

中華民國 112 年度

新竹市總預算

新竹市文化局主管

新竹市世博台灣館產創園區作業基金附屬單位預算

(非營業部分)

新竹市文化局 編

目 次

甲、業務計畫及預算說明.....	1~5頁
乙、預算主要表：	
一、收支餘絀預計表.....	7頁
二、餘絀撥補預計表.....	8頁
三、現金流量預計表.....	9頁
丙、預算明細表：	
一、銷貨收入明細表.....	11頁
二、租金及權利金收入明細表.....	12頁
三、其他業務收入明細表.....	13頁
四、業務外收入明細表.....	14頁
五、業務成本與費用明細表.....	15~17頁
六、資產折舊明細表.....	18頁
七、長期債務舉借及償還明細表.....	19頁
八、長期債務舉借餘額明細表.....	20頁
丁、預算參考表：	
一、預計平衡表.....	21頁
二、5年來主要營運項目分析表.....	22頁
三、員工人數彙計表.....	23頁
四、用人費用彙計表.....	24~25頁
五、各項費用彙計表.....	26~27頁

甲、業務計畫及預算說明

新竹市政府
新竹市世博台灣館產創園區作業基金
業務計畫及預算說明
中華民國 112 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

為發展觀光事業帶動本市產業發展，以提高就業率，並充分利用社會資源，提倡民眾正當休閒活動，並將本市推向國際，特設置世博台灣館產創園區作業基金。

二、組織概況

以新竹市政府為主管機關，新竹市文化局為管理機關。

三、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 4 目所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算；訂有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，以資遵循。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形：

一、前年度(110 年度)決算結果如下：

- (一) 業務收入：全年度預算數 3,186 萬 9 千元，全年度決算數 1,580 萬元，執行率 49.58%。主要係無權利金及土地租金收入，俟文創館招商完成後，依契約規定收取各項收入。
- (二) 業務外收入：全年度預算數 3 萬 8 千元，全年度決算數 6 萬 2 千餘元，執行率 163.68%。主要係應付費用不再支用及惜物網拍賣收入轉入雜項收入所致。
- (三) 業務成本與費用：全年度預算數 5,598 萬 3 千元，全年度決算數 4,141 萬 8 千餘元，執行率 73.98%。
- (四) 本期收支相抵後短絀 2,555 萬 6 千餘元，較全年度預算短絀 2,407 萬 6 千元，增加短絀 148 萬餘元，約 6.15%。

二、上年度已過期間（截至 111 年 6 月 30 日止）預算執行情形如下：

- (一) 業務收入：全年度預算數 3,852 萬 9 千元，截至 111 年 6 月 30 日止累計預算分配數 2,052 萬 9 千元，實收數 650 萬元，執行率

31.66%。主要係目前文創館與簽約廠商尚未完成點交，故無土地租金收入及權利金收入，其他補助收入部份，基金餘額尚足以支付，業務補助依實際需要申請。

(二) 業務外收入：全年度預算數 3 萬 8 千元，截至 111 年 6 月 30 日止累計預算分配數 3 萬 8 千元，實收數 3 萬 4 千餘元，執行率 91.97%。

(三) 業務成本與費用：全年度預算數 6,073 萬元，截至 111 年 6 月 30 日止累計預算分配數 1,451 萬 8 千元，實付數 724 萬 6 千餘元，執行率 49.91%。主要係臺灣館(轉型兒探館)尚未開館，故有結餘及其他費用摺節開支所致。

(四) 本期收支相抵後短絀 71 萬 1 千餘元，較預算數 604 萬 9 千元，減少 676 萬餘元，約 111.77%。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 辦理新竹市世博台灣館園區管理維護相關業務。

(二) 辦理新竹市世博台灣館園區委託經營等相關作業。

(三) 以觀光為利基，延伸周邊效益，帶動群聚效應，讓新竹市成為觀光客必訪之地。

(四) 帶動整個產創園區朝向文化魅力，時尚科技的發展方向，進而推動新竹市成為耀眼新星之「台灣之窗」。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：無

三、長期債務之舉借及償還：預計舉借 11 億 5,734 萬元及償還 11 億 6,734 萬元。

四、資金之轉投資及其餘絀之估計：無。

五、其他重要計畫：無

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：(並繪製當年度收入、成本與費用及短絀圖表及最近 5 年收入與費用圖表，如圖 1 及圖 2)

(一) 本年度業務收入 4,618 萬 3 千元，較上年度預算數 3,852 萬 9 千元，

增加 765 萬 4 千元，約 19.87%，主要係增加銷貨收入 100 萬元、租金及權利金收入 9 萬 7 千元、市庫補助推展業務收入 655 萬 7 千元所致。

(二) 本年度業務外收入 9 千元，較上年度預算數 3 萬 8 千元，減少 2 萬 9 千元，約-76.32%，主要係利息收入減少 2 萬 9 千元所致。

(三) 本年度業務成本與費用 7,452 萬 5 千元，較上年度預算數 6,073 萬元，增加 1,379 萬 5 千元，約 22.72%，主要係增加台灣館電費、清潔費及臨時人員等 1,588 萬 5 千元及減少台灣館房屋修護費、保險費、房屋稅等 209 萬元所致。

(四) 收支相抵後本期短絀 2,833 萬 3 千元，較上年度預算短絀 2,216 萬 3 千元，增加短絀 617 萬元，約 27.84%。

二、餘絀撥補之預計：

本年度預計短絀 2,833 萬 3 千元，前期待填補之短絀 4 億 2,279 萬 4 千元，公庫撥款填補短絀 1,000 萬元，合計留待填補之短絀 4 億 4,112 萬 7 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 業務活動之淨現金流出 208 萬 1 千元，其中本期短絀 2,833 萬 3 千元及調整非現金項目 2,625 萬 2 千元。

(二) 投資活動之現金淨流入為 0 元。

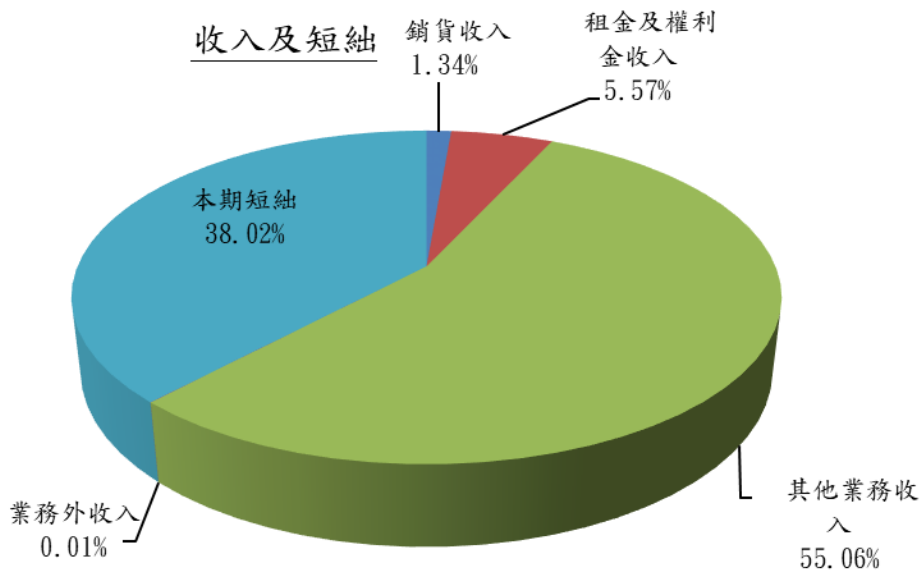
(三) 籌資活動之現金淨流入為 0 元。

(四) 現金及約當現金淨減 208 萬 1 千元。

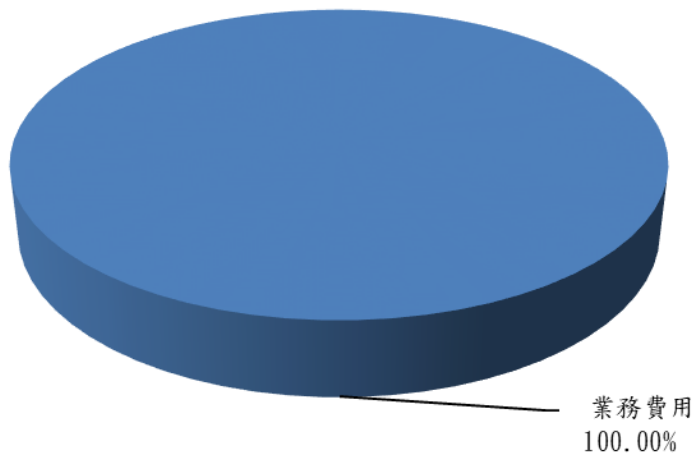
四、補辦預算事項：無

伍、其他：無

圖 1 112年度收入、成本與費用及短絀



成本與費用

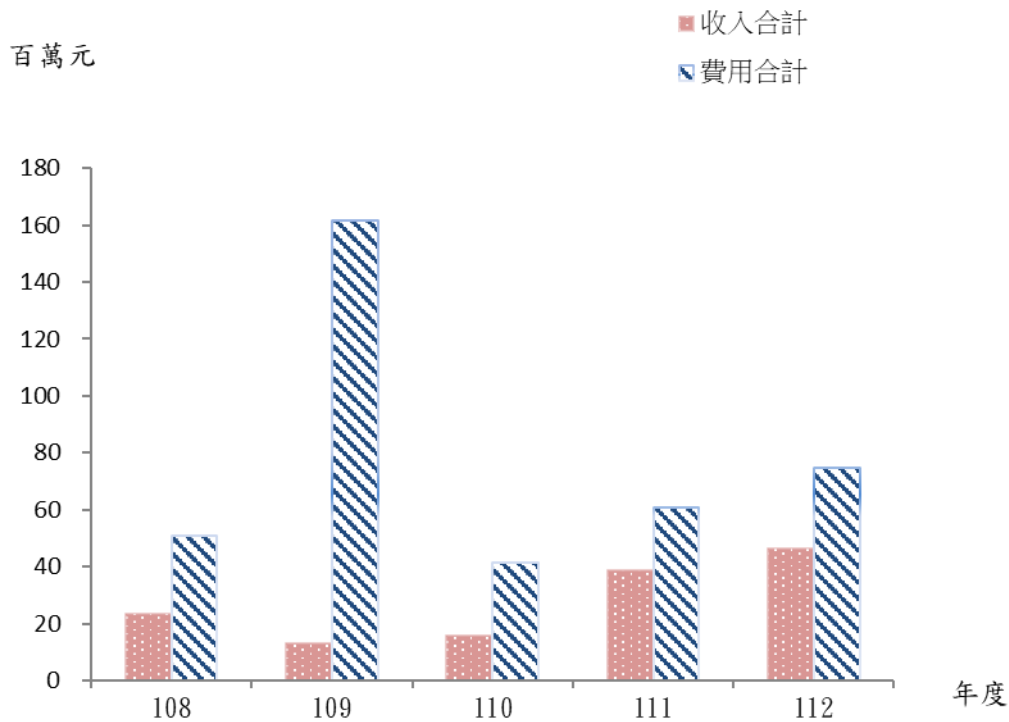


單位：新臺幣千元

收入及短絀	112 年度預算	成本與費用	112 年度預算
業務收入	46,183	業務成本與費用	74,525
銷貨收入	1,000	業務費用	74,525
租金及權利金收入	4,148		
其他業務收入	41,035		
業務外收入	9		
本期短絀	28,333		
收入及短絀總額	74,525	成本與費用總額	74,525

圖 2

最近5年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108 年度決算	109 年度決算	110 年度決算	111 年度預算	112 年度預算
收入					
業務收入	22,755	12,536	15,800	38,529	46,183
業務外收入	559	761	62	38	9
收入合計	23,314	13,297	15,862	38,567	46,192
費用					
業務成本與費用	50,841	161,173	41,419	60,730	74,525
業務外費用	4	265	-	-	-
費用合計	50,845	161,438	41,419	60,730	74,525
本期賸餘(短絀)	-27,531	-148,141	-25,557	-22,163	-28,333

註：108 至 110 年度決算數為審定決算數；111 年度預算為法定預算數。

乙、預算主要表

新竹市文化局
新竹市世博台灣館產創園區作業基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
15,800	100.00	業務收入	46,183	100.00	38,529	100.00	7,654	19.87
		銷貨收入	1,000	2.17			1,000	
		其他銷貨收入	1,000	2.17			1,000	
		租金及權利金收入	4,148	8.98	4,051	10.51	97	2.39
		土地租金收入	848	1.84	851	2.21	-3	-0.35
		權利金收入	3,300	7.15	3,200	8.31	100	3.13
15,800	100.00	其他業務收入	41,035	88.85	34,478	89.49	6,557	19.02
15,800	100.00	其他補助收入	41,035	88.85	34,478	89.49	6,557	19.02
41,419	262.14	業務成本與費用	74,525	161.37	60,730	157.62	13,795	22.72
41,419	262.14	業務費用	74,525	161.37	60,730	157.62	13,795	22.72
41,419	262.14	業務費用	74,525	161.37	60,730	157.62	13,795	22.72
-25,619	-162.14	業務賸餘 (短絀)	-28,342	-61.37	-22,201	-57.62	-6,141	27.66
62	0.39	業務外收入	9	0.02	38	0.10	-29	-76.32
5	0.03	財務收入	9	0.02	38	0.10	-29	-76.32
5	0.03	利息收入	9	0.02	38	0.10	-29	-76.32
57	0.36	其他業務外收入						
57	0.36	雜項收入						
62	0.39	業務外賸餘 (短絀)	9	0.02	38	0.10	-29	-76.32
-25,557	-161.75	本期賸餘 (短絀)	-28,333	-61.35	-22,163	-57.52	-6,170	27.84

新竹市文化局
 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

餘絀撥補預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
421,314	100.00	短絀之部	451,127	100.00	
22,163	5.26	本期短絀	28,333	6.28	
399,151	94.74	前期待填補之短絀	422,794	93.72	
10,000	2.37	填補之部	10,000	2.22	
10,000	2.37	公庫撥款	10,000	2.22	
411,314	97.63	待填補之短絀	441,127	97.78	

新竹市文化局
新竹市世博台灣館產創園區作業基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	-28,333	
利息股利之調整	13,999	利息收入9千元，利息費用14,008千元。
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-14,334	
調整項目	26,252	調整項目為1.折舊、減損及折耗17,059千元；2.攤銷9,193千元。
未計利息股利之現金流入（流出）	11,918	
收取利息	9	
支付利息	-14,008	
業務活動之淨現金流入(流出)	-2,081	
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	1,157,340	
增加基金、公積及填補短絀	10,000	
減少長期負債	-1,167,340	
籌資活動之淨現金流入（流出）		
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,081	
期初現金及約當現金	3,422	
期末現金及約當現金	1,341	

丙、預算明細表

新竹市文化局
 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

銷貨收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
銷貨收入				1,000	
其他銷貨收入	年	1	1,000,000.00	1,000	銷售商品收入

新竹市文化局
 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

租金及權利金收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
租金及權利金收入	4,148	
土地租金收入	848	文創館:784千元；兒探館:64千元
權利金收入	3,300	文創館固定權利金:3,000千元；台灣館轉型兒探館固定權利金300千元

新竹市文化局
新竹市世博台灣館產創園區作業基金

其他業務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
其他業務收入	41,035	
其他補助收入	41,035	政府補助收入

新竹市文化局
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112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	9	
財務收入	9	
利息收入	9	銀行存款利息收入

新竹市文化局
新竹市世博台灣館產創園區作業基金

業務成本與費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
41,419	60,730	業務成本與費用	74,525	
41,419	60,730	業務費用	74,525	
41,419	60,730	業務費用	74,525	
3,907	22,067	服務費用	28,635	
335	7,620	水電費	7,630	
264	7,100	工作場所電費	7,150	
	6,500		7,150	台灣館基本電費
	600			文創館基本電費
70	520	工作場所水費	480	
	480		480	台灣館基本水費
	40			文創館基本水費
	60	郵電費	60	
	60	電話費	60	各項公務聯繫電話費
13	13	印刷裝訂與廣告費	13	
13	13	印刷及裝訂費	13	預(決)算書表印刷及各類帳冊報表、聯單用紙
26	2,200	修理保養及保固費	1,600	
12	900	一般房屋修護費	400	
	400		400	台灣館修繕費
	500			文創館修繕費
14	1,300	機械及設備修護費	1,200	
	1,200		1,200	台灣館機械設備修護費(如高低壓電氣設備維護)
	100			文創館機械設備修護費(如高低壓電氣設備維護)
1,141	1,200	保險費	950	
1,141	1,200	一般房屋保險費	950	
	950		950	台灣館火災險、地震險等
	250			文創館火災險、地震險等
95	6,400	一般服務費	13,835	
	1,400	外包費	2,800	台灣館展場委外清潔費

新竹市文化局
新竹市世博台灣館產創園區作業基金

業務成本與費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
95	5,000	計時與計件人員酬金	11,035	台灣館展場臨時人員酬金
2,297	4,574	專業服務費	4,547	
90	28	法律事務費	28	訴訟、法律諮詢等費用
	2,200	工程及管理諮詢服務費	2,000	
	1,200			辦理文創館履約管理委託專業機構服務案(計畫期108年1月至111年6月,契約金額720萬元,108年度編列2,200千元,109年度編列900千元,110年度編列2,400千元,本年度編列1,200千元,依契約每季600千元計)
	1,000		2,000	辦理文創館履約管理委託專業機構服務案(計畫期111年5月至114年5月,總經費600萬元,111年編列1,000千元,本年度編列2,000千元,餘款於後續年度編列)
20	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60	專家學者出席費(含交通費)等
6	6	電腦軟體服務費	11	附屬單位預算會計暨綜計表彙編管理系統維護費
2,181	2,280	其他	2,448	
	2,280		2,448	台灣館園區暨周邊範圍保全人員
	170	材料及用品費	2,570	
	170	用品消耗	170	
	160	辦公(事務)用品	160	購置辦公事務用品、碳粉匣等
	10	食品	10	召開各項會議、業務觀摩誤餐費等
		商品及醫療用品	2,400	
		商品	2,400	文創品製作
5,871	8,241	租金與利息	14,008	
5,871	8,241	利息	14,008	
5,871	8,241	債務利息	14,008	貸款利息支出(以1.2%估算)
27,754	26,252	折舊、折耗及攤銷	26,252	
18,561	17,059	不動產、廠房及設備折舊	17,059	

新竹市文化局
新竹市世博台灣館產創園區作業基金

業務成本與費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數	說明
3,499	3,499	土地改良物折舊	3,499	土地改良物提列折舊
13,112	13,112	一般房屋折舊	13,112	一般房屋提列折舊
396	396	交通及運輸設備折舊	396	交通及運輸設備提列折舊
1,554	52	什項設備折舊	52	什項設備提列折舊
9,193	9,193	攤銷	9,193	
9,193	9,193	其他攤銷費用	9,193	專利權攤銷
3,887	4,000	稅捐與規費(強制費)	3,060	
1,949	2,000	土地稅	2,000	
1,949	2,000	一般土地地價稅	2,000	世博園區土地地價稅
1,938	2,000	房屋稅	1,000	
1,938	2,000	一般房屋稅	1,000	
	1,000			文創館房屋稅
	1,000		1,000	台灣館房屋稅
		消費與行為稅	50	
		營業稅	50	賣店營業稅
		規費	10	
		行政規費與強制費	10	賣店商業登記規費

新竹市文化局
 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

資產折舊明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸設備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租賃權 益改良	生產性 植物			
前年度決算資產原 值	52,483	785,660	44,032	46,003	12,241						940,419
上年度預計增減資 產原值											
本年度預計增減資 產原值											
資產重估增值額											
本年度(12月底)止資 產總額	52,483	785,660	44,032	46,003	12,241						940,419
本年度應提折舊額	3,499	13,112		396	52						17,059
業務費用	3,499	13,112		396	52						17,059

新竹市文化局
 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

長期債務舉借及償還明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
長期借款	金融機構	111-111	112年 01月	112年 12月		1,167,340	
長期借款	金融機構	112-112	113年 01月	113年 02月	1,157,340		
總 計					1,157,340	1,167,340	

新竹市文化局
 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

長期債務舉借餘額明細表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				1,157,340			1,157,340	
長期借款	112-112	113年 01月	113年 12月	1,157,340			1,157,340	

丁、預算參考表

新竹市文化局
新竹市世博台灣館產創園區作業基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)
1,070,909	資產	1,002,401	1,030,734	-28,333
17,252	流動資產	1,342	3,423	-2,081
17,251	現金	1,341	3,422	-2,081
1	應收款項	1	1	
695,040	不動產、廠房及設備	660,828	677,887	-17,059
21,285	土地改良物	14,286	17,785	-3,499
671,836	房屋及建築	645,618	658,730	-13,112
440	機械及設備	440	440	
1,253	交通及運輸設備	460	856	-396
226	什項設備	24	76	-52
358,517	無形資產	340,131	349,324	-9,193
358,517	無形資產	340,131	349,324	-9,193
100	其他資產	100	100	
100	什項資產	100	100	
1,070,909	資產合計	1,002,401	1,030,734	-28,333
1,191,641	負債	1,163,630	1,173,630	-10,000
14,301	流動負債	6,290	6,290	
14,301	應付款項	6,290	6,290	
1,177,340	長期負債	1,157,340	1,167,340	-10,000
1,177,340	長期債務	1,157,340	1,167,340	-10,000
-120,733	淨值	-161,229	-142,896	-18,333
279,898	公積	279,898	279,898	
279,898	資本公積	279,898	279,898	
-400,631	累積餘絀	-441,127	-422,794	-18,333
-400,631	累積短絀	-441,127	-422,794	-18,333
1,070,909	負債及淨值合計	1,002,401	1,030,734	-28,333

註：信託代理與保證資產(負債)性質科目，本年度預計數為 100千元。

新竹市文化局
 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說 明
本年度預算數					
業務費用	年	1	74,525,000.00	74,525	
上年度預算數					
行銷及業務費用	年	1	60,730,000.00	60,730	
前年度決算數					
行銷及業務費用	年	1	41,418,782.00	41,419	
109年度決算數					
行銷及業務費用	年	1	161,173,002.00	161,173	
108年度決算數					
行銷及業務費用	年	1	50,841,083.00	50,841	

新竹市文化局
新竹市世博台灣館產創園區作業基金

員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
總 計				

註：一般服務費-計時與計件人員酬金編列台灣館展場臨時人員28名。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金

註：一般服務費-計時與計件人員酬金編列臨時人員執行台灣館展場業務，預算11,035千元。

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				

新竹市文化局
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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	投 融 資 業務成本	醫療成本	業務費用	管 理 及 總務費用
3,907	22,067	服務費用	28,635			28,635	
335	7,620	水電費	7,630			7,630	
264	7,100	工作場所電費	7,150			7,150	
70	520	工作場所水費	480			480	
	60	郵電費	60			60	
	60	電話費	60			60	
13	13	印刷裝訂與廣告費	13			13	
13	13	印刷及裝訂費	13			13	
26	2,200	修理保養及保固費	1,600			1,600	
12	900	一般房屋修護費	400			400	
14	1,300	機械及設備修護費	1,200			1,200	
1,141	1,200	保險費	950			950	
1,141	1,200	一般房屋保險費	950			950	
95	6,400	一般服務費	13,835			13,835	
	1,400	外包費	2,800			2,800	
95	5,000	計時與計件人員酬金	11,035			11,035	
2,297	4,574	專業服務費	4,547			4,547	
90	28	法律事務費	28			28	
	2,200	工程及管理諮詢服務費	2,000			2,000	
20	60	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	60			60	
6	6	電腦軟體服務費	11			11	
2,181	2,280	其他	2,448			2,448	
	170	材料及用品費	2,570			2,570	
	170	用品消耗	170			170	
	160	辦公(事務)用品	160			160	
	10	食品	10			10	
		商品及醫療用品	2,400			2,400	
		商品	2,400			2,400	
5,871	8,241	租金與利息	14,008			14,008	

新竹市文化局
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112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合計	投 融 資 業務成本	醫療成本	業務費用	管 理 及 總務費用
5,871	8,241	利息	14,008			14,008	
5,871	8,241	債務利息	14,008			14,008	
27,754	26,252	折舊、折耗及攤銷	26,252			26,252	
18,561	17,059	不動產、廠房及設備折舊	17,059			17,059	
3,499	3,499	土地改良物折舊	3,499			3,499	
13,112	13,112	一般房屋折舊	13,112			13,112	
396	396	交通及運輸設備折舊	396			396	
1,554	52	什項設備折舊	52			52	
9,193	9,193	攤銷	9,193			9,193	
9,193	9,193	其他攤銷費用	9,193			9,193	
3,887	4,000	稅捐與規費(強制費)	3,060			3,060	
1,949	2,000	土地稅	2,000			2,000	
1,949	2,000	一般土地地價稅	2,000			2,000	
1,938	2,000	房屋稅	1,000			1,000	
1,938	2,000	一般房屋稅	1,000			1,000	
		消費與行為稅	50			50	
		營業稅	50			50	
		規費	10			10	
		行政規費與強制費	10			10	
41,419	60,730	總 計	74,525			74,525	