

中華民國 113 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) 收支餘绌審定數額綜計表（科目別） .....	乙-11
(二) 餘绌撥補審定數額綜計表（項目別） .....	乙-12
(三) 餘绌撥補審定數額綜計表（基金別） .....	乙-12
(四) 餘绌審定後現金流量綜計表（項目別） .....	乙-13
(五) 餘绌審定後平衡綜計表（科目別） .....	乙-14
(六) 餘绌審定後平衡綜計表（基金別） .....	乙-15

#### 二、特別收入基金

(一) 基金來源用途及餘绌審定數額綜計表（科目別） .....	乙-19
(二) 餘绌審定後現金流量綜計表（項目別） .....	乙-19
(三) 餘绌審定後平衡綜計表（科目別） .....	乙-20
(四) 餘绌審定後平衡綜計表（基金別） .....	乙-21
三、修正事項明細表 .....	乙-25
四、長期債務舉借與償還明細表 .....	乙-27

## 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113年度法定預算數；至於決算數及決算審定數，係包含113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113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 113年度營運計畫區段徵收代辦業務收入預算數2,495萬餘元，決算數3,554萬餘元，較預算數增加1,058萬餘元，係代辦航空城優先產業專用區標售土地履約管理，部分基地已達第4期款支付要件。

（2）固定資產之建設改良擴充計畫 113年度固定資產建設改良擴充預算數37萬餘元（含專案計畫1,000元、一般建築及設備計畫37萬元）。決算支用數25萬餘元，較可用預算數減少11萬餘元，約31.35%，主要係機械設備依實際需求購置。

#### 2. 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，營業利益49萬餘元，營業外損失1,545萬餘元，稅前淨損1,495萬餘元，審定本期淨損為1,495萬餘元。

上述營業利益與預算營業損失相距3,241萬餘元，稅前淨損較預算數減少1,205萬餘元，主要係代辦航空城優先產業專用區標售土地履約管理，部分基地已達第4期款支付要件，服務收入較預計增加所致。

#### 3. 盈虧撥補之審定

（1）盈虧之審定 113年度原編決算稅前淨損1,495萬8,238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113年度決算稅前淨損亦為1,495萬8,238元，無所得稅費用，本期淨損1,495萬8,238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 113年度審定本期淨損1,495萬8,238元，連同以前年度累積虧損1億5,764萬115元，並經已指撥保留盈餘填補虧損256萬1,653元後，累計虧損1億7,003萬6,700元，留待以後年度填補。

#### 4. 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金4億7,461萬餘元，經營業及投資活動結果，現金及約當現金淨減106萬餘元，期末現金及約當現金為4億7,354萬餘元。其現金及約當現金淨減數較預算淨減數228萬餘元，減少121萬餘元，主要係代辦航空城優先產業專用區標售土地履約管理，部分基地已達第4期款支付要件，稅前淨損較預計減少所致。又營業活動之淨現金流出116萬餘元，主要係支付利息；投資活動之淨現金流入9萬餘元，主要係無形資產及其他資產淨減。

茲將該公司113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 113 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	24,958,000	37,129,595	37,129,595	12,171,595	48.77
勞務收入	24,958,000	36,744,833	36,744,833	11,786,833	47.23
其他營業收入	—	384,762	384,762	384,762	--
營業成本	30,353,000	16,211,432	16,211,432	- 14,141,568	- 46.59
勞務成本	30,353,000	16,211,432	16,211,432	- 14,141,568	- 46.59
營業毛利(毛損)	- 5,395,000	20,918,163	20,918,163	26,313,163	--
營業費用	26,526,000	20,425,776	20,425,776	- 6,100,224	- 23.00
管理費用	26,526,000	20,425,776	20,425,776	- 6,100,224	- 23.00
營業利益(損失)	- 31,921,000	492,387	492,387	32,413,387	--
營業外收入	4,908,000	7,009,421	7,009,421	2,101,421	42.82
財務收入	4,908,000	7,000,485	7,000,485	2,092,485	42.63
其他營業外收入	—	8,936	8,936	8,936	--
營業外費用	—	22,460,046	22,460,046	22,460,046	--
財務費用	—	1,961,039	1,961,039	1,961,039	--
其他營業外費用	—	20,499,007	20,499,007	20,499,007	--
營業外利益(損失)	4,908,000	- 15,450,625	- 15,450,625	- 20,358,625	--
稅前淨利(淨損)	- 27,013,000	- 14,958,238	- 14,958,238	12,054,762	- 44.63
繼續營業單位本期淨利(淨損)	- 27,013,000	- 14,958,238	- 14,958,238	12,054,762	- 44.63
本期淨利(淨損)	- 27,013,000	- 14,958,238	- 14,958,238	12,054,762	- 44.63

註：該公司本期淨損 14,958,238 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 0.02 元。

## 桃園航空城股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 113 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	19,164,000	—	—	- 19,164,000	- 100.00
累積盈餘	19,164,000	—	—	- 19,164,000	- 100.00
分配之部	19,164,000	—	—	- 19,164,000	- 100.00
留存事業機關者	19,164,000	—	—	- 19,164,000	- 100.00
填補虧損	19,164,000	—	—	- 19,164,000	- 100.00
虧損之部	27,013,000	170,036,700	170,036,700	143,023,700	529.46
本期淨損	27,013,000	14,958,238	14,958,238	- 12,054,762	- 44.63
累積虧損	—	155,078,462	155,078,462	155,078,462	--
填補之部	27,013,000	170,036,700	170,036,700	143,023,700	529.46
事業機關負擔者	27,013,000	170,036,700	170,036,700	143,023,700	529.46
撥用盈餘	19,164,000	—	—	- 19,164,000	- 100.00
待填補之虧損	7,849,000	170,036,700	170,036,700	162,187,700	2,066.35

## 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 113 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）	- 27,013,000	- 14,958,238	12,054,762	- 44.63
稅前淨利（淨損）	- 27,013,000	- 14,958,238	12,054,762	- 44.63
利息股利之調整	- 4,908,000	- 5,039,446	- 131,446	2.68
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 31,921,000	- 19,997,684	11,923,316	- 37.35
調整項目	2,102,000	13,795,313	11,693,313	556.29
未計利息股利之現金流入（流出）	- 29,819,000	- 6,202,371	23,616,629	- 79.20
收取利息	4,908,000	7,000,485	2,092,485	42.63
支付利息	—	- 1,961,039	- 1,961,039	--
營業活動之淨現金流入（流出）	- 24,911,000	- 1,162,925	23,748,075	- 95.33
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）	23,000,000	—	- 23,000,000	- 100.00
無形資產及其他資產淨減（淨增）	—	349,506	349,506	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 370,000	- 254,675	115,325	- 31.17
增加投資性不動產	- 1,000	—	1,000	- 100.00
投資活動之淨現金流入（流出）	22,629,000	94,831	- 22,534,169	- 99.58
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 2,282,000	- 1,068,094	1,213,906	- 53.19
期初現金及約當現金	2,632,000	474,614,483	471,982,483	17,932.47
期末現金及約當現金	350,000	473,546,389	473,196,389	135,198.97

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）。

**桃園航空城股份有限公司盈虧審定後資產負債表**

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,590,706,031	100.00	7,601,790,899	100.00	- 11,084,868	- 0.15
流 動 資 產	485,611,277	6.40	494,847,056	6.51	- 9,235,779	- 1.87
現 金	473,546,389	6.24	474,614,483	6.24	- 1,068,094	- 0.23
應 收 款 項	7,859,122	0.10	14,008,050	0.18	- 6,148,928	- 43.90
本 期 所 得 稅 資 產	2,924,014	0.04	2,924,014	0.04	-	-
預 付 款 項	1,281,752	0.02	3,300,509	0.04	- 2,018,757	- 61.17
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	6,936,630,923	91.38	6,938,115,146	91.27	- 1,484,223	- 0.02
土 地	6,933,827,150	91.35	6,933,827,150	91.21	-	-
機 械 及 設 備	1,128,228	0.01	1,174,973	0.02	- 46,745	- 3.98
交 通 及 運 輸 設 備	15,746	0.00	30,398	0.00	- 14,652	- 48.20
什 項 設 備	383,602	0.01	565,127	0.01	- 181,525	- 32.12
租 賃 權 益 改 良	1,276,197	0.02	2,517,498	0.03	- 1,241,301	- 49.31
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	1,147	0.00	16,507	0.00	- 15,360	- 93.05
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	1,147	0.00	16,507	0.00	- 15,360	- 93.05
其 他 資 產	168,462,684	2.22	168,812,190	2.22	- 349,506	- 0.21
待 處 理 資 產	167,810,160	2.21	167,810,160	2.21	-	-
什 項 資 產	652,524	0.01	1,002,030	0.01	- 349,506	- 34.88
資 產 總 額	7,590,706,031	100.00	7,601,790,899	100.00	- 11,084,868	- 0.15
負 債	146,603,321	1.93	142,729,951	1.88	3,873,370	2.71
流 動 負 債	4,008,385	0.05	135,015	0.00	3,873,370	2,868.84
應 付 款 項	4,008,385	0.05	135,015	0.00	3,873,370	2,868.84
長 期 負 債	142,594,936	1.88	142,594,936	1.88	-	-
長 期 債 務	142,594,936	1.88	142,594,936	1.88	-	-
權 益	7,444,102,710	98.07	7,459,060,948	98.12	- 14,958,238	- 0.20
資 本	7,614,139,410	100.31	7,614,139,410	100.16	-	-
資 本	7,614,139,410	100.31	7,614,139,410	100.16	-	-
保留盈餘（或累積虧損）	- 170,036,700	- 2.24	- 155,078,462	- 2.04	- 14,958,238	9.65
已 指 撥 保 留 盈 餘	-	-	2,561,653	0.03	- 2,561,653	- 100.00
累 積 虧 損	- 170,036,700	- 2.24	- 157,640,115	- 2.07	- 12,396,585	7.86
負 債 及 權 益 總 額	7,590,706,031	100.00	7,601,790,899	100.00	- 11,084,868	- 0.15

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113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 113年度營運計畫客運收入預算數19億7,204萬餘元，決算數25億5,071萬餘元，較預算數增加5億7,866萬餘元，約29.34%，主要係出入境旅客逐漸增加、TPASS行政院通勤月票於112年起陸續推出、捷運車站周邊持續發展及相關活動增加等，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 113年度固定資產建設改良擴充預算數5,624萬餘元，連同112年度轉入數580萬餘元，合計可用預算數6,205萬餘元，均屬一般建築及設備。決算支用數4,548萬餘元，較可用預算數減少1,656萬餘元，約26.70%，主要係廣播放大器等4項備品採購案未及於113年度完成所致。未支用數中1,389萬餘元，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

113年度決算審核結果，營業利益5億823萬餘元，營業外利益1,446萬餘元，審定本期淨利為5億2,269萬餘元。

上述營業利益與預算營業損失相距6億6,085萬餘元，稅前淨利亦與預算稅前淨損相距7億49萬餘元，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 113年度原編決算稅前淨利5億2,269萬8,810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113年度決算稅前淨利亦為5億2,269萬8,810元，無所得稅費用，本期淨利5億2,269萬8,810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 113年度審定本期淨利5億2,269萬8,810元，全數填補以前年度累積虧損後，尚有待填補之虧損30億5,848萬5,542元，留待以後年度填補。

### 4. 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金2億1,514萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當

現金淨減1,522萬餘元，期末現金及約當現金為1億9,992萬餘元。其現金及約當現金淨減數與預算淨增數7,748萬餘元，相距9,271萬餘元，主要係償還短期債務所致。又營業活動之淨現金流入6億8,952萬餘元，主要係營運獲利；投資活動之淨現金流出1億5,486萬餘元，主要係購建不動產、廠房及設備；籌資活動之淨現金流出5億4,988萬餘元，主要係償還短期債務。

茲將該公司113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 113 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	2,238,053,000	2,804,775,807	2,804,775,807	566,722,807	25.32
勞務收入	1,972,049,000	2,550,714,244	2,550,714,244	578,665,244	29.34
其他營業收入	266,004,000	254,061,563	254,061,563	- 11,942,437	- 4.49
營業成本	2,169,601,000	2,081,907,312	2,081,907,312	- 87,693,688	- 4.04
勞務成本	2,148,446,000	2,061,610,691	2,061,610,691	- 86,835,309	- 4.04
其他營業成本	21,155,000	20,296,621	20,296,621	- 858,379	- 4.06
營業毛利(毛損)	68,452,000	722,868,495	722,868,495	654,416,495	956.02
營業費用	221,072,000	214,636,721	214,636,721	- 6,435,279	- 2.91
管理費用	221,072,000	214,636,721	214,636,721	- 6,435,279	- 2.91
營業利益(損失)	- 152,620,000	508,231,774	508,231,774	660,851,774	--
營業外收入	3,620,000	24,693,330	24,693,330	21,073,330	582.14
財務收入	137,000	1,178,488	1,178,488	1,041,488	760.21
其他營業外收入	3,483,000	23,514,842	23,514,842	20,031,842	575.13
營業外費用	28,801,000	10,226,294	10,226,294	- 18,574,706	- 64.49
財務費用	28,801,000	10,226,294	10,226,294	- 18,574,706	- 64.49
營業外利益(損失)	- 25,181,000	14,467,036	14,467,036	39,648,036	--
稅前淨利(淨損)	- 177,801,000	522,698,810	522,698,810	700,499,810	--
繼續營業單位本期淨利(淨損)	- 177,801,000	522,698,810	522,698,810	700,499,810	--
本期淨利(淨損)	- 177,801,000	522,698,810	522,698,810	700,499,810	--

註：桃園大眾捷運股份有限公司本期淨利 522,698,810 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 1.74 元。

## 桃園大眾捷運股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 113 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	—	522,698,810	522,698,810	522,698,810	--
本 期 淨 利	—	522,698,810	522,698,810	522,698,810	--
分 配 之 部	—	522,698,810	522,698,810	522,698,810	--
留 存 事 業 機 關 者	—	522,698,810	522,698,810	522,698,810	--
填 補 虧 損	—	522,698,810	522,698,810	522,698,810	--
虧 損 之 部	4,326,376,000	3,581,184,352	3,581,184,352	- 745,191,648	- 17.22
本 期 淨 損	177,801,000	—	—	- 177,801,000	- 100.00
累 積 虧 損	4,148,575,000	3,581,184,352	3,581,184,352	- 567,390,648	- 13.68
填 補 之 部	4,326,376,000	3,581,184,352	3,581,184,352	- 745,191,648	- 17.22
事 業 機 關 負 擔 者	4,326,376,000	3,581,184,352	3,581,184,352	- 745,191,648	- 17.22
撥 用 盈 餘	—	522,698,810	522,698,810	522,698,810	--
待 填 補 之 虧 損	4,326,376,000	3,058,485,542	3,058,485,542	- 1,267,890,458	- 29.31

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>營業活動之現金流量</b>				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	- 177,801,000	522,698,810	700,499,810	--
稅前淨利（淨損）	- 177,801,000	522,698,810	700,499,810	--
利息股利之調整	28,653,000	9,045,318	- 19,607,682	- 68.43
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 149,148,000	531,744,128	680,892,128	--
調整項目	44,430,000	169,104,563	124,674,563	280.61
未計利息股利之現金流入（流出）	- 104,718,000	700,848,691	805,566,691	--
收取利息	137,000	1,178,488	1,041,488	760.21
支付利息	- 28,790,000	- 12,500,056	16,289,944	- 56.58
營業活動之淨現金流入（流出）	- 133,371,000	689,527,123	822,898,123	--
<b>投資活動之現金流量</b>				
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 97,014,000	- 99,696,105	- 2,682,105	2.76
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 55,255,000	- 55,164,427	90,573	- 0.16
投資活動之淨現金流入（流出）	- 152,269,000	- 154,860,532	- 2,591,532	1.70
<b>籌資活動之現金流量</b>				
短期債務淨增（淨減）	364,000,000	- 562,000,000	- 926,000,000	--
其他負債淨增（淨減）	—	12,111,025	12,111,025	--
減少長期負債	- 872,000	—	872,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	363,128,000	- 549,888,975	- 913,016,975	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	77,488,000	- 15,222,384	- 92,710,384	--
期初現金及約當現金	24,265,000	215,143,925	190,878,925	786.64
期末現金及約當現金	101,753,000	199,921,541	98,168,541	96.48

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	958,162,426	100.00	941,836,161	100.00	16,326,265	1.73
流動資產	617,939,071	64.49	660,791,141	70.16	- 42,852,070	- 6.48
現金	199,921,541	20.87	215,143,925	22.84	- 15,222,384	- 7.08
應收款項	62,292,985	6.50	108,666,022	11.54	- 46,373,037	- 42.67
本期所得稅資產	149,051	0.02	8,063	0.00	140,988	1,748.58
存貨	349,814,077	36.51	331,693,634	35.22	18,120,443	5.46
預付款項	5,758,858	0.60	5,279,497	0.56	479,361	9.08
短期墊款	2,559	0.00	—	—	2,559	--
不動產、廠房及設備	180,115,542	18.80	190,584,657	20.24	- 10,469,115	- 5.49
機械及設備	122,140,895	12.75	131,181,110	13.93	- 9,040,215	- 6.89
交通及運輸設備	22,508,312	2.35	18,175,281	1.93	4,333,031	23.84
什項設備	7,107,052	0.74	6,170,273	0.66	936,779	15.18
租賃權益改良	13,675,628	1.43	23,335,179	2.48	- 9,659,551	- 41.39
購建中固定資產	10,274,280	1.07	8,582,700	0.91	1,691,580	19.71
租賃資產	4,409,375	0.46	3,140,114	0.33	1,269,261	40.42
無形資產及礦產資源	70,924,890	7.40	61,330,284	6.51	9,594,606	15.64
無形資產及礦產資源	70,924,890	7.40	61,330,284	6.51	9,594,606	15.64
其他資產	89,182,923	9.31	29,130,079	3.09	60,052,844	206.15
遞延資產	87,044,175	9.08	27,206,315	2.89	59,837,860	219.94
什項資產	2,138,748	0.22	1,923,764	0.20	214,984	11.18
資產總額	958,162,426	100.00	941,836,161	100.00	16,326,265	1.73
負債	1,016,647,968	106.10	1,523,020,513	161.71	- 506,372,545	- 33.25
流動負債	796,785,741	83.16	1,331,226,394	141.34	- 534,440,653	- 40.15
短期債務	270,000,000	28.18	832,000,000	88.34	- 562,000,000	- 67.55
應付款項	502,036,454	52.40	472,311,167	50.15	29,725,287	6.29
預收款項	24,749,287	2.58	26,915,227	2.86	- 2,165,940	- 8.05
長期債務	4,486,813	0.47	3,189,988	0.34	1,296,825	40.65
長期債務	4,486,813	0.47	3,189,988	0.34	1,296,825	40.65
其他負債	215,375,414	22.48	188,604,131	20.03	26,771,283	14.19
遞延負債	122,826,777	12.82	110,773,129	11.76	12,053,648	10.88
什項負債	92,548,637	9.66	77,831,002	8.26	14,717,635	18.91
權益	- 58,485,542	- 6.10	- 581,184,352	- 61.71	522,698,810	- 89.94
資本	3,000,000,000	313.10	3,000,000,000	318.53	—	—
資本	3,000,000,000	313.10	3,000,000,000	318.53	—	—
保留盈餘(或累積虧損)	- 3,058,485,542	- 319.20	- 3,581,184,352	- 380.23	522,698,810	- 14.60
累積虧損	- 3,058,485,542	- 319.20	- 3,581,184,352	- 380.23	522,698,810	- 14.60
負債及權益總額	958,162,426	100.00	941,836,161	100.00	16,326,265	1.73

註：1. 信託代理與保證之或有資產與或有負債，113 年底及 112 年底各有 138,627,832 元及 166,959,425 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113年度決算經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

#### 1. 業務計畫實施情形之查核

(1) 營運計畫 113年度營運計畫，主要有青果及蔬菜銷售2項，均未達預計目標，其原因列表分析如次：

計畫名稱	預計數	實際數	比較增減		增減原因說明	單位：公噸
			增數	減數		
A 銷售計畫 青果收入	7,700	5,549.77	- 2,150.23	- 27.93	受中南部水、風災影響，果菜欠收，致交易量較預計減少。	
B 銷售計畫 蔬菜收入	40,800	22,776.12	- 18,023.88	- 44.18		

(2) 固定資產之建設改良擴充計畫 113年度固定資產建設改良擴充預算數131萬餘元（含以後年度補辦預算，報准先行辦理115萬元），均屬一般建築及設備。決算支用數128萬餘元，較可用預算數減少2萬餘元，約2.20%，主要係計畫結餘。

#### 2. 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，營業利益177萬餘元，營業外利益92萬餘元，稅前淨利270萬餘元，減除所得稅費用54萬餘元後，審定決算本期淨利為216萬餘元。

上述營業利益與預算營業損失相距183萬餘元，稅前淨利亦較預算數增加221萬餘元，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 113年度原編決算稅前淨利270萬1,170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113年度決算稅前淨利為270萬1,170元，減除所得稅費用54萬234元，113年度審定本期淨利216萬936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270萬1,170元，應繳納所得稅為54萬234元。

(3) 盈虧撥補 113年度審定稅後淨利216萬936元，連同累積盈餘6,966萬8,678元，合計7,182萬9,614元，依法分配如次：A. 提列法定公積42萬9,967元；B. 未分配盈餘7,139萬9,647元，留待以後年度分配。

#### 4. 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金2,814萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減1,949萬餘元，期末現金及約當現金為864萬餘元。其現金及約當現金淨減數與預算淨增數160萬餘元，相距2,109萬餘元，主要係繳付113年度桃園市蔬菜儲藏設施委辦計畫代收款所致。又營業活動之淨現金流出1,803萬餘元，主要係繳付113年度桃園市蔬菜儲藏設施委辦計畫代收款；投資活動之淨現金流出152萬餘元，主要係增加不動產、廠房及設備；籌資活動之淨現金流入5萬餘元，主要係收取存入保證金。

茲將該公司113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 113 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	23,900,000	21,305,350	21,305,350	- 2,594,650	- 10.86
銷貨收入	120,000	144,000	144,000	24,000	20.00
勞務收入	23,673,000	21,054,890	21,054,890	- 2,618,110	- 11.06
其他營業收入	107,000	106,460	106,460	- 540	- 0.50
營業成本	100,000	120,040	120,040	20,040	20.04
銷貨成本	100,000	120,040	120,040	20,040	20.04
營業毛利(毛損)	23,800,000	21,185,310	21,185,310	- 2,614,690	- 10.99
營業費用	23,861,000	19,411,157	19,411,157	- 4,449,843	- 18.65
業務費用	8,709,000	6,383,143	6,383,143	- 2,325,857	- 26.71
管理費用	15,152,000	13,028,014	13,028,014	- 2,123,986	- 14.02
營業利益(損失)	- 61,000	1,774,153	1,774,153	1,835,153	--
營業外收入	550,000	927,017	927,017	377,017	68.55
財務收入	550,000	911,212	911,212	361,212	65.67
其他營業外收入	—	15,805	15,805	15,805	--
營業外利益(損失)	550,000	927,017	927,017	377,017	68.55
稅前淨利(淨損)	489,000	2,701,170	2,701,170	2,212,170	452.39
所得稅費用(利益)	98,000	540,234	540,234	442,234	451.26
繼續營業單位本期淨利(淨損)	391,000	2,160,936	2,160,936	1,769,936	452.67
本期淨利(淨損)	391,000	2,160,936	2,160,936	1,769,936	452.67

註：1. 該公司本期淨利 2,160,936 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 21.60 元。

2. 稅前淨利、課稅所得均為 2,701,170 元，應繳納所得稅、所得稅費用均為 540,234 元。

## 桃園果菜市場股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 113 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	66,758,000	71,829,614	71,829,614	5,071,614	7.60
本 期 淨 利	391,000	2,160,936	2,160,936	1,769,936	452.67
累 積 盈 餘	66,367,000	69,668,678	69,668,678	3,301,678	4.97
分 配 之 部	66,758,000	71,829,614	71,829,614	5,071,614	7.60
留 存 事 業 機 關 者	66,758,000	71,829,614	71,829,614	5,071,614	7.60
法 定 公 積	100,000	429,967	429,967	329,967	329.97
未 分 配 盈 餘	66,658,000	71,399,647	71,399,647	4,741,647	7.11

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		
				金 額	%
<b>營業活動之現金流量</b>					
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	489,000	2,701,170	2,212,170	452.39	
稅前淨利（淨損）	489,000	2,701,170	2,212,170	452.39	
利息股利之調整	- 550,000	- 911,212	- 361,212	65.67	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 61,000	1,789,958	1,850,958	--	
調整項目	1,691,000	- 19,499,433	- 21,190,433	--	
未計利息股利之現金流入（流出）	1,630,000	- 17,709,475	- 19,339,475	--	
收取利息	550,000	911,212	361,212	65.67	
支付所得稅	- 98,000	- 1,232,062	- 1,134,062	1,157.21	
營業活動之淨現金流入（流出）	2,082,000	- 18,030,325	- 20,112,325	--	
<b>投資活動之現金流量</b>					
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 512,000	- 237,460	274,540	- 53.62	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 162,000	- 1,283,182	- 1,121,182	692.09	
投資活動之淨現金流入（流出）	- 674,000	- 1,520,642	- 846,642	125.61	
<b>籌資活動之現金流量</b>					
其他負債淨增（淨減）	193,000	57,846	- 135,154	- 70.03	
籌資活動之淨現金流入（流出）	193,000	57,846	- 135,154	- 70.03	
現金及約當現金之淨增（淨減）	1,601,000	- 19,493,121	- 21,094,121	--	
期初現金及約當現金	7,659,000	28,142,512	20,483,512	267.44	
期末現金及約當現金	9,260,000	8,649,391	- 610,609	- 6.59	

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	83,687,441	100.00	94,908,492	100.00	- 11,221,051	- 11.82
流 動 資 產	71,697,210	85.67	83,063,907	87.52	- 11,366,697	- 13.68
現 金	8,649,391	10.34	28,142,512	29.65	- 19,493,121	- 69.27
流 動 金 融 資 產	62,500,000	74.68	54,500,000	57.42	8,000,000	14.68
本 期 所 得 稅 資 產	547,819	0.65	-	-	547,819	--
預 付 款 項	-	-	421,395	0.44	- 421,395	- 100.00
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	11,518,503	13.76	11,465,303	12.08	53,200	0.46
機 械 及 設 備	266,975	0.32	287,186	0.30	- 20,211	- 7.04
交 通 及 運 輸 設 備	490,166	0.59	660,654	0.70	- 170,488	- 25.81
什 項 設 備	68,057	0.08	39,238	0.04	28,819	73.45
租 賃 權 益 改 良	10,693,305	12.78	10,478,225	11.04	215,080	2.05
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	466,728	0.56	374,282	0.39	92,446	24.70
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	466,728	0.56	374,282	0.39	92,446	24.70
其 他 資 產	5,000	0.01	5,000	0.01	-	-
什 項 資 產	5,000	0.01	5,000	0.01	-	-
資 產 總 額	83,687,441	100.00	94,908,492	100.00	- 11,221,051	- 11.82
負 債	3,480,930	4.16	16,862,917	17.77	- 13,381,987	- 79.36
流 動 負 債	2,898,864	3.46	16,232,237	17.10	- 13,333,373	- 82.14
應 付 款 項	2,358,630	2.82	15,136,599	15.95	- 12,777,969	- 84.42
本 期 所 得 稅 負 債	540,234	0.65	1,095,638	1.15	- 555,404	- 50.69
其 他 負 債	582,066	0.70	630,680	0.66	- 48,614	- 7.71
遞 延 負 債	-	-	106,460	0.11	- 106,460	- 100.00
什 項 負 債	582,066	0.70	524,220	0.55	57,846	11.03
權 益	80,206,511	95.84	78,045,575	82.23	2,160,936	2.77
資 本	1,000,000	1.19	1,000,000	1.05	-	-
資 本	1,000,000	1.19	1,000,000	1.05	-	-
保留盈餘（或累積虧損）	79,206,511	94.65	77,045,575	81.18	2,160,936	2.80
已 指 撥 保 留 盈 餘	7,806,864	9.33	7,376,897	7.77	429,967	5.83
未 指 撥 保 留 盈 餘	71,399,647	85.32	69,668,678	73.41	1,730,969	2.48
負 債 及 權 益 總 額	83,687,441	100.00	94,908,492	100.00	- 11,221,051	- 11.82

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113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紓解公教人員急難需要，以安定其生活等。113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23萬元，實際收回15萬餘元，較預計減少7萬餘元，約31.81%，主要係住宅貸款戶提前清償，利息較預計減少所致。

B. 急難貸款業務 預計核貸360萬元，實際核貸960萬元，較預計增加600萬元，約166.67%，主要係實際申請急難貸款之需求較預計增加所致。

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

113年度決算審核結果，業務賸餘31萬餘元，業務外賸餘152萬餘元，審定本期賸餘183萬餘元，較預算賸餘101萬餘元，增加82萬餘元，約81.53%，主要係依銀行利率覈實認列利息收入，及因公訴訟委託律師之法律事務費實際未發生所致。

###### (3) 餘紓及撥補之審定

A. 餘紓審定 113年度決算經桃園市政府核定賸餘1,837,065元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘紓撥補 113年度決算審定賸餘1,837,065元，連同前期未分配賸餘24,163,223元，合計賸餘26,000,288元，全數列為未分配賸餘。

###### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金1億2,311萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨減9,044萬餘元，期末現金及約當現金為3,266萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數261萬餘元，相距9,306萬餘元，主要係將現金辦理定期存款，原預算未編列，投資活動產生淨現金流出所致。

茲將該基金收支餘紓與餘紓撥補之審定，暨餘紓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绌審定表

中華民國 113 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	330,000	367,673	—	367,673	37,673	11.42
投融資業務收入	330,000	367,673	—	367,673	37,673	11.42
業務成本與費用	121,000	50,864	—	50,864	- 70,136	- 57.96
管理及總務費用	120,000	50,864	—	50,864	- 69,136	- 57.61
其他業務費用	1,000	—	—	—	- 1,000	- 100.00
業務賸餘（短绌）	209,000	316,809	—	316,809	107,809	51.58
業務外收入	803,000	1,520,256	—	1,520,256	717,256	89.32
財務收入	800,000	1,516,111	—	1,516,111	716,111	89.51
其他業務外收入	3,000	4,145	—	4,145	1,145	38.17
業務外賸餘（短绌）	803,000	1,520,256	—	1,520,256	717,256	89.32
本期賸餘（短绌）	1,012,000	1,837,065	—	1,837,065	825,065	81.53

## 桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金餘绌撥補審定表

中華民國 113 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	24,478,000	26,000,288	—	26,000,288	1,522,288	6.22
本期賸餘	1,012,000	1,837,065	—	1,837,065	825,065	81.53
前期未分配賸餘	23,466,000	24,163,223	—	24,163,223	697,223	2.97
未分配賸餘	24,478,000	26,000,288	—	26,000,288	1,522,288	6.22

## 桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金餘額審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀)	1,012,000	1,837,065	825,065	81.53
利息股利之調整	- 800,000	- 1,516,111	- 716,111	89.51
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	212,000	320,954	108,954	51.39
調整項目	- 1,607,000	- 6,519,618	- 4,912,618	305.70
未計利息股利之現金流入(流出)	- 1,395,000	- 6,198,664	- 4,803,664	344.35
收取利息	800,000	1,516,111	716,111	89.51
業務活動之淨現金流入(流出)	- 595,000	- 4,682,553	- 4,087,553	686.98
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,210,000	4,237,056	1,027,056	32.00
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	- 90,000,000	- 90,000,000	--
投資活動之淨現金流入(流出)	3,210,000	- 85,762,944	- 88,972,944	--
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,615,000	- 90,445,497	- 93,060,497	--
期初現金及約當現金	124,506,000	123,111,867	- 1,394,133	- 1.12
期末現金及約當現金	127,121,000	32,666,370	- 94,454,630	- 74.30

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額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	144,580,863	100.00	142,745,920	100.00	1,834,943	1.29
流動資產	52,120,043	36.05	136,048,044	95.31	- 83,928,001	- 61.69
現金	32,666,370	22.59	123,111,867	86.25	- 90,445,497	- 73.47
應收款項	19,453,673	13.46	12,936,177	9.06	6,517,496	50.38
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	92,460,820	63.95	6,697,876	4.69	85,762,944	1,280.45
非流動金融資產	90,000,000	62.25	-	-	90,000,000	--
長期應收款	2,460,820	1.70	6,697,876	4.69	- 4,237,056	- 63.26
合計	144,580,863	100.00	142,745,920	100.00	1,834,943	1.29
負債	2,733	0.00	4,855	0.00	- 2,122	- 43.71
流動負債	2,733	0.00	4,855	0.00	- 2,122	- 43.71
應付款項	2,733	0.00	4,855	0.00	- 2,122	- 43.71
淨基值	144,578,130	100.00	142,741,065	100.00	1,837,065	1.29
基金	118,577,842	82.01	118,577,842	83.07	-	-
累積餘額	26,000,288	17.98	24,163,223	16.93	1,837,065	7.60
累積賸餘	26,000,288	17.98	24,163,223	16.93	1,837,065	7.60
合計	144,580,863	100.00	142,745,920	100.00	1,834,943	1.29

## (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113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。113年度主要營運項目14項，實施結果，實際數較原預計增加者5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 因 因
				增 減 數	%	原	
八德大勇市地重劃區	千元	264,003	287,741	23,738	8.99	代辦機關核銷經費超支併入決算辦理。	
大園菓林市地重劃區	千元	294,644	268,473	- 26,170	- 8.88	土地分配尚未公告，致差額地價未支付。	
觀音草漯（三）市地重劃區	千元	-	27,945	27,945	--	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	-	32,571	32,571	--	代辦機關核銷經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	-	111,067	111,067	--	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	95,817	627	- 95,189	- 99.34	地上物查估尚未完成，致補償費未支付。	
楊梅仁美市地重劃區	千元	20,354	38,427	18,073	88.80	代辦機關核銷經費超支併入決算辦理。	
平鎮永豐市地重劃區	千元	31,902	4,470	- 27,431	- 85.99	廢棄物無法清理，廢止重劃。	
龍潭龍星市地重劃區	千元	6,230	891	- 5,338	- 85.70	地上物查估尚未完成，致補償費未支付。	
桃園國強市地重劃區	千元	83,936	1,714	- 82,221	- 97.96	地上物查估尚未完成，致補償費未支付。	
桃園中平市地重劃區	千元	15,387	1,017	- 14,369	- 93.39	地上物查估尚未完成，致補償費未支付。	
龍壽（桃園、八德、蘆竹）市地重劃區	千元	32,998	1,849	- 31,148	- 94.40	地上物查估尚未完成，致補償費未支付。	
八德大福市地重劃區	千元	57,962	1,088	- 56,873	- 98.12	地上物查估尚未完成，致補償費未支付。	
八德三元市地重劃區	千元	1,801	-	- 1,801	- 100.00	都市計畫配合土地所有權人研修，展辦重劃。	

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

113年度決算審核結果，業務賸餘6億3,874萬餘元，業務外賸餘4,710萬餘元，審定本期賸餘6億8,585萬餘元，較預算賸餘5,543萬餘元，增加6億3,041萬餘元，約1,137.21%，主要係市地重劃抵費地標售及讓售收入較預計增加所致。

## (3) 餘紓及撥補之審定

A. 餘紓審定 113年度決算經桃園市政府核定賸餘685,850,077元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘紓撥補 113年度決算審定賸餘685,850,077元，連同前期未分配賸餘6,349,259,874元，合計賸餘7,035,109,951元，經依市地重劃實施辦法規定提列其他依法分配數558,975,281元後，尚有未分配賸餘6,476,134,670元。

## (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金30億5,790萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減5億2,520萬餘元，期末現金及約當現金為25億3,269萬餘元；其現金及約當現金淨減數較預算淨減數9億4,381萬餘元，減少4億1,860萬餘元，主要係抵費地標售及讓售收入較預計增加，業務活動淨現金流入較預算增加所致。

茲將該基金收支餘紓與餘紓撥補之審定，暨餘紓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紓審定表**

中華民國 113 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	
					金 額	%
業 務 收 入	70,366,000	705,232,059	—	705,232,059	634,866,059	902.23
投融資業務收入	70,366,000	705,232,059	—	705,232,059	634,866,059	902.23
業 務 成 本 與 費 用	40,921,000	66,489,929	—	66,489,929	25,568,929	62.48
投融資業務成本	21,265,000	45,208,077	—	45,208,077	23,943,077	112.59
管理及總務費用	19,656,000	21,281,852	—	21,281,852	1,625,852	8.27
業務賸餘（短紓）	29,445,000	638,742,130	—	638,742,130	609,297,130	2,069.27
業 務 外 收 入	25,990,000	47,107,947	—	47,107,947	21,117,947	81.25
財 務 收 入	25,990,000	47,063,893	—	47,063,893	21,073,893	81.08
其他業務外收入	—	44,054	—	44,054	44,054	--
業務外賸餘（短紓）	25,990,000	47,107,947	—	47,107,947	21,117,947	81.25
本期賸餘（短紓）	55,435,000	685,850,077	—	685,850,077	630,415,077	1,137.21

## 桃園市土地重劃基金餘紓撥補審定表

中華民國 113 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	5,870,695,000	7,035,109,951	—	7,035,109,951	1,164,414,951	19.83
本 期 賸 餘	55,435,000	685,850,077	—	685,850,077	630,415,077	1,137.21
前期未分配賸餘	5,815,260,000	6,349,259,874	—	6,349,259,874	533,999,874	9.18
分 配 之 部	399,912,000	558,975,281	—	558,975,281	159,063,281	39.77
其他依法分配數	399,912,000	558,975,281	—	558,975,281	159,063,281	39.77
未分配賸餘	5,470,783,000	6,476,134,670	—	6,476,134,670	1,005,351,670	18.38

## 桃園市土地重劃基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短紓)	55,435,000	685,850,077	630,415,077	1,137.21
利息股利之調整	- 25,990,000	- 47,063,893	- 21,073,893	81.08
未計利息股利之本期賸餘(短紓)	29,445,000	638,786,184	609,341,184	2,069.42
調整整項項目	21,265,000	272,062,636	250,797,636	1,179.39
未計利息股利之現金流入(流出)	50,710,000	910,848,820	860,138,820	1,696.19
收取利息	25,990,000	47,063,893	21,073,893	81.08
業務活動之淨現金流入(流出)	76,700,000	957,912,713	881,212,713	1,148.91
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	74,303,853	74,303,853	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 904,938,000	- 777,798,115	127,139,885	- 14.05
增加無形資產及其他資產	—	- 210,344,800	- 210,344,800	--
投資活動之淨現金流入(流出)	- 904,938,000	- 913,839,062	- 8,901,062	0.98
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加長期負債	294,644,000	—	- 294,644,000	- 100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 10,306,041	- 10,306,041	--
減少長期負債	- 10,306,000	—	10,306,000	- 100.00
賸餘分配款	- 399,912,000	- 558,975,281	- 159,063,281	39.77
籌資活動之淨現金流入(流出)	- 115,574,000	- 569,281,322	- 453,707,322	392.57
現金及約當現金之淨增(淨減)	- 943,812,000	- 525,207,671	418,604,329	- 44.35
期初現金及約當現金	2,694,866,000	3,057,902,611	363,036,611	13.47
期末現金及約當現金	1,751,054,000	2,532,694,940	781,640,940	44.64

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紓審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產						
流動資產	7,018,317,042	100.00	7,137,242,444	100.00	- 118,925,402	- 1.67
現金	2,934,009,266	41.81	3,921,965,613	54.95	- 987,956,347	- 25.19
應收款項	2,532,694,940	36.09	3,057,902,611	42.84	- 525,207,671	- 17.18
預付款項	55,429,120	0.79	43,659,460	0.61	11,769,660	26.96
345,885,206	4.93	820,403,542	11.49	- 474,518,336	- 57.84	
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,952,885,335	56.32	3,083,766,066	43.21	869,119,269	28.18
其他長期投資	3,742,540,535	53.33	3,083,766,066	43.21	658,774,469	21.36
長期應收款	210,344,800	3.00	—	—	210,344,800	--
不動產、廠房及設備	75,108	0.00	158,704	0.00	- 83,596	- 52.67
機械及設備	47,563	0.00	82,479	0.00	- 34,916	- 42.33
交通及運輸設備	26,371	0.00	75,051	0.00	- 48,680	- 64.86
什項設備	1,174	0.00	1,174	0.00	—	—
無形資產	18,498	0.00	23,226	0.00	- 4,728	- 20.36
無形資產	18,498	0.00	23,226	0.00	- 4,728	- 20.36
其他資產	131,328,835	1.87	131,328,835	1.84	—	—
什項資產	131,328,835	1.87	131,328,835	1.84	—	—
合計	7,018,317,042	100.00	7,137,242,444	100.00	- 118,925,402	- 1.67
負債						
流動負債	542,182,372	7.73	787,982,570	11.04	- 245,800,198	- 31.19
短期債務	542,182,372	7.73	787,982,355	11.04	- 245,799,983	- 31.19
應付款項	—	—	10,305,826	0.14	- 10,305,826	- 100.00
預收款項	42,150,262	0.60	14,783,763	0.21	27,366,499	185.11
其他負債	500,032,110	7.12	762,892,766	10.69	- 262,860,656	- 34.46
什項負債	—	—	215	0.00	- 215	- 100.00
淨值	6,476,134,670	92.27	6,349,259,874	88.96	126,874,796	2.00
累積餘額	6,476,134,670	92.27	6,349,259,874	88.96	126,874,796	2.00
累積賸餘	6,476,134,670	92.27	6,349,259,874	88.96	126,874,796	2.00
合計	7,018,317,042	100.00	7,137,242,444	100.00	- 118,925,402	- 1.67

註：公用土地 18,317,202 元及非公用土地 707,716,358 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113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。113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 因 因
				增 數	減 數	%	
A 1 0 站區 區段徵收開發案	千元	6,328	3,292	- 3,035	- 47.97		廠商變更契約影響工進。
A 2 0 站區 區段徵收開發案	千元	110,273	58,663	- 51,609	- 46.80		代辦機關結算尚未完成。
A 2 1 站區 區段徵收開發案	千元	806,516	227,458	- 579,057	- 71.80		出流管制計畫及農田水利設施範圍調整核定程序影響工進。
中壢運動公園案	千元	1,107,231	590,071	- 517,159	- 46.71		滯洪池工程變更設計影響工進。
桃園航空城計畫案	千元	14,157,383	14,701,587	544,204	3.84		依實際工進超支併決算。
中原營區案	千元	43,299	113,750	70,451	162.71		工程變更設計超支併決算。
大溪埔頂營區案	千元	2,646,637	4,783,733	2,137,096	80.75		國防部軍備局營區作價款超支併決算。
大溪行政園區案	千元	16,725	8,216	- 8,508	- 50.87		三板橋遺址影響工進。
大園都市計畫案	千元	16,646	1,539	- 15,106	- 90.75		開發期限已屆，都市計畫須重新審議。
國際路南側案	千元	17,514	1,559	- 15,954	- 91.10		開發期限已屆，都市計畫須重新審議。
大湳森林公園案	千元	200,928	3,070	- 197,857	- 98.47		都市計畫變更影響工進。
林口五區段徵收開發案	千元	40,998	-	- 40,998	- 100.00		檢調單位釐清地主參與意願中，致都市計畫暫緩審議。

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

113年度決算審核結果，業務賸餘92億3,371萬餘元，業務外賸餘2億1,801萬餘元，審定本期賸餘94億5,172萬餘元，較預算賸餘47億8,465萬餘元，增加46億6,707萬餘元，約97.54%，主要係桃園航空城計畫優先產業專用區H基地標售收入較預計增加所致。

### (3) 餘紓及撥補之審定

A. 餘紓審定 113年度決算經桃園市政府核定賸餘9,451,729,010元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘紓撥補 113年度決算審定賸餘9,451,729,010元，連同前期未分配賸餘13,274,986,600元，合計賸餘22,726,715,610元，經依預算解繳公庫3,000,000,000元後，尚有未分配賸餘19,726,715,610元。

### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金70億1,605萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增41億3,172萬餘元，期末現金及約當現金為111億4,778萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數15億4,770萬餘元，增加25億8,402萬餘元，主要係中央選擇性信用管制影響土地標脫，賸餘短繳公庫30億元，籌資活動之淨現金流入較預計增加所致。

茲將該基金收支餘紓與餘紓撥補之審定，暨餘紓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紓審定表**

中華民國 113 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	16,162,720,000	15,620,483,678	—	15,620,483,678	- 542,236,322	- 3.35
投融資業務收入	15,762,808,000	15,061,508,397	—	15,061,508,397	- 701,299,603	- 4.45
其他業務收入	399,912,000	558,975,281	—	558,975,281	159,063,281	39.77
業務成本與費用	11,444,730,000	6,386,771,364	—	6,386,771,364	- 5,057,958,636	- 44.19
投融資業務成本	11,404,219,000	6,339,186,532	—	6,339,186,532	- 5,065,032,468	- 44.41
管理及總務費用	40,511,000	47,584,832	—	47,584,832	7,073,832	17.46
業務賸餘(短紓)	4,717,990,000	9,233,712,314	—	9,233,712,314	4,515,722,314	95.71
業務外收入	66,665,000	218,016,696	—	218,016,696	151,351,696	227.03
財務收入	9,952,000	103,934,877	—	103,934,877	93,982,877	944.36
其他業務外收入	56,713,000	114,081,819	—	114,081,819	57,368,819	101.16
業務外賸餘(短紓)	66,665,000	218,016,696	—	218,016,696	151,351,696	227.03
本期賸餘(短紓)	4,784,655,000	9,451,729,010	—	9,451,729,010	4,667,074,010	97.54

**桃園市實施平均地權基金餘紓撥補審定表**

中華民國 113 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	12,415,873,000	22,726,715,610	—	22,726,715,610	10,310,842,610	83.05
本期賸餘	4,784,655,000	9,451,729,010	—	9,451,729,010	4,667,074,010	97.54
前期未分配賸餘	7,631,218,000	13,274,986,600	—	13,274,986,600	5,643,768,600	73.96
分 配 之 部	6,000,000,000	3,000,000,000	—	3,000,000,000	- 3,000,000,000	- 50.00
解繳公庫淨額	6,000,000,000	3,000,000,000	—	3,000,000,000	- 3,000,000,000	- 50.00
未分配賸餘	6,415,873,000	19,726,715,610	—	19,726,715,610	13,310,842,610	207.47

## 桃園市實施平均地權基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短紓)	4,784,655,000	9,451,729,010	4,667,074,010	97.54
利息股利之調整	- 9,952,000	- 103,934,877	- 93,982,877	944.36
未計利息股利之本期賸餘(短紓)	4,774,703,000	9,347,794,133	4,573,091,133	95.78
調整項目	13,128,053,000	9,482,357,352	- 3,645,695,648	- 27.77
未計利息股利之現金流入(流出)	17,902,756,000	18,830,151,485	927,395,485	5.18
收取利息	9,952,000	103,934,877	93,982,877	944.36
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>17,912,708,000</b>	<b>18,934,086,362</b>	<b>1,021,378,362</b>	<b>5.70</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,500,000	10,311,067	- 26,188,933	- 71.75
減少無形資產及其他資產	-	9,438,079	9,438,079	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 19,150,455,000	- 20,589,360,464	- 1,438,905,464	7.51
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,166,000	- 718,618	447,382	- 38.37
增加無形資產及其他資產	- 90,000	-	90,000	- 100.00
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>- 19,115,211,000</b>	<b>- 20,570,329,936</b>	<b>- 1,455,118,936</b>	<b>7.61</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加長期負債	19,014,135,000	10,862,600,000	- 8,151,535,000	- 42.87
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 2,094,631,598	- 2,094,631,598	--
減少長期負債	- 10,263,931,000	-	10,263,931,000	- 100.00
賸餘分配款	- 6,000,000,000	- 3,000,000,000	3,000,000,000	- 50.00
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>2,750,204,000</b>	<b>5,767,968,402</b>	<b>3,017,764,402</b>	<b>109.73</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>1,547,701,000</b>	<b>4,131,724,828</b>	<b>2,584,023,828</b>	<b>166.96</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,393,136,000</b>	<b>7,016,059,584</b>	<b>1,622,923,584</b>	<b>30.09</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>6,940,837,000</b>	<b>11,147,784,412</b>	<b>4,206,947,412</b>	<b>60.61</b>

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)。

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」  
77,762,733 元。

## 桃園市實施平均地權基金餘額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	84,564,679,564	100.00	65,654,364,146	100.00	18,910,315,418	28.80
流動資產	16,199,792,568	19.16	11,597,861,078	17.67	4,601,931,490	39.68
現金	11,147,784,412	13.18	7,016,059,584	10.69	4,131,724,828	58.89
應收款項	173,443,685	0.21	57,521,091	0.09	115,922,594	201.53
預付款項	4,878,564,471	5.77	4,524,280,403	6.89	354,284,068	7.83
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	68,290,172,150	80.75	53,949,055,225	82.17	14,341,116,925	26.58
其他長期投資	67,944,062,023	80.35	53,800,616,276	81.95	14,143,445,747	26.29
長期應收款	346,110,127	0.41	148,438,949	0.23	197,671,178	133.17
不動產、廠房及設備	25,331,735	0.03	35,896,675	0.05	- 10,564,940	- 29.43
機械及設備	8,336,364	0.01	12,702,361	0.02	- 4,365,997	- 34.37
交通及運輸設備	10,493,921	0.01	14,747,097	0.02	- 4,253,176	- 28.84
什項設備	6,501,450	0.01	8,447,217	0.01	- 1,945,767	- 23.03
無形資產	6,604,053	0.01	9,172,932	0.01	- 2,568,879	- 28.00
無形資產	6,604,053	0.01	9,172,932	0.01	- 2,568,879	- 28.00
其他資產	42,779,058	0.05	62,378,236	0.10	- 19,599,178	- 31.42
遞延資產	42,244,104	0.05	52,405,203	0.08	- 10,161,099	- 19.39
什項資產	534,954	0.00	9,973,033	0.02	- 9,438,079	- 94.64
合計	84,564,679,564	100.00	65,654,364,146	100.00	18,910,315,418	28.80
負債	64,346,132,456	76.09	51,887,546,048	79.03	12,458,586,408	24.01
流動負債	9,301,736,079	11.00	7,141,268,073	10.88	2,160,468,006	30.25
應付款項	359,941,170	0.43	1,811,971,352	2.76	- 1,452,030,182	- 80.14
預收款項	8,941,794,909	10.57	5,329,296,721	8.12	3,612,498,188	67.79
長期負債	55,031,689,247	65.08	44,169,089,247	67.28	10,862,600,000	24.59
長期債務	55,031,689,247	65.08	44,169,089,247	67.28	10,862,600,000	24.59
其他負債	12,707,130	0.02	577,188,728	0.88	- 564,481,598	- 97.80
什項負債	12,707,130	0.02	577,188,728	0.88	- 564,481,598	- 97.80
淨基值	20,218,547,108	23.91	13,766,818,098	20.97	6,451,729,010	46.86
基金	491,831,498	0.58	491,831,498	0.75	-	-
基金	491,831,498	0.58	491,831,498	0.75	-	-
累積餘額	19,726,715,610	23.33	13,274,986,600	20.22	6,451,729,010	48.60
累積賸餘	19,726,715,610	23.33	13,274,986,600	20.22	6,451,729,010	48.60
合計	84,564,679,564	100.00	65,654,364,146	100.00	18,910,315,418	28.80

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 172,888,000 元及 174,133,000 元。

2. 公公用土地 975,761,268 元、非公用土地 168,856,955,669 元、非公用辦公房屋 644,005,432 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113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。113年度主要營運項目6項，實施結果，實際數較原預計增加者3項，減少者3項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較		增 減 因 原
				增 減 數	%	
新闢路外停車場整地及維護改善工程計畫	千元	25,000	13,949	- 11,050	- 44.20	配合活動整地及改善工程需求數減少。
路邊停車單超商及金融業者代收計畫	千元	33,781	35,660	1,879	5.56	新增計費停車格數，實際開單次數增加。
路邊（外）停車委外開單計畫	千元	169,911	186,218	16,307	9.60	配合前瞻計畫廣設停車場，違規拖吊情形減少。
桃園市違規停車拖吊移置委託民間經營計畫	千元	40,303	27,550	- 12,752	- 31.64	依實際情形支用。
路邊停車資訊系統軟體擴充維護計畫	千元	6,800	5,817	- 982	- 14.45	依民眾實際申請案件量覈實支應。
都會地區閒置空地闢設停車空間獎助計畫	千元	300	342	42	14.00	

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

113年度決算審核結果，業務賸餘8億4,992萬餘元，業務外短絀1,558萬餘元，審定本期賸餘8億3,433萬餘元，較預算賸餘6億924萬餘元，增加2億2,508萬餘元，約36.95%，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 113年度決算經桃園市政府核定賸餘834,338,137元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113年度決算審定賸餘834,338,137元，連同前期未分配賸餘5,880,919,955元，合計賸餘6,715,258,092元，全數列為未分配賸餘。

##### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金2億7,523萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增5億1,634萬餘元，期末現金及約當現金為7億9,158萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數4億2,148萬餘元，增加9,486萬餘元，主要係本期賸餘較預計增加，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：

## 桃園市停車場作業基金收支餘绌審定表

中華民國 113 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	1,176,197,000	1,557,333,306	—	1,557,333,306	381,136,306	32.40
勞務收入	379,074,000	479,614,735	—	479,614,735	100,540,735	26.52
租金及權利金收入	355,637,000	473,540,052	—	473,540,052	117,903,052	33.15
徵收收入	10,000,000	16,217,106	—	16,217,106	6,217,106	62.17
其他業務收入	431,486,000	587,961,413	—	587,961,413	156,475,413	36.26
業務成本與費用	569,252,000	707,411,616	—	707,411,616	138,159,616	24.27
業務費用	569,252,000	707,411,616	—	707,411,616	138,159,616	24.27
業務賸餘(短绌)	606,945,000	849,921,690	—	849,921,690	242,976,690	40.03
業務外收入	2,304,000	9,327,660	—	9,327,660	7,023,660	304.85
財務收入	200,000	1,333,726	—	1,333,726	1,133,726	566.86
其他業務外收入	2,104,000	7,993,934	—	7,993,934	5,889,934	279.94
業務外費用	—	24,911,213	—	24,911,213	24,911,213	--
其他業務外費用	—	24,911,213	—	24,911,213	24,911,213	--
業務外賸餘(短绌)	2,304,000	- 15,583,553	—	- 15,583,553	- 17,887,553	--
本期賸餘(短绌)	609,249,000	834,338,137	—	834,338,137	225,089,137	36.95

## 桃園市停車場作業基金餘绌撥補審定表

中華民國 113 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	6,141,362,000	6,715,258,092	—	6,715,258,092	573,896,092	9.34
本期賸餘	609,249,000	834,338,137	—	834,338,137	225,089,137	36.95
前期未分配賸餘	5,532,113,000	5,880,919,955	—	5,880,919,955	348,806,955	6.31
未分配賸餘	6,141,362,000	6,715,258,092	—	6,715,258,092	573,896,092	9.34

## 桃園市停車場作業基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短紓)	609,249,000	834,338,137	225,089,137	36.95
利息股利之調整	35,848,000	18,625,473	- 17,222,527	- 48.04
未計利息股利之本期賸餘(短紓)	645,097,000	852,963,610	207,866,610	32.22
調整項目	88,349,000	414,891,130	326,542,130	369.60
未計利息股利之現金流入(流出)	733,446,000	1,267,854,740	534,408,740	72.86
收取利息	200,000	1,333,726	1,133,726	566.86
支付利息	- 36,048,000	- 19,959,199	16,088,801	- 44.63
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>697,598,000</b>	<b>1,249,229,267</b>	<b>551,631,267</b>	<b>79.08</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 769,560,000	- 1,003,787,277	- 234,227,277	30.44
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>- 769,560,000</b>	<b>- 1,003,787,277</b>	<b>- 234,227,277</b>	<b>30.44</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	120,901,016	120,901,016	--
增加長期負債	522,900,000	150,000,000	- 372,900,000	- 71.31
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 29,456,000	-	29,456,000	- 100.00
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>493,444,000</b>	<b>270,901,016</b>	<b>- 222,542,984</b>	<b>- 45.10</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>421,482,000</b>	<b>516,343,006</b>	<b>94,861,006</b>	<b>22.51</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>739,190,000</b>	<b>275,238,606</b>	<b>- 463,951,394</b>	<b>- 62.76</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,160,672,000</b>	<b>791,581,612</b>	<b>- 369,090,388</b>	<b>- 31.80</b>

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、醫療折讓及評價短紓、折舊、減損及折耗、處理資產短紓(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額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,067,185,516	100.00	7,915,158,513	100.00	1,152,027,003	14.55
流 動 資 產	1,024,809,483	11.30	618,278,863	7.81	406,530,620	65.75
現 金	791,581,612	8.73	275,238,606	3.48	516,343,006	187.60
應 收 款 項	106,996,179	1.18	95,406,460	1.21	11,589,719	12.15
預 付 款 項	126,231,692	1.39	247,633,797	3.13	- 121,402,105	- 49.02
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	8,033,226,033	88.60	7,287,729,650	92.07	745,496,383	10.23
土 地	3,746,604	0.04	—	—	3,746,604	--
土 地 改 良 物	2,768,146	0.03	3,224,314	0.04	- 456,168	- 14.15
房 屋 及 建 築	3,326,535,288	36.69	1,116,327,052	14.10	2,210,208,236	197.99
機 械 及 設 備	11,837,562	0.13	6,401,534	0.08	5,436,028	84.92
交 通 及 運 輸 設 備	4,587,661	0.05	777,209	0.01	3,810,452	490.27
什 項 設 備	5,485,907	0.06	61,360	0.00	5,424,547	8,840.53
購 建 中 固 定 資 產	4,678,264,865	51.60	6,160,938,181	77.84	- 1,482,673,316	- 24.07
其 他 資 產	9,150,000	0.10	9,150,000	0.12	—	—
其 什 項 資 產	9,150,000	0.10	9,150,000	0.12	—	—
合 計	9,067,185,516	100.00	7,915,158,513	100.00	1,152,027,003	14.55
負 債	1,801,169,154	19.86	1,510,497,292	19.08	290,671,862	19.24
流 動 負 債	134,288,765	1.48	118,192,721	1.49	16,096,044	13.62
應 付 款 項	134,288,765	1.48	118,192,721	1.49	16,096,044	13.62
長 期 負 債	1,486,693,181	16.40	1,333,018,379	16.84	153,674,802	11.53
長 期 債 務	1,486,693,181	16.40	1,333,018,379	16.84	153,674,802	11.53
其 他 負 債	180,187,208	1.99	59,286,192	0.75	120,901,016	203.93
其 什 項 負 債	180,187,208	1.99	59,286,192	0.75	120,901,016	203.93
淨 基 金	7,266,016,362	80.14	6,404,661,221	80.92	861,355,141	13.45
基 金	10,000,000	0.11	10,000,000	0.13	—	—
基 金	10,000,000	0.11	10,000,000	0.13	—	—
公 積	540,758,270	5.96	513,741,266	6.49	27,017,004	5.26
資 本 公 積	540,758,270	5.96	513,741,266	6.49	27,017,004	5.26
累 積 餘 額	6,715,258,092	74.06	5,880,919,955	74.30	834,338,137	14.19
累 積 賸 餘	6,715,258,092	74.06	5,880,919,955	74.30	834,338,137	14.19
合 計	9,067,185,516	100.00	7,915,158,513	100.00	1,152,027,003	14.55

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 667,895,976 元及 436,131,332 元。

2. 本表依主計總處核定 113 年「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」修正，其中「應付代管資產」科目由原歸屬什項負債移至什項資產項下「代管資產」科目之減項，112 年度金額 769,417,551 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113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辦理公共衛生及醫療業務等。113年度主要營運項目12項，實施結果，實際數較原預計增加者7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 因 因
				增 減 數	%	原	
一般門診業務	人 次	16,500	18,026	1,526	9.25		
健保門診業務	人 次	236,892	320,138	83,246	35.14	健保門診人次較預計增加。	
體 檢 業 務	人 次	23,160	24,756	1,596	6.89		
X 光 業 務	人 次	11,556	11,719	163	1.41		
診 察 業 務	人 次	238,188	247,840	9,652	4.05		
檢 驗 業 務	人 次	52,248	55,368	3,120	5.97		
成 人 健 檢 業 務	人 次	41,410	42,327	917	2.21		
兒 童 健 檢 業 務	人 次	32,808	23,907	- 8,901	- 27.13	民眾至婦幼診所施打預防針及接受兒童健檢，致兒童健檢人次較預計減少。	
子宮頸抹片檢查業務	人 次	41,472	35,441	- 6,031	- 14.54	醫療院所協助辦理社區健檢，致子宮頸抹片檢查人次較預計減少。	
社 區 醫 療 群	人 次	28,896	27,106	- 1,790	- 6.19		
開立死亡證明業務	人 次	1,200	697	- 503	- 41.92	行政相驗案件較預計減少。	
開立診斷證明業務	人 次	2,136	1,746	- 390	- 18.26	開立診斷證明人次較預計減少。	

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督促檢討改善，俾達成預計目標。

#### (2) 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，業務賸餘1,549萬餘元，業務外賸餘39萬餘元，審定本期賸餘1,588萬餘元，較預算賸餘1,448萬元，增加140萬餘元，約9.69%，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) 餘紓及撥補之審定

A. 餘紓審定 113年度決算經桃園市政府核定賸餘15,883,253元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘紓撥補 113年度決算審定賸餘15,883,253元，連同前期未分配賸餘83,048,318元，合計賸餘98,931,571元，經依預算解繳公庫10,000,000元後，尚有未分配賸餘88,931,571元。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金1億1,002萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增1,002萬餘元，期末現金及約當現金為1億2,004萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數547萬餘元，增加454萬餘元，主要係應付款項支付數較預計減少，業務活動之淨現金流入增加所致。

茲將該基金收支餘紓與餘紓撥補之審定，暨餘紓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紓審定表

中華民國 113 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	226,757,000	221,986,611	—	221,986,611	- 4,770,389	- 2.10
醫療收入	226,757,000	221,986,611	—	221,986,611	- 4,770,389	- 2.10
業務成本與費用	212,340,000	206,494,156	—	206,494,156	- 5,845,844	- 2.75
醫療成本	212,340,000	206,494,156	—	206,494,156	- 5,845,844	- 2.75
業務賸餘(短紓)	14,417,000	15,492,455	—	15,492,455	1,075,455	7.46
業務外收入	63,000	390,798	—	390,798	327,798	520.31
財務收入	63,000	390,798	—	390,798	327,798	520.31
業務外賸餘(短紓)	63,000	390,798	—	390,798	327,798	520.31
本期賸餘(短紓)	14,480,000	15,883,253	—	15,883,253	1,403,253	9.69

#### 桃園市醫療作業基金餘紓撥補審定表

中華民國 113 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	97,493,000	98,931,571	—	98,931,571	1,438,571	1.48
本期賸餘	14,480,000	15,883,253	—	15,883,253	1,403,253	9.69
前期未分配賸餘	83,013,000	83,048,318	—	83,048,318	35,318	0.04
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	87,493,000	88,931,571	—	88,931,571	1,438,571	1.64

# 桃園市醫療作業基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短紓）	14,480,000	15,883,253	1,403,253	9.69
調整項目	2,024,000	4,637,874	2,613,874	129.14
業務活動之淨現金流入（流出）	16,504,000	20,521,127	4,017,127	24.34
<b>投資活動之現金流量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,027,000	- 994,324	32,676	- 3.18
投資活動之淨現金流入（流出）	- 1,027,000	- 994,324	32,676	- 3.18
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	497,903	497,903	--
賸餘分款	- 10,000,000	- 10,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 10,000,000	- 9,502,097	497,903	- 4.98
現金及約當現金之淨增（淨減）	5,477,000	10,024,706	4,547,706	83.03
期初現金及約當現金	117,241,000	110,022,522	- 7,218,478	- 6.16
期末現金及約當現金	122,718,000	120,047,228	- 2,670,772	- 2.18

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、其他、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绌審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	148,466,274	100.00	139,042,612	100.00	9,423,662	6.78
流 動 資 產	142,380,135	95.90	132,193,389	95.07	10,186,746	7.71
現 金	120,047,228	80.86	110,022,522	79.13	10,024,706	9.11
應 收 款 項	17,242,620	11.61	17,384,288	12.50	- 141,668	- 0.81
存 貨	4,667,464	3.14	4,636,916	3.33	30,548	0.66
預 付 款 項	422,823	0.28	149,663	0.11	273,160	182.52
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	2,074,040	1.40	1,867,549	1.34	206,491	11.06
準 備 金	2,074,040	1.40	1,867,549	1.34	206,491	11.06
不動產、廠房及設備	4,012,099	2.70	4,981,674	3.58	- 969,575	- 19.46
機 械 及 設 備	2,958,068	1.99	3,575,764	2.57	- 617,696	- 17.27
交 通 運 輸 及 設 備	79,276	0.05	104,476	0.08	- 25,200	- 24.12
什 項 設 備	974,755	0.66	1,301,434	0.94	- 326,679	- 25.10
合 計	148,466,274	100.00	139,042,612	100.00	9,423,662	6.78
負 債	53,397,551	35.97	49,857,142	35.86	3,540,409	7.10
流 動 負 債	50,683,082	34.14	47,847,067	34.41	2,836,015	5.93
應 付 款 項	50,683,082	34.14	47,847,067	34.41	2,836,015	5.93
其 他 負 債	2,714,469	1.83	2,010,075	1.45	704,394	35.04
什 項 負 債	2,714,469	1.83	2,010,075	1.45	704,394	35.04
淨 基 金	95,068,723	64.03	89,185,470	64.14	5,883,253	6.60
基 金	6,137,152	4.13	6,137,152	4.41	-	-
累 積 餘 額	88,931,571	59.90	83,048,318	59.73	5,883,253	7.08
累 積 賸 餘	88,931,571	59.90	83,048,318	59.73	5,883,253	7.08
合 計	148,466,274	100.00	139,042,612	100.00	9,423,662	6.78

## (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113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辦理市開發工業區經營管理維護及工廠管理輔導。113年度主要營運項目4項，實施結果，實際數較原預計增加者3項，減少者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 因 因
				增 減 數	%	原	
市開發工業區經營管理維護費用	千元	117,350	88,189	- 29,160	- 24.85	桃園科技工業園區綠美化植栽及清潔維護案經費較預計減少。	
工廠管理輔導計畫	千元	1,320	1,877	557	42.20	平鎮東金產業園區委託技術服務案經費超支併入決算辦理。	
桃園市工業區發展計畫	千元	2,000	14,745	12,745	637.27	都市計畫內未設污水廠工業區污水處理可行性評估計畫委託專業服務案經費超支併入決算辦理。	
大園內海產業園區開發計畫案	千元	—	555	555	--	人事費超支併入決算辦理。	

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

113年度決算審核結果，業務賸餘2億750萬餘元，業務外賸餘6億8,959萬餘元，審定本期賸餘8億9,709萬餘元，較預算賸餘1億197萬餘元，增加7億9,511萬餘元，主要係出售楊梅區仁美段產業園區用地收入較預計增加所致。

#### (3) 餘紳及撥補之審定

A. 餘紳審定 113年度決算經桃園市政府核定賸餘897,094,596元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘紳撥補 113年度決算審定賸餘897,094,596元，連同前期未分配賸餘939,170,145元，合計賸餘1,836,264,741元，全數列為未分配賸餘。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金8億922萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增8億8,337萬餘元，期末現金及約當現金為16億9,259萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數1億680萬餘元，增加7億7,656萬餘元，主要係出售楊梅區仁美段產業園區用地收入較預計增加，業務活動之淨現金流入增加所致。

茲將該基金收支餘紳與餘紳撥補之審定，暨餘紳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紓審定表

中華民國 113 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	276,727,000	360,334,978	—	360,334,978	83,607,978	30.21
勞務收入	275,280,000	298,881,343	—	298,881,343	23,601,343	8.57
其他業務收入	1,447,000	61,453,635	—	61,453,635	60,006,635	4,146.97
業務成本與費用	175,565,000	152,834,150	—	152,834,150	- 22,730,850	- 12.95
勞務成本	37,471,000	32,293,472	—	32,293,472	- 5,177,528	- 13.82
業務費用	119,350,000	103,490,453	—	103,490,453	- 15,859,547	- 13.29
管理及總務費用	18,744,000	17,050,225	—	17,050,225	- 1,693,775	- 9.04
業務賸餘(短紓)	101,162,000	207,500,828	—	207,500,828	106,338,828	105.12
業務外收入	814,000	689,593,768	—	689,593,768	688,779,768	84,616.68
財務收入	800,000	10,011,044	—	10,011,044	9,211,044	1,151.38
其他業務外收入	14,000	679,582,724	—	679,582,724	679,568,724	4,854,062.31
業務外賸餘(短紓)	814,000	689,593,768	—	689,593,768	688,779,768	84,616.68
本期賸餘(短紓)	101,976,000	897,094,596	—	897,094,596	795,118,596	779.71

## 桃園市產業發展基金餘紓撥補審定表

中華民國 113 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	915,389,000	1,836,264,741	—	1,836,264,741	920,875,741	100.60
本期賸餘	101,976,000	897,094,596	—	897,094,596	795,118,596	779.71
前期未分配賸餘	813,413,000	939,170,145	—	939,170,145	125,757,145	15.46
未分配賸餘	915,389,000	1,836,264,741	—	1,836,264,741	920,875,741	100.60

## 桃園市產業發展基金餘绌審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短绌)	101,976,000	897,094,596	795,118,596	779.71
利息股利之調整	- 800,000	- 10,011,044	- 9,211,044	1,151.38
未計利息股利之本期賸餘(短绌)	101,176,000	887,083,552	785,907,552	776.77
調整項目	5,281,000	14,454,817	9,173,817	173.71
未計利息股利之現金流入(流出)	106,457,000	901,538,369	795,081,369	746.86
收取利息	800,000	10,011,044	9,211,044	1,151.38
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>107,257,000</b>	<b>911,549,413</b>	<b>804,292,413</b>	<b>749.87</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
增加流動金融資產及短期貸墊款	-	- 480,000	- 480,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-	- 1,498,000	- 1,498,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 450,000	- 1,160,000	- 710,000	157.78
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>- 450,000</b>	<b>- 3,138,000</b>	<b>- 2,688,000</b>	<b>597.33</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 25,037,122	- 25,037,122	--
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-</b>	<b>- 25,037,122</b>	<b>- 25,037,122</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>106,807,000</b>	<b>883,374,291</b>	<b>776,567,291</b>	<b>727.08</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>674,780,000</b>	<b>809,222,789</b>	<b>134,442,789</b>	<b>19.92</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>781,587,000</b>	<b>1,692,597,080</b>	<b>911,010,080</b>	<b>116.56</b>

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)。

## 桃園市產業發展基金餘紕審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,978,576,659	100.00	1,131,563,168	100.00	847,013,491	74.85
流動資產	1,695,034,192	85.67	809,407,287	71.53	885,626,905	109.42
現金	1,692,597,080	85.55	809,222,789	71.51	883,374,291	109.16
應收款項	972,112	0.05	184,498	0.02	787,614	426.90
預付款項	985,000	0.05	—	—	985,000	--
短期貸墊款	480,000	0.02	—	—	480,000	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	24,566,461	1.24	23,068,461	2.04	1,498,000	6.49
長期貸墊款	24,566,461	1.24	23,068,461	2.04	1,498,000	6.49
不動產、廠房及設備	228,976,006	11.57	269,087,420	23.78	- 40,111,414	- 14.91
土地	190,827,408	9.64	226,837,113	20.05	- 36,009,705	- 15.87
土地改良物	10,893,023	0.55	14,501,243	1.28	- 3,608,220	- 24.88
房屋及建築	25,274,096	1.28	25,909,760	2.29	- 635,664	- 2.45
機械及設備	600,733	0.03	1,470,106	0.13	- 869,373	- 59.14
交通及運輸設備	89,118	0.00	219,462	0.02	- 130,344	- 59.39
什項設備	131,628	0.01	149,736	0.01	- 18,108	- 12.09
購建中固定資產	1,160,000	0.06	—	—	1,160,000	--
其他資產	30,000,000	1.52	30,000,000	2.65	—	—
什項資產	30,000,000	1.52	30,000,000	2.65	—	—
合計	1,978,576,659	100.00	1,131,563,168	100.00	847,013,491	74.85
負債	47,285,223	2.39	61,356,623	5.42	- 14,071,400	- 22.93
流動負債	31,591,329	1.60	20,625,607	1.82	10,965,722	53.17
應付款項	31,591,329	1.60	20,625,607	1.82	10,965,722	53.17
其他負債	15,693,894	0.79	40,731,016	3.60	- 25,037,122	- 61.47
什項負債	15,693,894	0.79	40,731,016	3.60	- 25,037,122	- 61.47
淨值	1,931,291,436	97.61	1,070,206,545	94.58	861,084,891	80.46
基金	50,000,000	2.53	50,000,000	4.42	—	—
基金	50,000,000	2.53	50,000,000	4.42	—	—
公積	40,662,280	2.06	77,862,280	6.88	- 37,200,000	- 47.78
資本公積	40,662,280	2.06	77,862,280	6.88	- 37,200,000	- 47.78
累積餘額	1,836,264,741	92.81	939,170,145	83.00	897,094,596	95.52
累積賸餘	1,836,264,741	92.81	939,170,145	83.00	897,094,596	95.52
淨值其他項目	4,364,415	0.22	3,174,120	0.28	1,190,295	37.50
累積其他綜合餘額	4,364,415	0.22	3,174,120	0.28	1,190,295	37.50
合計	1,978,576,659	100.00	1,131,563,168	100.00	847,013,491	74.85

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 500,000 元及 1,700,000 元。

2. 113 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113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。113年度預計執行3億8,272萬餘元，實際為15億1,692萬餘元，較預計增加11億3,419萬餘元，約296.35%，主要係補助工務局辦理「桃園市一般道路開闢作業實施計畫」案等經費較預計增加所致。

#### (2) 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，業務賸餘38億4,566萬餘元，業務外賸餘1億2,038萬餘元，審定本期賸餘39億6,605萬餘元，較預算賸餘26億9,206萬餘元，增加12億7,398萬餘元，約47.32%，主要係因收取都市計畫增額容積價金及容積移轉代金收入較預計增加所致。

#### (3) 餘紳及撥補之審定

A. 餘紳審定 113年度決算經桃園市政府核定賸餘3,966,051,877元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘紳撥補 113年度決算審定賸餘3,966,051,877元，連同前期未分配賸餘16,268,233,598元，合計賸餘20,234,285,475元，經依預算解繳公庫1,000,000,000元後，尚有未分配賸餘19,234,285,475元。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金160億5,942萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增31億4,218萬餘元，期末現金及約當現金為192億160萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數2億1,087萬餘元，相距33億5,305萬餘元，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。

茲將該基金收支餘紳與餘紳撥補之審定，暨餘紳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绌審定表

中華民國 113 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	3,070,500,000	5,362,592,369	—	5,362,592,369	2,292,092,369	74.65
徵收收入	65,000,000	172,638,646	—	172,638,646	107,638,646	165.60
其他業務收入	3,005,500,000	5,189,953,723	—	5,189,953,723	2,184,453,723	72.68
業務成本與費用	382,727,000	1,516,923,618	—	1,516,923,618	1,134,196,618	296.35
管理及總務費用	382,727,000	1,516,923,618	—	1,516,923,618	1,134,196,618	296.35
業務賸餘（短绌）	2,687,773,000	3,845,668,751	—	3,845,668,751	1,157,895,751	43.08
業務外收入	4,291,000	120,383,126	—	120,383,126	116,092,126	2,705.48
財務收入	4,291,000	117,220,039	—	117,220,039	112,929,039	2,631.77
其他業務外收入	—	3,163,087	—	3,163,087	3,163,087	--
業務外賸餘（短绌）	4,291,000	120,383,126	—	120,383,126	116,092,126	2,705.48
本期賸餘（短绌）	2,692,064,000	3,966,051,877	—	3,966,051,877	1,273,987,877	47.32

## 桃園市都市發展基金餘绌撥補審定表

中華民國 113 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	15,584,833,000	20,234,285,475	—	20,234,285,475	4,649,452,475	29.83
本期賸餘	2,692,064,000	3,966,051,877	—	3,966,051,877	1,273,987,877	47.32
前期未分配賸餘	12,892,769,000	16,268,233,598	—	16,268,233,598	3,375,464,598	26.18
分配之部	3,000,000,000	1,000,000,000	—	1,000,000,000	- 2,000,000,000	- 66.67
解繳公庫淨額	3,000,000,000	1,000,000,000	—	1,000,000,000	- 2,000,000,000	- 66.67
未分配賸餘	12,584,833,000	19,234,285,475	—	19,234,285,475	6,649,452,475	52.84

## 桃園市都市發展基金餘绌審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短绌)	2,692,064,000	3,966,051,877	1,273,987,877	47.32
利息股利之調整	- 4,291,000	- 117,220,039	- 112,929,039	2,631.77
未計利息股利之本期賸餘(短绌)	2,687,773,000	3,848,831,838	1,161,058,838	43.20
調整項目	104,650,000	157,536,271	52,886,271	50.54
未計利息股利之現金流入(流出)	2,792,423,000	4,006,368,109	1,213,945,109	43.47
收取利息	4,291,000	117,220,039	112,929,039	2,631.77
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>2,796,714,000</b>	<b>4,123,588,148</b>	<b>1,326,874,148</b>	<b>47.44</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 5,090,000	- 21,764,605	- 16,674,605	327.60
增加無形資產及其他資產	- 2,500,000	- 3,770,000	- 1,270,000	50.80
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>- 7,590,000</b>	<b>- 25,534,605</b>	<b>- 17,944,605</b>	<b>236.42</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	44,129,918	44,129,918	--
賸餘分款	- 3,000,000,000	- 1,000,000,000	2,000,000,000	- 66.67
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>- 3,000,000,000</b>	<b>- 955,870,082</b>	<b>2,044,129,918</b>	<b>- 68.14</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>- 210,876,000</b>	<b>3,142,183,461</b>	<b>3,353,059,461</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>12,767,850,000</b>	<b>16,059,426,075</b>	<b>3,291,576,075</b>	<b>25.78</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>12,556,974,000</b>	<b>19,201,609,536</b>	<b>6,644,635,536</b>	<b>52.92</b>

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紓審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	19,479,895,763	100.00	16,394,706,606	100.00	3,085,189,157	18.82
流動資產	19,235,658,226	98.75	16,090,238,196	98.14	3,145,420,030	19.55
現金	19,201,609,536	98.57	16,059,426,075	97.95	3,142,183,461	19.57
應收款項	30,159,940	0.15	29,842,121	0.18	317,819	1.07
預付款項	3,888,750	0.02	970,000	0.01	2,918,750	300.90
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	61,286,910	0.31	91,446,850	0.56	- 30,159,940	- 32.98
長期應收款	61,286,910	0.31	91,446,850	0.56	- 30,159,940	- 32.98
不動產、廠房及設備	178,377,195	0.92	211,576,310	1.29	- 33,199,115	- 15.69
土地改良物	98,517,162	0.51	63,005,216	0.38	35,511,946	56.36
機械及設備	25,034,029	0.13	29,045,102	0.18	- 4,011,073	- 13.81
什項設備	2,490,028	0.01	3,401,712	0.02	- 911,684	- 26.80
購建中固定資產	52,335,976	0.27	116,124,280	0.71	- 63,788,304	- 54.93
無形資產	4,573,432	0.02	1,445,250	0.01	3,128,182	216.45
無形資產	4,573,432	0.02	1,445,250	0.01	3,128,182	216.45
合計	19,479,895,763	100.00	16,394,706,606	100.00	3,085,189,157	18.82
負債	216,245,668	1.11	97,108,388	0.59	119,137,280	122.68
流動負債	145,142,050	0.75	70,455,814	0.43	74,686,236	106.00
應付款項	145,142,050	0.75	70,455,814	0.43	74,686,236	106.00
其他負債	71,103,618	0.37	26,652,574	0.16	44,451,044	166.78
遞延負債	1,231,869	0.01	910,743	0.01	321,126	35.26
什項負債	69,871,749	0.36	25,741,831	0.16	44,129,918	171.43
淨值	19,263,650,095	98.89	16,297,598,218	99.41	2,966,051,877	18.20
基金	29,364,620	0.15	29,364,620	0.18	-	-
基金	29,364,620	0.15	29,364,620	0.18	-	-
累積餘紓	19,234,285,475	98.74	16,268,233,598	99.23	2,966,051,877	18.23
累積賸餘	19,234,285,475	98.74	16,268,233,598	99.23	2,966,051,877	18.23
合計	19,479,895,763	100.00	16,394,706,606	100.00	3,085,189,157	18.82

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 7,750,000 元及 17,100,800 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113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46處社會住宅，其中14處已完工，7處興建中，1處設計中，10處規劃中，14處籌備基地。113年度預計辦理住宅興建計畫21億3,804萬元，實際為14億1,777萬餘元（包含以前年度保留數之執行數8億6,195萬餘元），較預計減少7億2,026萬餘元，約33.69%，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

113年度決算審核結果，業務賸餘1億278萬餘元，業務外賸餘961萬餘元，審定本期賸餘1億1,240萬餘元，較預算賸餘1億6,953萬餘元，減少5,712萬餘元，約33.70%，主要係社會住宅業務依實際需要支用所致。

### (3) 餘紓及撥補之審定

A. 餘紓審定 113年度決算經桃園市政府核定賸餘112,403,060元，本處依法審核修正減列業務成本及費用1,459,237元，並同額減列業務外收入，審定本期賸餘112,403,060元。

B. 餘紓撥補 113年度決算審定賸餘112,403,060元，連同前期未分配賸餘626,744,386元，合計賸餘739,147,446元，全數列為未分配賸餘。

### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金6億3,918萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減2,663萬餘元，期末現金及約當現金為6億1,254萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數6億8,563萬餘元，相距7億1,226萬餘元，主要係長期債務舉借金額較預計減少，籌資活動之淨現金流入減少所致。

茲將該基金收支餘紓與餘紓撥補之審定，暨餘紓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绌審定表

中華民國 113 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	934,104,000	1,011,684,456	—	1,011,684,456	77,580,456	8.31
租金及權利金收入	146,311,000	191,892,557	—	191,892,557	45,581,557	31.15
其他業務收入	787,793,000	819,791,899	—	819,791,899	31,998,899	4.06
業務成本與費用	765,152,000	910,358,573	- 1,459,237	908,899,336	143,747,336	18.79
管理及總務費用	765,152,000	910,358,573	- 1,459,237	908,899,336	143,747,336	18.79
業務賸餘（短绌）	168,952,000	101,325,883	1,459,237	102,785,120	- 66,166,880	- 39.16
業務外收入	580,000	11,077,177	- 1,459,237	9,617,940	9,037,940	1,558.27
財務收入	580,000	5,280,972	—	5,280,972	4,700,972	810.51
其他業務外收入	—	5,796,205	- 1,459,237	4,336,968	4,336,968	—
業務外賸餘（短绌）	580,000	11,077,177	- 1,459,237	9,617,940	9,037,940	1,558.27
本期賸餘（短绌）	169,532,000	112,403,060	—	112,403,060	- 57,128,940	- 33.70

## 桃園市住宅基金餘绌撥補審定表

中華民國 113 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	722,256,000	739,147,446	—	739,147,446	16,891,446	2.34
本期賸餘	169,532,000	112,403,060	—	112,403,060	- 57,128,940	- 33.70
前期未分配賸餘	552,724,000	626,744,386	—	626,744,386	74,020,386	13.39
未分配賸餘	722,256,000	739,147,446	—	739,147,446	16,891,446	2.34

## 桃園市住宅基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短紓）	169,532,000	112,403,060	- 57,128,940	- 33.70
利息股利之調整	- 580,000	323,144,027	323,724,027	--
未計利息股利之本期賸餘（短紓）	168,952,000	435,547,087	266,595,087	157.79
調整項目	297,600,000	- 795,162,003	- 1,092,762,003	--
未計利息股利之現金流入（流出）	466,552,000	- 359,614,916	- 826,166,916	--
收取利息	580,000	5,280,972	4,700,972	810.51
支付利息	-	- 328,424,999	- 328,424,999	--
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>467,132,000</b>	<b>- 682,758,943</b>	<b>- 1,149,890,943</b>	<b>--</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	-	171,567,996	171,567,996	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 3,000,000,000	- 1,425,112,139	1,574,887,861	- 52.50
增加無形資產及其他資產	- 7,500,000	- 17,200,000	- 9,700,000	129.33
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 3,007,500,000</b>	<b>- 1,270,744,143</b>	<b>1,736,755,857</b>	<b>- 57.75</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	-	68,885,727	68,885,727	--
增加長期負債	3,000,000,000	1,631,983,000	- 1,368,017,000	- 45.60
增加基金、公積及填補短紓	226,000,000	226,000,000	-	-
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>3,226,000,000</b>	<b>1,926,868,727</b>	<b>- 1,299,131,273</b>	<b>- 40.27</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>685,632,000</b>	<b>- 26,634,359</b>	<b>- 712,266,359</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>534,095,000</b>	<b>639,182,258</b>	<b>105,087,258</b>	<b>19.68</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>1,219,727,000</b>	<b>612,547,899</b>	<b>- 607,179,101</b>	<b>- 49.78</b>

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、處理資產短紓（賸餘）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 桃園市住宅基金餘額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	26,765,066,973	100.00	24,813,261,844	100.00	1,951,805,129	7.87
流 動 資 產	1,950,252,794	7.29	702,967,881	2.83	1,247,284,913	177.43
現 金	612,547,899	2.29	639,182,258	2.58	- 26,634,359	- 4.17
應 收 款 項	2,146,100	0.01	296,100	0.00	1,850,000	624.79
預 付 款 項	1,335,558,795	4.99	63,489,523	0.26	1,272,069,272	2,003.59
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	14,800,000	0.06	—	—	14,800,000	--
長 期 應 收 款	14,800,000	0.06	—	—	14,800,000	--
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	24,760,569,189	92.51	24,086,801,844	97.07	673,767,345	2.80
土 地	3,411,343,266	12.75	3,402,212,776	13.71	9,130,490	0.27
房 屋 及 建 築	10,890,716,753	40.69	3,855,368,197	15.54	7,035,348,556	182.48
機 械 及 設 備	225,770,016	0.84	230,798,395	0.93	- 5,028,379	- 2.18
交 通 及 運 輸 設 備	27,508,607	0.10	28,429,909	0.11	- 921,302	- 3.24
什 項 設 備	114,440,709	0.43	128,392,289	0.52	- 13,951,580	- 10.87
購 建 中 固 定 資 產	10,090,789,838	37.70	16,441,600,278	66.26	- 6,350,810,440	- 38.63
無 形 資 產	39,444,990	0.15	23,492,119	0.09	15,952,871	67.91
無 形 資 產	39,444,990	0.15	23,492,119	0.09	15,952,871	67.91
合 計	26,765,066,973	100.00	24,813,261,844	100.00	1,951,805,129	7.87
負 債	21,401,018,047	79.96	19,796,746,468	79.78	1,604,271,579	8.10
流 動 負 債	271,810,802	1.02	277,445,950	1.12	- 5,635,148	- 2.03
應 付 款 項	271,810,802	1.02	277,445,950	1.12	- 5,635,148	- 2.03
長 期 負 債	20,999,937,137	78.46	19,458,916,137	78.42	1,541,021,000	7.92
長 期 債 務	20,999,937,137	78.46	19,458,916,137	78.42	1,541,021,000	7.92
其 他 負 債	129,270,108	0.48	60,384,381	0.24	68,885,727	114.08
什 項 負 債	129,270,108	0.48	60,384,381	0.24	68,885,727	114.08
淨 基 金	5,364,048,926	20.04	5,016,515,376	20.22	347,533,550	6.93
基 金	4,746,000,000	17.73	4,520,000,000	18.22	226,000,000	5.00
公 積	8,513,020	0.03	8,513,020	0.03	—	—
資 本 公 積	8,513,020	0.03	8,513,020	0.03	—	—
累 積 餘 額	739,147,446	2.76	626,744,386	2.53	112,403,060	17.93
累 積 賸 餘	739,147,446	2.76	626,744,386	2.53	112,403,060	17.93
淨 值 其 他 項 目	- 129,611,540	- 0.48	- 138,742,030	- 0.56	9,130,490	- 6.58
累 積 其 他 綜 合 餘 額	- 129,611,540	- 0.48	- 138,742,030	- 0.56	9,130,490	- 6.58
合 計	26,765,066,973	100.00	24,813,261,844	100.00	1,951,805,129	7.87

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 2,307,057,507 元及 1,336,456,225 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113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。113年度主要營運項目4項，實施結果，實際數較原預計增加者1項、減少者3項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 因 原
				增 減 數	%		
軌道建設發展業務	千元	168,086	162,198	- 5,887	- 3.50	依實際需求支用。	
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	9,550,390	10,520,226	969,836	10.15	依實際工進補辦預算。	
桃園都會區大眾捷運系統捷運線(綠線)G01 站延伸至中壢火車站暨其土地整合發展計畫	千元	1,100,000	56,779	- 1,043,220	- 94.84	機電標尚未發包。	
桃園都會區大眾捷運系統棕線(桃園 - 龜山 - 迴龍段)暨土地整合發展計畫	千元	10,000	7,774	- 2,225	- 22.25	專案管理顧問暨工程監造委託技術服務之估驗計價尚未完成。	

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

113年度決算審核結果，業務賸餘18億1,519萬餘元，業務外賸餘531萬餘元，審定本期賸餘18億2,051萬餘元，較預算賸餘8億7,222萬餘元，增加9億4,828萬餘元，約108.72%，主要係增額容積價金收入較預計增加所致。

#### (3) 餘紓及撥補之審定

A. 餘紓審定 113年度決算經桃園市政府核定賸餘1,820,511,873元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘紓撥補 113年度決算審定賸餘1,820,511,873元，連同前期未分配賸餘5,645,365,574元，合計賸餘7,465,877,447元，全數列為未分配賸餘。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金13億8,343萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減4億2,507萬餘元，期末現金及約當現金為9億5,835萬餘元；其現金及約當現金淨減數

與預算淨增數2億8,937萬元，相距7億1,444萬餘元，主要係依實際工進舉債，籌資活動之淨現金流入較預計減少所致。

茲將該基金收支餘紓與餘紓撥補之審定，暨餘紓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紓審定表

中華民國 113 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	1,040,213,000	1,977,390,717	—	1,977,390,717	937,177,717	90.09
租金及權利金收入	—	1,445,496	—	1,445,496	1,445,496	--
其他業務收入	1,040,213,000	1,975,945,221	—	1,975,945,221	935,732,221	89.96
業務成本與費用	168,086,000	162,198,718	—	162,198,718	- 5,887,282	- 3.50
業務費用	168,086,000	162,198,718	—	162,198,718	- 5,887,282	- 3.50
業務賸餘(短紓)	872,127,000	1,815,191,999	—	1,815,191,999	943,064,999	108.13
業務外收入	100,000	5,319,874	—	5,319,874	5,219,874	5,219.87
財務收入	100,000	4,996,613	—	4,996,613	4,896,613	4,896.61
其他業務外收入	—	323,261	—	323,261	323,261	--
業務外賸餘(短紓)	100,000	5,319,874	—	5,319,874	5,219,874	5,219.87
本期賸餘(短紓)	872,227,000	1,820,511,873	—	1,820,511,873	948,284,873	108.72

### 桃園市軌道建設發展基金餘紓撥補審定表

中華民國 113 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	6,569,896,000	7,465,877,447	—	7,465,877,447	895,981,447	13.64
本期賸餘	872,227,000	1,820,511,873	—	1,820,511,873	948,284,873	108.72
前期未分配賸餘	5,697,669,000	5,645,365,574	—	5,645,365,574	- 52,303,426	- 0.92
未分配賸餘	6,569,896,000	7,465,877,447	—	7,465,877,447	895,981,447	13.64

## 桃園市軌道建設發展基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短紓)	872,227,000	1,820,511,873	948,284,873	108.72
利息股利之調整	- 100,000	- 4,996,613	- 4,896,613	4,896.61
未計利息股利之本期賸餘(短紓)	872,127,000	1,815,515,260	943,388,260	108.17
調整項目	1,983,000	112,354,775	110,371,775	5,565.90
未計利息股利之現金流入(流出)	874,110,000	1,927,870,035	1,053,760,035	120.55
收取利息	100,000	4,996,613	4,896,613	4,896.61
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>874,210,000</b>	<b>1,932,866,648</b>	<b>1,058,656,648</b>	<b>121.10</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 10,907,241,000	- 10,808,061,034	99,179,966	- 0.91
增加無形資產及其他資產	-	- 18,579,018	- 18,579,018	--
<b>投資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>- 10,907,241,000</b>	<b>- 10,826,640,052</b>	<b>80,600,948</b>	<b>- 0.74</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加長期負債	21,951,000,000	14,300,000,000	- 7,651,000,000	- 34.85
增加基金、公積及填補短紓	4,747,011,000	5,318,966,527	571,955,527	12.05
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	-	- 271,676	- 271,676	--
減少長期負債	- 16,375,610,000	- 11,150,000,000	5,225,610,000	- 31.91
<b>籌資活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>10,322,401,000</b>	<b>8,468,694,851</b>	<b>- 1,853,706,149</b>	<b>- 17.96</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>289,370,000</b>	<b>- 425,078,553</b>	<b>- 714,448,553</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>5,028,234,000</b>	<b>1,383,433,633</b>	<b>- 3,644,800,367</b>	<b>- 72.49</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>5,317,604,000</b>	<b>958,355,080</b>	<b>- 4,359,248,920</b>	<b>- 81.98</b>

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、處理資產短紓(賸餘)、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绌審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	58,596,168,999	100.00	48,367,750,115	100.00	10,228,418,884	21.15
流動資產	1,296,161,758	2.21	1,820,110,581	3.76	- 523,948,823	- 28.79
現金	958,355,080	1.64	1,383,433,633	2.86	- 425,078,553	- 30.73
應收款項	72,810,333	0.12	195,981,485	0.41	- 123,171,152	- 62.85
預付款項	264,996,345	0.45	240,695,463	0.50	24,300,882	10.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	520,940,000	0.89	520,940,000	1.08	-	-
其他長期投資	93,380,000	0.16	93,380,000	0.19	-	-
長期墊款	427,560,000	0.73	427,560,000	0.88	-	-
不動產、廠房及設備	55,528,302,773	94.76	46,026,522,736	95.16	9,501,780,037	20.64
土地	5,888,663,565	10.05	5,735,777,265	11.86	152,886,300	2.67
機械及設備	2,405,201	0.00	2,119,627	0.00	285,574	13.47
交通及運輸設備	1,307,205	0.00	1,764,881	0.00	- 457,676	- 25.93
什項設備	874,225	0.00	940,113	0.00	- 65,888	- 7.01
購建中固定資產	49,635,052,577	84.71	40,285,920,850	83.29	9,349,131,727	23.21
無形資產	1,250,764,468	2.13	176,798	0.00	1,250,587,670	707,353.97
無形資產	1,250,764,468	2.13	176,798	0.00	1,250,587,670	707,353.97
合計	58,596,168,999	100.00	48,367,750,115	100.00	10,228,418,884	21.15
負債	15,946,802,897	27.21	12,857,862,413	26.58	3,088,940,484	24.02
流動負債	225,309,606	0.38	673,800,779	1.39	- 448,491,173	- 66.56
應付款項	225,309,606	0.38	673,800,779	1.39	- 448,491,173	- 66.56
長期負債	15,720,149,378	26.83	12,182,446,045	25.19	3,537,703,333	29.04
長期債務	15,720,149,378	26.83	12,182,446,045	25.19	3,537,703,333	29.04
其他負債	1,343,913	0.00	1,615,589	0.00	- 271,676	- 16.82
什項負債	1,343,913	0.00	1,615,589	0.00	- 271,676	- 16.82
淨基金	42,649,366,102	72.79	35,509,887,702	73.42	7,139,478,400	20.11
基金	35,183,488,655	60.04	29,864,522,128	61.74	5,318,966,527	17.81
累積餘紕	35,183,488,655	60.04	29,864,522,128	61.74	5,318,966,527	17.81
累積賸餘	7,465,877,447	12.74	5,645,365,574	11.67	1,820,511,873	32.25
合計	58,596,168,999	100.00	48,367,750,115	100.00	10,228,418,884	21.15

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 14,031,368,389 元及 14,334,775,010 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113年度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

該基金主要業務係充實桃園市有線電視公用頻道、提升整體服務品質，並推廣地方文化。113年度預計辦理有線廣播電視發展計畫1,985萬餘元，實際數1,814萬餘元，較預計數減少171萬餘元，約8.62%，主要係補助及捐助費用依實際需求支用所致。

##### (2) 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，審定本期短絀748萬餘元，較預算短絀684萬餘元，增加64萬餘元，約9.38%，主要係國家通訊傳播委員會實際撥付有線廣播電視事業提撥收入較預計減少所致。

##### (3) 餘絀之審定

113年度決算經桃園市政府核定短絀7,485,148元，經核尚無不合，予以照數審定。

##### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金1,766萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨減748萬餘元，期末現金及約當現金為1,017萬餘元。

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紓審定表

中華民國 113 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	13,011,000	11,557,965	—	11,557,965	- 1,453,035	- 11.17
徵收及依法分配收入	12,997,000	11,431,262	—	11,431,262	- 1,565,738	- 12.05
財 產 收 入	14,000	118,703	—	118,703	104,703	747.88
其 他 收 入	—	8,000	—	8,000	8,000	--
基 金 用 途	19,854,000	19,043,113	—	19,043,113	- 810,887	- 4.08
有線廣播電視發展計畫	19,854,000	18,143,113	—	18,143,113	- 1,710,887	- 8.62
建築及設備計畫	—	900,000	—	900,000	900,000	--
本期賸餘（短紓）	- 6,843,000	- 7,485,148	—	- 7,485,148	- 642,148	9.38
期初基金餘額	17,293,000	17,662,197	—	17,662,197	369,197	2.13
期末基金餘額	10,450,000	10,177,049	—	10,177,049	- 272,951	- 2.61

註：本表建築及設備計畫決算審定數900,000元，係113年度報准先行辦理數之執行數。

## 桃園市有線廣播電視事業發展基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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（短紓）	- 6,616,810
調整非現金項目	31,662
業務活動之淨現金流入（流出）	- 6,585,148
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	- 900,000
投資活動之淨現金流入（流出）	- 900,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 7,485,148
期初現金及約當現金	17,662,197
期末現金及約當現金	10,177,049

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。

## 桃園市有線廣播電視事業發展基金餘額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	- 6,616,810	- 37.46
流 動 資 產	10,177,049	92.12	17,662,197	99.98	- 7,485,148	- 42.38
現 金	10,177,049	92.12	17,662,197	99.98	- 7,485,148	- 42.38
固 定 資 產	871,141	7.88	2,803	0.02	868,338	30,978.88
機 械 及 設 備	870,191	7.88	1,853	0.01	868,338	46,861.20
雜 項 設 備	950	0.01	950	0.01	—	—
合 計	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	- 6,616,810	- 37.46
淨 資 產	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	- 6,616,810	- 37.46
淨 資 產	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	- 6,616,810	- 37.46
淨 資 產	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	- 6,616,810	- 37.46
合 計	11,048,190	100.00	17,665,000	100.00	- 6,616,810	- 37.46

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 113 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。113 年度預計辦理消防人員安全計畫 500 萬元，實際數 428 萬餘元，較預計減少 71 萬餘元，約 14.31%。

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

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 79 萬餘元，較預算賸餘 1 萬餘元，增加 78 萬餘元，約 4,896.50%，主要係健康檢查補助人數較預計減少所致。

#### (3) 餘紳之審定

113 年度決算經桃園市政府核定賸餘 799,440 元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### (4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 796 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增 78 萬餘元，期末現金及約當現金為 875 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘紳之審定，暨餘紳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紳審定表

中華民國 113 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	5,016,000	5,083,790	—	5,083,790	67,790	1.35
財 產 收 入	16,000	83,790	—	83,790	67,790	423.69
政 府 撥 入 收 入	5,000,000	5,000,000	—	5,000,000	—	—
基 金 用 途	5,000,000	4,284,350	—	4,284,350	- 715,650	- 14.31
消 防 人 員 安 全 計 畫	5,000,000	4,284,350	—	4,284,350	- 715,650	- 14.31
本 期 賸 餘 ( 短 紳 )	16,000	799,440	—	799,440	783,440	4,896.50
期 初 基 金 餘 額	7,926,000	7,994,602	—	7,994,602	68,602	0.87
期 末 基 金 餘 額	7,942,000	8,794,042	—	8,794,042	852,042	10.73

## 桃園市消防人員安全基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘(短紓)	799,440
調整非現金項目	- 10,971
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	788,469
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	788,469
<b>期初現金及約當現金</b>	7,961,582
<b>期末現金及約當現金</b>	8,750,051

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紓審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
流動資產	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
現金	8,750,051	99.50	7,961,582	99.59	788,469	9.90
應收款項	43,991	0.50	33,020	0.41	10,971	33.23
合計	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
淨資產	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
淨資產	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
淨資產	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00
合計	8,794,042	100.00	7,994,602	100.00	799,440	10.00

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。

### (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274個分基金）。該基金113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。113年度業務計畫8項，實施結果，實際數較原預計增加者1項，減少者7項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 因 因
				增 數	減 數	%	
高中及高職教育計畫	千 元	5,343,755	4,992,176	- 351,578	- 6.58		依業務實際需求支用及中央補助計畫 經費覈實支應。
國 民 教 育 計 畫	千 元	30,954,653	31,427,898	473,245	1.53		依業務實際需求支用。
學 前 教 育 計 畫	千 元	7,864,541	7,654,742	- 209,798	- 2.67		依業務實際需求支用及中央補助計畫 經費覈實支應。
特 殊 教 育 計 畫	千 元	460,472	428,702	- 31,769	- 6.90		依業務實際需求支用及中央補助計畫 經費覈實支應。
社 會 教 育 計 畫	千 元	201,412	185,211	- 16,200	- 8.04		依業務實際需求支用及中央補助計畫 經費覈實支應。
體 育 及 衛 生 教 育 計 畫	千 元	1,347,125	1,259,040	- 88,084	- 6.54		依業務實際需求支用及中央補助計畫 經費覈實支應。
一 般 行 政 管 理 計 畫	千 元	4,154,098	2,718,591	- 1,435,506	- 34.56		用人費用依實際執行狀況覈實支應及 退休金覈實發放。
建 築 及 設 備 計 畫	千 元	4,647,807	4,382,907	- 264,899	- 5.70		校舍新(增)建工程等進度未如預期。

註：1. 本表建築及設備計畫實際數 4,382,907,416 元，包含以前年度保留數之執行數 1,318,761,999 元、113 年度報准先行辦理數之執行數 45,096,415 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

113 年度決算審核結果，審定本期短絀 3 億 8,146 萬餘元，較預算短絀 14 億 9,347 萬餘元，減少 11 億 1,200 萬餘元，約 74.46%，主要係一般行政管理計畫依實際執行狀況覈實支應。

##### (3) 餘絀之審定

113 年度決算經桃園市政府核定短絀 381,468,943 元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金168億9,640萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減6億7,958萬餘元，期末現金及約當現金為162億1,682萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘紳之審定，暨餘紳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紳審定表

中華民國 113 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 金 額	增 減 %
基 金 來 源	53,480,391,000	52,667,802,551	—	52,667,802,551	- 812,588,449	- 1.52
徵收及依法分配收入	1,900,000	12,914,174	—	12,914,174	11,014,174	579.69
勞 務 收 入	20,831,000	13,431,634	—	13,431,634	- 7,399,366	- 35.52
財 產 收 入	44,670,000	143,054,117	—	143,054,117	98,384,117	220.25
政 府 撥 入 收 入	52,593,916,000	51,540,396,763	—	51,540,396,763	- 1,053,519,237	- 2.00
教 學 收 入	627,427,000	565,256,153	—	565,256,153	- 62,170,847	- 9.91
其 他 收 入	191,647,000	392,749,710	—	392,749,710	201,102,710	104.93
基 金 用 途	54,973,863,000	53,049,271,494	—	53,049,271,494	- 1,924,591,506	- 3.50
高中及高職教育計畫	5,343,755,000	4,992,176,860	—	4,992,176,860	- 351,578,140	- 6.58
國 民 教 育 計 畫	30,954,653,000	31,427,898,355	—	31,427,898,355	473,245,355	1.53
學 前 教 育 計 畫	7,864,541,000	7,654,742,726	—	7,654,742,726	- 209,798,274	- 2.67
特 殊 教 育 計 畫	460,472,000	428,702,408	—	428,702,408	- 31,769,592	- 6.90
社 會 教 育 計 畫	201,412,000	185,211,923	—	185,211,923	- 16,200,077	- 8.04
體 育 及 衛 生 教 育 計 畫	1,347,125,000	1,259,040,195	—	1,259,040,195	- 88,084,805	- 6.54
一般行政管理計畫	4,154,098,000	2,718,591,611	—	2,718,591,611	- 1,435,506,389	- 34.56
建築及設備計畫	4,647,807,000	4,382,907,416	—	4,382,907,416	- 264,899,584	- 5.70
本期賸餘（短紳）	- 1,493,472,000	- 381,468,943	—	- 381,468,943	1,112,003,057	- 74.46
期初基金餘額	10,836,406,000	13,027,996,405	—	13,027,996,405	2,191,590,405	20.22
期末基金餘額	9,342,934,000	12,646,527,462	—	12,646,527,462	3,303,593,462	35.36

註：本表建築及設備計畫決算審定數 4,382,907,416 元，包含以前年度保留數之執行數 1,318,761,999 元、113 年度報准先行辦理數之執行數 45,096,415 元。

## 桃園市地方教育發展基金餘绌審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 紕 )	1,428,302,114
調 整 非 現 金 項 目	- 1,670,918,280
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 242,616,166
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產	55,697,329
增 加 長 期 貸 塊 款 及 準 備 金	- 3,200,000
增 加 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 593,937,286
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 541,439,957
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,234,059,971
減 少 短 期 債 勿 及 其 他 負 債	- 1,129,585,598
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	104,474,373
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 679,581,750
期 初 現 金 及 約 當 現 金	16,896,403,206
期 末 現 金 及 約 當 現 金	16,216,821,456

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額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	104,702,073,276	100.00	98,011,568,526	100.00	6,690,504,750	6.83
流動資產	21,472,743,079	20.51	20,092,045,815	20.50	1,380,697,264	6.87
現金	16,216,821,456	15.49	16,896,403,206	17.24	- 679,581,750	- 4.02
應收款項	900,094,113	0.86	656,372,166	0.67	243,721,947	37.13
預付款項	4,355,827,510	4.16	2,539,270,443	2.59	1,816,557,067	71.54
長期貸墊款及準備金	32,138,571	0.03	27,737,173	0.03	4,401,398	15.87
準備金	32,138,571	0.03	27,737,173	0.03	4,401,398	15.87
固定資產	83,000,895,948	79.27	77,619,057,615	79.19	5,381,838,333	6.93
土地	51,026,512,154	48.73	47,184,671,201	48.14	3,841,840,953	8.14
土地改良物	756,769,584	0.72	713,686,726	0.73	43,082,858	6.04
房屋建築及設備	25,548,535,684	24.40	22,965,352,197	23.43	2,583,183,487	11.25
機械及設備	2,395,489,988	2.29	2,593,795,724	2.65	- 198,305,736	- 7.65
交通及運輸設備	429,803,847	0.41	426,169,204	0.43	3,634,643	0.85
雜項設備	1,797,443,388	1.72	1,835,836,851	1.87	- 38,393,463	- 2.09
租賃資產	667,557	0.00	485,418	0.00	182,139	37.52
購建中固定資產	1,045,673,746	1.00	1,899,060,294	1.94	- 853,386,548	- 44.94
無形資產	195,838,719	0.19	272,275,577	0.28	- 76,436,858	- 28.07
無形資產	195,838,719	0.19	272,275,577	0.28	- 76,436,858	- 28.07
其他資產	456,959	0.00	452,346	0.00	4,613	1.02
什項資產	456,959	0.00	452,346	0.00	4,613	1.02
合計	104,702,073,276	100.00	98,011,568,526	100.00	6,690,504,750	6.83
負債	8,858,811,147	8.46	7,092,238,929	7.24	1,766,572,218	24.91
流動負債	8,249,172,386	7.88	6,588,275,939	6.72	1,660,896,447	25.21
應付款項	8,249,172,386	7.88	6,588,275,939	6.72	1,660,896,447	25.21
其他負債	609,638,761	0.58	503,962,990	0.51	105,675,771	20.97
什項負債	609,638,761	0.58	503,962,990	0.51	105,675,771	20.97
淨資產	95,843,262,129	91.54	90,919,329,597	92.76	4,923,932,532	5.42
淨資產	95,843,262,129	91.54	90,919,329,597	92.76	4,923,932,532	5.42
淨資產	95,843,262,129	91.54	90,919,329,597	92.76	4,923,932,532	5.42
合計	104,702,073,276	100.00	98,011,568,526	100.00	6,690,504,750	6.83

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 286,751,669 元及 273,535,449 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. 依行政院主計總處核定 113 年「債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用平衡表科目」修正，科目已重分類調整，「應付代管資產」科目由原歸屬什項負債移列至什項資產項下「代管資產」科目之減項，113 年度金額 9,381,989,464 元；112 年度金額 9,098,544,478 元。

## （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113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。113年度主要業務計畫2項，實施結果，實際數均較原預計增加，其執行情形如次：

A. 農業發展計畫 預計執行4,241萬餘元，實際為6,562萬餘元，較預計增加2,321萬餘元，約54.73%，主要係辦理113年度航道下國慶系列活動增加經費支出所致。

B. 建築及設備計畫 預計執行19萬餘元，實際為91萬餘元，較預計增加72萬餘元，約367.90%，主要係因業務需要汰換會議室設備增加經費支出所致。

#### （2）預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，審定本期賸餘6億1,551萬餘元，較預算賸餘7,755萬餘元，增加5億3,796萬餘元，約693.68%，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）餘紳之審定

113年度決算經桃園市政府核定賸餘615,516,365元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### （4）現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金11億2,008萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增6億845萬餘元，期末現金及約當現金為17億2,854萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘紳之審定，暨餘紳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紓審定表

中華民國 113 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	%
基 金 來 源	120,160,000	682,056,186	—	682,056,186	561,896,186	467.62
徵收及依法分配收入	—	5,533	—	5,533	5,533	--
農 政 收 入	120,000,000	672,120,314	—	672,120,314	552,120,314	460.10
財 產 收 入	160,000	9,930,339	—	9,930,339	9,770,339	6,106.46
基 金 用 途	42,608,000	66,539,821	—	66,539,821	23,931,821	56.17
農業發展計畫	42,412,000	65,622,741	—	65,622,741	23,210,741	54.73
建築及設備計畫	196,000	917,080	—	917,080	721,080	367.90
本期賸餘(短紓)	77,552,000	615,516,365	—	615,516,365	537,964,365	693.68
期初基金餘額	806,877,000	1,103,160,975	—	1,103,160,975	296,283,975	36.72
期末基金餘額	884,429,000	1,718,677,340	—	1,718,677,340	834,248,340	94.33

註：本表建築及設備計畫決算審定數 917,080 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 775,000 元。

## 桃園市農業發展基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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(短紓)	616,016,809
調整非現金項目	- 6,646,444
業務活動之淨現金流入(流出)	609,370,365
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	- 917,080
投資活動之淨現金流入(流出)	- 917,080
現金及約當現金之淨增(淨減)	608,453,285
期初現金及約當現金	1,120,087,932
期末現金及約當現金	1,728,541,217

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、流動資產淨增(淨減)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額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,760,518,448	100.00	1,122,595,427	100.00	637,923,021	56.83
流動資產	1,759,396,137	99.94	1,121,973,560	99.94	637,422,577	56.81
現金	1,728,541,217	98.18	1,120,087,932	99.78	608,453,285	54.32
應收款項	30,854,920	1.75	1,885,628	0.17	28,969,292	1,536.32
固定資產	954,625	0.05	549,723	0.05	404,902	73.66
土地改良物	10,894	0.00	71,628	0.01	- 60,734	- 84.79
機械及設備	518,410	0.03	363,512	0.03	154,898	42.61
交通及運輸設備	40,335	0.00	16,688	0.00	23,647	141.70
雜項設備	384,986	0.02	97,895	0.01	287,091	293.26
無形資產	167,686	0.01	72,144	0.01	95,542	132.43
無形資產	167,686	0.01	72,144	0.01	95,542	132.43
合計	1,760,518,448	100.00	1,122,595,427	100.00	637,923,021	56.83
負債	40,718,797	2.31	18,812,585	1.68	21,906,212	116.44
流動負債	40,718,797	2.31	18,812,585	1.68	21,906,212	116.44
應付款項	40,718,797	2.31	18,812,585	1.68	21,906,212	116.44
淨資產	1,719,799,651	97.69	1,103,782,842	98.32	616,016,809	55.81
淨資產	1,719,799,651	97.69	1,103,782,842	98.32	616,016,809	55.81
淨資產	1,719,799,651	97.69	1,103,782,842	98.32	616,016,809	55.81
合計	1,760,518,448	100.00	1,122,595,427	100.00	637,923,021	56.83

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113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。113年度預計辦理食品安全保護計畫3,903萬餘元，實際數3,466萬餘元，較預計數減少436萬餘元，約11.18%，主要係因檢舉獎金依實際情形核實發放及稽查人力短缺，獎勵及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

113年度決算審核結果，審定本期賸餘765萬餘元，與預算短絀986萬餘元，相距1,751萬餘元，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

113年度決算經桃園市政府核定賸餘7,657,261元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金為1億2,131萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增551萬餘元，期末現金及約當現金為1億2,682萬餘元。

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 113 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	%
基 金 來 源	29,170,000	42,325,053	—	42,325,053	13,155,053	45.10
徵收及依法分配收入	15,000,000	27,428,235	—	27,428,235	12,428,235	82.85
財 產 收 入	170,000	893,404	—	893,404	723,404	425.53
政 府 撥 入 收 入	14,000,000	14,000,000	—	14,000,000	—	—
其 他 收 入	—	3,414	—	3,414	3,414	--
基 金 用 途	39,031,000	34,667,792	—	34,667,792	- 4,363,208	- 11.18
食品安全保護計畫	39,031,000	34,667,792	—	34,667,792	- 4,363,208	- 11.18
本期賸餘(短絀)	- 9,861,000	7,657,261	—	7,657,261	17,518,261	--
期初基金餘額	122,853,000	156,647,478	—	156,647,478	33,794,478	27.51
期末基金餘額	112,992,000	164,304,739	—	164,304,739	51,312,739	45.41

## 桃園市食品安全保護基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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(短紓)				6,745,347
調整非現金項目				- 1,231,038
業務活動之淨現金流入(流出)				5,514,309
現金及約當現金之淨增(淨減)				5,514,309
期初現金及約當現金				121,311,687
期末現金及約當現金				126,825,996

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。

## 桃園市食品安全保護基金餘紓審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科	目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
		金額	%	金額	%	金額	%
資產	產	167,431,255	100.00	160,601,840	100.00	6,829,415	4.25
流動資產	產	165,768,253	99.01	158,026,924	98.40	7,741,329	4.90
現金	金	126,825,996	75.75	121,311,687	75.54	5,514,309	4.55
應收款項	項	38,942,257	23.26	36,715,237	22.86	2,227,020	6.07
固定資產	產	48,104	0.03	189,787	0.12	- 141,683	- 74.65
機械及設備	備	33,005	0.02	156,865	0.10	- 123,860	- 78.96
雜項設備	備	15,099	0.01	32,922	0.02	- 17,823	- 54.14
無形資產	產	1,614,898	0.96	2,385,129	1.49	- 770,231	- 32.29
無形資產	產	1,614,898	0.96	2,385,129	1.49	- 770,231	- 32.29
合計		167,431,255	100.00	160,601,840	100.00	6,829,415	4.25
負債	債	1,463,514	0.87	1,379,446	0.86	84,068	6.09
流動負債	債	1,463,514	0.87	1,379,446	0.86	84,068	6.09
應付款項	項	1,463,514	0.87	1,379,446	0.86	84,068	6.09
淨資產	產	165,967,741	99.13	159,222,394	99.14	6,745,347	4.24
淨資產	產	165,967,741	99.13	159,222,394	99.14	6,745,347	4.24
淨資產	產	165,967,741	99.13	159,222,394	99.14	6,745,347	4.24
合計		167,431,255	100.00	160,601,840	100.00	6,829,415	4.25

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，依據空氣污染防治法、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（含空氣污染防治基金、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113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（環境管理處）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。113年度主要業務計畫6項，實施結果，實際數較原預計增加者1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			增 減 因
					增 減 數	%	原	
移動污染源管制計畫	千元	451,222	432,136	- 19,085	- 4.23		依實際情形覈實支用。	
固定污染源管制計畫	千元	229,809	224,995	- 4,813	- 2.09			
逸散性污染源管制計畫	千元	99,820	96,462	- 3,357	- 3.36			
廢棄物清除處理計畫	千元	650	11,119	10,469	1,610.74		補助環境清潔稽查大隊（環境管理處）辦理廢物清除相關業務，超支併決算所致。	
推動環境教育業務計畫	千元	52,320	44,517	- 7,802	- 14.91		依實際情形覈實支用。	
推動水污染防治計畫	千元	75,087	74,660	- 426	- 0.57			

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

113年度決算審核結果，審定本期賸餘1億4,027萬餘元，與預算短絀3,472萬餘元，相距1億7,499萬餘元，主要係營建工程污染源收入較預計增加；辦理移動污染源管制、推動環境教育業務等業務支出較預計減少。各分基金中，桃園市一般廢棄物清除處理基金及桃園市水污染防治基金等2個分基金本期共短絀237萬餘元，主要係權利金、水污染防治費等收入較預計減少，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

113年度決算經桃園市政府核定賸餘131,484,242元，本處依法審核修正增列基金來源之徵收及依法分配收入、其他收入等收入5,656,920元，主要係增列雜項收入及違規罰款收入，減列基金用途之移動污染源管制計畫、逸散性污染源管制計畫等支出3,135,653元，主要係減列補助經費及用人費用，綜計增列賸餘8,792,573元，審定本期賸餘140,276,815元。

## (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金14億4,249萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨減3億1,018萬餘元，期末現金及約當現金為11億3,230萬餘元。

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 113 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	%				
桃園市空氣污染防治基金	933,797	804,788	- 109,932	129,008	238,940	--	677,484	806,493		
桃園市一般廢棄物清除處理基金	8,823	11,119	65,796	- 2,296	- 68,092	--	684,080	681,784		
桃園市環境教育基金	58,162	44,517	4,950	13,644	8,694	175.64	62,658	76,302		
桃園市水污染防治基金	75,549	75,629	4,464	- 79	- 4,543	--	279	200		

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紓審定表

中華民國 113 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	933,788,000	1,070,676,277	5,656,920	1,076,333,197	142,545,197	15.27
徵收及依法分配收入	620,000,000	793,851,131	1,905,675	795,756,806	175,756,806	28.35
財 產 收 入	62,556,000	10,820,771	—	10,820,771	- 51,735,229	- 82.70
政 府 撥 入 收 入	251,232,000	264,182,000	—	264,182,000	12,950,000	5.15
其 他 收 入	—	1,822,375	3,751,245	5,573,620	5,573,620	--
基 金 用 途	968,510,000	939,192,035	- 3,135,653	936,056,382	- 32,453,618	- 3.35
移動污染源管制計畫	451,222,000	434,169,622	- 2,032,668	432,136,954	- 19,085,046	- 4.23
固定污染源管制計畫	229,809,000	224,995,326	—	224,995,326	- 4,813,674	- 2.09
逸散性污染源管制計畫	99,820,000	97,565,753	- 1,102,985	96,462,768	- 3,357,232	- 3.36
推動環境教育業務計畫	52,320,000	44,517,988	—	44,517,988	- 7,802,012	- 14.91
廢棄物清除處理計畫	650,000	11,119,798	—	11,119,798	10,469,798	1,610.74
推動水污染防治計畫	75,087,000	74,660,197	—	74,660,197	- 426,803	- 0.57
一般行政管理計畫	59,602,000	52,163,351	—	52,163,351	- 7,438,649	- 12.48
本期賸餘（短紓）	- 34,722,000	131,484,242	8,792,573	140,276,815	174,998,815	--
期初基金餘額	1,301,842,000	1,424,504,167	—	1,424,504,167	122,662,167	9.42
期末基金餘額	1,267,120,000	1,555,988,409	8,792,573	1,564,780,982	297,660,982	23.49

## 桃園市環境保護基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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 紓 )	138,616,978
調 整 非 現 金 項 目	- 448,893,652
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 310,276,674
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	88,600
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	88,600
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 310,188,074
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,442,496,989
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,132,308,915

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額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,716,758,778	100.00	1,537,786,478	100.00	178,972,300	11.64
流 動 資 產	1,645,572,489	95.85	1,464,940,352	95.26	180,632,137	12.33
現 金	1,132,308,915	65.96	1,442,496,989	93.80	- 310,188,074	- 21.50
應 收 款 項	498,642,679	29.05	7,898,619	0.51	490,744,060	6,213.04
預 付 款 項	14,620,895	0.85	14,544,744	0.95	76,151	0.52
固 定 資 產	71,185,889	4.15	72,845,726	4.74	- 1,659,837	- 2.28
房 屋 建 築 及 設 備	60,656,476	3.53	61,811,337	4.02	- 1,154,861	- 1.87
機 械 及 設 備	8,751,432	0.51	9,341,619	0.61	- 590,187	- 6.32
交 通 及 運 輸 設 備	1,661,812	0.10	1,546,741	0.10	115,071	7.44
雜 項 設 備	116,169	0.01	146,029	0.01	- 29,860	- 20.45
其 他 資 產	400	0.00	400	0.00	-	-
什 項 資 產	400	0.00	400	0.00	-	-
合 計	1,716,758,778	100.00	1,537,786,478	100.00	178,972,300	11.64
負 債	80,791,907	4.71	40,436,585	2.63	40,355,322	99.80
流 動 負 債	79,468,061	4.63	39,201,339	2.55	40,266,722	102.72
應 付 款 項	79,468,061	4.63	39,201,339	2.55	40,266,722	102.72
其 他 負 債	1,323,846	0.08	1,235,246	0.08	88,600	7.17
什 項 負 債	1,323,846	0.08	1,235,246	0.08	88,600	7.17
淨 資 產	1,635,966,871	95.29	1,497,349,893	97.37	138,616,978	9.26
淨 資 產	1,635,966,871	95.29	1,497,349,893	97.37	138,616,978	9.26
淨 資 產	1,635,966,871	95.29	1,497,349,893	97.37	138,616,978	9.26
合 計	1,716,758,778	100.00	1,537,786,478	100.00	178,972,300	11.64

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 113 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。113 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 7,422 萬餘元，實際為 3 億 4,712 萬餘元，較預計減少 2,709 萬餘元，約 7.24%，主要係專案性補助計畫減少所致。

B. 航空噪音防制計畫 預計補助 5 億 4,819 萬餘元，實際為 5 億 96 萬餘元，較預計減少 4,723 萬餘元，約 8.62%，主要係依實際申請案件覈實補助。

### (2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 3 億 820 萬餘元，與預算短絀 2,016 萬餘元，相距 3 億 2,837 萬餘元，主要係桃園國際機場股份有限公司實際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

113 年度決算經桃園市政府核定賸餘 305,891,322 元，本處依法審核修正減列基金用途之航空噪音防制計畫 2,313,332 元，主要係減列用人費用，並同數增列賸餘 2,313,332 元，審定本期賸餘 308,204,654 元。

### (4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 17 億 3,087 萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 1 億 2,188 萬餘元，期末現金及約當現金為 18 億 5,276 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紓審定表

中華民國 113 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	902,250,000	1,156,293,697	—	1,156,293,697	254,043,697	28.16
徵收及依法分配收入	453,600,000	576,995,476	—	576,995,476	123,395,476	27.20
財 產 收 入	650,000	12,243,979	—	12,243,979	11,593,979	1,783.69
其 他 收 入	448,000,000	567,054,242	—	567,054,242	119,054,242	26.57
基 金 用 途	922,419,000	850,402,375	- 2,313,332	848,089,043	- 74,329,957	- 8.06
回 饋 金 計 畫	374,226,000	347,128,789	—	347,128,789	- 27,097,211	- 7.24
航空噪音防制計畫	548,193,000	503,273,586	- 2,313,332	500,960,254	- 47,232,746	- 8.62
本期賸餘（短紓）	- 20,169,000	305,891,322	2,313,332	308,204,654	328,373,654	--
期初基金餘額	1,490,079,000	1,756,356,367	—	1,756,356,367	266,277,367	17.87
期末基金餘額	1,469,910,000	2,062,247,689	2,313,332	2,064,561,021	594,651,021	40.45

## 桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業務活動之現金流量</b>	
本期賸餘（短紓）	303,026,096
調整非現金項目	- 181,130,402
業務活動之淨現金流入（流出）	121,895,694
<b>籌資活動之現金流量</b>	
減少短期債務及其他負債	- 5,700
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 5,700
現金及約當現金之淨增（淨減）	121,889,994
期初現金及約當現金	1,730,879,984
期末現金及約當現金	1,852,769,978

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額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,079,258,870	100.00	1,793,614,734	100.00	285,644,136	15.93
流 動 資 產	2,071,727,516	99.64	1,780,904,822	99.29	290,822,694	16.33
現 金	1,852,769,978	89.11	1,730,879,984	96.50	121,889,994	7.04
應 收 款 項	215,220,129	10.35	18,207,989	1.02	197,012,140	1,082.01
預 付 款 項	3,737,409	0.18	31,816,849	1.77	- 28,079,440	- 88.25
固 定 資 產	7,531,354	0.36	12,709,912	0.71	- 5,178,558	- 40.74
機 械 及 設 備	3,970,445	0.19	6,257,093	0.35	- 2,286,648	- 36.54
交 通 及 運 輸 設 備	1,413,565	0.07	2,272,659	0.13	- 859,094	- 37.80
雜 項 設 備	2,147,344	0.10	4,180,160	0.23	- 2,032,816	- 48.63
合 計	2,079,258,870	100.00	1,793,614,734	100.00	285,644,136	15.93
負 債	7,166,495	0.34	24,548,455	1.37	- 17,381,960	- 70.81
流 動 負 債	7,004,195	0.34	24,380,455	1.36	- 17,376,260	- 71.27
應 付 款 項	7,004,195	0.34	24,380,455	1.36	- 17,376,260	- 71.27
其 他 負 債	162,300	0.01	168,000	0.01	- 5,700	- 3.39
什 項 負 債	162,300	0.01	168,000	0.01	- 5,700	- 3.39
淨 資 產	2,072,092,375	99.66	1,769,066,279	98.63	303,026,096	17.13
淨 資 產	2,072,092,375	99.66	1,769,066,279	98.63	303,026,096	17.13
淨 資 產	2,072,092,375	99.66	1,769,066,279	98.63	303,026,096	17.13
合 計	2,079,258,870	100.00	1,793,614,734	100.00	285,644,136	15.93

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底為 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 113 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。113 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 85 萬餘元，實際為 1 億 8,113 萬餘元，較預計減少 1,972 萬餘元，約 9.82%，主要係回饋金依使用計畫覈實支用所致。

B. 建築及設備計畫 預計補助 10 萬元，實際為 8 萬餘元，較預計減少 1 萬餘元，約 18.02%，主要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

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 5,577 萬餘元，較預算賸餘 5,806 萬元，減少 228 萬餘元，約 3.93%，主要係垃圾焚化廠回饋金收入較預計減少所致。

#### （3）餘紓之審定

113 年度決算經桃園市政府核定賸餘 55,777,412 元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### （4）現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1 億 6,778 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 6,540 萬餘元，期末現金及約當現金為 2 億 3,318 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘紓之審定，暨餘紓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紓審定表

中華民國 113 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	259,019,000	236,992,120	—	236,992,120	- 22,026,880	- 8.50
財 產 收 入	360,000	1,576,486	—	1,576,486	1,216,486	337.91
政 府 撥 入 收 入	218,559,000	192,438,945	—	192,438,945	- 26,120,055	- 11.95
其 他 收 入	40,100,000	42,976,689	—	42,976,689	2,876,689	7.17
基 金 用 途	200,959,000	181,214,708	—	181,214,708	- 19,744,292	- 9.83
回 饋 金 使 用 計 畫	200,859,000	181,132,725	—	181,132,725	- 19,726,275	- 9.82
建 築 及 設 備 計 畫	100,000	81,983	—	81,983	- 18,017	- 18.02
本期賸餘（短紓）	58,060,000	55,777,412	—	55,777,412	- 2,282,588	- 3.93
期初基金餘額	357,433,000	288,686,420	—	288,686,420	- 68,746,580	- 19.23
期末基金餘額	415,493,000	344,463,832	—	344,463,832	- 71,029,168	- 17.10

## 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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（短紓）	55,566,928
調整非現金項目	9,918,092
業務活動之淨現金流入（流出）	65,485,020
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	- 81,983
投資活動之淨現金流入（流出）	- 81,983
現金及約當現金之淨增（淨減）	65,403,037
期初現金及約當現金	167,783,366
期末現金及約當現金	233,186,403

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、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。

## 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金餘純審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	350,068,949	100.00	289,872,241	100.00	60,196,708	20.77
流動資產	349,096,012	99.72	288,688,820	99.59	60,407,192	20.92
現金	233,186,403	66.61	167,783,366	57.88	65,403,037	38.98
應收款項	20,620,059	5.89	10,683,829	3.69	9,936,230	93.00
預付款項	95,289,550	27.22	110,221,625	38.02	- 14,932,075	- 13.55
固定資產	972,937	0.28	1,183,421	0.41	- 210,484	- 17.79
機械及設備	800,168	0.23	959,085	0.33	- 158,917	- 16.57
雜項設備	172,769	0.05	224,336	0.08	- 51,567	- 22.99
合計	350,068,949	100.00	289,872,241	100.00	60,196,708	20.77
負債	4,632,180	1.32	2,400	0.00	4,629,780	192,907.50
流動負債	4,632,180	1.32	2,400	0.00	4,629,780	192,907.50
應付款項	4,632,180	1.32	2,400	0.00	4,629,780	192,907.50
淨資產	345,436,769	98.68	289,869,841	100.00	55,566,928	19.17
淨資產	345,436,769	98.68	289,869,841	100.00	55,566,928	19.17
淨資產	345,436,769	98.68	289,869,841	100.00	55,566,928	19.17
合計	350,068,949	100.00	289,872,241	100.00	60,196,708	20.77

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113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。113年度預計辦理警察人員安全計畫600萬元，實際數579萬餘元，較預計數減少20萬餘元，約3.38%，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

113年度決算審核結果，審定本期短绌544萬餘元，較預算短绌568萬餘元減少24萬餘元，約4.31%，主要係員警申請醫療濟助案件較預計減少所致。

#### (3) 餘绌之審定

113年度決算經桃園市政府核定短绌5,442,603元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金4,946萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減546萬餘元，期末現金及約當現金為4,400萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘绌之審定，暨餘绌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绌審定表

中華民國 113 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	%
基 金 來 源	312,000	354,333	—	354,333	42,333	13.57
財 產 收 入	312,000	354,333	—	354,333	42,333	13.57
基 金 用 途	6,000,000	5,796,936	—	5,796,936	- 203,064	- 3.38
警察人員安全計畫	6,000,000	5,796,936	—	5,796,936	- 203,064	- 3.38
本期賸餘（短绌）	- 5,688,000	- 5,442,603	—	- 5,442,603	245,397	- 4.31
期初基金餘額	49,294,000	49,733,861	—	49,733,861	439,861	0.89
期末基金餘額	43,606,000	44,291,258	—	44,291,258	685,258	1.57

## 桃園市警察人員安全基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項	目	決	算	數
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘 ( 短 紓 )				- 5,442,603
調整非現金項目				- 20,000
<b>業務活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>				- 5,462,603
現金及約當現金之淨增 ( 淨減 )				- 5,462,603
<b>期初現金及約當現金</b>				49,463,861
<b>期末現金及約當現金</b>				44,001,258

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，為流動資產淨減（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紓審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科	目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
		金額	%	金額	%	金額	%
資產	產	44,291,258	100.00	49,733,861	100.00	- 5,442,603	- 10.94
流動資產	產	44,291,258	100.00	49,733,861	100.00	- 5,442,603	- 10.94
現金	金	44,001,258	99.35	49,463,861	99.46	- 5,462,603	- 11.04
應收款項	項	290,000	0.65	270,000	0.54	20,000	7.41
合計		44,291,258	100.00	49,733,861	100.00	- 5,442,603	- 10.94
淨資產	產	44,291,258	100.00	49,733,861	100.00	- 5,442,603	- 10.94
淨資產	產	44,291,258	100.00	49,733,861	100.00	- 5,442,603	- 10.94
淨資產	產	44,291,258	100.00	49,733,861	100.00	- 5,442,603	- 10.94
合計		44,291,258	100.00	49,733,861	100.00	- 5,442,603	- 10.94

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113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社會福利服務及社會救助等。113年度預計辦理社政業務計畫18億5,790萬餘元，實際數17億2,299萬餘元，較預計減少1億3,491萬餘元，約7.26%，主要係各項補助業務，依實際需求支用所致。

#### **(2) 預算執行情形之審核**

113年度決算審核結果，審定本期賸餘1億6,717萬餘元，與預算短紕7億3,982萬餘元，相距9億699萬餘元，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) 餘紕之審定**

113年度決算經桃園市政府核定賸餘164,215,924元，本處依法審核修正減列基金用途之家庭暴力暨性侵害防治工作支出2,956,479元，主要係補助計畫經費結報未完成即逕列實現數，並同數增列賸餘2,956,479元，審定本期賸餘167,172,403元。

#### **(4) 現金流量之查核**

113年度期初現金及約當現金13億6,560萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增2億2,419萬餘元，期末現金及約當現金為15億8,980萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘紕之審定，暨餘紕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紓審定表

中華民國 113 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	1,133,082,000	1,899,922,022	—	1,899,922,022	766,840,022	67.68
徵收及依法分配收入	1,054,252,000	1,802,939,001	—	1,802,939,001	748,687,001	71.02
財 產 收 入	2,410,000	9,575,811	—	9,575,811	7,165,811	297.34
其 他 收 入	76,420,000	87,407,210	—	87,407,210	10,987,210	14.38
基 金 用 途	1,872,908,000	1,735,706,098	- 2,956,479	1,732,749,619	- 140,158,381	- 7.48
一般行政管理計畫	15,002,000	9,758,827	—	9,758,827	- 5,243,173	- 34.95
社 政 業 務	1,857,906,000	1,725,947,271	- 2,956,479	1,722,990,792	- 134,915,208	- 7.26
本期賸餘（短紓）	- 739,826,000	164,215,924	2,956,479	167,172,403	906,998,403	--
期初基金餘額	919,587,000	1,304,733,584	—	1,304,733,584	385,146,584	41.88
期末基金餘額	179,761,000	1,468,949,508	2,956,479	1,471,905,987	1,292,144,987	718.81

## 桃園市公益彩券盈餘分配基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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（短紓）	165,309,957
調整非現金項目	58,908,820
業務活動之淨現金流入（流出）	224,218,777
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	- 66,000
投資活動之淨現金流入（流出）	- 66,000
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	45,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	45,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	224,197,777
期初現金及約當現金	1,365,609,782
期末現金及約當現金	1,589,807,559

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，包括提存呆帳及評價損益、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。

# 桃園市公益彩券盈餘分配基金餘額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產						
流動資產	1,626,887,932	100.00	1,463,809,730	100.00	163,078,202	11.14
現金	1,614,533,184	99.24	1,449,658,536	99.03	164,874,648	11.37
應收款項	1,586,851,080	97.54	1,365,609,782	93.29	221,241,298	16.20
預付款項	7,072,805	0.43	84,048,754	5.74	- 76,975,949	- 91.58
預付款項	20,609,299	1.27	-	-	20,609,299	--
固定資產	11,960,650	0.74	13,823,096	0.94	- 1,862,446	- 13.47
房屋建築及設備	11,128,753	0.68	11,483,262	0.78	- 354,509	- 3.09
機械及設備	85,597	0.01	191,056	0.01	- 105,459	- 55.20
交通及運輸設備	702,241	0.04	2,077,874	0.14	- 1,375,633	- 66.20
雜項設備	44,059	0.00	70,904	0.00	- 26,845	- 37.86
無形資產	328,098	0.02	328,098	0.02	-	-
無形資產	328,098	0.02	328,098	0.02	-	-
其他資產	66,000	0.00	-	-	66,000	--
什項資產	66,000	0.00	-	-	66,000	--
合計	1,626,887,932	100.00	1,463,809,730	100.00	163,078,202	11.14
負債						
流動負債	142,693,197	8.77	144,924,952	9.90	- 2,231,755	- 1.54
應付款項	142,623,197	8.77	144,899,952	9.90	- 2,276,755	- 1.57
其他負債	142,623,197	8.77	144,899,952	9.90	- 2,276,755	- 1.57
什項負債	70,000	0.00	25,000	0.00	45,000	180.00
淨資產	70,000	0.00	25,000	0.00	45,000	180.00
淨資產	1,484,194,735	91.23	1,318,884,778	90.10	165,309,957	12.53
淨資產	1,484,194,735	91.23	1,318,884,778	90.10	165,309,957	12.53
淨資產	1,484,194,735	91.23	1,318,884,778	90.10	165,309,957	12.53
合計	1,626,887,932	100.00	1,463,809,730	100.00	163,078,202	11.14

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。

## (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113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。113年度預計辦理水資源發展計畫1,655萬餘元，實際數874萬餘元，較預計減少781萬餘元，約47.19%，主要係污水處理廠污泥處理之低碳技術示範計畫及龜山區文青水資源回收中心MBR污水處理設施租賃費，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

113年度決算審核結果，審定本期賸餘1,869萬餘元，與預算短絀1,121萬餘元，相距2,991萬餘元，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

113年度決算經桃園市政府核定賸餘16,611,722元，本處依法審核修正增列基金來源之徵收及依法分配收入2,083,272元，主要係增列污水下水道使用費及違規罰款，並同數增列賸餘2,083,272元，審定本期賸餘18,694,994元。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金為5,270萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增1,660萬餘元，期末現金及約當現金為6,931萬餘元。

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 113 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	5,335,000	25,352,850	2,083,272	27,436,122	22,101,122	414.27
徵收及依法分配收入	5,065,000	24,620,348	2,083,272	26,703,620	21,638,620	427.22
財 產 收 入	270,000	732,502	—	732,502	462,502	171.30
基 金 用 途	16,553,000	8,741,128	—	8,741,128	- 7,811,872	- 47.19
水 資 源 發 展 計 畫	16,553,000	8,741,128	—	8,741,128	- 7,811,872	- 47.19
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 11,218,000	16,611,722	2,083,272	18,694,994	29,912,994	--
期 初 基 金 餘 額	30,946,000	52,693,328	—	52,693,328	21,747,328	70.28
期 末 基 金 餘 額	19,728,000	69,305,050	2,083,272	71,388,322	51,660,322	261.86

## 桃園市水資源發展基金餘绌審定後現金流量表

中華民國 113 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)				18,694,994
調整非現金項目				- 2,085,008
業務活動之淨現金流入(流出)				16,609,986
現金及約當現金之淨增(淨減)				16,609,986
期初現金及約當現金				52,704,773
期末現金及約當現金				69,314,759

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绌審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科	目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
		金額	%	金額	%	金額	%
資產	產	71,398,031	100.00	52,704,773	100.00	18,693,258	35.47
流動資產	產	71,398,031	100.00	52,704,773	100.00	18,693,258	35.47
現金	金	69,314,759	97.08	52,704,773	100.00	16,609,986	31.52
應收款項	項	2,083,272	2.92	-	-	2,083,272	--
合計		71,398,031	100.00	52,704,773	100.00	18,693,258	35.47
負債	債	9,709	0.01	11,445	0.02	- 1,736	- 15.17
流動負債	債	9,709	0.01	11,445	0.02	- 1,736	- 15.17
應付款項	項	9,709	0.01	11,445	0.02	- 1,736	- 15.17
淨資產	產	71,388,322	99.99	52,693,328	99.98	18,694,994	35.48
淨資產	產	71,388,322	99.99	52,693,328	99.98	18,694,994	35.48
淨資產	產	71,388,322	99.99	52,693,328	99.98	18,694,994	35.48
合計		71,398,031	100.00	52,704,773	100.00	18,693,258	35.47

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113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

該基金主要業務係推動道路挖修管理及養護計畫，辦理道路、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。113年度主要業務計畫2項，實施結果，實際數較原預計增加及減少者各1項，其執行情形如次：

A. 道路挖修管理及養護計畫 預計執行2億5,649萬餘元，實際為2億157萬餘元，較預計減少5,491萬餘元，約21.41%，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10億4,535萬餘元，實際為11億5,914萬餘元，較預計增加1億1,379萬餘元，約10.89%，係辦理路平專案改善工程、道路坑洞及公共設施部分需求增加所致。

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

113年度決算審核結果，審定本期短紓575萬餘元，與預算賸餘4,167萬餘元，相距4,743萬餘元，主要係辦理路平專案工程、道路坑洞及公共設施部分需求增加所致。

#### (3) 餘紓之審定

113年度決算經桃園市政府核定短紓5,758,493元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金為6億8,973萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增884萬餘元，期末現金及約當現金為6億9,858萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘紓之審定，暨餘紓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紓審定表

中華民國 113 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	1,343,524,000	1,354,967,123	—	1,354,967,123	11,443,123	0.85
徵收及依法分配收入	407,000,000	428,287,613	—	428,287,613	21,287,613	5.23
財產收入	400,000	5,393,880	—	5,393,880	4,993,880	1,248.47
政府撥入收入	899,124,000	906,124,060	—	906,124,060	7,000,060	0.78
其他收入	37,000,000	15,161,570	—	15,161,570	- 21,838,430	- 59.02
基 金 用 途	1,301,848,000	1,360,725,616	—	1,360,725,616	58,877,616	4.52
道路挖修管理及養護計畫	256,495,000	201,579,017	—	201,579,017	- 54,915,983	- 21.41
建築及設備計畫	1,045,353,000	1,159,146,599	—	1,159,146,599	113,793,599	10.89
本期賸餘(短紓)	41,676,000	- 5,758,493	—	- 5,758,493	- 47,434,493	--
期初基金餘額	484,440,000	679,354,832	—	679,354,832	194,914,832	40.24
期末基金餘額	526,116,000	673,596,339	—	673,596,339	147,480,339	28.03

註：本表建築及設備計畫決算審定數1,159,146,599元，包含以前年度保留數之執行數94,112,069元及113年度奉准先行辦理數21,000,000元。

## 桃園市道路基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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(短紓)	- 637,981,282
調整非現金項目	1,811,591,462
業務活動之淨現金流入(流出)	1,173,610,180
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	- 1,159,146,599
投資活動之淨現金流入(流出)	- 1,159,146,599
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	- 5,614,724
籌資活動之淨現金流入(流出)	- 5,614,724
現金及約當現金之淨增(淨減)	8,848,857
期初現金及約當現金	689,734,589
期末現金及約當現金	698,583,446

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。

## 桃園市道路基金餘绌審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,709,324,006	100.00	2,455,081,132	100.00	- 745,757,126	- 30.38
流 動 資 產	712,208,945	41.67	723,585,362	29.47	- 11,376,417	- 1.57
現 金	698,583,446	40.87	689,734,589	28.09	8,848,857	1.28
應 收 款 項	13,625,499	0.80	33,850,773	1.38	- 20,225,274	- 59.75
固 定 資 產	997,115,061	58.33	1,731,495,770	70.53	- 734,380,709	- 42.41
土 地	106,978,960	6.26	209,136,880	8.52	- 102,157,920	- 48.85
土 地 改 良 物	872,074,391	51.02	1,522,220,563	62.00	- 650,146,172	- 42.71
機 械 及 設 備	18,061,560	1.06	138,177	0.01	17,923,383	12,971.32
雜 項 設 備	150	0.00	150	0.00	—	—
合 計	1,709,324,006	100.00	2,455,081,132	100.00	- 745,757,126	- 30.38
負 債	38,612,606	2.26	44,230,530	1.80	- 5,617,924	- 12.70
流 動 負 債	3,000,000	0.18	3,003,200	0.12	- 3,200	- 0.11
應 付 款 項	—	—	3,200	0.00	- 3,200	- 100.00
預 收 款 項	3,000,000	0.18	3,000,000	0.12	—	—
其 他 負 債	35,612,606	2.08	41,227,330	1.68	- 5,614,724	- 13.62
什 項 負 債	35,612,606	2.08	41,227,330	1.68	- 5,614,724	- 13.62
淨 資 產	1,670,711,400	97.74	2,410,850,602	98.20	- 740,139,202	- 30.70
淨 資 產	1,670,711,400	97.74	2,410,850,602	98.20	- 740,139,202	- 30.70
淨 資 產	1,670,711,400	97.74	2,410,850,602	98.20	- 740,139,202	- 30.70
合 計	1,709,324,006	100.00	2,455,081,132	100.00	- 745,757,126	- 30.38

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113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。113年度主要業務計畫2項，實施結果，實際數較原預計增加及減少者各1項，其執行情形如次：

A. 共同管道管理計畫 預計執行1億1,735萬餘元，實際為1億1,387萬餘元，較預計減少347萬餘元，約2.96%，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30萬餘元，實際為4,333萬餘元，較預計增加4,303萬餘元，約14,297.91%，係辦理桃園市共同管道機電設備更新汰換工程（第二期）保留至113年度執行，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。

### (2) 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，審定本期賸餘3,487萬餘元，與預算短絀380萬餘元，相距3,868萬餘元，主要係辦理航空城共同管道及高鐵桃園站區共同管道等維護收入較預計增加所致。

### (3) 餘絀之審定

113年度決算經桃園市政府核定賸餘34,879,808元，經核尚無不合，予以照數審定。

### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金3億5,137萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減2,616萬餘元，期末現金及約當現金為3億2,521萬餘元。

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紓審定表

中華民國 113 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	%
基 金 來 源	113,852,000	192,096,516	—	192,096,516	78,244,516	68.72
徵收及依法分配收入	400,000	165,612	—	165,612	- 234,388	- 58.60
勞 務 收 入	40,300,000	112,722,542	—	112,722,542	72,422,542	179.71
財 產 收 入	63,220,000	69,146,545	—	69,146,545	5,926,545	9.37
政 府 撥 入 收 入	9,932,000	9,910,200	—	9,910,200	- 21,800	- 0.22
其 他 收 入	—	151,617	—	151,617	151,617	--
基 金 用 途	117,656,000	157,216,708	—	157,216,708	39,560,708	33.62
共同管道管理計畫	117,355,000	113,879,007	—	113,879,007	- 3,475,993	- 2.96
建築及設備計畫	301,000	43,337,701	—	43,337,701	43,036,701	14,297.91
本期賸餘(短紓)	- 3,804,000	34,879,808	—	34,879,808	38,683,808	--
期初基金餘額	255,711,000	264,312,473	—	264,312,473	8,601,473	3.36
期末基金餘額	251,907,000	299,192,281	—	299,192,281	47,285,281	18.77

註：本表建築及設備計畫決算審定數43,337,701元，包含以前年度保留之執行數43,258,951元。

## 桃園市共同管道管理基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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(短紓)	109,660,071
調整非現金項目	- 91,898,734
業務活動之淨現金流入(流出)	17,761,337
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	- 43,337,701
投資活動之淨現金流入(流出)	- 43,337,701
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	- 588,355
籌資活動之淨現金流入(流出)	- 588,355
現金及約當現金之淨增(淨減)	- 26,164,719
期初現金及約當現金	351,376,485
期末現金及約當現金	325,211,766

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、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。

## 桃園市共同管道管理基金餘額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	838,255,428	100.00	795,104,495	100.00	43,150,933	5.43
流動資產	343,056,486	40.93	374,685,816	47.12	- 31,629,330	- 8.44
現金	325,211,766	38.80	351,376,485	44.19	- 26,164,719	- 7.45
應收款項	12,281,602	1.47	17,746,213	2.23	- 5,464,611	- 30.79
預付款項	5,563,118	0.66	5,563,118	0.70	-	-
固定資產	495,198,942	59.07	420,418,679	52.88	74,780,263	17.79
土地改良物	489,952,222	58.45	414,948,137	52.19	75,004,085	18.08
房屋建築及設備	4,940,203	0.59	5,054,367	0.64	- 114,164	- 2.26
機械及設備	50,754	0.01	97,419	0.01	- 46,665	- 47.90
交通及運輸設備	80,888	0.01	186,252	0.02	- 105,364	- 56.57
雜項設備	174,875	0.02	132,504	0.02	42,371	31.98
合計	838,255,428	100.00	795,104,495	100.00	43,150,933	5.43
負債	43,864,205	5.23	110,373,343	13.88	- 66,509,138	- 60.26
流動負債	18,859,726	2.25	84,780,509	10.66	- 65,920,783	- 77.75
應付款項	2,800,000	0.33	-	-	2,800,000	--
預收款項	16,059,726	1.92	84,780,509	10.66	- 68,720,783	- 81.06
其他負債	25,004,479	2.98	25,592,834	3.22	- 588,355	- 2.30
什項負債	25,004,479	2.98	25,592,834	3.22	- 588,355	- 2.30
淨資產	794,391,223	94.77	684,731,152	86.12	109,660,071	16.02
淨資產	794,391,223	94.77	684,731,152	86.12	109,660,071	16.02
淨資產	794,391,223	94.77	684,731,152	86.12	109,660,071	16.02
合計	838,255,428	100.00	795,104,495	100.00	43,150,933	5.43

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113年底及112年底各有37,880,000元及25,106,529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 113 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促進身心障礙者就業相關業務。113 年度預計辦理身心障礙者就業計畫 1 億 8,270 萬餘元，實際為 1 億 7,552 萬餘元，較預計減少 718 萬餘元，約 3.93%，主要係因部分委外單位人員異動，相關費用未如預期執行所致。

#### （2）預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期短绌 6,336 萬餘元，較預算短绌 6,176 萬餘元，增加 159 萬餘元，約 2.59%，主要係未足額進用身心障礙者差額補助費收入較預計減少所致。

#### （3）餘绌之審定

113 年度決算經桃園市政府核定短绌 63,360,188 元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### （4）現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金為 12 億 174 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 5,066 萬餘元，期末現金及約當現金為 11 億 5,108 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘绌之審定，暨餘绌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紓審定表

中華民國 113 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	140,696,000	130,824,972	—	130,824,972	- 9,871,028	- 7.02
徵收及依法分配收入	65,010,000	52,480,931	—	52,480,931	- 12,529,069	- 19.27
財產收入	610,000	7,792,873	—	7,792,873	7,182,873	1,177.52
政府撥入收入	75,026,000	67,698,524	—	67,698,524	- 7,327,476	- 9.77
其他收入	50,000	2,852,644	—	2,852,644	2,802,644	5,605.29
基 金 用 途	202,457,000	194,185,160	—	194,185,160	- 8,271,840	- 4.09
身心障礙者就業計畫	182,706,000	175,525,003	—	175,525,003	- 7,180,997	- 3.93
一般行政管理計畫	13,161,000	12,873,120	—	12,873,120	- 287,880	- 2.19
建築及設備計畫	6,590,000	5,787,037	—	5,787,037	- 802,963	- 12.18
本期賸餘(短紓)	- 61,761,000	- 63,360,188	—	- 63,360,188	- 1,599,188	2.59
期初基金餘額	1,137,555,000	1,180,433,973	—	1,180,433,973	42,878,973	3.77
期末基金餘額	1,075,794,000	1,117,073,785	—	1,117,073,785	41,279,785	3.84

註：本表建築及設備計畫決算審定數 5,787,037 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 609,100 元。

## 桃園市身心障礙者就業基金餘紓審定後現金流量表

中華民國 113 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(短紓)	- 63,126,876
調整非現金項目	13,166,741
業務活動之淨現金流入(流出)	- 49,960,135
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	- 729,100
投資活動之淨現金流入(流出)	- 729,100
籌資活動之現金流量	
增加短期債務及其他負債	28,000
籌資活動之淨現金流入(流出)	28,000
現金及約當現金之淨增(淨減)	- 50,661,235
期初現金及約當現金	1,201,741,591
期末現金及約當現金	1,151,080,356

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、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額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,156,908,997	100.00	1,205,193,389	100.00	- 48,284,392	- 4.01
流 動 資 產	1,153,932,525	99.74	1,202,450,229	99.77	- 48,517,704	- 4.03
現 金	1,151,080,356	99.50	1,201,741,591	99.71	- 50,661,235	- 4.22
應 收 款 項	2,852,169	0.25	708,638	0.06	2,143,531	302.49
長 期 貸 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	2,324,989	0.20	2,091,677	0.17	233,312	11.15
機 械 及 設 備	1,482,929	0.13	1,845,865	0.15	- 362,936	- 19.66
交 通 及 運 輸 設 備	68,767	0.01	149,576	0.01	- 80,809	- 54.03
雜 項 設 備	164,193	0.01	96,236	0.01	67,957	70.61
購 建 中 固 定 資 產	609,100	0.05	-	-	609,100	--
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	1,156,908,997	100.00	1,205,193,389	100.00	- 48,284,392	- 4.01
負 債	37,508,722	3.24	22,666,238	1.88	14,842,484	65.48
流 動 負 債	37,324,722	3.23	22,510,238	1.87	14,814,484	65.81
應 付 款 項	37,324,722	3.23	22,510,238	1.87	14,814,484	65.81
其 他 負 債	184,000	0.02	156,000	0.01	28,000	17.95
什 項 負 債	184,000	0.02	156,000	0.01	28,000	17.95
淨 資 產	1,119,400,275	96.76	1,182,527,151	98.12	- 63,126,876	- 5.34
淨 資 產	1,119,400,275	96.76	1,182,527,151	98.12	- 63,126,876	- 5.34
淨 資 產	1,119,400,275	96.76	1,182,527,151	98.12	- 63,126,876	- 5.34
合 計	1,156,908,997	100.00	1,205,193,389	100.00	- 48,284,392	- 4.01

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113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維護勞工權益相關業務。113年度預計辦理勞工權益補助計畫3,240萬餘元，實際為3,005萬餘元，較預計減少235萬餘元，約7.26%，主要係各項補助依實際需求支用所致。

### (2) 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，審定本期短絀253萬餘元，較預算短絀233萬元，增加20萬餘元，約8.95%，主要係公庫撥款收入較預計減少所致。

### (3) 餘絀之審定

113年度決算經桃園市政府核定短絀2,538,443元，經核尚無不合，予以照數審定。

### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金為2,040萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨減1,091萬餘元，期末現金及約當現金為948萬餘元。

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 113 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	47,120,000	43,707,530	—	43,707,530	- 3,412,470	- 7.24
徵收及依法分配收入	—	685	—	685	685	--
財 產 收 入	20,000	131,089	—	131,089	111,089	555.45
政 府 撥 入 收 入	47,000,000	43,501,588	—	43,501,588	- 3,498,412	- 7.44
其 他 收 入	100,000	74,168	—	74,168	- 25,832	- 25.83
基 金 用 途	49,450,000	46,245,973	—	46,245,973	- 3,204,027	- 6.48
勞 工 權 益 補 助 計 畫	32,404,000	30,051,528	—	30,051,528	- 2,352,472	- 7.26
一 般 行 政 管 理 計 畫	17,001,000	16,156,033	—	16,156,033	- 844,967	- 4.97
建 築 及 設 備 計 畫	45,000	38,412	—	38,412	- 6,588	- 14.64
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 2,330,000	- 2,538,443	—	- 2,538,443	- 208,443	8.95
期 初 基 金 餘 額	7,765,000	10,641,568	—	10,641,568	2,876,568	37.05
期 末 基 金 餘 額	5,435,000	8,103,125	—	8,103,125	2,668,125	49.09

## 桃園市勞工權益基金餘绌審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項	目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>		
本 期 賸 餘 ( 短 紓 )		- 2,555,734
調 整 非 現 金 項 目		- 8,323,715
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>		- 10,879,449
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產		- 38,412
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		- 38,412
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>		- 10,917,861
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>		20,405,036
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>		9,487,175

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绌審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科	目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
		金 銀	額 %	金 銀	額 %	金 銀	額 %
資	產	9,632,551	100.00	20,567,703	100.00	- 10,935,152	- 53.17
流 動 資 產	現 金	9,487,175	98.49	20,405,036	99.21	- 10,917,861	- 53.51
	固 定 資 產	9,487,175	98.49	20,405,036	99.21	- 10,917,861	- 53.51
機 械 及 設 備	固 定 資 產	145,376	1.51	162,667	0.79	- 17,291	- 10.63
交 通 及 運 輸 設 備	機 械 及 設 備	137,968	1.43	151,735	0.74	- 13,767	- 9.07
	交 通 及 運 輸 設 備	7,408	0.08	10,932	0.05	- 3,524	- 32.24
合	計	9,632,551	100.00	20,567,703	100.00	- 10,935,152	- 53.17
負	債	1,384,050	14.37	9,763,468	47.47	- 8,379,418	- 85.82
流 動 負 債	應 付 款	1,384,050	14.37	9,763,468	47.47	- 8,379,418	- 85.82
	項	1,384,050	14.37	9,763,468	47.47	- 8,379,418	- 85.82
淨	資 產	8,248,501	85.63	10,804,235	52.53	- 2,555,734	- 23.65
淨	資 產	8,248,501	85.63	10,804,235	52.53	- 2,555,734	- 23.65
淨	資 產	8,248,501	85.63	10,804,235	52.53	- 2,555,734	- 23.65
合	計	9,632,551	100.00	20,567,703	100.00	- 10,935,152	- 53.17

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113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建築物無障礙設備及設施改善與建置。113年度預計辦理建築物無障礙設備與設施改善計畫449萬餘元，實際為428萬餘元，較預計減少20萬餘元，約4.60%，係依實際業務需求執行所致。

#### (2) 預算執行情形之審核

113年度決算審核結果，審定本期賸餘37萬餘元，與預算短絀66萬餘元，相距104萬餘元，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

113年度決算經桃園市政府核定賸餘376,153元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### (4) 現金流量之查核

113年度期初現金及約當現金為928萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增37萬餘元，期末現金及約當現金為965萬餘元。

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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>3,831,000</b>	<b>4,666,143</b>	<b>—</b>	<b>4,666,143</b>	<b>835,143</b>	<b>21.80</b>
徵收及依法分配收入	120,000	—	—	—	- 120,000	- 100.00
勞務收入	1,445,000	2,346,000	—	2,346,000	901,000	62.35
財產收入	6,000	70,143	—	70,143	64,143	1,069.05
政府撥入收入	2,250,000	2,250,000	—	2,250,000	—	—
其他收入	10,000	—	—	—	- 10,000	- 100.00
<b>基 金 用 途</b>	<b>4,497,000</b>	<b>4,289,990</b>	<b>—</b>	<b>4,289,990</b>	<b>- 207,010</b>	<b>- 4.60</b>
建築物無障礙設備與設施改善計畫	4,497,000	4,289,990	—	4,289,990	- 207,010	- 4.60
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>- 666,000</b>	<b>376,153</b>	<b>—</b>	<b>376,153</b>	<b>1,042,153</b>	<b>--</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>7,750,000</b>	<b>9,280,611</b>	<b>—</b>	<b>9,280,611</b>	<b>1,530,611</b>	<b>19.75</b>
<b>期末基金餘額</b>	<b>7,084,000</b>	<b>9,656,764</b>	<b>—</b>	<b>9,656,764</b>	<b>2,572,764</b>	<b>36.32</b>

## 桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金餘額審定後現金流量表

中華民國 113 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)				341,167
調整非現金項目				34,986
業務活動之淨現金流入(流出)				376,153
現金及約當現金之淨增(淨減)				376,153
期初現金及約當現金				9,280,611
期末現金及約當現金				9,656,764

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。

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額審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科	目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
		金額	%	金額	%	金額	%
資產	產	10,924,001	100.00	10,582,834	100.00	341,167	3.22
流動資產	現金	9,656,764	88.40	9,280,611	87.69	376,153	4.05
現金	金	9,656,764	88.40	9,280,611	87.69	376,153	4.05
固定資產	固	1,267,237	11.60	1,302,223	12.31	- 34,986	- 2.69
土地改良物	土	86,690	0.79	86,690	0.82	—	—
房屋建築及設備	房	1,180,353	10.81	1,215,339	11.48	- 34,986	- 2.88
機械及設備	機	194	0.00	194	0.00	—	—
合計	計	10,924,001	100.00	10,582,834	100.00	341,167	3.22
淨資產	淨資產	10,924,001	100.00	10,582,834	100.00	341,167	3.22
淨資產	淨資產	10,924,001	100.00	10,582,834	100.00	341,167	3.22
淨資產	淨資產	10,924,001	100.00	10,582,834	100.00	341,167	3.22
合計	合計	10,924,001	100.00	10,582,834	100.00	341,167	3.22

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 113 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	2,286,911,000	2,863,210,752	—	2,863,210,752	576,299,752	25.20
銷貨收入	120,000	144,000	—	144,000	24,000	20.00
勞務收入	2,020,680,000	2,608,513,967	—	2,608,513,967	587,833,967	29.09
其他營業收入	266,111,000	254,552,785	—	254,552,785	- 11,558,215	- 4.34
營業成本	2,200,054,000	2,098,238,784	—	2,098,238,784	- 101,815,216	- 4.63
銷貨成本	100,000	120,040	—	120,040	20,040	20.04
勞務成本	2,178,799,000	2,077,822,123	—	2,077,822,123	- 100,976,877	- 4.63
其他營業成本	21,155,000	20,296,621	—	20,296,621	- 858,379	- 4.06
營業毛利(毛損)	86,857,000	764,971,968	—	764,971,968	678,114,968	780.73
營業費用	271,459,000	254,473,654	—	254,473,654	- 16,985,346	- 6.26
業務費用	8,709,000	6,383,143	—	6,383,143	- 2,325,857	- 26.71
管理費用	262,750,000	248,090,511	—	248,090,511	- 14,659,489	- 5.58
營業利益(損失)	- 184,602,000	510,498,314	—	510,498,314	695,100,314	--
營業外收入	9,078,000	32,629,768	—	32,629,768	23,551,768	259.44
財務收入	5,595,000	9,090,185	—	9,090,185	3,495,185	62.47
其他營業外收入	3,483,000	23,539,583	—	23,539,583	20,056,583	575.84
營業外費用	28,801,000	32,686,340	—	32,686,340	3,885,340	13.49
財務費用	28,801,000	12,187,333	—	12,187,333	- 16,613,667	- 57.68
其他營業外費用	—	20,499,007	—	20,499,007	20,499,007	--
營業外利益(損失)	- 19,723,000	- 56,572	—	- 56,572	19,666,428	- 99.71
稅前淨利(淨損)	- 204,325,000	510,441,742	—	510,441,742	714,766,742	--
所得稅費用(利益)	98,000	540,234	—	540,234	442,234	451.26
本期淨利(淨損)	- 204,423,000	509,901,508	—	509,901,508	714,324,508	--

## 二、盈虧撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 113 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	85,922,000	594,528,424	594,528,424	508,606,424	591.94	—	—
本 期 淨 利	391,000	524,859,746	524,859,746	524,468,746	134,135.23	—	—
累 積 盈 餘	85,531,000	69,668,678	69,668,678	- 15,862,322	- 18.55	—	—
分 配 之 部	85,922,000	594,528,424	594,528,424	508,606,424	591.94	—	—
留 存 事 業 機 關 者	85,922,000	594,528,424	594,528,424	508,606,424	591.94	—	—
填 補 虧 損	19,164,000	522,698,810	522,698,810	503,534,810	2,627.50	—	—
法 定 公 積	100,000	429,967	429,967	329,967	329.97	—	—
未 分 配 盈 餘	66,658,000	71,399,647	71,399,647	4,741,647	7.11	—	—
虧 損 之 部	4,353,389,000	3,751,221,052	3,751,221,052	- 602,167,948	- 13.83	—	—
本 期 淨 損	204,814,000	14,958,238	14,958,238	- 189,855,762	- 92.70	—	—
累 積 虧 損	4,148,575,000	3,736,262,814	3,736,262,814	- 412,312,186	- 9.94	—	—
填 補 之 部	4,353,389,000	3,751,221,052	3,751,221,052	- 602,167,948	- 13.83	—	—
事 業 機 關 負 擔 者	4,353,389,000	3,751,221,052	3,751,221,052	- 602,167,948	- 13.83	—	—
撥 用 盈 餘	19,164,000	522,698,810	522,698,810	503,534,810	2,627.50	—	—
待 填 補 之 虧 損	4,334,225,000	3,228,522,242	3,228,522,242	- 1,105,702,758	- 25.51	—	—

### 三、盈虧撥補審定數額綜計表（基金別）

中華民國 113 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	524,859,746	69,668,678	594,528,424	522,698,810	429,967	71,399,647	594,528,424
市 政 府 主 管	524,859,746	69,668,678	594,528,424	522,698,810	429,967	71,399,647	594,528,424
桃園航空城股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—
桃園大眾捷運股份有限公司	522,698,810	—	522,698,810	522,698,810	—	—	522,698,810
桃園果菜市場股份有限公司	2,160,936	69,668,678	71,829,614	—	429,967	71,399,647	71,829,614

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	14,958,238	3,736,262,814	3,751,221,052	522,698,810	3,228,522,242	3,751,221,052
市 政 府 主 管	14,958,238	3,736,262,814	3,751,221,052	522,698,810	3,228,522,242	3,751,221,052
桃園航空城股份有限公司	14,958,238	155,078,462	170,036,700	—	170,036,700	170,036,700
桃園大眾捷運股份有限公司	—	3,581,184,352	3,581,184,352	522,698,810	3,058,485,542	3,581,184,352
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 113 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	682,117,321	717,900,920	- 35,783,599	670,333,873	- 156,286,343	- 549,831,129
桃園市政府主管	682,117,321	717,900,920	- 35,783,599	670,333,873	- 156,286,343	- 549,831,129
桃園航空城股份有限公司	473,546,389	474,614,483	- 1,068,094	- 1,162,925	94,831	-
桃園大眾捷運股份有限公司	199,921,541	215,143,925	- 15,222,384	689,527,123	- 154,860,532	- 549,888,975
桃園果菜市場股份有限公司	8,649,391	28,142,512	- 19,493,121	- 18,030,325	- 1,520,642	57,846

#### 五、盈虧審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減
			金 額 %
<b>營 業 活 動 之 現 金 流 量</b>			
稅 前 淨 利 ( 淨 損 )	- 204,325,000	510,441,742	714,766,742 --
利 息 股 利 之 調 整	23,195,000	3,094,660	- 20,100,340 - 86.66
未 計 利 息 股 利 之 稅 前 淨 利 ( 淨 損 )	- 181,130,000	513,536,402	694,666,402 --
調 整 項 目	48,223,000	163,400,443	115,177,443 238.84
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 132,907,000	676,936,845	809,843,845 --
收 取 利 息	5,595,000	9,090,185	3,495,185 62.47
支 付 利 息	- 28,790,000	- 14,461,095	14,328,905 - 49.77
支 付 所 得 稅	- 98,000	- 1,232,062	- 1,134,062 1,157.21
營 業 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 156,200,000	670,333,873	826,533,873 --
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>			
流 動 金 融 資 產 淨 減 ( 淨 增 )	23,000,000	-	- 23,000,000 - 100.00
無 形 資 產 及 其 他 資 產 淨 減 ( 淨 增 )	- 97,526,000	- 99,584,059	- 2,058,059 2.11
增 加 不 動 產 、 廠 房 及 設 備 、 礦 產 資 源	- 55,787,000	- 56,702,284	- 915,284 1.64
增 加 投 資 性 不 動 產	- 1,000	-	1,000 - 100.00
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 130,314,000	- 156,286,343	- 25,972,343 19.93
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>			
短 期 債 務 淨 增 ( 淨 減 )	364,000,000	- 562,000,000	- 926,000,000 --
其 他 負 債 淨 增 ( 淨 減 )	193,000	12,168,871	11,975,871 6,205.11
減 少 長 期 負 債	- 872,000	-	872,000 - 100.00
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	363,321,000	- 549,831,129	- 913,152,129 --
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	76,807,000	- 35,783,599	- 112,590,599 --
期 初 現 金 及 約 當 現 金	34,556,000	717,900,920	683,344,920 1,977.50
期 末 現 金 及 約 當 現 金	111,363,000	682,117,321	570,754,321 512.52

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 113 年

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	8,632,555,898	100.00	8,638,535,552	100.00	- 5,979,654	- 0.07
流 動 資 產	1,175,247,558	13.61	1,238,702,104	14.34	- 63,454,546	- 5.12
現 金	682,117,321	7.90	717,900,920	8.31	- 35,783,599	- 4.98
流 動 金 融 資 產	62,500,000	0.72	54,500,000	0.63	8,000,000	14.68
應 收 款 項	70,152,107	0.81	122,674,072	1.42	- 52,521,965	- 42.81
本 期 所 得 稅 資 產	3,620,884	0.04	2,932,077	0.03	688,807	23.49
存 貨	349,814,077	4.05	331,693,634	3.84	18,120,443	5.46
預 付 款 項	7,040,610	0.08	9,001,401	0.10	- 1,960,791	- 21.78
短 期 墊 款	2,559	0.00	-	-	2,559	--
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	7,128,264,968	82.57	7,140,165,106	82.65	- 11,900,138	- 0.17
土 地	6,933,827,150	80.32	6,933,827,150	80.27	-	-
機 械 及 設 備	123,536,098	1.43	132,643,269	1.54	- 9,107,171	- 6.87
交 通 及 運 輸 設 備	23,014,224	0.27	18,866,333	0.22	4,147,891	21.99
什 項 設 備	7,558,711	0.09	6,774,638	0.08	784,073	11.57
租 賃 權 益 改 良	25,645,130	0.30	36,330,902	0.42	- 10,685,772	- 29.41
購 建 中 固 定 資 產	10,274,280	0.12	8,582,700	0.10	1,691,580	19.71
租 賃 資 產	4,409,375	0.05	3,140,114	0.04	1,269,261	40.42
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	71,392,765	0.83	61,721,073	0.71	9,671,692	15.67
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	71,392,765	0.83	61,721,073	0.71	9,671,692	15.67
其 他 資 產	257,650,607	2.98	197,947,269	2.29	59,703,338	30.16
遞 延 資 產	87,044,175	1.01	27,206,315	0.31	59,837,860	219.94
待 處 理 資 產	167,810,160	1.94	167,810,160	1.94	-	-
什 項 資 產	2,796,272	0.03	2,930,794	0.03	- 134,522	- 4.59
合 計	8,632,555,898	100.00	8,638,535,552	100.00	- 5,979,654	- 0.07

註：信託代理與保證之或有資產及或有負債，113 年底及 112 年底各有 140,392,832 元及 166,959,425 元。

## 負債綜計表 (科目別)

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	113年12月31日		112年12月31日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,166,732,219	13.52	1,682,613,381	19.48	- 515,881,162	- 30.66
流 動 負 債	803,692,990	9.31	1,347,593,646	15.60	- 543,900,656	- 40.36
短 期 債 務	270,000,000	3.13	832,000,000	9.63	- 562,000,000	- 67.55
應 付 款 項	508,403,469	5.89	487,582,781	5.64	20,820,688	4.27
本 期 所 得 稅 負 債	540,234	0.01	1,095,638	0.01	- 555,404	- 50.69
預 收 款 項	24,749,287	0.29	26,915,227	0.31	- 2,165,940	- 8.05
長 期 負 債	147,081,749	1.70	145,784,924	1.69	1,296,825	0.89
長 期 債 務	147,081,749	1.70	145,784,924	1.69	1,296,825	0.89
其 他 負 債	215,957,480	2.50	189,234,811	2.19	26,722,669	14.12
遞 延 負 債	122,826,777	1.42	110,879,589	1.28	11,947,188	10.77
什 項 負 債	93,130,703	1.08	78,355,222	0.91	14,775,481	18.86
權 益	7,465,823,679	86.48	6,955,922,171	80.52	509,901,508	7.33
資 本	10,615,139,410	122.97	10,615,139,410	122.88	—	—
資 本	10,615,139,410	122.97	10,615,139,410	122.88	—	—
保留盈餘 (或累積虧損)	- 3,149,315,731	- 36.48	- 3,659,217,239	- 42.36	509,901,508	- 13.93
已指撥保留盈餘	7,806,864	0.09	9,938,550	0.12	- 2,131,686	- 21.45
未指撥保留盈餘	71,399,647	0.83	69,668,678	0.81	1,730,969	2.48
累 積 虧 損	- 3,228,522,242	- 37.40	- 3,738,824,467	- 43.28	510,302,225	- 13.65
合 計	8,632,555,898	100.00	8,638,535,552	100.00	- 5,979,654	- 0.07

## 七、盈虧審定後資產負債綜計表 (基金別)

中華民國 113 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	8,632,555,898	7,590,706,031	958,162,426	83,687,441	
流 動 資 產	1,175,247,558	485,611,277	617,939,071	71,697,210	
現 金	682,117,321	473,546,389	199,921,541	8,649,391	
流 動 金 融 資 產	62,500,000	—	—	62,500,000	
應 收 款 項	70,152,107	7,859,122	62,292,985	—	
本 期 所 得 稅 資 產	3,620,884	2,924,014	149,051	547,819	
存 貨	349,814,077	—	349,814,077	—	
預 付 款 項	7,040,610	1,281,752	5,758,858	—	
短 期 墊 款	2,559	—	2,559	—	
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	7,128,264,968	6,936,630,923	180,115,542	11,518,503	
土 地	6,933,827,150	6,933,827,150	—	—	
機 械 及 設 備	123,536,098	1,128,228	122,140,895	266,975	
交 通 及 運 輸 設 備	23,014,224	15,746	22,508,312	490,166	
什 項 設 備	7,558,711	383,602	7,107,052	68,057	
租 賃 權 益 改 良	25,645,130	1,276,197	13,675,628	10,693,305	
購 建 中 固 定 資 產	10,274,280	—	10,274,280	—	
租 賃 資 產	4,409,375	—	4,409,375	—	
無 形 資 產 及 矿 產 資 源	71,392,765	1,147	70,924,890	466,728	
無 形 資 產 及 矿 產 資 源	71,392,765	1,147	70,924,890	466,728	
其 他 資 產	257,650,607	168,462,684	89,182,923	5,000	
遞 延 資 產	87,044,175	—	87,044,175	—	
待 處 理 資 產	167,810,160	167,810,160	—	—	
什 項 資 產	2,796,272	652,524	2,138,748	5,000	
合 計	8,632,555,898	7,590,706,031	958,162,426	83,687,441	

註：信託代理與保證之或有資產及或有負債，113 年底及 112 年底各有 140,392,832 元及 166,959,425 元。

## 七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）（續）

中華民國 113 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	1,166,732,219	146,603,321	1,016,647,968	3,480,930	
流 動 負 債	803,692,990	4,008,385	796,785,741	2,898,864	
短 期 債 務	270,000,000	—	270,000,000	—	
應 付 款 項	508,403,469	4,008,385	502,036,454	2,358,630	
本 期 所 得 稅 負 債	540,234	—	—	540,234	
預 收 款 項	24,749,287	—	24,749,287	—	
長 期 負 債	147,081,749	142,594,936	4,486,813	—	
長 期 債 務	147,081,749	142,594,936	4,486,813	—	
其 他 負 債	215,957,480	—	215,375,414	582,066	
遞 延 負 債	122,826,777	—	122,826,777	—	
什 項 負 債	93,130,703	—	92,548,637	582,066	
權 益	7,465,823,679	7,444,102,710	- 58,485,542	80,206,511	
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)	- 3,149,315,731	- 170,036,700	- 3,058,485,542	79,206,511	
已 指 撥 保 留 盈 餘	7,806,864	—	—	7,806,864	
未 指 撥 保 留 盈 餘	71,399,647	—	—	71,399,647	
累 積 虧 損	- 3,228,522,242	- 170,036,700	- 3,058,485,542	—	
合 計	8,632,555,898	7,590,706,031	958,162,426	83,687,441	

## 八、產銷及營運計畫執行情形明細表

中華民國 113 年度

基 金 名 稱 及 主 要 营 運 項 目	單位	營 運 計 畫					
		預 計 數	實 際 數	比 較	增 減	%	
桃園市府主管							
桃園航空城股份有限公司							
區段徵收代辦業務收入	元	24,958,000	35,544,833	10,586,833	42.42		
桃園大眾捷運股份有限公司							
客 運 收 入	人次	32,208,000	41,896,669	9,688,669	30.08		
桃園果菜市場股份有限公司							
青 果 收 入	公斤	7,700,000	5,549,770	- 2,150,230	- 27.93		
蔬 菜 收 入	公斤	40,800,000	22,776,120	- 18,023,880	- 44.18		

## 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 113 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	奉准先行 辦理數	合計		金額	%		
合計	5,806,126	56,778,000	1,150,000	63,734,126	47,020,611	- 16,713,515	- 26.22	13,895,725	21.80
市政府主管	5,806,126	56,778,000	1,150,000	63,734,126	47,020,611	- 16,713,515	- 26.22	13,895,725	21.80
桃園航空城 股份有限公司	—	371,000	—	371,000	254,675	- 116,325	- 31.35	—	—
專案計畫	—	1,000	—	1,000	—	- 1,000	- 100.00	—	—
一般建築及 設備計畫	—	370,000	—	370,000	254,675	- 115,325	- 31.17	—	—
桃園大眾捷運 股份有限公司	5,806,126	56,245,000	—	62,051,126	45,482,754	- 16,568,372	- 26.70	13,895,725	22.39
一般建築及 設備計畫	5,806,126	56,245,000	—	62,051,126	45,482,754	- 16,568,372	- 26.70	13,895,725	22.39
桃園果菜市場 股份有限公司	—	162,000	1,150,000	1,312,000	1,283,182	- 28,818	- 2.20	—	—
一般建築及 設備計畫	—	162,000	1,150,000	1,312,000	1,283,182	- 28,818	- 2.20	—	—

## 貳、非營業部分

### 一、作業基金

#### (一) 收支餘純審定數額綜計表 (科目別)

中華民國 113 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	22,957,914,000	26,817,405,847	—	26,817,405,847	3,859,491,847	16.81
勞務收入	654,354,000	778,496,078	—	778,496,078	124,142,078	18.97
租金及權利金收入	501,948,000	666,878,105	—	666,878,105	164,930,105	32.86
投融資業務收入	15,833,504,000	15,767,108,129	—	15,767,108,129	- 66,395,871	- 0.42
醫療收入	226,757,000	221,986,611	—	221,986,611	- 4,770,389	- 2.10
徵收收入	75,000,000	188,855,752	—	188,855,752	113,855,752	151.81
其他業務收入	5,666,351,000	9,194,081,172	—	9,194,081,172	3,527,730,172	62.26
業務成本與費用	13,758,894,000	10,109,532,988	- 1,459,237	10,108,073,751	- 3,650,820,249	- 26.53
勞務成本	37,471,000	32,293,472	—	32,293,472	- 5,177,528	- 13.82
投融資業務成本	11,425,484,000	6,384,394,609	—	6,384,394,609	- 5,041,089,391	- 44.12
醫療成本	212,340,000	206,494,156	—	206,494,156	- 5,845,844	- 2.75
業務費用	856,688,000	973,100,787	—	973,100,787	116,412,787	13.59
管理及總務費用	1,226,910,000	2,513,249,964	- 1,459,237	2,511,790,727	1,284,880,727	104.72
其他業務費用	1,000	—	—	—	- 1,000	- 100.00
業務賸餘(短純)	9,199,020,000	16,707,872,859	1,459,237	16,709,332,096	7,510,312,096	81.64
業務外收入	101,610,000	1,102,737,302	- 1,459,237	1,101,278,065	999,668,065	983.83
財務收入	42,776,000	291,748,073	—	291,748,073	248,972,073	582.04
其他業務外收入	58,834,000	810,989,229	- 1,459,237	809,529,992	750,695,992	1,275.96
業務外費用	—	24,911,213	—	24,911,213	24,911,213	--
其他業務外費用	—	24,911,213	—	24,911,213	24,911,213	--
業務外賸餘(短純)	101,610,000	1,077,826,089	- 1,459,237	1,076,366,852	974,756,852	959.31
本期賸餘(短純)	9,300,630,000	17,785,698,948	—	17,785,698,948	8,485,068,948	91.23

## (二) 餘紓撥補審定數額綜計表 (項目別)

中華民國 113 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 金 額	增 減 %
賸 餘 之 部	48,342,275,000	66,877,590,621	—	66,877,590,621	18,535,315,621	38.34
本 期 賸 餘	9,300,630,000	17,785,698,948	—	17,785,698,948	8,485,068,948	91.23
前 期 未 分 配 賸 餘	39,041,645,000	49,091,891,673	—	49,091,891,673	10,050,246,673	25.74
分 配 之 部	9,409,912,000	4,568,975,281	—	4,568,975,281	- 4,840,936,719	- 51.45
解 繳 公 庫 淨 額	9,010,000,000	4,010,000,000	—	4,010,000,000	- 5,000,000,000	- 55.49
其 他 依 法 分 配 數	399,912,000	558,975,281	—	558,975,281	159,063,281	39.77
未 分 配 賸 餘	38,932,363,000	62,308,615,340	—	62,308,615,340	23,376,252,340	60.04

## (三) 餘紓撥補審定數額綜計表 (基金別)

中華民國 113 年度

賸餘分配

單位：新臺幣元

基 金 名 稱	本 賸 期 餘	前 期 未 分 配 餘	合 計	解 繳 公 庫 淨 額	其 他 依 法 分 配 數	合 計	未 分 配 餘
合 計	17,785,698,948	49,091,891,673	66,877,590,621	4,010,000,000	558,975,281	4,568,975,281	62,308,615,340
市政局主管	1,837,065	24,163,223	26,000,288	—	—	—	26,000,288
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	1,837,065	24,163,223	26,000,288	—	—	—	26,000,288
地政局主管	10,137,579,087	19,624,246,474	29,761,825,561	3,000,000,000	558,975,281	3,558,975,281	26,202,850,280
桃園市土地重劃基金	685,850,077	6,349,259,874	7,035,109,951	—	558,975,281	558,975,281	6,476,134,670
桃園市實施平均地權基金	9,451,729,010	13,274,986,600	22,726,715,610	3,000,000,000	—	3,000,000,000	19,726,715,610
交通局主管	834,338,137	5,880,919,955	6,715,258,092	—	—	—	6,715,258,092
桃園市停車場作業基金	834,338,137	5,880,919,955	6,715,258,092	—	—	—	6,715,258,092
衛生局主管	15,883,253	83,048,318	98,931,571	10,000,000	—	10,000,000	88,931,571
桃園市醫療作業基金	15,883,253	83,048,318	98,931,571	10,000,000	—	10,000,000	88,931,571
經濟發展局主管	897,094,596	939,170,145	1,836,264,741	—	—	—	1,836,264,741
桃園市產業發展基金	897,094,596	939,170,145	1,836,264,741	—	—	—	1,836,264,741
都市發展局主管	4,078,454,937	16,894,977,984	20,973,432,921	1,000,000,000	—	1,000,000,000	19,973,432,921
桃園市都市發展基金	3,966,051,877	16,268,233,598	20,234,285,475	1,000,000,000	—	1,000,000,000	19,234,285,475
桃園市住宅基金	112,403,060	626,744,386	739,147,446	—	—	—	739,147,446
捷運工程局主管	1,820,511,873	5,645,365,574	7,465,877,447	—	—	—	7,465,877,447
桃園市軌道建設發展基金	1,820,511,873	5,645,365,574	7,465,877,447	—	—	—	7,465,877,447

註：本表各作業基金 113 年度收入減除支出後均為賸餘。

**(四) 餘紓審定後現金流量綜計表 (項目別)**

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘 ( 短紓 )	9,300,630,000	17,785,698,948	8,485,068,948	91.23
利息股利之調整	- 6,728,000	56,636,125	63,364,125	--
未計利息股利之本期賸餘 ( 短紓 )	9,293,902,000	17,842,335,073	8,548,433,073	91.98
調整項目	13,647,598,000	9,656,613,234	- 3,990,984,766	- 29.24
未計利息股利之現金流入 ( 流出 )	22,941,500,000	27,498,948,307	4,557,448,307	19.87
收取利息	42,776,000	291,748,073	248,972,073	582.04
支付利息	- 36,048,000	- 348,384,198	- 312,336,198	866.45
<b>業務活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>22,948,228,000</b>	<b>27,442,312,182</b>	<b>4,494,084,182</b>	<b>19.58</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	39,710,000	88,851,976	49,141,976	123.75
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	171,567,996	171,567,996	--
減少無形資產及其他資產	—	9,438,079	9,438,079	--
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 480,000	- 480,000	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 20,055,393,000	- 21,458,656,579	- 1,403,263,579	7.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 14,684,534,000	- 13,261,597,997	1,422,936,003	- 9.69
增加無形資產及其他資產	- 10,090,000	- 249,893,818	- 239,803,818	2,376.65
<b>投資活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>- 34,710,307,000</b>	<b>- 34,700,770,343</b>	<b>9,536,657</b>	<b>- 0.03</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	234,414,564	234,414,564	--
增加長期負債	44,782,679,000	26,944,583,000	- 17,838,096,000	- 39.83
增加基金、公積及填補短紓	4,973,011,000	5,544,966,527	571,955,527	11.50
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 29,456,000	- 2,130,246,437	- 2,100,790,437	7,131.96
減少長期負債	- 26,649,847,000	- 11,150,000,000	15,499,847,000	- 58.16
賸餘分配款	- 9,409,912,000	- 4,568,975,281	4,840,936,719	- 51.45
<b>籌資活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>13,666,475,000</b>	<b>14,874,742,373</b>	<b>1,208,267,373</b>	<b>8.84</b>
<b>現金及約當現金之淨增 ( 淨減 )</b>	<b>1,904,396,000</b>	<b>7,616,284,212</b>	<b>5,711,888,212</b>	<b>299.93</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>28,073,898,000</b>	<b>29,473,599,945</b>	<b>1,399,701,945</b>	<b>4.99</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>29,978,294,000</b>	<b>37,089,884,157</b>	<b>7,111,590,157</b>	<b>23.72</b>

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、醫療折讓及評價短紓、折舊、減損及折耗、攤銷、處理資產短紓（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

(五) 餘紳審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	207,762,937,653	100.00	171,695,835,368	100.00	36,067,102,285	21.01
流 動 資 產	44,530,218,465	21.43	35,829,070,932	20.87	8,701,147,533	24.29
投 資 、 長 期 應 收 款 、 貸 款 及 準 備 金	72,959,185,716	35.12	57,676,842,027	33.59	15,282,343,689	26.50
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	88,758,870,138	42.72	77,922,755,013	45.38	10,836,115,125	13.91
無 形 資 產	1,301,405,441	0.63	34,310,325	0.02	1,267,095,116	3,693.04
其 他 資 產	213,257,893	0.10	232,857,071	0.14	- 19,599,178	- 8.42
資 產 總 額	207,762,937,653	100.00	171,695,835,368	100.00	36,067,102,285	21.01
負 債	104,354,236,101	50.23	87,048,961,799	50.70	17,305,274,302	19.88
流 動 負 債	10,702,746,818	5.15	9,137,623,221	5.32	1,565,123,597	17.13
長 期 負 債	93,238,468,943	44.88	77,143,469,808	44.93	16,094,999,135	20.86
其 他 負 債	413,020,340	0.20	767,868,770	0.45	- 354,848,430	- 46.21
淨 值	103,408,701,552	49.77	84,646,873,569	49.30	18,761,827,983	22.16
基 金	40,635,399,767	19.56	35,090,433,240	20.44	5,544,966,527	15.80
公 積	589,933,570	0.28	600,116,566	0.35	- 10,182,996	- 1.70
累 積 餘 紳	62,308,615,340	29.99	49,091,891,673	28.59	13,216,723,667	26.92
淨 值 其 他 項 目	- 125,247,125	- 0.06	- 135,567,910	- 0.08	10,320,785	- 7.61
負 債 及 淨 值 總 額	207,762,937,653	100.00	171,695,835,368	100.00	36,067,102,285	21.01

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 17,187,459,872 元及 16,300,296,367 元。

2. 113 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。

3. 依行政院主計總處核定 113 年「作業基金採企業會計準則適用平衡表科目」修正，科目已重分類調整，「應付代管資產」科目由原歸屬什項負債移列為什項資產項下「代管資產」科目之減項，113 年度金額 742,400,547 元；112 年度金額 769,417,551 元。

(六) 餘紓審定後

中華民國 113 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	207,762,937,653	44,530,218,465	72,959,185,716
市 政 府 主 管	144,580,863	52,120,043	92,460,820
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	144,580,863	52,120,043	92,460,820
地 政 局 主 管	91,582,996,606	19,133,801,834	72,243,057,485
桃 園 市 土 地 重 劃 基 金	7,018,317,042	2,934,009,266	3,952,885,335
桃 園 市 實 施 平 均 地 權 基 金	84,564,679,564	16,199,792,568	68,290,172,150
交 通 局 主 管	9,067,185,516	1,024,809,483	—
桃 園 市 停 車 場 作 業 基 金	9,067,185,516	1,024,809,483	—
衛 生 局 主 管	148,466,274	142,380,135	2,074,040
桃 園 市 醫 療 作 業 基 金	148,466,274	142,380,135	2,074,040
經 濟 發 展 局 主 管	1,978,576,659	1,695,034,192	24,566,461
桃 園 市 產 業 發 展 基 金	1,978,576,659	1,695,034,192	24,566,461
都 市 發 展 局 主 管	46,244,962,736	21,185,911,020	76,086,910
桃 園 市 都 市 發 展 基 金	19,479,895,763	19,235,658,226	61,286,910
桃 園 市 住 宅 基 金	26,765,066,973	1,950,252,794	14,800,000
捷 運 工 程 局 主 管	58,596,168,999	1,296,161,758	520,940,000
桃 園 市 軌 道 建 設 發 展 基 金	58,596,168,999	1,296,161,758	520,940,000

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 17,187,459,872 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，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。

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
88,758,870,138	—	1,301,405,441	213,257,893
—	—	—	—
—	—	—	—
25,406,843	—	6,622,551	174,107,893
75,108	—	18,498	131,328,835
25,331,735	—	6,604,053	42,779,058
8,033,226,033	—	—	9,150,000
8,033,226,033	—	—	9,150,000
4,012,099	—	—	—
4,012,099	—	—	—
228,976,006	—	—	30,000,000
228,976,006	—	—	30,000,000
24,938,946,384	—	44,018,422	—
178,377,195	—	4,573,432	—
24,760,569,189	—	39,444,990	—
55,528,302,773	—	1,250,764,468	—
55,528,302,773	—	1,250,764,468	—

(六) 餘紓審定後

中華民國 113 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	207,762,937,653	104,354,236,101	10,702,746,818	93,238,468,943
市 政 府 主 管	144,580,863	2,733	2,733	—
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	144,580,863	2,733	2,733	—
地 政 局 主 管	91,582,996,606	64,888,314,828	9,843,918,451	55,031,689,247
桃園市土地重劃基金	7,018,317,042	542,182,372	542,182,372	—
桃園市實施平均地權基金	84,564,679,564	64,346,132,456	9,301,736,079	55,031,689,247
交 通 局 主 管	9,067,185,516	1,801,169,154	134,288,765	1,486,693,181
桃園市停車場作業基金	9,067,185,516	1,801,169,154	134,288,765	1,486,693,181
衛 生 局 主 管	148,466,274	53,397,551	50,683,082	—
桃園市醫療作業基金	148,466,274	53,397,551	50,683,082	—
經 濟 發 展 局 主 管	1,978,576,659	47,285,223	31,591,329	—
桃園市產業發展基金	1,978,576,659	47,285,223	31,591,329	—
都 市 發 展 局 主 管	46,244,962,736	21,617,263,715	416,952,852	20,999,937,137
桃園市都市發展基金	19,479,895,763	216,245,668	145,142,050	—
桃園市住宅基金	26,765,066,973	21,401,018,047	271,810,802	20,999,937,137
捷 運 工 程 局 主 管	58,596,168,999	15,946,802,897	225,309,606	15,720,149,378
桃園市軌道建設發展基金	58,596,168,999	15,946,802,897	225,309,606	15,720,149,378

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	累積餘額	淨值其他項目
413,020,340	103,408,701,552	40,635,399,767	589,933,570	62,308,615,340	- 125,247,125
-	144,578,130	118,577,842	-	26,000,288	-
-	144,578,130	118,577,842	-	26,000,288	-
12,707,130	26,694,681,778	491,831,498	-	26,202,850,280	-
-	6,476,134,670	-	-	6,476,134,670	-
12,707,130	20,218,547,108	491,831,498	-	19,726,715,610	-
180,187,208	7,266,016,362	10,000,000	540,758,270	6,715,258,092	-
180,187,208	7,266,016,362	10,000,000	540,758,270	6,715,258,092	-
2,714,469	95,068,723	6,137,152	-	88,931,571	-
2,714,469	95,068,723	6,137,152	-	88,931,571	-
15,693,894	1,931,291,436	50,000,000	40,662,280	1,836,264,741	4,364,415
15,693,894	1,931,291,436	50,000,000	40,662,280	1,836,264,741	4,364,415
200,373,726	24,627,699,021	4,775,364,620	8,513,020	19,973,432,921	- 129,611,540
71,103,618	19,263,650,095	29,364,620	-	19,234,285,475	-
129,270,108	5,364,048,926	4,746,000,000	8,513,020	739,147,446	- 129,611,540
1,343,913	42,649,366,102	35,183,488,655	-	7,465,877,447	-
1,343,913	42,649,366,102	35,183,488,655	-	7,465,877,447	-

## 二、特別收入基金

### (一) 基金來源用途及餘紳審定數額綜計表 (科目別)

中華民國 113 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	58,530,557,000	59,524,679,128	7,740,192	59,532,419,320	1,001,862,320	1.71
基 金 用 途	60,743,613,000	58,657,523,297	- 8,405,464	58,649,117,833	- 2,094,495,167	- 3.45
本期賸餘 ( 短紳 )	- 2,213,056,000	867,155,831	16,145,656	883,301,487	3,096,357,487	--
期初基金餘額	17,833,757,000	21,334,192,841	—	21,334,192,841	3,500,435,841	19.63
期末基金餘額	15,620,701,000	22,201,348,672	16,145,656	22,217,494,328	6,596,793,328	42.23

註：本表決算審定數，係包含 113 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) 餘紳審定後現金流量綜計表 (項目別)

中華民國 113 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 紳 )	2,127,356,596
調 整 非 現 金 項 目	- 517,506,481
業務活動之淨現金流入 ( 流出 )	1,609,850,115
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產	55,697,329
增 加 長 期 貸 塊 款 及 準 備 金	- 3,200,000
增 加 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 1,799,154,161
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 1,746,656,832
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,233,633,216
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,135,206,022
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	98,427,194
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 38,379,523
期 初 現 金 及 約 當 現 金	25,244,903,671
期 末 現 金 及 約 當 現 金	25,206,524,148

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) 餘紕審定後平衡綜計表(科目別)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較		增 減
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
資產	116,263,574,012	100.00	108,994,476,765	100.00	7,269,097,247	6.67	
流動資產	31,441,838,945	27.04	28,814,741,316	26.44	2,627,097,629	9.12	
長期貸墊款及準備金	32,773,553	0.03	28,372,155	0.03	4,401,398	15.51	
固定資產	84,590,472,253	72.76	79,875,833,099	73.28	4,714,639,154	5.90	
無形資產	197,950,902	0.17	275,062,449	0.25	- 77,111,547	- 28.03	
其他資產	538,359	0.00	467,746	0.00	70,613	15.10	
資產總額	116,263,574,012	100.00	108,994,476,765	100.00	7,269,097,247	6.67	
負債	9,257,656,529	7.96	7,509,388,376	6.89	1,748,268,153	23.28	
流動負債	8,585,660,537	7.38	6,937,020,976	6.36	1,648,639,561	23.77	
其他負債	671,995,992	0.58	572,367,400	0.53	99,628,592	17.41	
淨資產	107,005,917,483	92.04	101,485,088,389	93.11	5,520,829,094	5.44	
淨資產	107,005,917,483	92.04	101,485,088,389	93.11	5,520,829,094	5.44	
負債及淨資產總額	116,263,574,012	100.00	108,994,476,765	100.00	7,269,097,247	6.67	

註：1. 信託代理與保證資產(負債)，113 年底及 112 年底各有 324,631,669 元及 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。

3. 本表依行政院主計總處核定 113 年「債務基金、特別收入基金及資本計畫基金會計報表適用平衡表科目」修正，業經科目重分類調整如下，「應付代管資產」科目由原歸屬什項負債移列至什項資產項下「代管資產」科目之減項，113 年度金額 9,381,989,464 元；112 年度金額 9,098,544,478 元。

## (四) 餘紓審定後

中華民國 113 年

基 金 名 稱	資 產 總 額	流 動 資 產
合 計	116,263,574,012	31,441,838,945
市 政 府 主 管	11,048,190	10,177,049
桃園市有線廣播電視事業發展基金	11,048,190	10,177,049
消 防 局 主 管	8,794,042	8,794,042
桃園市消防人員安全基金	8,794,042	8,794,042
教 育 局 主 管	104,702,073,276	21,472,743,079
桃園市地方教育發展基金	104,702,073,276	21,472,743,079
農 業 局 主 管	1,760,518,448	1,759,396,137
桃園市農業發展基金	1,760,518,448	1,759,396,137
衛 生 局 主 管	167,431,255	165,768,253
桃園市食品安全保護基金	167,431,255	165,768,253
環 境 保 護 局 主 管	4,146,086,597	4,066,396,017
桃園市環境保護基金	1,716,758,778	1,645,572,489
桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金	2,079,258,870	2,071,727,516
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	350,068,949	349,096,012
警 察 局 主 管	44,291,258	44,291,258
桃園市警察人員安全基金	44,291,258	44,291,258
社 會 局 主 管	1,626,887,932	1,614,533,184
桃園市公益彩券盈餘分配基金	1,626,887,932	1,614,533,184
水 務 局 主 管	71,398,031	71,398,031
桃園市水資源發展基金	71,398,031	71,398,031
工 務 局 主 管	2,547,579,434	1,055,265,431
桃園市道路基金	1,709,324,006	712,208,945
桃園市共同管道管理基金	838,255,428	343,056,486
勞 動 局 主 管	1,166,541,548	1,163,419,700
桃園市身心障礙者就業基金	1,156,908,997	1,153,932,525
桃園市勞工權益基金	9,632,551	9,487,175
都 市 發 展 局 主 管	10,924,001	9,656,764
桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金	10,924,001	9,656,764

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 324,631,669 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 及 期 準	貸 墊 備	款 金	固 定 資 產	無 形 資 產	其 他 資 產	資 產
		32,773,553	84,590,472,253	197,950,902		538,359
		—	871,141	—		—
		—	871,141	—		—
		—	—	—		—
		—	—	—		—
		32,138,571	83,000,895,948	195,838,719		456,959
		32,138,571	83,000,895,948	195,838,719		456,959
		—	954,625	167,686		—
		—	954,625	167,686		—
		—	48,104	1,614,898		—
		—	48,104	1,614,898		—
		—	79,690,180	—		400
		—	71,185,889	—		400
		—	7,531,354	—		—
		—	972,937	—		—
		—	—	—		—
		—	—	—		—
		—	11,960,650	328,098		66,000
		—	11,960,650	328,098		66,000
		—	—	—		—
		—	—	—		—
		—	1,492,314,003	—		—
		—	997,115,061	—		—
		—	495,198,942	—		—
		634,982	2,470,365	1,501		15,000
		634,982	2,324,989	1,501		15,000
		—	145,376	—		—
		—	1,267,237	—		—
		—	1,267,237	—		—

(四) 餘紓審定後

中華民國 113 年

基 金 名 稱	負 債 及 淨 資 產 總 額	負 債 總 額
合 計	116,263,574,012	9,257,656,529
市 政 府 主 管	11,048,190	—
桃園市有線廣播電視事業發展基金	11,048,190	—
消 防 局 主 管	8,794,042	—
桃園市消防人員安全基金	8,794,042	—
教 育 局 主 管	104,702,073,276	8,858,811,147
桃園市地方教育發展基金	104,702,073,276	8,858,811,147
農 業 局 主 管	1,760,518,448	40,718,797
桃園市農業發展基金	1,760,518,448	40,718,797
衛 生 局 主 管	167,431,255	1,463,514
桃園市食品安全保護基金	167,431,255	1,463,514
環 境 保 護 局 主 管	4,146,086,597	92,590,582
桃園市環境保護基金	1,716,758,778	80,791,907
桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金	2,079,258,870	7,166,495
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	350,068,949	4,632,180
警 察 局 主 管	44,291,258	—
桃園市警察人員安全基金	44,291,258	—
社 會 局 主 管	1,626,887,932	142,693,197
桃園市公益彩券盈餘分配基金	1,626,887,932	142,693,197
水 務 局 主 管	71,398,031	9,709
桃園市水資源發展基金	71,398,031	9,709
工 務 局 主 管	2,547,579,434	82,476,811
桃園市道路基金	1,709,324,006	38,612,606
桃園市共同管道管理基金	838,255,428	43,864,205
勞 動 局 主 管	1,166,541,548	38,892,772
桃園市身心障礙者就業基金	1,156,908,997	37,508,722
桃園市勞工權益基金	9,632,551	1,384,050
都 市 發 展 局 主 管	10,924,001	—
桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金	10,924,001	—

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
8,585,660,537	671,995,992	107,005,917,483
—	—	11,048,190
—	—	11,048,190
—	—	8,794,042
—	—	8,794,042
8,249,172,386	609,638,761	95,843,262,129
8,249,172,386	609,638,761	95,843,262,129
40,718,797	—	1,719,799,651
40,718,797	—	1,719,799,651
1,463,514	—	165,967,741
1,463,514	—	165,967,741
91,104,436	1,486,146	4,053,496,015
79,468,061	1,323,846	1,635,966,871
7,004,195	162,300	2,072,092,375
4,632,180	—	345,436,769
—	—	44,291,258
—	—	44,291,258
142,623,197	70,000	1,484,194,735
142,623,197	70,000	1,484,194,735
9,709	—	71,388,322
9,709	—	71,388,322
21,859,726	60,617,085	2,465,102,623
3,000,000	35,612,606	1,670,711,400
18,859,726	25,004,479	794,391,223
38,708,772	184,000	1,127,648,776
37,324,722	184,000	1,119,400,275
1,384,050	—	8,248,501
—	—	10,924,001
—	—	10,924,001

### 三、修正事

中華民國

基 金 名 稱	修 正 事 項	修 正 收 入 ( 基 金 來 源 )	
		增 列 金 額	減 列 金 額
非 营 業 部 分	總 計	7,740,192	1,459,237
作 業 基 金	合 計	—	1,459,237
桃 園 市 住 宅 基 金	小 計	—	1,459,237
	減列其他業務外收入	—	1,459,237
	減列管理及總務費用	—	—
特 別 收 入 基 金	合 計	7,740,192	—
桃園國際機場航空噪音防制費 及 回 饋 金 基 金	小 計	—	—
	減列航空噪音防制計畫	—	—
桃 園 市 環 境 保 護 基 金	小 計	5,656,920	—
	增列徵收及依法分配收入	1,905,675	—
	增列其他收入	3,751,245	—
	減列移動污染源管制計畫	—	—
	減列逸散性污染源管制計畫	—	—
桃 園 市 公 益 彩 券 盈 餘 分 配 基 金	小 計	—	—
	減列社政業務	—	—
桃 園 市 水 資 源 發 展 基 金	小 計	2,083,272	—
	增列徵收及依法分配收入	2,083,272	—

## 項明細表

113 年度

單位：新臺幣元

修 正 支 出 ( 基 金 用 途 )		餘 累 增 減 數	
增 列 金 額	減 列 金 額	增 列 金 額 ( 或 減 列 金 額 )	減 列 金 額 ( 或 增 列 金 額 )
—	9,864,701	17,604,893	1,459,237
—	1,459,237	1,459,237	1,459,237
—	1,459,237	1,459,237	1,459,237
—	—	—	1,459,237
—	1,459,237	1,459,237	—
—	8,405,464	16,145,656	—
—	2,313,332	2,313,332	—
—	2,313,332	2,313,332	—
—	3,135,653	8,792,573	—
—	—	1,905,675	—
—	—	3,751,245	—
—	2,032,668	2,032,668	—
—	1,102,985	1,102,985	—
—	2,956,479	2,956,479	—
—	2,956,479	2,956,479	—
—	—	2,083,272	—
—	—	2,083,272	—

四、長期債務  
中華民國

基 金 及 借 款 項 目	截 至 1 1 2 年 度 終 了 借 款 餘 額	1 1 3 年 度 舉 借 金 額	1 1 3 年 度 償 還 金 額
長期債務轉列短期債務部分	10,305,826	—	10,305,826
長期債務部分	75,678,855,919	26,944,583,000	11,150,000,000
作業基金	75,678,855,919	26,944,583,000	11,150,000,000
桃園市實施平均地權基金	44,169,089,247	10,862,600,000	—
（一）A21 站區區段徵收開發案	2,115,420,000	10,000,000	—
（二）桃園航空城區段徵收開發計畫	42,046,069,247	5,970,000,000	—
（三）大溪埔頂營區區段徵收開發案	5,500,000	4,880,000,000	—
（四）大園都市計畫民生南路西側區段徵收開發案	1,050,000	1,300,000	—
（五）大園都市計畫國際路南側區段徵收開發案	1,050,000	1,300,000	—
桃園市停車場作業基金	1,255,000,000	150,000,000	—
停車場興建計畫	1,255,000,000	150,000,000	—
桃園市住宅基金	19,104,766,672	1,631,983,000	—
興建社會住宅計畫	19,104,766,672	1,631,983,000	—
桃園市軌道建設發展基金	11,150,000,000	14,300,000,000	11,150,000,000
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	11,150,000,000	14,300,000,000	11,150,000,000

註：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

113 年度

單位：新臺幣元

1 1 3 年 度 調 整 數			截 至 113 年 度 終 了 借 款 餘 額	債 務 性 質	
增	加	減		自 債 性 債 務	非 自 債 性 債 務
—	—	—	—		
—	—	—	91,473,438,919		
—	—	—	91,473,438,919		
—	—	—	55,031,689,247		
—	—	—	2,125,420,000	✓	
—	—	—	48,016,069,247	✓	
—	—	—	4,885,500,000	✓	
—	—	—	2,350,000	✓	
—	—	—	2,350,000	✓	
—	—	—	1,405,000,000		
—	—	—	1,405,000,000	✓	
—	—	—	20,736,749,672		
—	—	—	20,736,749,672	✓	
—	—	—	14,300,000,000		
—	—	—	14,300,000,000	✓	