

中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日)



新竹市世博台灣館產創園區作業基金附屬單位決算
(非營業部分)

新竹市文化局 編

目次

甲、總說明	1 - 2
乙、主要表	
1、收支餘絀表	3 - 3
2、餘絀撥補表	4 - 4
3、現金流量表	5 - 5
4、平衡表	6 - 7
丙、附屬表	
1、業務收入明細表	8 - 8
2、業務外收入明細表	9 - 9
3、行銷及業務費用明細表	10 - 10
4、資產折舊明細表	11 - 12
5、公庫撥補款明細表	13 - 13
6、長期債務增減明細表	14 - 15
7、主要營運項目執行績效摘要表	16 - 17
8、各項費用彙計表	18 - 18
9、管制性項目及統計所需項目比較表	19 - 19

新竹市政府

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效

- (一)依據中華民國107年9月28日府行法字第1070148037號令發布「新竹市世博台灣館產創園區作業基金收支保管及運用辦法」；為促進產業發展帶動觀光事業，特設立新竹市世博台灣館產創園區，並依「決算法」及「中華民國110年度總決算附屬單位決算編製要點」規定編製附屬單位決算。
- (二)辦理本園區各項建設、經營管理、維護、環境改善及其他與園區相關等費用。
- (三)本年度辦理之業務計畫計項目：

項目	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善措施
租金及權利金收入	文創館及兒童探索館土地租金收入及權利金收入	本年度無權利金及土地租金收入，俟招商後，依契約規定計收取。	積極辦理中。
其他業務收入	政府補助收入	依實際需求向市府辦理請撥。	覈實編列預算。
財務收入	銀行存款利息收入	已完成。	
其他業務外收入	原保留數不再支用及惜物網拍賣收入	已完成。	
行銷及業務費用	世博基金業務各項支出	1. 上允投資有限公司促參案申訴事件委任律師費因未及於110年度完成，爰保留至111年度賡續辦理。 2. 110年12月水電費及會計系統管理費用未及於110年付款，爰保留至111年付款。	1. 預計於111年6月完成申訴並積極辦理中。 2. 預計於111年1月完成付款。

二、收支餘絀情形

- (一)本年度業務收入1,580萬元，較預算數3,186萬9,000元，減少1,606萬9,000元。
- (二)本年度業務成本與費用4,141萬8,782元，較預算數5,598萬3,000元，減少1,456萬4,218元。
- (三)本年度業務外收入6萬2,198元，較預算數3萬8,000元，增加2萬4,198元。
- (四)本年度短絀2,555萬6,584元。

三、餘絀撥補實況

- (一)本年度短絀2,555萬6,584元。
- (二)本年度短絀2,555萬6,584元，加計以前年度累計短絀3億8,507萬4,560元，公庫撥補短絀1,000萬元，累積短絀餘額為4億63萬1,144元。

四、現金流量結果

本期現金及約當現金淨增660萬7,333元。

五、資產負債情況

- (一)流動資產1,725萬2,177元，不動產、廠房及設備6億9,504萬49元，無形資產3億5,851萬6,530元，其他資產10萬元。
- (二)流動負債1,430萬1,467元，長期負債11億7,734萬元。
- (三)公積2億7,989萬8,433元，累積短絀4億63萬1,144元。

六、其他

- (一)本年度基金決算編製之所有書表所列會計科目，係依中華民國110年度總決算附屬單位決算編製要點第16點規定辦理。

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

收支餘絀表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
業務收入	31,869,000	100.00	15,800,000	100.00	-16,069,000	-50.42	12,536,386	100.00
租金及權利金收入	3,869,000	12.14			-3,869,000	-100.00		
土地租金收入	869,000	2.73			-869,000	-100.00		
權利金收入	3,000,000	9.41			-3,000,000	-100.00		
其他業務收入	28,000,000	87.86	15,800,000	100.00	-12,200,000	-43.57	12,536,386	100.00
其他補助收入	28,000,000	87.86	15,800,000	100.00	-12,200,000	-43.57	12,536,386	100.00
業務成本與費用	55,983,000	175.67	41,418,782	262.14	-14,564,218	-26.02	161,173,002	1,285.64
行銷及業務費用	55,983,000	175.67	41,418,782	262.14	-14,564,218	-26.02	161,173,002	1,285.64
業務費用	55,983,000	175.67	41,418,782	262.14	-14,564,218	-26.02	161,173,002	1,285.64
業務賸餘（短絀）	-24,114,000	-75.67	-25,618,782	-162.14	-1,504,782	6.24	-148,636,616	-1,185.64
業務外收入	38,000	0.12	62,198	0.39	24,198	63.68	760,819	6.07
財務收入	38,000	0.12	5,315	0.03	-32,685	-86.01	8,684	0.07
利息收入	38,000	0.12	5,315	0.03	-32,685	-86.01	8,684	0.07
其他業務外收入			56,883	0.36	56,883		752,135	6.00
雜項收入			56,883	0.36	56,883		752,135	6.00
業務外費用							265,386	2.12
其他業務外費用							265,386	2.12
財產交易短絀							265,386	2.12
業務外賸餘（短絀）	38,000	0.12	62,198	0.39	24,198	63.68	495,433	3.95
本期賸餘（短絀）	-24,076,000	-75.55	-25,556,584	-161.75	-1,480,584	6.15	-148,141,183	-1,181.69

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

餘絀撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
短絀之部	273,254,000	100.00	410,631,144	100.00	137,377,144	50.27	395,074,560	100.00
本期短絀	24,076,000	8.81	25,556,584	6.22	1,480,584	6.15	148,141,183	37.50
前期待填補之短絀	249,178,000	91.19	385,074,560	93.78	135,896,560	54.54	246,933,377	62.50
填補之部	10,000,000	3.66	10,000,000	2.44			10,000,000	2.53
公庫撥款	10,000,000	3.66	10,000,000	2.44			10,000,000	2.53
待填補之短絀	263,254,000	96.34	400,631,144	97.56	137,377,144	52.18	385,074,560	97.47

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

現金流量表

中華民國110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）	-24,076,000	-25,556,584	-1,480,584	6.15
利息股利之調整	8,273,000	5,866,016	-2,406,984	-29.09
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-15,803,000	-19,690,568	-3,887,568	24.60
調整項目	27,845,000	31,374,944	3,529,944	12.68
未計利息股利之現金流入（流出）	12,042,000	11,684,376	-357,624	-2.97
收取利息	38,000	4,772	-33,228	-87.44
支付利息	-8,311,000	-5,081,815	3,229,185	-38.85
業務活動之淨現金流入(流出)	3,769,000	6,607,333	2,838,333	75.31
投資活動之現金流量				
投資活動之淨現金流入（流出）				
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	1,177,340,000	1,177,340,000		
增加基金、公積及填補短絀	10,000,000	10,000,000		
減少長期負債	-1,187,340,000	-1,187,340,000		
籌資活動之淨現金流入（流出）				
現金及約當現金之淨增（淨減）	3,769,000	6,607,333	2,838,333	75.31
期初現金及約當現金	25,166,000	10,644,036	-14,521,964	-57.70
期末現金及約當現金	28,935,000	17,251,369	-11,683,631	-40.38

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	1,070,908,756	100.00	1,095,590,769	100.00	-24,682,013	-2.25
流動資產	17,252,177	1.61	14,180,687	1.29	3,071,490	21.66
現金	17,251,369	1.61	10,644,036	0.97	6,607,333	62.08
銀行存款	17,251,369	1.61	10,644,036	0.97	6,607,333	62.08
應收款項	808	0.00	3,536,651	0.32	-3,535,843	-99.98
應收帳款			3,536,386	0.32	-3,536,386	-100.00
應收利息	808	0.00	265	0.00	543	204.91
不動產、廠房及設備	695,040,049	64.90	713,600,823	65.13	-18,560,774	-2.60
土地改良物	21,284,879	1.99	24,783,767	2.26	-3,498,888	-14.12
土地改良物	52,483,308	4.90	52,483,308	4.79		
累計折舊 - 土地改良物	-31,198,429	-2.91	-27,699,541	-2.53	-3,498,888	12.63
房屋及建築	671,836,386	62.74	684,948,354	62.52	-13,111,968	-1.91
房屋及建築	785,659,979	73.36	785,659,979	71.71		
累計折舊 - 房屋及建築	-113,823,593	-10.63	-100,711,625	-9.19	-13,111,968	13.02
機械及設備	440,327	0.04	440,327	0.04		
機械及設備	44,032,219	4.11	44,032,219	4.02		
累計折舊 - 機械及設備	-43,591,892	-4.07	-43,591,892	-3.98		
交通及運輸設備	1,252,613	0.12	1,648,901	0.15	-396,288	-24.03
交通及運輸設備	46,003,492	4.30	46,003,492	4.20		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-44,750,879	-4.18	-44,354,591	-4.05	-396,288	0.89
什項設備	225,844	0.02	1,779,474	0.16	-1,553,630	-87.31
什項設備	12,241,362	1.14	12,241,362	1.12		
累計折舊 - 什項設備	-12,015,518	-1.12	-10,461,888	-0.95	-1,553,630	14.85
無形資產	358,516,530	33.48	367,709,259	33.56	-9,192,729	-2.50
無形資產	358,516,530	33.48	367,709,259	33.56	-9,192,729	-2.50
專利權	358,516,530	33.48	367,709,259	33.56	-9,192,729	-2.50
其他資產	100,000	0.01	100,000	0.01		
什項資產	100,000	0.01	100,000	0.01		
存出保證金	100,000	0.01	100,000	0.01		
合計	1,070,908,756	100.00	1,095,590,769	100.00	-24,682,013	-2.25

註：註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算為 100,000 元，上年度決算為 100,000 元。

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

平 衡 表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	1,191,641,467	111.27	1,200,766,896	109.60	-9,125,429	-0.76
流動負債	14,301,467	1.34	13,426,896	1.23	874,571	6.51
應付款項	14,301,467	1.34	13,426,896	1.23	874,571	6.51
應付代收款	8,000,000	0.75	8,000,000	0.73		
應付費用	1,975,565	0.18	1,890,510	0.17	85,055	4.50
應付利息	4,325,902	0.40	3,536,386	0.32	789,516	22.33
長期負債	1,177,340,000	109.94	1,187,340,000	108.37	-10,000,000	-0.84
長期債務	1,177,340,000	109.94	1,187,340,000	108.37	-10,000,000	-0.84
長期借款	1,177,340,000	109.94	1,187,340,000	108.37	-10,000,000	-0.84
淨值	-120,732,711	-11.27	-105,176,127	-9.60	-15,556,584	14.79
公積	279,898,433	26.14	279,898,433	25.55		
資本公積	279,898,433	26.14	279,898,433	25.55		
受贈公積	279,898,433	26.14	279,898,433	25.55		
累積餘絀	-400,631,144	-37.41	-385,074,560	-35.15	-15,556,584	4.04
累積短絀	-400,631,144	-37.41	-385,074,560	-35.15	-15,556,584	4.04
累積短絀	-400,631,144	-37.41	-385,074,560	-35.15	-15,556,584	4.04
合計	1,070,908,756	100.00	1,095,590,769	100.00	-24,682,013	-2.25

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

業務收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務收入	31,869,000	15,800,000	-16,069,000	-50.42	
租金及權利金收入	3,869,000		-3,869,000	-100.00	
其他業務收入	28,000,000	15,800,000	-12,200,000	-43.57	

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

業務外收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
業務外收入	38,000	62,198	24,198	63.68	
財務收入	38,000	5,315	-32,685	-86.01	因招商作業尚未完成及部分現金償還本金，以致銀行存款遞減，相對利息收入減少。
其他業務外收入		56,883	56,883		應付費用繳回及惜物網拍賣收入。

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

行銷及業務費用明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
行銷及業務費用	55,983,000	41,418,782	-14,564,218	-26.02	
業務費用	55,983,000	41,418,782	-14,564,218	-26.02	
服務費用	13,657,000	3,907,102	-9,749,898	-71.39	
水電費	4,680,000	334,539	-4,345,461	-92.85	覈實報支。
郵電費	60,000		-60,000	-100.00	覈實報支。
印刷裝訂與廣告費	13,000	13,104	104	0.80	
修理保養及保固費	1,100,000	26,175	-1,073,825	-97.62	覈實報支。
保險費	1,200,000	1,141,050	-58,950	-4.91	
一般服務費	1,950,000	95,210	-1,854,790	-95.12	覈實報支。
專業服務費	4,654,000	2,297,024	-2,356,976	-50.64	覈實報支。
材料及用品費	170,000		-170,000	-100.00	
用品消耗	170,000		-170,000	-100.00	覈實報支。
租金與利息	8,311,000	5,871,331	-2,439,669	-29.35	
利息	8,311,000	5,871,331	-2,439,669	-29.35	債務利息具波動性，原預估利率較高，致實際支出較少。
折舊、折耗及攤銷	27,845,000	27,753,503	-91,497	-0.33	
不動產、廠房及設備折舊	18,652,000	18,560,774	-91,226	-0.49	
攤銷	9,193,000	9,192,729	-271		
稅捐與規費(強制費)	6,000,000	3,886,846	-2,113,154	-35.22	
土地稅	4,000,000	1,948,544	-2,051,456	-51.29	覈實報支。
房屋稅	2,000,000	1,938,302	-61,698	-3.08	

資產折舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠 房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	52,483,308	785,659,979	44,032,219	46,003,492
減：以前年度已提折舊數	27,699,541	100,711,625	43,591,892	44,354,591
上年度期末帳面價值	24,783,767	684,948,354	440,327	1,648,901
加：本年度新增資產價值				
減：本年度減少資產價值				
加減：調整數				
減：本年度提列折舊數	3,498,888	13,111,968		396,288
本年度期末帳面價值	21,284,879	671,836,386	440,327	1,252,613
本年度提列折舊數	3,498,888	13,111,968		396,288
行銷及業務費用	3,498,888	13,111,968		396,288
合計	3,498,888	13,111,968		396,288

產創園區作業基金

明細表

110年度

單位：新臺幣元

及 設 備				投資性 不動產	其他	合 計
什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權益 改 良	生產性 植 物			
12,241,362						940,420,360
10,461,888						226,819,537
1,779,474						713,600,823
1,553,630						18,560,774
225,844						695,040,049
1,553,630						18,560,774
1,553,630						18,560,774
1,553,630						18,560,774

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

公庫撥補款明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	備 註
公庫填補短絀數	10,000,000	10,000,000		
合 計	10,000,000	10,000,000		

長期債務

中華民國

借項 款目	債權人	借款 年度	償還時間		截至上年度終 了借款餘額	本年度舉借金額	
			起	止		預 算 數	決 算 數
長期債務部分							
長期借款	金融機構		10904	11004	1,187,340,000		
長期借款	金融機構		11004	11104		1,177,340,000	1,177,340,000
小計					1,187,340,000	1,177,340,000	1,177,340,000
合計					1,187,340,000	1,177,340,000	1,177,340,000

產創園區作業基金

增減明細表

110年度

單位：新臺幣元

本年度償還金額		本年度調整數		本年度終了 借款餘額	備 註
預 算 數	決 算 數	增 加	減 少		
1,187,340,000	1,187,340,000			1,177,340,000	1.依契約清償銀行借款本息。 2.依實際資金需求辦理舉借。 3.本基金借款屬自償性公共債務，自償性財源主要為營運移轉ROT案權利金收入。
1,187,340,000	1,187,340,000			1,177,340,000	
1,187,340,000	1,187,340,000			1,177,340,000	

主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
行銷及業務費用	年	1.00	55,983,000	1.00	41,418,782

產創園區作業基金

執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		-14,564,218	-26.02	本年度水電費、專業服務費及利息等科目撙節支出，債務利息依實際利率計息。

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	13,657,000	3,907,102	-9,749,898	-71.39
水電費	4,680,000	334,539	-4,345,461	-92.85
郵電費	60,000		-60,000	-100.00
印刷裝訂與廣告費	13,000	13,104	104	0.80
修理保養及保固費	1,100,000	26,175	-1,073,825	-97.62
保險費	1,200,000	1,141,050	-58,950	-4.91
一般服務費	1,950,000	95,210	-1,854,790	-95.12
專業服務費	4,654,000	2,297,024	-2,356,976	-50.64
材料及用品費	170,000		-170,000	-100.00
用品消耗	170,000		-170,000	-100.00
租金與利息	8,311,000	5,871,331	-2,439,669	-29.35
利息	8,311,000	5,871,331	-2,439,669	-29.35
折舊、折耗及攤銷	27,845,000	27,753,503	-91,497	-0.33
不動產、廠房及設備折舊	18,652,000	18,560,774	-91,226	-0.49
攤銷	9,193,000	9,192,729	-271	
稅捐與規費(強制費)	6,000,000	3,886,846	-2,113,154	-35.22
土地稅	4,000,000	1,948,544	-2,051,456	-51.29
房屋稅	2,000,000	1,938,302	-61,698	-3.08
規費				
短絀、賠償與保險給付				
各項短絀				
合 計	55,983,000	41,418,782	-14,564,218	-26.02

新竹市世博台灣館產創園區作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	1,250,000	95,210	-1,154,790	-92.38	依實際需要支用並撙節開支。 依實際需要支用並撙節開支。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60,000	20,000	-40,000	-66.67	