

# 102 年度桃園縣總決算附屬單位決算及綜計表

## 總 說 明

### 壹、前言

本府為帶動本縣地方經濟繁榮，提供安全便捷之交通服務，提升教育文化、社會安全服務及環境品質，推動產業發展，提高城市競爭力等需要，歷年來均依據相關法規及預算法第 96 條準用第 4 條第 1 項第 2 款規定，循預算程序設置各類特種基金，以辦理相關業務。上述特種基金，本（102）年度經依以上規定並參酌中央政府歸類情形，共劃分為業權及政事基金 2 大類，其中業權基金除營業基金外，尚有作業基金 1 種，政事基金則包括特別收入基金 1 種。由於本縣總預算附屬單位預算及綜計表已依上述分類編製，故本縣總決算附屬單位決算及綜計表亦配合分為營業基金、作業基金、特別收入基金等 3 部分編製。至已結束繼續清理之基金，則於附錄表達，不與其他事業機構或基金綜計。

102 年度本府依據決算法等相關規定及配合年度預算改進之相關作業，賡續辦理附屬單位決算。101 年度本縣特種基金原有 26 個，本年度為配合桃園都會區大眾捷運系統綠線興建之需要，新增成立軌道建設發展基金；另勞工權益基金配合其基金性質之定位，自本年度起由作業基金改為特別收入基金，以上調整後，本年度本縣特種基金計有營業基金 2 個、作業基金 11 個及特別收入基金 14 個，合共 27 個特種基金。

以上 27 個特種基金，經依決算法第 31 條準用第 21 條規定，將其所編附屬單位決算，依首揭 3 種基金性質（即營業基金、作業基金、特別收入基金），分別予以彙案編成「102 年度桃園縣總決算附屬單位決算及綜計表」；至各附屬單位決算之分決算，計有 249 個，則以合併方式，併入所隸屬之附屬單位決算內。茲按基金概況、主要業務計畫執行情形、收支

損益（餘絀）狀況、盈虧（餘絀）撥補概況、現金流量情形、資產負債實況等 6 項，分別說明如下：

## 貳、基金概況

一、營業基金：供營業循環運用者，為營業基金，共有 2 個基金，包括：

（一）工商發展局主管：計有桃園航空城股份有限公司 1 個基金。

（二）交通局主管：計有桃園大眾捷運股份有限公司 1 個基金。

二、作業基金：凡經付出仍可收回，而非用於營業者，為作業基金，共有 11 個基金，包括：

（一）衛生局主管：計有桃園縣醫療藥品作業基金 1 個基金。

（二）警察局主管：計有桃園縣警察人員安全基金 1 個基金。

（三）消防局主管：計有桃園縣消防人員安全基金 1 個基金。

（四）地政局主管：計有桃園縣土地重劃基金及桃園縣實施平均地權基金等 2 個基金。

（五）城鄉發展局主管：計有桃園縣國民住宅管理維護基金及桃園縣都市更新基金等 2 個基金。

（六）桃園縣政府主管：計有桃園縣公教人員住宅貸款及急難貸款基金 1 個基金。

（七）工商發展局主管：計有桃園縣產業園區開發管理基金 1 個基金。

（八）交通局主管：計有桃園縣停車場作業基金及桃園縣軌道建設發展基金等 2 個基金。

三、特別收入基金：有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金，共有 14 個基金，包括：

（一）桃園縣政府主管：計有桃園縣有線廣播電視事業發展基金 1 個基金。

（二）工務局主管：計有桃園縣道路基金、桃園縣建築物無障礙設備與

設施改善基金及桃園縣共同管道管理基金等 3 個基金。

- (三) 社會局主管：計有桃園縣公益彩券盈餘分配基金 1 個基金。
- (四) 勞動及人力資源局主管：計有桃園縣身心障礙者就業基金、勞工權益基金等 2 個基金。
- (五) 農業發展局主管：計有桃園縣農業發展基金 1 個基金。
- (六) 環境保護局主管：計有桃園縣空氣污染防治基金、桃園縣一般廢棄物清除處理基金、桃園縣環境教育基金、桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金以及桃園縣區域垃圾處理廠場回饋金基金等 5 個基金。
- (七) 教育局主管：計有桃園縣地方教育發展基金 1 個基金；又其下設教育局、7 所高級中學、56 所國民中學、185 所國民小學等 249 個分基金。

## 參、主要業務計畫執行情形

### 一、營業基金

#### (一) 桃園航空城股份有限公司

營業資產租賃業務：金額 80 萬 1,827 元，較預算數 60 萬元，增加 33.64%，主要係北區綜合展示館出租，每月實際租金收入較預算數增加所致。

#### (二) 桃園大眾捷運股份有限公司

- 1、營業成本及費用：金額 2 億 1,903 萬 626 元，較預算數 6 億 9,522 萬 5,000 元，減少 68.50%，主要係因機場捷運線通車時程延後，相關經費暫緩執行所致。
- 2、固定資產建設改良擴充計畫：金額 1,292 萬 3,620 元，較可用預算數 9,481 萬 9,460 元(含 100、101 年度預算保留數 6,407 萬 8,460 元)，減少 86.37%，主要係因機場捷運線通車時程延後，

相關工程及器械設備購置暫緩執行所致。

## 二、作業基金

### (一) 桃園縣醫療藥品作業基金

門診醫療業務：服務 52 萬 9,036 人次，較預算數 56 萬 6,508 人次，減少 6.61%。

### (二) 桃園縣警察人員安全基金

1、死亡及傷殘慰問金：發放 129 人次，較預算 260 人次，減少 50.38%，主要係員警受傷慰問案件較預期減少所致。

2、傷殘醫療及健康檢查補助：核發 689 人次，較預算數 794 人次，減少 13.22%，主要係員警受傷請領醫療及健康檢查補助人次較預期減少所致。

### (三) 桃園縣消防人員安全基金

1、因公受傷慰問金：發放 30 人次，較預算 34 人次，減少 11.76%，主要係消防人員因公受傷慰問案件較預期減少所致。

2、健康檢查補助：核發 0 人次，較預算數 10 人次，減少 100%，主要係加強消防人員技能訓練及提昇消防救災裝備器材，故申請因執行搶救災害救護造成身體不適之健康檢查補助案件減少所致。

### (四) 桃園縣土地重劃基金

重劃區開發業務：金額 14 億 7,217 萬 7,469 元，較預算數 21 億 3,317 萬 1,000 元，減少 30.99%，主要係因觀音鄉草漯(二)市地重劃區部分工程未及於年度結束前完成驗收付款；大園果林市地重劃區都市計畫尚未審議通過，故影響後續地上物拆遷補償費發放時程等所致。

### (五) 桃園縣實施平均地權基金

區段徵收開發業務：金額 25 億 4,798 萬 3,748 元，較預算數 197

億 3,559 萬 5,000 元減少 87.09%，主要係 A10 站區區段徵收案徵收計畫書尚未核定通過，無法執行公告徵收作業；A20 站區、中壢運動公園區段徵收案都市計畫審議通過時程較晚，未及辦理補償費發放等作業；A21 站區、南崁文高區段徵收案都市計畫，刻提報內政部都市計畫委員會審議，致相關工程開發及補償費發放作業，未能依預期進度執行。

(六) 桃園縣國民住宅管理維護基金

國民住宅管理維護計畫：金額 13 萬 8,409 元，較預算數 29 萬 9,000 元，減少 53.71%，主要係未發生契約爭議、仲裁、訴訟及委聘律師出席辯論等案件，故相關經費未執行等所致。

(七) 桃園縣都市更新基金

都市更新計畫：金額 1,434 萬 388 元，較預算數 3,466 萬 5,000 元，減少 58.63%，主要係「老街溪整體整治計畫-中壢國小日式宿舍活化再生修護工程」配合業管單位變更施作標的物而修正計畫，影響後續工程進度；補助民間辦理「都市更新整建維護事業」實際申請補助案件數不如預期所致。

(八) 桃園縣公教人員住宅貸款及急難貸款基金

1、住宅貸款收回業務：金額 625 萬 2,643 元，較預算數 658 萬 2,000 元，減少 5.00%。

2、急難貸款業務：金額 60 萬元，較預算數 200 萬元，減少 70.00%，主要係市場融資管道增加，實際申辦人數不如預期所致。

(九) 桃園縣產業園區開發管理基金

1、桃園縣整體投資環境宣導：金額 876 萬 9,211 元，較預算數 545 萬元，增加 60.9%，主要係產業園區投資環境宣導行銷案件增加所致。

2、桃園縣招商形象廣告拍攝製作：金額 870 萬 711 元，較預算數

- 1,400 萬元，減少 37.85%，主要係觀光產業發展電視劇集製播案合約變更，仍有無法符合契約書及採購法規定等事項尚待協調處理，故未能依預期進度核撥餘款所致。
- 3、虛擬科技園區及數位桃園開發計畫：金額 58 萬 3,000 元，較預算數 100 萬元減少 41.7%，主要係網路商城採購案招標流標 2 次，發包作業延後，故相關經費未及執行所致。
  - 4、桃園縣報編未開發工業用地改善：金額 20 萬 7,574 元，較預算數 300 萬元，減少 93.08%，主要係四大報編未開發工業區區僅「新屋永安工業區」申請補助，且部分經費已由公所負擔，故實際執行不如預期所致。
  - 5、北台灣產業運籌中心推動計畫：金額 1,304 萬 3,800 元，較預算數 3,632 萬 2,000 元，減少 64.09%，主要係桃園縣區域計畫委託技術服務因配合中央區域計畫審查期程延後，故實際執行不如預期所致。
  - 6、工業區廠商連繫網絡建置計畫：金額 105 萬 9,255 元，較預算數 200 萬元，減少 47.04%，主要係原預計補助 4 家廠協會，僅 3 家申請補助，且依所申請補助計畫核實補助，故實際執行不如預期所致。
  - 7、縣開發工業區經營管理維護費：金額 1 億 1,025 萬 1,712 元，較預算數 7,315 萬 5,000 元，增加 50.71%，主要係大潭、桃科、環科工業區設施改善較預期增加所致。
  - 8、桃園航空城連外接軌計畫：金額 18 萬 5,334 元，較預算數 1,069 萬 4,000 元，減少 98.27%，主要係沙崙產業園區開發計畫尚未經內政部區域計畫委員會審查通過，故實際執行不如預期所致。
  - 9、桃園縣產業經濟發展活動：金額 599 萬 6,121 元，較預算數

563 萬元，增加 6.5%。

(十) 桃園縣停車場作業基金

- 1、路邊（外）停車委外開單計畫：金額 1 億 187 萬 933 元，較預算數 9,779 萬 3,341 元，增加 4.17%。
- 2、路邊停車費逾期未繳納催繳、舉發、公示郵資及委託作業：金額 1,711 萬 1,537 元，較預算數 2,010 萬 6,000 元，減少 14.89%，主要係委外辦理停車費逾期未繳納催繳等作業決標單價較低；以及加強宣導多元繳費管道，增加繳款便利性，故催繳款案件減少所致。
- 3、設置路邊（外）停車交通標誌標線工程：金額 722 萬 7,078 元，較預算數 600 萬元，增加 20.45%，主要係增設汽、機車停車格及路外停車場牌面之數量較預期增加所致。
- 4、路外停車資訊導引設施管理維護計畫：金額 228 萬 7,077 元，較預算數 350 萬元，減少 34.65%，主要係設施故障率低，實際維修費用減少所致。
- 5、路邊停車單委託超商及金融業者代收計畫：金額 3,870 萬 7,532 元，較預算數 4,223 萬 3,000 元，減少 8.35%。
- 6、路邊停車系統異地備援維護管理計畫：金額 320 萬元，較預算數 330 萬元，減少 3.03%。
- 7、補助蘆竹鄉公所辦理遊 2 停車場工程計畫：金額 200 萬元，較預算數 200 萬元，無增減。
- 8、都市地區閒置空地闢設停車空間獎助計畫：金額 11 萬 1,000 元，較預算數 200 萬元，減少 94.45%，主要係僅 3 家民間業者符合獎助資格提出申請，較預期低所致。
- 9、道路安全學術參訪、研習相關活動計畫：金額 99 萬 6,000 元，較預算數 100 萬 0,000 元，減少 0.40%。

- 10、配合縣府重大活動接駁車暨交通疏運計畫：金額 682 萬 3,800 元，較預算數 250 萬元，增加 72.95%，主要係 2013 年地景藝術節活動規模擴大，免費接駁車支出增加所致。
- 11、公有地方停車場興建計畫：金額 3,654 萬 7,305 元，較預算數 2 億 5,000 萬元，減少 85.38%，主要係綠一停車場變更地號，無法如期開工；以及新明國小停車場設計廠商修正細部設計，致工程期程延後。
- 12、路外停車場工程委託設計及監造計畫：金額 0 元，較預算 2,800 萬元，減少 100%，主要係桃園市公 24 地下停車場興建工程委託設計及監造服務案因採購招標爭議，經公共工程委員會函復說明後，撤銷原決標公告，致未能依預期進度執行。

#### (十) 桃園縣軌道建設發展基金

- 1、辦理航空城捷運線（綠線）細部設計及專案營建管理業務：金額 33 萬 8,075 元，較預算數 1 億 8,000 萬元，減少 1 億 7,966 萬 1,925 元，減少 99.81%，主要係「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」尚未經行政院核定，故未能依預期進度執行所致。
- 2、航空城捷運線（綠線）G07 桃園火車站共構新建工程委託代辦工程設計業務：金額 0 元，較預算數 1,345 萬元，減少 1,345 萬元，減少 100%，主要係「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」尚未經行政院核定，故計畫未執行。

### 三、特別收入基金

#### (一) 桃園縣有線廣播電視事業發展基金

有線廣播電視發展計畫：金額 927 萬 1,400 元，較預算數 1,311 萬 6,000 元，減少 384 萬 4,600 元，減少 29.31%，主要係辦理



有線廣播電視業務宣導及地方文化推廣宣導發包節餘款；私校與民間團體實際申請補助案件不如預期等所致。

## (二) 桃園縣道路基金

- 1、道路挖修管理及養護計畫：金額 3 億 3,329 萬 8,645 元，較預算數 4 億 7,518 萬 6,000 元，減少 29.85%，主要係縣(鄉)道路養護採購標餘款及道路附屬設施損壞情形不如預期等所致。
- 2、建築及設備計畫：金額 5 億 8,294 萬 715 元，較預算數 10 億 3,544 萬 7,717 元，減少 43.70%，主要係縣轄道路修復工程因自來水、電信等管線單位工程施作進度落後，而影響本工程施作進度，故執行較原預期落後。

## (三) 桃園縣建築物無障礙設備與設施改善基金

- 1、建築物無障礙設備與設施改善計畫：金額 251 萬 1,678 元，較預算數 328 萬 9,000 元，減少 23.63%，主要係建築物無障礙環境勘檢次數減少，致出席費執行數減少及補助身障團體辦理無障礙環境宣導件數不如預期等所致。
- 2、建築及設備計畫：金額 19 萬 3,745 元，較預算數 310 萬元，減少 93.75%，主要係因本縣轄內 5 校周邊人行道無障礙改善工程，會勘耗時且設計時間延誤，致未及於當年度完工驗收所致。

## (四) 桃園縣共同管道管理基金

- 1、寬頻管道維護工作：金額 826 萬 2,341 元，較預算數 1,046 萬 6,000 元，減少 21.06%，主要係寬頻管道損壞狀況未如預期，故維護修繕費較預期減少所致。
- 2、航空城共同管道維護工作：金額 247 萬 4,367 元，較預算數 477 萬 5,000 元，減少 48.18%，主要係航空城共同管道損壞狀況未如預期，故維護修繕費較預期減少所致。
- 3、高鐵桃園站區共同管道維護工作：金額 1,070 萬 2,842 元，較預

算數1,294萬4,000元，減少17.31%，主要係高鐵桃園站監控中心及共同管道土木、機電等損壞狀況未如預期，故維護修繕費較預期減少所致。

(五) 桃園縣公益彩券盈餘分配基金

社政業務：金額 12 億 6,014 萬 7,825 元，較預算數 13 億 9,131 萬元，減少 9.43%。

(六) 桃園縣身心障礙者就業基金

身心障礙者就業計畫：金額 7,928 萬 1,979 元，較預算數 1 億 747 萬 9,000 元，減少 26.23%，主要係民間團體及身心障礙者申請補助案件較預期減少及各項經費摺節支出等所致。

(七) 勞工權益基金

勞工權益補助計畫：金額 1,238 萬 1,749 元，較預算數 2,536 萬元，減少 51.29%，主要係職業災害、關廠歇業或重大勞資爭議等申請職災慰問金、訴訟律師費、裁判費及生活費等補助案件較預期減少所致。

(八) 桃園縣農業發展基金

農業發展計畫：金額 3,033 萬 5,598 元，較預算 3,214 萬 6,000 元，減少 5.63%，主要係補助各農業團體辦理農業推廣行銷及辦理本縣稻米品質競賽、參加全國十大經典好米競賽獎助參賽農友購置生產機具等較預估減少所致。

(九) 桃園縣空氣污染防制基金

1、移動污染源管制計畫：金額 1 億 2,566 萬 1,661 元，較預算數 1 億 2,747 萬 2,000 元，減少 1.42%。

2、固定污染源管制計畫：金額 1 億 8,919 萬 6,518 元，較預算數 1 億 9,163 萬 3,000 元，減少 1.27%。

3、逸散性污染源管制計畫：金額 7,615 萬 37 元，較預算數 8,305

萬 1,000 元，減少 8.31%。

(十) 桃園縣一般廢棄物清除處理基金

環境保護計畫：金額 5 億 3,599 萬 2,864 元，較預算數 6 億 5,530 萬 8,000 元，減少 18.21%，主要係攤提垃圾焚化廠建設費用，依實際處理垃圾總數量（公噸）支付，較預期減少所致。

(十一) 桃園縣環境教育基金

推動環境教育業務計畫：金額 5,388 萬 3,517 元，較預算數 6,017 萬 3,000 元，減少 10.45%，主要係因老街溪及南崁溪溪流生態環境變異調查暨在地環境教育深耕計畫，因招標多次流標，致期程落後，延至 103 年續辦，及各項經費掙節支出等所致。

(十二) 桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金

1、回饋金計畫：金額 2 億 6,618 萬 3,219 元，較預算數 2 億 8,366 萬 4,000 元，減少 6.16%。

2、航空噪音防制計畫：金額 1 億 7,484 萬 1,027 元，較預算數 3 億 3,020 萬 5,000 元，減少 47.05%，主要係噪音防制費補助計畫變更，故無法執行完成所致。

(十三) 桃園縣區域垃圾處理廠場回饋金基金

1、回饋金使用計畫：金額 1,220 萬 662 元，較預算數 5,148 萬 2,000 元，減少 76.3%，主要係因本縣中壢市回饋金管委會核銷進度較預期落後所致。

2、建築及設備計畫：金額 44 萬 6,285 元，較預算數 100 萬元，減少 55.37%，主要係因本縣垃圾焚化廠回饋設施活動中心各項設備視實際堪用情形辦理汰換更新，實際執行不如預期所致。

(十四) 桃園縣地方教育發展基金

1、高中及高職教育計畫：金額 10 億 2,808 萬 1,013 元，較可用預算數 10 億 3,901 萬元，減少 1.05%。

- 2、國民教育業務計畫：金額 191 億 7,418 萬 5,573 元，較可用預算數 195 億 9,064 萬 3,000 元，減少 2.13%。
- 3、學前教育計畫：金額 8 億 3,451 萬 7,030 元，較可用預算數 8 億 1,315 萬元，增加 2.63%。
- 4、特殊教育計畫：金額 1 億 2,856 萬 8,867 元，較可用預算數 1 億 1,758 萬元，增加 9.35%。
- 5、社會教育計畫：金額 1 億 1,596 萬 7,732 元，較可用預算數 9,952 萬 9,000 元，增加 16.52%，主要係擴大辦理管樂嘉年華及學生音樂比賽活動等所致。
- 6、體育及衛生教育計畫：金額 3 億 4,074 萬 6,958 元，較可用預算數 3 億 2,496 萬 1,000 元，減少 4.86%。
- 7、一般行政管理計畫：金額 41 億 4,649 萬 2,519 元，較可用預算數 45 億 9,218 萬 5,000 元，減少 9.71%。
- 8、建築及設備計畫：金額 15 億 3,918 萬 1,979 元，較可用預算數 25 億 9,941 萬 7,939 元，減少 40.79%，主要係因校園設施工程進度未如預期所致。

## 肆、收支損益（餘絀）狀況

### 一、營業基金

#### （一）營業損益

102 年度營業收支相抵後之營業損失如下：

- 1、營業收入共列 80 萬 1,827 元，較預算數 60 萬元，計增加 20 萬 1,827 元，約 33.64%。
- 2、營業成本共列 1 億 6,154 萬 8,044 元，較預算數 5 億 8,226 萬 9,000 元，計減少 4 億 2,072 萬 956 元，約 72.26%。
- 3、營業費用共列 6,915 萬 471 元，較預算數 1 億 3,501 萬元，計

減少 6,585 萬 9,529 元，約 48.78%。

4、營業收支相抵後，計列營業損失 2 億 2,989 萬 6,688 元，較預算數 7 億 1,667 萬 9,000 元，計減少 4 億 8,678 萬 2,312 元，約 67.92%。

## (二) 本期純損

102 年度總收支相抵後之純損如下：

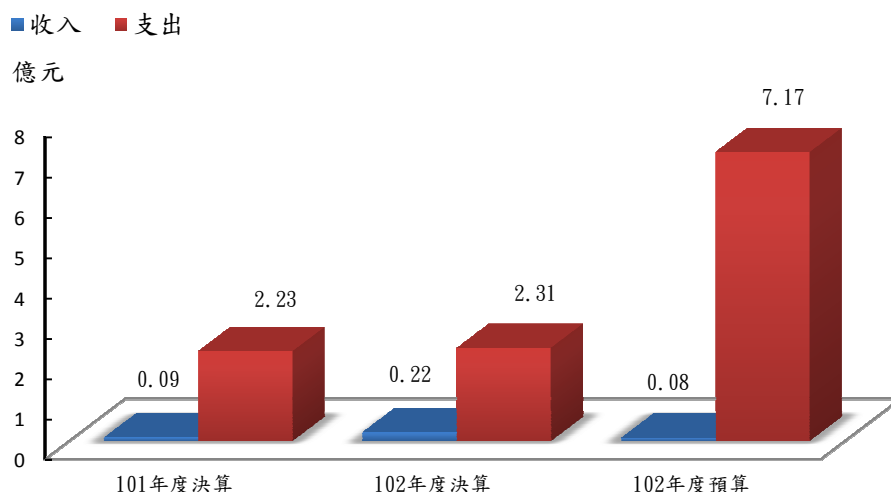
1、營業收入及營業外收入共列 2,188 萬 8,497 元，較預算數 812 萬 6,000 元，計增加 1,376 萬 2,497 元，約 169.36%。

2、營業成本、營業費用、營業外費用共列 2 億 3,071 萬 1,133 元，較預算數 7 億 1,731 萬 9,000 元，計減少 4 億 8,660 萬 7,867 元，約 67.84%。

3、營業總收支相抵後，為本期純損 2 億 882 萬 2,636 元，較預算數 7 億 919 萬 3,000 元，計減少 5 億 37 萬 364 元，約 70.55%，主要係桃園大眾捷運股份有限公司因機場捷運線通車時程延後，相關經費暫緩執行所致。

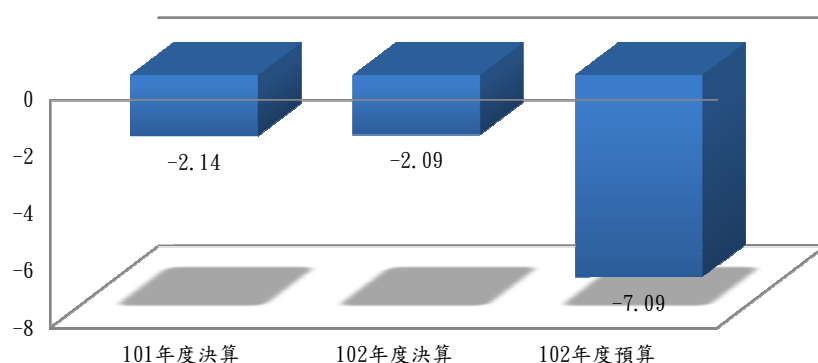
## 收 支 虧 損

### 營 業 收 支



## 虧 損

億元



## 二、作業基金

102 年度收支餘絀如下：

### (一) 收入部分

- 1、業務收入共列 15 億 8,674 萬 8,578 元，較預算數 55 億 8,143 萬 1,000 元，計減少 39 億 9,468 萬 2,422 元，約 71.57%。
- 2、業務外收入共列 4,598 萬 9,447 元，較預算數 2,880 萬 4,000 元，計增加 1,718 萬 5,447 元，約 59.66%。
- 3、業務收入及業務外收入共計 16 億 3,273 萬 8,025 元，較預算數 56 億 1,023 萬 5,000 元，計減少 39 億 7,749 萬 6,975 元，約 70.90%。

### (二) 支出部分

- 1、業務成本與費用共列 7 億 9,115 萬 7,154 元，較預算數 30 億 7,774 萬 7,000 元，計減少 22 億 8,658 萬 9,846 元，約 74.29%。
- 2、業務外費用共列 45 萬 2,700 元，較預算數 0 元，計增加 45 萬 2,700 元。
- 3、業務成本與費用及業務外費用共計 7 億 9,160 萬 9,854 元，較預算數 30 億 7,774 萬 7,000 元，計減少 22 億 8,613 萬 7,146

元，約 74.28%。

### (三) 賸餘部分

以上收支相抵後，計有賸餘 8 億 4,112 萬 8,171 元，較預算數 25 億 3,248 萬 8,000 元，計減少 16 億 9,135 萬 9,829 元，約 66.79%，主要係桃園縣實施平均地權基金辦理八德擴大都市計畫區及中路區段徵收開發案等抵價地標售，因都市計畫個案變更未完成或區段徵收開發工程、土地分配作業尚未辦竣等因素，未能依原訂期程辦理土地標售作業所致。

## 三、特別收入基金

102 年度基金來源、用途及餘絀如下：

### (一) 基金來源部分

本項共列 327 億 2,013 萬 534 元，較可用預算數 323 億 2,557 萬元，計增加 3 億 9,456 萬 534 元，約 1.22%。

### (二) 基金用途部分

本項共列 312 億 1,797 萬 7,258 元，較可用預算數 342 億 1,777 萬 7,656 元，計減少 29 億 9,980 萬 398 元，約 8.77%。

### (三) 賸餘部分

以上基金來源與用途相抵後，計有淨賸餘 15 億 215 萬 3,276 元，較可用預算短絀數 18 億 9,220 萬 7,717 元，反絀為餘，計相差 33 億 9,436 萬 993 元，主要係地方教育發展基金學校設施工程進度未如預期及用人費用節餘；道路基金辦理道路修復工程費實際執行數減少；公益彩券盈餘分配基金獲配盈餘收入增加；桃園國際機場航空噪音防制費及回饋金基金因噪音防制費補助計畫變更而延後執行等所致。

## 伍、盈虧（餘絀）撥補概況

### 一、盈（賸）餘分配

#### （一）營業基金

102 年度決算無基金產生盈餘情形（按原編預算亦無盈餘數）。

#### （二）作業基金

##### 1、可分配賸餘

102 年度 11 個作業基金決算中，計有桃園縣醫療藥品作業基金等 6 個基金獲有賸餘，合計本期賸餘 8 億 5,464 萬 6,001 元，連同前期未分配累積賸餘 83 億 9,172 萬 8,534 元，共有可分配賸餘為 92 億 4,637 萬 4,535 元。

##### 2、賸餘分配情形

###### （1）按分配程序分

A、填補累積短絀 1,350 萬 6,843 元，約占賸餘分配總額 0.15%，較預算數 7,351 萬 2,000 元，計減少 6,000 萬 5,157 元，約 81.63%，主要係桃園縣都市更新基金及桃園縣產業園區開發管理基金因工程執行進度落後或區域計畫審查期程延後等，故實際短絀數較預算數減少所致。

B、解繳縣庫淨額 37 億 3,731 萬 2,540 元，約占賸餘分配總額 40.42%，較預算數 57 億 4,471 萬 1,000 元，計減少 20 億 739 萬 8,460 元，約 34.94%，主要係因本年度本縣總預算歲入執行情形尚佳，資金調度需求相對減少，故桃園縣實施平均地權基金部分解繳縣庫數暫緩執行所致。

C、其他依法分配數 1 億 3,955 萬 1,670 元，約占賸餘分配總額 1.51%，較預算數 1 億 3,955 萬 3,000 元，計減少 1,330 元，約 0.00%。

D、未分配賸餘 53 億 5,600 萬 3,482 元，約占賸餘分配總額



57.93%，較預算數 49 億 1,738 萬 8,000 元，計增加 4 億 3,861 萬 5,482 元，約 8.92%。

(2) 按所得對象分

A、地方政府所得者 37 億 3,731 萬 2,540 元，約占賸餘分配總額 40.42%。

B、其他依法分配數 1 億 3,955 萬 1,670 元（桃園縣土地重劃基金依規定將重劃區之抵費地出售盈餘款半數撥付桃園縣實施平均地權基金），約占賸餘分配總額 1.51%

C、留存事業機關者（含填補累積短絀及未分配賸餘）53 億 6,951 萬 325 元，約占賸餘分配總額 58.07%。

## 二、累積虧損（短絀）填補

### （一）營業基金

102 年度決算桃園航空城股份有限公司及桃園大眾捷運股份有限公司等 2 個基金，共計發生虧損 2 億 882 萬 2,636 元，較預算數 7 億 919 萬 3,000 元，計減少 5 億 37 萬 364 元，連同前期待填補之虧損合共 2 億 9,182 萬 7,520 元，累積待填補之虧損計 5 億 65 萬 156 元，仍待以後年度填補。

### （二）作業基金

102 年度決算桃園縣警察人員安全基金、桃園縣國民住宅管理維護基金、桃園縣產業園區開發管理基金、桃園縣都市更新基金及桃園縣軌道建設發展基金等 5 個基金，共計發生短絀 1,351 萬 7,830 元，較預算數 2 億 6,696 萬 2,000 元，計減少 2 億 5,344 萬 4,170 元，扣除本年度撥用賸餘填補短絀 1,350 萬 6,843 元，其餘 1 萬 987 元，仍待以後年度填補。

## 陸、現金流量情形

## 一、現金及約當現金之流量

### (一) 營業基金

- 1、營業活動之淨現金流出 2 億 1,600 萬 8,821 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 2,383 萬 1,600 元，包括無形資產及其他資產淨增 1,158 萬 8,099 元、增加固定資產 1,224 萬 3,501 元。
- 3、融資活動之淨現金流入 6 億 5,282 萬 4,820 元，其中：
  - (1) 現金流入 6 億 5,310 萬元，係增加資本。
  - (2) 現金流出 27 萬 5,180 元，係減少其他負債。
- 4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 4 億 1,298 萬 4,399 元。

### (二) 作業基金

- 1、業務活動之淨現金流入 13 億 1,553 萬 5,356 元。
- 2、投資活動之淨現金流出 39 億 6,037 萬 1,740 元，其中：
  - (1) 現金流入 2 億 7,241 萬 5,362 元，係減少長期投資、長期應收款及準備金 2 億 7,196 萬 2,662 元、固定資產 45 萬 2,700 元。
  - (2) 現金流出 42 億 3,278 萬 7,102 元，包括增加長期投資、長期應收款、長期貸款 39 億 7,889 萬 8,369 元、固定資產 2 億 495 萬 950 元、無形資產及其他資產 4,893 萬 7,783 元。
- 3、融資活動之淨現金流出 7 億 3,686 萬 4,189 元，其中：
  - (1) 現金流入 35 億 6,205 萬 5,561 元，包括增加其他負債 272 萬 9,561 元、長期負債 32 億 5,932 萬 6,000 元、基金 3 億元。
  - (2) 現金流出 42 億 9,891 萬 9,750 元，包括減少其他負債 800 萬 5,540 元、長期負債 4 億 1,405 萬元、賸餘分配款 38 億 7,686 萬 4,210 元。

4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨減 33 億 8,170 萬 573 元。

### (三) 特別收入基金

1、業務活動之淨現金流入 21 億 3,754 萬 6,222 元。

2、其他活動之淨現金流入 4,685 萬 9,262 元，其中：

(1) 現金流入 5,431 萬 4,660 元，包括減少長期應收款 22 萬 2,928 元、增加短期債務及其他負債 5,409 萬 1,732 元。

(2) 現金流出 745 萬 5,398 元，包括增加其他資產 3 萬 4,942 元、減少其他負債 742 萬 456 元。

3、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 21 億 8,440 萬 5,484 元。

## 二、增加固定資產

### (一) 營業基金

102 年度固定資產建設改良擴充決算數 1,349 萬 4,953 元，較預算數 3,076 萬 1,000 元、以前年度保留數 6,407 萬 8,460 元及奉准先行辦理數 60 萬元，合計 9,543 萬 9,460 元，計減少 8,194 萬 4,507 元，約 85.86%。

### (二) 作業基金

102 年度固定資產建設改良擴充決算數 1 億 7,678 萬 2,271 元，較預算數 2 億 7,868 萬 2,000 元、以前年度保留數 1 億 8,134 萬 2,397 元及奉准先行辦理數 3,474 萬元，合計 4 億 9,476 萬 4,397 元，計減少 3 億 1,798 萬 2,126 元，約 64.27%。

## 三、長期債務舉借與償還

### (一) 營業基金

102 年度無舉借及償還長期債務情形（按原編預算數亦無長期債務舉借及償還數）。

### (二) 作業基金

102 年度舉借長期債務決算數 32 億 5,932 萬 6,000 元，較預算數 220 億 8,294 萬 4,000 元（含法定預算數 219 億 4,861 萬 8,000 元及奉准先行辦理數 1 億 3,432 萬 6,000 元），計減少 188 億 2,361 萬 8,000 元，約 85.24%；另償還長期債務決算數 4 億 1,405 萬元，較預算數 4 億 3,071 萬 7,000 元（含法定預算數 2 億 1,666 萬 7,000 元及奉准先行辦理數 2 億 1,405 萬元），計減少 1,666 萬 7,000 元，約 3.87%。

## 柒、資產負債實況

### 一、營業基金

資產總額 22 億 8,721 萬 2,107 元，較 101 年度決算數 18 億 4,712 萬 7,059 元，計增加 4 億 4,008 萬 5,048 元，約 23.83%。負債總額 4,085 萬 3 元，占負債及業主權益總額 1.79%，較 101 年度決算數 4,504 萬 2,319 元，計減少 419 萬 2,316 元，約 9.31%。業主權益 22 億 4,636 萬 2,104 元，占負債及業主權益總額 98.21%，較 101 年度決算數 18 億 208 萬 4,740 元，計增加 4 億 4,427 萬 7,364 元，約 24.65%。茲將資產、負債及業主權益之內容分別列述如下：

（一）資產總額 22 億 8,721 萬 2,107 元，包括：

- 1、流動資產 20 億 7,138 萬 6,734 元，占資產總額 90.56%。
- 2、固定資產 2 億 501 萬 3,166 元，占資產總額 8.96%。
- 3、無形資產 1,073 萬 6,207 元，占資產總額 0.47%。
- 4、其他資產 7 萬 6,000 元，占資產總額 0.01%。

（二）負債總額 4,085 萬 3 元，包括：

- 1、流動負債 3,895 萬 6,609 元，占負債及業主權益總額 1.70%。
- 2、其他負債 189 萬 3,394 元，占負債及業主權益總額 0.09%。

（三）業主權益 22 億 4,636 萬 2,104 元，包括：

- 1、資本27億4,701萬2,260元，占負債及業主權益總額120.10%。
- 2、累積虧損5億65萬156元，占負債及業主權益總額-21.89%。

## 二、作業基金

資產總額141億218萬4,780元，較101年度決算數140億3,671萬2,313元，計增加6,547萬2,467元，約0.47%。負債總額74億7,730萬8,010元，占負債及淨值總額53.02%，較101年度決算數46億7,609萬9,504元，計增加28億120萬8,506元，約59.90%。淨值總額66億2,487萬6,770元，占負債及淨值總額46.98%，較101年度決算數93億6,061萬2,809元，計減少27億3,573萬6,039元，約29.22%。茲將資產、負債及淨值總額之內容分別列述如下：

(一) 資產總額141億218萬4,780元，包括：

- 1、流動資產56億5,828萬3,805元，占資產總額40.12%。
- 2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金73億4,923萬7,702元，占資產總額52.11%。
- 3、固定資產5億5,225萬6,639元，占資產總額3.92%。
- 4、無形資產276萬6,138元，占資產總額0.02%。
- 5、其他資產5億3,964萬496元，占資產總額3.83%。

(二) 負債總額74億7,730萬8,010元，包括：

- 1、流動負債1億3,957萬5,829元，占負債及淨值總額0.99%。
- 2、長期負債68億6,832萬6,000元，占負債及淨值總額48.70%。
- 3、其他負債4億6,940萬6,181元，占負債及淨值總額3.33%。

(三) 淨值總額66億2,487萬6,770元，包括：

- 1、基金12億4,654萬6,492元，占負債及淨值總額8.84%。
- 2、公積2,233萬7,783元，占負債及淨值總額0.16%。
- 3、累積餘絀53億5,599萬2,495元，占負債及淨值總額37.98%。

## 三、特別收入基金

資產總額176億5,726萬6,542元，較101年度決算數147億3,459萬1,032元，計增加29億2,267萬5,510元，約19.84%。負債總額60億3,506萬3,599元，較101年度決算數46億1,454萬1,365元，計增加14億2,052萬2,234元，約30.78%。基金餘額116億2,220萬2,943元，較101年度決算數101億2,004萬9,667元，計增加15億215萬3,276元，約14.84%。茲將資產、負債及基金餘額之內容分別列述如下：

(一) 資產總額176億5,726萬6,542元，包括：

1、流動資產144億3,627萬1,129元，占資產總額81.76%。

2、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,233萬4,063元，占資產總額0.24%。

3、其他資產31億7,866萬1,350元，占資產總額18.00%。

(二) 負債總額60億3,506萬3,599元，包括：

1、流動負債25億3,243萬3,030元，占負債及基金餘額14.34%。

2、其他負債35億263萬569元，占負債及基金餘額19.84%。

(三) 基金餘額116億2,220萬2,943元，占負債及基金餘額65.82%。