

中華民國 114 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、營運計畫執行情形明細表	乙- 9
九、固定資產建設改良擴充計畫預算執行情形明細表	乙-10

貳、非營業部分

一、作業基金

（一）收支餘絀審定數額綜計表（科目別）	乙-11
（二）餘絀撥補審定數額綜計表（項目別）	乙-12
（三）餘絀撥補審定數額綜計表（基金別）	乙-12
（四）餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）	乙-13
（五）餘絀審定後平衡綜計表（科目別）	乙-14
（六）餘絀審定後平衡綜計表（基金別）	乙-15

二、特別收入基金

（一）基金來源用途及餘絀審定數額綜計表（科目別）	乙-19
（二）餘絀審定後現金流量綜計表（項目別）	乙-19
（三）餘絀審定後平衡綜計表（科目別）	乙-20
（四）餘絀審定後平衡綜計表（基金別）	乙-21

三、長期債務舉借與償還明細表	乙-25
----------------------	------

審編說明

- 一、內文及統計圖表敘及資料年度，以民國年度為原則，如引用國際資訊，或以西元年度表達情形。
- 二、內文引述桃園市總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告，簡稱為審核報告。
- 三、約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。
- 四、各總決算書表各項數字之百分比，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。
- 五、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；各項數值合計數係以各細項原值加總後，表達至表列統計單位（如億元、百萬元、千元等），細項數字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。
- 六、特別收入基金之預算數，係114年度法定預算數；至於決算數及決算審定數，係包含114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114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 114年度營運計畫，主要有不動產開發及營運、區段徵收代辦業務等2項，其中預計目標已達成及未達成各1項，其原因列表分析如次：

計畫名稱	單位	預計數	實際數	比較增減		增減原因說明
				增減數	%	
A 不動產開發及營運收入	千元	15,247	15,419	172	1.13	亞洲矽谷創新研發基地租金收入較預計增加。
B 區段徵收代辦業務收入	千元	44,200	15,561	- 28,638	- 64.79	代辦航空城優先產專區標售土地履約管理之服務收入較預計減少。

（2）固定資產之建設改良擴充計畫 114年度固定資產建設改良擴充預算數24萬元，均屬一般建築及設備。決算支用數22萬餘元，較可用預算數減少1萬餘元，約4.74%，係實際購置金額較預計減少。

2. 預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，營業損失1,665萬餘元，營業外利益563萬餘元，稅前淨損1,101萬餘元，審定本期淨損為1,101萬餘元。

上述營業損失較預算數增加339萬餘元，主要係代辦航空城優先產專區標售土地履約管理之服務收入較預計減少所致；稅前淨損較預算數減少131萬餘元，主要係利息收入較預計增加所致。

3. 盈虧撥補之審定

（1）盈虧之審定 114年度原編決算稅前淨損1,101萬9,695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114年度決算稅前淨損亦為1,101萬9,695元，無所得稅費用，本期淨損1,101萬9,695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 114年度審定本期淨損1,101萬9,695元，連同以前年度累積虧損1億7,003萬6,700元，累計虧損1億8,105萬6,395元，留待以後年度填補。

4. 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金4億7,354萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減4億5,076萬餘元，期末現金及約當現金為2,278萬餘元。其現金及約當現金淨減數較預算淨減數2,744萬餘元，增加4億2,331萬餘元，主要係購買流動金融資產，投資活動發生淨現金流出所致。又營業活動之淨現金流入477萬餘元，主要係實付之現金費用較預計減少及利息收入較預計增加；投資活動之淨現金流出3億1,522萬餘元，主要係購買流動金融資產；籌資活動之淨現金流出1億4,030萬餘元，主要係償還長期負債。

茲將該公司114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 114 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	59,447,000	31,361,569	31,361,569	- 28,085,431	- 47.24
勞 務 收 入	44,200,000	15,942,530	15,942,530	- 28,257,470	- 63.93
其 他 營 業 收 入	15,247,000	15,419,039	15,419,039	172,039	1.13
營 業 成 本	46,187,000	28,263,352	28,263,352	- 17,923,648	- 38.81
勞 務 成 本	27,557,000	17,194,904	17,194,904	- 10,362,096	- 37.60
其 他 營 業 成 本	18,630,000	11,068,448	11,068,448	- 7,561,552	- 40.59
營 業 毛 利 (毛 損)	13,260,000	3,098,217	3,098,217	- 10,161,783	- 76.63
營 業 費 用	26,525,000	19,753,805	19,753,805	- 6,771,195	- 25.53
管 理 費 用	26,525,000	19,753,805	19,753,805	- 6,771,195	- 25.53
營 業 利 益 (損 失)	- 13,265,000	- 16,655,588	- 16,655,588	- 3,390,588	25.56
營 業 外 收 入	2,835,000	6,593,692	6,593,692	3,758,692	132.58
財 務 收 入	2,835,000	6,489,641	6,489,641	3,654,641	128.91
其 他 營 業 外 收 入	—	104,051	104,051	104,051	--
營 業 外 費 用	1,900,000	957,799	957,799	- 942,201	- 49.59
財 務 費 用	1,900,000	957,799	957,799	- 942,201	- 49.59
營 業 外 利 益 (損 失)	935,000	5,635,893	5,635,893	4,700,893	502.77
稅 前 淨 利 (淨 損)	- 12,330,000	- 11,019,695	- 11,019,695	1,310,305	- 10.63
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	- 12,330,000	- 11,019,695	- 11,019,695	1,310,305	- 10.63
本 期 淨 利 (淨 損)	- 12,330,000	- 11,019,695	- 11,019,695	1,310,305	- 10.63

註：桃園航空城股份有限公司本期淨損 11,019,695 元，除以加權平均流通在外普通股股數 783,220,279 股後，基本每股虧損 0.01 元。

桃園航空城股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 114 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	
				金 額	%
虧 損 之 部	194,421,000	181,056,395	181,056,395	- 13,364,605	- 6.87
本 期 淨 損	12,330,000	11,019,695	11,019,695	- 1,310,305	- 10.63
累 積 虧 損	182,091,000	170,036,700	170,036,700	- 12,054,300	- 6.62
填 補 之 部	194,421,000	181,056,395	181,056,395	- 13,364,605	- 6.87
事業機關負擔者	194,421,000	181,056,395	181,056,395	- 13,364,605	- 6.87
待填補之虧損	194,421,000	181,056,395	181,056,395	- 13,364,605	- 6.87

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 114 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）	- 12,330,000	- 11,019,695	1,310,305	- 10.63
稅 前 淨 利 （ 淨 損 ）	- 12,330,000	- 11,019,695	1,310,305	- 10.63
利 息 股 利 之 調 整	- 935,000	- 5,531,842	- 4,596,842	491.64
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 13,265,000	- 16,551,537	- 3,286,537	24.78
調 整 項 目	1,723,000	15,790,510	14,067,510	816.45
未計利息股利之現金流入（流出）	- 11,542,000	- 761,027	10,780,973	- 93.41
收 取 利 息	2,835,000	6,489,641	3,654,641	128.91
支 付 利 息	- 1,900,000	- 957,799	942,201	- 49.59
營業活動之淨現金流入（流出）	- 10,607,000	4,770,815	15,377,815	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
流動金融資產淨減（淨增）	126,000,000	- 315,000,000	- 441,000,000	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 240,000	- 228,622	11,378	- 4.74
投資活動之淨現金流入（流出）	125,760,000	- 315,228,622	- 440,988,622	--
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
其他負債淨增（淨減）	—	2,292,273	2,292,273	--
減少長期負債	- 142,595,000	- 142,594,936	64	- 0.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 142,595,000	- 140,302,663	2,292,337	- 1.61
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 27,442,000	- 450,760,470	- 423,318,470	1,542.59
期 初 現 金 及 約 當 現 金	28,251,000	473,546,389	445,295,389	1,576.21
期 末 現 金 及 約 當 現 金	809,000	22,785,919	21,976,919	2,716.55

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、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,698,390,784	100.00	7,590,706,031	100.00	107,684,753	1.42
流動資產	346,995,729	4.51	485,611,277	6.40	- 138,615,548	- 28.54
現金	22,785,919	0.30	473,546,389	6.24	- 450,760,470	- 95.19
流動金融資產	315,000,000	4.09	—	—	315,000,000	--
應收款項	8,541,297	0.11	7,859,122	0.10	682,175	8.68
本期所得稅資產	—	—	2,924,014	0.04	- 2,924,014	- 100.00
預付款項	668,513	0.01	1,281,752	0.02	- 613,239	- 47.84
不動產、廠房及設備	6,935,184,499	90.09	6,936,630,923	91.38	- 1,446,424	- 0.02
土地	6,933,827,150	90.07	6,933,827,150	91.35	—	—
機械及設備	1,031,828	0.01	1,128,228	0.01	- 96,400	- 8.54
交通及運輸設備	7,164	0.00	15,746	0.00	- 8,582	- 54.50
什項設備	227,211	0.00	383,602	0.01	- 156,391	- 40.77
租賃權益改良	91,146	0.00	1,276,197	0.02	- 1,185,051	- 92.86
投資性不動產	247,747,872	3.22	—	—	247,747,872	--
投資性不動產	247,747,872	3.22	—	—	247,747,872	--
無形資產及礦產資源	—	—	1,147	0.00	- 1,147	- 100.00
無形資產及礦產資源	—	—	1,147	0.00	- 1,147	- 100.00
其他資產	168,462,684	2.19	168,462,684	2.22	—	—
待處理資產	167,810,160	2.18	167,810,160	2.21	—	—
什項資產	652,524	0.01	652,524	0.01	—	—
資產總額	7,698,390,784	100.00	7,590,706,031	100.00	107,684,753	1.42
負債	13,430,769	0.17	146,603,321	1.93	- 133,172,552	- 90.84
流動負債	11,138,496	0.14	4,008,385	0.05	7,130,111	177.88
應付款項	11,138,496	0.14	4,008,385	0.05	7,130,111	177.88
長期負債	—	—	142,594,936	1.88	- 142,594,936	- 100.00
長期債務	—	—	142,594,936	1.88	- 142,594,936	- 100.00
其他負債	2,292,273	0.03	—	—	2,292,273	--
什項負債	2,292,273	0.03	—	—	2,292,273	--
權益	7,684,960,015	99.83	7,444,102,710	98.07	240,857,305	3.24
資本	7,866,016,410	102.18	7,614,139,410	100.31	251,877,000	3.31
資本	7,866,016,410	102.18	7,614,139,410	100.31	251,877,000	3.31
保留盈餘（或累積虧損）	- 181,056,395	- 2.35	- 170,036,700	- 2.24	- 11,019,695	6.48
累積虧損	- 181,056,395	- 2.35	- 170,036,700	- 2.24	- 11,019,695	6.48
負債及權益總額	7,698,390,784	100.00	7,590,706,031	100.00	107,684,753	1.42

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 1,765,000 元及 1,765,000 元。

2. 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114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 114年度營運計畫客運收入預算數27億3,292萬餘元，決算數30億7,026萬餘元，較預算數增加3億3,733萬餘元，約12.34%，主要係年度總旅次量較預計增加，收入隨增所致。

（2）固定資產之建設改良擴充計畫 114年度固定資產建設改良擴充預算數1億5,449萬餘元（含以後年度補辦預算，報准先行辦理數1,021萬元），連同113年度轉入數1,389萬餘元，合計可用預算數1億6,839萬餘元，均屬一般建築及設備計畫。決算支用數1億3,510萬餘元，較可用預算數減少3,328萬餘元，約19.76%，主要係環北站停車場機車棚增設統包工程及機場捷運線車站月台層鋼構塗裝改善工作等未及於114年度完成所致。未支用數中3,311萬餘元，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

114年度決算審核結果，營業利益6億6,140萬餘元，營業外利益1,778萬餘元，稅前淨利6億7,918萬餘元，無所得稅費用，審定本期淨利亦為6億7,918萬餘元。

上述營業利益較預算營業利益，增加5億5,971萬餘元，稅前淨利亦較預算數增加5億8,526萬餘元，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 114年度原編決算稅前淨利6億7,918萬7,434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114年度決算稅前淨利亦為6億7,918萬7,434元，無所得稅費用，本期淨利6億7,918萬7,434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 114年度審定本期淨利6億7,918萬7,434元，全數填補以前年度累積虧損後，尚有待填補之虧損23億7,929萬8,108元，留待以後年度填補。

4. 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金1億9,992萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增3億9,958萬餘元，期末現金及約當現金為5億9,951萬餘元。其現金及約當現金淨增數較預算淨增數633萬餘元，增加3億9,325萬餘元，主要係營運獲利增加所致。又營業活動之淨現金流入10億1,238萬餘元，主要係營運獲利；投資活動之淨現金流出3億6,806萬餘元，主要係購

買流動金融資產、購置電腦軟體及購建設備；籌資活動之淨現金流出2億4,472萬餘元，主要係償還短期債務。

茲將該公司114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 114 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	審 定 數 與 預 算 數
				比 較 增 減	金 額 %
營 業 收 入	3,008,672,000	3,368,681,329	3,368,681,329	360,009,329	11.97
勞 務 收 入	2,732,927,000	3,070,262,594	3,070,262,594	337,335,594	12.34
其 他 營 業 收 入	275,745,000	298,418,735	298,418,735	22,673,735	8.22
營 業 成 本	2,665,931,000	2,475,722,742	2,475,722,742	- 190,208,258	- 7.13
勞 務 成 本	2,640,333,000	2,455,669,660	2,455,669,660	- 184,663,340	- 6.99
其 他 營 業 成 本	25,598,000	20,053,082	20,053,082	- 5,544,918	- 21.66
營 業 毛 利 (毛 損)	342,741,000	892,958,587	892,958,587	550,217,587	160.53
營 業 費 用	241,055,000	231,554,918	231,554,918	- 9,500,082	- 3.94
管 理 費 用	241,055,000	231,554,918	231,554,918	- 9,500,082	- 3.94
營 業 利 益 (損 失)	101,686,000	661,403,669	661,403,669	559,717,669	550.44
營 業 外 收 入	4,261,000	18,773,611	18,773,611	14,512,611	340.59
財 務 收 入	290,000	4,308,664	4,308,664	4,018,664	1,385.75
其 他 營 業 外 收 入	3,971,000	14,464,947	14,464,947	10,493,947	264.26
營 業 外 費 用	12,029,000	989,846	989,846	- 11,039,154	- 91.77
財 務 費 用	12,029,000	989,846	989,846	- 11,039,154	- 91.77
營 業 外 利 益 (損 失)	- 7,768,000	17,783,765	17,783,765	25,551,765	--
稅 前 淨 利 (淨 損)	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17
繼續營業單位本期淨利(淨損)	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17
本 期 淨 利 (淨 損)	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17

註：桃園大眾捷運股份有限公司本期淨利 679,187,434 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 2.26 元。

桃園大眾捷運股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 114 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	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17
本 期 淨 利	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17
分 配 之 部	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17
留 存 事 業 機 關 者	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17
填 補 虧 損	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17
虧 損 之 部	3,758,985,000	3,058,485,542	3,058,485,542	- 700,499,458	- 18.64
累 積 虧 損	3,758,985,000	3,058,485,542	3,058,485,542	- 700,499,458	- 18.64
填 補 之 部	3,758,985,000	3,058,485,542	3,058,485,542	- 700,499,458	- 18.64
事 業 機 關 負 擔 者	3,758,985,000	3,058,485,542	3,058,485,542	- 700,499,458	- 18.64
撥 用 盈 餘	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17
待 填 補 之 虧 損	3,665,067,000	2,379,298,108	2,379,298,108	- 1,285,768,892	- 35.08

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 114 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）	93,918,000	679,187,434	585,269,434	623.17
稅 前 淨 利 （ 淨 損 ）	93,918,000	679,187,434	585,269,434	623.17
利 息 股 利 之 調 整	11,706,000	- 3,319,223	- 15,025,223	--
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	105,624,000	675,868,211	570,244,211	539.88
調 整 項 目	21,905,000	334,316,818	312,411,818	1,426.21
未計利息股利之現金流入（流出）	127,529,000	1,010,185,029	882,656,029	692.12
收 取 利 息	290,000	4,308,664	4,018,664	1,385.75
支 付 利 息	- 11,996,000	- 2,111,677	9,884,323	- 82.40
營業活動之淨現金流入（流出）	115,823,000	1,012,382,016	896,559,016	774.08
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
流動金融資產淨減（淨增）	—	- 150,000,000	- 150,000,000	--
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 73,728,000	- 110,081,950	- 36,353,950	49.31
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 142,411,000	- 107,983,229	34,427,771	- 24.17
投資活動之淨現金流入（流出）	- 216,139,000	- 368,065,179	- 151,926,179	70.29
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
短期債務淨增（淨減）	108,000,000	- 270,000,000	- 378,000,000	--
其他負債淨增（淨減）	—	25,272,469	25,272,469	--
減少長期負債	- 1,352,000	—	1,352,000	- 100.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	106,648,000	- 244,727,531	- 351,375,531	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,332,000	399,589,306	393,257,306	6,210.63
期 初 現 金 及 約 當 現 金	187,865,000	199,921,541	12,056,541	6.42
期 末 現 金 及 約 當 現 金	194,197,000	599,510,847	405,313,847	208.71

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、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）。

3. 本年度固定資產增加 135,109,074 元，經扣除不影響或非屬投資活動現金之調整項目（含暫估應付機料款及租賃資產償還本金）27,125,845 元後，固定資產淨現金流出 107,983,229 元。

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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,631,578,798	100.00	958,162,426	100.00	673,416,372	70.28
流動資產	1,155,909,854	70.85	617,939,071	64.49	537,970,783	87.06
現金	599,510,847	36.74	199,921,541	20.87	399,589,306	199.87
流動金融資產	150,000,000	9.19	—	—	150,000,000	--
應收款項	57,717,017	3.54	62,292,985	6.50	- 4,575,968	- 7.35
本期所得稅資產	432,687	0.03	149,051	0.02	283,636	190.29
存貨	341,752,979	20.95	349,814,077	36.51	- 8,061,098	- 2.30
預付款項	6,495,174	0.40	5,758,858	0.60	736,316	12.79
短期墊款	1,150	0.00	2,559	0.00	- 1,409	- 55.06
不動產、廠房及設備	268,956,984	16.48	180,115,542	18.80	88,841,442	49.32
機械及設備	157,263,764	9.64	122,140,895	12.75	35,122,869	28.76
交通及運輸設備	28,086,079	1.72	22,508,312	2.35	5,577,767	24.78
什項設備	9,467,889	0.58	7,107,052	0.74	2,360,837	33.22
租賃權益改良	9,794,957	0.60	13,675,628	1.43	- 3,880,671	- 28.38
購建中固定資產	45,129,938	2.77	10,274,280	1.07	34,855,658	339.25
租賃資產	19,214,357	1.18	4,409,375	0.46	14,804,982	335.76
無形資產及礦產資源	176,721,988	10.83	70,924,890	7.40	105,797,098	149.17
無形資產及礦產資源	176,721,988	10.83	70,924,890	7.40	105,797,098	149.17
其他資產	29,989,972	1.84	89,182,923	9.31	- 59,192,951	- 66.37
遞延資產	24,616,382	1.51	87,044,175	9.08	- 62,427,793	- 71.72
什項資產	5,373,590	0.33	2,138,748	0.22	3,234,842	151.25
資 產 總 額	1,631,578,798	100.00	958,162,426	100.00	673,416,372	70.28
負 債	1,010,876,906	61.96	1,016,647,968	106.10	- 5,771,062	- 0.57
流動負債	675,463,899	41.40	796,785,741	83.16	- 121,321,842	- 15.23
短期債務	—	—	270,000,000	28.18	- 270,000,000	- 100.00
應付款項	645,357,865	39.55	502,036,454	52.40	143,321,411	28.55
預收款項	30,106,034	1.85	24,749,287	2.58	5,356,747	21.64
長期負債	19,450,134	1.19	4,486,813	0.47	14,963,321	333.50
長期債務	19,450,134	1.19	4,486,813	0.47	14,963,321	333.50
其他負債	315,962,873	19.37	215,375,414	22.48	100,587,459	46.70
遞延負債	195,825,764	12.00	122,826,777	12.82	72,998,987	59.43
什項負債	120,137,109	7.36	92,548,637	9.66	27,588,472	29.81
權 益	620,701,892	38.04	- 58,485,542	- 6.10	679,187,434	--
資本	3,000,000,000	183.87	3,000,000,000	313.10	—	—
資本	3,000,000,000	183.87	3,000,000,000	313.10	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	- 2,379,298,108	- 145.83	- 3,058,485,542	- 319.20	679,187,434	- 22.21
累積虧損	- 2,379,298,108	- 145.83	- 3,058,485,542	- 319.20	679,187,434	- 22.21
負 債 及 權 益 總 額	1,631,578,798	100.00	958,162,426	100.00	673,416,372	70.28

註：1. 信託代理與保證之或有資產與或有負債，114 年底及 113 年底各有 125,472,555 元及 138,627,832 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114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 114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：

單位：公噸

計畫名稱	預計數	實際數	比較增減		增減原因說明
			增減數	%	
A 銷售計畫 青果收入	7,700	5,868.36	- 1,831.63	- 23.79	係受農產品交易型態改變，致交易量較預計減少。
B 銷售計畫 蔬菜收入	34,300	28,438.14	- 5,861.86	- 17.09	

（2）固定資產之建設改良擴充計畫 114年度固定資產建設改良擴充預算數92萬元，均屬一般建築及設備。決算支用數77萬餘元，較可用預算數減少14萬餘元，約15.29%，主要係計畫結餘。

2. 預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，營業利益218萬餘元，營業外利益96萬餘元，稅前淨利314萬餘元，減除所得稅費用63萬餘元後，審定決算本期淨利為251萬餘元。

上述營業利益較預算數增加149萬餘元，稅前淨利亦較預算數增加185萬餘元，主要係人員未足額進用，用人費用較預計減少，及水電費依實際需求支用較預計減少等所致。

3. 盈虧撥補之審定

（1）盈虧之審定 114年度原編決算稅前淨利314萬8,523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114年度決算稅前淨利為314萬8,523元，減除所得稅費用63萬953元，114年度審定本期淨利251萬7,570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314萬8,523元，應繳納所得稅為63萬953元。

（3）盈虧撥補 114年度審定稅後淨利251萬7,570元，連同累積盈餘7,139萬9,647元，合計7,391萬7,217元，依法分配如次：A. 提列法定公積21萬6,094元；B. 未分配盈餘7,370萬1,123元，留待以後年度分配。

4. 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金864萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增1,241萬餘元，期末現金及約當現金為2,106萬餘元。其現金及約當現金淨增數與預算淨減數737萬餘元，相距1,978萬餘元，主要係受託辦理114年度桃園市蔬菜儲藏設施計畫，代收冷藏庫空間租金收入所致。又營業活動之淨現金流入1,324萬餘元，主要係受託辦理114年度桃園市蔬菜儲藏設施計畫，代收冷藏庫空間租金收入；投資活動之淨現金流出85萬餘元，主要係增置固定資產設備；籌資活動之淨現金流入2萬餘元，主要係收取存入保證金。

茲將該公司114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 114 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	23,104,000	22,039,230	22,039,230	- 1,064,770	- 4.61
銷 貨 收 入	104,000	1,138,890	1,138,890	1,034,890	995.09
勞 務 收 入	23,000,000	20,900,340	20,900,340	- 2,099,660	- 9.13
營 業 成 本	90,000	764,307	764,307	674,307	749.23
銷 貨 成 本	90,000	764,307	764,307	674,307	749.23
營 業 毛 利 (毛 損)	23,014,000	21,274,923	21,274,923	- 1,739,077	- 7.56
營 業 費 用	22,323,000	19,089,176	19,089,176	- 3,233,824	- 14.49
業 務 費 用	7,646,000	5,874,019	5,874,019	- 1,771,981	- 23.18
管 理 費 用	14,677,000	13,215,157	13,215,157	- 1,461,843	- 9.96
營 業 利 益 (損 失)	691,000	2,185,747	2,185,747	1,494,747	216.32
營 業 外 收 入	600,000	962,776	962,776	362,776	60.46
財 務 收 入	600,000	954,414	954,414	354,414	59.07
其 他 營 業 外 收 入	—	8,362	8,362	8,362	--
營 業 外 利 益 (損 失)	600,000	962,776	962,776	362,776	60.46
稅 前 淨 利 (淨 損)	1,291,000	3,148,523	3,148,523	1,857,523	143.88
所 得 稅 費 用 (利 益)	258,000	630,953	630,953	372,953	144.56
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利 (淨 損)	1,033,000	2,517,570	2,517,570	1,484,570	143.71
本 期 淨 利 (淨 損)	1,033,000	2,517,570	2,517,570	1,484,570	143.71

註：1. 該公司本期淨利 2,517,570 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 25.17 元。

2. 稅前淨利、課稅所得均為 3,148,523 元，應繳納所得稅、所得稅費用均為 630,953 元。

桃園果菜市場股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 114 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	70,663,000	73,917,217	73,917,217	3,254,217	4.61
本 期 淨 利	1,033,000	2,517,570	2,517,570	1,484,570	143.71
累 積 盈 餘	69,630,000	71,399,647	71,399,647	1,769,647	2.54
分 配 之 部	70,663,000	73,917,217	73,917,217	3,254,217	4.61
留 存 事 業 機 關 者	70,663,000	73,917,217	73,917,217	3,254,217	4.61
法 定 公 積	39,000	216,094	216,094	177,094	454.09
未 分 配 盈 餘	70,624,000	73,701,123	73,701,123	3,077,123	4.36

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營 業 活 動 之 現 金 流 量				
稅 前 淨 利 (淨 損)	1,291,000	3,148,523	1,857,523	143.88
利 息 股 利 之 調 整	- 600,000	- 954,414	- 354,414	59.07
未計利息股利之稅前淨利 (淨損)	691,000	2,194,109	1,503,109	217.53
調 整 項 目	- 7,316,000	10,367,458	17,683,458	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	- 6,625,000	12,561,567	19,186,567	--
收 取 利 息	600,000	954,414	354,414	59.07
支 付 所 得 稅	- 258,000	- 270,741	- 12,741	4.94
營業活動之淨現金流入 (流出)	- 6,283,000	13,245,240	19,528,240	--
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
無形資產及其他資產淨減 (淨增)	- 86,000	- 75,770	10,230	- 11.90
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 920,000	- 779,300	140,700	- 15.29
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,006,000	- 855,070	150,930	- 15.00
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
其 他 負 債 淨 增 (淨 減)	- 83,000	23,650	106,650	--
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 83,000	23,650	106,650	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 7,372,000	12,413,820	19,785,820	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	13,019,000	8,649,391	- 4,369,609	- 33.56
期 末 現 金 及 約 當 現 金	5,647,000	21,063,211	15,416,211	273.00

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、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失 (利益)、處理資產損失 (利益)、債務整理損失 (利益)、其他、押匯貼現及放款淨減 (淨增)、流動資產淨減 (淨增)、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 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	95,399,368	100.00	83,687,441	100.00	11,711,927	13.99
流動資產	83,880,104	87.93	71,697,210	85.67	12,182,894	16.99
現金	21,063,211	22.08	8,649,391	10.34	12,413,820	143.52
流動金融資產	62,500,000	65.51	62,500,000	74.68	—	—
本期所得稅資產	277,078	0.29	547,819	0.65	- 270,741	- 49.42
存貨	39,815	0.04	—	—	39,815	--
不動產、廠房及設備	11,135,292	11.67	11,518,503	13.76	- 383,211	- 3.33
機械及設備	861,032	0.90	266,975	0.32	594,057	222.51
交通及運輸設備	401,572	0.42	490,166	0.59	- 88,594	- 18.07
什項設備	87,510	0.09	68,057	0.08	19,453	28.58
租賃權益改良	9,785,178	10.26	10,693,305	12.78	- 908,127	- 8.49
無形資產及礦產資源	378,972	0.40	466,728	0.56	- 87,756	- 18.80
無形資產及礦產資源	378,972	0.40	466,728	0.56	- 87,756	- 18.80
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	95,399,368	100.00	83,687,441	100.00	11,711,927	13.99
負 債	12,675,287	13.29	3,480,930	4.16	9,194,357	264.14
流動負債	12,069,571	12.65	2,898,864	3.46	9,170,707	316.36
應付款項	11,439,866	11.99	2,358,630	2.82	9,081,236	385.02
本期所得稅負債	629,705	0.66	540,234	0.65	89,471	16.56
其他負債	605,716	0.63	582,066	0.70	23,650	4.06
什項負債	605,716	0.63	582,066	0.70	23,650	4.06
權 益	82,724,081	86.71	80,206,511	95.84	2,517,570	3.14
資本	1,000,000	1.05	1,000,000	1.19	—	—
資本	1,000,000	1.05	1,000,000	1.19	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	81,724,081	85.67	79,206,511	94.65	2,517,570	3.18
已指撥保留盈餘	8,022,958	8.41	7,806,864	9.33	216,094	2.77
未指撥保留盈餘	73,701,123	77.26	71,399,647	85.32	2,301,476	3.22
負 債 及 權 益 總 額	95,399,368	100.00	83,687,441	100.00	11,711,927	13.99

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，住宅貸款業務僅辦理本金收回及利息計收。該基金 114 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為紓解公教人員急難需要，以安定其生活，辦理住宅貸款之本金、利息收回及公教同仁急難貸款等事項。114 年度營運項目 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A. 投融資業務收入 預計計收住宅貸款利息 14 萬元，實際計收 6 萬餘元，較預計減少 7 萬餘元，約 55.68%，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 1,080 萬元，實際核貸 590 萬元，較預計減少 490 萬元，約 45.37%，主要係實際申請並經核准之急難貸款案件較預計減少所致。

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

114 年度決算審核結果，業務賸餘 31 萬餘元，業務外賸餘 341 萬餘元，審定本期賸餘 373 萬餘元，較預算賸餘 209 萬餘元，增加 163 萬餘元，約 78.13%，主要係依 114 年度重新估算之住宅貸款備抵呆帳數額，沖減以前年度溢提數額，其他業務外收入較預計增加所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114 年度決算經桃園市政府核定賸餘 3,730,118 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114 年度決算審定賸餘 3,730,118 元，連同前期未分配賸餘 26,000,288 元，合計賸餘 29,730,406 元，全數列為未分配賸餘。

(4) 現金流量之查核

114 年度期初現金及約當現金 3,266 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 378 萬餘元，期末現金及約當現金為 3,644 萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數 6 萬餘元，相距 384 萬餘元，主要係實際貸出之急難貸款較預計減少，業務活動產生淨現金流入所致。

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

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	360,000	346,469	—	346,469	- 13,531	- 3.76
投 融 資 業 務 收 入	360,000	346,469	—	346,469	- 13,531	- 3.76
業 務 成 本 與 費 用	91,000	29,371	—	29,371	- 61,629	- 67.72
管 理 及 總 務 費 用	90,000	29,371	—	29,371	- 60,629	- 67.37
其 他 業 務 費 用	1,000	—	—	—	- 1,000	- 100.00
業 務 賸 餘 (短 絀)	269,000	317,098	—	317,098	48,098	17.88
業 務 外 收 入	1,825,000	3,413,020	—	3,413,020	1,588,020	87.01
財 務 收 入	1,820,000	1,863,394	—	1,863,394	43,394	2.38
其 他 業 務 外 收 入	5,000	1,549,626	—	1,549,626	1,544,626	30,892.52
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	1,825,000	3,413,020	—	3,413,020	1,588,020	87.01
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,094,000	3,730,118	—	3,730,118	1,636,118	78.13

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	27,269,000	29,730,406	—	29,730,406	2,461,406	9.03
本 期 賸 餘	2,094,000	3,730,118	—	3,730,118	1,636,118	78.13
前 期 未 分 配 賸 餘	25,175,000	26,000,288	—	26,000,288	825,288	3.28
未 分 配 賸 餘	27,269,000	29,730,406	—	29,730,406	2,461,406	9.03

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	2,094,000	3,730,118	1,636,118	78.13
利息股利之調整	- 1,820,000	- 1,863,394	- 43,394	2.38
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	274,000	1,866,724	1,592,724	581.29
調整項目	- 4,142,000	- 1,172,956	2,969,044	- 71.68
未計利息股利之現金流入（流出）	- 3,868,000	693,768	4,561,768	--
收取利息	1,820,000	1,863,394	43,394	2.38
業務活動之淨現金流入（流出）	- 2,048,000	2,557,162	4,605,162	--
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,984,000	1,223,460	- 760,540	- 38.33
投資活動之淨現金流入（流出）	1,984,000	1,223,460	- 760,540	- 38.33
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 64,000	3,780,622	3,844,622	--
期初現金及約當現金	33,186,000	32,666,370	- 519,630	- 1.57
期末現金及約當現金	33,122,000	36,446,992	3,324,992	10.04

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

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

桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	148,309,629	100.00	144,580,863	100.00	3,728,766	2.58
流動資產	57,072,269	38.48	52,120,043	36.05	4,952,226	9.50
現金	36,446,992	24.57	32,666,370	22.59	3,780,622	11.57
應收款項	20,625,277	13.91	19,453,673	13.46	1,171,604	6.02
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	91,237,360	61.52	92,460,820	63.95	- 1,223,460	- 1.32
非流動金融資產	90,000,000	60.68	90,000,000	62.25	—	—
長期應收款	1,237,360	0.83	2,460,820	1.70	- 1,223,460	- 49.72
合計	148,309,629	100.00	144,580,863	100.00	3,728,766	2.58
負債	1,381	0.00	2,733	0.00	- 1,352	- 49.47
流動負債	1,381	0.00	2,733	0.00	- 1,352	- 49.47
應付款項	1,381	0.00	2,733	0.00	- 1,352	- 49.47
淨值	148,308,248	100.00	144,578,130	100.00	3,730,118	2.58
基金	118,577,842	79.95	118,577,842	82.01	—	—
基金	118,577,842	79.95	118,577,842	82.01	—	—
累積餘絀	29,730,406	20.05	26,000,288	17.98	3,730,118	14.35
累積賸餘	29,730,406	20.05	26,000,288	17.98	3,730,118	14.35
合計	148,309,629	100.00	144,580,863	100.00	3,728,766	2.58

(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114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。114年度主要營運項目18項，其中4項係114年度新增計畫，其餘14項，實施結果，實際數較原預計增加者5項，減少者9項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減
				增 減 數	%	原 因	
八德大勇市地重劃區	千元	110,130	91,054	- 19,075	- 17.32		
大園菓林市地重劃區	千元	241,770	350,351	108,581	44.91	代辦機關核銷經費超支併入決算辦理。	
觀音草漯(三)市地重劃區	千元	—	4,380	4,380	--	地政局未掌握代辦機關工進並核實編列預算，實支數以超支併決算方式辦理。	
觀音草漯(第6區整體開發單元)市地重劃區	千元	—	1,277	1,277	--	地政局未掌握代辦機關工進並核實編列預算，實支數以超支併決算方式辦理。	
觀音草漯(第3區整體開發單元)市地重劃區	千元	—	2,483	2,483	--	地政局未掌握代辦機關工進並核實編列預算，實支數以超支併決算方式辦理。	
蘆竹五福市地重劃區	千元	100,113	875	- 99,237	- 99.13	地上物查估作業尚未完成，致補償費未支付。	
楊梅仁美市地重劃區	千元	—	59,939	59,939	--	地政局未掌握代辦機關工進並核實編列預算，實支數以超支併決算方式辦理。	
平鎮永豐市地重劃區	千元	21,302	8,791	- 12,510	- 58.73	廢棄物無法清理，廢止重劃。	
龍潭龍星市地重劃區	千元	10,342	5,356	- 4,985	- 48.20	部分土地所有權人未符合拆遷補償費發放標準，發放補償費較預計減少。	
桃園國強市地重劃區	千元	87,882	3,235	- 84,646	- 96.32	地上物查估作業尚未完成，致補償費未支付。	
桃園中平市地重劃區	千元	25,797	2,672	- 23,124	- 89.64	地上物查估作業尚未完成，致補償費未支付。	
龍壽(桃園、八德、蘆竹)市地重劃區	千元	6,954	2,444	- 4,509	- 64.85	工程規劃設計依實際進度撥付。	
八德大福市地重劃區	千元	50,796	36,923	- 13,872	- 27.31	出流管制計畫及污水下水道系統工程基本設計報告書等送審中，相關費用尚未支用。	
復興羅浮市地重劃區	千元	10,525	736	- 9,788	- 93.00	都市計畫配合土地所有權人意見研修中。	
新屋區新屋市地重劃區	千元	—	106	106	--	114年度新增計畫，以超支併決算方式辦理。	
大園竹園市地重劃區	千元	—	9	9	--	114年度新增計畫，以超支併決算方式辦理。	
八德大湍市地重劃區	千元	—	111	111	--	114年度新增計畫，以超支併決算方式辦理。	
平鎮義興市地重劃區	千元	—	0.1	0.1	--	114年度新增計畫，以超支併決算方式辦理。	

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達20%或達3千萬元以上者，說明差異原因。

有關該基金部分營運計畫執行率欠佳或未掌握代辦機關工進並核實編列預算，實支數以超支併決算方式辦理等情形，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

114年度決算審核結果，業務賸餘16億1,893萬餘元，業務外賸餘4,992萬餘元，審定本期賸餘16億6,886萬餘元，較預算賸餘7,832萬餘元，增加15億9,053萬餘元，主要係市地重劃抵費地標售收入較預計增加所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114年度決算經桃園市政府核定賸餘1,668,861,061元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114年度決算審定賸餘1,668,861,061元，連同前期未分配賸餘6,476,134,670元，合計賸餘8,144,995,731元，經依市地重劃實施辦法、平均地權條例實施細則等規定，提列其他依法分配數949,112,806元後，尚有未分配賸餘7,195,882,925元。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金25億3,269萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增13億6,968萬餘元，期末現金及約當現金為39億237萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數1億1,408萬餘元，增加12億5,560萬餘元，主要係抵費地標售收入較預計增加，業務活動之淨現金流入增加所致。

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

桃園市土地重劃基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	1,176,897,000	3,109,698,163	—	3,109,698,163	1,932,801,163	164.23
投融資業務收入	1,176,897,000	3,081,287,133	—	3,081,287,133	1,904,390,133	161.81
其他業務收入	—	28,411,030	—	28,411,030	28,411,030	--
業 務 成 本 與 費 用	1,147,675,000	1,490,759,627	—	1,490,759,627	343,084,627	29.89
投融資業務成本	1,145,950,000	1,488,809,361	—	1,488,809,361	342,859,361	29.92
管理及總務費用	1,725,000	1,950,266	—	1,950,266	225,266	13.06
業 務 賸 餘 (短 絀)	29,222,000	1,618,938,536	—	1,618,938,536	1,589,716,536	5,440.14
業 務 外 收 入	49,100,000	49,922,525	—	49,922,525	822,525	1.68
財 務 收 入	49,100,000	48,971,889	—	48,971,889	- 128,111	- 0.26
其他業務外收入	—	950,636	—	950,636	950,636	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	49,100,000	49,922,525	—	49,922,525	822,525	1.68
本 期 賸 餘 (短 絀)	78,322,000	1,668,861,061	—	1,668,861,061	1,590,539,061	2,030.77

桃園市土地重劃基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	6,083,105,000	8,144,995,731	—	8,144,995,731	2,061,890,731	33.90
本期賸餘	78,322,000	1,668,861,061	—	1,668,861,061	1,590,539,061	2,030.77
前期未分配賸餘	6,004,783,000	6,476,134,670	—	6,476,134,670	471,351,670	7.85
分 配 之 部	444,650,000	949,112,806	—	949,112,806	504,462,806	113.45
其他依法分配數	444,650,000	949,112,806	—	949,112,806	504,462,806	113.45
未 分 配 賸 餘	5,638,455,000	7,195,882,925	—	7,195,882,925	1,557,427,925	27.62

桃園市土地重劃基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本期賸餘（短絀）	78,322,000	1,668,861,061	1,590,539,061	2,030.77
利息股利之調整	- 49,100,000	- 48,971,889	128,111	- 0.26
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	29,222,000	1,619,889,172	1,590,667,172	5,443.39
調整項目	1,145,950,000	1,237,428,832	91,478,832	7.98
未計利息股利之現金流入（流出）	1,175,172,000	2,857,318,004	1,682,146,004	143.14
收取利息	49,100,000	48,971,889	- 128,111	- 0.26
業務活動之淨現金流入（流出）	1,224,272,000	2,906,289,893	1,682,017,893	137.39
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少無形資產及其他資產	—	778,653	778,653	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 665,540,000	- 588,272,421	77,267,579	- 11.61
投資活動之淨現金流入（流出）	- 665,540,000	- 587,493,768	78,046,232	- 11.73
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
賸餘分配款	- 444,650,000	- 949,112,806	- 504,462,806	113.45
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 444,650,000	- 949,112,806	- 504,462,806	113.45
現金及約當現金之淨增（淨減）	114,082,000	1,369,683,319	1,255,601,319	1,100.61
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,819,447,000	2,532,694,940	713,247,940	39.20
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,933,529,000	3,902,378,259	1,968,849,259	101.83

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

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

桃園市土地重劃基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,473,312,306	100.00	7,018,317,042	100.00	454,995,264	6.48
流 動 資 產	4,266,905,994	57.10	2,934,009,266	41.81	1,332,896,728	45.43
現 金	3,902,378,259	52.22	2,532,694,940	36.09	1,369,683,319	54.08
應 收 款 項	84,700,450	1.13	55,429,120	0.79	29,271,330	52.81
預 付 款 項	279,827,285	3.74	345,885,206	4.93	- 66,057,921	- 19.10
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	3,075,797,988	41.16	3,952,885,335	56.32	- 877,087,347	- 22.19
其 他 長 期 投 資	2,824,612,796	37.80	3,742,540,535	53.33	- 917,927,739	- 24.53
長 期 應 收 款	251,185,192	3.36	210,344,800	3.00	40,840,392	19.42
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	44,372	0.00	75,108	0.00	- 30,736	- 40.92
機 械 及 設 備	16,827	0.00	47,563	0.00	- 30,736	- 64.62
交 通 及 運 輸 設 備	26,371	0.00	26,371	0.00	—	—
什 項 設 備	1,174	0.00	1,174	0.00	—	—
無 形 資 產	13,770	0.00	18,498	0.00	- 4,728	- 25.56
無 形 資 產	13,770	0.00	18,498	0.00	- 4,728	- 25.56
其 他 資 產	130,550,182	1.75	131,328,835	1.87	- 778,653	- 0.59
什 項 資 產	130,550,182	1.75	131,328,835	1.87	- 778,653	- 0.59
合 計	7,473,312,306	100.00	7,018,317,042	100.00	454,995,264	6.48
負 債	277,429,381	3.71	542,182,372	7.73	- 264,752,991	- 48.83
流 動 負 債	277,429,381	3.71	542,182,372	7.73	- 264,752,991	- 48.83
應 付 款 項	53,552,450	0.72	42,150,262	0.60	11,402,188	27.05
預 收 款 項	223,876,931	3.00	500,032,110	7.12	- 276,155,179	- 55.23
淨 值	7,195,882,925	96.29	6,476,134,670	92.27	719,748,255	11.11
累 積 餘 絀	7,195,882,925	96.29	6,476,134,670	92.27	719,748,255	11.11
累 積 積 餘	7,195,882,925	96.29	6,476,134,670	92.27	719,748,255	11.11
合 計	7,473,312,306	100.00	7,018,317,042	100.00	454,995,264	6.48

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底有 200,000 元。

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114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。114年度主要營運項目11項，實施結果，實際數較原預計增加者1項，減少者9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
				增 減 數	%	原	
A 2 0 站 區 段 徵 收 開 發 案	千元	13,363	295,778	282,415	2,113.41		依實際工進超支併決算。
A 2 1 站 區 段 徵 收 開 發 案	千元	679,593	198,543	- 481,049	- 70.79		配合出流管制計畫、國道交流道擋土牆變更及原地主清運廢棄物等因素，影響工程進度。
中 壢 運 動 公 園 區 段 徵 收 開 發 案	千元	1,219,176	1,016,317	- 202,858	- 16.64		滯洪池工程尚未完工，影響工程進度。
桃 園 航 空 城 區 段 徵 收 開 發 計 畫	千元	14,440,688	14,149,045	- 291,642	- 2.02		依實際需求發放補償費。
中 原 營 區 區 段 徵 收 開 發 案	千元	54,387	18,928	- 35,458	- 65.20		利息費用較預計減少。
大 溪 埔 頂 營 區 區 段 徵 收 開 發 案	千元	459,398	320,136	- 139,261	- 30.31		依工程進度支用。
大 溪 行 政 園 區 區 段 徵 收 開 發 案	千元	311,941	70,774	- 241,166	- 77.31		114年12月18日開始發放補償費，實際領取情形未如預期。
大 園 都 市 計 畫 側 案 區 段 徵 收 開 發 案	千元	232,607	1,729	- 230,877	- 99.26		開發期限已屆，須重啟都市計畫審議程序。
大 園 都 市 計 畫 側 案 區 段 徵 收 開 發 案	千元	137,824	1,754	- 136,069	- 98.73		開發期限已屆，須重啟都市計畫審議程序。
大 湳 森 林 公 園 區 段 徵 收 開 發 案	千元	645,287	3,178	- 642,108	- 99.51		都市計畫變更影響工進。
林 口 工 五 區 段 徵 收 開 發 案	千元	8,673	—	- 8,673	- 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20%或達3千萬元以上者，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

114年度決算審核結果，業務賸餘62億2,970萬餘元，業務外賸餘1億7,590萬餘元，審定本期賸餘64億561萬餘元，較預算賸餘3億5,726萬餘元，增加60億4,835萬餘元，主要係中壢運動公園、桃園航空城等區段徵收開發案土地之標售收入較預計增加，及桃園航空城區段徵收開發計畫之安置住宅與建物處分攤銷開發投資成本較預計減少所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114年度決算經桃園市政府核定賸餘6,405,616,597元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114年度決算審定賸餘6,405,616,597元，連同前期末分配賸餘19,726,715,610元，合計賸餘26,132,332,207元，經解繳公庫4,000,000,000元後，尚有未分配賸餘22,132,332,207元。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金111億4,778萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增23億4,730萬餘元，期末現金及約當現金為134億9,508萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數99億7,106萬餘元，相距123億1,836萬餘元，主要係本期賸餘較預計增加，業務活動之淨現金流入增加，及繳庫金額較預計減少，籌資活動之淨現金流出減少所致。

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

桃園市實施平均地權基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	14,661,954,000	16,940,692,103	—	16,940,692,103	2,278,738,103	15.54
投 融 資 業 務 收 入	14,217,304,000	15,992,357,950	—	15,992,357,950	1,775,053,950	12.49
徵收及依法分配收入	444,650,000	948,334,153	—	948,334,153	503,684,153	113.28
業 務 成 本 與 費 用	14,361,792,000	10,710,982,403	—	10,710,982,403	- 3,650,809,597	- 25.42
投 融 資 業 務 成 本	14,314,475,000	10,640,790,000	—	10,640,790,000	- 3,673,685,000	- 25.66
管 理 及 總 務 費 用	47,317,000	70,192,403	—	70,192,403	22,875,403	48.34
業 務 賸 餘 (短 絀)	300,162,000	6,229,709,700	—	6,229,709,700	5,929,547,700	1,975.45
業 務 外 收 入	57,099,000	175,906,897	—	175,906,897	118,807,897	208.07
財 務 收 入	24,376,000	103,052,780	—	103,052,780	78,676,780	322.76
其 他 業 務 外 收 入	32,723,000	72,854,117	—	72,854,117	40,131,117	122.64
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	57,099,000	175,906,897	—	175,906,897	118,807,897	208.07
本 期 賸 餘 (短 絀)	357,261,000	6,405,616,597	—	6,405,616,597	6,048,355,597	1,692.98

桃園市實施平均地權基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	12,416,903,000	26,132,332,207	—	26,132,332,207	13,715,429,207	110.46
本期賸餘	357,261,000	6,405,616,597	—	6,405,616,597	6,048,355,597	1,692.98
前期未分配賸餘	12,059,642,000	19,726,715,610	—	19,726,715,610	7,667,073,610	63.58
分配之部	7,900,000,000	4,000,000,000	—	4,000,000,000	- 3,900,000,000	- 49.37
解繳公庫淨額	7,900,000,000	4,000,000,000	—	4,000,000,000	- 3,900,000,000	- 49.37
未分配賸餘	4,516,903,000	22,132,332,207	—	22,132,332,207	17,615,429,207	389.99

桃園市實施平均地權基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	357,261,000	6,405,616,597	6,048,355,597	1,692.98
利息股利之調整	- 24,376,000	- 103,052,780	- 78,676,780	322.76
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	332,885,000	6,302,563,817	5,969,678,817	1,793.32
調整項目	14,317,487,000	12,107,714,803	- 2,209,772,197	- 15.43
未計利息股利之現金流入（流出）	14,650,372,000	18,410,278,620	3,759,906,620	25.66
收取利息	24,376,000	103,052,780	78,676,780	322.76
業務活動之淨現金流入（流出）	14,674,748,000	18,513,331,400	3,838,583,400	26.16
投資活動之現金流量				
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	36,500,000	133,124,407	96,624,407	264.72
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 18,181,837,000	- 15,434,363,995	2,747,473,005	- 15.11
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 269,872,000	- 237,600	269,634,400	- 99.91
增加無形資產及其他資產	- 1,412,000	- 1,365,426	46,574	- 3.30
其他投資活動之現金流出	—	- 55,351,072	- 55,351,072	--
投資活動之淨現金流入（流出）	- 18,416,621,000	- 15,358,193,686	3,058,427,314	- 16.61
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	5,015,644,427	5,015,644,427	--
增加長期負債	16,057,645,000	8,001,941,000	- 8,055,704,000	- 50.17
減少長期負債	- 14,386,834,000	- 9,825,420,000	4,561,414,000	- 31.71
賸餘分配款	- 7,900,000,000	- 4,000,000,000	3,900,000,000	- 49.37
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 6,229,189,000	- 807,834,573	5,421,354,427	- 87.03
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 9,971,062,000	2,347,303,141	12,318,365,141	--
期初現金及約當現金	17,137,621,000	11,147,784,412	- 5,989,836,588	- 34.95
期末現金及約當現金	7,166,559,000	13,495,087,553	6,328,528,553	88.31

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

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

桃園市實施平均地權基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	91,834,524,499	100.00	84,564,679,564	100.00	7,269,844,935	8.60
流 動 資 產	18,130,208,646	19.74	16,199,792,568	19.16	1,930,416,078	11.92
現 金	13,495,087,553	14.70	11,147,784,412	13.18	2,347,303,141	21.06
應 收 款 項	465,875,376	0.51	173,443,685	0.21	292,431,691	168.60
預 付 款 項	4,169,245,717	4.54	4,878,564,471	5.77	- 709,318,754	- 14.54
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	73,592,442,769	80.14	68,290,172,150	80.75	5,302,270,619	7.76
其 他 長 期 投 資	73,343,796,983	79.87	67,944,062,023	80.35	5,399,734,960	7.95
長 期 應 收 款	248,645,786	0.27	346,110,127	0.41	- 97,464,341	- 28.16
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	16,254,969	0.02	25,331,735	0.03	- 9,076,766	- 35.83
機 械 及 設 備	4,922,289	0.01	8,336,364	0.01	- 3,414,075	- 40.95
交 通 及 運 輸 設 備	6,496,148	0.01	10,493,921	0.01	- 3,997,773	- 38.10
什 項 設 備	4,836,532	0.01	6,501,450	0.01	- 1,664,918	- 25.61
無 形 資 產	5,936,813	0.01	6,604,053	0.01	- 667,240	- 10.10
無 形 資 產	5,936,813	0.01	6,604,053	0.01	- 667,240	- 10.10
其 他 資 產	89,681,302	0.10	42,779,058	0.05	46,902,244	109.64
遞 延 資 產	33,795,276	0.04	42,244,104	0.05	- 8,448,828	- 20.00
什 項 資 產	55,886,026	0.06	534,954	0.00	55,351,072	10,346.88
合 計	91,834,524,499	100.00	84,564,679,564	100.00	7,269,844,935	8.60
負 債	69,210,360,794	75.36	64,346,132,456	76.09	4,864,228,338	7.56
流 動 負 債	15,973,798,990	17.39	9,301,736,079	11.00	6,672,062,911	71.73
短 期 債 務	5,000,000,000	5.44	—	—	5,000,000,000	--
應 付 款 項	774,618,480	0.84	359,941,170	0.43	414,677,310	115.21
預 收 款 項	10,199,180,510	11.11	8,941,794,909	10.57	1,257,385,601	14.06
長 期 負 債	53,208,210,247	57.94	55,031,689,247	65.08	- 1,823,479,000	- 3.31
長 期 債 務	53,208,210,247	57.94	55,031,689,247	65.08	- 1,823,479,000	- 3.31
其 他 負 債	28,351,557	0.03	12,707,130	0.02	15,644,427	123.12
什 項 負 債	28,351,557	0.03	12,707,130	0.02	15,644,427	123.12
淨 值	22,624,163,705	24.64	20,218,547,108	23.91	2,405,616,597	11.90
基 金	491,831,498	0.54	491,831,498	0.58	—	—
基 金	491,831,498	0.54	491,831,498	0.58	—	—
累 積 餘 絀	22,132,332,207	24.10	19,726,715,610	23.33	2,405,616,597	12.19
累 積 積 餘	22,132,332,207	24.10	19,726,715,610	23.33	2,405,616,597	12.19
合 計	91,834,524,499	100.00	84,564,679,564	100.00	7,269,844,935	8.60

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 172,138,000 元及 172,888,000 元。

（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，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114年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）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。114年度主要營運項目6項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 因
				增 減 數	%	原	
新闢路外停車場整地及維護改善工程計畫	千元	25,000	19,520	- 5,479	- 21.92	停車場數量增加，配合活動舉辦致須辦理整地及改善工程之需求數減少。	
路邊停車單超商、金融機構及行動支付業者代收計畫	千元	35,748	33,413	- 2,334	- 6.53		
路邊（外）停車委外開單計畫	千元	235,323	218,927	- 16,395	- 6.97		
桃園市違規停車拖吊移置委託民間經營計畫	千元	41,623	25,369	- 16,253	- 39.05	廣設停車場地供民眾使用，違規拖吊情形減少。	
路邊停車資訊系統軟體擴充維護計畫	千元	6,800	6,000	- 800	- 11.76		
都會地區閒置空地闢設停車空間獎助計畫	千元	600	300	- 300	- 50.00	民眾申請補助閒置空地闢設停車場之案件較預計減少。	

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達20%或達3千萬元以上者，說明差異原因。

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

（2）預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，業務賸餘3億4,560萬餘元，業務外賸餘707萬餘元，審定本期賸餘3億5,267萬餘元，較預算賸餘3億8,305萬元，減少3,037萬餘元，約7.93%，主要係檢視調整各停車場委託經營權利金之認列營運年度，114年度可認列權利金收入較預計減少所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114年度決算經桃園市政府核定賸餘352,675,635元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114年度決算審定賸餘352,675,635元，連同前期未分配賸餘6,715,258,092元，合計賸餘7,067,933,727元，全數列為未分配賸餘。

（4）現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金7億9,158萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減7,339萬餘元，期末現金及約當現金為7億1,819萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數1億2,293萬餘元，相距1億9,632萬餘元，主要係現金餘額尚足支應各項營運需求，因而未舉借長期債務，且長期債務償還數較預計增加，籌資活動發生淨現金流出所致。

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

桃園市停車場作業基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	1,186,841,000	1,014,328,703	—	1,014,328,703	- 172,512,297	- 14.54
勞 務 收 入	458,508,000	528,071,718	—	528,071,718	69,563,718	15.17
租 金 及 權 利 金 收 入	390,267,000	161,629,650	—	161,629,650	- 228,637,350	- 58.58
徵收及依法分配收入	10,000,000	64,391,847	—	64,391,847	54,391,847	543.92
其 他 業 務 收 入	328,066,000	260,235,488	—	260,235,488	- 67,830,512	- 20.68
業 務 成 本 與 費 用	805,287,000	668,726,510	—	668,726,510	- 136,560,490	- 16.96
業 務 費 用	805,287,000	668,726,510	—	668,726,510	- 136,560,490	- 16.96
業 務 賸 餘 (短 絀)	381,554,000	345,602,193	—	345,602,193	- 35,951,807	- 9.42
業 務 外 收 入	1,756,000	7,254,745	—	7,254,745	5,498,745	313.14
財 務 收 入	150,000	3,605,297	—	3,605,297	3,455,297	2,303.53
其 他 業 務 外 收 入	1,606,000	3,649,448	—	3,649,448	2,043,448	127.24
業 務 外 費 用	260,000	181,303	—	181,303	- 78,697	- 30.27
其 他 業 務 外 費 用	260,000	181,303	—	181,303	- 78,697	- 30.27
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	1,496,000	7,073,442	—	7,073,442	5,577,442	372.82
本 期 賸 餘 (短 絀)	383,050,000	352,675,635	—	352,675,635	- 30,374,365	- 7.93

桃園市停車場作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	6,873,219,000	7,067,933,727	—	7,067,933,727	194,714,727	2.83
本 期 賸 餘	383,050,000	352,675,635	—	352,675,635	- 30,374,365	- 7.93
前 期 未 分 配 賸 餘	6,490,169,000	6,715,258,092	—	6,715,258,092	225,089,092	3.47
未 分 配 賸 餘	6,873,219,000	7,067,933,727	—	7,067,933,727	194,714,727	2.83

桃園市停車場作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	383,050,000	352,675,635	- 30,374,365	- 7.93
利 息 股 利 之 調 整	44,985,000	12,464,463	- 32,520,537	- 72.29
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	428,035,000	365,140,098	- 62,894,902	- 14.69
調 整 項 目	142,564,000	181,918,535	39,354,535	27.60
未計利息股利之現金流入 (流出)	570,599,000	547,058,633	- 23,540,367	- 4.13
收 取 利 息	150,000	3,605,297	3,455,297	2,303.53
支 付 利 息	- 45,135,000	- 16,069,760	29,065,240	- 64.40
業務活動之淨現金流入 (流出)	525,614,000	534,594,170	8,980,170	1.71
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 407,598,000	- 412,343,540	- 4,745,540	1.16
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	—	- 234,290	- 234,290	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 407,598,000	- 412,577,830	- 4,979,830	1.22
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	242,619,893	242,619,893	--
增 加 長 期 負 債	166,000,000	—	- 166,000,000	- 100.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 77,178,000	—	77,178,000	- 100.00
減 少 長 期 負 債	- 83,906,000	- 438,026,322	- 354,120,322	422.04
籌資活動之淨現金流入 (流出)	4,916,000	- 195,406,429	- 200,322,429	--
現金及約當現金之淨增 (淨減)	122,932,000	- 73,390,089	- 196,322,089	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	374,163,000	791,581,612	417,418,612	111.56
期 末 現 金 及 約 當 現 金	497,095,000	718,191,523	221,096,523	44.48

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，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀 (賸餘)、處理資產短絀 (賸餘)、債務整理短絀 (賸餘)、其他、流動資產淨減 (淨增) 及流動負債淨增 (淨減)。

桃園市停車場作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,269,295,524	100.00	9,067,185,516	100.00	202,110,008	2.23
流 動 資 產	864,239,633	9.32	1,024,809,483	11.30	- 160,569,850	- 15.67
現 金	718,191,523	7.75	791,581,612	8.73	- 73,390,089	- 9.27
應 收 款 項	124,310,433	1.34	106,996,179	1.18	17,314,254	16.18
預 付 款 項	21,737,677	0.23	126,231,692	1.39	- 104,494,015	- 82.78
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	8,395,671,601	90.58	8,033,226,033	88.60	362,445,568	4.51
土 地	3,746,604	0.04	3,746,604	0.04	—	—
土 地 改 良 物	12,293,097	0.13	2,768,146	0.03	9,524,951	344.09
房 屋 及 建 築	3,797,003,227	40.96	3,326,535,288	36.69	470,467,939	14.14
機 械 及 設 備	15,540,480	0.17	11,837,562	0.13	3,702,918	31.28
交 通 及 運 輸 設 備	8,369,181	0.09	4,587,661	0.05	3,781,520	82.43
什 項 設 備	4,644,619	0.05	5,485,907	0.06	- 841,288	- 15.34
購 建 中 固 定 資 產	4,554,074,393	49.13	4,678,264,865	51.60	- 124,190,472	- 2.65
無 形 資 產	234,290	0.00	—	—	234,290	--
無 形 資 產	234,290	0.00	—	—	234,290	--
其 他 資 產	9,150,000	0.10	9,150,000	0.10	—	—
什 項 資 產	9,150,000	0.10	9,150,000	0.10	—	—
合 計	9,269,295,524	100.00	9,067,185,516	100.00	202,110,008	2.23
負 債	1,623,586,523	17.52	1,801,169,154	19.86	- 177,582,631	- 9.86
流 動 負 債	131,609,735	1.42	134,288,765	1.48	- 2,679,030	- 1.99
應 付 款 項	131,609,735	1.42	134,288,765	1.48	- 2,679,030	- 1.99
長 期 負 債	1,069,169,687	11.53	1,486,693,181	16.40	- 417,523,494	- 28.08
長 期 債 務	1,069,169,687	11.53	1,486,693,181	16.40	- 417,523,494	- 28.08
其 他 負 債	422,807,101	4.56	180,187,208	1.99	242,619,893	134.65
什 項 負 債	422,807,101	4.56	180,187,208	1.99	242,619,893	134.65
淨 值	7,645,709,001	82.48	7,266,016,362	80.14	379,692,639	5.23
基 金	10,000,000	0.11	10,000,000	0.11	—	—
基 金	10,000,000	0.11	10,000,000	0.11	—	—
公 積	567,775,274	6.13	540,758,270	5.96	27,017,004	5.00
資 本 公 積	567,775,274	6.13	540,758,270	5.96	27,017,004	5.00
累 積 餘 絀	7,067,933,727	76.25	6,715,258,092	74.06	352,675,635	5.25
累 積 賸 餘	7,067,933,727	76.25	6,715,258,092	74.06	352,675,635	5.25
合 計	9,269,295,524	100.00	9,067,185,516	100.00	202,110,008	2.23

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 649,345,726 元及 667,895,976 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114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。114年度主要營運項目14項，除因應實際需求，新增2項計畫，原預算未編列外，其餘12項實施結果，實際數較原預計增加者8項，減少者4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
				增 減 數	%	
一 般 門 診 業 務	千 元	5,444	7,197	1,753	32.21	主要係推動癌症治療品質改善計畫，及持續辦理新冠肺炎疫苗接種計畫，一般門診就診人次較預計增加。
健 保 門 診 業 務	千 元	100,305	123,244	22,939	22.87	主要係一般診所掛號費調漲，民眾轉往衛生所就診人次較預計增加。
體 檢 業 務	千 元	2,198	2,398	200	9.10	
X 光 業 務	千 元	2,670	1,792	- 877	- 32.88	主要係部分體檢將 X 光改為非必要項目，受檢人次較預計減少。
診 察 業 務	千 元	75,412	77,814	2,402	3.19	
檢 驗 業 務	千 元	17,676	21,859	4,183	23.67	主要係一般診所掛號費調漲，民眾轉往衛生所檢驗人次較預計增加。
成 人 健 檢 業 務	千 元	14,311	22,303	7,992	55.85	主要係補助成人預防保健之年齡層擴大及金額提升，參加健檢人次較預計增加。
兒 童 健 檢 業 務	千 元	7,053	6,043	- 1,009	- 14.32	
子宮頸抹片檢查業務	千 元	8,829	11,065	2,236	25.34	主要係補助子宮頸抹片檢查之年齡層擴大及金額提升，檢查人次較預計增加。
社 區 醫 療 群	千 元	11,750	12,692	942	8.02	
開立死亡證明業務	千 元	1,050	597	- 452	- 43.10	主要係依實際需求開立死亡證明書人次較預計減少。
開立診斷證明業務	千 元	255	252	- 2	- 0.84	
帶狀疱疹疫苗接種收入	千 元	—	321	321	--	本年度新增業務項目，未編列相關預算所致。
預立醫療諮商門診收入	千 元	—	455	455	--	本年度新增業務項目，未編列相關預算所致。

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達 20%或達 3 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

114 年度決算審核結果，業務賸餘 2,075 萬餘元，業務外賸餘 49 萬餘元，審定本期賸餘 2,125 萬餘元，較預算賸餘 1,494 萬餘元，增加 630 萬餘元，約 42.18%，主要係健保門診收入較預計增加所致。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114 年度決算經桃園市政府核定賸餘 21,252,325 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114 年度決算審定賸餘 21,252,325 元，連同前期未分配賸餘 88,931,571 元，合計賸餘 110,183,896 元，經解繳公庫 10,000,002 元後，尚有未分配賸餘 100,183,894 元。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金1億2,004萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增2,650萬餘元，期末現金及約當現金為1億4,654萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數570萬餘元，增加2,079萬餘元，主要係實付之現金費用較預計減少，業務活動之淨現金流入隨之增加所致。

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：

桃園市醫療作業基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	231,448,000	268,052,821	—	268,052,821	36,604,821	15.82
醫 療 收 入	231,448,000	268,052,821	—	268,052,821	36,604,821	15.82
業 務 成 本 與 費 用	216,704,000	247,299,529	—	247,299,529	30,595,529	14.12
醫 療 成 本	216,704,000	247,299,529	—	247,299,529	30,595,529	14.12
業 務 賸 餘 (短 絀)	14,744,000	20,753,292	—	20,753,292	6,009,292	40.76
業 務 外 收 入	206,000	501,423	—	501,423	295,423	143.41
財 務 收 入	206,000	501,416	—	501,416	295,416	143.41
其 他 業 務 外 收 入	—	7	—	7	7	--
業 務 外 費 用	3,000	2,390	—	2,390	- 610	- 20.33
其 他 業 務 外 費 用	3,000	2,390	—	2,390	- 610	- 20.33
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	203,000	499,033	—	499,033	296,033	145.83
本 期 賸 餘 (短 絀)	14,947,000	21,252,325	—	21,252,325	6,305,325	42.18

桃園市醫療作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	102,475,000	110,183,896	—	110,183,896	7,708,896	7.52
本 期 賸 餘	14,947,000	21,252,325	—	21,252,325	6,305,325	42.18
前 期 未 分 配 賸 餘	87,528,000	88,931,571	—	88,931,571	1,403,571	1.60
分 配 之 部	10,000,000	10,000,002	—	10,000,002	2	0.00
解 繳 公 庫 淨 額	10,000,000	10,000,002	—	10,000,002	2	0.00
未 分 配 賸 餘	92,475,000	100,183,894	—	100,183,894	7,708,894	8.34

桃園市醫療作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	14,947,000	21,252,325	6,305,325	42.18
利 息 股 利 之 調 整	- 206,000	- 501,416	- 295,416	143.41
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	14,741,000	20,750,909	6,009,909	40.77
調 整 項 目	1,703,000	16,295,801	14,592,801	856.89
未計利息股利之現金流入 (流出)	16,444,000	37,046,710	20,602,710	125.29
收 取 利 息	206,000	501,416	295,416	143.41
業務活動之淨現金流入 (流出)	16,650,000	37,548,126	20,898,126	125.51
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 943,000	- 1,073,534	- 130,534	13.84
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 943,000	- 1,073,534	- 130,534	13.84
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	205,825	205,825	--
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 179,759	- 179,759	--
賸 餘 分 配 款	- 10,000,000	- 10,000,002	- 2	0.00
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 10,000,000	- 9,973,936	26,064	0.26
現金及約當現金之淨增 (淨減)	5,707,000	26,500,656	20,793,656	364.35
期 初 現 金 及 約 當 現 金	115,499,000	120,047,228	4,548,228	3.94
期 末 現 金 及 約 當 現 金	121,206,000	146,547,884	25,341,884	20.91

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

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

桃園市醫療作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	173,815,889	100.00	148,466,274	100.00	25,349,615	17.07
流 動 資 產	168,061,229	96.69	142,380,135	95.90	25,681,094	18.04
現 金	146,547,884	84.31	120,047,228	80.86	26,500,656	22.08
應 收 款 項	16,734,373	9.63	17,242,620	11.61	- 508,247	- 2.95
存 貨	4,681,878	2.69	4,667,464	3.14	14,414	0.31
預 付 款 項	97,094	0.06	422,823	0.28	- 325,729	- 77.04
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	2,292,464	1.32	2,074,040	1.40	218,424	10.53
準 備 金	2,292,464	1.32	2,074,040	1.40	218,424	10.53
不動產、廠房及設備	3,462,196	1.99	4,012,099	2.70	- 549,903	- 13.71
機 械 及 設 備	2,696,946	1.55	2,958,068	1.99	- 261,122	- 8.83
交 通 及 運 輸 設 備	60,520	0.03	79,276	0.05	- 18,756	- 23.66
什 項 設 備	704,730	0.41	974,755	0.66	- 270,025	- 27.70
合 計	173,815,889	100.00	148,466,274	100.00	25,349,615	17.07
負 債	67,494,843	38.83	53,397,551	35.97	14,097,292	26.40
流 動 負 債	64,535,884	37.13	50,683,082	34.14	13,852,802	27.33
應 付 款 項	64,535,884	37.13	50,683,082	34.14	13,852,802	27.33
其 他 負 債	2,958,959	1.70	2,714,469	1.83	244,490	9.01
什 項 負 債	2,958,959	1.70	2,714,469	1.83	244,490	9.01
淨 值	106,321,046	61.17	95,068,723	64.03	11,252,323	11.84
基 金	6,137,152	3.53	6,137,152	4.13	—	—
基 金	6,137,152	3.53	6,137,152	4.13	—	—
累 積 餘 絀	100,183,894	57.64	88,931,571	59.90	11,252,323	12.65
累 積 賸 餘	100,183,894	57.64	88,931,571	59.90	11,252,323	12.65
合 計	173,815,889	100.00	148,466,274	100.00	25,349,615	17.07

（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114年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）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。114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 原 因
				增 減 數	%	原	
市開發工業區經營管理維護費用	千元	117,350	96,988	- 20,361	- 17.35		
工廠管理輔導計畫	千元	4,920	3,718	- 1,201	- 24.41		
桃園市工業區發展計畫	千元	4,514	17,155	12,641	280.05		114年桃園市推廣工廠危害預防管理委託專業服務案尚未結案。都市計畫內未設污水處理設施工業區污水處理可行性評估(南崁地區都市計畫工業區及楊梅地區工業區)委託專業服務案，因跨年度執行，114年度實際執行數較預計數增加，依規定於業務費用總額內調整容納。
大園內海產業園區開發計畫案	千元	655	622	- 32	- 4.94		

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達20%或達3千萬元以上者，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

114年度決算審核結果，業務賸餘1億9,369萬餘元，業務外賸餘972萬餘元，審定本期賸餘2億342萬餘元，較預算賸餘1億3,940萬餘元，增加6,401萬餘元，約45.92%，主要係申請人依產業創新條例規定設立產業園區，或因擴廠及增設污染防治設備使用毗連非都市土地，於土地使用變更前繳納之回饋金較預期增加所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114年度決算經桃園市政府核定賸餘203,424,775元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114年度決算審定賸餘203,424,775元，連同前期未分配賸餘1,836,264,741元，合計賸餘2,039,689,516元，經依預算解繳公庫500,000,000元後，尚有未分配賸餘1,539,689,516元。

（4）現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金16億9,259萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減3億83萬餘元，期末現金及約當現金為13億9,176萬餘元；其現金及約當現金淨減數較預算淨減數4億2,946萬餘元，減少1億2,862萬餘元，主要係本期賸餘增加，業務活動之淨現金流入增加，及預算所列增購其他資產，實際未執行，投資活動之淨現金流出減少所致。

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

桃園市產業發展基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	320,784,000	362,735,983	—	362,735,983	41,951,983	13.08
勞 務 收 入	274,591,000	281,451,379	—	281,451,379	6,860,379	2.50
其 他 業 務 收 入	46,193,000	81,284,604	—	81,284,604	35,091,604	75.97
業 務 成 本 與 費 用	184,990,000	169,040,107	—	169,040,107	- 15,949,893	- 8.62
勞 務 成 本	40,330,000	35,727,849	—	35,727,849	- 4,602,151	- 11.41
業 務 費 用	122,519,000	114,766,846	—	114,766,846	- 7,752,154	- 6.33
管 理 及 總 務 費 用	22,141,000	18,545,412	—	18,545,412	- 3,595,588	- 16.24
業 務 賸 餘 (短 絀)	135,794,000	193,695,876	—	193,695,876	57,901,876	42.64
業 務 外 收 入	3,614,000	9,728,899	—	9,728,899	6,114,899	169.20
財 務 收 入	3,600,000	9,506,669	—	9,506,669	5,906,669	164.07
其 他 業 務 外 收 入	14,000	222,230	—	222,230	208,230	1,487.36
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	3,614,000	9,728,899	—	9,728,899	6,114,899	169.20
本 期 賸 餘 (短 絀)	139,408,000	203,424,775	—	203,424,775	64,016,775	45.92

桃園市產業發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	1,859,442,000	2,039,689,516	—	2,039,689,516	180,247,516	9.69
本 期 賸 餘	139,408,000	203,424,775	—	203,424,775	64,016,775	45.92
前 期 未 分 配 賸 餘	1,720,034,000	1,836,264,741	—	1,836,264,741	116,230,741	6.76
分 配 之 部	500,000,000	500,000,000	—	500,000,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	500,000,000	500,000,000	—	500,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	1,359,442,000	1,539,689,516	—	1,539,689,516	180,247,516	13.26

桃園市產業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	139,408,000	203,424,775	64,016,775	45.92
利 息 股 利 之 調 整	- 3,600,000	- 9,506,669	- 5,906,669	164.07
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	135,808,000	193,918,106	58,110,106	42.79
調 整 項 目	5,662,000	12,123,317	6,461,317	114.12
未計利息股利之現金流入 (流出)	141,470,000	206,041,423	64,571,423	45.64
收 取 利 息	3,600,000	9,506,669	5,906,669	164.07
業務活動之淨現金流入 (流出)	145,070,000	215,548,092	70,478,092	48.58
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少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	—	- 1,966,738	- 1,966,738	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 180,000	- 16,988,757	- 16,808,757	9,338.20
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 74,351,000	—	74,351,000	- 100.00
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 74,531,000	- 18,475,495	56,055,505	- 75.21
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	2,094,049	2,094,049	--
賸 餘 分 配 款	- 500,000,000	- 500,000,000	—	—
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 500,000,000	- 497,905,951	2,094,049	- 0.42
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 429,461,000	- 300,833,354	128,627,646	- 29.95
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,570,749,000	1,692,597,080	121,848,080	7.76
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,141,288,000	1,391,763,726	250,475,726	21.95

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

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

桃園市產業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,693,510,743	100.00	1,978,576,659	100.00	- 285,065,916	- 14.41
流動資產	1,395,857,118	82.42	1,695,034,192	85.67	- 299,177,074	- 17.65
現金	1,391,763,726	82.18	1,692,597,080	85.55	- 300,833,354	- 17.77
應收款項	4,093,392	0.24	972,112	0.05	3,121,280	321.08
預付款項	—	—	985,000	0.05	- 985,000	- 100.00
短期貸墊款	—	—	480,000	0.02	- 480,000	- 100.00
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	26,533,199	1.57	24,566,461	1.24	1,966,738	8.01
長期貸墊款	26,533,199	1.57	24,566,461	1.24	1,966,738	8.01
不動產、廠房及設備	241,120,426	14.24	228,976,006	11.57	12,144,420	5.30
土地	203,579,844	12.02	190,827,408	9.64	12,752,436	6.68
土地改良物	7,284,799	0.43	10,893,023	0.55	- 3,608,224	- 33.12
房屋及建築	24,638,432	1.45	25,274,096	1.28	- 635,664	- 2.52
機械及設備	720,223	0.04	600,733	0.03	119,490	19.89
交通及運輸設備	13,085	0.00	89,118	0.00	- 76,033	- 85.32
什項設備	103,951	0.01	131,628	0.01	- 27,677	- 21.03
購建中固定資產	4,780,092	0.28	1,160,000	0.06	3,620,092	312.08
其他資產	30,000,000	1.77	30,000,000	1.52	—	—
什項資產	30,000,000	1.77	30,000,000	1.52	—	—
合 計	1,693,510,743	100.00	1,978,576,659	100.00	- 285,065,916	- 14.41
負 債	58,794,532	3.47	47,285,223	2.39	11,509,309	24.34
流動負債	41,006,589	2.42	31,591,329	1.60	9,415,260	29.80
應付款項	41,006,589	2.42	31,591,329	1.60	9,415,260	29.80
其他負債	17,787,943	1.05	15,693,894	0.79	2,094,049	13.34
什項負債	17,787,943	1.05	15,693,894	0.79	2,094,049	13.34
淨 值	1,634,716,211	96.53	1,931,291,436	97.61	- 296,575,225	- 15.36
基金	50,000,000	2.95	50,000,000	2.53	—	—
基金	50,000,000	2.95	50,000,000	2.53	—	—
公積	40,662,280	2.40	40,662,280	2.06	—	—
資本公積	40,662,280	2.40	40,662,280	2.06	—	—
累積餘絀	1,539,689,516	90.92	1,836,264,741	92.81	- 296,575,225	- 16.15
累積積餘	1,539,689,516	90.92	1,836,264,741	92.81	- 296,575,225	- 16.15
淨值其他項目	4,364,415	0.26	4,364,415	0.22	—	—
累積其他綜合餘絀	4,364,415	0.26	4,364,415	0.22	—	—
合 計	1,693,510,743	100.00	1,978,576,659	100.00	- 285,065,916	- 14.41

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 115,249,878 元及 500,000 元。

2. 114 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 300,000,000 元，係中小企業信用保證融資貸款專案（含火金姑專案）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114年度營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

（1）營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理都市計畫之規劃及容積獎勵，暨實施、參與或補助推動都市更新事業等都市發展計畫。114年度都市發展計畫預計補助工務局20億1,040萬餘元，辦理桃園區國強一街至文中路等道路開闢工程用地取得等事項，實際支用14億450萬餘元，較預計減少6億589萬餘元，約30.14%，主要係用地取得經費較預計減少所致。

（2）預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，業務賸餘80億2,574萬餘元，業務外賸餘1億8,947萬餘元，審定本期賸餘82億1,522萬餘元，較預算賸餘10億9,406萬餘元，增加71億2,115萬餘元，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）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114年度決算經桃園市政府核定賸餘8,215,221,527元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114年度決算審定賸餘8,215,221,527元，連同前期未分配賸餘19,234,285,475元，合計賸餘27,449,507,002元，經依預算解繳公庫1,300,000,000元後，尚有未分配賸餘26,149,507,002元。

（4）現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金192億160萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增76億5,062萬餘元，期末現金及約當現金為268億5,222萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數4億3,446萬餘元，相距80億8,508萬餘元，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，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：

桃園市都市發展基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	9,430,256,308	—	9,430,256,308	6,359,756,308	207.12
徵收及依法分配收入	65,000,000	31,510,064	—	31,510,064	- 33,489,936	- 51.52
其 他 業 務 收 入	3,005,500,000	9,398,746,244	—	9,398,746,244	6,393,246,244	212.72
業 務 成 本 與 費 用	2,010,405,000	1,404,509,709	—	1,404,509,709	- 605,895,291	- 30.14
管 理 及 總 務 費 用	2,010,405,000	1,404,509,709	—	1,404,509,709	- 605,895,291	- 30.14
業 務 賸 餘 (短 絀)	1,060,095,000	8,025,746,599	—	8,025,746,599	6,965,651,599	657.08
業 務 外 收 入	33,974,000	189,474,928	—	189,474,928	155,500,928	457.71
財 務 收 入	33,974,000	166,967,900	—	166,967,900	132,993,900	391.46
其 他 業 務 外 收 入	—	22,507,028	—	22,507,028	22,507,028	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	33,974,000	189,474,928	—	189,474,928	155,500,928	457.71
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,094,069,000	8,215,221,527	—	8,215,221,527	7,121,152,527	650.89

桃園市都市發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	17,054,367,000	27,449,507,002	—	27,449,507,002	10,395,140,002	60.95
本 期 賸 餘	1,094,069,000	8,215,221,527	—	8,215,221,527	7,121,152,527	650.89
前 期 未 分 配 賸 餘	15,960,298,000	19,234,285,475	—	19,234,285,475	3,273,987,475	20.51
分 配 之 部	1,600,000,000	1,300,000,000	—	1,300,000,000	- 300,000,000	- 18.75
解 繳 公 庫 淨 額	1,600,000,000	1,300,000,000	—	1,300,000,000	- 300,000,000	- 18.75
未 分 配 賸 餘	15,454,367,000	26,149,507,002	—	26,149,507,002	10,695,140,002	69.20

桃園市都市發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,094,069,000	8,215,221,527	7,121,152,527	650.89
利 息 股 利 之 調 整	- 33,974,000	- 166,967,900	- 132,993,900	391.46
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	1,060,095,000	8,048,253,627	6,988,158,627	659.20
調 整 項 目	83,704,000	111,273,354	27,569,354	32.94
未計利息股利之現金流入 (流出)	1,143,799,000	8,159,526,981	7,015,727,981	613.37
收 取 利 息	33,974,000	166,967,900	132,993,900	391.46
業務活動之淨現金流入 (流出)	1,177,773,000	8,326,494,881	7,148,721,881	606.97
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 12,234,000	- 28,273,915	- 16,039,915	131.11
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	—	- 680,500	- 680,500	--
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 12,234,000	- 28,954,415	- 16,720,415	136.67
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	653,079,773	653,079,773	--
賸 餘 分 配 款	- 1,600,000,000	- 1,300,000,000	300,000,000	- 18.75
籌資活動之淨現金流入 (流出)	- 1,600,000,000	- 646,920,227	953,079,773	- 59.57
現金及約當現金之淨增 (淨減)	- 434,461,000	7,650,620,239	8,085,081,239	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	15,799,157,000	19,201,609,536	3,402,452,536	21.54
期 末 現 金 及 約 當 現 金	15,364,696,000	26,852,229,775	11,487,533,775	74.77

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

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

桃園市都市發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	27,111,825,653	100.00	19,479,895,763	100.00	7,631,929,890	39.18
流動資產	26,892,213,409	99.19	19,235,658,226	98.75	7,656,555,183	39.80
現金	26,852,229,775	99.04	19,201,609,536	98.57	7,650,620,239	39.84
應收款項	30,481,143	0.11	30,159,940	0.15	321,203	1.06
預付款項	9,502,491	0.04	3,888,750	0.02	5,613,741	144.36
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	30,805,767	0.11	61,286,910	0.31	- 30,481,143	- 49.74
長期應收款	30,805,767	0.11	61,286,910	0.31	- 30,481,143	- 49.74
不動產、廠房及設備	184,230,356	0.68	178,377,195	0.92	5,853,161	3.28
土地改良物	80,365,651	0.30	98,517,162	0.51	- 18,151,511	- 18.42
機械及設備	21,989,464	0.08	25,034,029	0.13	- 3,044,565	- 12.16
什項設備	1,550,350	0.01	2,490,028	0.01	- 939,678	- 37.74
購建中固定資產	80,324,891	0.30	52,335,976	0.27	27,988,915	53.48
無形資產	4,576,121	0.02	4,573,432	0.02	2,689	0.06
無形資產	4,576,121	0.02	4,573,432	0.02	2,689	0.06
合 計	27,111,825,653	100.00	19,479,895,763	100.00	7,631,929,890	39.18
負 債	932,954,031	3.44	216,245,668	1.11	716,708,363	331.43
流動負債	206,460,782	0.76	145,142,050	0.75	61,318,732	42.25
應付款項	184,696,682	0.68	145,142,050	0.75	39,554,632	27.25
預收款項	21,764,100	0.08	—	—	21,764,100	--
其他負債	726,493,249	2.68	71,103,618	0.37	655,389,631	921.74
遞延負債	3,541,727	0.01	1,231,869	0.01	2,309,858	187.51
什項負債	722,951,522	2.67	69,871,749	0.36	653,079,773	934.68
淨 值	26,178,871,622	96.56	19,263,650,095	98.89	6,915,221,527	35.90
基金	29,364,620	0.11	29,364,620	0.15	—	—
基金	29,364,620	0.11	29,364,620	0.15	—	—
累積餘絀	26,149,507,002	96.45	19,234,285,475	98.74	6,915,221,527	35.95
累積賸餘	26,149,507,002	96.45	19,234,285,475	98.74	6,915,221,527	35.95
合 計	27,111,825,653	100.00	19,479,895,763	100.00	7,631,929,890	39.18

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 14,750,000 元及 7,750,000 元。

2. 桃園市住宅基金

桃園市政府為健全住宅市場，辦理住宅補貼、興辦住宅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114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住宅興建計畫，114年有7處社會住宅興建中，11處設計中，6處規劃中，預計支用26億69萬餘元，實際支用17億8,308萬餘元，較預計減少8億1,760萬餘元，約31.44%，主要係依社會住宅興建計畫執行進度實際支用數較預計減少所致。

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

114年度決算審核結果，業務賸餘2億4,257萬餘元，業務外賸餘2,112萬餘元，審定本期賸餘2億6,370萬餘元，較預算賸餘7,285萬元，增加1億9,085萬餘元，約261.98%，主要係部分社會住宅工程未如期完成結算並啟用，應攤提之折舊費用較預計減少，暨住宅及都市更新中心提撥解繳金收入較預計增加。

(3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114年度決算經桃園市政府核定賸餘263,701,888元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114年度決算審定賸餘263,701,888元，連同前期未分配賸餘739,147,446元，合計賸餘1,002,849,334元，全數列為未分配賸餘。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金6億1,254萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減1億8,075萬餘元，期末現金及約當現金為4億3,179萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數177萬餘元，相距1億8,252萬餘元，主要係長期債務舉借數較預計減少，籌資活動之淨現金流入減少所致。

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

桃園市住宅基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	1,001,938,000	1,054,225,228	—	1,054,225,228	52,287,228	5.22
租金及權利金收入	118,343,000	113,611,290	—	113,611,290	- 4,731,710	- 4.00
其他業務收入	883,595,000	940,613,938	—	940,613,938	57,018,938	6.45
業 務 成 本 與 費 用	930,088,000	811,653,182	—	811,653,182	- 118,434,818	- 12.73
管理及總務費用	930,088,000	811,653,182	—	811,653,182	- 118,434,818	- 12.73
業 務 賸 餘 (短 絀)	71,850,000	242,572,046	—	242,572,046	170,722,046	237.61
業 務 外 收 入	1,000,000	21,129,842	—	21,129,842	20,129,842	2,012.98
財 務 收 入	1,000,000	6,327,070	—	6,327,070	5,327,070	532.71
其他業務外收入	—	14,802,772	—	14,802,772	14,802,772	--
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	1,000,000	21,129,842	—	21,129,842	20,129,842	2,012.98
本 期 賸 餘 (短 絀)	72,850,000	263,701,888	—	263,701,888	190,851,888	261.98

桃園市住宅基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	869,126,000	1,002,849,334	—	1,002,849,334	133,723,334	15.39
本 期 賸 餘	72,850,000	263,701,888	—	263,701,888	190,851,888	261.98
前 期 未 分 配 賸 餘	796,276,000	739,147,446	—	739,147,446	- 57,128,554	- 7.17
未 分 配 賸 餘	869,126,000	1,002,849,334	—	1,002,849,334	133,723,334	15.39

桃園市住宅基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	72,850,000	263,701,888	190,851,888	261.98
利 息 股 利 之 調 整	- 1,000,000	345,441,652	346,441,652	--
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	71,850,000	609,143,540	537,293,540	747.80
調 整 項 目	449,200,000	362,561,306	- 86,638,694	- 19.29
未計利息股利之現金流入 (流出)	521,050,000	971,704,846	450,654,846	86.49
收 取 利 息	1,000,000	6,327,070	5,327,070	532.71
支 付 利 息	—	- 351,768,722	- 351,768,722	--
業務活動之淨現金流入 (流出)	522,050,000	626,263,194	104,213,194	19.96
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	202,715,049	202,715,049	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 2,600,695,000	- 1,783,089,233	817,605,767	- 31.44
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 7,500,000	- 9,500,000	- 2,000,000	26.67
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 2,608,195,000	- 1,589,874,184	1,018,320,816	- 39.04
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增 加 長 期 負 債	25,671,056,000	3,000,000,000	- 22,671,056,000	- 88.31
增加基金、公積及填補短絀	251,000,000	251,000,000	—	—
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	—	- 53,729,242	- 53,729,242	--
減 少 長 期 負 債	- 23,834,139,000	- 2,414,414,000	21,419,725,000	- 89.87
籌資活動之淨現金流入 (流出)	2,087,917,000	782,856,758	- 1,305,060,242	- 62.51
現金及約當現金之淨增 (淨減)	1,772,000	- 180,754,232	- 182,526,232	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	3,767,616,000	612,547,899	- 3,155,068,101	- 83.74
期 末 現 金 及 約 當 現 金	3,769,388,000	431,793,667	- 3,337,594,333	- 88.54

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

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

桃園市住宅基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	27,806,426,356	100.00	26,765,066,973	100.00	1,041,359,383	3.89
流 動 資 產	1,776,025,990	6.39	1,950,252,794	7.29	- 174,226,804	- 8.93
現 金	431,793,667	1.55	612,547,899	2.29	- 180,754,232	- 29.51
應 收 款 項	11,337,979	0.04	2,146,100	0.01	9,191,879	428.31
預 付 款 項	1,332,894,344	4.79	1,335,558,795	4.99	- 2,664,451	- 0.20
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	12,950,000	0.05	14,800,000	0.06	- 1,850,000	- 12.50
長 期 應 收 款	12,950,000	0.05	14,800,000	0.06	- 1,850,000	- 12.50
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	25,975,348,084	93.41	24,760,569,189	92.51	1,214,778,895	4.91
土 地	3,501,330,658	12.59	3,411,343,266	12.75	89,987,392	2.64
房 屋 及 建 築	11,445,403,958	41.16	10,890,716,753	40.69	554,687,205	5.09
機 械 及 設 備	192,973,827	0.69	225,770,016	0.84	- 32,796,189	- 14.53
交 通 及 運 輸 設 備	18,768,049	0.07	27,508,607	0.10	- 8,740,558	- 31.77
什 項 設 備	90,181,265	0.32	114,440,709	0.43	- 24,259,444	- 21.20
購 建 中 固 定 資 產	10,726,690,327	38.58	10,090,789,838	37.70	635,900,489	6.30
無 形 資 產	42,102,282	0.15	39,444,990	0.15	2,657,292	6.74
無 形 資 產	42,102,282	0.15	39,444,990	0.15	2,657,292	6.74
合 計	27,806,426,356	100.00	26,765,066,973	100.00	1,041,359,383	3.89
負 債	21,927,675,542	78.86	21,401,018,047	79.96	526,657,495	2.46
流 動 負 債	303,586,147	1.09	271,810,802	1.02	31,775,345	11.69
應 付 款 項	303,586,147	1.09	271,810,802	1.02	31,775,345	11.69
長 期 負 債	21,548,548,529	77.49	20,999,937,137	78.46	548,611,392	2.61
長 期 債 務	21,548,548,529	77.49	20,999,937,137	78.46	548,611,392	2.61
其 他 負 債	75,540,866	0.27	129,270,108	0.48	- 53,729,242	- 41.56
什 項 負 債	75,540,866	0.27	129,270,108	0.48	- 53,729,242	- 41.56
淨 值	5,878,750,814	21.14	5,364,048,926	20.04	514,701,888	9.60
基 金	4,997,000,000	17.97	4,746,000,000	17.73	251,000,000	5.29
基 金	4,997,000,000	17.97	4,746,000,000	17.73	251,000,000	5.29
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 絀	1,002,849,334	3.61	739,147,446	2.76	263,701,888	35.68
累 積 積 餘	1,002,849,334	3.61	739,147,446	2.76	263,701,888	35.68
淨 值 其 他 項 目	- 129,611,540	- 0.47	- 129,611,540	- 0.48	—	—
累 積 其 他 綜 合 餘 絀	- 129,611,540	- 0.47	- 129,611,540	- 0.48	—	—
合 計	27,806,426,356	100.00	26,765,066,973	100.00	1,041,359,383	3.89

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 2,561,802,107 元及 2,307,057,507 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114年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）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。114年度主要營運項目5項，實施結果，實際數較原預計增加者1項，減少者3項，未執行者1項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			減 因
				增 減 數	%	原	
軌 道 建 設 發 展 業 務	千元	320,659	316,310	- 4,348	- 1.36		
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	7,751,636	10,540,820	2,789,184	35.98	依實際工進先行辦理，並於116年度補辦預算。	
桃園都會區大眾捷運系統航空城捷運線（綠線）G01站延伸至中壢火車站暨其土地整合發展計畫	千元	1,400,000	17,612	- 1,382,387	- 98.74	機電標多次流標。	
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	398,100	56,844	- 341,255	- 85.72	工程經費尚未獲行政院公共工程委員會核定，未能進行工程發包作業。	
臺北都會區大眾捷運系統三鶯線延伸桃園八德段暨周邊土地開發計畫	千元	87,970	—	- 87,970	- 100.00	計畫經費尚未獲行政院公共工程委員會核定。	

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達20%或達3千萬元以上者，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

114年度決算審核結果，業務賸餘19億572萬餘元，業務外賸餘626萬餘元，審定本期賸餘19億1,199萬餘元，較預算賸餘12億387萬餘元，增加7億811萬餘元，約58.82%，主要係增額容積價金收入較預計增加所致。

（3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 114年度決算經桃園市政府核定賸餘1,911,995,473元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 114年度決算審定賸餘1,911,995,473元，連同前期未分配賸餘7,465,877,447元，合計賸餘9,377,872,920元，全數列為未分配賸餘。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金9億5,835萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減8億7,230萬餘元，期末現金及約當現金為8,605萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數5億3,091萬元，相距14億321萬餘元，主要係依實際工進增加購建固定資產，投資活動之淨現金流出較預計增加，及依實際工進減少舉債，籌資活動之淨現金流入較預計減少等所致。

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

桃園市軌道建設發展基金收支餘絀審定表

中華民國 114 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	1,521,306,000	2,222,036,699	—	2,222,036,699	700,730,699	46.06
租金及權利金收入	1,445,000	1,445,496	—	1,445,496	496	0.03
其他業務收入	1,519,861,000	2,220,591,203	—	2,220,591,203	700,730,203	46.10
業 務 成 本 與 費 用	320,659,000	316,310,519	—	316,310,519	- 4,348,481	- 1.36
業務費用	320,659,000	316,310,519	—	316,310,519	- 4,348,481	- 1.36
業 務 賸 餘 (短 絀)	1,200,647,000	1,905,726,180	—	1,905,726,180	705,079,180	58.72
業 務 外 收 入	3,230,000	6,269,293	—	6,269,293	3,039,293	94.10
財務收入	3,000,000	5,609,682	—	5,609,682	2,609,682	86.99
其他業務外收入	230,000	659,611	—	659,611	429,611	186.79
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	3,230,000	6,269,293	—	6,269,293	3,039,293	94.10
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,203,877,000	1,911,995,473	—	1,911,995,473	708,118,473	58.82

桃園市軌道建設發展基金餘絀撥補審定表

中華民國 114 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	7,721,470,000	9,377,872,920	—	9,377,872,920	1,656,402,920	21.45
本 期 賸 餘	1,203,877,000	1,911,995,473	—	1,911,995,473	708,118,473	58.82
前 期 未 分 配 賸 餘	6,517,593,000	7,465,877,447	—	7,465,877,447	948,284,447	14.55
未 分 配 賸 餘	7,721,470,000	9,377,872,920	—	9,377,872,920	1,656,402,920	21.45

桃園市軌道建設發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	1,203,877,000	1,911,995,473	708,118,473	58.82
利 息 股 利 之 調 整	- 3,000,000	- 5,609,682	- 2,609,682	86.99
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	1,200,877,000	1,906,385,791	705,508,791	58.75
調 整 項 目	1,806,000	- 607,830,984	- 609,636,984	--
未計利息股利之現金流入 (流出)	1,202,683,000	1,298,554,807	95,871,807	7.97
收 取 利 息	3,000,000	5,609,682	2,609,682	86.99
業務活動之淨現金流入 (流出)	1,205,683,000	1,304,164,489	98,481,489	8.17
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 9,540,349,000	- 10,625,921,293	- 1,085,572,293	11.38
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 392,280,000	—	392,280,000	- 100.00
投資活動之淨現金流入 (流出)	- 9,932,629,000	- 10,625,921,293	- 693,292,293	6.98
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	83,087	83,087	--
增 加 長 期 負 債	22,913,038,000	22,000,000,000	- 913,038,000	- 3.98
增加基金、公積及填補短絀	3,906,672,000	3,749,371,630	- 157,300,370	- 4.03
減 少 長 期 負 債	- 17,561,854,000	- 17,300,000,000	261,854,000	- 1.49
籌資活動之淨現金流入 (流出)	9,257,856,000	8,449,454,717	- 808,401,283	- 8.73
現金及約當現金之淨增 (淨減)	530,910,000	- 872,302,087	- 1,403,212,087	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	2,013,316,000	958,355,080	- 1,054,960,920	- 52.40
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,544,226,000	86,052,993	- 2,458,173,007	- 96.62

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

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

桃園市軌道建設發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	69,255,316,064	100.00	58,596,168,999	100.00	10,659,147,065	18.19
流 動 資 產	1,024,495,921	1.48	1,296,161,758	2.21	- 271,665,837	- 20.96
現 金	86,052,993	0.12	958,355,080	1.64	- 872,302,087	- 91.02
應 收 款 項	630,837,891	0.91	72,810,333	0.12	558,027,558	766.41
預 付 款 項	307,605,037	0.44	264,996,345	0.45	42,608,692	16.08
投資、長期應收款、 貸 墊 款 及 準 備 金	520,940,000	0.75	520,940,000	0.89	—	—
其 他 長 期 投 資	93,380,000	0.13	93,380,000	0.16	—	—
長 期 墊 款	427,560,000	0.62	427,560,000	0.73	—	—
不 動 產、廠 房 及 設 備	66,463,061,031	95.97	55,528,302,773	94.76	10,934,758,258	19.69
土 地	5,969,439,822	8.62	5,888,663,565	10.05	80,776,257	1.37
機 械 及 設 備	9,063,247	0.01	2,405,201	0.00	6,658,046	276.82
交 通 及 運 輸 設 備	890,942	0.00	1,307,205	0.00	- 416,263	- 31.84
什 項 設 備	1,705,546	0.00	874,225	0.00	831,321	95.09
購 建 中 固 定 資 產	60,481,961,474	87.33	49,635,052,577	84.71	10,846,908,897	21.85
無 形 資 產	1,246,819,112	1.80	1,250,764,468	2.13	- 3,945,356	- 0.32
無 形 資 產	1,246,819,112	1.80	1,250,764,468	2.13	- 3,945,356	- 0.32
合 計	69,255,316,064	100.00	58,596,168,999	100.00	10,659,147,065	18.19
負 債	20,944,582,859	30.24	15,946,802,897	27.21	4,997,779,962	31.34
流 動 負 債	253,484,260	0.37	225,309,606	0.38	28,174,654	12.50
應 付 款 項	253,484,260	0.37	225,309,606	0.38	28,174,654	12.50
長 期 負 債	20,689,671,599	29.87	15,720,149,378	26.83	4,969,522,221	31.61
長 期 債 務	20,689,671,599	29.87	15,720,149,378	26.83	4,969,522,221	31.61
其 他 負 債	1,427,000	0.00	1,343,913	0.00	83,087	6.18
什 項 負 債	1,427,000	0.00	1,343,913	0.00	83,087	6.18
淨 值	48,310,733,205	69.76	42,649,366,102	72.79	5,661,367,103	13.27
基 金	38,932,860,285	56.22	35,183,488,655	60.04	3,749,371,630	10.66
基 金	38,932,860,285	56.22	35,183,488,655	60.04	3,749,371,630	10.66
累 積 餘 絀	9,377,872,920	13.54	7,465,877,447	12.74	1,911,995,473	25.61
累 積 賸 餘	9,377,872,920	13.54	7,465,877,447	12.74	1,911,995,473	25.61
合 計	69,255,316,064	100.00	58,596,168,999	100.00	10,659,147,065	18.19

註：信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 12,221,091,868 元及 14,031,368,389 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114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。114年度辦理有線廣播電視發展計畫預計支用1,485萬餘元，實際支用1,319萬餘元，較預計數減少165萬餘元，約11.15%，主要係辦理有線廣播電視業務宣導及地方文化推廣相關計畫撙節支出所致。

(2) 預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期短絀328萬餘元，較預算短絀406萬餘元，減少77萬餘元，約19.07%，主要係辦理有線廣播電視發展計畫支出較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定短絀3,286,736元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金1,017萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨減328萬餘元，期末現金及約當現金為689萬餘元。

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

桃園市有線廣播電視事業發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	10,890,000	10,007,983	—	10,007,983	- 882,017	- 8.10
徵收及依法分配收入	10,804,000	9,925,471	—	9,925,471	- 878,529	- 8.13
財 產 收 入	86,000	74,512	—	74,512	- 11,488	- 13.36
其 他 收 入	—	8,000	—	8,000	8,000	--
基 金 用 途	14,951,000	13,294,719	—	13,294,719	- 1,656,281	- 11.08
有線廣播電視發展計畫	14,851,000	13,194,919	—	13,194,919	- 1,656,081	- 11.15
建 築 及 設 備 計 畫	100,000	99,800	—	99,800	- 200	- 0.20
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 4,061,000	- 3,286,736	—	- 3,286,736	774,264	- 19.07
期 初 基 金 餘 額	10,819,000	10,177,049	—	10,177,049	- 641,951	- 5.93
期 末 基 金 餘 額	6,758,000	6,890,313	—	6,890,313	132,313	1.96

桃園市有線廣播電視事業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	- 3,378,581
調 整 非 現 金 項 目	191,645
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 3,186,936
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	- 99,800
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 99,800
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 3,286,736
期 初 現 金 及 約 當 現 金	10,177,049
期 末 現 金 及 約 當 現 金	6,890,313

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。

桃園市有線廣播電視事業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	- 3,378,581	- 30.58
流 動 資 產	6,890,313	89.84	10,177,049	92.12	- 3,286,736	- 32.30
現 金	6,890,313	89.84	10,177,049	92.12	- 3,286,736	- 32.30
固 定 資 產	779,296	10.16	871,141	7.88	- 91,845	- 10.54
機 械 及 設 備	680,801	8.88	870,191	7.88	- 189,390	- 21.76
交 通 及 運 輸 設 備	69,339	0.90	—	—	69,339	--
雜 項 設 備	29,156	0.38	950	0.01	28,206	2,969.05
合 計	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	- 3,378,581	- 30.58
淨 資 產	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	- 3,378,581	- 30.58
淨 資 產	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	- 3,378,581	- 30.58
淨 資 產	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	- 3,378,581	- 30.58
合 計	7,669,609	100.00	11,048,190	100.00	- 3,378,581	- 30.58

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 114 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。114 年度辦理消防人員安全計畫預計支用 851 萬餘元，實際支用 850 萬餘元，較預計減少 6 千餘元，約 0.08%。

（2）預算執行情形之審核

114 年度決算審核結果，審定本期短絀 646 萬餘元，較預算短絀 649 萬餘元，減少 3 萬餘元，約 0.60%，主要係銀行存款利息收入較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

114 年度決算經桃園市政府核定短絀 6,460,090 元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

114 年度期初現金及約當現金 875 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減 642 萬餘元，期末現金及約當現金為 232 萬餘元。

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

桃園市消防人員安全基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	2,016,000	2,048,024	—	2,048,024	32,024	1.59
財 產 收 入	16,000	48,024	—	48,024	32,024	200.15
政 府 撥 入 收 入	2,000,000	2,000,000	—	2,000,000	—	—
基 金 用 途	8,515,000	8,508,114	—	8,508,114	- 6,886	- 0.08
消防人員安全計畫	8,515,000	8,508,114	—	8,508,114	- 6,886	- 0.08
本期賸餘（短絀）	- 6,499,000	- 6,460,090	—	- 6,460,090	38,910	- 0.60
期 初 基 金 餘 額	8,011,000	8,794,042	—	8,794,042	783,042	9.77
期 末 基 金 餘 額	1,512,000	2,333,952	—	2,333,952	821,952	54.36

桃園市消防人員安全基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	- 6,460,090
調 整 非 現 金 項 目	32,284
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 6,427,806
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 6,427,806
期 初 現 金 及 約 當 現 金	8,750,051
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,322,245

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。

桃園市消防人員安全基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,333,952	100.00	8,794,042	100.00	- 6,460,090	- 73.46
流 動 資 產	2,333,952	100.00	8,794,042	100.00	- 6,460,090	- 73.46
現 金	2,322,245	99.50	8,750,051	99.50	- 6,427,806	- 73.46
應 收 款 項	11,707	0.50	43,991	0.50	- 32,284	- 73.39
合 計	2,333,952	100.00	8,794,042	100.00	- 6,460,090	- 73.46
淨 資 產	2,333,952	100.00	8,794,042	100.00	- 6,460,090	- 73.46
淨 資 產	2,333,952	100.00	8,794,042	100.00	- 6,460,090	- 73.46
淨 資 產	2,333,952	100.00	8,794,042	100.00	- 6,460,090	- 73.46
合 計	2,333,952	100.00	8,794,042	100.00	- 6,460,090	- 73.46

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。

(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270個分基金）。該基金114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。114年度業務計畫8項，實施結果，實際數較原預計增加者2項，減少者6項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 因
				增 減 數	%	原	
高中及高職教育計畫	千 元	5,410,815	5,192,903	- 217,911	- 4.03	高級中等學校（中）低收入戶學生及特殊境遇家庭（孫）子女學雜費減免等補助措施經費較預計減少。	
國 民 教 育 計 畫	千 元	31,409,530	32,883,076	1,473,546	4.69	國民小學兒童課後照顧及增置教學人力等經費較預計增加。	
學 前 教 育 計 畫	千 元	9,414,281	8,544,441	- 869,839	- 9.24	捐助私立幼兒園辦理幼教業務等經費較預計減少。	
特 殊 教 育 計 畫	千 元	639,528	524,072	- 115,455	- 18.05	學前特殊教育及早期療育與推動地方政府資源班達合理師生比等計畫經費較預計減少。	
社 會 教 育 計 畫	千 元	218,530	192,929	- 25,600	- 11.71		
體育及衛生教育計畫	千 元	1,405,330	1,324,767	- 80,562	- 5.73	提供多元生理用品推動方案及措施經費較預計減少。	
一般行政管理計畫	千 元	5,155,001	2,773,907	- 2,381,093	- 46.19	各校用人費用依實際執行狀況覈實支應。	
建 築 及 設 備 計 畫	千 元	4,323,414	5,680,463	1,357,049	31.39	學校各項修繕工程、設備採購、老舊廁所整修及改善校園無障礙環境工程等經費較預計增加。	

註：1. 本表建築及設備計畫實際數 5,680,463,110 元，包含以前年度保留數之執行數 1,697,742,772 元、114 年度報准先行辦理數之執行數 576,061,219 元。

2. 本表係就業務計畫實際數與預計數差異達 20%或達 3 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

114 年度決算審核結果，審定本期短絀 16 億 5,095 萬餘元，較預算短絀 26 億 2,071 萬餘元，減少 9 億 6,975 萬餘元，約 37.00%，主要係各校用人費用依實際執行狀況覈實支應。

(3) 餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定短絀1,650,955,565元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金162億1,682萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減12億7,467萬餘元，期末現金及約當現金為149億4,214萬餘元。

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

桃園市地方教育發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	55,355,715,000	55,465,606,198	—	55,465,606,198	109,891,198	0.20
徵收及依法分配收入	1,900,000	23,676,321	—	23,676,321	21,776,321	1,146.12
勞 務 收 入	10,131,000	8,583,980	—	8,583,980	- 1,547,020	- 15.27
財 產 收 入	32,835,000	64,113,914	—	64,113,914	31,278,914	95.26
政 府 撥 入 收 入	54,315,306,000	54,225,350,788	—	54,225,350,788	- 89,955,212	- 0.17
規 費 收 入	21,869,000	30,432,971	—	30,432,971	8,563,971	39.16
教 學 收 入	593,115,000	547,583,896	—	547,583,896	- 45,531,104	- 7.68
其 他 收 入	380,559,000	565,864,328	—	565,864,328	185,305,328	48.69
基 金 用 途	57,976,429,000	57,116,561,763	—	57,116,561,763	- 859,867,237	- 1.48
高中及高職教育計畫	5,410,815,000	5,192,903,065	—	5,192,903,065	- 217,911,935	- 4.03
國 民 教 育 計 畫	31,409,530,000	32,883,076,637	—	32,883,076,637	1,473,546,637	4.69
學 前 教 育 計 畫	9,414,281,000	8,544,441,802	—	8,544,441,802	- 869,839,198	- 9.24
特 殊 教 育 計 畫	639,528,000	524,072,510	—	524,072,510	- 115,455,490	- 18.05
社 會 教 育 計 畫	218,530,000	192,929,898	—	192,929,898	- 25,600,102	- 11.71
體育及衛生教育計畫	1,405,330,000	1,324,767,139	—	1,324,767,139	- 80,562,861	- 5.73
一般行政管理計畫	5,155,001,000	2,773,907,602	—	2,773,907,602	- 2,381,093,398	- 46.19
建 築 及 設 備 計 畫	4,323,414,000	5,680,463,110	—	5,680,463,110	1,357,049,110	31.39
本期賸餘（短絀）	- 2,620,714,000	- 1,650,955,565	—	- 1,650,955,565	969,758,435	- 37.00
期 初 基 金 餘 額	11,534,524,000	12,646,527,462	—	12,646,527,462	1,112,003,462	9.64
期 末 基 金 餘 額	8,913,810,000	10,995,571,897	—	10,995,571,897	2,081,761,897	23.35

註：本表建築及設備計畫決算審定數 5,680,463,110 元，包含以前年度保留數之執行數 1,697,742,772 元、114 年度報准先行辦理數之執行數 576,061,219 元。

桃園市地方教育發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	273,616,338
調 整 非 現 金 項 目	- 945,725,655
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 672,109,317
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	3,700,000
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	1,908,456
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 552,918,041
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 547,309,585
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,216,825,644
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,272,079,970
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 55,254,326
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	- 1,274,673,228
期 初 現 金 及 約 當 現 金	16,216,821,456
期 末 現 金 及 約 當 現 金	14,942,148,228

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。

桃園市地方教育發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	103,635,015,225	100.00	104,702,073,276	100.00	- 1,067,058,051	- 1.02
流動資產	18,293,297,550	17.65	21,472,743,079	20.51	- 3,179,445,529	- 14.81
現金	14,942,148,228	14.42	16,216,821,456	15.49	- 1,274,673,228	- 7.86
應收款項	1,502,383,174	1.45	900,094,113	0.86	602,289,061	66.91
預付款項	1,848,766,148	1.78	4,355,827,510	4.16	- 2,507,061,362	- 57.56
長期貸墊款及準備金	24,969,601	0.02	32,138,571	0.03	- 7,168,970	- 22.31
準備金	24,969,601	0.02	32,138,571	0.03	- 7,168,970	- 22.31
固定資產	85,174,246,506	82.19	83,000,895,948	79.27	2,173,350,558	2.62
土地	52,782,575,114	50.93	51,026,512,154	48.73	1,756,062,960	3.44
土地改良物	758,116,376	0.73	756,769,584	0.72	1,346,792	0.18
房屋建築及設備	26,228,853,985	25.31	25,548,535,684	24.40	680,318,301	2.66
機械及設備	2,212,483,573	2.13	2,395,489,988	2.29	- 183,006,415	- 7.64
交通及運輸設備	420,780,024	0.41	429,803,847	0.41	- 9,023,823	- 2.10
雜項設備	1,722,400,393	1.66	1,797,443,388	1.72	- 75,042,995	- 4.17
租賃資產	849,826	0.00	667,557	0.00	182,269	27.30
購建中固定資產	1,048,187,215	1.01	1,045,673,746	1.00	2,513,469	0.24
無形資產	142,099,609	0.14	195,838,719	0.19	- 53,739,110	- 27.44
無形資產	142,099,609	0.14	195,838,719	0.19	- 53,739,110	- 27.44
其他資產	401,959	0.00	456,959	0.00	- 55,000	- 12.04
什項資產	401,959	0.00	456,959	0.00	- 55,000	- 12.04
合 計	103,635,015,225	100.00	104,702,073,276	100.00	- 1,067,058,051	- 1.02
負 債	7,323,097,213	7.07	8,858,811,147	8.46	- 1,535,713,934	- 17.34
流動負債	6,772,181,748	6.53	8,249,172,386	7.88	- 1,476,990,638	- 17.90
應付款項	6,772,181,748	6.53	8,249,172,386	7.88	- 1,476,990,638	- 17.90
其他負債	550,915,465	0.53	609,638,761	0.58	- 58,723,296	- 9.63
什項負債	550,915,465	0.53	609,638,761	0.58	- 58,723,296	- 9.63
淨 資 產	96,311,918,012	92.93	95,843,262,129	91.54	468,655,883	0.49
淨 資 產	96,311,918,012	92.93	95,843,262,129	91.54	468,655,883	0.49
淨 資 產	96,311,918,012	92.93	95,843,262,129	91.54	468,655,883	0.49
合 計	103,635,015,225	100.00	104,702,073,276	100.00	- 1,067,058,051	- 1.02

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 278,881,054 元及 286,751,669 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。

（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114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

該基金主要業務係補助各農民團體辦理農業推廣行銷、補助區公所辦理農地管理計畫，及獎助農產品品質競賽等。114年度主要業務計畫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. 農業發展計畫 預計執行6,194萬餘元，實際為7,216萬餘元，較預計增加1,022萬餘元，約16.50%，主要係辦理2025溪海花卉農遊季－春季展區策展委託專業服務案、桃園智慧農業暨農遊休閒行銷影片製作、桃園市魚果市場先期評估規劃所需一般服務費，與補助辦理畜牧場污染防治改善臭味及環境衛生輔導計畫、桃園市智慧農耕團計畫所需經費，依實際需求支付較預計數增加，並依規定辦理併決算。

B. 建築及設備計畫 預計執行13萬元，實際為12萬餘元，較預計減少220元，約0.17%，主要係購置電腦軟體之經費節餘。

（2）預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期賸餘6億5,350萬餘元，較預算賸餘5,808萬餘元，增加5億9,542萬餘元，主要係申請農業用地變更非農業使用並經核准案件較預計增加，收取回饋金隨之增加所致。

（3）餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定賸餘653,505,737元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金17億2,854萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增6億1,186萬餘元，期末現金及約當現金為23億4,040萬餘元。

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

桃園市農業發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	725,803,977	—	725,803,977	605,643,977	504.03
徵收及依法分配收入	—	44,051	—	44,051	44,051	--
農 政 收 入	120,000,000	710,842,801	—	710,842,801	590,842,801	492.37
財 產 收 入	160,000	14,916,795	—	14,916,795	14,756,795	9,223.00
其 他 收 入	—	330	—	330	330	--
基 金 用 途	62,077,000	72,298,240	—	72,298,240	10,221,240	16.47
農 業 發 展 計 畫	61,947,000	72,168,460	—	72,168,460	10,221,460	16.50
建 築 及 設 備 計 畫	130,000	129,780	—	129,780	- 220	- 0.17
本期賸餘（短絀）	58,083,000	653,505,737	—	653,505,737	595,422,737	1,025.12
期 初 基 金 餘 額	1,180,713,000	1,718,677,340	—	1,718,677,340	537,964,340	45.56
期 末 基 金 餘 額	1,238,796,000	2,372,183,077	—	2,372,183,077	1,133,387,077	91.49

桃園市農業發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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 ）	653,247,387
調 整 非 現 金 項 目	- 41,252,420
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	611,994,967
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	- 129,780
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 129,780
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 （ 淨 減 ）	611,865,187
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,728,541,217
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,340,406,404

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。

桃園市農業發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,395,783,466	100.00	1,760,518,448	100.00	635,265,018	36.08
流 動 資 產	2,394,919,505	99.96	1,759,396,137	99.94	635,523,368	36.12
現 金	2,340,406,404	97.69	1,728,541,217	98.18	611,865,187	35.40
應 收 款 項	54,513,101	2.28	30,854,920	1.75	23,658,181	76.68
固 定 資 產	628,570	0.03	954,625	0.05	- 326,055	- 34.16
土 地 改 良 物	5,833	0.00	10,894	0.00	- 5,061	- 46.46
機 械 及 設 備	327,241	0.01	518,410	0.03	- 191,169	- 36.88
交 通 及 運 輸 設 備	27,061	0.00	40,335	0.00	- 13,274	- 32.91
雜 項 設 備	268,435	0.01	384,986	0.02	- 116,551	- 30.27
無 形 資 產	235,391	0.01	167,686	0.01	67,705	40.38
無 形 資 產	235,391	0.01	167,686	0.01	67,705	40.38
合 計	2,395,783,466	100.00	1,760,518,448	100.00	635,265,018	36.08
負 債	22,736,428	0.95	40,718,797	2.31	- 17,982,369	- 44.16
流 動 負 債	22,736,428	0.95	40,718,797	2.31	- 17,982,369	- 44.16
應 付 款 項	22,736,428	0.95	40,718,797	2.31	- 17,982,369	- 44.16
淨 資 產	2,373,047,038	99.05	1,719,799,651	97.69	653,247,387	37.98
淨 資 產	2,373,047,038	99.05	1,719,799,651	97.69	653,247,387	37.98
淨 資 產	2,373,047,038	99.05	1,719,799,651	97.69	653,247,387	37.98
合 計	2,395,783,466	100.00	1,760,518,448	100.00	635,265,018	36.08

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

（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114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補助檢舉獎金、消費訴訟、食品溯源管理及食品安全保護相關業務。114年度預計辦理食品安全保護計畫4,655萬餘元，實際數4,434萬餘元，較預計數減少221萬餘元，約4.76%，主要係檢舉獎金依實際情形核發，及稽查人力短缺，獎勵及用人費用較預計減少所致。

（2）預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期短絀1,850萬餘元，較預算短絀3,125萬餘元，減少1,275萬餘元，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

114年度決算經桃園市政府核定短絀18,505,458元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金為1億2,682萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減1,958萬餘元，期末現金及約當現金為1億724萬餘元。

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 114 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	15,300,000	25,838,563	—	25,838,563	10,538,563	68.88
徵收及依法分配收入	15,000,000	24,991,000	—	24,991,000	9,991,000	66.61
財 產 收 入	300,000	845,933	—	845,933	545,933	181.98
其 他 收 入	—	1,630	—	1,630	1,630	--
基 金 用 途	46,559,000	44,344,021	—	44,344,021	- 2,214,979	- 4.76
食 品 安 全 保 護 計 畫	46,559,000	44,344,021	—	44,344,021	- 2,214,979	- 4.76
本期賸餘（短絀）	- 31,259,000	- 18,505,458	—	- 18,505,458	12,753,542	- 40.80
期 初 基 金 餘 額	146,786,000	164,304,739	—	164,304,739	17,518,739	11.93
期 末 基 金 餘 額	115,527,000	145,799,281	—	145,799,281	30,272,281	26.20

桃園市食品安全保護基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 19,282,407
調整非現金項目	- 301,461
業務活動之淨現金流入（流出）	- 19,583,868
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 19,583,868
期初現金及約當現金	126,825,996
期末現金及約當現金	107,242,128

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。

桃園市食品安全保護基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	148,846,991	100.00	167,431,255	100.00	- 18,584,264	- 11.10
流動資產	147,960,938	99.40	165,768,253	99.01	- 17,807,315	- 10.74
現金	107,242,128	72.05	126,825,996	75.75	- 19,583,868	- 15.44
應收款項	40,718,810	27.36	38,942,257	23.26	1,776,553	4.56
固定資產	13,566	0.01	48,104	0.03	- 34,538	- 71.80
機械及設備	11,945	0.01	33,005	0.02	- 21,060	- 63.81
雜項設備	1,621	—	15,099	0.01	- 13,478	- 89.26
無形資產	872,487	0.59	1,614,898	0.96	- 742,411	- 45.97
無形資產	872,487	0.59	1,614,898	0.96	- 742,411	- 45.97
合 計	148,846,991	100.00	167,431,255	100.00	- 18,584,264	- 11.10
負 債	2,161,657	1.45	1,463,514	0.87	698,143	47.70
流動負債	2,161,657	1.45	1,463,514	0.87	698,143	47.70
應付款項	2,161,657	1.45	1,463,514	0.87	698,143	47.70
淨 資 產	146,685,334	98.55	165,967,741	99.13	- 19,282,407	- 11.62
淨 資 產	146,685,334	98.55	165,967,741	99.13	- 19,282,407	- 11.62
淨 資 產	146,685,334	98.55	165,967,741	99.13	- 19,282,407	- 11.62
合 計	148,846,991	100.00	167,431,255	100.00	- 18,584,264	- 11.10

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

（六）環境保護局主管

1. 桃園市環境保護基金

桃園市政府為防制空氣污染及維護國民健康生活環境、推動一般廢棄物清除妥善處理、增進環境教育發展、維護良好河川水體品質，依據空氣污染防制法、廢棄物清理法、環境教育法、水污染防治法等規定，設立桃園市環境保護基金（含空氣污染防制基金、一般廢棄物清除處理基金、環境教育基金及水污染防治基金等4個分基金）。該基金114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。114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 較 增 減		
				增 減 數	%	原 因
移動污染源管制計畫	千 元	441,683	312,537	- 129,145	- 29.24	補助交通局辦理市區公車全面電動化，因廠商延期交貨，無法如期請款核銷。
固定污染源管制計畫	千 元	215,254	212,390	- 2,863	- 1.33	
逸散性污染源管制計畫	千 元	88,585	96,911	8,326	9.40	
廢棄物清除處理計畫	千 元	648	574	- 73	- 11.27	
推動環境教育業務計畫	千 元	48,910	42,920	- 5,989	- 12.25	
推動水污染防治計畫	千 元	75,364	74,307	- 1,056	- 1.40	

註：本表係就業務計畫實際數與預計數差異達20%或達3千萬元以上者，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

114年度決算審核結果，審定本期賸餘2億5,320萬餘元，與預算短絀1億7,115萬餘元，相距4億2,435萬餘元，主要係營建工程污染源收入較預計增加，及補助交通局辦理市區公車全面電動化，因廠商延期交貨，實際經費支出較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定賸餘253,208,420元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金11億3,230萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨增6億7,706萬餘元，期末現金及約當現金為18億937萬餘元。

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來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	762,436,000	1,046,131,117	—	1,046,131,117	283,695,117	37.21
徵收及依法分配收入	621,477,000	845,127,955	—	845,127,955	223,650,955	35.99
財 產 收 入	6,862,000	12,267,100	—	12,267,100	5,405,100	78.77
政 府 撥 入 收 入	134,097,000	187,600,764	—	187,600,764	53,503,764	39.90
其 他 收 入	—	1,135,298	—	1,135,298	1,135,298	--
基 金 用 途	933,587,000	792,922,697	—	792,922,697	- 140,664,303	- 15.07
移動污染源管制計畫	441,683,000	312,537,761	—	312,537,761	- 129,145,239	- 29.24
固定污染源管制計畫	215,254,000	212,390,619	—	212,390,619	- 2,863,381	- 1.33
逸散性污染源管制計畫	88,585,000	96,911,662	—	96,911,662	8,326,662	9.40
推動環境教育業務計畫	48,910,000	42,920,020	—	42,920,020	- 5,989,980	- 12.25
廢棄物清除處理計畫	648,000	574,968	—	574,968	- 73,032	- 11.27
推動水污染防治計畫	75,364,000	74,307,488	—	74,307,488	- 1,056,512	- 1.40
一般行政管理計畫	63,143,000	53,280,179	—	53,280,179	- 9,862,821	- 15.62
本期賸餘（短絀）	- 171,151,000	253,208,420	—	253,208,420	424,359,420	--
期 初 基 金 餘 額	1,389,782,000	1,564,780,982	—	1,564,780,982	174,998,982	12.59
期 末 基 金 餘 額	1,218,631,000	1,817,989,402	—	1,817,989,402	599,358,402	49.18

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 114 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	基金來源	基金用途	本 期 賸 餘 (短 絀)				期 初 基金餘額	期 末 基金餘額
			預 算 數	審 定 數	比 較 增 減			
					金 額	%		
桃園市空氣污染 防 制 基 金	826,908	674,668	- 261,666	152,240	413,906	--	806,493	958,733
桃園市一般廢棄物 清除處理基金	85,598	574	77,604	85,023	7,419	9.56	681,784	766,808
桃 園 市 環 境 教 育 基 金	58,448	42,920	9,551	15,528	5,977	62.59	76,302	91,831
桃園市水污染 防治基金	75,175	74,759	3,360	415	- 2,944	- 87.62	200	615

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餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	250,991,553
調 整 非 現 金 項 目	426,659,474
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	677,651,027
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 584,126
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 584,126
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	677,066,901
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,132,308,915
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,809,375,816

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。

桃園市環境保護基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,951,516,154	100.00	1,716,758,778	100.00	234,757,376	13.67
流動資產	1,882,546,732	96.47	1,645,572,489	95.85	236,974,243	14.40
現金	1,809,375,816	92.72	1,132,308,915	65.96	677,066,901	59.80
應收款項	60,322,227	3.09	498,642,679	29.05	- 438,320,452	- 87.90
預付款項	12,848,689	0.66	14,620,895	0.85	- 1,772,206	- 12.12
固定資產	68,969,022	3.53	71,185,889	4.15	- 2,216,867	- 3.11
房屋建築及設備	59,501,614	3.05	60,656,476	3.53	- 1,154,862	- 1.90
機械及設備	6,872,665	0.35	8,751,432	0.51	- 1,878,767	- 21.47
交通及運輸設備	2,395,254	0.12	1,661,812	0.10	733,442	44.14
雜項設備	199,489	0.01	116,169	0.01	83,320	71.72
其他資產	400	0.00	400	0.00	—	—
什項資產	400	0.00	400	0.00	—	—
合 計	1,951,516,154	100.00	1,716,758,778	100.00	234,757,376	13.67
負 債	64,557,730	3.31	80,791,907	4.71	- 16,234,177	- 20.09
流動負債	63,818,010	3.27	79,468,061	4.63	- 15,650,051	- 19.69
應付款項	63,818,010	3.27	79,468,061	4.63	- 15,650,051	- 19.69
其他負債	739,720	0.04	1,323,846	0.08	- 584,126	- 44.12
什項負債	739,720	0.04	1,323,846	0.08	- 584,126	- 44.12
淨 資 產	1,886,958,424	96.69	1,635,966,871	95.29	250,991,553	15.34
淨 資 產	1,886,958,424	96.69	1,635,966,871	95.29	250,991,553	15.34
淨 資 產	1,886,958,424	96.69	1,635,966,871	95.29	250,991,553	15.34
合 計	1,951,516,154	100.00	1,716,758,778	100.00	234,757,376	13.67

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 114 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桃園國際機場回饋金及航空噪音防制等事項。114 年度主要業務計畫 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A. 回饋金計畫 預計補助 3 億 8,971 萬餘元，實際為 3 億 4,990 萬餘元，較預計減少 3,981 萬餘元，約 10.22%，係依防制區內各區公所實際需求補助辦理專案性計畫較預計減少所致。

B. 航空噪音防制計畫 預計補助 4 億 3,443 萬餘元，實際為 3 億 8,499 萬餘元，較預計減少 4,943 萬餘元，約 11.38%，係依防制區內住戶實際申請案件覈實補助所致。

(2) 預算執行情形之審核

114 年度決算審核結果，審定本期賸餘 4 億 1,604 萬餘元，較預算賸餘 2 億 6,157 萬餘元，增加 1 億 5,447 萬餘元，約 59.06%，主要係依實際需求辦理航空噪音防制計畫及回饋金計畫，實支補助經費較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

114 年度決算經桃園市政府核定賸餘 416,049,791 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114 年度期初現金及約當現金 18 億 5,276 萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 5 億 257 萬餘元，期末現金及約當現金為 23 億 5,534 萬餘元。

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

桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	1,085,730,000	1,150,952,435	—	1,150,952,435	65,222,435	6.01
徵收及依法分配收入	548,250,000	572,544,514	—	572,544,514	24,294,514	4.43
財 產 收 入	3,000,000	14,176,885	—	14,176,885	11,176,885	372.56
其 他 收 入	534,480,000	564,231,036	—	564,231,036	29,751,036	5.57
基 金 用 途	824,157,000	734,902,644	—	734,902,644	- 89,254,356	- 10.83
回 饋 金 計 畫	389,719,000	349,904,374	—	349,904,374	- 39,814,626	- 10.22
航空噪音防制計畫	434,438,000	384,998,270	—	384,998,270	- 49,439,730	- 11.38
本期賸餘（短絀）	261,573,000	416,049,791	—	416,049,791	154,476,791	59.06
期 初 基 金 餘 額	1,736,187,000	2,064,561,021	—	2,064,561,021	328,374,021	18.91
期 末 基 金 餘 額	1,997,760,000	2,480,610,812	—	2,480,610,812	482,850,812	24.17

桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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）	428,323,535
調整非現金項目	73,483,436
業務活動之淨現金流入（流出）	501,806,971
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加短期債務及其他負債	770,700
籌資活動之淨現金流入（流出）	770,700
現金及約當現金之淨增（淨減）	502,577,671
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,852,769,978
期 末 現 金 及 約 當 現 金	2,355,347,649

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。

桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	2,517,064,888	100.00	2,079,258,870	100.00	437,806,018	21.06
流動資產	2,497,259,790	99.21	2,071,727,516	99.64	425,532,274	20.54
現金	2,355,347,649	93.58	1,852,769,978	89.11	502,577,671	27.13
應收款項	122,439,258	4.86	215,220,129	10.35	- 92,780,871	- 43.11
預付款項	19,472,883	0.77	3,737,409	0.18	15,735,474	421.03
固定資產	19,805,098	0.79	7,531,354	0.36	12,273,744	162.97
機械及設備	17,020,386	0.68	3,970,445	0.19	13,049,941	328.68
交通及運輸設備	1,121,284	0.04	1,413,565	0.07	- 292,281	- 20.68
雜項設備	1,663,428	0.07	2,147,344	0.10	- 483,916	- 22.54
合 計	2,517,064,888	100.00	2,079,258,870	100.00	437,806,018	21.06
負 債	16,648,978	0.66	7,166,495	0.34	9,482,483	132.32
流動負債	15,715,978	0.62	7,004,195	0.34	8,711,783	124.38
應付款項	15,715,978	0.62	7,004,195	0.34	8,711,783	124.38
其他負債	933,000	0.04	162,300	0.01	770,700	474.86
什項負債	933,000	0.04	162,300	0.01	770,700	474.86
淨 資 產	2,500,415,910	99.34	2,072,092,375	99.66	428,323,535	20.67
淨 資 產	2,500,415,910	99.34	2,072,092,375	99.66	428,323,535	20.67
淨 資 產	2,500,415,910	99.34	2,072,092,375	99.66	428,323,535	20.67
合 計	2,517,064,888	100.00	2,079,258,870	100.00	437,806,018	21.06

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。

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 114 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。114 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. 回饋金使用計畫 預計補助 1 億 4,945 萬餘元，實際為 1 億 5,512 萬餘元，較預計增加 566 萬餘元，約 3.79%，係補助垃圾焚化廠回饋區辦理公共設施服務事項，依實際需求超支併決算所致。

B. 建築及設備計畫 預計補助 50 萬元，實際為 38 萬餘元，較預計減少 11 萬餘元，約 23.20%，係依獲回饋設施之活動中心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

114 年度決算審核結果，審定本期賸餘 8,888 萬餘元，較預算賸餘 1 億 2,028 萬餘元，減少 3,139 萬餘元，約 26.10%，主要係垃圾焚化廠處理垃圾量較預計減少，按處理量計收之回饋金收入隨之減少所致。

（3）餘絀之審定

114 年度決算經桃園市政府核定賸餘 88,889,160 元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

114 年度期初現金及約當現金 2 億 3,318 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 1 億 465 萬餘元，期末現金及約當現金為 3 億 3,783 萬餘元。

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

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	270,237,000	244,394,197	—	244,394,197	- 25,842,803	- 9.56
財 產 收 入	1,300,000	2,172,103	—	2,172,103	872,103	67.08
政 府 撥 入 收 入	218,837,000	187,749,870	—	187,749,870	- 31,087,130	- 14.21
其 他 收 入	50,100,000	54,472,224	—	54,472,224	4,372,224	8.73
基 金 用 途	149,955,000	155,505,037	—	155,505,037	5,550,037	3.70
回 饋 金 使 用 計 畫	149,455,000	155,121,017	—	155,121,017	5,666,017	3.79
建 築 及 設 備 計 畫	500,000	384,020	—	384,020	- 115,980	- 23.20
本 期 賸 餘 (短 絀)	120,282,000	88,889,160	—	88,889,160	- 31,392,840	- 26.10
期 初 基 金 餘 額	346,746,000	344,463,832	—	344,463,832	- 2,282,168	- 0.66
期 末 基 金 餘 額	467,028,000	433,352,992	—	433,352,992	- 33,675,008	- 7.21

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	88,683,474
調 整 非 現 金 項 目	16,352,556
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	105,036,030
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	- 384,020
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 384,020
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	104,652,010
期 初 現 金 及 約 當 現 金	233,186,403
期 末 現 金 及 約 當 現 金	337,838,413

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。

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	434,120,243	100.00	350,068,949	100.00	84,051,294	24.01
流 動 資 產	433,352,992	99.82	349,096,012	99.72	84,256,980	24.14
現 金	337,838,413	77.82	233,186,403	66.61	104,652,010	44.88
應 收 款 項	20,941,303	4.82	20,620,059	5.89	321,244	1.56
預 付 款 項	74,573,276	17.18	95,289,550	27.22	- 20,716,274	- 21.74
固 定 資 產	767,251	0.18	972,937	0.28	- 205,686	- 21.14
機 械 及 設 備	634,458	0.15	800,168	0.23	- 165,710	- 20.71
雜 項 設 備	132,793	0.03	172,769	0.05	- 39,976	- 23.14
合 計	434,120,243	100.00	350,068,949	100.00	84,051,294	24.01
負 債	—	—	4,632,180	1.32	- 4,632,180	- 100.00
流 動 負 債	—	—	4,632,180	1.32	- 4,632,180	- 100.00
應 付 款 項	—	—	4,632,180	1.32	- 4,632,180	- 100.00
淨 資 產	434,120,243	100.00	345,436,769	98.68	88,683,474	25.67
淨 資 產	434,120,243	100.00	345,436,769	98.68	88,683,474	25.67
淨 資 產	434,120,243	100.00	345,436,769	98.68	88,683,474	25.67
合 計	434,120,243	100.00	350,068,949	100.00	84,051,294	24.01

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。

（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114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。114年度辦理警察人員安全計畫預計支用600萬元，實際支用585萬餘元，較預計數減少14萬餘元，約2.40%，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

114年度決算審核結果，審定本期短絀553萬餘元，較預算短絀566萬餘元，減少13萬餘元，約2.41%，主要係員警申請醫療濟助案件較預計減少所致。

（3）餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定短絀5,532,214元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金4,400萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減549萬餘元，期末現金及約當現金為3,850萬餘元。

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

桃園市警察人員安全基金來源用途及餘絀審定表

中華民國114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	331,000	323,533	—	323,533	- 7,467	- 2.26
財 產 收 入	331,000	323,533	—	323,533	- 7,467	- 2.26
基 金 用 途	6,000,000	5,855,747	—	5,855,747	- 144,253	- 2.40
警察人員安全計畫	6,000,000	5,855,747	—	5,855,747	- 144,253	- 2.40
本期賸餘（短絀）	- 5,669,000	- 5,532,214	—	- 5,532,214	136,786	- 2.41
期 初 基 金 餘 額	44,046,000	44,291,258	—	44,291,258	245,258	0.56
期 末 基 金 餘 額	38,377,000	38,759,044	—	38,759,044	382,044	1.00

桃園市警察人員安全基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	- 5,532,214
調整非現金項目	34,000
業務活動之淨現金流入（流出）	- 5,498,214
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 5,498,214
期初現金及約當現金	44,001,258
期末現金及約當現金	38,503,044

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，平衡表納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市警察人員安全基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	38,759,044	100.00	44,291,258	100.00	- 5,532,214	- 12.49
流動資產	38,759,044	100.00	44,291,258	100.00	- 5,532,214	- 12.49
現金	38,503,044	99.34	44,001,258	99.35	- 5,498,214	- 12.50
應收款項	256,000	0.66	290,000	0.65	- 34,000	- 11.72
合 計	38,759,044	100.00	44,291,258	100.00	- 5,532,214	- 12.49
淨 資 產	38,759,044	100.00	44,291,258	100.00	- 5,532,214	- 12.49
淨 資 產	38,759,044	100.00	44,291,258	100.00	- 5,532,214	- 12.49
淨 資 產	38,759,044	100.00	44,291,258	100.00	- 5,532,214	- 12.49
合 計	38,759,044	100.00	44,291,258	100.00	- 5,532,214	- 12.49

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114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。114年度預計辦理社政業務計畫12億7,507萬餘元，實際數13億1,308萬餘元，較預計增加3,801萬餘元，約2.98%，主要係辦理弱勢民眾關懷等各項福利及救助業務，依實際需求支用所致。

(2) 預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期短絀3億903萬餘元，較預算短絀5億5,306萬餘元，減少2億4,402萬餘元，主要係公益彩券盈餘分配收入較預計增加所致。

(3) 餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定短絀3億903萬餘元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金15億8,685萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減3億422萬餘元，期末現金及約當現金為12億8,262萬餘元。

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

桃園市公益彩券盈餘分配基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	733,238,000	1,014,355,945	—	1,014,355,945	281,117,945	38.34
徵收及依法分配收入	725,483,000	1,003,534,831	—	1,003,534,831	278,051,831	38.33
財 產 收 入	7,755,000	9,382,195	—	9,382,195	1,627,195	20.98
其 他 收 入	—	1,438,919	—	1,438,919	1,438,919	--
基 金 用 途	1,286,304,000	1,323,394,353	—	1,323,394,353	37,090,353	2.88
一般行政管理計畫	11,231,000	10,306,836	—	10,306,836	- 924,164	- 8.23
社 政 業 務	1,275,073,000	1,313,087,517	—	1,313,087,517	38,014,517	2.98
本期賸餘（短絀）	- 553,066,000	- 309,038,408	—	- 309,038,408	244,027,592	- 44.12
期 初 基 金 餘 額	564,908,000	1,471,905,987	—	1,471,905,987	906,997,987	160.56
期 末 基 金 餘 額	11,842,000	1,162,867,579	—	1,162,867,579	1,151,025,579	9,719.86

桃園市公益彩券盈餘分配基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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 ）	- 310,068,227
調 整 非 現 金 項 目	5,839,608
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 304,228,619
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 （ 淨 減 ）	- 304,228,619
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,586,851,080
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,282,622,461

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絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,304,335,354	100.00	1,626,887,932	100.00	- 322,552,578	- 19.83
流動資產	1,293,010,425	99.13	1,614,533,184	99.24	- 321,522,759	- 19.91
現金	1,282,622,461	98.34	1,586,851,080	97.54	- 304,228,619	- 19.17
應收款項	4,991,865	0.38	7,072,805	0.43	- 2,080,940	- 29.42
預付款項	5,396,099	0.41	20,609,299	1.27	- 15,213,200	- 73.82
固定資產	10,930,831	0.84	11,960,650	0.74	- 1,029,819	- 8.61
房屋建築及設備	10,774,247	0.83	11,128,753	0.68	- 354,506	- 3.19
機械及設備	37,612	0.00	85,597	0.01	- 47,985	- 56.06
交通及運輸設備	82,450	0.01	702,241	0.04	- 619,791	- 88.26
雜項設備	36,522	0.00	44,059	0.00	- 7,537	- 17.11
無形資產	328,098	0.03	328,098	0.02	—	—
無形資產	328,098	0.03	328,098	0.02	—	—
其他資產	66,000	0.01	66,000	0.00	—	—
什項資產	66,000	0.01	66,000	0.00	—	—
合 計	1,304,335,354	100.00	1,626,887,932	100.00	- 322,552,578	- 19.83
負 債	130,208,846	9.98	142,693,197	8.77	- 12,484,351	- 8.75
流動負債	130,138,846	9.98	142,623,197	8.77	- 12,484,351	- 8.75
應付款項	130,138,846	9.98	142,623,197	8.77	- 12,484,351	- 8.75
其他負債	70,000	0.01	70,000	0.00	—	—
什項負債	70,000	0.01	70,000	0.00	—	—
淨 資 產	1,174,126,508	90.02	1,484,194,735	91.23	- 310,068,227	- 20.89
淨 資 產	1,174,126,508	90.02	1,484,194,735	91.23	- 310,068,227	- 20.89
淨 資 產	1,174,126,508	90.02	1,484,194,735	91.23	- 310,068,227	- 20.89
合 計	1,304,335,354	100.00	1,626,887,932	100.00	- 322,552,578	- 19.83

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。

（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114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。114年度辦理水資源發展計畫預計支用1,635萬餘元，實際支用2,004萬餘元，較預計增加369萬餘元，約22.58%，主要係因辦理「桃園地區降雨容受力提升評估案」、「桃園市下水道雲端智慧管理系統（GIS）功能擴充及維護案」及「大型語言模型運用於水利專業知識輔助案」等案經費依實際需求支付較預計增加，並辦理超支併決算所致。

（2）預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期賸餘4,010萬餘元，較預算賸餘3,008萬餘元，增加1,001萬餘元，約33.30%，主要係再生水相關使用費、審查費及違規罰款等收入較預計增加所致。

（3）餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定賸餘40,102,797元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金為6,931萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增4,220萬餘元，期末現金及約當現金為1億1,152萬餘元。

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 114 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	46,440,000	60,152,773	—	60,152,773	13,712,773	29.53
徵收及依法分配收入	29,210,000	43,548,533	—	43,548,533	14,338,533	49.09
財 產 收 入	625,000	904,413	—	904,413	279,413	44.71
政 府 撥 入 收 入	16,605,000	15,699,827	—	15,699,827	- 905,173	- 5.45
基 金 用 途	16,356,000	20,049,976	—	20,049,976	3,693,976	22.58
水資源發展計畫	16,356,000	20,049,976	—	20,049,976	3,693,976	22.58
本期賸餘（短絀）	30,084,000	40,102,797	—	40,102,797	10,018,797	33.30
期 初 基 金 餘 額	41,475,000	71,388,322	—	71,388,322	29,913,322	72.12
期 末 基 金 餘 額	71,559,000	111,491,119	—	111,491,119	39,932,119	55.80

桃園市水資源發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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)	40,102,797
調 整 非 現 金 項 目	2,105,102
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	42,207,899
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	42,207,899
期 初 現 金 及 約 當 現 金	69,314,759
期 末 現 金 及 約 當 現 金	111,522,658

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，平衡表納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

桃園市水資源發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	111,522,658	100.00	71,398,031	100.00	40,124,627	56.20
流 動 資 產	111,522,658	100.00	71,398,031	100.00	40,124,627	56.20
現 金	111,522,658	100.00	69,314,759	97.08	42,207,899	60.89
應 收 款 項	—	—	2,083,272	2.92	- 2,083,272	- 100.00
合 計	111,522,658	100.00	71,398,031	100.00	40,124,627	56.20
負 債	31,539	0.03	9,709	0.01	21,830	224.84
流 動 負 債	31,539	0.03	9,709	0.01	21,830	224.84
應 付 款 項	31,539	0.03	9,709	0.01	21,830	224.84
淨 資 產	111,491,119	99.97	71,388,322	99.99	40,102,797	56.18
淨 資 產	111,491,119	99.97	71,388,322	99.99	40,102,797	56.18
淨 資 產	111,491,119	99.97	71,388,322	99.99	40,102,797	56.18
合 計	111,522,658	100.00	71,398,031	100.00	40,124,627	56.20

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114年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

（1）業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係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。114年度主要業務計畫2項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

A. 道路挖修管理及養護計畫 預計執行2億4,278萬餘元，實際為1億9,872萬餘元，較預計減少4,406萬餘元，約18.15%，係道路挖修工程部分派工案件未達付款條件，及擲節支用所致。

B. 建築及設備計畫 預計執行12億170萬元，實際為11億9,625萬餘元，較預計減少544萬餘元，約0.45%，係辦理專案性路面改善工程、道路坑洞改善及公共設施修繕業務，依實際損毀情形執行修復及改善作業，暨擲節支用所致。

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

（2）預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期賸餘4,112萬餘元，較預算賸餘3,320萬餘元，增加792萬餘元，主要係道路挖修工程部分派工案件未達付款條件，及擲節支出所致。

（3）餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定賸餘41,123,234元，經核尚無不合，予以照數審定。

（4）現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金為6億9,858萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增3,850萬餘元，期末現金及約當現金為7億3,708萬餘元。

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

桃園市道路基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	1,477,690,000	1,436,102,500	—	1,436,102,500	- 41,587,500	- 2.81
徵收及依法分配收入	405,000,000	375,978,141	—	375,978,141	- 29,021,859	- 7.17
財 產 收 入	3,500,000	5,018,367	—	5,018,367	1,518,367	43.38
政 府 撥 入 收 入	1,051,190,000	1,051,190,000	—	1,051,190,000	—	—
其 他 收 入	18,000,000	3,915,992	—	3,915,992	- 14,084,008	- 78.24
基 金 用 途	1,444,489,000	1,394,979,266	—	1,394,979,266	- 49,509,734	- 3.43
道路挖修管理及養護計畫	242,789,000	198,721,736	—	198,721,736	- 44,067,264	- 18.15
建 築 及 設 備 計 畫	1,201,700,000	1,196,257,530	—	1,196,257,530	- 5,442,470	- 0.45
本期賸餘（短絀）	33,201,000	41,123,234	—	41,123,234	7,922,234	23.86
期初基金餘額	721,031,000	673,596,339	—	673,596,339	- 47,434,661	- 6.58
期末基金餘額	754,232,000	714,719,573	—	714,719,573	- 39,512,427	- 5.24

桃園市道路基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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）	- 351,211,845
調整非現金項目	1,588,569,009
業務活動之淨現金流入（流出）	1,237,357,164
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 1,196,257,530
投資活動之淨現金流入（流出）	- 1,196,257,530
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
減少短期債務及其他負債	- 2,598,399
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 2,598,399
現金及約當現金之淨增（淨減）	38,501,235
期初現金及約當現金	698,583,446
期末現金及約當現金	737,084,681

註：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。

桃園市道路基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,355,513,762	100.00	1,709,324,006	100.00	- 353,810,244	- 20.70
流動資產	750,733,780	55.38	712,208,945	41.67	38,524,835	5.41
現金	737,084,681	54.38	698,583,446	40.87	38,501,235	5.51
應收款項	13,649,099	1.01	13,625,499	0.80	23,600	0.17
固定資產	604,779,982	44.62	997,115,061	58.33	- 392,335,079	- 39.35
土地	106,978,960	7.89	106,978,960	6.26	—	—
土地改良物	497,773,023	36.72	872,074,391	51.02	- 374,301,368	- 42.92
機械及設備	27,849	0.00	18,061,560	1.06	- 18,033,711	- 99.85
雜項設備	150	0.00	150	0.00	—	—
合 計	1,355,513,762	100.00	1,709,324,006	100.00	- 353,810,244	- 20.70
負 債	36,014,207	2.66	38,612,606	2.26	- 2,598,399	- 6.73
流動負債	3,000,000	0.22	3,000,000	0.18	—	—
預收款項	3,000,000	0.22	3,000,000	0.18	—	—
其他負債	33,014,207	2.44	35,612,606	2.08	- 2,598,399	- 7.30
什項負債	33,014,207	2.44	35,612,606	2.08	- 2,598,399	- 7.30
淨 資 產	1,319,499,555	97.34	1,670,711,400	97.74	- 351,211,845	- 21.02
淨 資 產	1,319,499,555	97.34	1,670,711,400	97.74	- 351,211,845	- 21.02
淨 資 產	1,319,499,555	97.34	1,670,711,400	97.74	- 351,211,845	- 21.02
合 計	1,355,513,762	100.00	1,709,324,006	100.00	- 353,810,244	- 20.70

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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114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。114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 預計支用 1 億 1,259 萬餘元，實際支用 1 億 544 萬餘元，較預計減少 714 萬餘元，約 6.35%，係辦理寬頻管道、客運園區共同管道及高鐵桃園站區共同管道修繕維護作業，依實際情形進行派工所致。

B. 建築及設備計畫 預計支用 30 萬餘元，實際支用 471 萬餘元，較預計增加 441 萬餘元，係辦理桃園市共同管道機電設備更新汰換工程（第二期），其 113 年度保留預算數於 114 年度執行所致。

(2) 預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期賸餘5,665萬餘元，較預算賸餘239萬餘元，增加5,426萬餘元，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工程服務收入較預計增加所致。

(3) 餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定賸餘56,652,050元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金3億2,521萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增6,787萬餘元，期末現金及約當現金為3億9,308萬餘元。

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

桃園市共同管道管理基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	115,286,000	166,808,965	—	166,808,965	51,522,965	44.69
徵收及依法分配收入	400,000	370,024	—	370,024	- 29,976	- 7.49
勞 務 收 入	40,063,000	81,036,545	—	81,036,545	40,973,545	102.27
財 產 收 入	220,000	2,869,449	—	2,869,449	2,649,449	1,204.30
政 府 撥 入 收 入	10,603,000	10,603,000	—	10,603,000	—	—
規 費 收 入	64,000,000	71,676,542	—	71,676,542	7,676,542	11.99
其 他 收 入	—	253,405	—	253,405	253,405	--
基 金 用 途	112,894,000	110,156,915	—	110,156,915	- 2,737,085	- 2.42
共同管道管理計畫	112,593,000	105,444,903	—	105,444,903	- 7,148,097	- 6.35
建築及設備計畫	301,000	4,712,012	—	4,712,012	4,411,012	1,465.45
本期賸餘（短絀）	2,392,000	56,652,050	—	56,652,050	54,260,050	2,268.40
期初基金餘額	260,508,000	299,192,281	—	299,192,281	38,684,281	14.85
期末基金餘額	262,900,000	355,844,331	—	355,844,331	92,944,331	35.35

註：本表建築及設備計畫決算審定數4,712,012元，包含以前年度保留數之執行數4,562,712元。

桃園市共同管道管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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 ）	43,965,105
調 整 非 現 金 項 目	26,065,466
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	70,030,571
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	- 4,712,012
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 4,712,012
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	2,553,673
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	2,553,673
現金及約當現金之淨增（淨減）	67,872,232
期 初 現 金 及 約 當 現 金	325,211,766
期 末 現 金 及 約 當 現 金	393,083,998

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。

桃園市共同管道管理基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	881,159,113	100.00	838,255,428	100.00	42,903,685	5.12
流動資產	398,647,116	45.24	343,056,486	40.93	55,590,630	16.20
現金	393,083,998	44.61	325,211,766	38.80	67,872,232	20.87
應收款項	—	—	12,281,602	1.47	- 12,281,602	- 100.00
預付款項	5,563,118	0.63	5,563,118	0.66	—	—
固定資產	482,511,997	54.76	495,198,942	59.07	- 12,686,945	- 2.56
土地改良物	477,322,596	54.17	489,952,222	58.45	- 12,629,626	- 2.58
房屋建築及設備	4,826,039	0.55	4,940,203	0.59	- 114,164	- 2.31
機械及設備	163,014	0.02	50,754	0.01	112,260	221.18
交通及運輸設備	67,502	0.01	80,888	0.01	- 13,386	- 16.55
雜項設備	132,846	0.02	174,875	0.02	- 42,029	- 24.03
合 計	881,159,113	100.00	838,255,428	100.00	42,903,685	5.12
負 債	42,802,785	4.86	43,864,205	5.23	- 1,061,420	- 2.42
流動負債	15,244,633	1.73	18,859,726	2.25	- 3,615,093	- 19.17
應付款項	1,200,000	0.14	2,800,000	0.33	- 1,600,000	- 57.14
預收款項	14,044,633	1.59	16,059,726	1.92	- 2,015,093	- 12.55
其他負債	27,558,152	3.13	25,004,479	2.98	2,553,673	10.21
什項負債	27,558,152	3.13	25,004,479	2.98	2,553,673	10.21
淨 資 產	838,356,328	95.14	794,391,223	94.77	43,965,105	5.53
淨 資 產	838,356,328	95.14	794,391,223	94.77	43,965,105	5.53
淨 資 產	838,356,328	95.14	794,391,223	94.77	43,965,105	5.53
合 計	881,159,113	100.00	838,255,428	100.00	42,903,685	5.12

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 5,390,965 元及 37,880,000 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 114 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理各項促進身心障礙者就業相關業務。114 年度預計支用 1 億 9,827 萬餘元辦理身心障礙者就業計畫，實際支用 1 億 8,070 萬餘元，較預計數減少 1,756 萬餘元，約 8.86%，主要係部分庇護工場專業人員異動未適時補足，實支專業人員人事費、督導費用等較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

114 年度決算審核結果，審定本期短絀 7,667 萬餘元，較預算短絀 7,626 萬餘元，增加 41 萬餘元，約 0.54%，主要係轄內機關（構）未足額進用身心障礙者之家數較預計減少，實收之差額補助費收入隨之減少所致。

(3) 餘絀之審定

114 年度決算經桃園市政府核定短絀 76,678,018 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114 年度期初現金及約當現金為 11 億 5,108 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨減 7,117 萬餘元，期末現金及約當現金為 10 億 7,990 萬餘元。

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

桃園市身心障礙者就業基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 114 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	136,370,000	117,266,152	—	117,266,152	- 19,103,848	- 14.01
徵收及依法分配收入	65,010,000	37,679,487	—	37,679,487	- 27,330,513	- 42.04
財 產 收 入	610,000	7,650,647	—	7,650,647	7,040,647	1,154.20
政 府 撥 入 收 入	70,700,000	68,052,883	—	68,052,883	- 2,647,117	- 3.74
其 他 收 入	50,000	3,883,135	—	3,883,135	3,833,135	7,666.27
基 金 用 途	212,637,000	193,944,170	—	193,944,170	- 18,692,830	- 8.79
身心障礙者就業計畫	198,275,000	180,709,964	—	180,709,964	- 17,565,036	- 8.86
一般行政管理計畫	14,112,000	13,216,356	—	13,216,356	- 895,644	- 6.35
建築及設備計畫	250,000	17,850	—	17,850	- 232,150	- 92.86
本期賸餘（短絀）	- 76,267,000	- 76,678,018	—	- 76,678,018	- 411,018	0.54
期 初 基 金 餘 額	1,118,673,000	1,117,073,785	—	1,117,073,785	- 1,599,215	- 0.14
期 末 基 金 餘 額	1,042,406,000	1,040,395,767	—	1,040,395,767	- 2,010,233	- 0.19

桃園市身心障礙者就業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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 ）	- 77,231,565
調 整 非 現 金 項 目	6,232,849
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 70,998,716
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	- 172,360
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）	- 172,360
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 （ 淨 減 ）	- 71,171,076
期 初 現 金 及 約 當 現 金	1,151,080,356
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,079,909,280

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。

桃園市身心障礙者就業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	1,086,225,644	100.00	1,156,908,997	100.00	- 70,683,353	- 6.11
流 動 資 產	1,083,648,209	99.76	1,153,932,525	99.74	- 70,284,316	- 6.09
現 金	1,079,909,280	99.42	1,151,080,356	99.50	- 71,171,076	- 6.18
應 收 款 項	3,738,929	0.34	2,852,169	0.25	886,760	31.09
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	634,982	0.06	634,982	0.05	—	—
長 期 貸 款	634,982	0.06	634,982	0.05	—	—
固 定 資 產	1,771,442	0.16	2,324,989	0.20	- 553,547	- 23.81
機 械 及 設 備	1,294,994	0.12	1,482,929	0.13	- 187,935	- 12.67
交 通 及 運 輸 設 備	34,162	0.00	68,767	0.01	- 34,605	- 50.32
雜 項 設 備	442,286	0.04	164,193	0.01	278,093	169.37
購 建 中 固 定 資 產	—	—	609,100	0.05	- 609,100	- 100.00
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	169,510	0.02	15,000	0.00	154,510	1,030.07
什 項 資 產	169,510	0.02	15,000	0.00	154,510	1,030.07
合 計	1,086,225,644	100.00	1,156,908,997	100.00	- 70,683,353	- 6.11
負 債	44,056,934	4.06	37,508,722	3.24	6,548,212	17.46
流 動 負 債	43,872,934	4.04	37,324,722	3.23	6,548,212	17.54
應 付 款 項	43,872,934	4.04	37,324,722	3.23	6,548,212	17.54
其 他 負 債	184,000	0.02	184,000	0.02	—	—
什 項 負 債	184,000	0.02	184,000	0.02	—	—
淨 資 產	1,042,168,710	95.94	1,119,400,275	96.76	- 77,231,565	- 6.90
淨 資 產	1,042,168,710	95.94	1,119,400,275	96.76	- 77,231,565	- 6.90
淨 資 產	1,042,168,710	95.94	1,119,400,275	96.76	- 77,231,565	- 6.90
合 計	1,086,225,644	100.00	1,156,908,997	100.00	- 70,683,353	- 6.11

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114年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理各項維護勞工權益相關業務。114年度預計支用3,221萬餘元辦理勞工權益補助計畫，實際支用2,804萬餘元，較預計數減少416萬餘元，約12.93%，主要係實際申請補助案較預計減少所致。

(2) 預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期賸餘253萬餘元，與預算短絀234萬元，相距488萬餘元，主要係實際申請勞工權益補助案較預計減少所致。

(3) 餘絀之審定

114年度決算經桃園市政府核定賸餘2,538,956元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金為948萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增282萬餘元，期末現金及約當現金為1,230萬餘元。

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 114 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	47,338,603	—	47,338,603	218,603	0.46
徵收及依法分配收入	—	1,200	—	1,200	1,200	--
財 產 收 入	20,000	147,674	—	147,674	127,674	638.37
政 府 撥 入 收 入	47,000,000	47,000,000	—	47,000,000	—	—
其 他 收 入	100,000	189,729	—	189,729	89,729	89.73
基 金 用 途	49,464,000	44,799,647	—	44,799,647	- 4,664,353	- 9.43
勞工權益補助計畫	32,215,000	28,049,771	—	28,049,771	- 4,165,229	- 12.93
一般行政管理計畫	17,249,000	16,749,876	—	16,749,876	- 499,124	- 2.89
本期賸餘（短絀）	- 2,344,000	2,538,956	—	2,538,956	4,882,956	--
期 初 基 金 餘 額	8,312,000	8,103,125	—	8,103,125	- 208,875	- 2.51
期 末 基 金 餘 額	5,968,000	10,642,081	—	10,642,081	4,674,081	78.32

桃園市勞工權益基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 (短 絀)	2,490,795
調 整 非 現 金 項 目	331,381
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	2,822,176
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	2,822,176
期 初 現 金 及 約 當 現 金	9,487,175
期 末 現 金 及 約 當 現 金	12,309,351

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。

桃園市勞工權益基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	12,406,566	100.00	9,632,551	100.00	2,774,015	28.80
流 動 資 產	12,309,351	99.22	9,487,175	98.49	2,822,176	29.75
現 金	12,309,351	99.22	9,487,175	98.49	2,822,176	29.75
固 定 資 產	97,215	0.78	145,376	1.51	- 48,161	- 33.13
機 械 及 設 備	93,331	0.75	137,968	1.43	- 44,637	- 32.35
交 通 及 運 輸 設 備	3,884	0.03	7,408	0.08	- 3,524	- 47.57
合 計	12,406,566	100.00	9,632,551	100.00	2,774,015	28.80
負 債	1,667,270	13.44	1,384,050	14.37	283,220	20.46
流 動 負 債	1,667,270	13.44	1,384,050	14.37	283,220	20.46
應 付 款 項	1,667,270	13.44	1,384,050	14.37	283,220	20.46
淨 資 產	10,739,296	86.56	8,248,501	85.63	2,490,795	30.20
淨 資 產	10,739,296	86.56	8,248,501	85.63	2,490,795	30.20
淨 資 產	10,739,296	86.56	8,248,501	85.63	2,490,795	30.20
合 計	12,406,566	100.00	9,632,551	100.00	2,774,015	28.80

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

(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114年度業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

(1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理建築物無障礙設備及設施改善與建置。114年度辦理建築物無障礙設備與設施改善計畫預計支用462萬餘元，實際支用458萬餘元，較預計減少3萬餘元，約0.69%，係依實際業務需求執行所致。

(2) 預算執行情形之審核

114年度決算審核結果，審定本期賸餘25萬餘元，與預算短絀79萬餘元，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

114年度決算經桃園市政府核定賸餘255,205元，經核尚無不合，予以照數審定。

(4) 現金流量之查核

114年度期初現金及約當現金965萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增25萬餘元，期末現金及約當現金為991萬餘元。

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 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決算審定數	審定數與預算數比較增減	
					金 額	%
基 金 來 源	3,831,000	4,845,167	—	4,845,167	1,014,167	26.47
徵收及依法分配收入	120,000	—	—	—	- 120,000	- 100.00
勞 務 收 入	1,445,000	2,508,000	—	2,508,000	1,063,000	73.56
財 產 收 入	6,000	77,167	—	77,167	71,167	1,186.12
政 府 撥 入 收 入	2,250,000	2,250,000	—	2,250,000	—	—
其 他 收 入	10,000	10,000	—	10,000	—	—
基 金 用 途	4,622,000	4,589,962	—	4,589,962	- 32,038	- 0.69
建築物無障礙設備與設施改善計畫	4,622,000	4,589,962	—	4,589,962	- 32,038	- 0.69
本期賸餘（短絀）	- 791,000	255,205	—	255,205	1,046,205	--
期 初 基 金 餘 額	8,615,000	9,656,764	—	9,656,764	1,041,764	12.09
期 末 基 金 餘 額	7,824,000	9,911,969	—	9,911,969	2,087,969	26.69

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 114 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）	220,218
調整非現金項目	34,987
業務活動之淨現金流入（流出）	255,205
現金及約當現金之淨增（淨減）	255,205
期初現金及約當現金	9,656,764
期末現金及約當現金	9,911,969

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。

桃園市建築物無障礙設備與設施改善基金餘絀審定後平衡表

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	11,144,219	100.00	10,924,001	100.00	220,218	2.02
流動資產	9,911,969	88.94	9,656,764	88.40	255,205	2.64
現金	9,911,969	88.94	9,656,764	88.40	255,205	2.64
固定資產	1,232,250	11.06	1,267,237	11.60	- 34,987	- 2.76
土地改良物	86,690	0.78	86,690	0.79	—	—
房屋建築及設備	1,145,366	10.28	1,180,353	10.81	- 34,987	- 2.96
機械及設備	194	0.00	194	0.00	—	—
合 計	11,144,219	100.00	10,924,001	100.00	220,218	2.02
淨 資 產	11,144,219	100.00	10,924,001	100.00	220,218	2.02
淨 資 產	11,144,219	100.00	10,924,001	100.00	220,218	2.02
淨 資 產	11,144,219	100.00	10,924,001	100.00	220,218	2.02
合 計	11,144,219	100.00	10,924,001	100.00	220,218	2.02

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

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 114 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	3,091,223,000	3,422,082,128	—	3,422,082,128	330,859,128	10.70
銷 貨 收 入	104,000	1,138,890	—	1,138,890	1,034,890	995.09
勞 務 收 入	2,800,127,000	3,107,105,464	—	3,107,105,464	306,978,464	10.96
其 他 營 業 收 入	290,992,000	313,837,774	—	313,837,774	22,845,774	7.85
營 業 成 本	2,712,208,000	2,504,750,401	—	2,504,750,401	- 207,457,599	- 7.65
銷 貨 成 本	90,000	764,307	—	764,307	674,307	749.23
勞 務 成 本	2,667,890,000	2,472,864,564	—	2,472,864,564	- 195,025,436	- 7.31
其 他 營 業 成 本	44,228,000	31,121,530	—	31,121,530	- 13,106,470	- 29.63
營業毛利（毛損）	379,015,000	917,331,727	—	917,331,727	538,316,727	142.03
營 業 費 用	289,903,000	270,397,899	—	270,397,899	- 19,505,101	- 6.73
業 務 費 用	7,646,000	5,874,019	—	5,874,019	- 1,771,981	- 23.18
管 理 費 用	282,257,000	264,523,880	—	264,523,880	- 17,733,120	- 6.28
營業利益（損失）	89,112,000	646,933,828	—	646,933,828	557,821,828	625.98
營 業 外 收 入	7,696,000	26,330,079	—	26,330,079	18,634,079	242.13
財 務 收 入	3,725,000	11,752,719	—	11,752,719	8,027,719	215.51
其 他 營 業 外 收 入	3,971,000	14,577,360	—	14,577,360	10,606,360	267.10
營 業 外 費 用	13,929,000	1,947,645	—	1,947,645	- 11,981,355	- 86.02
財 務 費 用	13,929,000	1,947,645	—	1,947,645	- 11,981,355	- 86.02
營業外利益（損失）	- 6,233,000	24,382,434	—	24,382,434	30,615,434	--
稅前淨利（淨損）	82,879,000	671,316,262	—	671,316,262	588,437,262	710.00
所得稅費用（利益）	258,000	630,953	—	630,953	372,953	144.56
本期淨利（淨損）	82,621,000	670,685,309	—	670,685,309	588,064,309	711.76

二、盈虧撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 114 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	164,581,000	753,104,651	753,104,651	588,523,651	357.59	—	—
本 期 淨 利	94,951,000	681,705,004	681,705,004	586,754,004	617.95	—	—
累 積 盈 餘	69,630,000	71,399,647	71,399,647	1,769,647	2.54	—	—
分 配 之 部	164,581,000	753,104,651	753,104,651	588,523,651	357.59	—	—
留存事業機關者	164,581,000	753,104,651	753,104,651	588,523,651	357.59	—	—
填 補 虧 損	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17	—	—
法 定 公 積	39,000	216,094	216,094	177,094	454.09	—	—
未 分 配 盈 餘	70,624,000	73,701,123	73,701,123	3,077,123	4.36	—	—
虧 損 之 部	3,953,406,000	3,239,541,937	3,239,541,937	- 713,864,063	- 18.06	—	—
本 期 淨 損	12,330,000	11,019,695	11,019,695	- 1,310,305	- 10.63	—	—
累 積 虧 損	3,941,076,000	3,228,522,242	3,228,522,242	- 712,553,758	- 18.08	—	—
填 補 之 部	3,953,406,000	3,239,541,937	3,239,541,937	- 713,864,063	- 18.06	—	—
事業機關負擔者	3,953,406,000	3,239,541,937	3,239,541,937	- 713,864,063	- 18.06	—	—
撥 用 盈 餘	93,918,000	679,187,434	679,187,434	585,269,434	623.17	—	—
待填補之虧損	3,859,488,000	2,560,354,503	2,560,354,503	- 1,299,133,497	- 33.66	—	—

三、盈虧撥補審定數額綜計表（基金別）

中華民國 114 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	681,705,004	71,399,647	753,104,651	679,187,434	216,094	73,701,123	753,104,651
市政府主管	681,705,004	71,399,647	753,104,651	679,187,434	216,094	73,701,123	753,104,651
桃園航空城股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—
桃園大眾捷運股份有限公司	679,187,434	—	679,187,434	679,187,434	—	—	679,187,434
桃園果菜市場股份有限公司	2,517,570	71,399,647	73,917,217	—	216,094	73,701,123	73,917,217

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	11,019,695	3,228,522,242	3,239,541,937	679,187,434	2,560,354,503	3,239,541,937
市政府主管	11,019,695	3,228,522,242	3,239,541,937	679,187,434	2,560,354,503	3,239,541,937
桃園航空城股份有限公司	11,019,695	170,036,700	181,056,395	—	181,056,395	181,056,395
桃園大眾捷運股份有限公司	—	3,058,485,542	3,058,485,542	679,187,434	2,379,298,108	3,058,485,542
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 114 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	643,359,977	682,117,321	- 38,757,344	1,030,398,071	- 684,148,871	- 385,006,544
市政府主管	643,359,977	682,117,321	- 38,757,344	1,030,398,071	- 684,148,871	- 385,006,544
桃園航空城股份有限公司	22,785,919	473,546,389	- 450,760,470	4,770,815	- 315,228,622	- 140,302,663
桃園大眾捷運股份有限公司	599,510,847	199,921,541	399,589,306	1,012,382,016	- 368,065,179	- 244,727,531
桃園果菜市場股份有限公司	21,063,211	8,649,391	12,413,820	13,245,240	- 855,070	23,650

註：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。

五、盈虧審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
營業活動之現金流量				
稅前淨利（淨損）	82,879,000	671,316,262	588,437,262	710.00
利息股利之調整	10,171,000	- 9,805,479	- 19,976,479	--
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	93,050,000	661,510,783	568,460,783	610.92
調整項目	16,312,000	360,474,786	344,162,786	2,109.87
未計利息股利之現金流入（流出）	109,362,000	1,021,985,569	912,623,569	834.50
收取利息	3,725,000	11,752,719	8,027,719	215.51
支付利息	- 13,896,000	- 3,069,476	10,826,524	- 77.91
支付所得稅	- 258,000	- 270,741	- 12,741	4.94
營業活動之淨現金流入（流出）	98,933,000	1,030,398,071	931,465,071	941.51
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）	126,000,000	- 465,000,000	- 591,000,000	--
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 73,814,000	- 110,157,720	- 36,343,720	49.24
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 143,571,000	- 108,991,151	34,579,849	- 24.09
投資活動之淨現金流入（流出）	- 91,385,000	- 684,148,871	- 592,763,871	648.64
籌資活動之現金流量				
短期債務淨增（淨減）	108,000,000	- 270,000,000	- 378,000,000	--
其他負債淨增（淨減）	- 83,000	27,588,392	27,671,392	--
減少長期負債	- 143,947,000	- 142,594,936	1,352,064	- 0.94
籌資活動之淨現金流入（流出）	- 36,030,000	- 385,006,544	- 348,976,544	968.57
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 28,482,000	- 38,757,344	- 10,275,344	36.08
期初現金及約當現金	229,135,000	682,117,321	452,982,321	197.69
期末現金及約當現金	200,653,000	643,359,977	442,706,977	220.63

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、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、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 114 年

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	9,425,368,950	100.00	8,632,555,898	100.00	792,813,052	9.18
流 動 資 產	1,586,785,687	16.84	1,175,247,558	13.61	411,538,129	35.02
現 金	643,359,977	6.83	682,117,321	7.90	- 38,757,344	- 5.68
流 動 金 融 資 產	527,500,000	5.60	62,500,000	0.72	465,000,000	744.00
應 收 款 項	66,258,314	0.70	70,152,107	0.81	- 3,893,793	- 5.55
本 期 所 得 稅 資 產	709,765	0.01	3,620,884	0.04	- 2,911,119	- 80.40
存 貨	341,792,794	3.63	349,814,077	4.05	- 8,021,283	- 2.29
預 付 款 項	7,163,687	0.08	7,040,610	0.08	123,077	1.75
短 期 墊 款	1,150	0.00	2,559	0.00	- 1,409	- 55.06
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	7,215,276,775	76.55	7,128,264,968	82.57	87,011,807	1.22
土 地	6,933,827,150	73.57	6,933,827,150	80.32	—	—
機 械 及 設 備	159,156,624	1.69	123,536,098	1.43	35,620,526	28.83
交 通 及 運 輸 設 備	28,494,815	0.30	23,014,224	0.27	5,480,591	23.81
什 項 設 備	9,782,610	0.10	7,558,711	0.09	2,223,899	29.42
租 賃 權 益 改 良	19,671,281	0.21	25,645,130	0.30	- 5,973,849	- 23.29
購 建 中 固 定 資 產	45,129,938	0.48	10,274,280	0.12	34,855,658	339.25
租 賃 資 產	19,214,357	0.20	4,409,375	0.05	14,804,982	335.76
投 資 性 不 動 產	247,747,872	2.63	—	—	247,747,872	--
投 資 性 不 動 產	247,747,872	2.63	—	—	247,747,872	--
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	177,100,960	1.88	71,392,765	0.83	105,708,195	148.07
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	177,100,960	1.88	71,392,765	0.83	105,708,195	148.07
其 他 資 產	198,457,656	2.11	257,650,607	2.98	- 59,192,951	- 22.97
遞 延 資 產	24,616,382	0.26	87,044,175	1.01	- 62,427,793	- 71.72
待 處 理 資 產	167,810,160	1.78	167,810,160	1.94	—	—
什 項 資 產	6,031,114	0.06	2,796,272	0.03	3,234,842	115.68
合 計	9,425,368,950	100.00	8,632,555,898	100.00	792,813,052	9.18

註：信託代理與保證之或有資產及或有負債，114 年底及 113 年底各有 127,237,555 元及 140,392,832 元。

負債綜計表(科目別)

12月31日

單位：新臺幣元

科 目	114年12月31日		113年12月31日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
負債	1,036,982,962	11.00	1,166,732,219	13.52	- 129,749,257	- 11.12
流動負債	698,671,966	7.41	803,692,990	9.31	- 105,021,024	- 13.07
短期債務	—	—	270,000,000	3.13	- 270,000,000	- 100.00
應付款項	667,936,227	7.09	508,403,469	5.89	159,532,758	31.38
本期所得稅負債	629,705	0.01	540,234	0.01	89,471	16.56
預收款項	30,106,034	0.32	24,749,287	0.29	5,356,747	21.64
長期負債	19,450,134	0.21	147,081,749	1.70	- 127,631,615	- 86.78
長期債務	19,450,134	0.21	147,081,749	1.70	- 127,631,615	- 86.78
其他負債	318,860,862	3.38	215,957,480	2.50	102,903,382	47.65
遞延負債	195,825,764	2.08	122,826,777	1.42	72,998,987	59.43
什項負債	123,035,098	1.31	93,130,703	1.08	29,904,395	32.11
權益	8,388,385,988	89.00	7,465,823,679	86.48	922,562,309	12.36
資本	10,867,016,410	115.30	10,615,139,410	122.97	251,877,000	2.37
資本	10,867,016,410	115.30	10,615,139,410	122.97	251,877,000	2.37
保留盈餘(或累積虧損)	- 2,478,630,422	- 26.30	- 3,149,315,731	- 36.48	670,685,309	- 21.30
已指撥保留盈餘	8,022,958	0.09	7,806,864	0.09	216,094	2.77
未指撥保留盈餘	73,701,123	0.78	71,399,647	0.83	2,301,476	3.22
累積虧損	- 2,560,354,503	- 27.16	- 3,228,522,242	- 37.40	668,167,739	- 20.70
合計	9,425,368,950	100.00	8,632,555,898	100.00	792,813,052	9.18

七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）

中華民國 114 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	9,425,368,950	7,698,390,784	1,631,578,798	95,399,368
流 動 資 產	1,586,785,687	346,995,729	1,155,909,854	83,880,104
現 金	643,359,977	22,785,919	599,510,847	21,063,211
流 動 金 融 資 產	527,500,000	315,000,000	150,000,000	62,500,000
應 收 款 項	66,258,314	8,541,297	57,717,017	—
本 期 所 得 稅 資 產	709,765	—	432,687	277,078
存 貨	341,792,794	—	341,752,979	39,815
預 付 款 項	7,163,687	668,513	6,495,174	—
短 期 墊 款	1,150	—	1,150	—
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	7,215,276,775	6,935,184,499	268,956,984	11,135,292
土 地	6,933,827,150	6,933,827,150	—	—
機 械 及 設 備	159,156,624	1,031,828	157,263,764	861,032
交 通 及 運 輸 設 備	28,494,815	7,164	28,086,079	401,572
什 項 設 備	9,782,610	227,211	9,467,889	87,510
租 賃 權 益 改 良	19,671,281	91,146	9,794,957	9,785,178
購 建 中 固 定 資 產	45,129,938	—	45,129,938	—
租 賃 資 產	19,214,357	—	19,214,357	—
投 資 性 不 動 產	247,747,872	247,747,872	—	—
投 資 性 不 動 產	247,747,872	247,747,872	—	—
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	177,100,960	—	176,721,988	378,972
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	177,100,960	—	176,721,988	378,972
其 他 資 產	198,457,656	168,462,684	29,989,972	5,000
遞 延 資 產	24,616,382	—	24,616,382	—
待 處 理 資 產	167,810,160	167,810,160	—	—
什 項 資 產	6,031,114	652,524	5,373,590	5,000
合 計	9,425,368,950	7,698,390,784	1,631,578,798	95,399,368

註：信託代理與保證之或有資產及或有負債，114 年底及 113 年底各有 127,237,555 元及 140,392,832 元。

七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）（續）

中華民國 114 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	1,036,982,962	13,430,769	1,010,876,906	12,675,287
流 動 負 債	698,671,966	11,138,496	675,463,899	12,069,571
應 付 款 項	667,936,227	11,138,496	645,357,865	11,439,866
本 期 所 得 稅 負 債	629,705	—	—	629,705
預 收 款 項	30,106,034	—	30,106,034	—
長 期 負 債	19,450,134	—	19,450,134	—
長 期 債 務	19,450,134	—	19,450,134	—
其 他 負 債	318,860,862	2,292,273	315,962,873	605,716
遞 延 負 債	195,825,764	—	195,825,764	—
什 項 負 債	123,035,098	2,292,273	120,137,109	605,716
權 益	8,388,385,988	7,684,960,015	620,701,892	82,724,081
資 本	10,867,016,410	7,866,016,410	3,000,000,000	1,000,000
資 本	10,867,016,410	7,866,016,410	3,000,000,000	1,000,000
保 留 盈 餘（或累積虧損）	- 2,478,630,422	- 181,056,395	- 2,379,298,108	81,724,081
已 指 撥 保 留 盈 餘	8,022,958	—	—	8,022,958
未 指 撥 保 留 盈 餘	73,701,123	—	—	73,701,123
累 積 虧 損	- 2,560,354,503	- 181,056,395	- 2,379,298,108	—
合 計	9,425,368,950	7,698,390,784	1,631,578,798	95,399,368

八、營運計畫執行情形明細表

中華民國 114 年度

基金名稱及 主要營運項目	單位	營運計畫			
		預計數	實際數	增減	%
市政府主管					
桃園航空城 股份有限公司					
不動產開發 及營運收入	元	15,247,000	15,419,039	172,039	1.13
區段徵收代辦 業務收入	元	44,200,000	15,561,578	- 28,638,422	- 64.79
桃園大眾捷運 股份有限公司					
客運收入	元	2,732,927,000	3,070,262,594	337,335,594	12.34
桃園果菜市場 股份有限公司					
青果收入	公斤	7,700,000	5,868,365	- 1,831,635	- 23.79
蔬菜收入	公斤	34,300,000	28,438,140	- 5,861,860	- 17.09

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 114 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	114年度 預算數	114年度 奉准先行 辦理數	合計		金額	%		
合計	13,895,725	145,445,000	10,210,000	169,550,725	136,116,996	- 33,433,729	- 19.72	33,117,158	19.53
市政府主管	13,895,725	145,445,000	10,210,000	169,550,725	136,116,996	- 33,433,729	- 19.72	33,117,158	19.53
桃園航空城 股份有限公司	—	240,000	—	240,000	228,622	- 11,378	- 4.74	—	—
一般建築及 設備計畫	—	240,000	—	240,000	228,622	- 11,378	- 4.74	—	—
桃園大眾捷運 股份有限公司	13,895,725	144,285,000	10,210,000	168,390,725	135,109,074	- 33,281,651	- 19.76	33,117,158	19.67
一般建築及 設備計畫	13,895,725	144,285,000	10,210,000	168,390,725	135,109,074	- 33,281,651	- 19.76	33,117,158	19.67
桃園果菜市場 股份有限公司	—	920,000	—	920,000	779,300	- 140,700	- 15.29	—	—
一般建築及 設備計畫	—	920,000	—	920,000	779,300	- 140,700	- 15.29	—	—

貳、非營業部分

一、作業基金

(一) 收支餘絀審定數額綜計表(科目別)

中華民國 114 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	23,172,028,000	34,402,372,477	—	34,402,372,477	11,230,344,477	48.47
勞 務 收 入	733,099,000	809,523,097	—	809,523,097	76,424,097	10.42
租 金 及 權 利 金 收 入	510,055,000	276,686,436	—	276,686,436	- 233,368,564	- 45.75
投 融 資 業 務 收 入	15,394,561,000	19,073,991,552	—	19,073,991,552	3,679,430,552	23.90
醫 療 收 入	231,448,000	268,052,821	—	268,052,821	36,604,821	15.82
徵收及依法分配收入	519,650,000	1,044,236,064	—	1,044,236,064	524,586,064	100.95
其 他 業 務 收 入	5,783,215,000	12,929,882,507	—	12,929,882,507	7,146,667,507	123.58
業 務 成 本 與 費 用	19,977,691,000	15,819,310,957	—	15,819,310,957	- 4,158,380,043	- 20.82
勞 務 成 本	40,330,000	35,727,849	—	35,727,849	- 4,602,151	- 11.41
投 融 資 業 務 成 本	15,460,425,000	12,129,599,361	—	12,129,599,361	- 3,330,825,639	- 21.54
醫 療 成 本	216,704,000	247,299,529	—	247,299,529	30,595,529	14.12
業 務 費 用	1,248,465,000	1,099,803,875	—	1,099,803,875	- 148,661,125	- 11.91
管 理 及 總 務 費 用	3,011,766,000	2,306,880,343	—	2,306,880,343	- 704,885,657	- 23.40
其 他 業 務 費 用	1,000	—	—	—	- 1,000	- 100.00
業 務 賸 餘 (短 絀)	3,194,337,000	18,583,061,520	—	18,583,061,520	15,388,724,520	481.75
業 務 外 收 入	151,804,000	463,601,572	—	463,601,572	311,797,572	205.39
財 務 收 入	117,226,000	346,406,097	—	346,406,097	229,180,097	195.50
其 他 業 務 外 收 入	34,578,000	117,195,475	—	117,195,475	82,617,475	238.93
業 務 外 費 用	263,000	183,693	—	183,693	- 79,307	- 30.15
其 他 業 務 外 費 用	263,000	183,693	—	183,693	- 79,307	- 30.15
業 務 外 賸 餘 (短 絀)	151,541,000	463,417,879	—	463,417,879	311,876,879	205.80
本 期 賸 餘 (短 絀)	3,345,878,000	19,046,479,399	—	19,046,479,399	15,700,601,399	469.25

(二) 餘絀撥補審定數額綜計表(項目別)

中華民國 114 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	53,007,376,000	81,355,094,739	—	81,355,094,739	28,347,718,739	53.48
本 期 賸 餘	3,345,878,000	19,046,479,399	—	19,046,479,399	15,700,601,399	469.25
前 期 未 分 配 賸 餘	49,661,498,000	62,308,615,340	—	62,308,615,340	12,647,117,340	25.47
分 配 之 部	10,454,650,000	6,759,112,808	—	6,759,112,808	- 3,695,537,192	- 35.35
解 繳 公 庫 淨 額	10,010,000,000	5,810,000,002	—	5,810,000,002	- 4,199,999,998	- 41.96
其 他 依 法 分 配 數	444,650,000	949,112,806	—	949,112,806	504,462,806	113.45
未 分 配 賸 餘	42,552,726,000	74,595,981,931	—	74,595,981,931	32,043,255,931	75.30

(三) 餘絀撥補審定數額綜計表(基金別)

中華民國 114 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 賸 餘	合 計	解 繳 公 庫 淨 額	其 他 依 法 分 配 數	合 計	未 分 配 賸 餘
合 計	19,046,479,399	62,308,615,340	81,355,094,739	5,810,000,002	949,112,806	6,759,112,808	74,595,981,931	
市政府主管	3,730,118	26,000,288	29,730,406	—	—	—	29,730,406	
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	3,730,118	26,000,288	29,730,406	—	—	—	29,730,406	
地政局主管	8,074,477,658	26,202,850,280	34,277,327,938	4,000,000,000	949,112,806	4,949,112,806	29,328,215,132	
桃園市土地重劃基金	1,668,861,061	6,476,134,670	8,144,995,731	—	949,112,806	949,112,806	7,195,882,925	
桃園市實施平均地權基金	6,405,616,597	19,726,715,610	26,132,332,207	4,000,000,000	—	4,000,000,000	22,132,332,207	
交通局主管	352,675,635	6,715,258,092	7,067,933,727	—	—	—	7,067,933,727	
桃園市停車場作業基金	352,675,635	6,715,258,092	7,067,933,727	—	—	—	7,067,933,727	
衛生局主管	21,252,325	88,931,571	110,183,896	10,000,002	—	10,000,002	100,183,894	
桃園市醫療作業基金	21,252,325	88,931,571	110,183,896	10,000,002	—	10,000,002	100,183,894	
經濟發展局主管	203,424,775	1,836,264,741	2,039,689,516	500,000,000	—	500,000,000	1,539,689,516	
桃園市產業發展基金	203,424,775	1,836,264,741	2,039,689,516	500,000,000	—	500,000,000	1,539,689,516	
都市發展局主管	8,478,923,415	19,973,432,921	28,452,356,336	1,300,000,000	—	1,300,000,000	27,152,356,336	
桃園市都市發展基金	8,215,221,527	19,234,285,475	27,449,507,002	1,300,000,000	—	1,300,000,000	26,149,507,002	
桃園市住宅基金	263,701,888	739,147,446	1,002,849,334	—	—	—	1,002,849,334	
捷運工程局主管	1,911,995,473	7,465,877,447	9,377,872,920	—	—	—	9,377,872,920	
桃園市軌道建設發展基金	1,911,995,473	7,465,877,447	9,377,872,920	—	—	—	9,377,872,920	

註：本表各作業基金 114 年度收入減除支出後均為賸餘。

(四) 餘絀審定後現金流量綜計表(項目別)

中華民國 114 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業 務 活 動 之 現 金 流 量				
本 期 賸 餘 (短 絀)	3,345,878,000	19,046,479,399	15,700,601,399	469.25
利 息 股 利 之 調 整	- 72,091,000	21,432,385	93,523,385	--
未計利息股利之本期賸餘(短絀)	3,273,787,000	19,067,911,784	15,794,124,784	482.44
調 整 項 目	16,143,934,000	13,420,312,008	- 2,723,621,992	- 16.87
未計利息股利之現金流入(流出)	19,417,721,000	32,488,223,792	13,070,502,792	67.31
收 取 利 息	117,226,000	346,406,097	229,180,097	195.50
支 付 利 息	- 45,135,000	- 367,838,482	- 322,703,482	714.97
業務活動之淨現金流入(流出)	19,489,812,000	32,466,791,407	12,976,979,407	66.58
投 資 活 動 之 現 金 流 量				
減少流動金融資產及短期貸墊款	—	480,000	480,000	--
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	38,484,000	134,347,867	95,863,867	249.10
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	202,715,049	202,715,049	--
減少無形資產及其他資產	—	778,653	778,653	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 18,847,377,000	- 16,024,603,154	2,822,773,846	- 14.98
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 12,831,871,000	- 12,867,927,872	- 36,056,872	0.28
增加無形資產及其他資產	- 475,543,000	- 11,780,216	463,762,784	- 97.52
其他投資活動之現金流出	—	- 55,351,072	- 55,351,072	--
投資活動之淨現金流入(流出)	- 32,116,307,000	- 28,621,340,745	3,494,966,255	- 10.88
籌 資 活 動 之 現 金 流 量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	5,913,727,054	5,913,727,054	--
增 加 長 期 負 債	64,807,739,000	33,001,941,000	- 31,805,798,000	- 49.08
增加基金、公積及填補短絀	4,157,672,000	4,000,371,630	- 157,300,370	- 3.78
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	- 77,178,000	- 53,909,001	23,268,999	- 30.15
減 少 長 期 負 債	- 55,866,733,000	- 29,977,860,322	25,888,872,678	- 46.34
賸 餘 分 配 款	- 10,454,650,000	- 6,759,112,808	3,695,537,192	- 35.35
籌資活動之淨現金流入(流出)	2,566,850,000	6,125,157,553	3,558,307,553	138.63
現金及約當現金之淨增(淨減)	- 10,059,645,000	9,970,608,215	20,030,253,215	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	42,630,754,000	37,089,884,157	- 5,540,869,843	- 13.00
期 末 現 金 及 約 當 現 金	32,571,109,000	47,060,492,372	14,489,383,372	44.49

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

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

(五) 餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	234,766,336,663	100.00	207,762,937,653	100.00	27,003,399,010	13.00
流動資產	54,575,080,209	23.25	44,530,218,465	21.43	10,044,861,744	22.56
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	77,352,999,547	32.95	72,959,185,716	35.12	4,393,813,831	6.02
不動產、廠房及設備	101,279,193,035	43.14	88,758,870,138	42.72	12,520,322,897	14.11
無形資產	1,299,682,388	0.55	1,301,405,441	0.63	- 1,723,053	- 0.13
其他資產	259,381,484	0.11	213,257,893	0.10	46,123,591	21.63
資產總額	234,766,336,663	100.00	207,762,937,653	100.00	27,003,399,010	13.00
負 債	115,042,879,886	49.00	104,354,236,101	50.23	10,688,643,785	10.24
流動負債	17,251,913,149	7.35	10,702,746,818	5.15	6,549,166,331	61.19
長期負債	96,515,600,062	41.11	93,238,468,943	44.88	3,277,131,119	3.51
其他負債	1,275,366,675	0.54	413,020,340	0.20	862,346,335	208.79
淨 值	119,723,456,777	51.00	103,408,701,552	49.77	16,314,755,225	15.78
基金	44,635,771,397	19.01	40,635,399,767	19.56	4,000,371,630	9.84
公積	616,950,574	0.26	589,933,570	0.28	27,017,004	4.58
累積餘絀	74,595,981,931	31.77	62,308,615,340	29.99	12,287,366,591	19.72
淨值其他項目	- 125,247,125	- 0.05	- 125,247,125	- 0.06	—	—
負債及淨值總額	234,766,336,663	100.00	207,762,937,653	100.00	27,003,399,010	13.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 15,734,577,579 元及 17,187,459,872 元。

2. 114 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 300,000,000 元，係桃園市產業發展基金負擔中小企業信用保證融資貸款專案（含火金姑專案）之保證責任。

(六) 餘絀審定後

中華民國 114 年

基 金 名 稱	資 產 總 額	流 動 資 產
合 計	234,766,336,663	54,575,080,209
市 政 府 主 管	148,309,629	57,072,269
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	148,309,629	57,072,269
地 政 局 主 管	99,307,836,805	22,397,114,640
桃 園 市 土 地 重 劃 基 金	7,473,312,306	4,266,905,994
桃 園 市 實 施 平 均 地 權 基 金	91,834,524,499	18,130,208,646
交 通 局 主 管	9,269,295,524	864,239,633
桃 園 市 停 車 場 作 業 基 金	9,269,295,524	864,239,633
衛 生 局 主 管	173,815,889	168,061,229
桃 園 市 醫 療 作 業 基 金	173,815,889	168,061,229
經 濟 發 展 局 主 管	1,693,510,743	1,395,857,118
桃 園 市 產 業 發 展 基 金	1,693,510,743	1,395,857,118
都 市 發 展 局 主 管	54,918,252,009	28,668,239,399
桃 園 市 都 市 發 展 基 金	27,111,825,653	26,892,213,409
桃 園 市 住 宅 基 金	27,806,426,356	1,776,025,990
捷 運 工 程 局 主 管	69,255,316,064	1,024,495,921
桃 園 市 軌 道 建 設 發 展 基 金	69,255,316,064	1,024,495,921

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 15,734,577,579 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 300,000,000 元，係桃園市產業發展基金負擔

平衡綜計表（基金別）

12 月 31 日

單位：新臺幣元

投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	不動產、廠房及設備	無形資產	其他資產
77,352,999,547	101,279,193,035	1,299,682,388	259,381,484
91,237,360	—	—	—
91,237,360	—	—	—
76,668,240,757	16,299,341	5,950,583	220,231,484
3,075,797,988	44,372	13,770	130,550,182
73,592,442,769	16,254,969	5,936,813	89,681,302
—	8,395,671,601	234,290	9,150,000
—	8,395,671,601	234,290	9,150,000
2,292,464	3,462,196	—	—
2,292,464	3,462,196	—	—
26,533,199	241,120,426	—	30,000,000
26,533,199	241,120,426	—	30,000,000
43,755,767	26,159,578,440	46,678,403	—
30,805,767	184,230,356	4,576,121	—
12,950,000	25,975,348,084	42,102,282	—
520,940,000	66,463,061,031	1,246,819,112	—
520,940,000	66,463,061,031	1,246,819,112	—

中小企業信用保證融資貸款專案（含火金姑專案）之保證責任。

(六) 餘絀審定後

中華民國 114 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	234,766,336,663	115,042,879,886	17,251,913,149	96,515,600,062
市 政 府 主 管	148,309,629	1,381	1,381	—
桃園市公教人員住宅貸款及急難貸款基金	148,309,629	1,381	1,381	—
地 政 局 主 管	99,307,836,805	69,487,790,175	16,251,228,371	53,208,210,247
桃 園 市 土 地 重 劃 基 金	7,473,312,306	277,429,381	277,429,381	—
桃 園 市 實 施 平 均 地 權 基 金	91,834,524,499	69,210,360,794	15,973,798,990	53,208,210,247
交 通 局 主 管	9,269,295,524	1,623,586,523	131,609,735	1,069,169,687
桃 園 市 停 車 場 作 業 基 金	9,269,295,524	1,623,586,523	131,609,735	1,069,169,687
衛 生 局 主 管	173,815,889	67,494,843	64,535,884	—
桃 園 市 醫 療 作 業 基 金	173,815,889	67,494,843	64,535,884	—
經 濟 發 展 局 主 管	1,693,510,743	58,794,532	41,006,589	—
桃 園 市 產 業 發 展 基 金	1,693,510,743	58,794,532	41,006,589	—
都 市 發 展 局 主 管	54,918,252,009	22,860,629,573	510,046,929	21,548,548,529
桃 園 市 都 市 發 展 基 金	27,111,825,653	932,954,031	206,460,782	—
桃 園 市 住 宅 基 金	27,806,426,356	21,927,675,542	303,586,147	21,548,548,529
捷 運 工 程 局 主 管	69,255,316,064	20,944,582,859	253,484,260	20,689,671,599
桃 園 市 軌 道 建 設 發 展 基 金	69,255,316,064	20,944,582,859	253,484,260	20,689,671,599

平衡綜計表（基金別）（續）

12月31日

單位：新臺幣元

其 他 負 債	淨 值 總 額	基 金	公 積	累 積 餘 絀	淨 值 其 他 項 目
1,275,366,675	119,723,456,777	44,635,771,397	616,950,574	74,595,981,931	- 125,247,125
—	148,308,248	118,577,842	—	29,730,406	—
—	148,308,248	118,577,842	—	29,730,406	—
28,351,557	29,820,046,630	491,831,498	—	29,328,215,132	—
—	7,195,882,925	—	—	7,195,882,925	—
28,351,557	22,624,163,705	491,831,498	—	22,132,332,207	—
422,807,101	7,645,709,001	10,000,000	567,775,274	7,067,933,727	—
422,807,101	7,645,709,001	10,000,000	567,775,274	7,067,933,727	—
2,958,959	106,321,046	6,137,152	—	100,183,894	—
2,958,959	106,321,046	6,137,152	—	100,183,894	—
17,787,943	1,634,716,211	50,000,000	40,662,280	1,539,689,516	4,364,415
17,787,943	1,634,716,211	50,000,000	40,662,280	1,539,689,516	4,364,415
802,034,115	32,057,622,436	5,026,364,620	8,513,020	27,152,356,336	- 129,611,540
726,493,249	26,178,871,622	29,364,620	—	26,149,507,002	—
75,540,866	5,878,750,814	4,997,000,000	8,513,020	1,002,849,334	- 129,611,540
1,427,000	48,310,733,205	38,932,860,285	—	9,377,872,920	—
1,427,000	48,310,733,205	38,932,860,285	—	9,377,872,920	—

二、特別收入基金

(一) 基金來源用途及餘絀審定數額綜計表 (科目別)

中華民國 114 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	60,182,790,000	61,517,976,132	—	61,517,976,132	1,335,186,132	2.22
基 金 用 途	63,148,996,000	62,036,107,271	—	62,036,107,271	- 1,112,888,729	- 1.76
本期賸餘 (短絀)	- 2,966,206,000	- 518,131,139	—	- 518,131,139	2,448,074,861	- 82.53
期 初 基 金 餘 額	19,121,136,000	22,217,494,328	—	22,217,494,328	3,096,358,328	16.19
期 末 基 金 餘 額	16,154,930,000	21,699,363,189	—	21,699,363,189	5,544,433,189	34.32

註：本表決算審定數，係包含 114 年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行數。

(二) 餘絀審定後現金流量綜計表 (項目別)

中華民國 114 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)	1,008,476,273
調 整 非 現 金 項 目	1,158,652,261
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	2,167,128,534
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	3,700,000
減 少 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產	1,908,456
增 加 固 定 資 產 、 遞 耗 資 產 、 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 1,754,673,543
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 1,749,065,087
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	1,220,150,017
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 1,275,262,495
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 (流 出)	- 55,112,478
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 (淨 減)	362,950,969
期 初 現 金 及 約 當 現 金	25,203,567,669
期 末 現 金 及 約 當 現 金	25,566,518,638

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。

(三) 餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 114 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	115,893,416,888	100.00	116,263,574,012	100.00	- 370,157,124	- 0.32
流動資產	29,357,104,324	25.33	31,441,838,945	27.04	- 2,084,734,621	- 6.63
長期貸墊款及準備金	25,604,583	0.02	32,773,553	0.03	- 7,168,970	- 21.87
固定資產	86,366,533,026	74.52	84,590,472,253	72.76	1,776,060,773	2.10
無形資產	143,537,086	0.12	197,950,902	0.17	- 54,413,816	- 27.49
其他資產	637,869	0.00	538,359	0.00	99,510	18.48
資產總額	115,893,416,888	100.00	116,263,574,012	100.00	- 370,157,124	- 0.32
負 債	7,683,983,587	6.63	9,257,656,529	7.96	- 1,573,672,942	- 17.00
流動負債	7,070,569,043	6.10	8,585,660,537	7.38	- 1,515,091,494	- 17.65
其他負債	613,414,544	0.53	671,995,992	0.58	- 58,581,448	- 8.72
淨 資 產	108,209,433,301	93.37	107,005,917,483	92.04	1,203,515,818	1.12
淨 資 產	108,209,433,301	93.37	107,005,917,483	92.04	1,203,515,818	1.12
負債及淨資產總額	115,893,416,888	100.00	116,263,574,012	100.00	- 370,157,124	- 0.32

註：1. 信託代理與保證資產（負債），114 年底及 113 年底各有 284,272,019 元及 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。

(四) 餘絀審定後

中華民國 114 年

基 金 名 稱	資 產 總 額	流 動 資 產
合 計	115,893,416,888	29,357,104,324
市 政 府 主 管	7,669,609	6,890,313
桃 園 市 有 線 廣 播 電 視 事 業 發 展 基 金	7,669,609	6,890,313
消 防 局 主 管	2,333,952	2,333,952
桃 園 市 消 防 人 員 安 全 基 金	2,333,952	2,333,952
教 育 局 主 管	103,635,015,225	18,293,297,550
桃 園 市 地 方 教 育 發 展 基 金	103,635,015,225	18,293,297,550
農 業 局 主 管	2,395,783,466	2,394,919,505
桃 園 市 農 業 發 展 基 金	2,395,783,466	2,394,919,505
衛 生 局 主 管	148,846,991	147,960,938
桃 園 市 食 品 安 全 保 護 基 金	148,846,991	147,960,938
環 境 保 護 局 主 管	4,902,701,285	4,813,159,514
桃 園 國 際 機 場 航 空 噪 音 防 制 費 及 回 饋 金 基 金	2,517,064,888	2,497,259,790
桃 園 市 區 域 垃 圾 處 理 廠 場 回 饋 金 基 金	434,120,243	433,352,992
桃 園 市 環 境 保 護 基 金	1,951,516,154	1,882,546,732
警 察 局 主 管	38,759,044	38,759,044
桃 園 市 警 察 人 員 安 全 基 金	38,759,044	38,759,044
社 會 局 主 管	1,304,335,354	1,293,010,425
桃 園 市 公 益 彩 券 盈 餘 分 配 基 金	1,304,335,354	1,293,010,425
水 務 局 主 管	111,522,658	111,522,658
桃 園 市 水 資 源 發 展 基 金	111,522,658	111,522,658
工 務 局 主 管	2,236,672,875	1,149,380,896
桃 園 市 道 路 基 金	1,355,513,762	750,733,780
桃 園 市 共 同 管 道 管 理 基 金	881,159,113	398,647,116
勞 動 局 主 管	1,098,632,210	1,095,957,560
桃 園 市 身 心 障 礙 者 就 業 基 金	1,086,225,644	1,083,648,209
桃 園 市 勞 工 權 益 基 金	12,406,566	12,309,351
都 市 發 展 局 主 管	11,144,219	9,911,969
桃 園 市 建 築 物 無 障 礙 設 備 與 設 施 改 善 基 金	11,144,219	9,911,969

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 284,272,019 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 及	期 準	貸 備	墊 款 金	固 定 資 產	無 形 資 產	其 他 資 產
			25,604,583	86,366,533,026	143,537,086	637,869
			—	779,296	—	—
			—	779,296	—	—
			—	—	—	—
			—	—	—	—
			24,969,601	85,174,246,506	142,099,609	401,959
			24,969,601	85,174,246,506	142,099,609	401,959
			—	628,570	235,391	—
			—	628,570	235,391	—
			—	13,566	872,487	—
			—	13,566	872,487	—
			—	89,541,371	—	400
			—	19,805,098	—	—
			—	767,251	—	—
			—	68,969,022	—	400
			—	—	—	—
			—	—	—	—
			—	10,930,831	328,098	66,000
			—	10,930,831	328,098	66,000
			—	—	—	—
			—	—	—	—
			—	1,087,291,979	—	—
			—	604,779,982	—	—
			—	482,511,997	—	—
			634,982	1,868,657	1,501	169,510
			634,982	1,771,442	1,501	169,510
			—	97,215	—	—
			—	1,232,250	—	—
			—	1,232,250	—	—

(四) 餘絀審定後

中華民國 114 年

基 金 名 稱	負 債 及 淨 資 產 總 額	負 債 總 額
合 計	115,893,416,888	7,683,983,587
市 政 府 主 管	7,669,609	—
桃 園 市 有 線 廣 播 電 視 事 業 發 展 基 金	7,669,609	—
消 防 局 主 管	2,333,952	—
桃 園 市 消 防 人 員 安 全 基 金	2,333,952	—
教 育 局 主 管	103,635,015,225	7,323,097,213
桃 園 市 地 方 教 育 發 展 基 金	103,635,015,225	7,323,097,213
農 業 局 主 管	2,395,783,466	22,736,428
桃 園 市 農 業 發 展 基 金	2,395,783,466	22,736,428
衛 生 局 主 管	148,846,991	2,161,657
桃 園 市 食 品 安 全 保 護 基 金	148,846,991	2,161,657
環 境 保 護 局 主 管	4,902,701,285	81,206,708
桃 園 國 際 機 場 航 空 噪 音 防 制 費 及 回 饋 金 基 金	2,517,064,888	16,648,978
桃 園 市 區 域 垃 圾 處 理 廠 場 回 饋 金 基 金	434,120,243	—
桃 園 市 環 境 保 護 基 金	1,951,516,154	64,557,730
警 察 局 主 管	38,759,044	—
桃 園 市 警 察 人 員 安 全 基 金	38,759,044	—
社 會 局 主 管	1,304,335,354	130,208,846
桃 園 市 公 益 彩 券 盈 餘 分 配 基 金	1,304,335,354	130,208,846
水 務 局 主 管	111,522,658	31,539
桃 園 市 水 資 源 發 展 基 金	111,522,658	31,539
工 務 局 主 管	2,236,672,875	78,816,992
桃 園 市 道 路 基 金	1,355,513,762	36,014,207
桃 園 市 共 同 管 道 管 理 基 金	881,159,113	42,802,785
勞 動 局 主 管	1,098,632,210	45,724,204
桃 園 市 身 心 障 礙 者 就 業 基 金	1,086,225,644	44,056,934
桃 園 市 勞 工 權 益 基 金	12,406,566	1,667,270
都 市 發 展 局 主 管	11,144,219	—
桃 園 市 建 築 物 無 障 礙 設 備 與 設 施 改 善 基 金	11,144,219	—

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
		7,070,569,043				613,414,544			108,209,433,301	
		—				—			7,669,609	
		—				—			7,669,609	
		—				—			2,333,952	
		—				—			2,333,952	
		6,772,181,748				550,915,465			96,311,918,012	
		6,772,181,748				550,915,465			96,311,918,012	
		22,736,428				—			2,373,047,038	
		22,736,428				—			2,373,047,038	
		2,161,657				—			146,685,334	
		2,161,657				—			146,685,334	
		79,533,988				1,672,720			4,821,494,577	
		15,715,978				933,000			2,500,415,910	
		—				—			434,120,243	
		63,818,010				739,720			1,886,958,424	
		—				—			38,759,044	
		—				—			38,759,044	
		130,138,846				70,000			1,174,126,508	
		130,138,846				70,000			1,174,126,508	
		31,539				—			111,491,119	
		31,539				—			111,491,119	
		18,244,633				60,572,359			2,157,855,883	
		3,000,000				33,014,207			1,319,499,555	
		15,244,633				27,558,152			838,356,328	
		45,540,204				184,000			1,052,908,006	
		43,872,934				184,000			1,042,168,710	
		1,667,270				—			10,739,296	
		—				—			11,144,219	
		—				—			11,144,219	

三、長期債務

中華民國

基金及借款項目	截至113年度 終了借款餘額	114年度舉借金額	114年度償還金額
長期債務轉列短期債務部分	—	—	—
長期債務部分	91,473,438,919	54,309,862,672	46,282,755,672
作業基金	91,473,438,919	54,309,862,672	46,282,755,672
桃園市實施平均地權基金	55,031,689,247	8,001,941,000	4,825,420,000
（一）A21 站區區段徵收開發案	2,125,420,000	—	2,125,420,000
（二）桃園航空城區段徵收開發計畫	48,016,069,247	7,690,000,000	—
（三）大溪埔頂營區區段徵收開發案	4,885,500,000	—	2,700,000,000
（四）大園都市計畫民生南路西側區段 徵收開發案	2,350,000	—	—
（五）大園都市計畫國際路南側區段徵 收開發案	2,350,000	—	—
（六）大溪行政園區區段徵收開發案	—	311,941,000	—
桃園市停車場作業基金	1,405,000,000	—	435,000,000
停車場興建計畫	1,405,000,000	—	435,000,000
桃園市住宅基金	20,736,749,672	24,307,921,672	23,722,335,672
興建社會住宅計畫	20,736,749,672	24,307,921,672	23,722,335,672
桃園市軌道建設發展基金	14,300,000,000	22,000,000,000	17,300,000,000
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	14,300,000,000	22,000,000,000	17,300,000,000

註：1. 長期債務轉列短期債務部分截至114年度終了借款餘額5,000,000,000元，係桃園市實施平均地權基金1年內到期長期負
2. 調整減少數係轉列流動負債數。

舉借與償還明細表

114 年度

單位：新臺幣元

114 年度調整數		截至 114 年度終了借款餘額	債務性質	
增	減		自償性債務	非自償性債務
5,000,000,000	—	5,000,000,000		
—	5,000,000,000	94,500,545,919		
—	5,000,000,000	94,500,545,919		
—	5,000,000,000	53,208,210,247		
—	—	—	✓	
—	5,000,000,000	50,706,069,247	✓	
—	—	2,185,500,000	✓	
—	—	2,350,000	✓	
—	—	2,350,000	✓	
—	—	311,941,000	✓	
—	—	970,000,000		
—	—	970,000,000	✓	
—	—	21,322,335,672		
—	—	21,322,335,672	✓	
—	—	19,000,000,000		
—	—	19,000,000,000	✓	

債轉列短期債務之數額。