

103 年度桃園縣總決算附屬單位決算及綜計表 (桃園市總決算附屬單位決算及綜計表)

總 說 明

壹、前言

本府為帶動本市地方經濟繁榮，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（103）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。由於本市總預算附屬單位預算及綜計表已依上述分類編製，故本市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。

103 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。102 年度本市特種基金原有 27 個，本年度國民住宅管理維護基金因本府經管之政府直接興建國民住宅社區皆已回歸公寓大廈管理機制並已領取管理維護基金，已無相關須執行事項，爰已於 102 年 12 月 31 日完成決算作業並結束該基金；另警察人員安全基金及消防人員安全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，本年度本市特種基金計有營業基金 2 個、作業基金 8 個及特別收入基金 16 個，合共 26 個特種基金。

以上 26 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「103 年度桃園縣（桃園市）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）經濟發展局(原工商發展局)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 8 個基金，包括：

（一）衛生局主管：計有桃園縣（桃園市）醫療作業基金 1 個基金。

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

（三）都市發展局(原城鄉發展局)主管：計有桃園縣（桃園市）都市更新基金 1 個基金。

（四）桃園市政府（原桃園縣政府）主管：計有桃園縣（桃園市）公教人員住宅貸款及急難貸款基金 1 個基金。

（五）經濟發展局(原工商發展局)主管：計有桃園縣（桃園市）產業園區開發管理基金 1 個基金。

（六）交通局主管：計有桃園縣（桃園市）停車場作業基金及桃園縣（桃園市）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 16 個基金，包括：

（一）桃園市政府（原桃園縣政府）主管：計有桃園縣（桃園市）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（桃園市）道路基金、桃園縣（桃園市）建築物無障礙設備與設施改善基金及桃園縣（桃園市）共同管道管理基金等 3 個基金。
- (三) 社會局主管：計有桃園縣（桃園市）公益彩券盈餘分配基金 1 個基金。
- (四) 勞動局(原勞動及人力資源局)主管：計有桃園縣（桃園市）身心障礙者就業基金、桃園縣（桃園市）勞工權益基金等 2 個基金。
- (五) 農業局（原農業發展局）主管：計有桃園縣（桃園市）農業發展基金 1 個基金。
- (六) 環境保護局主管：計有桃園縣（桃園市）空氣污染防治基金、桃園縣（桃園市）一般廢棄物清除處理基金、桃園縣（桃園市）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（桃園市）區域垃圾處理廠場回饋金基金等 5 個基金。
- (七) 警察局主管：計有桃園縣（桃園市）警察人員安全基金 1 個基金。
- (七) 消防局主管：計有桃園縣（桃園市）消防人員安全基金 1 個基金。
- (七) 教育局主管：計有桃園縣（桃園市）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、57 所國民中學、184 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 0 元，較預算數 144 萬元，減少 100.00 %，主要係北區綜合展示館因故終止合約出租，故無租金收入所致。

(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 4,326 萬 4,269 元，較預算數 2 億 1,540 萬 3,000 元，增加 12.93%，主要係為因應 104 年機場捷運線通車時程及試運轉計畫，於本年度先行進用並訓練專業人員，故相關費用增加所致。
- 2、固定資產建設改良擴充計畫：金額 1,990 萬 1,895 元，較可用預算數 7,451 萬 2,792 元(含以前年度預算保留數 7,317 萬 6,792 元)，減少 73.29%，主要係因配合機場捷運線通車時程，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(桃園市)醫療作業基金

門診醫療業務：服務 63 萬 5,442 人次，較預算數 58 萬 1,508 人次，增加 9.27%。

(二) 桃園縣(桃園市)土地重劃基金

重劃區開發業務：金額 3 億 3,577 萬 2,461 元，較預算數 11 億 5,757 萬 2,000 元，減少 70.99%，主要係辦理觀音鄉草漯(三)市地重劃因內政部核定重劃計畫書期程落後；八德大勇及大園果林等市地重劃區都市計畫尚未通過；觀音草漯(二)及桃園經國等市地重劃區因工程尚未驗收等所致。

(三) 桃園縣(桃園市)實施平均地權基金

區段徵收開發業務：金額 16 億 2,898 萬 6,204 元，較預算數 130 億 2,431 萬 7,000 元減少 87.49%，主要係因中路區段徵收開發案因一併徵收作業迄 103 年 12 月 24 日方獲內政部核准，故延後補償費發放作業；A20 站區、中壢運動公園等區段徵收案區段徵收範圍、抵價地比例尚未通過，無法執行公告徵收發價作業；桃園航空城區段徵收開發計畫等都市計畫審議時程較預定進度落後，

故無法執行區段徵收相關作業等所致。

(四) 桃園縣(桃園市)都市更新基金

都市更新計畫：金額 649 萬 8,960 元，較預算數 3,307 萬 6,000 元，減少 80.35%，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」改由本府文化局辦理，故停止執行相關預算；區域都市計畫委託規劃案須配合中央審查進度，尚未結案付款；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。

(五) 桃園縣(桃園市)公教人員住宅貸款及急難貸款基金

- 1、投融資業務收入：金額 496 萬 585 元，較預算數 520 萬元，減少 4.60%。
- 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。

(六) 桃園縣(桃園市)產業園區開發管理基金

- 1、桃園縣整體投資環境宣導：金額 882 萬 1,372 元，較預算數 700 萬元，增加 26.02%，主要係增加辦理升格願景論壇及國際綠色產品展—桃園形象館展館等委託服務案所致。
- 2、虛擬科技園區及數位桃園開發計畫：金額 108 萬 6,700 元，較預算數 100 萬元，增加 8.67%。
- 3、桃園形象工圈發展計畫：金額 1,000 萬元，較預算數 2,000 萬元，減少 50.00%，主要係交通號誌工程依需求核實辦理，故實際執行不如預期所致
- 4、桃園縣報編未開發工業用地改善：金額 0 元，較預算數 300 萬元，減少 100.00%，主要係四大報編未開發工業區均未向中央申請補助，故本府相對配合補助款未使用所致。
- 5、北台灣產業運籌中心推動計畫：金額 1,375 萬 9,473 元，較預

算數 1,490 萬元，減少 7.65%。

- 6、工業區廠商連繫網絡建置計畫：金額 137 萬 3,601 元，較預算數 200 萬元，減少 31.32%，主要係依 4 家廠協會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 6,802 萬 6,648 元，較預算數 7,736 萬 5,000 元，減少 12.07%，主要係大潭、桃科、環科工業區依需求核實辦理設施改善，故實際執行不如預期所致。
- 8、桃園縣產業經濟發展活動：金額 485 萬 6,677 元，較預算數 400 萬元，增加 21.42%，主要係增加辦理第六屆政府服務品質「產業蛻變，魅力無限」活動所致。

(七) 桃園縣 (桃園市) 停車場作業基金

- 1、路邊 (外) 停車委外開單計畫：金額 9,166 萬 4,475 元，較預算數 1 億 700 萬 8,000 元，減少 14.34%。
- 2、路邊停車費逾期未繳納催繳作業：金額 150 萬 6,496 元，較預算數 200 萬 8,000 元，減少 24.98%，主要係 103 年 7 月實施二階段催繳作業，致催繳單量減少所致。
- 3、設置路邊 (外) 停車交通標誌標線工程：金額 722 萬 7,855 元，較預算數 1,200 萬元，減少 39.77%，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減少所致。
- 4、路外停車資訊導引設施管理維護計畫：金額 369 萬 2,941 元，較預算數 500 萬元，減少 26.14%，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 3,796 萬 8,600 元，較預算數 4,487 萬元，減少 15.38%。
- 6、都市地區閒置空地闢設停車空間獎助計畫：金額 49 萬 5,000

元，較預算數 200 萬元，減少 75.25%，主要係僅 4 家民間業者符合獎助資格提出申請，較預期低所致。

- 7、道路安全學術參訪、研習相關活動計畫：金額 78 萬 9,660 元，較預算數 170 萬元，減少 53.55%，主要係實際辦理場次(2 場)因業務繁忙，較原先規劃(3 場)少所致。
- 8、配合縣府重大活動接駁車暨交通疏運計畫：金額 349 萬 650 元，較預算數 200 萬元，增加 74.53%，主要係 2014 年地景藝術節活動規模擴大，免費接駁車支出增加所致。
- 9、公有地方停車場興建計畫：金額 3 億 8,227 萬 2,323 元，較預算數 6 億 5,345 萬 2,695 元，減少 58.50%，主要係綠一停車場 103 年底尚未完成驗收，無法如期付款；新明國小停車場因工程建照取得較晚，致延誤後續相關作業；以及公 24 地下停車場興建工程因尚未完成用地徵收，無法如期開工。
- 10、路外停車場工程委託設計及監造計畫：金額 0 元，較預算 1,000 萬元，減少 100%，主要係經國重劃區停車場工程改以 BOT 方式推動，惟因該地區目前尚未開發，本案尚無法執行。

(八) 桃園縣(桃園市)軌道建設發展基金

- 1、桃園捷運系統航空城捷運線(綠線)工程：金額 18 萬 250 元，較預算數 3 億 7,723 萬元，減少 99.95%，主要係因本案之綜合規劃報告至 103 年底尚未獲行政院核定，致無法如期進行後續相關作業。
- 2、綠線 G01 站延伸至大溪龍潭地區及中壢火車站之可行性研究：金額 0 元，較預算 2,400 萬元，減少 100.00%，因本案經評估應俟捷運綠線核定後再行辦理，爰本年度暫不執行。

三、特別收入基金

(一) 桃園縣(桃園市)有線廣播電視事業發展基金

有線廣播電視發展計畫：金額 925 萬 7,436 元，較預算數 1,267 萬 7,000 元，減少 341 萬 9,564 元，減少 26.97%，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（桃園市）道路基金

- 1、道路挖修管理及養護計畫：金額 3 億 3,762 萬 6,531 元，較預算數 6 億 8,760 萬 8,000 元，減少 50.90%，主要係道路養護作業驗收須配合專業機構出具報告時程，致未能辦理竣工驗收，故執行未如預期。
- 2、建築及設備計畫：金額 10 億 2,933 萬 5,746 元，較預算數 11 億 1,150 萬元，減少 7.39%。

(三) 桃園縣（桃園市）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 261 萬 2,844 元，較預算數 295 萬元，減少 11.43%，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所致。
- 2、建築及設備計畫：金額 233 萬 5,209 元，較預算數 300 萬元，減少 22.16%，主要係因「虎頭山公園無障礙設施改善工程」發包時程較晚，致未及於當年度完工驗收所致。

(四) 桃園縣（桃園市）共同管道管理基金

- 1、寬頻管道維護工作：金額 907 萬 7,326 元，較預算數 1,076 萬 6,000 元，減少 15.69%，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 290 萬 2,520 元，較預算數 477 萬 5,000 元，減少 39.21%，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 5,942 元，較預

算數1,274萬4,000元，減少15.99%，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(桃園市)公益彩券盈餘分配基金

社政業務：金額13億2,109萬1,102元，較預算數14億1,695萬1,000元，減少6.77%。

(六) 桃園縣(桃園市)身心障礙者就業基金

身心障礙者就業計畫：金額8,645萬7,556元，較預算數9,266萬5,000元，減少6.70%。

(七) 桃園縣(桃園市)勞工權益基金

勞工權益補助計畫：金額2,222萬2,006元，較預算數4,444萬5,000元，減少50.00%，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(桃園市)農業發展基金

農業發展計畫：金額2,783萬1,053元，較預算3,374萬9,000元，減少17.54%，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(桃園市)空氣污染防制基金

1、移動污染源管制計畫：金額9,642萬252元，較預算數9,577萬8,000元，增加0.67%。

2、固定污染源管制計畫：金額2億894萬279元，較預算數2億2,950萬9,000元，減少8.96%。

3、逸散性污染源管制計畫：金額6,667萬4,834元，較預算數8,045萬2,000元，減少17.12%，主係因應升格直轄市各公

所不及納入預算，故本年採代收代付方式撥付獎勵金，需至 104 年度方可完成轉正作業。

(十) 桃園縣（桃園市）一般廢棄物清除處理基金

環境保護計畫：金額 5 億 3,723 萬 3,642 元，較預算數 5 億 3,800 萬 9,000 元，減少 0.14%。

建築及設備計畫：金額 5,931 萬 3,000 元，較預算數 3,500 萬元，增加 69.47%，主係因環保署補助款採納入預算方式辦理，並依實際業務需求購置設備所致。

(十一) 桃園縣（桃園市）環境教育基金

推動環境教育業務計畫：金額 5,064 萬 7,845 元，較預算數 5,702 萬 9,000 元，減少 11.19%，主要係各項經費摺節支出等所致。

(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 6,878 萬 2,452 元，較預算數 2 億 8,078 萬 4,000 元，減少 4.27%。

2、航空噪音防制計畫：金額 9 億 9,888 萬 755 元，較預算數 7 億 6,434 萬 9,000 元，增加 30.68%，主要係因配合本府政策，提高航空噪音防制區內住戶補助標準所致。

(十三) 桃園縣（桃園市）區域垃圾處理廠場回饋金基金

1、回饋金使用計畫：金額 2,614 萬 674 元，較預算數 1,432 萬 7,000 元，增加 82.46%，主要係因本市各回饋金管委會積極辦理回饋金使用計畫，加強核銷工作，致辦理進度超過預期所致。

2、建築及設備計畫：金額 61 萬 8,202 元，較預算數 70 萬元，減少 11.69%，主要係因本市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 (桃園市) 警察人員安全基金

警察人員安全計畫：金額 410 萬 6,638 元，較預算數 530 萬元，減少 22.52%，主要係員警受傷慰問及請領醫療健康檢查補助等案件較預期減少所致。

(十五) 桃園縣 (桃園市) 消防人員安全基金

消防人員安全計畫：金額 7 萬 8,950 元，較預算數 21 萬 8,000 元，減少 63.78%，主要係消防人員受傷慰問及請領健康檢查補助等案件較預期減少所致。

(十六) 桃園縣 (桃園市) 地方教育發展基金

- 1、高中及高職教育計畫：金額 11 億 3,766 萬 6,488 元，較可用預算數 12 億 96 萬 1,000 元，減少 5.27%。
- 2、國民教育業務計畫：金額 197 億 700 萬 1,611 元，較可用預算數 209 億 6,031 萬 1,000 元，減少 5.98%。
- 3、學前教育計畫：金額 7 億 1,616 萬 6,862 元，較可用預算數 7 億 3,150 萬 5,000 元，減少 2.10%。
- 4、特殊教育計畫：金額 1 億 5,830 萬 8,735 元，較可用預算數 1 億 4,983 萬 6,000 元，增加 5.65%。
- 5、社會教育計畫：金額 1 億 591 萬 461 元，較可用預算數 1 億 573 萬 4,000 元，增加 0.17%。
- 6、體育及衛生教育計畫：金額 6 億 688 萬 5,378 元，較可用預算數 5 億 2,331 萬 3,000 元，增加 15.97%，主要係因支應 102 學年度下學期高級中等以下學校學生及幼兒園團體保險費補助款所致。
- 7、一般行政管理計畫：金額 43 億 1,080 萬 1,850 元，較可用預算數 49 億 8,845 萬 4,000 元，減少 13.58%，主要係因擲節開支。

- 8、建築及設備計畫：金額 20 億 3,489 萬 6,311 元，較可用預算數 37 億 2,993 萬 1,537 元，減少 45.44%，主要係因中央核定補助款短少及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

103 年度營業收支相抵後之營業損失如下：

- 1、營業收入共列 0 元，較預算數 144 萬元，計減少 144 萬元。
- 2、營業成本共列 1 億 6,251 萬 2,844 元，較預算數 1 億 3,763 萬元，計增加 2,488 萬 2,844 元，約 18.08%。
- 3、營業費用共列 1 億 185 萬 2,446 元，較預算數 1 億 462 萬 3,000 元，計減少 277 萬 554 元，約 2.65%。
- 4、營業收支相抵後，計列營業損失 2 億 6,436 萬 5,290 元，較預算損失數 2 億 4,081 萬 3,000 元，計增加 2,355 萬 2,290 元，約 9.78%。

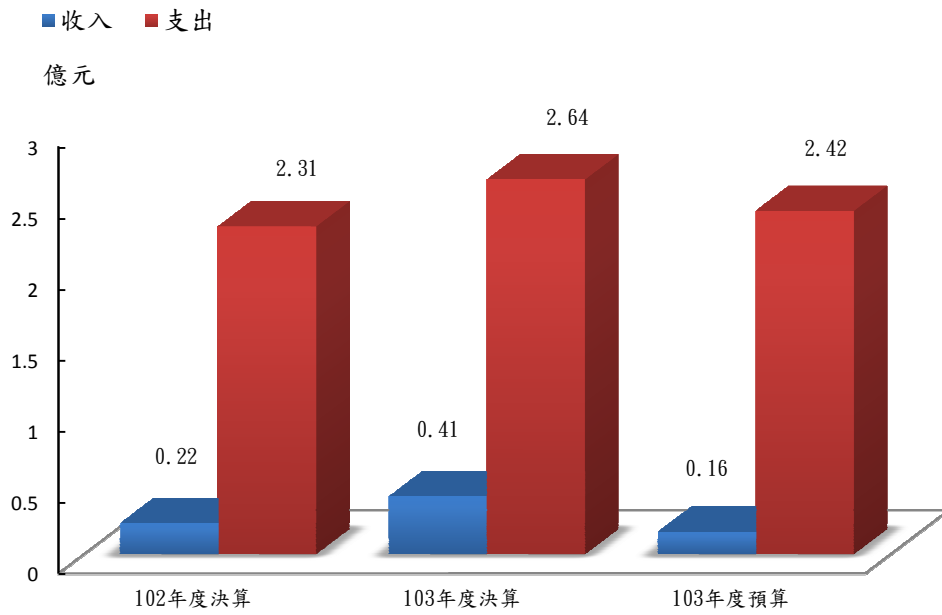
（二）本期純損

103 年度總收支相抵後之純損如下：

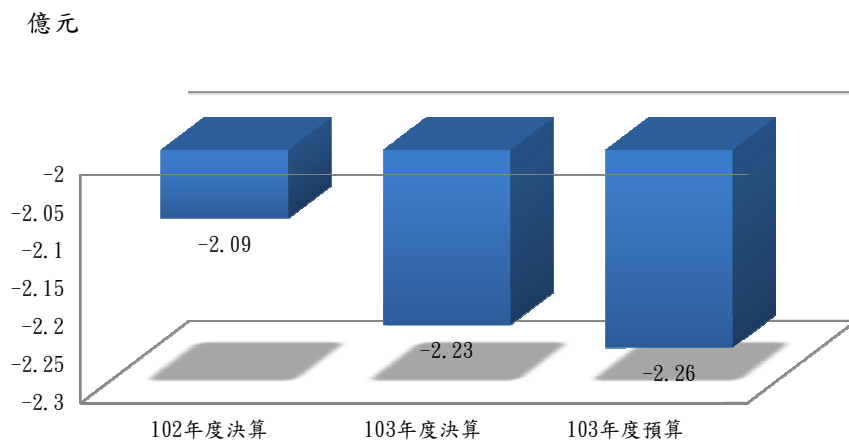
- 1、營業收入及營業外收入共列 4,109 萬 3,549 元，較預算數 1,638 萬 6,000 元，計增加 2,470 萬 7,549 元，約 150.78%。
- 2、營業成本、營業費用、營業外費用共列 2 億 6,436 萬 5,560 元，較預算數 2 億 4,229 萬 3,000 元，計增加 2,207 萬 2,560 元，約 9.11%。
- 3、營業總收支相抵後，為本期純損 2 億 2,327 萬 2,011 元，較預算純損數 2 億 2,590 萬 7,000 元，計減少 263 萬 4,989 元，約 1.17%。

收支虧損

營業收支



虧損



二、作業基金

103 年度收支餘絀如下：

(一) 收入部分

- 1、業務收入共列 17 億 8,903 萬 8,230 元，較預算數 229 億 3,516 萬 5,000 元，計減少 211 億 4,612 萬 6,770 元，約 92.20%。
- 2、業務外收入共列 3,949 萬 5,628 元，較預算數 3,029 萬 5,000 元，計增加 920 萬 628 元，約 30.37%。
- 3、業務收入及業務外收入共計 18 億 2,853 萬 3,858 元，較預算數 229 億 6,546 萬元，計減少 211 億 3,692 萬 6,142 元，約 92.04%。

(二) 支出部分

業務成本與費用共列 7 億 3,017 萬 6,224 元，較預算數 60 億 6,352 萬 8,000 元，計減少 53 億 3,335 萬 1,776 元，約 87.96%。

(三) 賸餘部分

以上收支相抵後，計有賸餘 10 億 9,835 萬 7,634 元，較預算賸餘數 169 億 193 萬 2,000 元，計減少 158 億 357 萬 4,366 元，約 93.50%，主要係桃園縣（桃園市）實施平均地權基金因配合本府住宅政策，暫緩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；桃園縣（桃園市）土地重劃基金辦理桃園經國市地重劃區抵費地標售，因工程尚未驗收完竣，故未能依原訂期程辦理標售作業等所致。

三、特別收入基金

103 年度基金來源、用途及餘絀如下：

(一) 基金來源部分

本項共列 345 億 6,946 萬 3,977 元，較可用預算數 359 億 9,156

萬 4,000 元，計減少 14 億 2,210 萬 23 元，約 3.95%。

(二) 基金用途部分

本項共列 340 億 6,706 萬 3,980 元，較可用預算數 370 億 5,609 萬 5,000 元，計減少 29 億 8,903 萬 1,020 元，約 8.07%。

(三) 賸餘部分

以上基金來源與用途相抵後，計有淨賸餘 5 億 239 萬 9,997 元，較可用預算短絀數 10 億 6,453 萬 1,000 元，反絀為餘，計相差 15 億 6,693 萬 997 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；公益彩券盈餘分配基金獲配盈餘收入增加等所致。

伍、盈虧（餘絀）撥補概況

一、盈（賸）餘分配

(一) 營業基金

103 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

103 年度 8 個作業基金決算中，計有桃園縣（桃園市）醫療作業基金等 5 個基金獲有賸餘，合計本期賸餘 11 億 533 萬 6,013 元，連同前期未分配累積賸餘 52 億 6,349 萬 2,487 元，共有可分配賸餘為 63 億 6,882 萬 8,500 元。

2、賸餘分配情形

(1) 按分配程序分

A、填補累積短絀 480 萬 4,585 元，約占賸餘分配總額 0.08%，較預算數 5,113 萬 1,000 元，計減少 4,632 萬 6,415 元，約 90.60%，主要係桃園縣（桃園市）都市更新基金及桃園

縣（桃園市）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、賸餘撥充基金數 8,936 萬 4,620 元，約占賸餘分配總額 1.40%，較預算數 8,936 萬 5,000 元，計減少 380 元，約 0.00%。

C、解繳縣庫淨額 2 億 1,120 萬 6,539 元，約占賸餘分配總額 3.32%，較預算數 49 億 1,589 萬 1,000 元，計減少 47 億 468 萬 4,461 元，約 95.70%，主要係因本年度總預算歲入執行情形尚佳；配合本府住宅政策暫緩辦理土地標售，故桃園縣（桃園市）實施平均地權基金原預計繳庫數未執行所致。

D、其他依法分配數 292 萬 8,808 元，約占賸餘分配總額 0.04%，較預算數 293 萬元，計減少 1,192 元，約 0.04%。

E、未分配賸餘 60 億 6,052 萬 3,948 元，約占賸餘分配總額 95.16%，較預算數 166 億 7,736 萬元，計減少 106 億 1,683 萬 6,052 元，約 63.66%。

(2) 按所得對象分

A、地方政府所得者 2 億 1,120 萬 6,539 元，約占賸餘分配總額 3.32%。

B、其他依法分配數 292 萬 8,808 元（桃園縣（桃園市）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（桃園市）實施平均地權基金），約占賸餘分配總額 0.04%

C、留存事業機關者 61 億 5,469 萬 3,153 元，約占賸餘分配總額 96.64%，其中填補累積短絀 480 萬 4,585 元、賸餘撥

充基金數 8,936 萬 4,620 元、未分配賸餘 60 億 6,052 萬 3,948 元。

二、累積虧損（短絀）填補

（一）營業基金

103 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 2,327 萬 2,011 元，較預算虧損數 2 億 2,590 萬 7,000 元，計減少 263 萬 4,989 元，連同前期待填補之虧損合共 5 億 65 萬 156 元，累積待填補之虧損計 7 億 2,392 萬 2,167 元，仍待以後年度填補。

（二）作業基金

103 年度決算桃園縣（桃園市）產業園區開發管理基金、桃園縣（桃園市）都市更新基金及桃園縣（桃園市）軌道建設發展基金等 3 個基金，共計發生短絀 697 萬 8,379 元，較預算數 7,484 萬 1,000 元，計減少 6,786 萬 2,621 元，連同桃園縣（桃園市）軌道建設發展基金前期待填補之短絀 1 萬 987 元，累積待填補之短絀計 698 萬 9,366 元，扣除本年度撥用賸餘填補短絀 480 萬 4,585 元，其餘 218 萬 4,781 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 1 億 9,384 萬 2,114 元。

2、投資活動之淨現金流出 4,426 萬 4,930 元，包括無形資產及其他資產淨增 2,251 萬 3,154 元、增加固定資產 2,175 萬 1,776 元。

3、融資活動之淨現金流入 9 億 3,514 萬 2,989 元，其中：

(1) 現金流入 184 萬 2,989 元，係增加其他負債。

(2) 現金流入 9 億 3,330 萬元，係增加資本。

4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 6 億 9,703 萬 5,945 元。

(二) 作業基金

1、業務活動之淨現金流入 17 億 9,886 萬 5,018 元。

2、投資活動之淨現金流出 23 億 1,351 萬 4,906 元，其中：

(1) 現金流入 6,758 萬 1,831 元，係減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 5,150 萬 7,567 元；無形資產、遞延借項及其他資產 1,607 萬 4,264 元。

(2) 現金流出 23 億 8,109 萬 6,737 元，包括增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金 18 億 8,104 萬 629 元；固定資產及遞耗資產 4 億 9,861 萬 6,967 元；無形資產、遞延借項及其他資產 143 萬 9,141 元。

3、融資活動之淨現金流入 4 億 9,689 萬 6,253 元，其中：

(1) 現金流入 7 億 1,783 萬 7,571 元，包括增加短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 283 萬 7,571 元；長期負債 7 億 1,500 萬元。

(2) 現金流出 2 億 2,094 萬 1,318 元，包括減少短期債務、流動金融負債、其他負債及遞延貸項 680 萬 5,971 元；贖餘分配款 2 億 1,413 萬 5,347 元。

4、以上增減相抵後，現金及約當現金淨減 1,775 萬 3,635 元。

(三) 特別收入基金

1、業務活動之淨現金流入 5 億 330 萬 1,267 元。

2、其他活動之淨現金流入 7,575 萬 4,420 元，其中：

(1) 現金流入 7,611 萬 1,800 元，包括減少其他資產 1,000 元；

增加短期債務及其他負債 7,611 萬 800 元。

(2) 現金流出 35 萬 7,380 元，包括增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 6 萬 7,110 元；減少短期債務及其他負債 29 萬 270 元。

3、以上增減相抵後，現金及約當現金淨增 5 億 7,905 萬 5,687 元。

二、增加固定資產

(一) 營業基金

103 年度固定資產建設改良擴充決算數 2,050 萬 324 元，較預算數 196 萬 9,000 元、以前年度保留數 7,317 萬 6,792 元，合計 7,514 萬 5,792 元，計減少 5,464 萬 5,468 元，約 72.72%。

(二) 作業基金

103 年度固定資產建設改良擴充決算數 4 億 9,861 萬 6,967 元，較預算數 9 億 5,021 萬 4,000 元、以前年度保留數 3 億 1,139 萬 7,219 元及奉准先行辦理數 184 萬 6,166 元，合計 12 億 6,345 萬 7,385 元，計減少 7 億 6,484 萬 418 元，約 60.54%。

三、長期債務舉借與償還

(一) 營業基金

103 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

103 年度舉借長期債務決算數 7 億 1,500 萬元，較預算數 139 億 5,786 萬 7,000 元，計減少 132 億 4,286 萬 7,000 元，約 94.88%；另償還長期債務情形決算數 0 元，較預算數 100 億元，計減少 100 億元。

柒、資產負債實況

一、營業基金

資產總額30億553萬9,100元，較102年度決算數22億8,721萬2,107元，計增加7億1,832萬6,993元，約31.41%。負債總額4,914萬9,007元，占負債及業主權益總額1.64%，較102年度決算數4,085萬3元，計增加829萬9,004元，約20.32%。業主權益29億5,639萬93元，占負債及業主權益總額98.36%，較102年度決算數22億4,636萬2,104元，計增加7億1,002萬7,989元，約31.61%。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30億553萬9,100元，包括：

- 1、流動資產27億6,438萬5,750元，占資產總額91.98%。
- 2、固定資產2億1,744萬2,479元，占資產總額7.23%。
- 3、無形資產2,363萬2,921元，占資產總額0.79%。
- 4、其他資產7萬7,950元，占資產總額0.00%。

(二) 負債總額4,914萬9,007元，包括：

- 1、流動負債4,584萬4,156元，占負債及業主權益總額1.53%。
- 2、其他負債330萬4,851元，占負債及業主權益總額0.11%。

(三) 業主權益29億5,639萬93元，包括：

- 1、資本36億8,031萬2,260元，占負債及業主權益總額122.45%。
- 2、累積虧損7億2,392萬2,167元，占負債及業主權益總額-24.09%。

二、作業基金

資產總額159億7,394萬9,159元，較102年度決算數139億7,967萬3,785元，計增加19億9,427萬5,374元，約14.27%。負債總額84億2,619萬8,886元，占負債及淨值總額52.74%，較102年度決算數74億

7,730萬8,010元，計增加9億4,889萬876元，約12.69%。淨值總額75億4,775萬273元，占負債及淨值總額47.26%，較102年度決算數65億236萬5,775元，計增加10億4,538萬4,498元，約16.08%。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159億7,394萬9,159元，包括：

- 1、流動資產54億8,303萬2,658元，占資產總額34.32%。
- 2、投資、長期應收款、貸墊款及準備金89億4,534萬6,744元，占資產總額56.00%。
- 3、固定資產10億2,955萬5,475元，占資產總額6.45%。
- 4、無形資產360萬8,592元，占資產總額0.02%。
- 5、其他資產5億1,240萬5,690元，占資產總額3.21%。

(二) 負債總額84億2,619萬8,886元，包括：

- 1、流動負債5億3,859萬7,316元，占負債及淨值總額3.38%。
- 2、長期負債75億8,332萬6,000元，占負債及淨值總額47.47%。
- 3、其他負債3億427萬5,570元，占負債及淨值總額1.90%。

(三) 淨值總額75億4,775萬273元，包括：

- 1、基金13億591萬1,112元，占負債及淨值總額8.17%。
- 2、公積1億8,349萬9,994元，占負債及淨值總額1.15%。
- 3、累積餘絀60億5,833萬9,167元，占負債及淨值總額37.93%。

三、特別收入基金

資產總額178億225萬4,577元，較102年度決算數178億9,641萬4,424元，計減少9,415萬9,847元，約0.53%。負債總額54億8,932萬6,122元，較102年度決算數60億8,588萬5,966元，計減少5億9,655萬9,844元，約9.80%。基金餘額123億1,292萬8,455元，較102年度決算數118億1,052萬8,458元，計增加5億239萬9,997元，約4.25%。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178億225萬4,577元，包括：

1、流動資產153億6,809萬8,748元，占資產總額86.32%。

2、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金4,933萬2,234元，占資產總額0.28%。

3、其他資產23億8,482萬3,595元，占資產總額13.40%。

(二) 負債總額54億8,932萬6,122元，包括：

1、流動負債26億9,778萬717元，占負債及基金餘額15.16%。

2、其他負債27億9,154萬5,405元，占負債及基金餘額15.68%。

(三) 基金餘額123億1,292萬8,455元，占負債及基金餘額69.16%。