預收款項	762,892,766	10.69	1,280,630,555	15.76	- 517,737,789	- 40.43
長期負債	**—**	**—**	**1,097,704,262**	**13.50**	**- 1,097,704,262**	**- 100.00**
長期債務	—	—	1,097,704,262	13.50	- 1,097,704,262	- 100.00
其他負債	**215**	**0.00**	**215**	**0.00**	**—**	**—**
什項負債	215	0.00	215	0.00	—	—
淨值	**6,349,259,874**	**88.96**	**5,718,339,771**	**70.35**	**630,920,103**	**11.03**
累積餘絀	**6,349,259,874**	**88.96**	**5,718,339,771**	**70.35**	**630,920,103**	**11.03**
累積賸餘	6,349,259,874	88.96	5,718,339,771	70.35	630,920,103	11.03
合計	**7,137,242,444**	**100.00**	**8,128,236,712**	**100.00**	**- 990,994,268**	**- 12.19**

註：公共用土地 17,442,990 元及非公用土地 584,337,476 元，係以其他長期投資－政策性開發不動產科目處理。

2.桃園市實施平均地權基金

桃園市政府為實施平均地權，辦理照價收買、區段徵收及市地重劃，依平均地權條例施行細則規定，設立桃園市實施平均地權基金。該基金112年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理區段徵收開發案。112年度主要營運項目12項，實施結果，實際數較原預計增加者3項，減少者8項，未執行者1項，其執行情形列表如次：

項目	單位	預計數	實際數	比較增減		
				增減數	%	原因
A10站區區段徵收開發案	千元	7,396	12,232	4,836	65.40	工程經費超支併入決算辦理。
A20站區區段徵收開發案	千元	296,395	143,796	- 152,598	- 51.48	依工程進度支用。
A21站區區段徵收開發案	千元	874,369	353,862	- 520,506	- 59.53	依工程進度支用。
中壢運動公園區段徵收開發案	千元	1,368,933	671,104	- 697,828	- 50.98	依工程進度支用。
桃園航空城區段徵收開發計畫	千元	20,288,940	25,041,121	4,752,181	23.42	補償費超支併入決算辦理。
中原營區區段徵收開發案	千元	125,952	848,508	722,556	573.68	補償費及工程經費超支併入決算辦理。
大溪埔頂營區區段徵收開發案	千元	2,483,092	323,689	- 2,159,402	- 86.96	依營區工程及搬遷進度支用。
大溪行政園區區段徵收開發案	千元	220,530	7,457	- 213,072	- 96.62	受三板橋疑似遺址影響。
大園都市計畫民生南路西側區段徵收開發案	千元	171,666	1,427	- 170,238	- 99.17	原開發期限到期重新啟動，致後續期程推延。
大園都市計畫國際路南側區段徵收開發案	千元	151,600	1,386	- 150,213	- 99.09	原開發期限到期重新啟動，致後續期程推延。
大湳森林公園區段徵收開發案	千元	70,600	3,576	- 67,023	- 94.93	依作業期程支用。
林口工五區段徵收開發案	千元	23,302	—	- 23,302	- 100.00	都市計畫審議作業因範圍內地主之參與意願待檢調單位釐清而暫緩，後續期程順延。

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達10%，或金額達1千萬元以上者，說明差異原因。

有關該基金部分營運計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘80億4,367萬餘元，業務外賸餘8,634萬餘元，審定本期賸餘81億3,001萬餘元，較預算賸餘49億8,009萬餘元，增加31億4,992萬餘元，約63.25%，主要係中壢中原營區及中壢運動公園等區段徵收開發案土地標售價格較佳，收入較預計增加所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定　112年度決算經桃園市政府核定賸餘8,130,017,642元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補　112年度決算審定賸餘8,130,017,642元，連同前期未分配賸餘9,644,968,958元，合計賸餘17,774,986,600元，經依預算解繳公庫4,500,000,000元後，尚有未分配賸餘13,274,986,600元。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金18億9,922萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增51億1,683萬餘元，期末現金及約當現金為70億1,605萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數38億686萬餘元，相距89億2,369萬餘元，主要係流動資產淨減金額較預計增加，業務活動之淨現金流入較預計增加所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市實施平均地權基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	8,481,276,000	11,871,234,663	—	11,871,234,663	3,389,958,663	39.97
投融資業務收入	8,481,276,000	11,779,893,070	—	11,779,893,070	3,298,617,070	38.89
其他業務收入	—	91,341,593	—	91,341,593	91,341,593	--
業務成本與費用	3,506,092,000	3,827,562,757	—	3,827,562,757	321,470,757	9.17
投融資業務成本	3,463,127,000	3,787,941,328	—	3,787,941,328	324,814,328	9.38
管理及總務費用	42,965,000	39,621,429	—	39,621,429	- 3,343,571	- 7.78
業務賸餘（短絀）	4,975,184,000	8,043,671,906	—	8,043,671,906	3,068,487,906	61.68
業務外收入	4,913,000	86,345,736	—	86,345,736	81,432,736	1,657.50
財務收入	4,741,000	38,159,379	—	38,159,379	33,418,379	704.88
其他業務外收入	172,000	48,186,357	—	48,186,357	48,014,357	27,915.32
業務外賸餘（短絀）	4,913,000	86,345,736	—	86,345,736	81,432,736	1,657.50
本期賸餘（短絀）	4,980,097,000	8,130,017,642	—	8,130,017,642	3,149,920,642	63.25

桃園市實施平均地權基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	14,592,824,000	17,774,986,600	—	17,774,986,600	3,182,162,600	21.81
本期賸餘	4,980,097,000	8,130,017,642	—	8,130,017,642	3,149,920,642	63.25
前期未分配賸餘	9,612,727,000	9,644,968,958	—	9,644,968,958	32,241,958	0.34
分配之部	7,000,000,000	4,500,000,000	—	4,500,000,000	- 2,500,000,000	- 35.71
解繳公庫淨額	7,000,000,000	4,500,000,000	—	4,500,000,000	- 2,500,000,000	- 35.71
未分配賸餘	7,592,824,000	13,274,986,600	—	13,274,986,600	5,682,162,600	74.84

桃園市實施平均地權基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	4,980,097,000	8,130,017,642	3,149,920,642	63.25
利息股利之調整	- 4,741,000	- 38,159,379	- 33,418,379	704.88
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,975,356,000	8,091,858,263	3,116,502,263	62.64
調整項目	6,764,875,000	22,702,111,623	15,937,236,623	235.59
未計利息股利之現金流入（流出）	11,740,231,000	30,793,969,886	19,053,738,886	162.29
收取利息	4,741,000	38,159,379	33,418,379	704.88
業務活動之淨現金流入（流出）	**11,744,972,000**	**30,832,129,265**	**19,087,157,265**	**162.51**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	48,495,571	48,495,571	--
減少無形資產及其他資產	—	400,243,153	400,243,153	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 26,063,209,000	- 27,279,658,474	- 1,216,449,474	4.67
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,440,000	- 3,496,000	- 2,056,000	142.78
增加無形資產及其他資產	- 465,000	- 2,920,349	- 2,455,349	528.03
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 26,065,114,000**	**- 26,837,336,099**	**- 772,222,099**	**2.96**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	2,095,105,763	2,095,105,763	--
增加長期負債	25,686,492,000	8,197,600,000	- 17,488,892,000	- 68.09
減少長期負債	- 8,173,214,000	- 4,670,664,066	3,502,549,934	- 42.85
賸餘分配款	- 7,000,000,000	- 4,500,000,000	2,500,000,000	- 35.71
籌資活動之淨現金流入（流出）	**10,513,278,000**	**1,122,041,697**	**- 9,391,236,303**	**- 89.33**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 3,806,864,000**	**5,116,834,863**	**8,923,698,863**	**--**
期初現金及約當現金	**4,360,979,000**	**1,899,224,721**	**- 2,461,754,279**	**- 56.45**
期末現金及約當現金	**554,115,000**	**7,016,059,584**	**6,461,944,584**	**1,166.17**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括折舊、減損及折耗、攤銷、處理資產短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 不影響現金流量之投資活動：「投資、長期應收款、貸墊款及準備金－政策性開發不動產」提列「流動負債－應付款項」104,317,120 元。
4. 不影響現金流量之籌資活動：「長期負債－長期債務－長期借款」轉列「流動負債－應付款項－其他應付款」1,530,150,000 元。

桃園市實施平均地權基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**65,654,364,146**	**100.00**	**53,281,606,031**	**100.00**	**12,372,758,115**	**23.22**
流動資產	**11,597,861,078**	**17.67**	**22,378,279,140**	**42.00**	**- 10,780,418,062**	**- 48.17**
現金	7,016,059,584	10.69	1,899,224,721	3.56	5,116,834,863	269.42
應收款項	57,521,091	0.09	394,933,354	0.74	- 337,412,263	- 85.44
預付款項	4,524,280,403	6.89	20,084,121,065	37.69	- 15,559,840,662	- 77.47
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**53,949,055,225**	**82.17**	**30,377,328,232**	**57.01**	**23,571,726,993**	**77.60**
其他長期投資	53,800,616,276	81.95	30,194,870,801	56.67	23,605,745,475	78.18
長期應收款	148,438,949	0.23	182,457,431	0.34	- 34,018,482	- 18.64
不動產、廠房及設備	**35,896,675**	**0.05**	**44,629,631**	**0.08**	**- 8,732,956**	**- 19.57**
機械及設備	12,702,361	0.02	15,251,360	0.03	- 2,548,999	- 16.71
交通及運輸設備	14,747,097	0.02	18,841,999	0.04	- 4,094,902	- 21.73
什項設備	8,447,217	0.01	10,536,272	0.02	- 2,089,055	- 19.83
無形資產	**9,172,932**	**0.01**	**8,586,543**	**0.02**	**586,389**	**6.83**
無形資產	9,172,932	0.01	8,586,543	0.02	586,389	6.83
其他資產	**62,378,236**	**0.10**	**472,782,485**	**0.89**	**- 410,404,249**	**- 86.81**
遞延資產	52,405,203	0.08	62,566,299	0.12	- 10,161,096	- 16.24
什項資產	9,973,033	0.02	410,216,186	0.77	- 400,243,153	- 97.57
合計	**65,654,364,146**	**100.00**	**53,281,606,031**	**100.00**	**12,372,758,115**	**23.22**
負債	**51,887,546,048**	**79.03**	**43,144,805,575**	**80.98**	**8,742,740,473**	**20.26**
流動負債	**7,141,268,073**	**10.88**	**2,490,419,297**	**4.67**	**4,650,848,776**	**186.75**
應付款項	1,811,971,352	2.76	211,348,331	0.40	1,600,623,021	757.34
預收款項	5,329,296,721	8.12	2,279,070,966	4.28	3,050,225,755	133.84
長期負債	**44,169,089,247**	**67.28**	**40,642,153,313**	**76.28**	**3,526,935,934**	**8.68**
長期債務	44,169,089,247	67.28	40,642,153,313	76.28	3,526,935,934	8.68
其他負債	**577,188,728**	**0.88**	**12,232,965**	**0.02**	**564,955,763**	**4,618.31**
什項負債	577,188,728	0.88	12,232,965	0.02	564,955,763	4,618.31
淨值	**13,766,818,098**	**20.97**	**10,136,800,456**	**19.02**	**3,630,017,642**	**35.81**
基金	**491,831,498**	**0.75**	**491,831,498**	**0.92**	**—**	**—**
基金	491,831,498	0.75	491,831,498	0.92	—	—
累積餘絀	**13,274,986,600**	**20.22**	**9,644,968,958**	**18.10**	**3,630,017,642**	**37.64**
累積賸餘	13,274,986,600	20.22	9,644,968,958	18.10	3,630,017,642	37.64
合計	**65,654,364,146**	**100.00**	**53,281,606,031**	**100.00**	**12,372,758,115**	**23.22**

註：1.信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 174,133,000 元及 174,508,000 元。
2.公共用土地 816,640,601 元、非公用土地 170,695,028,215 元、非公用辦公房屋 656,957,494 元，係以其他長期投資－政策性開發不動產科目處理。

（三）交通局主管

桃園市停車場作業基金

桃園市政府為加強路邊及路外公有停車場之規劃設置及經營管理，以增進交通流暢，改善停車秩序，依據停車場法第 4 條規定，設立桃園市停車場作業基金。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理停車業務之管理等。112年度主要營運項目6項，實施結果，實際數較原預計增加者2項，減少者3項，未執行者1項，其執行情形列表如次：

項目	單位	預計數	實際數	比較增減		
				增減數	%	原因
新闢路外停車場整地及維護改善工程計畫	千元	25,000	26,228	1,228	4.91	
路邊停車單超商及金融業者代收計畫	千元	41,943	31,903	- 10,039	- 23.94	民眾採行動支付比率提高，超商代收案件減少。
路邊（外）停車委外開單計畫	千元	154,465	158,451	3,986	2.58	
桃園市違規停車拖吊移置委託民間經營計畫	千元	55,382	35,778	- 19,603	- 35.40	配合前瞻計畫廣設停車場，違規拖吊情形減少。
路邊停車資訊系統軟體擴充維護計畫	千元	6,800	6,245	- 554	- 8.15	
都會地區閒置空地闢設停車空間獎助計畫	千元	600	—	- 600	- 100.00	未接獲民眾申請。

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達 10%，或金額達 1 千萬元以上者，說明差異原因。

有關該基金部分營運計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘6億4,608萬餘元，業務外賸餘857萬餘元，審定本期賸餘6億5,465萬餘元，較預算賸餘3億584萬餘元，增加3億4,880萬餘元，約114.05%，主要係中央補助前瞻基礎建設計畫案件達補助請款條件，實撥收入較預計增加所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 112年度決算經桃園市政府核定賸餘654,653,394元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 112年度決算審定賸餘654,653,394元，連同前期未分配賸餘5,226,266,561元，合計賸餘5,880,919,955元，全數列為未分配賸餘。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金4億379萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減1億2,855萬餘元，期末現金及約當現金為2億7,523萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數4億4,108萬餘元，相距5億6,963萬餘元，主要係依工程實際進度資金需求借款，籌資活動之淨現金流出增加所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市停車場作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**811,541,000**	**1,086,072,278**	**－**	**1,086,072,278**	**274,531,278**	**33.83**
勞務收入	354,385,000	424,343,079	－	424,343,079	69,958,079	19.74
租金及權利金收入	327,322,000	433,416,309	－	433,416,309	106,094,309	32.41
徵收收入	10,000,000	25,284,738	－	25,284,738	15,284,738	152.85
其他業務收入	119,834,000	203,028,152	－	203,028,152	83,194,152	69.42
業務成本與費用	**506,830,000**	**439,989,421**	**－**	**439,989,421**	**- 66,840,579**	**- 13.19**
業務費用	506,830,000	439,989,421	－	439,989,421	- 66,840,579	- 13.19
業務賸餘（短絀）	**304,711,000**	**646,082,857**	**－**	**646,082,857**	**341,371,857**	**112.03**
業務外收入	**1,135,000**	**8,570,537**	**－**	**8,570,537**	**7,435,537**	**655.11**
財務收入	120,000	1,047,365	－	1,047,365	927,365	772.80
其他業務外收入	1,015,000	7,523,172	－	7,523,172	6,508,172	641.20
業務外賸餘（短絀）	**1,135,000**	**8,570,537**	**－**	**8,570,537**	**7,435,537**	**655.11**
本期賸餘（短絀）	**305,846,000**	**654,653,394**	**－**	**654,653,394**	**348,807,394**	**114.05**

桃園市停車場作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	**5,308,967,000**	**5,880,919,955**	**－**	**5,880,919,955**	**571,952,955**	**10.77**
本期賸餘	305,846,000	654,653,394	－	654,653,394	348,807,394	114.05
前期未分配賸餘	5,003,121,000	5,226,266,561	－	5,226,266,561	223,145,561	4.46
未分配賸餘	**5,308,967,000**	**5,880,919,955**	**－**	**5,880,919,955**	**571,952,955**	**10.77**

桃園市停車場作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	305,846,000	654,653,394	348,807,394	114.05
利息股利之調整	—	14,131,216	14,131,216	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	305,846,000	668,784,610	362,938,610	118.67
調整項目	- 37,759,000	85,854,939	123,613,939	--
未計利息股利之現金流入（流出）	268,087,000	754,639,549	486,552,549	181.49
收取利息	—	1,047,365	1,047,365	--
支付利息	—	- 15,178,581	- 15,178,581	--
業務活動之淨現金流入（流出）	**268,087,000**	**740,508,333**	**472,421,333**	**176.22**
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 440,780,000	- 810,313,920	- 369,533,920	83.84
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 440,780,000**	**- 810,313,920**	**- 369,533,920**	**83.84**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	80,000	14,377,962	14,297,962	17,872.45
增加長期負債	640,700,000	150,000,000	- 490,700,000	- 76.59
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 27,000,000	- 177,368,254	- 150,368,254	556.92
減少長期負債	—	- 45,755,964	- 45,755,964	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**613,780,000**	**- 58,746,256**	**- 672,526,256**	**--**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**441,087,000**	**- 128,551,843**	**- 569,638,843**	**--**
期初現金及約當現金	**29,168,000**	**403,790,449**	**374,622,449**	**1,284.36**
期末現金及約當現金	**470,255,000**	**275,238,606**	**- 195,016,394**	**- 41.47**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、折舊、減損及折耗、處理資產短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園市停車場作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**8,684,576,064**	**100.00**	**8,121,852,970**	**100.00**	**562,723,094**	**6.93**
流動資產	**618,278,863**	**7.12**	**802,744,238**	**9.88**	**- 184,465,375**	**- 22.98**
現金	275,238,606	3.17	403,790,449	4.97	- 128,551,843	- 31.84
應收款項	95,406,460	1.10	85,071,635	1.05	10,334,825	12.15
預付款項	247,633,797	2.85	313,882,154	3.86	- 66,248,357	- 21.11
不動產、廠房及設備	**7,287,729,650**	**83.92**	**6,513,524,177**	**80.20**	**774,205,473**	**11.89**
土地改良物	3,224,314	0.04	3,680,482	0.05	- 456,168	- 12.39
房屋及建築	1,116,327,052	12.85	1,145,309,608	14.10	- 28,982,556	- 2.53
機械及設備	6,401,534	0.07	6,247,974	0.08	153,560	2.46
交通及運輸設備	777,209	0.01	1,003,324	0.01	- 226,115	- 22.54
什項設備	61,360	0.00	78,333	0.00	- 16,973	- 21.67
購建中固定資產	6,160,938,181	70.94	5,357,204,456	65.96	803,733,725	15.00
其他資產	**778,567,551**	**8.96**	**805,584,555**	**9.92**	**- 27,017,004**	**- 3.35**
什項資產	778,567,551	8.96	805,584,555	9.92	- 27,017,004	- 3.35
合計	**8,684,576,064**	**100.00**	**8,121,852,970**	**100.00**	**562,723,094**	**6.93**
負債	**2,279,914,843**	**26.25**	**2,398,862,147**	**29.54**	**- 118,947,304**	**- 4.96**
流動負債	**118,192,721**	**1.36**	**151,376,765**	**1.86**	**- 33,184,044**	**- 21.92**
應付款項	118,192,721	1.36	151,376,765	1.86	- 33,184,044	- 21.92
長期負債	**1,333,018,379**	**15.35**	**1,228,774,343**	**15.13**	**104,244,036**	**8.48**
長期債務	1,333,018,379	15.35	1,228,774,343	15.13	104,244,036	8.48
其他負債	**828,703,743**	**9.54**	**1,018,711,039**	**12.54**	**- 190,007,296**	**- 18.65**
什項負債	828,703,743	9.54	1,018,711,039	12.54	- 190,007,296	- 18.65
淨值	**6,404,661,221**	**73.75**	**5,722,990,823**	**70.46**	**681,670,398**	**11.91**
基金	**10,000,000**	**0.12**	**10,000,000**	**0.12**	**—**	**—**
基金	10,000,000	0.12	10,000,000	0.12	—	—
公積	**513,741,266**	**5.92**	**486,724,262**	**5.99**	**27,017,004**	**5.55**
資本公積	513,741,266	5.92	486,724,262	5.99	27,017,004	5.55
累積餘絀	**5,880,919,955**	**67.72**	**5,226,266,561**	**64.35**	**654,653,394**	**12.53**
累積賸餘	5,880,919,955	67.72	5,226,266,561	64.35	654,653,394	12.53
合計	**8,684,576,064**	**100.00**	**8,121,852,970**	**100.00**	**562,723,094**	**6.93**

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 436,131,332 元及 351,788,950 元。

（四）衛生局主管

桃園市醫療作業基金

桃園市政府為強化衛生醫療水準，提升醫療保健服務，設立桃園市醫療作業基金。該基金112年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理公共衛生及醫療業務等。112年度主要營運項目12項，實施結果，實際數較原預計增加者2項，減少者10項，其執行情形列表如次：

項目	單位	預計數	實際數	比較增減		
				增減數	%	原因
一般門診業務	人次	18,960	18,640	- 320	- 1.69	
健保門診業務	人次	268,644	223,901	- 44,743	- 16.66	健保門診人數減少。
體檢業務	人次	27,372	20,138	- 7,234	- 26.43	體檢人數減少。
X光業務	人次	14,760	11,565	- 3,195	- 21.65	X光檢查人數減少。
診察業務	人次	238,404	230,942	- 7,462	- 3.13	
檢驗業務	人次	53,340	52,980	- 360	- 0.67	
成人健檢業務	人次	41,472	48,736	7,264	17.52	成人健檢人數增加。
兒童健檢業務	人次	38,232	25,313	- 12,919	- 33.79	兒童健檢人數減少。
子宮頸抹片檢查業務	人次	41,700	37,483	- 4,217	- 10.11	子宮頸抹片檢查人數減少。
社區醫療群	人次	28,404	29,315	911	3.21	
開立死亡證明業務	人次	1,296	912	- 384	- 29.63	申請死亡證明人數減少。
開立診斷證明業務	人次	2,616	1,877	- 739	- 28.25	申請診斷證明人數減少。

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達10%，或金額達1千萬元以上者，說明差異原因。

有關該基金部分營運計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府衛生局檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘1,550萬餘元，業務外賸餘31萬餘元，審定本期賸餘1,581萬餘元，較預算賸餘1,578萬餘元，增加3萬餘元，約0.22%，主要係門診醫療收入較預計減少，連帶影響門診醫療成本減少，兩者增減互抵仍有賸餘所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定　112年度決算經桃園市政府核定賸餘15,816,020元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補　112年度決算審定賸餘15,816,020元，連同前期未分配賸餘77,232,298元，合計賸餘93,048,318元，經依預算解繳公庫10,000,000元後，尚有未分配賸餘83,048,318元。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金1億1,100萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減98萬餘元，期末現金及約當現金為1億1,002萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數623萬餘元，相距721萬餘元，主要係應付款項支付數較預計增加，業務活動之淨現金流入減少所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市醫療作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**240,985,000**	**221,209,462**	**－**	**221,209,462**	**- 19,775,538**	**- 8.21**
醫療收入	240,985,000	221,209,462	－	221,209,462	- 19,775,538	- 8.21
業務成本與費用	**225,237,000**	**205,707,346**	**－**	**205,707,346**	**- 19,529,654**	**- 8.67**
醫療成本	225,237,000	205,707,346	－	205,707,346	- 19,529,654	- 8.67
業務賸餘（短絀）	**15,748,000**	**15,502,116**	**－**	**15,502,116**	**- 245,884**	**- 1.56**
業務外收入	**33,000**	**313,904**	**－**	**313,904**	**280,904**	**851.22**
財務收入	33,000	313,904	－	313,904	280,904	851.22
業務外賸餘（短絀）	**33,000**	**313,904**	**－**	**313,904**	**280,904**	**851.22**
本期賸餘（短絀）	**15,781,000**	**15,816,020**	**－**	**15,816,020**	**35,020**	**0.22**

桃園市醫療作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	**91,056,000**	**93,048,318**	**－**	**93,048,318**	**1,992,318**	**2.19**
本期賸餘	15,781,000	15,816,020	－	15,816,020	35,020	0.22
前期未分配賸餘	75,275,000	77,232,298	－	77,232,298	1,957,298	2.60
分配之部	**10,000,000**	**10,000,000**	**－**	**10,000,000**	**－**	**－**
解繳公庫淨額	10,000,000	10,000,000	－	10,000,000	－	－
未分配賸餘	**81,056,000**	**83,048,318**	**－**	**83,048,318**	**1,992,318**	**2.46**

桃園市醫療作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	15,781,000	15,816,020	35,020	0.22
調整項目	2,155,000	- 5,310,989	- 7,465,989	--
業務活動之淨現金流入（流出）	**17,936,000**	**10,505,031**	**- 7,430,969**	**- 41.43**
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,700,000	- 1,343,149	356,851	- 20.99
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 1,700,000**	**- 1,343,149**	**356,851**	**- 20.99**
籌資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 144,634	- 144,634	--
賸餘分配款	- 10,000,000	- 10,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 10,000,000**	**- 10,144,634**	**- 144,634**	**1.45**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**6,236,000**	**- 982,752**	**- 7,218,752**	**--**
期初現金及約當現金	**123,781,000**	**111,005,274**	**- 12,775,726**	**- 10.32**
期末現金及約當現金	**130,017,000**	**110,022,522**	**- 19,994,478**	**- 15.38**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括折舊、減損及折耗、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園市醫療作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**139,042,612**	**100.00**	**137,825,171**	**100.00**	**1,217,441**	**0.88**
流動資產	**132,193,389**	**95.07**	**130,301,682**	**94.54**	**1,891,707**	**1.45**
現金	110,022,522	79.13	111,005,274	80.54	- 982,752	- 0.89
應收款項	17,384,288	12.50	14,579,858	10.58	2,804,430	19.23
存貨	4,636,916	3.33	4,312,937	3.13	323,979	7.51
預付款項	149,663	0.11	403,613	0.29	- 253,950	- 62.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**1,867,549**	**1.34**	**1,797,254**	**1.30**	**70,295**	**3.91**
準備金	1,867,549	1.34	1,797,254	1.30	70,295	3.91
不動產、廠房及設備	**4,981,674**	**3.58**	**5,726,235**	**4.15**	**- 744,561**	**- 13.00**
機械及設備	3,575,764	2.57	4,378,284	3.18	- 802,520	- 18.33
交通運輸及設備	104,476	0.08	62,874	0.05	41,602	66.17
什項設備	1,301,434	0.94	1,285,077	0.93	16,357	1.27
合計	**139,042,612**	**100.00**	**137,825,171**	**100.00**	**1,217,441**	**0.88**
負債	**49,857,142**	**35.86**	**54,455,721**	**39.51**	**- 4,598,579**	**- 8.44**
流動負債	**47,847,067**	**34.41**	**52,371,307**	**38.00**	**- 4,524,240**	**- 8.64**
應付款項	47,847,067	34.41	52,371,307	38.00	- 4,524,240	- 8.64
其他負債	**2,010,075**	**1.45**	**2,084,414**	**1.51**	**- 74,339**	**- 3.57**
什項負債	2,010,075	1.45	2,084,414	1.51	- 74,339	- 3.57
淨值	**89,185,470**	**64.14**	**83,369,450**	**60.49**	**5,816,020**	**6.98**
基金	**6,137,152**	**4.41**	**6,137,152**	**4.45**	**—**	**—**
基金	6,137,152	4.41	6,137,152	4.45	—	—
累積餘絀	**83,048,318**	**59.73**	**77,232,298**	**56.04**	**5,816,020**	**7.53**
累積賸餘	83,048,318	59.73	77,232,298	56.04	5,816,020	7.53
合計	**139,042,612**	**100.00**	**137,825,171**	**100.00**	**1,217,441**	**0.88**

（五）經濟發展局主管

桃園市產業發展基金

桃園市政府為因應產業園區發展之需要，健全產業發展，依產業創新條例及工廠管理輔導法等規定，設立桃園市產業發展基金。該基金112年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理市開發工業區經營管理維護及工廠管理輔導。112年度營運項目2項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A.市開發工業區經營管理維護費用　預計執行9,902萬餘元，實際為8,409萬餘元，較預計減少1,493萬餘元，約15.08%，主要係土地改良物修護費較預計減少。

B.工廠管理輔導計畫　預計執行376萬元，實際為282萬餘元，較預計減少93萬餘元，約24.89%，主要係豆製品產業補貼計畫申請數較預計減少。

有關該基金營運計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘2億2,649萬餘元，業務外賸餘371萬餘元，審定本期賸餘2億3,020萬餘元，較預算賸餘1億445萬餘元，增加1億2,575萬餘元，主要係依工廠管理輔導法收取納管輔導金之服務收入較預計增加所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A.　餘絀審定　112年度決算經桃園市政府核定賸餘230,208,805元，經核尚無不合，予以照數審定。

B.　餘絀撥補　112年度決算審定賸餘230,208,805元，連同前期未分配賸餘708,961,340元，合計賸餘939,170,145元，全數列為未分配賸餘。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金5億6,560萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增2億4,362萬餘元，期末現金及約當現金為8億922萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數1億1,042萬餘元，增加1億3,319萬餘元，主要係依工廠管理輔導法收取納管輔導金之服務收入較預計增加，業務活動之淨現金流入增加所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市產業發展基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**261,692,000**	**363,826,636**	**－**	**363,826,636**	**102,134,636**	**39.03**
勞務收入	260,245,000	333,992,807	－	333,992,807	73,747,807	28.34
其他業務收入	1,447,000	29,833,829	－	29,833,829	28,386,829	1,961.77
業務成本與費用	**157,404,000**	**137,332,467**	**－**	**137,332,467**	**- 20,071,533**	**- 12.75**
勞務成本	39,084,000	31,620,108	－	31,620,108	- 7,463,892	- 19.10
業務費用	99,027,000	84,091,713	－	84,091,713	- 14,935,287	- 15.08
管理及總務費用	19,293,000	21,620,646	－	21,620,646	2,327,646	12.06
業務賸餘（短絀）	**104,288,000**	**226,494,169**	**－**	**226,494,169**	**122,206,169**	**117.18**
業務外收入	**164,000**	**3,714,636**	**－**	**3,714,636**	**3,550,636**	**2,165.02**
財務收入	150,000	3,657,795	－	3,657,795	3,507,795	2,338.53
其他業務外收入	14,000	56,841	－	56,841	42,841	306.01
業務外賸餘（短絀）	**164,000**	**3,714,636**	**－**	**3,714,636**	**3,550,636**	**2,165.02**
本期賸餘（短絀）	**104,452,000**	**230,208,805**	**－**	**230,208,805**	**125,756,805**	**120.40**

桃園市產業發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	**603,697,000**	**939,170,145**	**－**	**939,170,145**	**335,473,145**	**55.57**
本期賸餘	104,452,000	230,208,805	－	230,208,805	125,756,805	120.40
前期未分配賸餘	499,245,000	708,961,340	－	708,961,340	209,716,340	42.01
未分配賸餘	**603,697,000**	**939,170,145**	**－**	**939,170,145**	**335,473,145**	**55.57**

桃園市產業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減 金額	比較增減 %
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	104,452,000	230,208,805	125,756,805	120.40
利息股利之調整	- 150,000	- 3,657,795	- 3,507,795	2,338.53
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	104,302,000	226,551,010	122,249,010	117.21
調整項目	5,972,000	14,780,174	8,808,174	147.49
未計利息股利之現金流入（流出）	110,274,000	241,331,184	131,057,184	118.85
收取利息	150,000	3,657,795	3,507,795	2,338.53
業務活動之淨現金流入（流出）	**110,424,000**	**244,988,979**	**134,564,979**	**121.86**
投資活動之現金流量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	- 19,843,461	- 19,843,461	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	—	- 435,000	- 435,000	--
投資活動之淨現金流入（流出）	**—**	**- 20,278,461**	**- 20,278,461**	**--**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	18,909,900	18,909,900	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	**—**	**18,909,900**	**18,909,900**	**--**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**110,424,000**	**243,620,418**	**133,196,418**	**120.62**
期初現金及約當現金	**352,999,000**	**565,602,371**	**212,603,371**	**60.23**
期末現金及約當現金	**463,423,000**	**809,222,789**	**345,799,789**	**74.62**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括折舊、減損及折耗、處理資產短絀（賸餘）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園市產業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**1,131,563,168**	**100.00**	**862,276,481**	**100.00**	**269,286,687**	**31.23**
流動資產	**809,407,287**	**71.53**	**566,653,055**	**65.72**	**242,754,232**	**42.84**
現金	809,222,789	71.51	565,602,371	65.59	243,620,418	43.07
應收款項	184,498	0.02	1,050,684	0.12	- 866,186	- 82.44
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**23,068,461**	**2.04**	**3,225,000**	**0.37**	**19,843,461**	**615.30**
長期墊款	23,068,461	2.04	3,225,000	0.37	19,843,461	615.30
不動產、廠房及設備	**269,087,420**	**23.78**	**262,398,426**	**30.43**	**6,688,994**	**2.55**
土地	226,837,113	20.05	226,837,113	26.31	—	—
土地改良物	14,501,243	1.28	18,760,857	2.18	- 4,259,614	- 22.70
房屋及建築	25,909,760	2.29	13,981,504	1.62	11,928,256	85.31
機械及設備	1,470,106	0.13	1,961,156	0.23	- 491,050	- 25.04
交通及運輸設備	219,462	0.02	352,206	0.04	- 132,744	- 37.69
什項設備	149,736	0.01	505,590	0.06	- 355,854	- 70.38
其他資產	**30,000,000**	**2.65**	**30,000,000**	**3.48**	**—**	**—**
什項資產	30,000,000	2.65	30,000,000	3.48	—	—
合計	**1,131,563,168**	**100.00**	**862,276,481**	**100.00**	**269,286,687**	**31.23**
負債	**61,356,623**	**5.42**	**40,603,238**	**4.71**	**20,753,385**	**51.11**
流動負債	**20,625,607**	**1.82**	**18,782,122**	**2.18**	**1,843,485**	**9.82**
應付款項	20,625,607	1.82	18,782,122	2.18	1,843,485	9.82
其他負債	**40,731,016**	**3.60**	**21,821,116**	**2.53**	**18,909,900**	**86.66**
什項負債	40,731,016	3.60	21,821,116	2.53	18,909,900	86.66
淨值	**1,070,206,545**	**94.58**	**821,673,243**	**95.29**	**248,533,302**	**30.25**
基金	**50,000,000**	**4.42**	**50,000,000**	**5.80**	**—**	**—**
基金	50,000,000	4.42	50,000,000	5.80	—	—
公積	**77,862,280**	**6.88**	**59,537,783**	**6.90**	**18,324,497**	**30.78**
資本公積	77,862,280	6.88	59,537,783	6.90	18,324,497	30.78
累積餘絀	**939,170,145**	**83.00**	**708,961,340**	**82.22**	**230,208,805**	**32.47**
累積賸餘	939,170,145	83.00	708,961,340	82.22	230,208,805	32.47
淨值其他項目	**3,174,120**	**0.28**	**3,174,120**	**0.37**	**—**	**—**
累積其他綜合餘絀	3,174,120	0.28	3,174,120	0.37	—	—
合計	**1,131,563,168**	**100.00**	**862,276,481**	**100.00**	**269,286,687**	**31.23**

註：1.信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底均為 1,700,000 元。

2.112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 270,000,000 元，係中小企業信用保證融資貸款專案之保證責任。

（六）都市發展局主管

1.桃園市都市發展基金

桃園市政府為健全都市發展，並積極推動都市計畫及都市更新事業，設立桃園市都市發展基金。該基金112年度營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理林口特定區計畫工五工業區擴大變更都市計畫等委託技術服務案及推動桃園市都市更新。112年度預計執行20億3,761萬餘元，實際為24億4,473萬餘元，較預計增加4億712萬餘元，約19.98%，主要係補助工務局辦理「臺灣鐵路地下化建設計畫車站中路站前廣場用地取得工程」案等經費較預計增加所致。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘33億3,399萬餘元，業務外賸餘7,896萬餘元，審定本期賸餘34億1,295萬餘元，較預算賸餘40億3,749萬餘元，減少6億2,453萬餘元，約15.47%，主要係補助工務局辦理「臺灣鐵路地下化建設計畫車站中路站前廣場用地取得工程」案等經費較預計增加所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定　112年度決算經桃園市政府核定賸餘3,412,956,355元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補　112年度決算審定賸餘3,412,956,355元，連同前期未分配賸餘12,855,277,243元，合計賸餘16,268,233,598元，全數列為未分配賸餘。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金126億9,269萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增33億6,673萬餘元，期末現金及約當現金為160億5,942萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數6,141萬餘元，增加33億531萬餘元，主要係解繳公庫淨額較預計減少，籌資活動之淨現金流出減少所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市都市發展基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**6,070,500,000**	**5,778,731,328**	**－**	**5,778,731,328**	**- 291,768,672**	**- 4.81**
徵收收入	65,000,000	201,695,758	－	201,695,758	136,695,758	210.30
其他業務收入	6,005,500,000	5,577,035,570	－	5,577,035,570	- 428,464,430	- 7.13
業務成本與費用	**2,037,614,000**	**2,444,736,284**	**－**	**2,444,736,284**	**407,122,284**	**19.98**
管理及總務費用	2,037,614,000	2,444,736,284	－	2,444,736,284	407,122,284	19.98
業務賸餘（短絀）	**4,032,886,000**	**3,333,995,044**	**－**	**3,333,995,044**	**- 698,890,956**	**- 17.33**
業務外收入	**4,606,000**	**78,961,311**	**－**	**78,961,311**	**74,355,311**	**1,614.31**
財務收入	4,606,000	77,451,230	－	77,451,230	72,845,230	1,581.53
其他業務外收入	－	1,510,081	－	1,510,081	1,510,081	--
業務外賸餘（短絀）	**4,606,000**	**78,961,311**	**－**	**78,961,311**	**74,355,311**	**1,614.31**
本期賸餘（短絀）	**4,037,492,000**	**3,412,956,355**	**－**	**3,412,956,355**	**- 624,535,645**	**- 15.47**

桃園市都市發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	**12,861,887,000**	**16,268,233,598**	**－**	**16,268,233,598**	**3,406,346,598**	**26.48**
本期賸餘	4,037,492,000	3,412,956,355	－	3,412,956,355	- 624,535,645	- 15.47
前期未分配賸餘	8,824,395,000	12,855,277,243	－	12,855,277,243	4,030,882,243	45.68
分配之部	**4,000,000,000**	**－**	**－**	**－**	**- 4,000,000,000**	**- 100.00**
解繳公庫淨額	4,000,000,000	－	－	－	- 4,000,000,000	- 100.00
未分配賸餘	**8,861,887,000**	**16,268,233,598**	**－**	**16,268,233,598**	**7,406,346,598**	**83.58**

桃園市都市發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	4,037,492,000	3,412,956,355	- 624,535,645	- 15.47
利息股利之調整	- 4,606,000	- 77,451,230	- 72,845,230	1,581.53
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	4,032,886,000	3,335,505,125	- 697,380,875	- 17.29
調整項目	29,721,000	104,929,987	75,208,987	253.05
未計利息股利之現金流入（流出）	4,062,607,000	3,440,435,112	- 622,171,888	- 15.31
收取利息	4,606,000	77,451,230	72,845,230	1,581.53
業務活動之淨現金流入（流出）	**4,067,213,000**	**3,517,886,342**	**- 549,326,658**	**- 13.51**
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 5,800,000	- 46,983,133	- 41,183,133	710.05
增加無形資產及其他資產	—	- 900,000	- 900,000	--
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 5,800,000**	**- 47,883,133**	**- 42,083,133**	**725.57**
籌資活動之現金流量				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 103,270,796	- 103,270,796	--
賸餘分配款	- 4,000,000,000	—	4,000,000,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 4,000,000,000**	**- 103,270,796**	**3,896,729,204**	**- 97.42**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**61,413,000**	**3,366,732,413**	**3,305,319,413**	**5,382.12**
期初現金及約當現金	**9,988,271,000**	**12,692,693,662**	**2,704,422,662**	**27.08**
期末現金及約當現金	**10,049,684,000**	**16,059,426,075**	**6,009,742,075**	**59.80**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括折舊、減損及折耗、攤銷、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園市都市發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**16,394,706,606**	**100.00**	**13,080,430,890**	**100.00**	**3,314,275,716**	**25.34**
流動資產	**16,090,238,196**	**98.14**	**12,722,341,314**	**97.26**	**3,367,896,882**	**26.47**
現金	16,059,426,075	97.95	12,692,693,662	97.04	3,366,732,413	26.52
應收款項	29,842,121	0.18	29,527,652	0.23	314,469	1.06
預付款項	970,000	0.01	120,000	0.00	850,000	708.33
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**91,446,850**	**0.56**	**121,288,971**	**0.93**	**- 29,842,121**	**- 24.60**
長期應收款	91,446,850	0.56	121,288,971	0.93	- 29,842,121	- 24.60
不動產、廠房及設備	**211,576,310**	**1.29**	**236,044,189**	**1.80**	**- 24,467,879**	**- 10.37**
土地改良物	63,005,216	0.38	11,954,008	0.09	51,051,208	427.06
機械及設備	29,045,102	0.18	1,045,306	0.01	27,999,796	2,678.62
什項設備	3,401,712	0.02	—	—	3,401,712	--
購建中固定資產	116,124,280	0.71	223,044,875	1.71	- 106,920,595	- 47.94
無形資產	**1,445,250**	**0.01**	**756,416**	**0.01**	**688,834**	**91.07**
無形資產	1,445,250	0.01	756,416	0.01	688,834	91.07
合計	**16,394,706,606**	**100.00**	**13,080,430,890**	**100.00**	**3,314,275,716**	**25.34**
負債	**97,108,388**	**0.59**	**195,789,027**	**1.50**	**- 98,680,639**	**- 50.40**
流動負債	**70,455,814**	**0.43**	**66,417,673**	**0.51**	**4,038,141**	**6.08**
應付款項	70,455,814	0.43	66,417,673	0.51	4,038,141	6.08
其他負債	**26,652,574**	**0.16**	**129,371,354**	**0.99**	**- 102,718,780**	**- 79.40**
遞延負債	910,743	0.01	358,727	0.00	552,016	153.88
什項負債	25,741,831	0.16	129,012,627	0.99	- 103,270,796	- 80.05
淨值	**16,297,598,218**	**99.41**	**12,884,641,863**	**98.50**	**3,412,956,355**	**26.49**
基金	**29,364,620**	**0.18**	**29,364,620**	**0.22**	**—**	**—**
基金	29,364,620	0.18	29,364,620	0.22	—	—
累積餘絀	**16,268,233,598**	**99.23**	**12,855,277,243**	**98.28**	**3,412,956,355**	**26.55**
累積賸餘	16,268,233,598	99.23	12,855,277,243	98.28	3,412,956,355	26.55
合計	**16,394,706,606**	**100.00**	**13,080,430,890**	**100.00**	**3,314,275,716**	**25.34**

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 17,100,800 元及 23,670,000 元。

2.桃園市住宅基金

桃園市政府為健全住宅市場，辦理住宅補貼及興辦社會住宅，以提升居住環境品質及推動住宅相關業務，依據住宅法規定設立桃園市住宅基金。該基金112年度營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係興建40處社會住宅，其中13處已完工，3處興建中，6處設計中，9處規劃中，9處籌備基地。112年度預計辦理住宅業務計畫37億2,693萬餘元，實際為31億8,811萬餘元（包含以前年度保留數之執行數3億2,313萬餘元），較預計減少5億3,882萬餘元，約14.46％，主要係配合社會住宅業務推動期程，依實際作業情形支用所致。

有關該基金營運計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘3億9,698萬餘元，業務外賸餘438萬餘元，審定本期賸餘4億137萬餘元，較預算賸餘3億2,735萬餘元，增加7,402萬餘元，約22.61％，主要係社會住宅業務依實際需要支用所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定　112年度決算經桃園市政府核定賸餘401,376,144元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補　112年度決算審定賸餘401,376,144元，連同前期未分配賸餘225,368,242元，合計賸餘626,744,386元，全數列為未分配賸餘。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金2億2,452萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增4億1,465萬餘元，期末現金及約當現金為6億3,918萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數2億8,118萬餘元，相距6億9,584萬餘元，主要係社會住宅興建進度未如預期，不動產、廠房及設備較預計減少，投資活動之淨現金流出減少所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市住宅基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**785,865,000**	**797,761,666**	**－**	**797,761,666**	**11,896,666**	**1.51**
租金及權利金收入	152,047,000	146,212,658	－	146,212,658	- 5,834,342	- 3.84
其他業務收入	633,818,000	651,549,008	－	651,549,008	17,731,008	2.80
業務成本與費用	**458,629,000**	**400,773,319**	**－**	**400,773,319**	**- 57,855,681**	**- 12.61**
管理及總務費用	458,629,000	400,773,319	－	400,773,319	- 57,855,681	- 12.61
業務賸餘（短絀）	**327,236,000**	**396,988,347**	**－**	**396,988,347**	**69,752,347**	**21.32**
業務外收入	**120,000**	**4,387,797**	**－**	**4,387,797**	**4,267,797**	**3,556.50**
財務收入	120,000	3,439,134	－	3,439,134	3,319,134	2,765.95
其他業務外收入	－	948,663	－	948,663	948,663	--
業務外賸餘（短絀）	**120,000**	**4,387,797**	**－**	**4,387,797**	**4,267,797**	**3,556.50**
本期賸餘（短絀）	**327,356,000**	**401,376,144**	**－**	**401,376,144**	**74,020,144**	**22.61**

桃園市住宅基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	**578,737,000**	**626,744,386**	**－**	**626,744,386**	**48,007,386**	**8.30**
本期賸餘	327,356,000	401,376,144	－	401,376,144	74,020,144	22.61
前期未分配賸餘	251,381,000	225,368,242	－	225,368,242	- 26,012,758	- 10.35
未分配賸餘	**578,737,000**	**626,744,386**	**－**	**626,744,386**	**48,007,386**	**8.30**

桃園市住宅基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	327,356,000	401,376,144	74,020,144	22.61
利息股利之調整	- 120,000	91,305,317	91,425,317	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	327,236,000	492,681,461	165,445,461	50.56
調整項目	216,100,000	231,032,597	14,932,597	6.91
未計利息股利之現金流入（流出）	543,336,000	723,714,058	180,378,058	33.20
收取利息	120,000	3,439,134	3,319,134	2,765.95
支付利息	—	- 94,744,451	- 94,744,451	--
業務活動之淨現金流入（流出）	**543,456,000**	**632,408,741**	**88,952,741**	**16.37**
投資活動之現金流量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	57,173,126	57,173,126	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 3,735,433,000	- 3,198,562,797	536,870,203	- 14.37
增加無形資產及其他資產	- 9,500,000	—	9,500,000	- 100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 3,744,933,000**	**- 3,141,389,671**	**603,543,329**	**- 16.12**
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	21,294,777,000	20,943,092,672	- 351,684,328	- 1.65
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 2,982,095	- 2,982,095	--
減少長期負債	- 18,374,488,000	- 18,016,472,672	358,015,328	- 1.95
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,920,289,000**	**2,923,637,905**	**3,348,905**	**0.11**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 281,188,000**	**414,656,975**	**695,844,975**	**--**
期初現金及約當現金	**2,890,467,000**	**224,525,283**	**- 2,665,941,717**	**- 92.23**
期末現金及約當現金	**2,609,279,000**	**639,182,258**	**- 1,970,096,742**	**- 75.50**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括折舊、減損及折耗、攤銷、處理資產短絀（賸餘）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園市住宅基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**24,813,261,844**	**100.00**	**21,613,431,441**	**100.00**	**3,199,830,403**	**14.80**
流動資產	**702,967,881**	**2.83**	**259,194,683**	**1.20**	**443,773,198**	**171.21**
現金	639,182,258	2.58	224,525,283	1.04	414,656,975	184.68
應收款項	296,100	0.00	296,100	0.00	—	—
預付款項	63,489,523	0.26	34,373,300	0.16	29,116,223	84.71
不動產、廠房及設備	**24,086,801,844**	**97.07**	**21,328,331,983**	**98.68**	**2,758,469,861**	**12.93**
土地	3,402,212,776	13.71	3,117,366,411	14.42	284,846,365	9.14
房屋及建築	3,855,368,197	15.54	2,768,290,819	12.81	1,087,077,378	39.27
機械及設備	230,798,395	0.93	88,266,601	0.41	142,531,794	161.48
交通及運輸設備	28,429,909	0.11	12,025,811	0.06	16,404,098	136.41
什項設備	128,392,289	0.52	127,509,290	0.59	882,999	0.69
購建中固定資產	16,441,600,278	66.26	15,214,873,051	70.40	1,226,727,227	8.06
無形資產	**23,492,119**	**0.09**	**25,904,775**	**0.12**	**- 2,412,656**	**- 9.31**
無形資產	23,492,119	0.09	25,904,775	0.12	- 2,412,656	- 9.31
合計	**24,813,261,844**	**100.00**	**21,613,431,441**	**100.00**	**3,199,830,403**	**14.80**
負債	**19,796,746,468**	**79.78**	**16,998,292,209**	**78.65**	**2,798,454,259**	**16.46**
流動負債	**277,445,950**	**1.12**	**574,502,292**	**2.66**	**- 297,056,342**	**- 51.71**
應付款項	277,445,950	1.12	574,502,292	2.66	- 297,056,342	- 51.71
長期負債	**19,458,916,137**	**78.42**	**16,360,423,441**	**75.70**	**3,098,492,696**	**18.94**
長期債務	19,458,916,137	78.42	16,360,423,441	75.70	3,098,492,696	18.94
其他負債	**60,384,381**	**0.24**	**63,366,476**	**0.29**	**- 2,982,095**	**- 4.71**
什項負債	60,384,381	0.24	63,366,476	0.29	- 2,982,095	- 4.71
淨值	**5,016,515,376**	**20.22**	**4,615,139,232**	**21.35**	**401,376,144**	**8.70**
基金	**4,520,000,000**	**18.22**	**4,520,000,000**	**20.91**	**—**	**—**
基金	4,520,000,000	18.22	4,520,000,000	20.91	—	—
公積	**8,513,020**	**0.03**	**8,513,020**	**0.04**	**—**	**—**
資本公積	8,513,020	0.03	8,513,020	0.04	—	—
累積餘絀	**626,744,386**	**2.53**	**225,368,242**	**1.04**	**401,376,144**	**178.10**
累積賸餘	626,744,386	2.53	225,368,242	1.04	401,376,144	178.10
淨值其他項目	**- 138,742,030**	**- 0.56**	**- 138,742,030**	**- 0.64**	**—**	**—**
累積其他綜合餘絀	- 138,742,030	- 0.56	- 138,742,030	- 0.64	—	—
合計	**24,813,261,844**	**100.00**	**21,613,431,441**	**100.00**	**3,199,830,403**	**14.80**

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 1,336,456,225 元及 365,716,784 元。

（七）捷運工程局主管

桃園市軌道建設發展基金

桃園市政府為推展境內軌道系統規劃、建設、營運、維護管理及辦理土地開發等事宜，設立桃園市軌道建設發展基金。該基金112年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理軌道建設發展業務等。112年度主要營運項目2項，實施結果，實際數較原預計增加及減少者各1項，其執行情形列表如次：

項目	單位	預計數	實際數	比較增減		
				增減數	%	原因
軌道建設發展業務	千元	149,465	213,156	63,691	42.61	註銷應收未收機場捷運增額容積價金列為費用所致。
桃園都會區大眾捷運系統航空城捷運線暨土地整合發展計畫	千元	8,487,820	8,404,132	- 83,687	- 0.99	依實際工程進度撥付款項，為營繕工程結餘。

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達10%，或金額達1千萬元以上者，說明差異原因。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘6億2,532萬餘元，業務外賸餘513萬餘元，審定本期賸餘6億3,045萬餘元，較預算賸餘6億8,275萬餘元，減少5,230萬餘元，約7.66%，主要係註銷應收未收機場捷運增額容積價金列為費用所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定　112年度決算經桃園市政府核定賸餘630,451,182元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補　112年度決算審定賸餘630,451,182元，連同前期未分配賸餘5,014,914,392元，合計賸餘5,645,365,574元，全數列為未分配賸餘。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金10億601萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增3億7,741萬餘元，期末現金及約當現金為13億8,343萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數9億2,521萬餘元，減少5億4,780萬餘元，主要係增加不動產、廠房及設備，投資活動之淨現金流出較預計增加所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市軌道建設發展基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**832,120,000**	**838,476,269**	**－**	**838,476,269**	**6,356,269**	**0.76**
租金及權利金收入	－	1,344,466	－	1,344,466	1,344,466	--
其他業務收入	832,120,000	837,131,803	－	837,131,803	5,011,803	0.60
業務成本與費用	**149,465,000**	**213,156,138**	**－**	**213,156,138**	**63,691,138**	**42.61**
業務費用	149,465,000	213,156,138	－	213,156,138	63,691,138	42.61
業務賸餘（短絀）	**682,655,000**	**625,320,131**	**－**	**625,320,131**	**- 57,334,869**	**- 8.40**
業務外收入	**100,000**	**5,131,051**	**－**	**5,131,051**	**5,031,051**	**5,031.05**
財務收入	100,000	4,666,926	－	4,666,926	4,566,926	4,566.93
其他業務外收入	－	464,125	－	464,125	464,125	--
業務外賸餘（短絀）	**100,000**	**5,131,051**	**－**	**5,131,051**	**5,031,051**	**5,031.05**
本期賸餘（短絀）	**682,755,000**	**630,451,182**	**－**	**630,451,182**	**- 52,303,818**	**- 7.66**

桃園市軌道建設發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
賸餘之部	**4,761,258,000**	**5,645,365,574**	**－**	**5,645,365,574**	**884,107,574**	**18.57**
本期賸餘	682,755,000	630,451,182	－	630,451,182	- 52,303,818	- 7.66
前期未分配賸餘	4,078,503,000	5,014,914,392	－	5,014,914,392	936,411,392	22.96
未分配賸餘	**4,761,258,000**	**5,645,365,574**	**－**	**5,645,365,574**	**884,107,574**	**18.57**

桃園市軌道建設發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	682,755,000	630,451,182	- 52,303,818	- 7.66
利息股利之調整	- 100,000	- 4,666,926	- 4,566,926	4,566.93
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	682,655,000	625,784,256	- 56,870,744	- 8.33
調整項目	1,983,000	- 190,334,064	- 192,317,064	--
未計利息股利之現金流入（流出）	684,638,000	435,450,192	- 249,187,808	- 36.40
收取利息	100,000	4,666,926	4,566,926	4,566.93
業務活動之淨現金流入（流出）	**684,738,000**	**440,117,118**	**- 244,620,882**	**- 35.72**
投資活動之現金流量				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 5,000,000	—	5,000,000	- 100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 8,674,924,000	- 9,068,878,621	- 393,954,621	4.54
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 8,679,924,000**	**- 9,068,878,621**	**- 388,954,621**	**4.48**
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	21,000,000,000	11,150,000,000	- 9,850,000,000	- 46.90
增加基金、公積及填補短絀	4,120,403,000	5,856,978,367	1,736,575,367	42.15
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 800,675	- 800,675	--
減少長期負債	- 16,200,000,000	- 8,000,000,000	8,200,000,000	- 50.62
籌資活動之淨現金流入（流出）	**8,920,403,000**	**9,006,177,692**	**85,774,692**	**0.96**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**925,217,000**	**377,416,189**	**- 547,800,811**	**- 59.21**
期初現金及約當現金	**5,544,909,000**	**1,006,017,444**	**- 4,538,891,556**	**- 81.86**
期末現金及約當現金	**6,470,126,000**	**1,383,433,633**	**- 5,086,692,367**	**- 78.62**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括折舊、減損及折耗、攤銷、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

桃園市軌道建設發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**48,367,750,115**	**100.00**	**39,322,880,085**	**100.00**	**9,044,870,030**	**23.00**
流動資產	**1,820,110,581**	**3.76**	**1,250,683,748**	**3.18**	**569,426,833**	**45.53**
現金	1,383,433,633	2.86	1,006,017,444	2.56	377,416,189	37.52
應收款項	195,981,485	0.41	185,076,461	0.47	10,905,024	5.89
預付款項	240,695,463	0.50	59,589,843	0.15	181,105,620	303.92
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	**520,940,000**	**1.08**	**520,940,000**	**1.32**	**—**	**—**
其他長期投資	93,380,000	0.19	93,380,000	0.24	—	—
長期墊款	427,560,000	0.88	427,560,000	1.09	—	—
不動產、廠房及設備	**46,026,522,736**	**95.16**	**37,551,018,904**	**95.49**	**8,475,503,832**	**22.57**
土地	5,735,777,265	11.86	5,610,369,567	14.27	125,407,698	2.24
機械及設備	2,119,627	0.00	2,312,568	0.01	- 192,941	- 8.34
交通及運輸設備	1,764,881	0.00	2,274,255	0.01	- 509,374	- 22.40
什項設備	940,113	0.00	853,597	0.00	86,516	10.14
購建中固定資產	40,285,920,850	83.29	31,935,208,917	81.21	8,350,711,933	26.15
無形資產	**176,798**	**0.00**	**237,433**	**0.00**	**- 60,635**	**- 25.54**
無形資產	176,798	0.00	237,433	0.00	- 60,635	- 25.54
合計	**48,367,750,115**	**100.00**	**39,322,880,085**	**100.00**	**9,044,870,030**	**23.00**
負債	**12,857,862,413**	**26.58**	**10,300,421,932**	**26.19**	**2,557,440,481**	**24.83**
流動負債	**673,800,779**	**1.39**	**1,634,318,729**	**4.16**	**- 960,517,950**	**- 58.77**
應付款項	673,800,779	1.39	1,634,318,729	4.16	- 960,517,950	- 58.77
長期負債	**12,182,446,045**	**25.19**	**8,663,686,939**	**22.03**	**3,518,759,106**	**40.62**
長期債務	12,182,446,045	25.19	8,663,686,939	22.03	3,518,759,106	40.62
其他負債	**1,615,589**	**0.00**	**2,416,264**	**0.01**	**- 800,675**	**- 33.14**
什項負債	1,615,589	0.00	2,416,264	0.01	- 800,675	- 33.14
淨值	**35,509,887,702**	**73.42**	**29,022,458,153**	**73.81**	**6,487,429,549**	**22.35**
基金	**29,864,522,128**	**61.74**	**24,007,543,761**	**61.05**	**5,856,978,367**	**24.40**
基金	29,864,522,128	61.74	24,007,543,761	61.05	5,856,978,367	24.40
累積餘絀	**5,645,365,574**	**11.67**	**5,014,914,392**	**12.75**	**630,451,182**	**12.57**
累積賸餘	5,645,365,574	11.67	5,014,914,392	12.75	630,451,182	12.57
合計	**48,367,750,115**	**100.00**	**39,322,880,085**	**100.00**	**9,044,870,030**	**23.00**

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 14,334,775,010 元及 16,017,526,931 元。

二、特別收入基金

（一）市政府主管

桃園市有線廣播電視事業發展基金

桃園市政府為推動有線廣播電視法有關之地方文化及公共建設，設立桃園市有線廣播電視事業發展基金。該基金112年度業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係充實桃園市有線電視公用頻道節目與功能、推動全面數位化、提升整體服務品質與普及發展，並發揚在地特色文化。112年度預計辦理有線廣播電視發展計畫1,979萬餘元，實際數1,794萬餘元，較預計數減少185萬餘元，約9.37%，主要係補助及捐助費用依實際需求支用，以及用人費用賸餘所致。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期短絀591萬餘元，較預算短絀627萬餘元，減少36萬餘元，約5.87%，主要係補助及捐助費用依實際需求支用所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定短絀5,910,268元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金2,357萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減591萬餘元，期末現金及約當現金為1,766萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市有線廣播電視事業發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**13,517,000**	**12,030,173**	**－**	**12,030,173**	**- 1,486,827**	**- 11.00**
徵收及依法分配收入	13,503,000	11,899,696	－	11,899,696	- 1,603,304	- 11.87
財產收入	14,000	126,477	－	126,477	112,477	803.41
其他收入	－	4,000	－	4,000	4,000	--
基金用途	**19,796,000**	**17,940,441**	**－**	**17,940,441**	**- 1,855,559**	**- 9.37**
有線廣播電視發展計畫	19,796,000	17,940,441	－	17,940,441	- 1,855,559	- 9.37
本期賸餘（短絀）	**- 6,279,000**	**- 5,910,268**	**－**	**- 5,910,268**	**368,732**	**- 5.87**
期初基金餘額	**21,724,000**	**23,572,465**	**－**	**23,572,465**	**1,848,465**	**8.51**
期末基金餘額	**15,445,000**	**17,662,197**	**－**	**17,662,197**	**2,217,197**	**14.36**

桃園市有線廣播電視事業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 5,912,204
調整非現金項目	436
業務活動之淨現金流入（流出）	**- 5,911,768**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 5,911,768**
期初現金及約當現金	**23,573,965**
期末現金及約當現金	**17,662,197**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括處理資產損失（利益）及其他。
3. 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。

桃園市有線廣播電視事業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**17,665,000**	**100.00**	**23,578,704**	**100.00**	**-5,913,704**	**- 25.08**
流動資產	**17,662,197**	**99.98**	**23,573,965**	**99.98**	**-5,911,768**	**- 25.08**
現金	17,662,197	99.98	23,573,965	99.98	-5,911,768	- 25.08
固定資產	**2,803**	**0.02**	**4,739**	**0.02**	**-1,936**	**- 40.85**
機械及設備	1,853	0.01	3,789	0.02	-1,936	- 51.10
雜項設備	950	0.01	950	0.00	—	—
合計	**17,665,000**	**100.00**	**23,578,704**	**100.00**	**-5,913,704**	**- 25.08**
負債	**—**	**—**	**1,500**	**0.01**	**-1,500**	**- 100.00**
其他負債	**—**	**—**	**1,500**	**0.01**	**-1,500**	**- 100.00**
什項負債	—	—	1,500	0.01	-1,500	- 100.00
淨資產	**17,665,000**	**100.00**	**23,577,204**	**99.99**	**-5,912,204**	**- 25.08**
淨資產	**17,665,000**	**100.00**	**23,577,204**	**99.99**	**-5,912,204**	**- 25.08**
淨資產	17,665,000	100.00	23,577,204	99.99	-5,912,204	- 25.08
合計	**17,665,000**	**100.00**	**23,578,704**	**100.00**	**-5,913,704**	**- 25.08**

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。

（二）消防局主管

桃園市消防人員安全基金

桃園市政府為保障消防人員健康，與因公傷、殘、死亡濟助權利及激勵士氣，設立桃園市消防人員安全基金。該基金 112 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理轄屬消防人員因執行勤務所致死亡、殘廢、受傷與住院濟助慰問及健康檢查補助等。112 年度預計辦理消防人員安全計畫 465 萬元，實際數 464 萬餘元，較預計減少 4,217 元，約 0.09%。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期短絀456萬餘元，較預算短絀463萬餘元，減少6萬餘元，約1.47%，主要係利息收入較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定短絀4,565,847元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金1,255萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減459萬餘元，期末現金及約當現金為796萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市消防人員安全基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	16,000	79,936	—	79,936	63,936	399.60
財產收入	16,000	79,936	—	79,936	63,936	399.60
基金用途	4,650,000	4,645,783	—	4,645,783	- 4,217	- 0.09
消防人員安全計畫	4,650,000	4,645,783	—	4,645,783	- 4,217	- 0.09
本期賸餘（短絀）	- 4,634,000	- 4,565,847	—	- 4,565,847	68,153	- 1.47
期初基金餘額	11,993,000	12,560,449	—	12,560,449	567,449	4.73
期末基金餘額	7,359,000	7,994,602	—	7,994,602	635,602	8.64

桃園市消防人員安全基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 4,565,847
調整非現金項目	- 25,894
業務活動之淨現金流入（流出）	**- 4,591,741**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 4,591,741**
期初現金及約當現金	**12,553,323**
期末現金及約當現金	**7,961,582**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）。
3. 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。

桃園市消防人員安全基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**7,994,602**	**100.00**	**12,560,449**	**100.00**	**- 4,565,847**	**- 36.35**
流動資產	**7,994,602**	**100.00**	**12,560,449**	**100.00**	**- 4,565,847**	**- 36.35**
現金	7,961,582	99.59	12,553,323	99.94	- 4,591,741	- 36.58
應收款項	33,020	0.41	7,126	0.06	25,894	363.37
合計	**7,994,602**	**100.00**	**12,560,449**	**100.00**	**- 4,565,847**	**- 36.35**
淨資產	**7,994,602**	**100.00**	**12,560,449**	**100.00**	**- 4,565,847**	**- 36.35**
淨資產	**7,994,602**	**100.00**	**12,560,449**	**100.00**	**- 4,565,847**	**- 36.35**
淨資產	7,994,602	100.00	12,560,449	100.00	- 4,565,847	- 36.35
合計	**7,994,602**	**100.00**	**12,560,449**	**100.00**	**- 4,565,847**	**- 36.35**

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。

（三）教育局主管

桃園市地方教育發展基金

桃園市政府為強化教育經費專款專用，以合理分配及運用教育資源，促進教育健全發展，提升教育經費運用績效，設立桃園市地方教育發展基金（含桃園市政府教育局、桃園市屬各級學校及幼兒園等273個分基金）。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理高中及高職教育、國民教育、學前教育、特殊教育、社會教育、體育及衛生教育等。112年度業務計畫8項，實施結果，實際數較原預計增加者2項，減少者6項，其執行情形列表如次：

項目	單位	預計數	實際數	比較增減		
				增減數	%	原因
高中及高職教育計畫	千元	5,313,633	4,982,271	- 331,361	- 6.24	依實際執行狀況覈實支應。
國民教育計畫	千元	29,173,288	28,825,645	- 347,642	- 1.19	依實際執行狀況覈實支應。
學前教育計畫	千元	7,554,825	8,422,619	867,794	11.49	辦理2歲以上至未滿5歲育兒津貼及5歲至國民小學前幼兒就學補助經費，依實際需求併入決算執行。
特殊教育計畫	千元	361,616	356,552	- 5,063	- 1.40	
社會教育計畫	千元	197,968	174,687	- 23,280	- 11.76	依業務實際需求支用。
體育及衛生教育計畫	千元	1,234,377	2,541,152	1,306,775	105.87	推動公私立國中小免費營養午餐政策補助經費依實際需求併入決算執行。
一般行政管理計畫	千元	3,313,415	2,614,856	- 698,558	- 21.08	依業務實際需求支用及退休金覈實發放。
建築及設備計畫	千元	4,747,632	4,319,447	- 428,184	- 9.02	學校設施工程（設備）進度未如預期。

註：1. 本表建築及設備計畫實際數 4,319,447,721 元，包含以前年度保留數之執行數 1,485,256,587 元、112 年度報准先行辦理數之執行數 442,221,766 元。
2. 本表係就業務計畫實際數與預計數差異達 10%，或金額達 1 千萬元以上者，說明差異原因。

有關該基金部分業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，審定本期賸餘 16 億 3,991 萬餘元，與預算短絀 5 億 5,167 萬餘元，相距 21 億 9,159 萬餘元，主要係政府撥入收入較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定賸餘1,639,911,896元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金139億1,817萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增29億7,822萬餘元，期末現金及約當現金為168億9,640萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市地方教育發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**51,345,075,000**	**53,877,144,065**	**－**	**53,877,144,065**	**2,532,069,065**	**4.93**
徵收及依法分配收入	1,900,000	13,673,017	－	13,673,017	11,773,017	619.63
勞務收入	27,278,000	26,779,580	－	26,779,580	- 498,420	- 1.83
財產收入	40,915,000	100,098,181	－	100,098,181	59,183,181	144.65
政府撥入收入	50,384,126,000	52,908,555,600	－	52,908,555,600	2,524,429,600	5.01
教學收入	631,306,000	561,929,952	－	561,929,952	- 69,376,048	- 10.99
其他收入	259,550,000	266,107,735	－	266,107,735	6,557,735	2.53
基金用途	**51,896,754,000**	**52,237,232,169**	**－**	**52,237,232,169**	**340,478,169**	**0.66**
高中及高職教育計畫	5,313,633,000	4,982,271,929	－	4,982,271,929	- 331,361,071	- 6.24
國民教育計畫	29,173,288,000	28,825,645,184	－	28,825,645,184	- 347,642,816	- 1.19
學前教育計畫	7,554,825,000	8,422,619,588	－	8,422,619,588	867,794,588	11.49
特殊教育計畫	361,616,000	356,552,341	－	356,552,341	- 5,063,659	- 1.40
社會教育計畫	197,968,000	174,687,163	－	174,687,163	- 23,280,837	- 11.76
體育及衛生教育計畫	1,234,377,000	2,541,152,230	－	2,541,152,230	1,306,775,230	105.87
一般行政管理計畫	3,313,415,000	2,614,856,013	－	2,614,856,013	- 698,558,987	- 21.08
建築及設備計畫	4,747,632,000	4,319,447,721	－	4,319,447,721	- 428,184,279	- 9.02
本期賸餘（短絀）	**- 551,679,000**	**1,639,911,896**	**－**	**1,639,911,896**	**2,191,590,896**	**--**
期初基金餘額	**9,943,482,000**	**11,388,084,509**	**－**	**11,388,084,509**	**1,444,602,509**	**14.53**
期末基金餘額	**9,391,803,000**	**13,027,996,405**	**－**	**13,027,996,405**	**3,636,193,405**	**38.72**

註：本表建築及設備計畫決算審定數 4,319,447,721 元，包含以前年度保留數之執行數 1,485,256,587 元、112 年度報准先行辦理數之執行數 442,221,766 元。

桃園市地方教育發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	2,271,305,012
調整非現金項目	1,191,324,877
業務活動之淨現金流入（流出）	**3,462,629,889**
投資活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	962,837
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	20,275,117
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 470,070,149
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 448,832,195**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,005,428,072
減少短期債務及其他負債	- 1,040,997,941
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 35,569,869**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**2,978,227,825**
期初現金及約當現金	**13,918,175,381**
期末現金及約當現金	**16,896,403,206**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

桃園市地方教育發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**107,110,113,004**	**100.00**	**103,478,389,671**	**100.00**	**3,631,723,333**	**3.51**
流動資產	**20,092,045,815**	**18.76**	**17,051,050,051**	**16.48**	**3,040,995,764**	**17.83**
現金	16,896,403,206	15.77	13,918,175,381	13.45	2,978,227,825	21.40
應收款項	656,372,166	0.61	757,324,429	0.73	- 100,952,263	- 13.33
短期貸墊款	—	—	962,837	0.00	- 962,837	- 100.00
預付款項	2,539,270,443	2.37	2,374,587,404	2.29	164,683,039	6.94
長期貸墊款及準備金	**27,737,173**	**0.03**	**27,325,775**	**0.03**	**411,398**	**1.51**
準備金	27,737,173	0.03	27,325,775	0.03	411,398	1.51
固定資產	**77,619,057,615**	**72.47**	**76,942,957,733**	**74.36**	**676,099,882**	**0.88**
土地	47,184,671,201	44.05	46,456,894,692	44.90	727,776,509	1.57
土地改良物	713,686,726	0.67	604,431,466	0.58	109,255,260	18.08
房屋建築及設備	22,965,352,197	21.44	23,095,729,308	22.32	- 130,377,111	- 0.56
機械及設備	2,593,795,724	2.42	2,763,766,625	2.67	- 169,970,901	- 6.15
交通及運輸設備	426,169,204	0.40	406,721,824	0.39	19,447,380	4.78
雜項設備	1,835,836,851	1.71	1,918,048,891	1.85	- 82,212,040	- 4.29
租賃資產	485,418	0.00	281,860	0.00	203,558	72.22
購建中固定資產	1,899,060,294	1.77	1,697,083,067	1.64	201,977,227	11.90
無形資產	**272,275,577**	**0.25**	**316,982,343**	**0.31**	**- 44,706,766**	**- 14.10**
無形資產	272,275,577	0.25	316,982,343	0.31	- 44,706,766	- 14.10
其他資產	**9,098,996,824**	**8.49**	**9,140,073,769**	**8.83**	**- 41,076,945**	**- 0.45**
什項資產	9,098,996,824	8.49	9,140,073,769	8.83	- 41,076,945	- 0.45
合計	**107,110,113,004**	**100.00**	**103,478,389,671**	**100.00**	**3,631,723,333**	**3.51**
負債	**16,190,783,407**	**15.12**	**14,830,365,086**	**14.33**	**1,360,418,321**	**9.17**
流動負債	**6,588,275,939**	**6.15**	**5,152,615,360**	**4.98**	**1,435,660,579**	**27.86**
應付款項	6,588,275,939	6.15	5,152,615,360	4.98	1,435,660,579	27.86
其他負債	**9,602,507,468**	**8.97**	**9,677,749,726**	**9.35**	**- 75,242,258**	**- 0.78**
什項負債	9,602,507,468	8.97	9,677,749,726	9.35	- 75,242,258	- 0.78
淨資產	**90,919,329,597**	**84.88**	**88,648,024,585**	**85.67**	**2,271,305,012**	**2.56**
淨資產	**90,919,329,597**	**84.88**	**88,648,024,585**	**85.67**	**2,271,305,012**	**2.56**
淨資產	90,919,329,597	84.88	88,648,024,585	85.67	2,271,305,012	2.56
合計	**107,110,113,004**	**100.00**	**103,478,389,671**	**100.00**	**3,631,723,333**	**3.51**

註：1.信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 273,535,449 元及 299,476,923 元。

2.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。

（四）農業局主管

桃園市農業發展基金

桃園市政府為加速農業發展，促進現代化農村建設及農地管理，推廣農業產業文化，依據農業發展條例「農業用地變更回饋金撥繳及分配利用辦法」，設立桃園市農業發展基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係補助各農民團體辦理農業推廣行銷、補助公所辦理農地管理計畫，獎助農產品品質競賽等。112年度主要業務計畫2項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A.農業發展計畫 預計執行3,890萬餘元，實際為3,482萬餘元，較預計減少407萬餘元，約10.47%，係農業特色產業發展、推廣、行銷等宣導計畫，依實際業務需求支用所致。

B.建築及設備計畫 預計執行19萬元，實際為18萬餘元，較預計減少914元，約0.48%。

有關該基金部分業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期賸餘3億7,735萬餘元，較預算賸餘8,106萬餘元，增加2億9,628萬餘元，約365.49%，主要係辦理農業用地變更非農業使用，收取回饋金較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定賸餘377,350,142元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金7億2,258萬餘元，經業務活動及投資活動結果，現金及約當現金淨增3億9,750萬餘元，期末現金及約當現金為11億2,008萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市農業發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**120,160,000**	**412,369,145**	**－**	**412,369,145**	**292,209,145**	**243.18**
徵收及依法分配收入	－	1,131	－	1,131	1,131	--
農政收入	120,000,000	407,193,912	－	407,193,912	287,193,912	239.33
財產收入	160,000	5,174,102	－	5,174,102	5,014,102	3,133.81
基金用途	**39,094,000**	**35,019,003**	**－**	**35,019,003**	**- 4,074,997**	**- 10.42**
農業發展計畫	38,904,000	34,829,917	－	34,829,917	- 4,074,083	- 10.47
建築及設備計畫	190,000	189,086	－	189,086	- 914	- 0.48
本期賸餘（短絀）	**81,066,000**	**377,350,142**	**－**	**377,350,142**	**296,284,142**	**365.49**
期初基金餘額	**590,314,000**	**725,810,833**	**－**	**725,810,833**	**135,496,833**	**22.95**
期末基金餘額	**671,380,000**	**1,103,160,975**	**－**	**1,103,160,975**	**431,780,975**	**64.31**

桃園市農業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	376,810,005
調整非現金項目	20,884,395
業務活動之淨現金流入（流出）	**397,694,400**
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	- 189,086
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 189,086**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**397,505,314**
期初現金及約當現金	**722,582,618**
期末現金及約當現金	**1,120,087,932**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

桃園市農業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**1,122,595,427**	**100.00**	**733,744,622**	**100.00**	**388,850,805**	**53.00**
流動資產	**1,121,973,560**	**99.94**	**732,582,618**	**99.84**	**389,390,942**	**53.15**
現金	1,120,087,932	99.78	722,582,618	98.48	397,505,314	55.01
應收款項	1,885,628	0.17	—	—	1,885,628	--
預付款項	—	—	10,000,000	1.36	- 10,000,000	- 100.00
固定資產	**549,723**	**0.05**	**1,162,004**	**0.16**	**- 612,281**	**- 52.69**
土地改良物	71,628	0.01	139,968	0.02	- 68,340	- 48.83
機械及設備	363,512	0.03	427,279	0.06	- 63,767	- 14.92
交通及運輸設備	16,688	0.00	23,375	0.00	- 6,687	- 28.61
雜項設備	97,895	0.01	151,382	0.02	- 53,487	- 35.33
購建中固定資產	—	—	420,000	0.06	- 420,000	- 100.00
無形資產	**72,144**	**0.01**	**—**	**—**	**72,144**	**--**
無形資產	72,144	0.01	—	—	72,144	--
合計	**1,122,595,427**	**100.00**	**733,744,622**	**100.00**	**388,850,805**	**53.00**
負債	**18,812,585**	**1.68**	**6,771,785**	**0.92**	**12,040,800**	**177.81**
流動負債	**18,812,585**	**1.68**	**6,771,785**	**0.92**	**12,040,800**	**177.81**
應付款項	18,812,585	1.68	6,771,785	0.92	12,040,800	177.81
淨資產	**1,103,782,842**	**98.32**	**726,972,837**	**99.08**	**376,810,005**	**51.83**
淨資產	**1,103,782,842**	**98.32**	**726,972,837**	**99.08**	**376,810,005**	**51.83**
淨資產	1,103,782,842	98.32	726,972,837	99.08	376,810,005	51.83
合計	**1,122,595,427**	**100.00**	**733,744,622**	**100.00**	**388,850,805**	**53.00**

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。

（五）衛生局主管

桃園市食品安全保護基金

桃園市政府為維護食品衛生安全，保障食品安全事件消費者之權益，依據食品安全衛生管理法等規定，設立桃園市食品安全保護基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理消費訴訟、食品溯源管理及食品安全保護相關業務。112年度預計辦理食品安全保護計畫3,995萬餘元，實際數2,822萬餘元，較預計數減少1,173萬餘元，約29.37%，主要係因稽查人力短缺，用人費用較預計減少所致。

有關該基金業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期賸餘2,588萬餘元，與預算短絀790萬餘元，相距3,379萬餘元，主要係違反食品安全相關法規之罰鍰收入較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定賸餘25,889,098元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金為9,856萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增2,274萬餘元，期末現金及約當現金為1億2,131萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市食品安全保護基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**32,050,000**	**54,109,217**	**－**	**54,109,217**	**22,059,217**	**68.83**
徵收及依法分配收入	15,000,000	36,456,979	－	36,456,979	21,456,979	143.05
財產收入	50,000	649,759	－	649,759	599,759	1,199.52
政府撥入收入	17,000,000	17,000,000	－	17,000,000	－	－
其他收入	－	2,479	－	2,479	2,479	--
基金用途	**39,955,000**	**28,220,119**	**－**	**28,220,119**	**- 11,734,881**	**- 29.37**
食品安全保護計畫	39,955,000	28,220,119	－	28,220,119	- 11,734,881	- 29.37
本期賸餘（短絀）	**- 7,905,000**	**25,889,098**	**－**	**25,889,098**	**33,794,098**	**--**
期初基金餘額	**123,385,000**	**130,758,380**	**－**	**130,758,380**	**7,373,380**	**5.98**
期末基金餘額	**115,480,000**	**156,647,478**	**－**	**156,647,478**	**41,167,478**	**35.65**

桃園市食品安全保護基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	24,904,042
調整非現金項目	- 2,156,979
業務活動之淨現金流入（流出）	**22,747,063**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**22,747,063**
期初現金及約當現金	**98,564,624**
期末現金及約當現金	**121,311,687**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增。
3. 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。

桃園市食品安全保護基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**160,601,840**	**100.00**	**134,362,522**	**100.00**	**26,239,318**	**19.53**
流動資產	**158,026,924**	**98.40**	**130,802,550**	**97.35**	**27,224,374**	**20.81**
現金	121,311,687	75.54	98,564,624	73.36	22,747,063	23.08
應收款項	36,715,237	22.86	29,999,326	22.33	6,715,911	22.39
預付款項	—	—	2,238,600	1.67	- 2,238,600	- 100.00
固定資產	**189,787**	**0.12**	**404,612**	**0.30**	**- 214,825**	**- 53.09**
機械及設備	156,865	0.10	353,867	0.26	- 197,002	- 55.67
雜項設備	32,922	0.02	50,745	0.04	- 17,823	- 35.12
無形資產	**2,385,129**	**1.49**	**3,155,360**	**2.35**	**- 770,231**	**- 24.41**
無形資產	2,385,129	1.49	3,155,360	2.35	- 770,231	- 24.41
合計	**160,601,840**	**100.00**	**134,362,522**	**100.00**	**26,239,318**	**19.53**
負債	**1,379,446**	**0.86**	**44,170**	**0.03**	**1,335,276**	**3,023.04**
流動負債	**1,379,446**	**0.86**	**44,170**	**0.03**	**1,335,276**	**3,023.04**
應付款項	1,379,446	0.86	44,170	0.03	1,335,276	3,023.04
淨資產	**159,222,394**	**99.14**	**134,318,352**	**99.97**	**24,904,042**	**18.54**
淨資產	**159,222,394**	**99.14**	**134,318,352**	**99.97**	**24,904,042**	**18.54**
淨資產	159,222,394	99.14	134,318,352	99.97	24,904,042	18.54
合計	**160,601,840**	**100.00**	**134,362,522**	**100.00**	**26,239,318**	**19.53**

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。

（六）環境保護局主管

1.桃園市環境保護基金

桃園市政府為防制空氣污染及維護國民健康生活環境、推動一般廢棄物清除妥善處理、增進環境教育發展、維護良好河川水體品質，依據空氣污染防制法、廢棄物清理法、環境教育法、水污染防治法等規定，設立桃園市環境保護基金(含空氣污染防制基金、一般廢棄物清除處理基金、環境教育基金及水污染防治基金等4個分基金)。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理空氣污染管制、廢物清除處理相關業務及補助環境清潔稽查大隊購置廢棄物清除處理機具、推動環境教育行動方案暨業務宣導、辦理水污染稽查管制計畫等。112年度主要業務計畫6項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形列表如次：

項目	單位	預計數	實際數	比較增減		
				增減數	%	原因
移動污染源管制計畫	千元	249,993	235,511	- 14,481	- 5.79	依實際情形覈實支用。
固定污染源管制計畫	千元	242,711	216,382	- 26,328	- 10.85	依實際情形覈實支用。
逸散性污染源管制計畫	千元	95,000	90,746	- 4,253	- 4.48	
廢棄物清除處理計畫	千元	30,643	10,339	- 20,303	- 66.26	補助環境清潔稽查大隊辦理衛生掩埋場改善工程及購置廢棄物清除處理機具經費，依實際情形覈實支用。
推動環境教育業務計畫	千元	63,679	56,048	- 7,630	- 11.98	依實際情形覈實支用。
推動水污染防治計畫	千元	77,246	70,321	- 6,924	- 8.96	

註：本表係就業務計畫實際數與預計數差異達10%，或金額達1千萬元以上者，說明差異原因。

有關該基金部分業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期賸餘408萬餘元，與預算短絀1億1,858萬元，相距1億2,266萬餘元，主要係營建工程污染源收入較預計增加；辦理固定污染源管制、廢棄物清除處理等業務支出較預計減少。各分基金中，本期短絀者計3個分基金，其中桃園市水污染防治基金短絀734萬餘元，主要係水污染防治收入較預計減少；桃園市環境教育基金及桃園市一般廢棄物清除處理基金等2個分基金本期短絀共715萬餘元，主要係環保提撥收入、公庫撥款收入不敷支應相關計畫經費所致。至所屬分預算營運情形，請參閱後附來源用途及餘絀概況表。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定賸餘4,082,126元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金14億2,842萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨增1,406萬餘元，期末現金及約當現金為14億4,249萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，暨所屬分預算來源用途及餘絀概況，分別列表如次：

桃園市環境保護基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分預算名稱	基金來源	基金用途	本期賸餘（短絀）				期初基金餘額	期末基金餘額
			預算數	審定數	比較增減			
					金額	%		
桃園市空氣污染防制基金	604,065	585,476	- 83,992	18,589	102,581	--	658,895	677,484
桃園市一般廢棄物清除處理基金	7,946	10,339	- 25,893	- 2,392	23,500	- 90.76	686,473	684,080
桃園市環境教育基金	51,281	56,048	- 11,061	- 4,766	6,294	- 56.91	67,425	62,658
桃園市水污染防治基金	66,403	73,751	2,366	- 7,348	- 9,714	--	7,627	279

註：本表係依本處審定該基金決算數額編列。

桃園市環境保護基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**694,302,000**	**729,697,178**	**－**	**729,697,178**	**35,395,178**	**5.10**
徵收及依法分配收入	614,000,000	638,812,042	－	638,812,042	24,812,042	4.04
財產收入	860,000	7,833,006	－	7,833,006	6,973,006	810.81
政府撥入收入	79,442,000	79,857,410	－	79,857,410	415,410	0.52
其他收入	－	3,194,720	－	3,194,720	3,194,720	--
基金用途	**812,882,000**	**725,615,052**	**－**	**725,615,052**	**- 87,266,948**	**- 10.74**
移動污染源管制計畫	249,993,000	235,511,402	－	235,511,402	- 14,481,598	- 5.79
固定污染源管制計畫	242,711,000	216,382,306	－	216,382,306	- 26,328,694	- 10.85
逸散性污染源管制計畫	95,000,000	90,746,219	－	90,746,219	- 4,253,781	- 4.48
推動環境教育業務計畫	63,679,000	56,048,305	－	56,048,305	- 7,630,695	- 11.98
廢棄物清除處理計畫	30,643,000	10,339,485	－	10,339,485	- 20,303,515	- 66.26
推動水污染防治計畫	77,246,000	70,321,366	－	70,321,366	- 6,924,634	- 8.96
一般行政管理計畫	53,610,000	46,265,969	－	46,265,969	- 7,344,031	- 13.70
本期賸餘（短絀）	**- 118,580,000**	**4,082,126**	**－**	**4,082,126**	**122,662,126**	**--**
期初基金餘額	**1,350,588,000**	**1,420,422,041**	**－**	**1,420,422,041**	**69,834,041**	**5.17**
期末基金餘額	**1,232,008,000**	**1,424,504,167**	**－**	**1,424,504,167**	**192,496,167**	**15.62**

桃園市環境保護基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 19,670,915
調整非現金項目	33,866,545
業務活動之淨現金流入（流出）	**14,195,630**
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	- 126,954
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 126,954**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**14,068,676**
期初現金及約當現金	**1,428,428,313**
期末現金及約當現金	**1,442,496,989**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

桃園市環境保護基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**1,537,786,478**	**100.00**	**1,609,930,796**	**100.00**	**- 72,144,318**	**- 4.48**
流動資產	**1,464,940,352**	**95.26**	**1,513,331,629**	**94.00**	**- 48,391,277**	**- 3.20**
現金	1,442,496,989	93.80	1,428,428,313	88.73	14,068,676	0.98
應收款項	7,898,619	0.51	62,157,433	3.86	- 54,258,814	- 87.29
預付款項	14,544,744	0.95	22,745,883	1.41	- 8,201,139	- 36.06
固定資產	**72,845,726**	**4.74**	**96,555,315**	**6.00**	**- 23,709,589**	**- 24.56**
房屋建築及設備	61,811,337	4.02	62,966,198	3.91	- 1,154,861	- 1.83
機械及設備	9,341,619	0.61	13,602,554	0.84	- 4,260,935	- 31.32
交通及運輸設備	1,546,741	0.10	2,299,364	0.14	- 752,623	- 32.73
雜項設備	146,029	0.01	237,199	0.01	- 91,170	- 38.44
購建中固定資產	—	—	17,450,000	1.08	- 17,450,000	- 100.00
無形資產	**—**	**—**	**43,452**	**0.00**	**- 43,452**	**- 100.00**
無形資產	—	—	43,452	0.00	- 43,452	- 100.00
其他資產	**400**	**0.00**	**400**	**0.00**	**—**	**—**
什項資產	400	0.00	400	0.00	—	—
合計	**1,537,786,478**	**100.00**	**1,609,930,796**	**100.00**	**- 72,144,318**	**- 4.48**
負債	**40,436,585**	**2.63**	**92,909,988**	**5.77**	**- 52,473,403**	**- 56.48**
流動負債	**39,201,339**	**2.55**	**91,547,788**	**5.69**	**- 52,346,449**	**- 57.18**
應付款項	39,201,339	2.55	91,547,788	5.69	- 52,346,449	- 57.18
其他負債	**1,235,246**	**0.08**	**1,362,200**	**0.08**	**- 126,954**	**- 9.32**
什項負債	1,235,246	0.08	1,362,200	0.08	- 126,954	- 9.32
淨資產	**1,497,349,893**	**97.37**	**1,517,020,808**	**94.23**	**- 19,670,915**	**- 1.30**
淨資產	**1,497,349,893**	**97.37**	**1,517,020,808**	**94.23**	**- 19,670,915**	**- 1.30**
淨資產	1,497,349,893	97.37	1,517,020,808	94.23	- 19,670,915	- 1.30
合計	**1,537,786,478**	**100.00**	**1,609,930,796**	**100.00**	**- 72,144,318**	**- 4.48**

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。

2.桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金

桃園市政府為推動航空噪音防制區內回饋作業及航空噪音防制工作，設立桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金。該基金 112 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理桃園國際機場回饋金及航空噪音防制等事項。112 年度業務計畫 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A.回饋金計畫　預計補助 3 億 3,971 萬餘元，實際為 2 億 7,309 萬餘元，較預計減少 6,662 萬餘元，約 19.61％，係補助防制區內國中小學午餐經費，依實際執行情形覈實支用所致。

B.航空噪音防制計畫　預計補助 3 億 8,395 萬餘元，實際為 3 億 8,293 萬餘元，較預計減少 101 萬餘元，約 0.26％。

有關該基金部分業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，審定本期賸餘 1 億 9,536 萬餘元，與預算短絀 7,091 萬餘元，相距 2 億 6,627 萬餘元，主要係桃園國際機場股份有限公司提撥航空噪音防制費及回饋金較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

112 年度決算經桃園市政府核定賸餘 195,363,407 元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 14 億 931 萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 3 億 2,156 萬餘元，期末現金及約當現金為 17 億 3,087 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**652,756,000**	**851,396,914**	**－**	**851,396,914**	**198,640,914**	**30.43**
徵收及依法分配收入	325,389,000	409,575,337	－	409,575,337	84,186,337	25.87
財產收入	650,000	7,958,371	－	7,958,371	7,308,371	1,124.36
其他收入	326,717,000	433,863,206	－	433,863,206	107,146,206	32.79
基金用途	**723,670,000**	**656,033,507**	**－**	**656,033,507**	**- 67,636,493**	**- 9.35**
回饋金計畫	339,719,000	273,096,545	－	273,096,545	- 66,622,455	- 19.61
航空噪音防制計畫	383,951,000	382,936,962	－	382,936,962	- 1,014,038	- 0.26
本期賸餘（短絀）	**- 70,914,000**	**195,363,407**	**－**	**195,363,407**	**266,277,407**	**--**
期初基金餘額	**1,770,530,000**	**1,560,992,960**	**－**	**1,560,992,960**	**- 209,537,040**	**- 11.83**
期末基金餘額	**1,699,616,000**	**1,756,356,367**	**－**	**1,756,356,367**	**56,740,367**	**3.34**

桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	192,099,916
調整非現金項目	129,464,176
業務活動之淨現金流入（流出）	**321,564,092**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	2,100
籌資活動之淨現金流入（流出）	**2,100**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**321,566,192**
期初現金及約當現金	**1,409,313,792**
期末現金及約當現金	**1,730,879,984**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**1,793,614,734**	**100.00**	**1,594,283,858**	**100.00**	**199,330,876**	**12.50**
流動資產	**1,780,904,822**	**99.29**	**1,578,310,455**	**99.00**	**202,594,367**	**12.84**
現金	1,730,879,984	96.50	1,409,313,792	88.40	321,566,192	22.82
應收款項	18,207,989	1.02	129,047,304	8.09	- 110,839,315	- 85.89
預付款項	31,816,849	1.77	39,949,359	2.51	- 8,132,510	- 20.36
固定資產	**12,709,912**	**0.71**	**15,973,403**	**1.00**	**- 3,263,491**	**- 20.43**
機械及設備	6,257,093	0.35	6,139,232	0.39	117,861	1.92
交通及運輸設備	2,272,659	0.13	3,033,758	0.19	- 761,099	- 25.09
雜項設備	4,180,160	0.23	6,800,413	0.43	- 2,620,253	- 38.53
合計	**1,793,614,734**	**100.00**	**1,594,283,858**	**100.00**	**199,330,876**	**12.50**
負債	**24,548,455**	**1.37**	**17,317,495**	**1.09**	**7,230,960**	**41.76**
流動負債	**24,380,455**	**1.36**	**17,151,595**	**1.08**	**7,228,860**	**42.15**
應付款項	24,380,455	1.36	17,151,595	1.08	7,228,860	42.15
其他負債	**168,000**	**0.01**	**165,900**	**0.01**	**2,100**	**1.27**
什項負債	168,000	0.01	165,900	0.01	2,100	1.27
淨資產	**1,769,066,279**	**98.63**	**1,576,966,363**	**98.91**	**192,099,916**	**12.18**
淨資產	**1,769,066,279**	**98.63**	**1,576,966,363**	**98.91**	**192,099,916**	**12.18**
淨資產	1,769,066,279	98.63	1,576,966,363	98.91	192,099,916	12.18
合計	**1,793,614,734**	**100.00**	**1,594,283,858**	**100.00**	**199,330,876**	**12.50**

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底均為 1 元。

2. 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。

3.桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

桃園市政府為積極推動垃圾處理計畫及改善環境品質，確保垃圾處理廠（場）順利營運，對垃圾處理廠（場）回饋區提供回饋，依據桃園市垃圾處理廠場回饋金管理自治條例規定，設立桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金。該基金 112 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係補助回饋區辦理環境衛生、美化、監測、鑑定及提升生活環境品質或教育文化水準。112 年度業務計畫 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A.回饋金使用計畫　預計補助 2 億 940 萬餘元，實際為 1 億 7,484 萬餘元，較預計減少 3,455 萬餘元，約 16.50%，係回饋金依實際情形支用所致。

B.建築及設備計畫　預計補助 40 萬元，實際為 10 萬餘元，較預計減少 29 萬餘元，約 74.00%，係依實際需求購置及汰換設備所致。

有關該基金部分業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，審定本期賸餘 637 萬餘元，較預算賸餘 7,511 萬餘元，減少 6,874 萬餘元，約 91.52%，主要係生質能中心正式營運期程延後，回饋金收入較預計減少所致。

（3）餘絀之審定

112 年度決算經桃園市政府核定賸餘 6,370,073 元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 1 億 6,081 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 697 萬餘元，期末現金及約當現金為 1 億 6,778 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**284,921,000**	**181,318,677**	**－**	**181,318,677**	**- 103,602,323**	**- 36.36**
財產收入	100,000	1,221,112	－	1,221,112	1,121,112	1,121.11
政府撥入收入	237,061,000	161,406,647	－	161,406,647	- 75,654,353	- 31.91
其他收入	47,760,000	18,690,918	－	18,690,918	- 29,069,082	- 60.86
基金用途	**209,804,000**	**174,948,604**	**－**	**174,948,604**	**- 34,855,396**	**- 16.61**
回饋金使用計畫	209,404,000	174,844,604	－	174,844,604	- 34,559,396	- 16.50
建築及設備計畫	400,000	104,000	－	104,000	- 296,000	- 74.00
本期賸餘（短絀）	**75,117,000**	**6,370,073**	**－**	**6,370,073**	**- 68,746,927**	**- 91.52**
期初基金餘額	**376,278,000**	**282,316,347**	**－**	**282,316,347**	**- 93,961,653**	**- 24.97**
期末基金餘額	**451,395,000**	**288,686,420**	**－**	**288,686,420**	**- 162,708,580**	**- 36.05**

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	6,076,543
調整非現金項目	997,881
業務活動之淨現金流入（流出）	**7,074,424**
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	- 104,000
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 104,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**6,970,424**
期初現金及約當現金	**160,812,942**
期末現金及約當現金	**167,783,366**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、流動資產淨減（淨增）。
3. 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。

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**289,872,241**	**100.00**	**283,795,698**	**100.00**	**6,076,543**	**2.14**
流動資產	**288,688,820**	**99.59**	**282,318,747**	**99.48**	**6,370,073**	**2.26**
現金	167,783,366	57.88	160,812,942	56.67	6,970,424	4.33
應收款項	10,683,829	3.69	3,728,111	1.31	6,955,718	186.57
預付款項	110,221,625	38.02	117,777,694	41.50	- 7,556,069	- 6.42
固定資產	**1,183,421**	**0.41**	**1,476,951**	**0.52**	**- 293,530**	**- 19.87**
機械及設備	959,085	0.33	1,221,697	0.43	- 262,612	- 21.50
雜項設備	224,336	0.08	255,254	0.09	- 30,918	- 12.11
合計	**289,872,241**	**100.00**	**283,795,698**	**100.00**	**6,076,543**	**2.14**
負債	**2,400**	**0.00**	**2,400**	**0.00**	**—**	**—**
流動負債	**2,400**	**0.00**	**2,400**	**0.00**	**—**	**—**
應付款項	2,400	0.00	2,400	0.00	—	—
淨資產	**289,869,841**	**100.00**	**283,793,298**	**100.00**	**6,076,543**	**2.14**
淨資產	**289,869,841**	**100.00**	**283,793,298**	**100.00**	**6,076,543**	**2.14**
淨資產	289,869,841	100.00	283,793,298	100.00	6,076,543	2.14
合計	**289,872,241**	**100.00**	**283,795,698**	**100.00**	**6,076,543**	**2.14**

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。

（七）警察局主管

桃園市警察人員安全基金

桃園市政府為保障警察人員健康、因公傷、殘、死亡濟助權利及激勵士氣，設立桃園市警察人員安全基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理轄屬警察人員死亡及傷殘慰問金與傷殘醫療及健康檢查補助等。112年度預計辦理警察人員安全計畫600萬元，實際數576萬餘元，較預計數減少23萬餘元，約3.84%，主要係醫療濟助金依實際需求支付。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期短絀543萬餘元，較預算短絀587萬餘元減少43萬餘元，約7.48%，主要係員警申請醫療濟助案件較預計減少所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定短絀5,437,438元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 5,502 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減 556 萬餘元，期末現金及約當現金為 4,946 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市警察人員安全基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	123,000	332,440	—	332,440	209,440	170.28
財產收入	123,000	332,440	—	332,440	209,440	170.28
基金用途	6,000,000	5,769,878	—	5,769,878	- 230,122	- 3.84
警察人員安全計畫	6,000,000	5,769,878	—	5,769,878	- 230,122	- 3.84
本期賸餘（短絀）	- 5,877,000	- 5,437,438	—	- 5,437,438	439,562	- 7.48
期初基金餘額	54,609,000	55,171,299	—	55,171,299	562,299	1.03
期末基金餘額	48,732,000	49,733,861	—	49,733,861	1,001,861	2.06

桃園市警察人員安全基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 5,437,438
調整非現金項目	- 125,000
業務活動之淨現金流入（流出）	**- 5,562,438**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 5,562,438**
期初現金及約當現金	**55,026,299**
期末現金及約當現金	**49,463,861**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）。
3. 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。

桃園市警察人員安全基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**49,733,861**	**100.00**	**55,171,299**	**100.00**	**- 5,437,438**	**- 9.86**
流動資產	**49,733,861**	**100.00**	**55,171,299**	**100.00**	**- 5,437,438**	**- 9.86**
現金	49,463,861	99.46	55,026,299	99.74	- 5,562,438	- 10.11
應收款項	270,000	0.54	145,000	0.26	125,000	86.21
合計	**49,733,861**	**100.00**	**55,171,299**	**100.00**	**- 5,437,438**	**- 9.86**
淨資產	**49,733,861**	**100.00**	**55,171,299**	**100.00**	**- 5,437,438**	**- 9.86**
淨資產	**49,733,861**	**100.00**	**55,171,299**	**100.00**	**- 5,437,438**	**- 9.86**
淨資產	49,733,861	100.00	55,171,299	100.00	- 5,437,438	- 9.86
合計	**49,733,861**	**100.00**	**55,171,299**	**100.00**	**- 5,437,438**	**- 9.86**

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。

（八）社會局主管

桃園市公益彩券盈餘分配基金

桃園市政府為有效管理運用公益彩券盈餘分配款，辦理社會福利及慈善等公益活動，依公益彩券發行條例規定，設立桃園市公益彩券盈餘分配基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理各項社會福利服務及社會救助等。112年度預計辦理社政業務計畫14億5,067萬餘元，實際數13億6,310萬餘元，較預計減少8,756萬餘元，約6.04％，主要係各項補助業務，依實際需求支用所致。

有關該基金部分業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府社會局檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期短絀1億1,234萬餘元，較預算短絀4億9,749萬餘元，減少3億8,514萬餘元，主要係公益彩券盈餘分配收入較預計增加，及補助辦理各項社會福利宣導等活動經費支出較預計減少所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定短絀112,348,624元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金15億3,752萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨減1億7,191萬餘元，期末現金及約當現金為13億6,560萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市公益彩券盈餘分配基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**968,226,000**	**1,260,444,731**	**－**	**1,260,444,731**	**292,218,731**	**30.18**
徵收及依法分配收入	967,756,000	1,164,727,544	－	1,164,727,544	196,971,544	20.35
財產收入	470,000	7,755,419	－	7,755,419	7,285,419	1,550.09
其他收入	－	87,961,768	－	87,961,768	87,961,768	--
基金用途	**1,465,721,000**	**1,372,793,355**	**－**	**1,372,793,355**	**- 92,927,645**	**- 6.34**
一般行政管理計畫	15,045,000	9,686,485	－	9,686,485	- 5,358,515	- 35.62
社政業務	1,450,676,000	1,363,106,870	－	1,363,106,870	- 87,569,130	- 6.04
本期賸餘（短絀）	**- 497,495,000**	**- 112,348,624**	**－**	**- 112,348,624**	**385,146,376**	**- 77.42**
期初基金餘額	**843,194,000**	**1,417,082,208**	**－**	**1,417,082,208**	**573,888,208**	**68.06**
期末基金餘額	**345,699,000**	**1,304,733,584**	**－**	**1,304,733,584**	**959,034,584**	**277.42**

桃園市公益彩券盈餘分配基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 114,271,017
調整非現金項目	- 57,441,367
業務活動之淨現金流入（流出）	**- 171,712,384**
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負擔	- 200,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 200,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 171,912,384**
期初現金及約當現金	**1,537,522,166**
期末現金及約當現金	**1,365,609,782**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

桃園市公益彩券盈餘分配基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**1,463,809,730**	**100.00**	**1,553,884,313**	**100.00**	**- 90,074,583**	**- 5.80**
流動資產	**1,449,658,536**	**99.03**	**1,537,810,726**	**98.97**	**- 88,152,190**	**- 5.73**
現金	1,365,609,782	93.29	1,537,522,166	98.95	- 171,912,384	- 11.18
應收款項	84,048,754	5.74	288,560	0.02	83,760,194	29,026.96
固定資產	**13,823,096**	**0.94**	**15,745,489**	**1.01**	**- 1,922,393**	**- 12.21**
房屋建築及設備	11,483,262	0.78	11,837,768	0.76	- 354,506	- 2.99
機械及設備	191,056	0.01	324,465	0.02	- 133,409	- 41.12
交通及運輸設備	2,077,874	0.14	3,453,935	0.22	- 1,376,061	- 39.84
雜項設備	70,904	0.00	129,321	0.01	- 58,417	- 45.17
無形資產	**328,098**	**0.02**	**328,098**	**0.02**	**－**	**－**
無形資產	328,098	0.02	328,098	0.02	－	－
合計	**1,463,809,730**	**100.00**	**1,553,884,313**	**100.00**	**- 90,074,583**	**- 5.80**
負債	**144,924,952**	**9.90**	**120,728,518**	**7.77**	**24,196,434**	**20.04**
流動負債	**144,899,952**	**9.90**	**120,503,518**	**7.75**	**24,396,434**	**20.25**
應付款項	144,899,952	9.90	120,503,518	7.75	24,396,434	20.25
其他負債	**25,000**	**0.00**	**225,000**	**0.01**	**- 200,000**	**- 88.89**
什項負債	25,000	0.00	225,000	0.01	- 200,000	- 88.89
淨資產	**1,318,884,778**	**90.10**	**1,433,155,795**	**92.23**	**- 114,271,017**	**- 7.97**
淨資產	**1,318,884,778**	**90.10**	**1,433,155,795**	**92.23**	**- 114,271,017**	**- 7.97**
淨資產	1,318,884,778	90.10	1,433,155,795	92.23	- 114,271,017	- 7.97
合計	**1,463,809,730**	**100.00**	**1,553,884,313**	**100.00**	**- 90,074,583**	**- 5.80**

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。

（九）水務局主管

桃園市水資源發展基金

桃園市政府為促進水資源永續利用，推動再生水之開發、供給、使用與管理工作及下水道相關建設之需要，設立桃園市水資源發展基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理各項水資源永續發展相關業務。112年度預計辦理水資源發展計畫1,483萬元，實際數1,228萬餘元，較預計減少254萬餘元，約17.15%，主要係支應水資源回收中心抽水站電費及龜山區文青水資源回收中心污水處理設施租用費，較預計減少所致。

有關該基金業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期賸餘1,225萬餘元，與預算短絀949萬餘元，相距2,174萬餘元，主要係再生水相關使用費及審查費收入較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定賸餘12,250,482元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金為4,044萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增1,225萬餘元，期末現金及約當現金為5,270萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市水資源發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	5,333,000	24,537,821	—	24,537,821	19,204,821	360.11
徵收及依法分配收入	5,065,000	22,850,603	—	22,850,603	17,785,603	351.15
財產收入	268,000	1,687,218	—	1,687,218	1,419,218	529.56
基金用途	14,830,000	12,287,339	—	12,287,339	- 2,542,661	- 17.15
水資源發展計畫	14,830,000	12,287,339	—	12,287,339	- 2,542,661	- 17.15
本期賸餘（短絀）	- 9,497,000	12,250,482	—	12,250,482	21,747,482	--
期初基金餘額	25,000,000	40,442,846	—	40,442,846	15,442,846	61.77
期末基金餘額	15,503,000	52,693,328	—	52,693,328	37,190,328	239.89

桃園市水資源發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	12,250,482
調整非現金項目	6,407
業務活動之淨現金流入（流出）	**12,256,889**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**12,256,889**
期初現金及約當現金	**40,447,884**
期末現金及約當現金	**52,704,773**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市水資源發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**52,704,773**	**100.00**	**40,455,884**	**100.00**	**12,248,889**	**30.28**
流動資產	**52,704,773**	**100.00**	**40,455,884**	**100.00**	**12,248,889**	**30.28**
現金	52,704,773	100.00	40,447,884	99.98	12,256,889	30.30
應收款項	—	—	8,000	0.02	- 8,000	- 100.00
合計	**52,704,773**	**100.00**	**40,455,884**	**100.00**	**12,248,889**	**30.28**
負債	**11,445**	**0.02**	**13,038**	**0.03**	**- 1,593**	**- 12.22**
流動負債	**11,445**	**0.02**	**13,038**	**0.03**	**- 1,593**	**- 12.22**
應付款項	11,445	0.02	13,038	0.03	- 1,593	- 12.22
淨資產	**52,693,328**	**99.98**	**40,442,846**	**99.97**	**12,250,482**	**30.29**
淨資產	**52,693,328**	**99.98**	**40,442,846**	**99.97**	**12,250,482**	**30.29**
淨資產	52,693,328	99.98	40,442,846	99.97	12,250,482	30.29
合計	**52,704,773**	**100.00**	**40,455,884**	**100.00**	**12,248,889**	**30.28**

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。

（十）工務局主管

1.桃園市道路基金

桃園市政府為推動道路挖補修復及設施改善業務，集中運用代辦作業經費，加強財務管理與監督，依據市區道路條例規定，設立桃園市道路基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係推動道路挖修管理及養護計畫，辦理道路綠美化、公共設施修繕暨天然災害緊急搶修及路面坑洞機動養護等事項。112年度主要業務計畫2項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A.道路挖修管理及養護計畫　預計執行3億1,330萬餘元，實際為2億3,043萬餘元，較預計減少8,287萬餘元，約26.45%，係辦理道路工程相關設計監造案，依實際情形支應所致。

B.建築及設備計畫　預計執行10億2,463萬元，實際為9億1,777萬餘元，較預計減少1億685萬餘元，約10.43%，係辦理路平專案改善及道路附屬設施等工程配合管線單位施工作業，影響後續施作及付款期程所致。

有關該基金業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期賸餘1億9,600萬餘元，較預算賸餘109萬餘元，增加1億9,491萬餘元，主要係辦理路平專案改善及道路附屬設施等工程配合管線單位施工作業，影響後續施作及付款期程所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定賸餘196,009,712元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金為4億8,034萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增2億939萬餘元，期末現金及約當現金為6億8,973萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市道路基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**1,339,030,000**	**1,344,216,348**	**－**	**1,344,216,348**	**5,186,348**	**0.39**
徵收及依法分配收入	407,000,000	320,856,320	－	320,856,320	- 86,143,680	- 21.17
財產收入	400,000	3,534,011	－	3,534,011	3,134,011	783.50
政府撥入收入	894,630,000	929,499,964	－	929,499,964	34,869,964	3.90
其他收入	37,000,000	90,326,053	－	90,326,053	53,326,053	144.12
基金用途	**1,337,935,000**	**1,148,206,636**	**－**	**1,148,206,636**	**- 189,728,364**	**- 14.18**
道路挖修管理及養護計畫	313,305,000	230,432,949	－	230,432,949	- 82,872,051	- 26.45
建築及設備計畫	1,024,630,000	917,773,687	－	917,773,687	- 106,856,313	- 10.43
本期賸餘（短絀）	**1,095,000**	**196,009,712**	**－**	**196,009,712**	**194,914,712**	**17,800.43**
期初基金餘額	**631,752,000**	**483,345,120**	**－**	**483,345,120**	**- 148,406,880**	**- 23.49**
期末基金餘額	**632,847,000**	**679,354,832**	**－**	**679,354,832**	**46,507,832**	**7.35**

註：本表建築及設備計畫決算審定數917,773,687元，包含以前年度保留數之執行數9,615,740元。

桃園市道路基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 104,978,304
調整非現金項目	1,240,714,562
業務活動之淨現金流入（流出）	**1,135,736,258**
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	- 917,773,687
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 917,773,687**
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	- 8,572,300
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 8,572,300**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**209,390,271**
期初現金及約當現金	**480,344,318**
期末現金及約當現金	**689,734,589**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

桃園市道路基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**2,455,081,132**	**100.00**	**2,568,662,745**	**100.00**	**- 113,581,613**	**- 4.42**
流動資產	**723,585,362**	**29.47**	**536,178,959**	**20.87**	**187,406,403**	**34.95**
現金	689,734,589	28.09	480,344,318	18.70	209,390,271	43.59
應收款項	33,850,773	1.38	55,834,641	2.17	- 21,983,868	- 39.37
固定資產	**1,731,495,770**	**70.53**	**2,032,483,786**	**79.13**	**- 300,988,016**	**- 14.81**
土地	209,136,880	8.52	74,022,454	2.88	135,114,426	182.53
土地改良物	1,522,220,563	62.00	1,957,414,015	76.20	- 435,193,452	- 22.23
機械及設備	138,177	0.01	1,047,167	0.04	- 908,990	- 86.80
雜項設備	150	0.00	150	0.00	—	—
合計	**2,455,081,132**	**100.00**	**2,568,662,745**	**100.00**	**- 113,581,613**	**- 4.42**
負債	**44,230,530**	**1.80**	**52,833,839**	**2.06**	**- 8,603,309**	**- 16.28**
流動負債	**3,003,200**	**0.12**	**3,034,209**	**0.12**	**- 31,009**	**- 1.02**
應付款項	3,200	0.00	34,209	0.00	- 31,009	- 90.65
預收款項	3,000,000	0.12	3,000,000	0.12	—	—
其他負債	**41,227,330**	**1.68**	**49,799,630**	**1.94**	**- 8,572,300**	**- 17.21**
什項負債	41,227,330	1.68	49,799,630	1.94	- 8,572,300	- 17.21
淨資產	**2,410,850,602**	**98.20**	**2,515,828,906**	**97.94**	**- 104,978,304**	**- 4.17**
淨資產	**2,410,850,602**	**98.20**	**2,515,828,906**	**97.94**	**- 104,978,304**	**- 4.17**
淨資產	2,410,850,602	98.20	2,515,828,906	97.94	- 104,978,304	- 4.17
合計	**2,455,081,132**	**100.00**	**2,568,662,745**	**100.00**	**- 113,581,613**	**- 4.42**

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。

2.桃園市共同管道管理基金

桃園市政府為辦理共同管道及多種電線纜線地下化共管工程之需要，設立桃園市共同管道管理基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理寬頻管道、航空城共同管道及高鐵桃園站區共同管道維護管理相關工作等。112年度主要業務計畫2項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A.共同管道管理計畫　預計執行9,828萬餘元，實際為8,481萬餘元，較預計減少1,347萬餘元，約13.71%，係辦理寬頻管道、航空城共同管道及高鐵桃園站區共同管道修繕維護工程作業，依實際情形支應所致。

B.建築及設備計畫　預計執行7,030萬餘元，實際為2,138萬餘元，較預計減少4,891萬餘元，約69.59%，係桃園市共同管道機電設備更新汰換工程（第二期）尚未完成，及寬頻共同管道設備及其他設備計畫，依實際情形支應所致。

有關該基金業務計畫執行率欠佳情形，本處已函請桃園市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期賸餘1,187萬餘元，較預算賸餘327萬餘元，增加860萬餘元，主要係桃園市共同管道機電設備更新汰換工程（第二期）尚未完成，及寬頻共同管道設備及其他設備計畫，依實際情形支應所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定賸餘11,873,444元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金2億7,815萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增7,321萬餘元，期末現金及約當現金為3億5,137萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市共同管道管理基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**171,861,000**	**118,071,417**	**—**	**118,071,417**	**- 53,789,583**	**- 31.30**
徵收及依法分配收入	400,000	663,673	—	663,673	263,673	65.92
勞務收入	110,241,000	48,328,615	—	48,328,615	- 61,912,385	- 56.16
財產收入	60,220,000	68,060,958	—	68,060,958	7,840,958	13.02
政府撥入收入	1,000,000	1,000,000	—	1,000,000	—	—
其他收入	—	18,171	—	18,171	18,171	--
基金用途	**168,589,000**	**106,197,973**	**—**	**106,197,973**	**- 62,391,027**	**- 37.01**
共同管道管理計畫	98,288,000	84,816,559	—	84,816,559	- 13,471,441	- 13.71
建築及設備計畫	70,301,000	21,381,414	—	21,381,414	- 48,919,586	- 69.59
本期賸餘（短絀）	**3,272,000**	**11,873,444**	**—**	**11,873,444**	**8,601,444**	**262.88**
期初基金餘額	**234,814,000**	**252,439,029**	**—**	**252,439,029**	**17,625,029**	**7.51**
期末基金餘額	**238,086,000**	**264,312,473**	**—**	**264,312,473**	**26,226,473**	**11.02**

桃園市共同管道管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	11,019,252
調整非現金項目	78,695,201
業務活動之淨現金流入（流出）	**89,714,453**
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	- 21,381,414
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 21,381,414**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	4,885,848
籌資活動之淨現金流入（流出）	**4,885,848**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**73,218,887**
期初現金及約當現金	**278,157,598**
期末現金及約當現金	**351,376,485**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

3. 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。

桃園市共同管道管理基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**795,104,495**	**100.00**	**704,993,587**	**100.00**	**90,110,908**	**12.78**
流動資產	**374,685,816**	**47.12**	**283,720,716**	**40.24**	**90,965,100**	**32.06**
現金	351,376,485	44.19	278,157,598	39.46	73,218,887	26.32
應收款項	17,746,213	2.23	—	—	17,746,213	--
預付款項	5,563,118	0.70	5,563,118	0.79	—	—
固定資產	**420,418,679**	**52.88**	**421,272,871**	**59.76**	**- 854,192**	**- 0.20**
土地改良物	414,948,137	52.19	406,706,631	57.69	8,241,506	2.03
房屋建築及設備	5,054,367	0.64	5,168,531	0.73	- 114,164	- 2.21
機械及設備	97,419	0.01	190,364	0.03	- 92,945	- 48.82
交通及運輸設備	186,252	0.02	291,616	0.04	- 105,364	- 36.13
雜項設備	132,504	0.02	182,352	0.03	- 49,848	- 27.34
購建中固定資產	—	—	8,733,377	1.24	- 8,733,377	- 100.00
合計	**795,104,495**	**100.00**	**704,993,587**	**100.00**	**90,110,908**	**12.78**
負債	**110,373,343**	**13.88**	**31,281,687**	**4.44**	**79,091,656**	**252.84**
流動負債	**84,780,509**	**10.66**	**10,574,701**	**1.50**	**74,205,808**	**701.73**
預收款項	84,780,509	10.66	10,574,701	1.50	74,205,808	701.73
其他負債	**25,592,834**	**3.22**	**20,706,986**	**2.94**	**4,885,848**	**23.60**
什項負債	25,592,834	3.22	20,706,986	2.94	4,885,848	23.60
淨資產	**684,731,152**	**86.12**	**673,711,900**	**95.56**	**11,019,252**	**1.64**
淨資產	**684,731,152**	**86.12**	**673,711,900**	**95.56**	**11,019,252**	**1.64**
淨資產	684,731,152	86.12	673,711,900	95.56	11,019,252	1.64
合計	**795,104,495**	**100.00**	**704,993,587**	**100.00**	**90,110,908**	**12.78**

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 25,106,529 元及 5,731,529 元。

2. 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。

（十一）勞動局主管

1.桃園市身心障礙者就業基金

桃園市政府為維護身心障礙者之合法權益及生活，保障其公平參與社會生活之機會，結合政府及民間資源，規劃並推行各項扶助及福利措施，依據身心障礙者權益保障法規定，設立桃園市身心障礙者就業基金。該基金 112 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理各項促進身心障礙者就業相關業務。112 年度預計辦理身心障礙者就業計畫 1 億 8,651 萬餘元，實際為 1 億 6,996 萬餘元，較預計減少 1,655 萬餘元，約 8.88%，主要係因部分委外計畫人員異動，相關支出較預計減少，及其他業務撙節支出所致。

（2）預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，審定本期短絀 2,771 萬餘元，較預算短絀 7,059 萬餘元，減少 4,287 萬餘元，約 60.74%，主要係依身心障礙者權益保障法規定徵收未足額進用身心障礙者差額補助費收入較預計增加，及身心障礙者就業計畫實際支出較預計減少所致。

（3）餘絀之審定

112 年度決算經桃園市政府核定短絀 27,719,291 元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金為 12 億 2,668 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 2,494 萬餘元，期末現金及約當現金為 12 億 174 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市身心障礙者就業基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**152,653,000**	**169,471,117**	**－**	**169,471,117**	**16,818,117**	**11.02**
徵收及依法分配收入	65,010,000	76,475,049	－	76,475,049	11,465,049	17.64
財產收入	560,000	6,562,733	－	6,562,733	6,002,733	1,071.92
政府撥入收入	87,033,000	81,925,430	－	81,925,430	- 5,107,570	- 5.87
其他收入	50,000	4,507,905	－	4,507,905	4,457,905	8,915.81
基金用途	**223,251,000**	**197,190,408**	**－**	**197,190,408**	**- 26,060,592**	**- 11.67**
身心障礙者就業計畫	186,516,000	169,960,503	－	169,960,503	- 16,555,497	- 8.88
一般行政管理計畫	12,627,000	12,590,641	－	12,590,641	- 36,359	- 0.29
勞動部就業安定基金補助計畫	11,163,000	6,619,401	－	6,619,401	- 4,543,599	- 40.70
建築及設備計畫	12,945,000	8,019,863	－	8,019,863	- 4,925,137	- 38.05
本期賸餘（短絀）	**- 70,598,000**	**- 27,719,291**	**－**	**- 27,719,291**	**42,878,709**	**- 60.74**
期初基金餘額	**1,151,782,000**	**1,208,153,264**	**－**	**1,208,153,264**	**56,371,264**	**4.89**
期末基金餘額	**1,081,184,000**	**1,180,433,973**	**－**	**1,180,433,973**	**99,249,973**	**9.18**

桃園市身心障礙者就業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 26,899,530
調整非現金項目	3,516,186
業務活動之淨現金流入（流出）	**- 23,383,344**
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	- 1,265,193
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 1,265,193**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	- 292,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 292,000**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 24,940,537**
期初現金及約當現金	**1,226,682,128**
期末現金及約當現金	**1,201,741,591**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

桃園市身心障礙者就業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**1,205,193,389**	**100.00**	**1,229,263,665**	**100.00**	**- 24,070,276**	**- 1.96**
流動資產	**1,202,450,229**	**99.77**	**1,227,340,266**	**99.84**	**- 24,890,037**	**- 2.03**
現金	1,201,741,591	99.71	1,226,682,128	99.79	- 24,940,537	- 2.03
應收款項	708,638	0.06	658,138	0.05	50,500	7.67
長期貸墊款及準備金	**634,982**	**0.05**	**634,982**	**0.05**	**－**	**－**
長期貸款	634,982	0.05	634,982	0.05	－	－
固定資產	**2,091,677**	**0.17**	**1,271,916**	**0.10**	**819,761**	**64.45**
機械及設備	1,845,865	0.15	918,567	0.07	927,298	100.95
交通及運輸設備	149,576	0.01	231,125	0.02	- 81,549	- 35.28
雜項設備	96,236	0.01	122,224	0.01	- 25,988	- 21.26
無形資產	**1,501**	**0.00**	**1,501**	**0.00**	**－**	**－**
無形資產	1,501	0.00	1,501	0.00	－	－
其他資產	**15,000**	**0.00**	**15,000**	**0.00**	**－**	**－**
什項資產	15,000	0.00	15,000	0.00	－	－
合計	**1,205,193,389**	**100.00**	**1,229,263,665**	**100.00**	**- 24,070,276**	**- 1.96**
負債	**22,666,238**	**1.88**	**19,836,984**	**1.61**	**2,829,254**	**14.26**
流動負債	**22,510,238**	**1.87**	**19,388,984**	**1.58**	**3,121,254**	**16.10**
應付款項	22,510,238	1.87	19,388,984	1.58	3,121,254	16.10
其他負債	**156,000**	**0.01**	**448,000**	**0.04**	**- 292,000**	**- 65.18**
什項負債	156,000	0.01	448,000	0.04	- 292,000	- 65.18
淨資產	**1,182,527,151**	**98.12**	**1,209,426,681**	**98.39**	**- 26,899,530**	**- 2.22**
淨資產	**1,182,527,151**	**98.12**	**1,209,426,681**	**98.39**	**- 26,899,530**	**- 2.22**
淨資產	1,182,527,151	98.12	1,209,426,681	98.39	- 26,899,530	- 2.22
合計	**1,205,193,389**	**100.00**	**1,229,263,665**	**100.00**	**- 24,070,276**	**- 1.96**

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。

2.桃園市勞工權益基金

桃園市政府為保障勞工權益，增進勞工福祉，設立桃園市勞工權益基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理各項維護勞工權益相關業務。112年度預計辦理勞工權益補助計畫3,057萬餘元，實際為2,957萬餘元，較預計減少99萬餘元，約3.25%，主要係撙節開支所致。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期短絀3,166元，較預算短絀288萬元，減少287萬餘元，約99.89%，主要係勞動部就業安定基金補助計畫實際支出較預計減少所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定短絀3,166元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金為1,163萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增876萬餘元，期末現金及約當現金為2,040萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市勞工權益基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	**317,308,000**	**270,897,949**	**－**	**270,897,949**	**- 46,410,051**	**- 14.63**
徵收及依法分配收入	－	11,028	－	11,028	11,028	--
財產收入	20,000	427,318	－	427,318	407,318	2,036.59
政府撥入收入	317,188,000	270,148,113	－	270,148,113	- 47,039,887	- 14.83
其他收入	100,000	311,490	－	311,490	211,490	211.49
基金用途	**320,188,000**	**270,901,115**	**－**	**270,901,115**	**- 49,286,885**	**- 15.39**
勞工權益補助計畫	30,571,000	29,577,894	－	29,577,894	- 993,106	- 3.25
一般行政管理計畫	17,429,000	16,121,125	－	16,121,125	- 1,307,875	- 7.50
勞動部就業安定基金補助計畫	271,310,000	225,063,556	－	225,063,556	- 46,246,444	- 17.05
建築及設備計畫	878,000	138,540	－	138,540	- 739,460	- 84.22
本期賸餘（短絀）	**- 2,880,000**	**- 3,166**	**－**	**- 3,166**	**2,876,834**	**- 99.89**
期初基金餘額	**7,290,000**	**10,644,734**	**－**	**10,644,734**	**3,354,734**	**46.02**
期末基金餘額	**4,410,000**	**10,641,568**	**－**	**10,641,568**	**6,231,568**	**141.31**

桃園市勞工權益基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	91,372
調整非現金項目	8,814,826
業務活動之淨現金流入（流出）	**8,906,198**
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	- 138,540
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 138,540**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**8,767,658**
期初現金及約當現金	**11,637,378**
期末現金及約當現金	**20,405,036**

註：1.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2.本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷及流動負債淨增（淨減）。
3.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。

桃園市勞工權益基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**20,567,703**	**100.00**	**11,705,507**	**100.00**	**8,862,196**	**75.71**
流動資產	**20,405,036**	**99.21**	**11,637,378**	**99.42**	**8,767,658**	**75.34**
現金	20,405,036	99.21	11,637,378	99.42	8,767,658	75.34
固定資產	**162,667**	**0.79**	**68,129**	**0.58**	**94,538**	**138.76**
機械及設備	151,735	0.74	53,673	0.46	98,062	182.70
交通及運輸設備	10,932	0.05	14,456	0.12	- 3,524	- 24.38
合計	**20,567,703**	**100.00**	**11,705,507**	**100.00**	**8,862,196**	**75.71**
負債	**9,763,468**	**47.47**	**992,644**	**8.48**	**8,770,824**	**883.58**
流動負債	**9,763,468**	**47.47**	**992,644**	**8.48**	**8,770,824**	**883.58**
應付款項	9,763,468	47.47	992,644	8.48	8,770,824	883.58
淨資產	**10,804,235**	**52.53**	**10,712,863**	**91.52**	**91,372**	**0.85**
淨資產	**10,804,235**	**52.53**	**10,712,863**	**91.52**	**91,372**	**0.85**
淨資產	10,804,235	52.53	10,712,863	91.52	91,372	0.85
合計	**20,567,703**	**100.00**	**11,705,507**	**100.00**	**8,862,196**	**75.71**

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。

（十二）都市發展局主管

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金

桃園市政府為便利行動不便者進出及使用公共建築物，並督導建築物使用人、所有權人改善，依據身心障礙者權益保障法規定，設立桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理建築物無障礙設備及設施改善與建置。112年度預計辦理建築物無障礙設備與設施改善計畫391萬元，實際為384萬餘元，較預計減少6萬餘元，約1.64%，係依實際業務需求執行所致。

（2）預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期賸餘70萬餘元，與預算短絀82萬餘元，相距153萬餘元，主要係新建或增建公共建築物申請無障礙設施勘檢，起造人實際依規定繳納勘檢費之勞務收入較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

112年度決算經桃園市政府核定賸餘701,704元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金為857萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增70萬餘元，期末現金及約當現金為928萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	3,081,000	4,547,678	—	4,547,678	1,466,678	47.60
徵收及依法分配收入	120,000	—	—	—	- 120,000	- 100.00
勞務收入	695,000	2,234,000	—	2,234,000	1,539,000	221.44
財產收入	6,000	53,678	—	53,678	47,678	794.63
政府撥入收入	2,250,000	2,250,000	—	2,250,000	—	—
其他收入	10,000	10,000	—	10,000	—	—
基金用途	3,910,000	3,845,974	—	3,845,974	- 64,026	- 1.64
建築物無障礙設備與設施改善計畫	3,910,000	3,845,974	—	3,845,974	- 64,026	- 1.64
本期賸餘（短絀）	- 829,000	701,704	—	701,704	1,530,704	--
期初基金餘額	7,214,000	8,578,907	—	8,578,907	1,364,907	18.92
期末基金餘額	6,385,000	9,280,611	—	9,280,611	2,895,611	45.35

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	380,446
調整非現金項目	321,258
業務活動之淨現金流入（流出）	**701,704**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**701,704**
期初現金及約當現金	**8,578,907**
期末現金及約當現金	**9,280,611**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）。
3. 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。

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**10,582,834**	**100.00**	**10,202,388**	**100.00**	**380,446**	**3.73**
流動資產	**9,280,611**	**87.69**	**8,578,907**	**84.09**	**701,704**	**8.18**
現金	9,280,611	87.69	8,578,907	84.09	701,704	8.18
固定資產	**1,302,223**	**12.31**	**1,623,481**	**15.91**	**- 321,258**	**- 19.79**
土地改良物	86,690	0.82	372,767	3.65	- 286,077	- 76.74
房屋建築及設備	1,215,339	11.48	1,250,326	12.26	- 34,987	- 2.80
機械及設備	194	0.00	388	0.00	- 194	- 50.00
合計	**10,582,834**	**100.00**	**10,202,388**	**100.00**	**380,446**	**3.73**
淨資產	**10,582,834**	**100.00**	**10,202,388**	**100.00**	**380,446**	**3.73**
淨資產	**10,582,834**	**100.00**	**10,202,388**	**100.00**	**380,446**	**3.73**
淨資產	10,582,834	100.00	10,202,388	100.00	380,446	3.73
合計	**10,582,834**	**100.00**	**10,202,388**	**100.00**	**380,446**	**3.73**

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。

乙、附表

壹、營業部分

一、損益計算審定數額綜計表（科目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
營業收入	**1,807,639,000**	**2,173,217,856**	**—**	**2,173,217,856**	**365,578,856**	**20.22**
勞務收入	1,595,767,000	1,951,049,676	—	1,951,049,676	355,282,676	22.26
其他營業收入	211,872,000	222,168,180	—	222,168,180	10,296,180	4.86
營業成本	**1,959,186,000**	**1,869,463,128**	**—**	**1,869,463,128**	**- 89,722,872**	**- 4.58**
銷貨成本	—	164,260	—	164,260	164,260	--
勞務成本	1,935,824,000	1,852,165,428	—	1,852,165,428	- 83,658,572	- 4.32
其他營業成本	23,362,000	17,133,440	—	17,133,440	- 6,228,560	- 26.66
營業毛利（毛損）	**- 151,547,000**	**303,754,728**	**—**	**303,754,728**	**455,301,728**	**--**
營業費用	**293,077,000**	**241,280,144**	**—**	**241,280,144**	**- 51,796,856**	**- 17.67**
業務費用	7,866,000	5,924,048	—	5,924,048	- 1,941,952	- 24.69
管理費用	285,211,000	235,356,096	—	235,356,096	- 49,854,904	- 17.48
營業利益（損失）	**- 444,624,000**	**62,474,584**	**—**	**62,474,584**	**507,098,584**	**--**
營業外收入	**8,113,000**	**19,470,426**	**—**	**19,470,426**	**11,357,426**	**139.99**
財務收入	3,522,000	8,090,531	—	8,090,531	4,568,531	129.71
其他營業外收入	4,591,000	11,379,895	—	11,379,895	6,788,895	147.87
營業外費用	**11,682,000**	**126,910,702**	**—**	**126,910,702**	**115,228,702**	**986.38**
財務費用	11,682,000	19,408,350	—	19,408,350	7,726,350	66.14
其他營業外費用	—	107,502,352	—	107,502,352	107,502,352	--
營業外利益（損失）	**- 3,569,000**	**- 107,440,276**	**—**	**- 107,440,276**	**- 103,871,276**	**2,910.37**
稅前淨利（淨損）	**- 448,193,000**	**- 44,965,692**	**—**	**- 44,965,692**	**403,227,308**	**- 89.97**
所得稅費用（利益）	**250,000**	**7,026,555**	**—**	**7,026,555**	**6,776,555**	**2,710.62**
本期淨利（淨損）	**- 448,443,000**	**- 51,992,247**	**—**	**- 51,992,247**	**396,450,753**	**- 88.41**

二、盈虧撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	審定數	審定數與預算數比較增減		審定數與決算數比較增減	
				金額	%	金額	%
盈餘之部	**94,856,000**	**219,984,248**	**219,984,248**	**125,128,248**	**131.91**	**—**	**—**
本期淨利	998,000	128,702,745	128,702,745	127,704,745	12,796.07	—	—
累積盈餘	93,858,000	91,281,503	91,281,503	- 2,576,497	- 2.75	—	—
分配之部	**94,856,000**	**219,984,248**	**219,984,248**	**125,128,248**	**131.91**	**—**	**—**
留存事業機關者	94,856,000	219,984,248	219,984,248	125,128,248	131.91	—	—
填補虧損	6,453,000	147,457,957	147,457,957	141,004,957	2,185.11	—	—
法定公積	91,000	2,857,613	2,857,613	2,766,613	3,040.23	—	—
未分配盈餘	88,312,000	69,668,678	69,668,678	- 18,643,322	- 21.11	—	—
虧損之部	**3,904,168,000**	**3,886,282,424**	**3,886,282,424**	**- 17,885,576**	**- 0.46**	**—**	**—**
本期淨損	449,441,000	180,694,992	180,694,992	- 268,746,008	- 59.80	—	—
累積虧損	3,454,727,000	3,705,587,432	3,705,587,432	250,860,432	7.26	—	—
填補之部	**3,904,168,000**	**3,886,282,424**	**3,886,282,424**	**- 17,885,576**	**- 0.46**	**—**	**—**
事業機關負擔者	3,904,168,000	3,886,282,424	3,886,282,424	- 17,885,576	- 0.46	—	—
撥用盈餘	6,453,000	147,457,957	147,457,957	141,004,957	2,185.11	—	—
待填補之虧損	3,897,715,000	3,738,824,467	3,738,824,467	- 158,890,533	- 4.08	—	—

三、盈虧撥補審定數額綜計表（基金別）

中華民國 112 年度

盈餘分配　　單位：新臺幣元

基金名稱	盈餘之部			分配之部			
	本期淨利	累積盈餘	合計	填補虧損	法定公積	未分配盈餘	合計
合計	**128,702,745**	**91,281,503**	**219,984,248**	**147,457,957**	**2,857,613**	**69,668,678**	**219,984,248**
市政府主管	**128,702,745**	**91,281,503**	**219,984,248**	**147,457,957**	**2,857,613**	**69,668,678**	**219,984,248**
桃園航空城股份有限公司	—	25,616,530	25,616,530	23,054,877	2,561,653	—	25,616,530
桃園大眾捷運股份有限公司	124,403,080	—	124,403,080	124,403,080	—	—	124,403,080
桃園果菜市場股份有限公司	4,299,665	65,664,973	69,964,638	—	295,960	69,668,678	69,964,638

虧損填補　　單位：新臺幣元

基金名稱	虧損之部			填補之部		
	本期淨損	累積虧損	合計	撥用盈餘	待填補之虧損	合計
合計	**180,694,992**	**3,705,587,432**	**3,886,282,424**	**147,457,957**	**3,738,824,467**	**3,886,282,424**
市政府主管	**180,694,992**	**3,705,587,432**	**3,886,282,424**	**147,457,957**	**3,738,824,467**	**3,886,282,424**
桃園航空城股份有限公司	180,694,992	—	180,694,992	23,054,877	157,640,115	180,694,992
桃園大眾捷運股份有限公司	—	3,705,587,432	3,705,587,432	124,403,080	3,581,184,352	3,705,587,432
桃園果菜市場股份有限公司	—	—	—	—	—	—

四、盈虧審定後現金流量綜計表（基金別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	期末現金及約當現金	期初現金及約當現金	現金及約當現金之淨增（淨減）	營業活動之淨現金流入（流出）	投資活動之淨現金流入（流出）	籌資活動之淨現金流入（流出）
合計	**717,900,920**	**596,530,258**	**121,370,662**	**291,683,602**	**- 109,289,576**	**- 61,023,364**
桃園市政府主管	**717,900,920**	**596,530,258**	**121,370,662**	**291,683,602**	**- 109,289,576**	**- 61,023,364**
桃園航空城股份有限公司	474,614,483	516,738,563	- 42,124,080	- 43,763,411	706,731	932,600
桃園大眾捷運股份有限公司	215,143,925	56,953,915	158,190,010	329,873,460	- 109,748,486	- 61,934,964
桃園果菜市場股份有限公司	28,142,512	22,837,780	5,304,732	5,573,553	- 247,821	- 21,000

五、盈虧審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
營業活動之現金流量				
稅前淨利（淨損）	- 448,193,000	- 44,965,692	403,227,308	- 89.97
利息股利之調整	8,146,000	11,315,695	3,169,695	38.91
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 440,047,000	- 33,649,997	406,397,003	- 92.35
調整項目	114,546,000	345,136,797	230,590,797	201.31
未計利息股利之現金流入（流出）	- 325,501,000	311,486,800	636,987,800	--
收取利息	3,522,000	8,090,531	4,568,531	129.71
支付利息	- 11,668,000	- 18,137,568	- 6,469,568	55.45
支付所得稅	- 250,000	- 9,756,161	- 9,506,161	3,802.46
營業活動之淨現金流入（流出）	**- 333,897,000**	**291,683,602**	**625,580,602**	**--**
投資活動之現金流量				
減少基金及長期應收款	2,437,000	—	- 2,437,000	- 100.00
減少投資性不動產	—	1,435,206	1,435,206	--
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 31,628,000	- 47,492,404	- 15,864,404	50.16
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 34,919,000	- 63,232,378	- 28,313,378	81.08
增加投資性不動產	- 30,000,000	—	30,000,000	- 100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 94,110,000**	**- 109,289,576**	**- 15,179,576**	**16.13**
籌資活動之現金流量				
短期債務淨增（淨減）	467,000,000	- 41,000,000	- 508,000,000	--
增加長期負債	30,000,000	1,000,000	- 29,000,000	- 96.67
其他負債淨增（淨減）	100,000	- 21,023,364	- 21,123,364	--
減少長期負債	- 2,888,000	—	2,888,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	**494,212,000**	**- 61,023,364**	**- 555,235,364**	**--**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**66,205,000**	**121,370,662**	**55,165,662**	**83.33**
期初現金及約當現金	**391,558,000**	**596,530,258**	**204,972,258**	**52.35**
期末現金及約當現金	**457,763,000**	**717,900,920**	**260,137,920**	**56.83**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包含提列備抵呆帳及評價損失、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、其他、流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）。

六、盈虧審定後資產

中華民國 112 年

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**8,638,535,552**	**100.00**	**8,576,741,461**	**100.00**	**61,794,091**	**0.72**
流動資產	**1,238,702,104**	**14.34**	**1,052,769,144**	**12.27**	**185,932,960**	**17.66**
現金	717,900,920	8.31	596,530,258	6.96	121,370,662	20.35
流動金融資產	54,500,000	0.63	54,500,000	0.64	—	—
應收款項	122,674,072	1.42	40,340,818	0.47	82,333,254	204.09
本期所得稅資產	2,932,077	0.03	19,477	0.00	2,912,600	14,954.05
存貨	331,693,634	3.84	352,983,833	4.12	- 21,290,199	- 6.03
預付款項	9,001,401	0.10	8,394,758	0.10	606,643	7.23
不動產、廠房及設備	**7,140,165,106**	**82.65**	**7,101,837,159**	**82.80**	**38,327,947**	**0.54**
土地	6,933,827,150	80.27	6,933,827,150	80.84	—	—
機械及設備	132,643,269	1.54	70,488,469	0.82	62,154,800	88.18
交通及運輸設備	18,866,333	0.22	6,836,267	0.08	12,030,066	175.97
什項設備	6,774,638	0.08	5,175,348	0.06	1,599,290	30.90
租賃權益改良	36,330,902	0.42	47,441,644	0.55	- 11,110,742	- 23.42
購建中固定資產	8,582,700	0.10	36,155,250	0.42	- 27,572,550	- 76.26
租賃資產	3,140,114	0.04	1,913,031	0.02	1,227,083	64.14
投資性不動產	**—**	**—**	**153,899,000**	**1.79**	**- 153,899,000**	**- 100.00**
建造中之投資性不動產	—	—	153,899,000	1.79	- 153,899,000	- 100.00
無形資產及礦產資源	**61,721,073**	**0.71**	**27,133,601**	**0.32**	**34,587,472**	**127.47**
無形資產及礦產資源	61,721,073	0.71	27,133,601	0.32	34,587,472	127.47
其他資產	**197,947,269**	**2.29**	**241,102,557**	**2.81**	**- 43,155,288**	**- 17.90**
遞延資產	27,206,315	0.31	71,815,259	0.84	- 44,608,944	- 62.12
待處理資產	167,810,160	1.94	167,810,160	1.96	—	—
什項資產	2,930,794	0.03	1,477,138	0.02	1,453,656	98.41
合計	**8,638,535,552**	**100.00**	**8,576,741,461**	**100.00**	**61,794,091**	**0.72**

註：1. 信託代理與保證之或有資產及或有負債，112 年底及 111 年底各有 166,959,425 元及 161,664,280 元。

2. 桃園航空城股份有限公司項下「亞洲・矽谷創新研發中心」建設案因政策改變，於 112 年 8 月 22 日終止／解除契約，預計後

負債綜計表（科目別）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	**1,682,613,381**	**19.48**	**1,568,827,043**	**18.29**	**113,786,338**	**7.25**
流動負債	**1,347,593,646**	**15.60**	**1,256,539,116**	**14.65**	**91,054,530**	**7.25**
短期債務	832,000,000	9.63	873,000,000	10.18	- 41,000,000	- 4.70
應付款項	487,582,781	5.64	346,311,032	4.04	141,271,749	40.79
本期所得稅負債	1,095,638	0.01	739,901	0.01	355,737	48.08
預收款項	26,915,227	0.31	36,488,183	0.43	- 9,572,956	- 26.24
長期負債	**145,784,924**	**1.69**	**143,518,129**	**1.67**	**2,266,795**	**1.58**
長期債務	145,784,924	1.69	143,518,129	1.67	2,266,795	1.58
其他負債	**189,234,811**	**2.19**	**168,769,798**	**1.97**	**20,465,013**	**12.13**
遞延負債	110,879,589	1.28	71,060,317	0.83	39,819,272	56.04
什項負債	78,355,222	0.91	97,709,481	1.14	- 19,354,259	- 19.81
權益	**6,955,922,171**	**80.52**	**7,007,914,418**	**81.71**	**- 51,992,247**	**- 0.74**
資本	**10,615,139,410**	**122.88**	**10,615,139,410**	**123.77**	**—**	**—**
資本	10,615,139,410	122.88	10,615,139,410	123.77	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	**- 3,659,217,239**	**- 42.36**	**- 3,607,224,992**	**- 42.06**	**- 51,992,247**	**1.44**
已指撥保留盈餘	9,938,550	0.12	7,080,937	0.08	2,857,613	40.36
未指撥保留盈餘	69,668,678	0.81	91,281,503	1.06	- 21,612,825	- 23.68
累積虧損	- 3,738,824,467	- 43.28	- 3,705,587,432	- 43.21	- 33,237,035	0.90
合計	**8,638,535,552**	**100.00**	**8,576,741,461**	**100.00**	**61,794,091**	**0.72**

續將衍生相關經費約 20,499,007 元。

七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	總計	市政府主管		
		桃園航空城股份有限公司	桃園大眾捷運股份有限公司	桃園果菜市場股份有限公司
資產	**8,638,535,552**	**7,601,790,899**	**941,836,161**	**94,908,492**
流動資產	**1,238,702,104**	**494,847,056**	**660,791,141**	**83,063,907**
現金	717,900,920	474,614,483	215,143,925	28,142,512
流動金融資產	54,500,000	—	—	54,500,000
應收款項	122,674,072	14,008,050	108,666,022	—
本期所得稅資產	2,932,077	2,924,014	8,063	—
存貨	331,693,634	—	331,693,634	—
預付款項	9,001,401	3,300,509	5,279,497	421,395
不動產、廠房及設備	**7,140,165,106**	**6,938,115,146**	**190,584,657**	**11,465,303**
土地	6,933,827,150	6,933,827,150	—	—
機械及設備	132,643,269	1,174,973	131,181,110	287,186
交通及運輸設備	18,866,333	30,398	18,175,281	660,654
什項設備	6,774,638	565,127	6,170,273	39,238
租賃權益改良	36,330,902	2,517,498	23,335,179	10,478,225
購建中固定資產	8,582,700	—	8,582,700	—
租賃資產	3,140,114	—	3,140,114	—
無形資產及礦產資源	**61,721,073**	**16,507**	**61,330,284**	**374,282**
無形資產及礦產資源	61,721,073	16,507	61,330,284	374,282
其他資產	**197,947,269**	**168,812,190**	**29,130,079**	**5,000**
遞延資產	27,206,315	—	27,206,315	—
待處理資產	167,810,160	167,810,160	—	—
什項資產	2,930,794	1,002,030	1,923,764	5,000
合計	**8,638,535,552**	**7,601,790,899**	**941,836,161**	**94,908,492**

註：1. 信託代理與保證之或有資產及或有負債，112 年底及 111 年底各有 166,959,425 元及 161,664,280 元。

2. 桃園航空城股份有限公司項下「亞洲・矽谷創新研發中心」建設案因政策改變，於 112 年 8 月 22 日終止／解除契約，預計後續將衍生相關經費約 20,499,007 元。

七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）（續）

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	總計	市政府主管		
		桃園航空城股份有限公司	桃園大眾捷運股份有限公司	桃園果菜市場股份有限公司
負債	**1,682,613,381**	**142,729,951**	**1,523,020,513**	**16,862,917**
流動負債	**1,347,593,646**	**135,015**	**1,331,226,394**	**16,232,237**
短期債務	832,000,000	—	832,000,000	—
應付款項	487,582,781	135,015	472,311,167	15,136,599
本期所得稅負債	1,095,638	—	—	1,095,638
預收款項	26,915,227	—	26,915,227	—
長期負債	**145,784,924**	**142,594,936**	**3,189,988**	**—**
長期債務	145,784,924	142,594,936	3,189,988	—
其他負債	**189,234,811**	**—**	**188,604,131**	**630,680**
遞延負債	110,879,589	—	110,773,129	106,460
什項負債	78,355,222	—	77,831,002	524,220
權益	**6,955,922,171**	**7,459,060,948**	**- 581,184,352**	**78,045,575**
資本	**10,615,139,410**	**7,614,139,410**	**3,000,000,000**	**1,000,000**
資本	10,615,139,410	7,614,139,410	3,000,000,000	1,000,000
保留盈餘（或累積虧損）	**- 3,659,217,239**	**- 155,078,462**	**- 3,581,184,352**	**77,045,575**
已指撥保留盈餘	9,938,550	2,561,653	—	7,376,897
未指撥保留盈餘	69,668,678	—	—	69,668,678
累積虧損	- 3,738,824,467	- 157,640,115	- 3,581,184,352	—
合計	**8,638,535,552**	**7,601,790,899**	**941,836,161**	**94,908,492**

八、產銷及營運計畫執行情形明細表

中華民國 112 年度

基金名稱及主要營運項目	單位	營運計畫 預計數	實際數	比較增減	%
桃園市政府主管					
桃園航空城股份有限公司					
區段徵收代辦業務收入	元	37,915,000	13,845,181	- 24,069,819	- 63.48
桃園大眾捷運股份有限公司					
客運收入	人次	27,362,225	32,926,793	5,564,568	20.34
桃園果菜市場股份有限公司					
青果收入	公斤	7,500,000	8,069,275	569,275	7.59
蔬菜收入	公斤	41,500,000	38,759,660	- 2,740,340	- 6.60

九、固定資產建設改良擴充計畫預算執行情形明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱及計畫別	可用預算數				決算數	比較增減		保留數	保留數占可用預算數 %
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	合計		金額	%		
合計	**1,430,633,502**	**65,370,000**	**44,295,000**	**1,540,298,502**	**83,675,578**	**- 1,456,622,924**	**- 94.57**	**5,806,126**	**0.38**
市政府主管	**1,430,633,502**	**65,370,000**	**44,295,000**	**1,540,298,502**	**83,675,578**	**- 1,456,622,924**	**- 94.57**	**5,806,126**	**0.38**
桃園航空城股份有限公司	**1,418,650,571**	**30,659,000**	**—**	**1,449,309,571**	**355,161**	**- 1,448,954,410**	**- 99.98**	**—**	**—**
專案計畫	1,418,650,571	30,000,000	—	1,448,650,571	—	- 1,448,650,571	- 100.00	—	—
一般建築及設備計畫	—	659,000	—	659,000	355,161	- 303,839	- 46.11	—	—
桃園大眾捷運股份有限公司	**11,982,931**	**34,576,000**	**43,295,000**	**89,853,931**	**83,190,596**	**- 6,663,335**	**- 7.42**	**5,806,126**	**6.46**
一般建築及設備計畫	11,982,931	34,576,000	43,295,000	89,853,931	83,190,596	- 6,663,335	- 7.42	5,806,126	6.46
桃園果菜市場股份有限公司	**—**	**135,000**	**1,000,000**	**1,135,000**	**129,821**	**- 1,005,179**	**- 88.56**	**—**	**—**
一般建築及設備計畫	—	135,000	1,000,000	1,135,000	129,821	- 1,005,179	- 88.56	—	—

貳、非營業部分

一、作業基金

（一）收支餘絀審定數額綜計表（科目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
業務收入	**18,700,514,000**	**22,960,269,654**	**—**	**22,960,269,654**	**4,259,755,654**	**22.78**
勞務收入	614,630,000	758,335,886	—	758,335,886	143,705,886	23.38
租金及權利金收入	479,369,000	580,973,433	—	580,973,433	101,604,433	21.20
投融資業務收入	9,697,811,000	13,782,850,422	—	13,782,850,422	4,085,039,422	42.12
醫療收入	240,985,000	221,209,462	—	221,209,462	- 19,775,538	- 8.21
徵收收入	75,000,000	226,980,496	—	226,980,496	151,980,496	202.64
其他業務收入	7,592,719,000	7,389,919,955	—	7,389,919,955	- 202,799,045	- 2.67
業務成本與費用	**8,173,680,000**	**8,989,737,450**	**—**	**8,989,737,450**	**816,057,450**	**9.98**
勞務成本	39,084,000	31,620,108	—	31,620,108	- 7,463,892	- 19.10
投融資業務成本	4,595,385,000	5,094,457,399	—	5,094,457,399	499,072,399	10.86
醫療成本	225,237,000	205,707,346	—	205,707,346	- 19,529,654	- 8.67
業務費用	755,322,000	737,237,272	—	737,237,272	- 18,084,728	- 2.39
管理及總務費用	2,558,651,000	2,920,715,325	—	2,920,715,325	362,064,325	14.15
其他業務費用	1,000	—	—	—	- 1,000	- 100.00
業務賸餘（短絀）	**10,526,834,000**	**13,970,532,204**	**—**	**13,970,532,204**	**3,443,698,204**	**32.71**
業務外收入	**24,304,000**	**228,344,533**	**—**	**228,344,533**	**204,040,533**	**839.53**
財務收入	23,101,000	169,649,023	—	169,649,023	146,548,023	634.38
其他業務外收入	1,203,000	58,695,510	—	58,695,510	57,492,510	4,779.09
業務外賸餘（短絀）	**24,304,000**	**228,344,533**	**—**	**228,344,533**	**204,040,533**	**839.53**
本期賸餘（短絀）	**10,551,138,000**	**14,198,876,737**	**—**	**14,198,876,737**	**3,647,738,737**	**34.57**

（二）餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減 金額	審定數與預算數比較增減 %
賸餘之部	**43,898,554,000**	**53,693,233,266**	**－**	**53,693,233,266**	**9,794,679,266**	**22.31**
本期賸餘	10,551,138,000	14,198,876,737	－	14,198,876,737	3,647,738,737	34.57
前期未分配賸餘	33,347,416,000	39,494,356,529	－	39,494,356,529	6,146,940,529	18.43
分配之部	**11,010,000,000**	**4,601,341,593**	**－**	**4,601,341,593**	**- 6,408,658,407**	**- 58.21**
解繳公庫淨額	11,010,000,000	4,510,000,000	－	4,510,000,000	- 6,500,000,000	- 59.04
其他依法分配數	－	91,341,593	－	91,341,593	91,341,593	--
未分配賸餘	**32,888,554,000**	**49,091,891,673**	**－**	**49,091,891,673**	**16,203,337,673**	**49.27**

（三）餘絀撥補審定數額綜計表（基金別）

中華民國 112 年度

賸餘分配

單位：新臺幣元

基金名稱	本期賸餘	前期未分配賸餘	合計	解繳公庫淨額	其他依法分配數	合計	未分配賸餘
合計	**14,198,876,737**	**39,494,356,529**	**53,693,233,266**	**4,510,000,000**	**91,341,593**	**4,601,341,593**	**49,091,891,673**
市政府主管	**1,135,499**	**23,027,724**	**24,163,223**	**－**	**－**	**－**	**24,163,223**
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	1,135,499	23,027,724	24,163,223	－	－	－	24,163,223
地政局主管	**8,852,279,338**	**15,363,308,729**	**24,215,588,067**	**4,500,000,000**	**91,341,593**	**4,591,341,593**	**19,624,246,474**
桃園市土地重劃基金	722,261,696	5,718,339,771	6,440,601,467	－	91,341,593	91,341,593	6,349,259,874
桃園市實施平均地權基金	8,130,017,642	9,644,968,958	17,774,986,600	4,500,000,000	－	4,500,000,000	13,274,986,600
交通局主管	**654,653,394**	**5,226,266,561**	**5,880,919,955**	**－**	**－**	**－**	**5,880,919,955**
桃園市停車場作業基金	654,653,394	5,226,266,561	5,880,919,955	－	－	－	5,880,919,955
衛生局主管	**15,816,020**	**77,232,298**	**93,048,318**	**10,000,000**	**－**	**10,000,000**	**83,048,318**
桃園市醫療作業基金	15,816,020	77,232,298	93,048,318	10,000,000	－	10,000,000	83,048,318
經濟發展局主管	**230,208,805**	**708,961,340**	**939,170,145**	**－**	**－**	**－**	**939,170,145**
桃園市產業發展基金	230,208,805	708,961,340	939,170,145	－	－	－	939,170,145
都市發展局主管	**3,814,332,499**	**13,080,645,485**	**16,894,977,984**	**－**	**－**	**－**	**16,894,977,984**
桃園市都市發展基金	3,412,956,355	12,855,277,243	16,268,233,598	－	－	－	16,268,233,598
桃園市住宅基金	401,376,144	225,368,242	626,744,386	－	－	－	626,744,386
捷運工程局主管	**630,451,182**	**5,014,914,392**	**5,645,365,574**	**－**	**－**	**－**	**5,645,365,574**
桃園市軌道建設發展基金	630,451,182	5,014,914,392	5,645,365,574	－	－	－	5,645,365,574

註：本表各作業基金 112 年度收入減除支出後均為賸餘。

（四）餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	10,551,138,000	14,198,876,737	3,647,738,737	34.57
利息股利之調整	- 22,981,000	- 59,725,991	- 36,744,991	159.89
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	10,528,157,000	14,139,150,746	3,610,993,746	34.30
調整項目	8,115,509,000	23,416,340,960	15,300,831,960	188.54
未計利息股利之現金流入（流出）	18,643,666,000	37,555,491,706	18,911,825,706	101.44
收取利息	22,981,000	169,649,023	146,668,023	638.21
支付利息	—	- 109,923,032	- 109,923,032	--
業務活動之淨現金流入（流出）	**18,666,647,000**	**37,615,217,697**	**18,948,570,697**	**101.51**
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	5,082,000	54,807,327	49,725,327	978.46
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	57,173,126	57,173,126	--
減少無形資產及其他資產	—	400,243,153	400,243,153	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 27,476,813,000	- 28,225,465,397	- 748,652,397	2.72
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 12,860,077,000	- 13,130,012,620	- 269,935,620	2.10
增加無形資產及其他資產	- 9,965,000	- 3,820,349	6,144,651	- 61.66
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 40,341,773,000**	**- 40,847,074,760**	**- 505,301,760**	**1.25**
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	80,000	2,138,699,451	2,138,619,451	2,673,274.31
增加長期負債	69,513,836,000	40,446,192,672	- 29,067,643,328	- 41.82
增加基金、公積及填補短絀	4,120,403,000	5,856,978,367	1,736,575,367	42.15
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 27,000,000	- 284,566,454	- 257,566,454	953.95
減少長期負債	- 42,747,702,000	- 31,836,096,964	10,911,605,036	- 25.53
賸餘分配款	- 11,010,000,000	- 4,601,341,593	6,408,658,407	- 58.21
籌資活動之淨現金流入（流出）	**19,849,617,000**	**11,719,865,479**	**- 8,129,751,521**	**- 40.96**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**- 1,825,509,000**	**8,488,008,416**	**10,313,517,416**	**--**
期初現金及約當現金	**25,470,797,000**	**20,985,591,529**	**- 4,485,205,471**	**- 17.61**
期末現金及約當現金	**23,645,288,000**	**29,473,599,945**	**5,828,311,945**	**24.65**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、折舊、減損及折耗、攤銷、處理資產短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

（五）餘絀審定後平衡綜計表（科目別）

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**172,465,252,919**	**100.00**	**144,690,153,303**	**100.00**	**27,775,099,616**	**19.20**
流動資產	35,829,070,932	20.77	42,771,209,022	29.56	- 6,942,138,090	- 16.23
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	57,676,842,027	33.44	34,501,681,507	23.85	23,175,160,520	67.17
不動產、廠房及設備	77,922,755,013	45.18	65,942,053,000	45.57	11,980,702,013	18.17
無形資產	34,310,325	0.02	35,513,899	0.02	- 1,203,574	- 3.39
其他資產	1,002,274,622	0.58	1,439,695,875	1.00	- 437,421,253	- 30.38
資產總額	**172,465,252,919**	**100.00**	**144,690,153,303**	**100.00**	**27,775,099,616**	**19.20**
負債	**87,818,379,350**	**50.92**	**75,543,134,746**	**52.21**	**12,275,244,604**	**16.25**
流動負債	9,137,623,221	5.30	6,300,388,605	4.35	2,837,234,616	45.03
長期負債	77,143,469,808	44.73	67,992,742,298	46.99	9,150,727,510	13.46
其他負債	1,537,286,321	0.89	1,250,003,843	0.86	287,282,478	22.98
淨值	**84,646,873,569**	**49.08**	**69,147,018,557**	**47.79**	**15,499,855,012**	**22.42**
基金	35,090,433,240	20.35	29,233,454,873	20.20	5,856,978,367	20.04
公積	600,116,566	0.35	554,775,065	0.38	45,341,501	8.17
累積餘絀	49,091,891,673	28.46	39,494,356,529	27.30	9,597,535,144	24.30
淨值其他項目	- 135,567,910	- 0.08	- 135,567,910	- 0.09	—	—
負債及淨值總額	**172,465,252,919**	**100.00**	**144,690,153,303**	**100.00**	**27,775,099,616**	**19.20**

註：1.信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 16,300,296,367 元及 16,934,910,665 元。

2.112 年底因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 270,000,000 元，係桃園市產業發展基金辦理「中小企業信用保證融資貸款專案」之保證責任。

（六）餘絀審定後

中華民國 112 年

基金名稱	資產總額	流動資產	投資、長期應收款、貸墊款及準備金
合計	**172,465,252,919**	**35,829,070,932**	**57,676,842,027**
市政府主管	**142,745,920**	**136,048,044**	**6,697,876**
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	142,745,920	136,048,044	6,697,876
地政局主管	**72,791,606,590**	**15,519,826,691**	**57,032,821,291**
桃園市土地重劃基金	7,137,242,444	3,921,965,613	3,083,766,066
桃園市實施平均地權基金	65,654,364,146	11,597,861,078	53,949,055,225
交通局主管	**8,684,576,064**	**618,278,863**	**—**
桃園市停車場作業基金	8,684,576,064	618,278,863	—
衛生局主管	**139,042,612**	**132,193,389**	**1,867,549**
桃園市醫療作業基金	139,042,612	132,193,389	1,867,549
經濟發展局主管	**1,131,563,168**	**809,407,287**	**23,068,461**
桃園市產業發展基金	1,131,563,168	809,407,287	23,068,461
都市發展局主管	**41,207,968,450**	**16,793,206,077**	**91,446,850**
桃園市都市發展基金	16,394,706,606	16,090,238,196	91,446,850
桃園市住宅基金	24,813,261,844	702,967,881	—
捷運工程局主管	**48,367,750,115**	**1,820,110,581**	**520,940,000**
桃園市軌道建設發展基金	48,367,750,115	1,820,110,581	520,940,000

註：1.信託代理與保證資產（負債）為 16,300,296,367 元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）為 270,000,000 元。

平衡綜計表（基金別）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

不動產、廠房及設備	投資性不動產	無形資產	其他資產
77,922,755,013	—	34,310,325	1,002,274,622
—	—	—	—
—	—	—	—
36,055,379	—	9,196,158	193,707,071
158,704	—	23,226	131,328,835
35,896,675	—	9,172,932	62,378,236
7,287,729,650	—	—	778,567,551
7,287,729,650	—	—	778,567,551
4,981,674	—	—	—
4,981,674	—	—	—
269,087,420	—	—	30,000,000
269,087,420	—	—	30,000,000
24,298,378,154	—	24,937,369	—
211,576,310	—	1,445,250	—
24,086,801,844	—	23,492,119	—
46,026,522,736	—	176,798	—
46,026,522,736	—	176,798	—

（六）餘絀審定後

中華民國 112 年

基金名稱	負債及淨值總額	負債總額	流動負債	長期負債
合計	**172,465,252,919**	**87,818,379,350**	**9,137,623,221**	**77,143,469,808**
市政府主管	**142,745,920**	**4,855**	**4,855**	**－**
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	142,745,920	4,855	4,855	－
地政局主管	**72,791,606,590**	**52,675,528,618**	**7,929,250,428**	**44,169,089,247**
桃園市土地重劃基金	7,137,242,444	787,982,570	787,982,355	－
桃園市實施平均地權基金	65,654,364,146	51,887,546,048	7,141,268,073	44,169,089,247
交通局主管	**8,684,576,064**	**2,279,914,843**	**118,192,721**	**1,333,018,379**
桃園市停車場作業基金	8,684,576,064	2,279,914,843	118,192,721	1,333,018,379
衛生局主管	**139,042,612**	**49,857,142**	**47,847,067**	**－**
桃園市醫療作業基金	139,042,612	49,857,142	47,847,067	－
經濟發展局主管	**1,131,563,168**	**61,356,623**	**20,625,607**	**－**
桃園市產業發展基金	1,131,563,168	61,356,623	20,625,607	－
都市發展局主管	**41,207,968,450**	**19,893,854,856**	**347,901,764**	**19,458,916,137**
桃園市都市發展基金	16,394,706,606	97,108,388	70,455,814	－
桃園市住宅基金	24,813,261,844	19,796,746,468	277,445,950	19,458,916,137
捷運工程局主管	**48,367,750,115**	**12,857,862,413**	**673,800,779**	**12,182,446,045**
桃園市軌道建設發展基金	48,367,750,115	12,857,862,413	673,800,779	12,182,446,045

平衡綜計表（基金別）（續）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

其他負債	淨值總額	基金	公積	累積餘絀	淨值其他項目
1,537,286,321	84,646,873,569	35,090,433,240	600,116,566	49,091,891,673	- 135,567,910
—	142,741,065	118,577,842	—	24,163,223	—
—	142,741,065	118,577,842	—	24,163,223	—
577,188,943	20,116,077,972	491,831,498	—	19,624,246,474	—
215	6,349,259,874	—	—	6,349,259,874	—
577,188,728	13,766,818,098	491,831,498	—	13,274,986,600	—
828,703,743	6,404,661,221	10,000,000	513,741,266	5,880,919,955	—
828,703,743	6,404,661,221	10,000,000	513,741,266	5,880,919,955	—
2,010,075	89,185,470	6,137,152	—	83,048,318	—
2,010,075	89,185,470	6,137,152	—	83,048,318	—
40,731,016	1,070,206,545	50,000,000	77,862,280	939,170,145	3,174,120
40,731,016	1,070,206,545	50,000,000	77,862,280	939,170,145	3,174,120
87,036,955	21,314,113,594	4,549,364,620	8,513,020	16,894,977,984	- 138,742,030
26,652,574	16,297,598,218	29,364,620	—	16,268,233,598	—
60,384,381	5,016,515,376	4,520,000,000	8,513,020	626,744,386	- 138,742,030
1,615,589	35,509,887,702	29,864,522,128	—	5,645,365,574	—
1,615,589	35,509,887,702	29,864,522,128	—	5,645,365,574	—

二、特別收入基金

（一）基金來源用途及餘絀審定數額綜計表（科目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	修正數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金額	%
基金來源	56,100,412,000	59,310,664,806	—	59,310,664,806	3,210,252,806	5.72
基金用途	57,287,029,000	56,996,847,356	—	56,996,847,356	- 290,181,644	- 0.51
本期賸餘（短絀）	- 1,186,617,000	2,313,817,450	—	2,313,817,450	3,500,434,450	--
期初基金餘額	17,143,949,000	19,020,375,391	—	19,020,375,391	1,876,426,391	10.95
期末基金餘額	15,957,332,000	21,334,192,841	—	21,334,192,841	5,376,860,841	33.70

註：本表決算審定數，係包含 112 年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行數。

（二）餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項目	決算數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	2,613,201,815
調整非現金項目	2,648,857,510
業務活動之淨現金流入（流出）	**5,262,059,325**
投資活動之現金流量	
減少短期投資及短期貸墊款	962,837
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	20,275,117
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 1,410,922,069
投資活動之淨現金流入（流出）	**- 1,389,684,115**
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	1,010,024,020
減少短期債務及其他負債	- 1,049,897,195
籌資活動之淨現金流入（流出）	**- 39,873,175**
現金及約當現金之淨增（淨減）	**3,832,502,035**
期初現金及約當現金	**21,412,401,636**
期末現金及約當現金	**25,244,903,671**

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
3. 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。

（三）餘絀審定後平衡綜計表（科目別）

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產	**118,093,021,243**	**100.00**	**114,044,985,708**	**100.00**	**4,048,035,535**	**3.55**
流動資產	28,814,741,316	24.40	25,025,424,599	21.94	3,789,316,717	15.14
長期貸墊款及準備金	28,372,155	0.02	27,960,757	0.02	411,398	1.47
固定資產	79,875,833,099	67.64	79,531,000,429	69.74	344,832,670	0.43
無形資產	275,062,449	0.23	320,510,754	0.28	- 45,448,305	- 14.18
其他資產	9,099,012,224	7.70	9,140,089,169	8.01	- 41,076,945	- 0.45
資產總額	**118,093,021,243**	**100.00**	**114,044,985,708**	**100.00**	**4,048,035,535**	**3.55**
負債	**16,607,932,854**	**14.06**	**15,173,099,134**	**13.30**	**1,434,833,720**	**9.46**
流動負債	6,937,020,976	5.87	5,422,640,192	4.75	1,514,380,784	27.93
其他負債	9,670,911,878	8.19	9,750,458,942	8.55	- 79,547,064	- 0.82
淨資產	**101,485,088,389**	**85.94**	**98,871,886,574**	**86.70**	**2,613,201,815**	**2.64**
淨資產	101,485,088,389	85.94	98,871,886,574	86.70	2,613,201,815	2.64
負債及淨資產總額	**118,093,021,243**	**100.00**	**114,044,985,708**	**100.00**	**4,048,035,535**	**3.55**

註：1.信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 298,641,979 元及 305,208,453 元。
2.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。

（四）餘絀審定後

中華民國 112 年

基金名稱	資產總額	流動資產
合計	**118,093,021,243**	**28,814,741,316**
市政府主管	**17,665,000**	**17,662,197**
桃園市有線廣播電視事業發展基金	17,665,000	17,662,197
消防局主管	**7,994,602**	**7,994,602**
桃園市消防人員安全基金	7,994,602	7,994,602
教育局主管	**107,110,113,004**	**20,092,045,815**
桃園市地方教育發展基金	107,110,113,004	20,092,045,815
農業局主管	**1,122,595,427**	**1,121,973,560**
桃園市農業發展基金	1,122,595,427	1,121,973,560
衛生局主管	**160,601,840**	**158,026,924**
桃園市食品安全保護基金	160,601,840	158,026,924
環境保護局主管	**3,621,273,453**	**3,534,533,994**
桃園市環境保護基金	1,537,786,478	1,464,940,352
桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金	1,793,614,734	1,780,904,822
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	289,872,241	288,688,820
警察局主管	**49,733,861**	**49,733,861**
桃園市警察人員安全基金	49,733,861	49,733,861
社會局主管	**1,463,809,730**	**1,449,658,536**
桃園市公益彩券盈餘分配基金	1,463,809,730	1,449,658,536
水務局主管	**52,704,773**	**52,704,773**
桃園市水資源發展基金	52,704,773	52,704,773
工務局主管	**3,250,185,627**	**1,098,271,178**
桃園市道路基金	2,455,081,132	723,585,362
桃園市共同管道管理基金	795,104,495	374,685,816
勞動局主管	**1,225,761,092**	**1,222,855,265**
桃園市身心障礙者就業基金	1,205,193,389	1,202,450,229
桃園市勞工權益基金	20,567,703	20,405,036
都市發展局主管	**10,582,834**	**9,280,611**
桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金	10,582,834	9,280,611

註：1.信託代理與保證資產（負債）為 298,641,979 元。
2.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。

平衡綜計表（基金別）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

長期貸墊款及準備金	固定資產	無形資產	其他資產
28,372,155	79,875,833,099	275,062,449	9,099,012,224
—	2,803	—	—
—	2,803	—	—
—	—	—	—
—	—	—	—
27,737,173	77,619,057,615	272,275,577	9,098,996,824
27,737,173	77,619,057,615	272,275,577	9,098,996,824
—	549,723	72,144	—
—	549,723	72,144	—
—	189,787	2,385,129	—
—	189,787	2,385,129	—
—	86,739,059	—	400
—	72,845,726	—	400
—	12,709,912	—	—
—	1,183,421	—	—
—	—	—	—
—	—	—	—
—	13,823,096	328,098	—
—	13,823,096	328,098	—
—	—	—	—
—	—	—	—
—	2,151,914,449	—	—
—	1,731,495,770	—	—
—	420,418,679	—	—
634,982	2,254,344	1,501	15,000
634,982	2,091,677	1,501	15,000
—	162,667	—	—
—	1,302,223	—	—
—	1,302,223	—	—

（四）餘絀審定後

中華民國 112 年

基金名稱	負債及淨資產總額	負債總額
合計	**118,093,021,243**	**16,607,932,854**
市政府主管	**17,665,000**	**－**
桃園市有線廣播電視事業發展基金	17,665,000	－
消防局主管	**7,994,602**	**－**
桃園市消防人員安全基金	7,994,602	－
教育局主管	**107,110,113,004**	**16,190,783,407**
桃園市地方教育發展基金	107,110,113,004	16,190,783,407
農業局主管	**1,122,595,427**	**18,812,585**
桃園市農業發展基金	1,122,595,427	18,812,585
衛生局主管	**160,601,840**	**1,379,446**
桃園市食品安全保護基金	160,601,840	1,379,446
環境保護局主管	**3,621,273,453**	**64,987,440**
桃園市環境保護基金	1,537,786,478	40,436,585
桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金	1,793,614,734	24,548,455
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	289,872,241	2,400
警察局主管	**49,733,861**	**－**
桃園市警察人員安全基金	49,733,861	－
社會局主管	**1,463,809,730**	**144,924,952**
桃園市公益彩券盈餘分配基金	1,463,809,730	144,924,952
水務局主管	**52,704,773**	**11,445**
桃園市水資源發展基金	52,704,773	11,445
工務局主管	**3,250,185,627**	**154,603,873**
桃園市道路基金	2,455,081,132	44,230,530
桃園市共同管道管理基金	795,104,495	110,373,343
勞動局主管	**1,225,761,092**	**32,429,706**
桃園市身心障礙者就業基金	1,205,193,389	22,666,238
桃園市勞工權益基金	20,567,703	9,763,468
都市發展局主管	**10,582,834**	**－**
桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金	10,582,834	－

平衡綜計表（基金別）（續）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

流動負債	其他負債	淨資產
6,937,020,976	9,670,911,878	101,485,088,389
—	—	17,665,000
—	—	17,665,000
—	—	7,994,602
—	—	7,994,602
6,588,275,939	9,602,507,468	90,919,329,597
6,588,275,939	9,602,507,468	90,919,329,597
18,812,585	—	1,103,782,842
18,812,585	—	1,103,782,842
1,379,446	—	159,222,394
1,379,446	—	159,222,394
63,584,194	1,403,246	3,556,286,013
39,201,339	1,235,246	1,497,349,893
24,380,455	168,000	1,769,066,279
2,400	—	289,869,841
—	—	49,733,861
—	—	49,733,861
144,899,952	25,000	1,318,884,778
144,899,952	25,000	1,318,884,778
11,445	—	52,693,328
11,445	—	52,693,328
87,783,709	66,820,164	3,095,581,754
3,003,200	41,227,330	2,410,850,602
84,780,509	25,592,834	684,731,152
32,273,706	156,000	1,193,331,386
22,510,238	156,000	1,182,527,151
9,763,468	—	10,804,235
—	—	10,582,834
—	—	10,582,834

三、長期債務

中華民國

基金及借款項目	截至111年度終了借款餘額	112年度舉借金額	112年度償還金額
長期債務轉列短期債務部分	4,805,826	5,500,000	—
長期債務部分	67,018,198,421	40,440,692,672	31,780,035,174
作業基金	67,018,198,421	40,440,692,672	31,780,035,174
桃園市土地重劃基金	1,092,898,436	—	1,092,898,436
大園菓林市地重劃區	1,092,898,436	—	1,092,898,436
桃園市實施平均地權基金	40,642,153,313	8,197,600,000	4,670,664,066
（一）A21 站區區段徵收開發案	1,835,420,000	280,000,000	—
（二）中壢運動公園區段徵收開發案	2,480,514,066	660,000,000	3,140,514,066
（三）桃園航空城區段徵收開發計畫	34,796,069,247	7,250,000,000	—
（四）中原營區區段徵收開發案	1,530,150,000	—	1,530,150,000
（五）大溪埔頂營區區段徵收開發案	—	5,500,000	—
（六）大園都市計畫民生南路西側區段徵收開發案	—	1,050,000	—
（七）大園都市計畫國際路南側區段徵收開發案	—	1,050,000	—
桃園市停車場作業基金	1,105,000,000	150,000,000	—
停車場興建計畫	1,105,000,000	150,000,000	—
桃園市住宅基金	16,178,146,672	20,943,092,672	18,016,472,672
興建社會住宅計畫	16,178,146,672	20,943,092,672	18,016,472,672
桃園市軌道建設發展基金	8,000,000,000	11,150,000,000	8,000,000,000
桃園都會區大眾捷運系統航空城捷運線暨土地整合發展計畫	8,000,000,000	11,150,000,000	8,000,000,000

註：1.長期債務轉列短期債務部分截至111年度終了借款餘額4,805,826元，係桃園市土地重劃基金數額。
2.長期債務轉列短期債務部分截至112年度終了借款餘額10,305,826元，係桃園市土地重劃基金數額。

舉借與償還明細表

112 年度

單位：新臺幣元

112年度調整數		截至112年度終了借款餘額	債務性質	
增加	減少		自償性債務	非自償性債務
—	—	10,305,826		
—	—	75,678,855,919		
—	—	75,678,855,919		
—	—	—		
—	—	—	✓	
—	—	44,169,089,247		
—	—	2,115,420,000	✓	
—	—	—	✓	
—	—	42,046,069,247	✓	
—	—	—	✓	
—	—	5,500,000	✓	
—	—	1,050,000	✓	
—	—	1,050,000	✓	
—	—	1,255,000,000		
—	—	1,255,000,000	✓	
—	—	19,104,766,672		
—	—	19,104,766,672	✓	
—	—	11,150,000,000		
—	—	11,150,000,000	✓	