

中華民國113年度

(113年1月1日至113年12月31日)

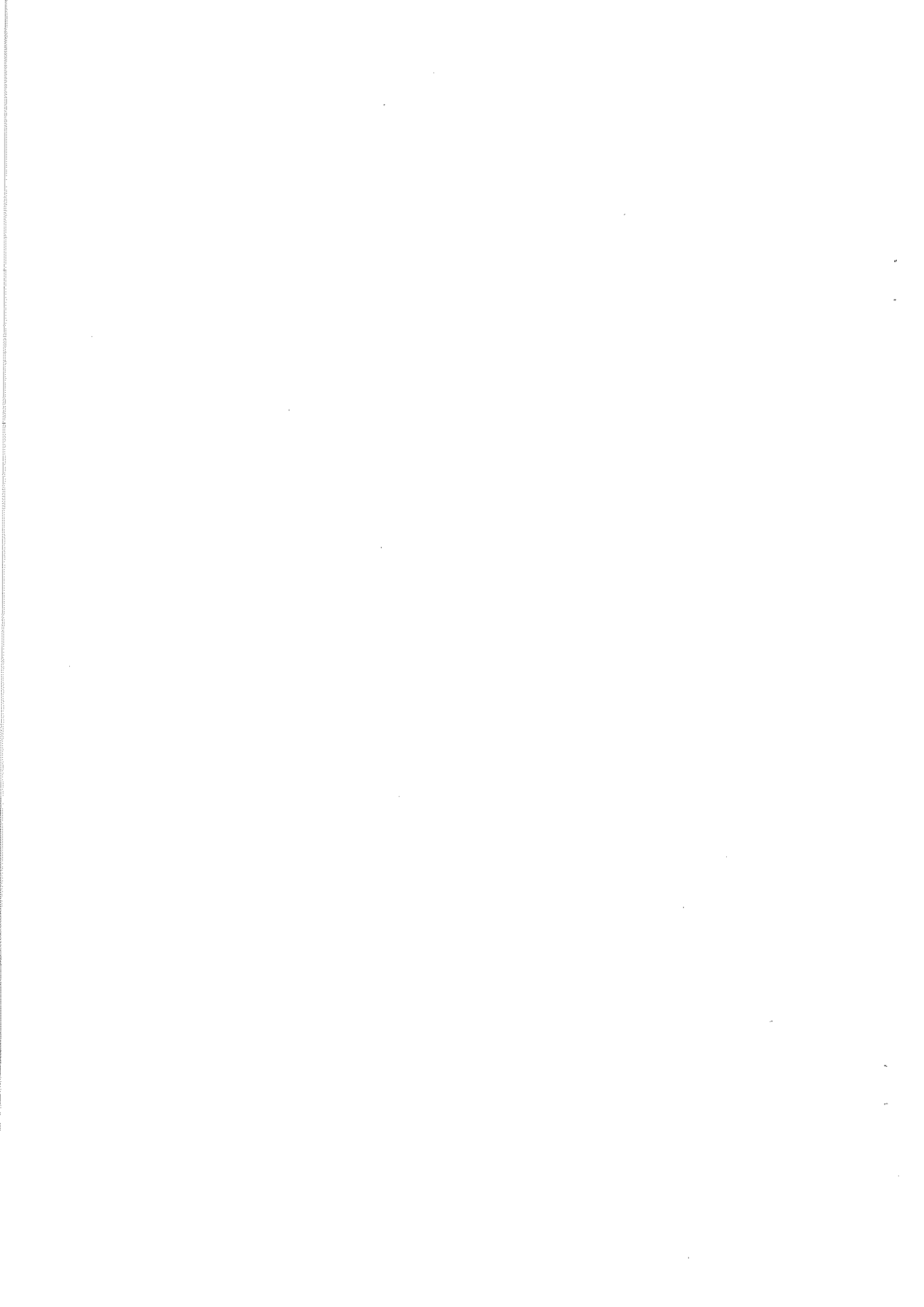
新 竹 市 總 決 算



新竹火車站後站土地開發作業基金附屬單位決算

(非營業部分)

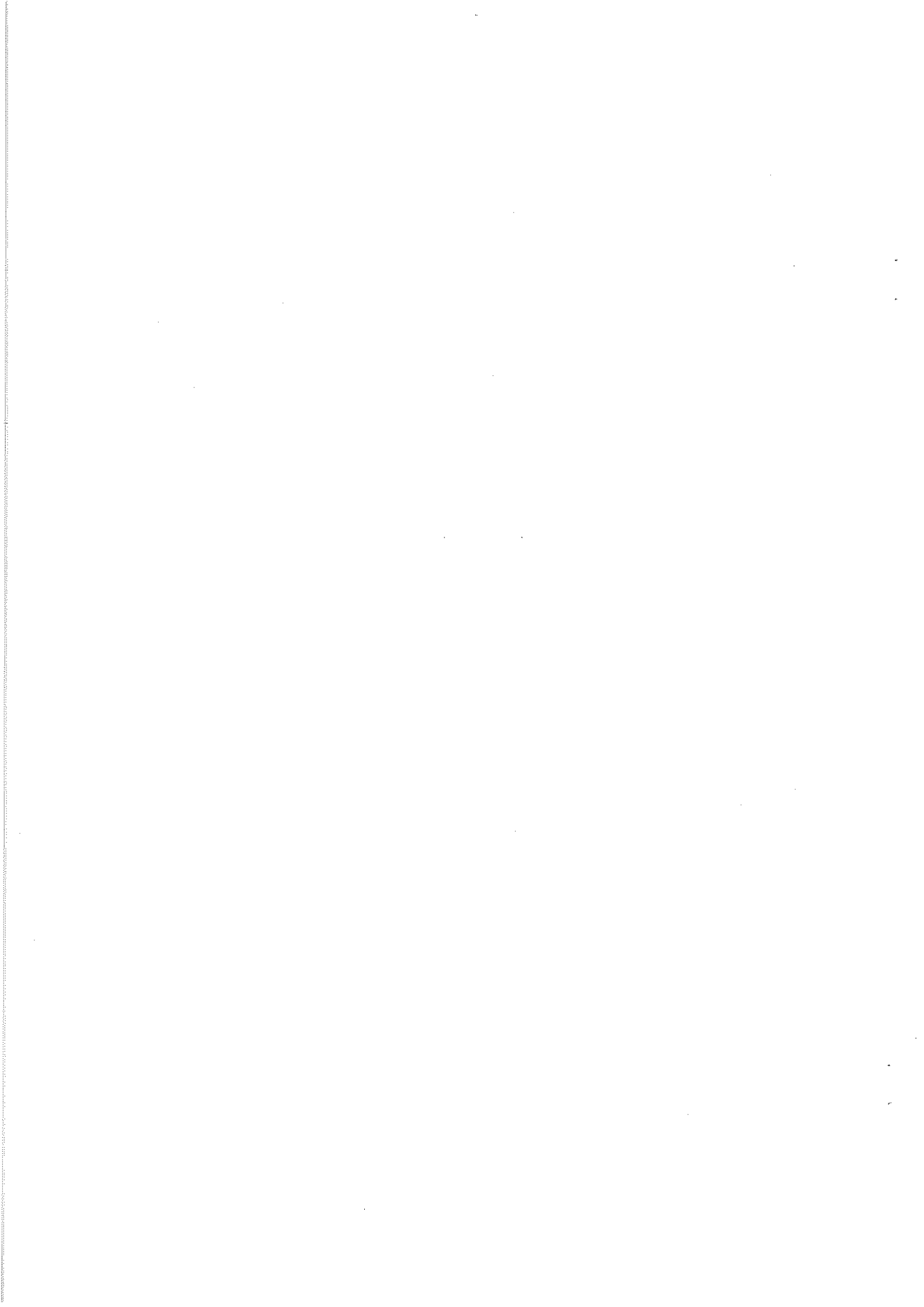
新竹市政府 編



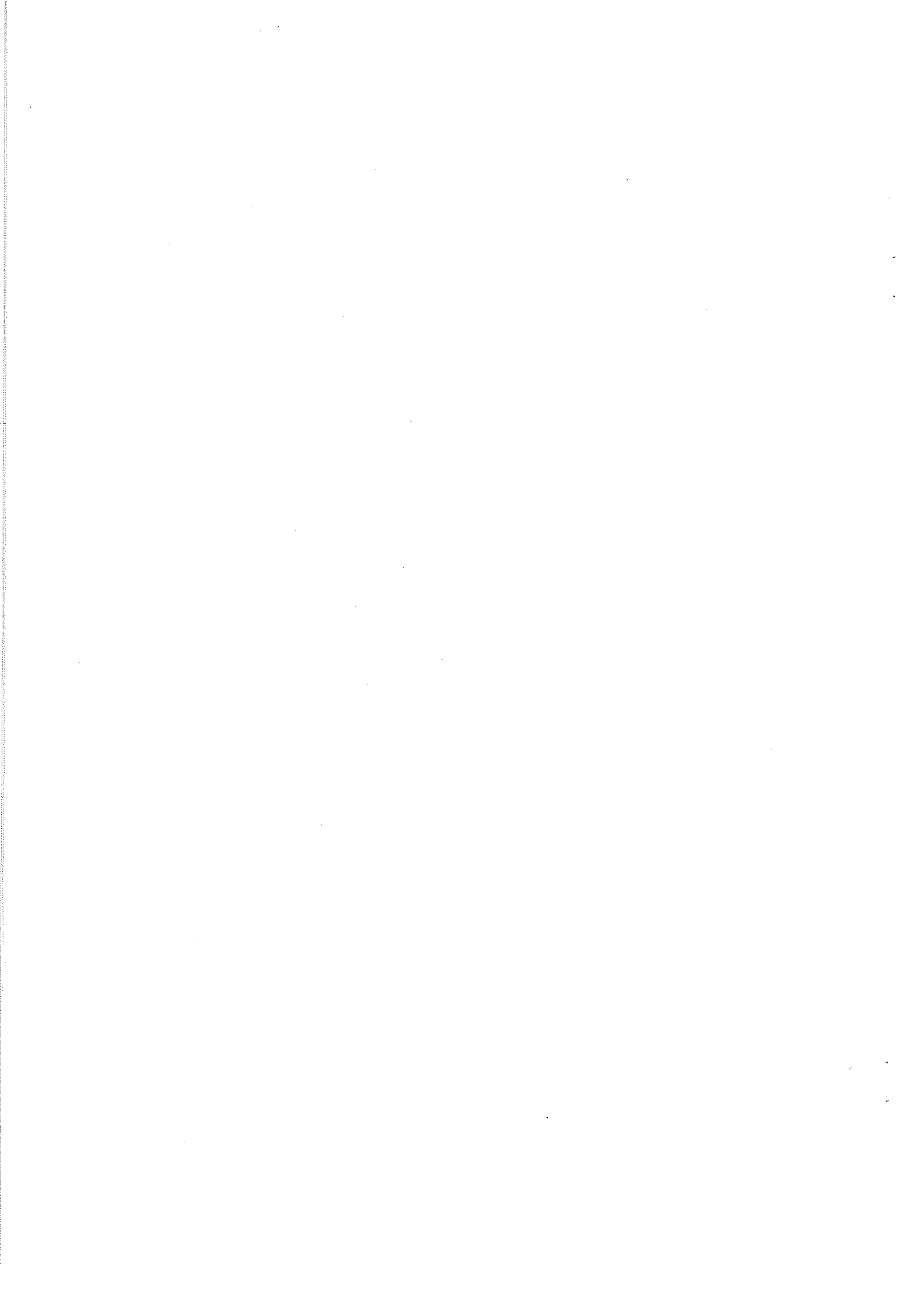
新竹火車站後站土地開發作業基金113年度附屬單位決算

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、投融資業務成本明細表	11—11
4、資產折舊明細表	12—13
5、固定資產建設改良擴充明細表	14—15
6、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	16—17
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、員工人數彙計表	22—22
10、用人費用彙計表	24—27
11、各項費用彙計表	28—28
12、管制性項目及統計所需項目比較表	29—29



甲、總說明



新竹火車站後站土地開發作業基金

總 說 明

中 華 民 國 113 年 度

一、業務計畫實施績效：

(一)依據 101 年 1 月 16 日府行法字第 1010003941 號令修正發布「新竹火車站後站土地開發作業基金收支保管及運用辦法」；為因臺鐵宿舍用地現況窳陋，影響都市風貌及經濟活動，為協助原住戶及臺鐵後站土地開發再利用，本府與臺灣鐵路管理局於 92 年共同合作推動「新竹火車站後站土地開發」案，並於 92 年 7 月 1 日設置本基金，據以開始運作。

(二)本年度辦理之業務計畫計有：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善
勞務收入	自營(委外)路邊停車場收入	已完成。	
租金及權利金收入	路外停車場權利金收入	已完成。	
其他業務收入	公共充電樁補助收入	按實際進度向中央申請撥款，未及於 113 年度辦理撥入程序。	覈實編列預算。
投融資業務成本	停車場營運管理費用	停車場營運管理費用依實際情形覈實支用。	覈實編列預算。
財務收入	利息收入	已完成。	
其他業務外收入	違規罰款收入及雜項收入	已完成。	

二、收支餘絀情形：

(一)本年度業務收入 3,055 萬 1,940 元，較預算數 3,169 萬 8,000 元，減少 114 萬 6,060 元。

(二)本年度業務外收入 40 萬 5,182 元，較預算數 28 萬 1,000 元，增加 12 萬 4,182 元。

(三)本年度業務成本與費用 3,765 萬 9,525 元，較預算數 3,286 萬 6,000 元，增加 479 萬 3,525 元。

(四)本年度短絀 670 萬 2,403 元，較預算數短絀 88 萬 7,000 元，增加短絀 581 萬 5,403 元。

三、餘絀撥補實況：

(一)本期短絀 670 萬 2,403 元。

(二)前期未分配賸餘 5,767 萬 4,801 元，填補本年度短絀 670 萬 2,403 元，未分配賸餘 5,097 萬 2,398 元。

四、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨減 737 萬 2,774 元。

五、資產負債情況：

(一)流動資產 5,056 萬 5,436 元，投資、長期應收款、貸墊款及準備金 2 億 4,630 萬元，不動產、廠房及設備 965 萬 1,061 元。

(二)流動負債 605 萬 9,066 元，長期負債 2 億 4,800 萬元，其他負債 148 萬 5,033 元。

新竹火車站後站土地開發作業基金

總 說 明

中華民國 113 年度

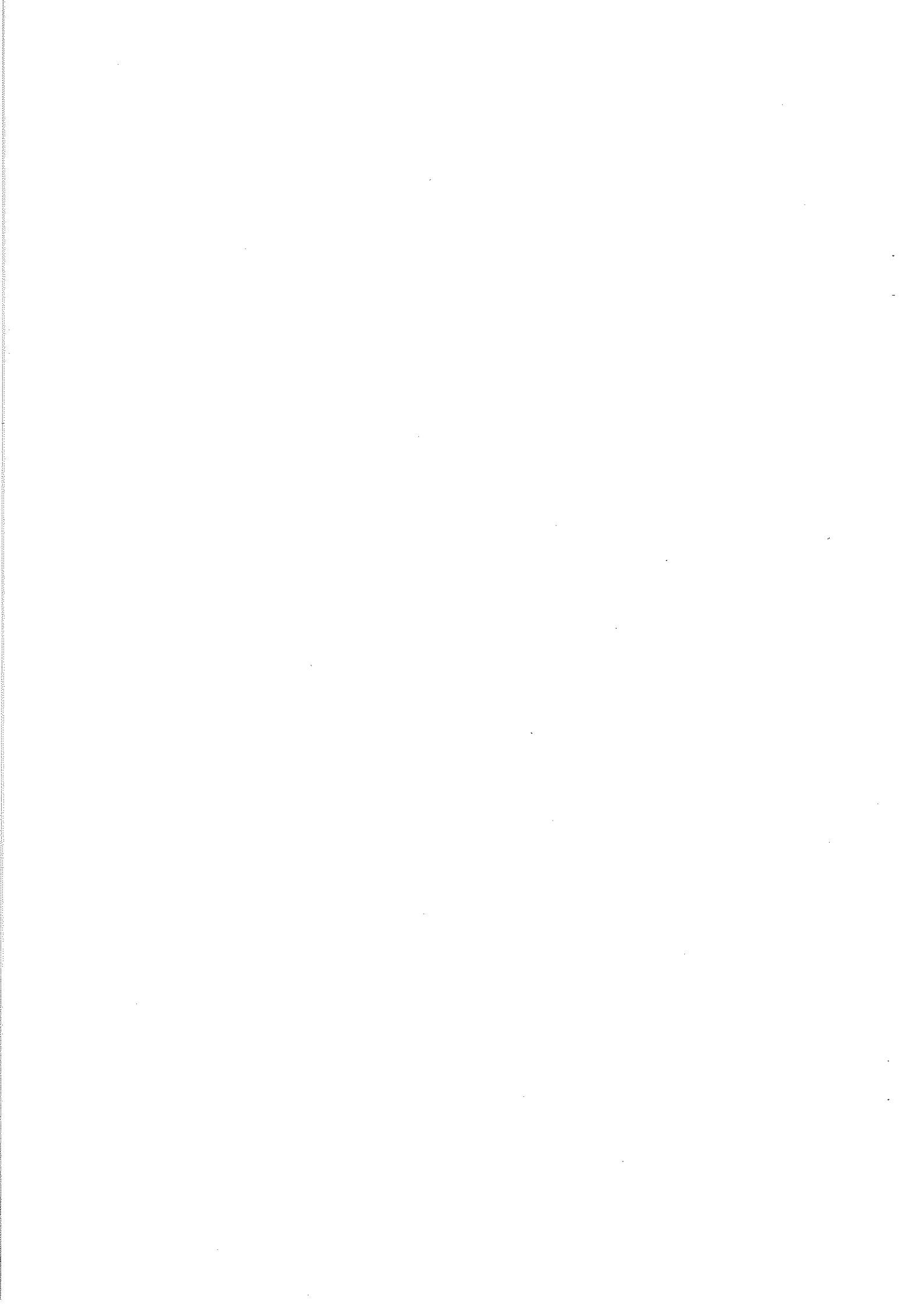
(三)累積賸餘 5,097 萬 2,398 元。

六、其他：

(一)本年度辦理超支併決算事項：支付停車場土地租金計 18,543 千元，業經本府 113 年 6 月 28 日府主決字第 1130108187 號函及 113 年 7 月 4 日府主決字第 1130111551 號函核准由其他投融資業務成本項下超支併決算。

(二)本年度基金決算各表之科(項)目，係依中華民國一百十三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



新竹火車站後站土地開發作業基金

收支餘絀表
中華民國113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	31,698,000	100.00	30,551,940	100.00	-1,146,060	-3.62	22,984,852	100.00
勞務收入	22,306,000	70.37	23,866,030	78.12	1,560,030	6.99	21,951,418	95.50
服務收入	22,306,000	70.37	23,866,030	78.12	1,560,030	6.99	21,951,418	95.50
租金及權利金收入	6,744,000	21.28	6,685,910	21.88	-58,090	-0.86	1,033,434	4.50
權利金收入	6,744,000	21.28	6,685,910	21.88	-58,090	-0.86	1,033,434	4.50
其他業務收入	2,648,000	8.35			-2,648,000	-100.00		
其他補助收入	2,648,000	8.35			-2,648,000	-100.00		
業務成本與費用	32,866,000	103.68	37,659,525	123.26	4,793,525	14.59	18,528,347	80.61
投融資業務成本	32,866,000	103.68	37,659,525	123.26	4,793,525	14.59	18,528,347	80.61
其他投融資業務成本	32,866,000	103.68	37,659,525	123.26	4,793,525	14.59	18,528,347	80.61
業務賸餘 (短絀)	-1,168,000	-3.68	-7,107,585	-23.26	-5,939,585	508.53	4,456,505	19.39
業務外收入	281,000	0.89	405,182	1.33	124,182	44.19	711,861	3.10
財務收入	280,000	0.88	403,327	1.32	123,327	44.05	342,007	1.49
利息收入	280,000	0.88	403,327	1.32	123,327	44.05	342,007	1.49
其他業務外收入	1,000	0.00	1,855	0.01	855	85.50	369,854	1.61
違規罰款收入			1,766	0.01	1,766		33,178	0.14
雜項收入	1,000	0.00	89	0.00	-911	-91.10	336,676	1.46
業務外賸餘 (短絀)	281,000	0.89	405,182	1.33	124,182	44.19	711,861	3.10
本期賸餘 (短絀)	-887,000	-2.80	-6,702,403	-21.94	-5,815,403	655.63	5,168,366	22.49

新竹火車站後站土地開發作業基金

餘絀撥補表
中華民國113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	%
贖餘之部	50,088,000	100.00	57,674,801	100.00	7,586,801	15.15	57,674,801	100.00
本期贖餘							5,168,366	8.96
前期末分配贖餘	50,088,000	100.00	57,674,801	100.00	7,586,801	15.15	52,506,435	91.04
分配之部	887,000	1.77	6,702,403	11.62	5,815,403	655.63		
填補累積短絀	887,000	1.77	6,702,403	11.62	5,815,403	655.63		
未分配贖餘	49,201,000	98.23	50,972,398	88.38	1,771,398	3.60	57,674,801	100.00
短絀之部	887,000	100.00	6,702,403	100.00	5,815,403	655.63		
本期短絀	887,000	100.00	6,702,403	100.00	5,815,403	655.63		
填補之部	887,000	100.00	6,702,403	100.00	5,815,403	655.63		
撥用贖餘	887,000	100.00	6,702,403	100.00	5,815,403	655.63		
待填補之短絀								

新竹火車站後站土地開發作業基金

現金流量表
中華民國113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)	-887,000	-6,702,403	-5,815,403	655.63
利息股利之調整	4,700,000	3,964,747	-735,253	-15.64
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	3,813,000	-2,737,656	-6,550,656	-171.80
調整項目	8,773,000	335,064	-8,437,936	-96.18
未計利息股利之現金流入 (流出)	12,586,000	-2,402,592	-14,988,592	-119.09
收取利息	280,000	400,626	120,626	43.08
支付利息	-4,980,000	-4,342,799	637,201	-12.80
業務活動之淨現金流入(流出)	7,886,000	-6,344,765	-14,230,765	-180.46
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-6,000,000		6,000,000	-100.00
投資活動之淨現金流入 (流出)	-6,000,000		6,000,000	-100.00
籌資活動之現金流量				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		-28,009	-28,009	
增加長期負債	248,000,000	248,000,000		
減少長期負債	-249,000,000	-249,000,000		
籌資活動之淨現金流入 (流出)	-1,000,000	-1,028,009	-28,009	2.80
現金及約當現金之淨增 (淨減)	886,000	-7,372,774	-8,258,774	-932.14
期初現金及約當現金	14,557,000	56,569,453	42,012,453	288.61
期末現金及約當現金	15,443,000	49,196,679	33,753,679	218.57

新竹火車站後站土地開發作業基金

平衡表

中華民國113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	306,516,497	100.00	317,728,209	100.00	-11,211,712	-3.53
流動資產	50,565,436	16.50	58,050,779	18.27	-7,485,343	-12.89
現金	49,196,679	16.05	56,569,453	17.80	-7,372,774	-13.03
銀行存款	49,176,679	16.04	56,549,453	17.80	-7,372,774	-13.04
零用及週轉金	20,000	0.01	20,000	0.01		
應收款項	1,368,757	0.45	1,481,326	0.47	-112,569	-7.60
應收帳款	1,336,342	0.44	1,451,612	0.46	-115,270	-7.94
應收利息	32,415	0.01	29,714	0.01	2,701	9.09
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	246,300,000	80.35	246,300,000	77.52		
長期墊款	246,300,000	80.35	246,300,000	77.52		
長期墊款	246,300,000	80.35	246,300,000	77.52		
不動產、廠房及設備	9,651,061	3.15	13,377,430	4.21	-3,726,369	-27.86
土地改良物	5,222,417	1.70	8,773,196	2.76	-3,550,779	-40.47
土地改良物	51,885,501	16.93	51,885,501	16.33		
累計折舊 - 土地改良物	-46,663,084	-15.22	-43,112,305	-13.57	-3,550,779	8.24
機械及設備	4,726	0.00	12,524	0.00	-7,798	-62.26
機械及設備	472,627	0.15	472,627	0.15		
累計折舊 - 機械及設備	-467,901	-0.15	-460,103	-0.14	-7,798	1.69
交通及運輸設備	693,547	0.23	856,351	0.27	-162,804	-19.01
交通及運輸設備	1,630,883	0.53	1,630,883	0.51		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-937,336	-0.31	-774,532	-0.24	-162,804	21.02
什項設備	16,128	0.01	21,116	0.01	-4,988	-23.62
什項設備	45,319	0.01	45,319	0.01		
累計折舊 - 什項設備	-29,191	-0.01	-24,203	-0.01	-4,988	20.61
購建中固定資產	3,714,243	1.21	3,714,243	1.17		
未完工程	3,714,243	1.21	3,714,243	1.17		
合計	306,516,497	100.00	317,728,209	100.00	-11,211,712	-3.53

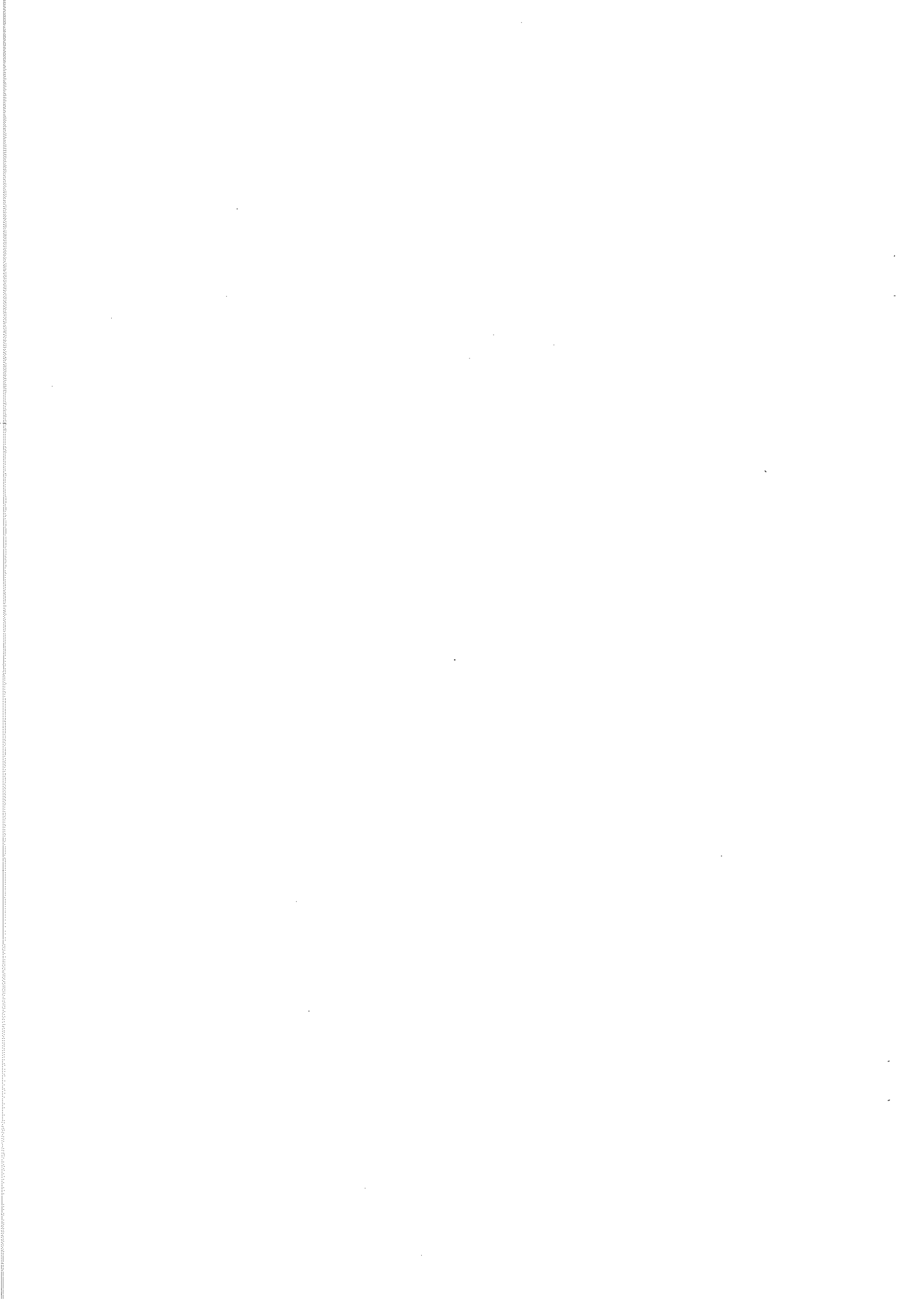
新竹火車站後站土地開發作業基金

平 衡 表

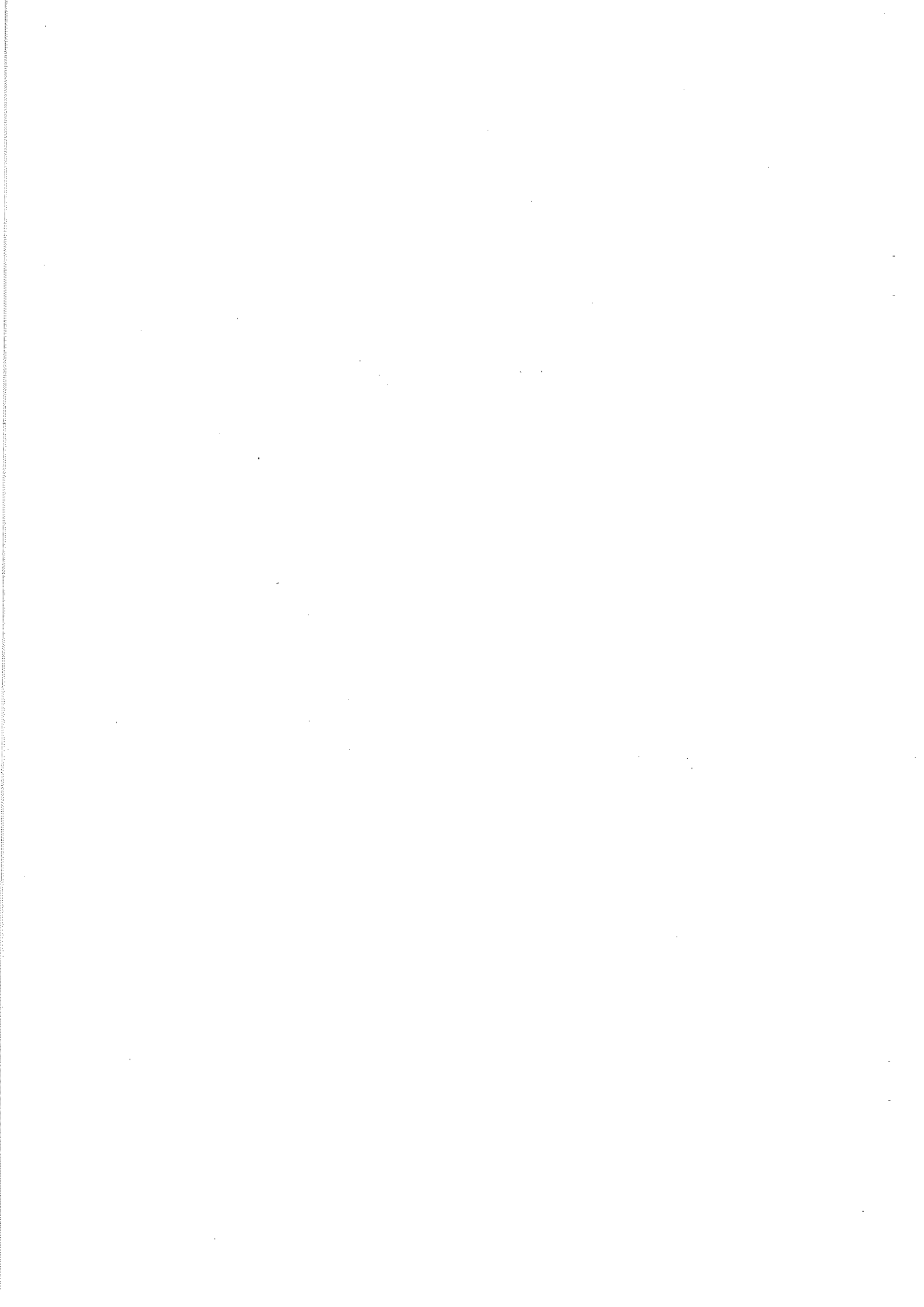
中華民國113年12月31日

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	255,544,099	83.37	260,053,408	81.85	-4,509,309	-1.73
流動負債	6,059,066	1.98	9,540,366	3.00	-3,481,300	-36.49
應付款項	4,871,387	1.59	3,483,106	1.10	1,388,281	39.86
應付費用	4,144,000	1.35	2,780,994	0.88	1,363,006	49.01
應付利息	727,387	0.24	702,112	0.22	25,275	3.60
預收款項	1,187,679	0.39	6,057,260	1.91	-4,869,581	-80.39
預收收入	1,187,679	0.39	6,057,260	1.91	-4,869,581	-80.39
長期負債	248,000,000	80.91	249,000,000	78.37	-1,000,000	-0.40
長期債務	248,000,000	80.91	249,000,000	78.37	-1,000,000	-0.40
長期借款	248,000,000	80.91	249,000,000	78.37	-1,000,000	-0.40
其他負債	1,485,033	0.48	1,513,042	0.48	-28,009	-1.85
什項負債	1,485,033	0.48	1,513,042	0.48	-28,009	-1.85
存入保證金	1,438,562	0.47	1,474,640	0.46	-36,078	-2.45
暫收及待結轉帳項	46,471	0.02	38,402	0.01	8,069	21.01
淨值	50,972,398	16.63	57,674,801	18.15	-6,702,403	-11.62
累積餘絀	50,972,398	16.63	57,674,801	18.15	-6,702,403	-11.62
累積賸餘	50,972,398	16.63	57,674,801	18.15	-6,702,403	-11.62
累積賸餘	50,972,398	16.63	57,674,801	18.15	-6,702,403	-11.62
合計	306,516,497	100.00	317,728,209	100.00	-11,211,712	-3.53



丙、附屬表



新竹火車站後站土地開發作業基金

業務收入明細表

中華民國113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	31,698,000	30,551,940	-1,146,060	-3.62	
勞務收入	22,306,000	23,866,030	1,560,030	6.99	
服務收入	22,306,000	23,866,030	1,560,030	6.99	
租金及權利金收入	6,744,000	6,685,910	-58,090	-0.86	
權利金收入	6,744,000	6,685,910	-58,090	-0.86	
其他業務收入	2,648,000		-2,648,000	-100.00	
其他補助收入	2,648,000		-2,648,000	-100.00	充電樁補助收入，按實際進度向中央申請撥款，未及於113年度辦理撥入程序。

新竹火車站後站土地開發作業基金

業務外收入明細表

中華民國113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	281,000	405,182	124,182	44.19	
財務收入	280,000	403,327	123,327	44.05	
利息收入	280,000	403,327	123,327	44.05	利息依實際利率計收。
其他業務外收入	1,000	1,855	855	85.50	
違規罰款收入		1,766	1,766		路邊停車場委託民間辦理開單作業依約計罰違約金。
雜項收入	1,000	89	-911	-91.10	依實際情形辦理。

新竹火車站後站土地開發作業基金

投融資業務成本明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
投融資業務成本	32,866,000	37,659,525	4,793,525	14.59	
其他投融資業務成本	32,866,000	37,659,525	4,793,525	14.59	主要係一般土地租金因辦理停車場土地租金撥付，以超支併決算18,543千元辦理支應。
服務費用	8,349,000	6,392,735	-1,956,265	-23.43	
水電費	322,000	177,622	-144,378	-44.84	
郵電費	36,000	9,295	-26,705	-74.18	
印刷裝訂與廣告費	70,000	18,928	-51,072	-72.96	
修理保養及保固費	470,000	633,000	163,000	34.68	
保險費	28,000	9,964	-18,036	-64.41	
一般服務費	7,418,000	5,537,926	-1,880,074	-25.34	一般服務費-計時與計件人員酬金編列進用收費管理員6名，實際進用4名。預算數418萬1,000元，決算數346萬1,697元。
專業服務費	5,000	6,000	1,000	20.00	
材料及用品費	50,000	21,340	-28,660	-57.32	
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	
用品消耗	30,000	21,340	-8,660	-28.87	
租金與利息	14,694,000	27,519,081	12,825,081	87.28	
地租及水租	60,000	18,500,048	18,440,048	30,733.4	
機器租金	9,654,000	4,650,959	-5,003,041	-51.82	依實際情形支應。
利息	4,980,000	4,368,074	-611,926	-12.29	債務利息依實際利率計支。
折舊、折耗及攤銷	8,773,000	3,726,369	-5,046,631	-57.52	
不動產、廠房及設備折舊	8,773,000	3,726,369	-5,046,631	-57.52	係部分工程未完工，致折舊費用較預算數低。
稅捐與規費(強制費)	1,000,000		-1,000,000	-100.00	
土地稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00	113年地價稅由土地所有權人(臺鐵)繳納。

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	51,885,501		472,627	1,630,883
減：以前年度已提折舊數	43,112,305		460,103	774,532
上年度期末帳面價值	8,773,196		12,524	856,351
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	3,550,779		7,798	162,804
本年度期末帳面價值	5,222,417		4,726	693,547
本年度提列折舊數	3,550,779		7,798	162,804
投融資業務成本	3,550,779		7,798	162,804
合計	3,550,779		7,798	162,804

地開發作業基金

明細表

113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			
45,319						54,034,330
24,203						44,371,143
21,116						9,663,187
4,988						3,726,369
16,128						5,936,818
4,988						3,726,369
4,988						3,726,369
4,988						3,726,369

固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
不動產、廠房及設備			
土地改良物		6,000,000	
土地改良物		6,000,000	
小 計		6,000,000	
合 計		6,000,000	

地開發作業基金

改良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 減 數	本 年 度 保 留 數
調 整 數	合 計			
	6,000,000		-6,000,000	
	6,000,000		-6,000,000	
	6,000,000		-6,000,000	
	6,000,000		-6,000,000	

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預算			
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可用預算			
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數
一般建築及設備計畫	6,000,000				6,000,000		
一次性項目	6,000,000				6,000,000		
土地改良物	6,000,000				6,000,000		
後站停車場及大客 車專用道改善工程	6,000,000		11301- 11312		6,000,000		
合計	6,000,000				6,000,000		

畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數				決 算 數				未達成或超過 預算之原因
數		截至本年度累計數		本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年度 累計數金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
合 計	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%					
6,000,000	100.00	6,000,000	100.00					配合後站夜市啟用，恐造成機車停車需求遽增，為避免施工影響機車停車場供給需求，機車停車場修繕延後執行。
6,000,000	100.00	6,000,000	100.00					
6,000,000	100.00	6,000,000	100.00					
6,000,000	100.00	6,000,000	100.00					
6,000,000	100.00	6,000,000	100.00					

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
長期債務部分							
基金內停車場之經營及 維護管理工作等相關費 用	臺灣銀行	113-114	11310	11410	249,000,000	248,000,000	248,000,000
小計					249,000,000	248,000,000	248,000,000
合計					249,000,000	248,000,000	248,000,000

地開發作業基金

與償還明細表

113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		
249,000,000	249,000,000			248,000,000	1.依契約清償銀行借款本息。 2.依實際動支情形辦理舉借資金。 3.本基金借款屬自償性公共債務，自償性財源主要為停車費收入。
249,000,000	249,000,000			248,000,000	
249,000,000	249,000,000			248,000,000	

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
其他投融資業務成本	年	1.00	32,866,000	1.00	37,659,525

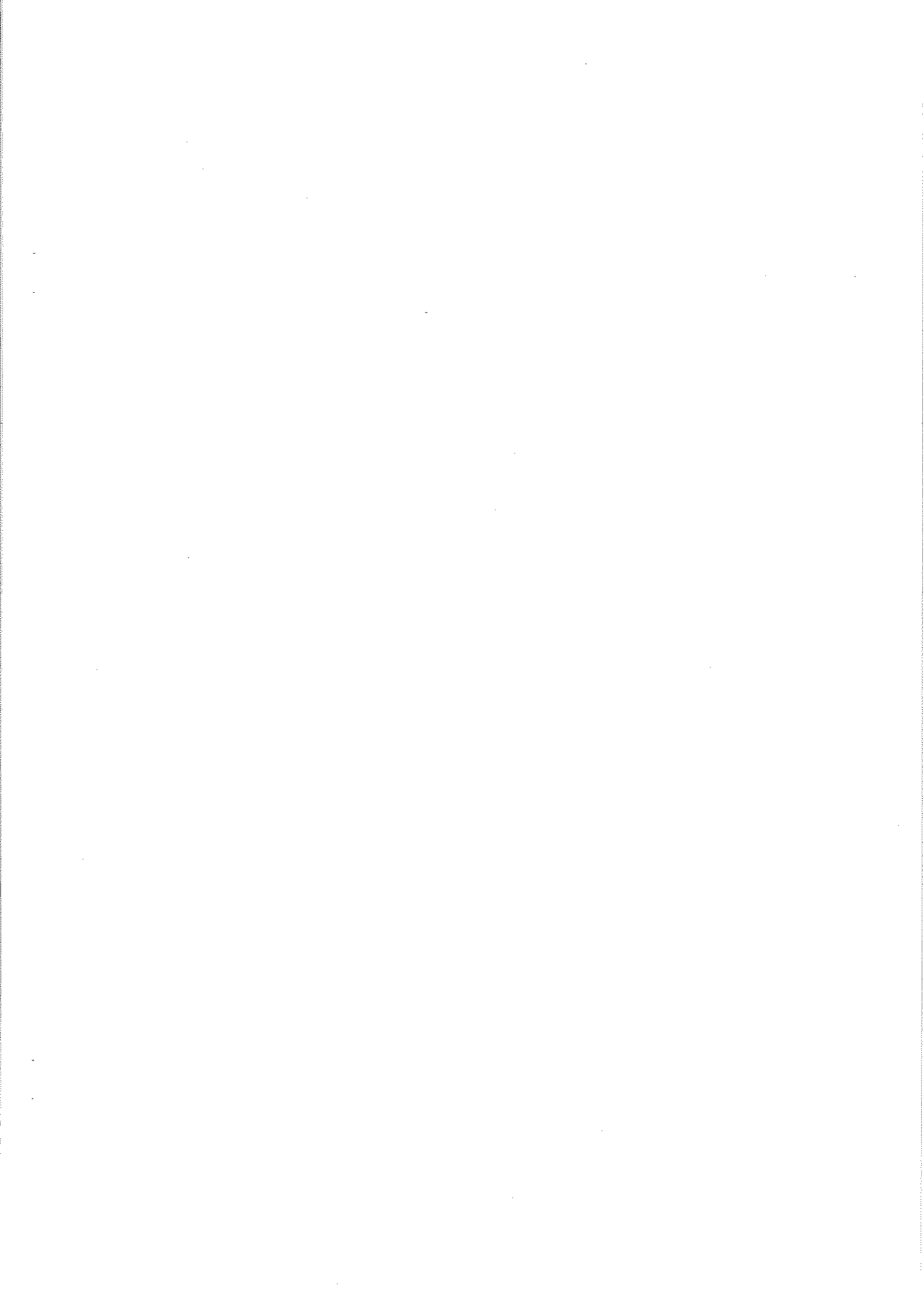
地開發作業基金

執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		4,793,525	14.59	主要係一般土地租金因辦理停車場土地租金撥付，以超支併決算18,543千元辦理支應。



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					

地開發作業基金

彙計表

113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

地開發作業基金

彙 計 表

113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

元。

新竹火車站後站土地開發作業基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

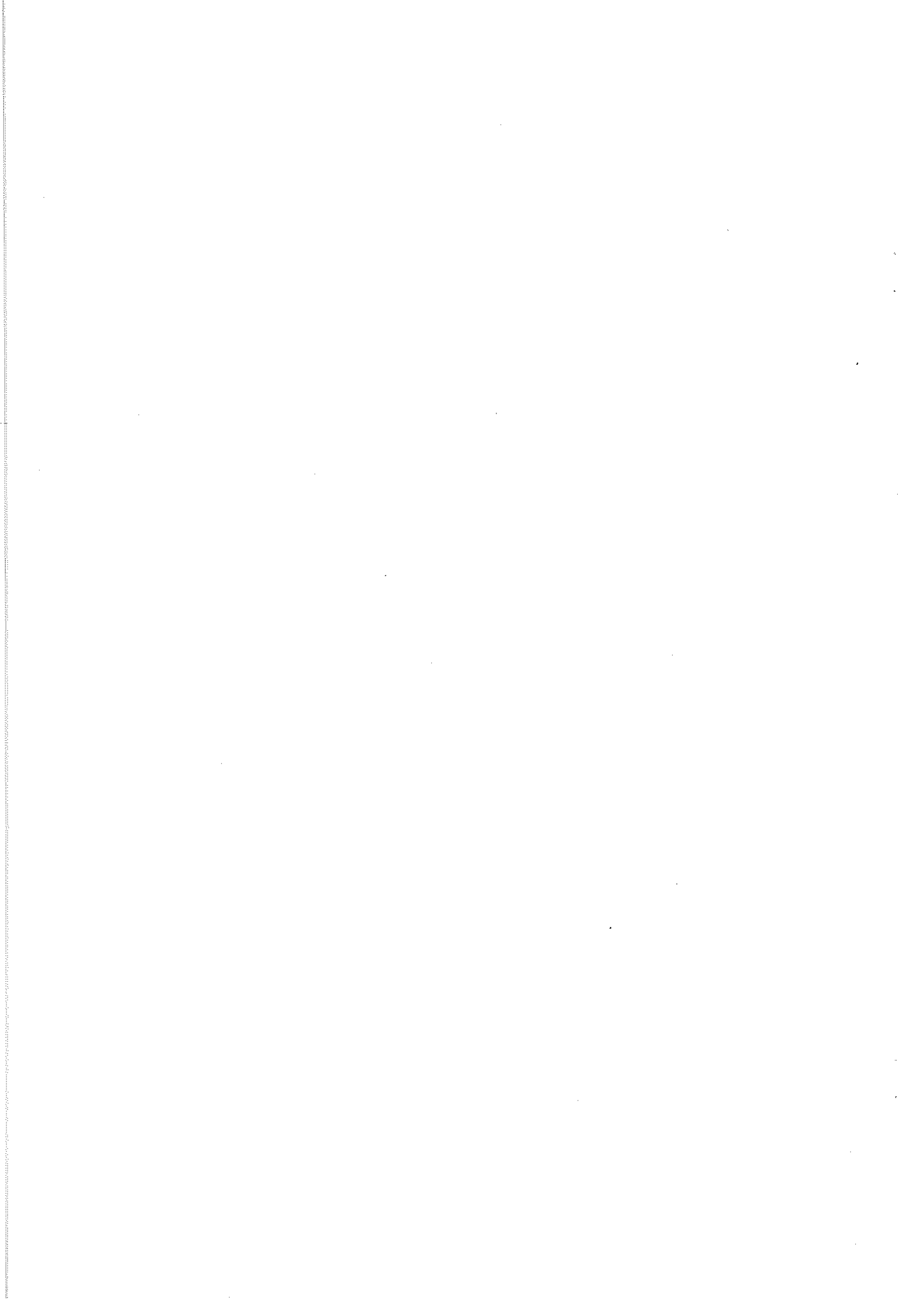
單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
服務費用	8,349,000	6,392,735	-1,956,265	-23.43
水電費	322,000	177,622	-144,378	-44.84
郵電費	36,000	9,295	-26,705	-74.18
旅運費				
印刷裝訂與廣告費	70,000	18,928	-51,072	-72.96
修理保養及保固費	470,000	633,000	163,000	34.68
保險費	28,000	9,964	-18,036	-64.41
一般服務費	7,418,000	5,537,926	-1,880,074	-25.34
專業服務費	5,000	6,000	1,000	20.00
材料及用品費	50,000	21,340	-28,660	-57.32
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00
用品消耗	30,000	21,340	-8,660	-28.87
租金與利息	14,694,000	27,519,081	12,825,081	87.28
地租及水租	60,000	18,500,048	18,440,048	30,733.41
機器租金	9,654,000	4,650,959	-5,003,041	-51.82
利息	4,980,000	4,368,074	-611,926	-12.29
折舊、折耗及攤銷	8,773,000	3,726,369	-5,046,631	-57.52
不動產、廠房及設備折舊	8,773,000	3,726,369	-5,046,631	-57.52
稅捐與規費(強制費)	1,000,000		-1,000,000	-100.00
土地稅	1,000,000		-1,000,000	-100.00
其他				
其他費用				
合 計	32,866,000	37,659,525	4,793,525	14.59

新竹火車站後站土地開發作業基金
管制性項目及統計所需項目比較表
 中華民國113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	4,181,000	3,461,697	-719,303	-17.20	
一般土地租金		18,500,048	18,500,048		一般土地租金 因辦理停車場 土地租金撥付 ，以超支併決 算18,543千元 辦理支應。



主辦會計人員：李慧君



基金主持人：邱臣遠



