

中華民國 114 年度  
( 114 年 1 月 1 日 至 114 年 12 月 31 日 )

## 新 竹 市 總 決 算



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	9 - 9
2、業務外收入明細表	10 - 10
3、業務費用明細表	11 - 11
4、其他業務外費用明細表	12 - 12
5、資產折舊明細表	14 - 15
6、公庫撥補款明細表	16 - 16
7、長期債務舉借與償還明細表	18 - 19
8、主要營運項目執行績效摘要表	20 - 21
9、無形資產明細表	22 - 22
10、員工人數彙計表	23 - 23
11、用人費用彙計表	24 - 27
12、各項費用彙計表	28 - 28
13、管制性項目及統計所需項目比較表	29 - 29

# 甲、總說明

# 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

## 總 說 明

中華民國114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114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	文創館土地租金收入及權利金收入	已完成。	
其他業務收入	其他補助收入	已完成。	
財務收入	銀行存款利息收入	已完成。	
其他業務外收入	雜項收入	以前年度提列應付費用不支用繳回。	
業務費用	世博基金業務各項支出	已完成。	
其他業務外費用	雜項費用	文創館113年度促參獎勵金未辦理退還市庫	

### 二、收支餘絀情形

(一)本年度業務收入3,648萬753元，較預算數3,660萬8,000元，減少12萬7,247元。

(二)本年度業務成本與費用7,224萬5,023元，較預算數6,600萬元，增加624萬5,023元。

(三)本年度業務外收入288萬2,883元，較預算數2萬7,000元，增加285萬5,883元。

(四)本年度業務外費用12萬9,963元，較預算數0元，增加12萬9,963元。

(五)本年度短絀3,301萬1,350元，較預算數2,936萬5,000元，相差364萬6,350元。

### 三、餘絀撥補實況

(一)本年度短絀3,301萬1,350元。

(二)本年度短絀3,301萬1,350元，加計以前年度累計短絀7億69萬3,629元，公庫撥補短絀1,000萬元，累積短絀餘額為7億2,370萬4,979元。

### 四、現金流量結果

本期現金及約當現金淨增41萬7,668元。

### 五、資產負債情況

(一)流動資產3,116萬1,309元，不動產、廠房及設備5億8,202萬4,046元，無形資產9,967萬312元。

(二)流動負債1,452萬6,009元，長期負債11億3,734萬元，其他負債400萬元。

(三)公積2億8,069萬4,637元，累積短絀7億2,370萬4,979元。

#### 六、其他

本年度基金決算各表之科(項)目，係依中華民國一百十四年度總決算附屬單位決算編製要點第17點規定辦理。

## 乙、主要表

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114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	36,608,000	100.00	36,480,753	100.00	-127,247	-0.35	38,050,131	100.00
租金及權利金收入	3,881,000	10.60	3,896,468	10.68	15,468	0.40	3,896,468	10.24
土地租金收入	731,000	2.00	746,468	2.05	15,468	2.12	746,468	1.96
權利金收入	3,150,000	8.60	3,150,000	8.63			3,150,000	8.28
其他業務收入	32,727,000	89.40	32,584,285	89.32	-142,715	-0.44	34,153,663	89.76
其他補助收入	32,727,000	89.40	32,584,285	89.32	-142,715	-0.44	34,153,663	89.76
業務成本與費用	66,000,000	180.29	72,245,023	198.04	6,245,023	9.46	272,991,720	717.45
業務費用	66,000,000	180.29	72,245,023	198.04	6,245,023	9.46	272,991,720	717.45
業務費用	66,000,000	180.29	72,245,023	198.04	6,245,023	9.46	272,991,720	717.45
業務賸餘（短絀）	-29,392,000	-80.29	-35,764,270	-98.04	-6,372,270	21.68	-234,941,589	-617.45
業務外收入	27,000	0.07	2,882,883	7.90	2,855,883	10,577.34	132,377	0.35
財務收入	27,000	0.07	157,883	0.43	130,883	484.75	131,321	0.35
利息收入	27,000	0.07	157,883	0.43	130,883	484.75	131,321	0.35
其他業務外收入			2,725,000	7.47	2,725,000		1,056	0.00
雜項收入			2,725,000	7.47	2,725,000		1,056	0.00
業務外費用			129,963	0.36	129,963			
其他業務外費用			129,963	0.36	129,963			
雜項費用			129,963	0.36	129,963			
業務外賸餘（短絀）	27,000	0.07	2,752,920	7.55	2,725,920	10,096.00	132,377	0.35
本期賸餘（短絀）	-29,365,000	-80.21	-33,011,350	-90.49	-3,646,350	12.42	-234,809,212	-617.10

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114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	%
<b>短絀之部</b>	<b>524,562,000</b>	<b>100.00</b>	<b>733,704,979</b>	<b>100.00</b>	<b>209,142,979</b>	<b>39.87</b>	<b>710,693,629</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	29,365,000	5.60	33,011,350	4.50	3,646,350	12.42	234,809,212	33.04
前期待填補之短絀	495,197,000	94.40	700,693,629	95.50	205,496,629	41.50	475,884,417	66.96
<b>填補之部</b>	<b>10,000,000</b>	<b>1.91</b>	<b>10,000,000</b>	<b>1.36</b>			<b>10,000,000</b>	<b>1.41</b>
公庫撥款	10,000,000	1.91	10,000,000	1.36			10,000,000	1.41
<b>待填補之短絀</b>	<b>514,562,000</b>	<b>98.09</b>	<b>723,704,979</b>	<b>98.64</b>	<b>209,142,979</b>	<b>40.64</b>	<b>700,693,629</b>	<b>98.59</b>

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114年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	-29,365,000	-33,011,350	-3,646,350	12.42
利息股利之調整	22,920,000	19,813,764	-3,106,236	-13.55
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-6,445,000	-13,197,586	-6,752,586	104.77
調整項目	24,865,000	33,713,064	8,848,064	35.58
未計利息股利之現金流入（流出）	18,420,000	20,515,478	2,095,478	11.38
收取利息	27,000	152,741	125,741	465.71
支付利息	-22,947,000	-20,250,551	2,696,449	-11.75
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-4,500,000</b>	<b>417,668</b>	<b>4,917,668</b>	<b>-109.28</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>				
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加長期負債	1,137,340,000	1,137,340,000		
增加基金、公積及填補短絀	10,000,000	10,000,000		
減少長期負債	-1,147,340,000	-1,147,340,000		
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>				
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-4,500,000</b>	<b>417,668</b>	<b>4,917,668</b>	<b>-109.28</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>25,870,000</b>	<b>30,725,549</b>	<b>4,855,549</b>	<b>18.77</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>21,370,000</b>	<b>31,143,217</b>	<b>9,773,217</b>	<b>45.73</b>

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

平 衡 表

中華民國114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	%
<b>資產</b>	<b>712,855,667</b>	<b>100.00</b>	<b>751,085,709</b>	<b>100.00</b>	<b>-38,230,042</b>	<b>-5.09</b>
<b>流動資產</b>	<b>31,161,309</b>	<b>4.37</b>	<b>30,738,499</b>	<b>4.09</b>	<b>422,810</b>	<b>1.38</b>
<b>現金</b>	<b>31,143,217</b>	<b>4.37</b>	<b>30,725,549</b>	<b>4.09</b>	<b>417,668</b>	<b>1.36</b>
銀行存款	31,143,217	4.37	30,725,549	4.09	417,668	1.36
<b>應收款項</b>	<b>18,092</b>	<b>0.00</b>	<b>12,950</b>	<b>0.00</b>	<b>5,142</b>	<b>39.71</b>
應收利息	18,092	0.00	12,950	0.00	5,142	39.71
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>582,024,046</b>	<b>81.65</b>	<b>597,695,806</b>	<b>79.58</b>	<b>-15,671,760</b>	<b>-2.62</b>
<b>土地改良物</b>	<b>7,289,341</b>	<b>1.02</b>	<b>10,788,229</b>	<b>1.44</b>	<b>-3,498,888</b>	<b>-32.43</b>
土地改良物	52,483,308	7.36	52,483,308	6.99		
累計折舊 - 土地改良物	-45,193,967	-6.34	-41,695,079	-5.55	-3,498,888	8.39
<b>房屋及建築</b>	<b>574,467,844</b>	<b>80.59</b>	<b>586,640,716</b>	<b>78.11</b>	<b>-12,172,872</b>	<b>-2.08</b>
房屋及建築	718,659,979	100.81	718,659,979	95.68		
累計折舊 - 房屋及建築	-144,192,135	-20.23	-132,019,263	-17.58	-12,172,872	9.22
<b>機械及設備</b>	<b>106,483</b>	<b>0.01</b>	<b>106,483</b>	<b>0.01</b>		
機械及設備	10,648,207	1.49	10,648,207	1.42		
累計折舊 - 機械及設備	-10,541,724	-1.48	-10,541,724	-1.40		
<b>交通及運輸設備</b>	<b>140,782</b>	<b>0.02</b>	<b>140,782</b>	<b>0.02</b>		
交通及運輸設備	14,078,021	1.97	14,078,021	1.87		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-13,937,239	-1.96	-13,937,239	-1.86		
<b>什項設備</b>	<b>19,596</b>	<b>0.00</b>	<b>19,596</b>	<b>0.00</b>		
什項設備	1,957,074	0.27	1,957,074	0.26		
累計折舊 - 什項設備	-1,937,478	-0.27	-1,937,478	-0.26		
<b>無形資產</b>	<b>99,670,312</b>	<b>13.98</b>	<b>122,651,404</b>	<b>16.33</b>	<b>-22,981,092</b>	<b>-18.74</b>
<b>無形資產</b>	<b>99,670,312</b>	<b>13.98</b>	<b>122,651,404</b>	<b>16.33</b>	<b>-22,981,092</b>	<b>-18.74</b>
專利權	99,670,312	13.98	122,651,404	16.33	-22,981,092	-18.74
<b>合計</b>	<b>712,855,667</b>	<b>100.00</b>	<b>751,085,709</b>	<b>100.00</b>	<b>-38,230,042</b>	<b>-5.09</b>

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度決算數為1元。

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

平 衡 表

中華民國114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	%
<b>負債</b>	1,155,866,009	162.15	1,171,084,701	155.92	-15,218,692	-1.30
<b>流動負債</b>	14,526,009	2.04	19,744,701	2.63	-5,218,692	-26.43
<b>應付款項</b>	14,526,009	2.04	19,744,701	2.63	-5,218,692	-26.43
應付費用	823,711	0.12	5,763,499	0.77	-4,939,788	-85.71
應付利息	13,702,298	1.92	13,981,202	1.86	-278,904	-1.99
<b>長期負債</b>	1,137,340,000	159.55	1,147,340,000	152.76	-10,000,000	-0.87
<b>長期債務</b>	1,137,340,000	159.55	1,147,340,000	152.76	-10,000,000	-0.87
長期借款	1,137,340,000	159.55	1,147,340,000	152.76	-10,000,000	-0.87
<b>其他負債</b>	4,000,000	0.56	4,000,000	0.53		
<b>什項負債</b>	4,000,000	0.56	4,000,000	0.53		
存入保證金	4,000,000	0.56	4,000,000	0.53		
<b>淨值</b>	-443,010,342	-62.15	-419,998,992	-55.92	-23,011,350	5.48
<b>公積</b>	280,694,637	39.38	280,694,637	37.37		
<b>資本公積</b>	280,694,637	39.38	280,694,637	37.37		
受贈公積	280,694,637	39.38	280,694,637	37.37		
<b>累積餘絀</b>	-723,704,979	-101.52	-700,693,629	-93.29	-23,011,350	3.28
<b>累積短絀</b>	-723,704,979	-101.52	-700,693,629	-93.29	-23,011,350	3.28
累積短絀	-723,704,979	-101.52	-700,693,629	-93.29	-23,011,350	3.28
<b>合計</b>	712,855,667	100.00	751,085,709	100.00	-38,230,042	-5.09

## 丙、附屬表

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114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	36,608,000	36,480,753	-127,247	-0.35	
租金及權利金收入	3,881,000	3,896,468	15,468	0.40	
其他業務收入	32,727,000	32,584,285	-142,715	-0.44	

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114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	27,000	2,882,883	2,855,883	10,577.3	利率調升，利息收入增加。 以前年度提列應付費用不支用繳回。
財務收入	27,000	157,883	130,883	484.75	
其他業務外收入		2,725,000	2,725,000		

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>業務費用</b>	<b>66,000,000</b>	<b>72,245,023</b>	<b>6,245,023</b>	<b>9.46</b>	
業務費用	66,000,000	72,245,023	6,245,023	9.46	
服務費用	15,008,000	10,575,080	-4,432,920	-29.54	
水電費	750,000	662,278	-87,722	-11.70	
郵電費	60,000		-60,000	-100.00	覈實報支。
旅運費	60,000	31,397	-28,603	-47.67	覈實報支。
印刷裝訂與廣告費	17,000	18,464	1,464	8.61	
修理保養及保固費	1,000,000	161,490	-838,510	-83.85	兒探館尚未開館，覈實報支。
保險費	950,000	744,718	-205,282	-21.61	覈實報支。
一般服務費	7,104,000	3,691,224	-3,412,776	-48.04	覈實報支。另計時與計件人員酬金預算編列8名，實際進用5名，預算數5,580,000元，決算數2,778,968元。
專業服務費	5,067,000	5,265,509	198,509	3.92	
材料及用品費	70,000	13,989	-56,011	-80.02	
用品消耗	70,000	13,989	-56,011	-80.02	覈實報支。
租金與利息	22,957,000	19,971,647	-2,985,353	-13.00	
什項設備租金	10,000		-10,000	-100.00	覈實報支。
利息	22,947,000	19,971,647	-2,975,353	-12.97	
折舊、折耗及攤銷	24,865,000	38,652,852	13,787,852	55.45	
不動產、廠房及設備折舊	15,672,000	15,671,760	-240		
攤銷	9,193,000	22,981,092	13,788,092	149.98	專利權攤銷年限修正為20年攤銷所致。
稅捐與規費(強制費)	3,100,000	3,031,455	-68,545	-2.21	
土地稅	2,000,000	1,989,566	-10,434	-0.52	
房屋稅	1,100,000	1,041,889	-58,111	-5.28	

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

**其他業務外費用明細表**

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>其他業務外費用</b>		<b>129,963</b>	<b>129,963</b>		
雜項費用		129,963	129,963		
其他		129,963	129,963		
其他費用		129,963	129,963		文創館113年度促參獎勵金未辦理故退還市庫。

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	718,659,979	10,648,207	14,078,021
減：以前年度已提折舊數	41,695,079	132,019,263	10,541,724	13,937,239
上年度期末帳面價值	10,788,229	586,640,716	106,483	140,782
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	12,172,872		
本年度期末帳面價值	7,289,341	574,467,844	106,483	140,782
本年度提列折舊數	3,498,888	12,172,872		
業務費用	3,498,888	12,172,872		
合計	3,498,888	12,172,872		

產創園區作業基金

明細表

114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			
1,957,074						797,826,589
1,937,478						200,130,783
19,596						597,695,806
						15,671,760
19,596						582,024,046
						15,671,760
						15,671,760
						15,671,760

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114年度

單位：新臺幣元

項 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		

**長期債務舉借**

中華民國

借(還)款 項目	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
<b>長期債務部分</b>							
長期借款	中國信託商業 銀行	113-113	11304	11404	1,147,340,000		
長期借款	中國信託商業 銀行	114-114	11404	11504		1,137,340,000	1,137,340,000
<b>小計</b>					<b>1,147,340,000</b>	<b>1,137,340,000</b>	<b>1,137,340,000</b>
<b>合計</b>					<b>1,147,340,000</b>	<b>1,137,340,000</b>	<b>1,137,340,000</b>

產創園區作業基金

與償還明細表

114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		
1,147,340,000	1,147,340,000			1,137,340,000	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.本基金借款非屬自償性公共債務，已併入市府債限。
<b>1,147,340,000</b>	<b>1,147,340,000</b>			<b>1,137,340,000</b>	
<b>1,147,340,000</b>	<b>1,147,340,000</b>			<b>1,137,340,000</b>	

**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
業務費用	年	1.00	66,000,000	1.00	72,245,023

執行績效摘要表

114年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		6,245,023	9.46	

新竹市世博台灣館產創園區作業基金

無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	9,193,000.00	22,981,092.00	13,788,092.00	149.98	攤銷年限修正為20年攤銷所致。
專利權	9,193,000.00	22,981,092.00	13,788,092.00	149.98	
<b>總計</b>	<b>9,193,000.00</b>	<b>22,981,092.00</b>	<b>13,788,092.00</b>	<b>149.98</b>	



科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
合 計					

產創園區作業基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加(夜) 班 費	津 貼	獎 金
合 計					

註：一般服務費-計時與計件人員酬金預算編列台灣館展場約用人員8名，實際進用5名，預算數5,580,000元，決算

產創園區作業基金

彙計表

114年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計

數2,778,968元。

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>服務費用</b>	<b>15,008,000</b>	<b>10,575,080</b>	<b>-4,432,920</b>	<b>-29.54</b>
水電費	750,000	662,278	-87,722	-11.70
郵電費	60,000		-60,000	-100.00
旅運費	60,000	31,397	-28,603	-47.67
印刷裝訂與廣告費	17,000	18,464	1,464	8.61
修理保養及保固費	1,000,000	161,490	-838,510	-83.85
保險費	950,000	744,718	-205,282	-21.61
一般服務費	7,104,000	3,691,224	-3,412,776	-48.04
專業服務費	5,067,000	5,265,509	198,509	3.92
<b>材料及用品費</b>	<b>70,000</b>	<b>13,989</b>	<b>-56,011</b>	<b>-80.02</b>
用品消耗	70,000	13,989	-56,011	-80.02
<b>租金與利息</b>	<b>22,957,000</b>	<b>19,971,647</b>	<b>-2,985,353</b>	<b>-13.00</b>
什項設備租金	10,000		-10,000	-100.00
利息	22,947,000	19,971,647	-2,975,353	-12.97
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>24,865,000</b>	<b>38,652,852</b>	<b>13,787,852</b>	<b>55.45</b>
不動產、廠房及設備折舊	15,672,000	15,671,760	-240	
攤銷	9,193,000	22,981,092	13,788,092	149.98
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>3,100,000</b>	<b>3,031,455</b>	<b>-68,545</b>	<b>-2.21</b>
土地稅	2,000,000	1,989,566	-10,434	-0.52
房屋稅	1,100,000	1,041,889	-58,111	-5.28
<b>其他</b>		<b>129,963</b>	<b>129,963</b>	
其他費用		129,963	129,963	
合 計	<b>66,000,000</b>	<b>72,374,986</b>	<b>6,374,986</b>	<b>9.66</b>

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114年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>統計所需項目</b>					
計時與計件人員酬金	5,580,000	2,778,968	-2,801,032	-50.20	依實際需要支用並擲節開支。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	140,000	74,959	-65,041	-46.46	依實際需要支用並擲節開支。

主辦會計人員：蔡悅佼



基金主持人：王翔郁

