

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114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

新竹火車站後站土地開發作業基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

一、業務計畫實施績效：

(一)依據 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，為協助原住民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，故認列於 114 年度收入。	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 3,431 萬 560 元，較預算數 2,912 萬 2,000 元，增加 518 萬 8,560 元。
- (二)本年度業務外收入 40 萬 9,625 元，較預算數 41 萬 3,000 元，減少 3,375 元。
- (三)本年度業務成本與費用 3,403 萬 1,944 元，較預算數 4,375 萬 9,000 元，減少 972 萬 7,056 元。
- (四)本年度賸餘 68 萬 8,241 元，較預算短絀數 1,422 萬 4,000 元，轉絀為餘，增加 1,491 萬 2,241 元。

三、餘絀撥補實況：

- (一)本期賸餘 68 萬 8,241 元。
- (二)前期未分配賸餘 5,097 萬 2,398 元，本年度賸餘 68 萬 8,241 元，未分配賸餘 5,166 萬 639 元。

四、現金流量結果：

本期現金及約當現金淨增 580 萬 1,384 元。

五、資產負債情況：

- (一)流動資產 5,620 萬 3,981 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 613 萬 1,289 元。
- (二)流動負債 789 萬 6,921 元，長期負債 2 億 4,700 萬元，其他負債 207 萬 7,710 元。

新竹火車站後站土地開發作業基金

總 說 明

中 華 民 國 114 年 度

(三)累積賸餘 5,166 萬 639 元。

六、其他：

(一)本年度辦理超支併決算事項：無。

(二)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。

新竹火車站後站土地開發作業基金

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	29,122,000	100.00	34,310,560	100.00	5,188,560	17.82	30,551,940	100.00
勞務收入	22,378,000	76.84	23,971,844	69.87	1,593,844	7.12	23,866,030	78.12
服務收入	22,378,000	76.84	23,971,844	69.87	1,593,844	7.12	23,866,030	78.12
租金及權利金收入	6,744,000	23.16	3,870,716	11.28	-2,873,284	-42.61	6,685,910	21.88
權利金收入	6,744,000	23.16	3,870,716	11.28	-2,873,284	-42.61	6,685,910	21.88
其他業務收入			6,468,000	18.85	6,468,000			
其他補助收入			6,468,000	18.85	6,468,000			
業務成本與費用	43,759,000	150.26	34,031,944	99.19	-9,727,056	-22.23	37,659,525	123.26
投融資業務成本	43,759,000	150.26	34,031,944	99.19	-9,727,056	-22.23	37,659,525	123.26
其他投融資業務成本	43,759,000	150.26	34,031,944	99.19	-9,727,056	-22.23	37,659,525	123.26
業務賸餘（短絀）	-14,637,000	-50.26	278,616	0.81	14,915,616	-101.90	-7,107,585	-23.26
業務外收入	413,000	1.42	409,625	1.19	-3,375	-0.82	405,182	1.33
財務收入	412,000	1.41	407,505	1.19	-4,495	-1.09	403,327	1.32
利息收入	412,000	1.41	407,505	1.19	-4,495	-1.09	403,327	1.32
其他業務外收入	1,000	0.00	2,120	0.01	1,120	112.00	1,855	0.01
違規罰款收入			1,410	0.00	1,410		1,766	0.01
雜項收入	1,000	0.00	710	0.00	-290	-29.00	89	0.00
業務外賸餘（短絀）	413,000	1.42	409,625	1.19	-3,375	-0.82	405,182	1.33
本期賸餘（短絀）	-14,224,000	-48.84	688,241	2.01	14,912,241	-104.84	-6,702,403	-21.94

新竹火車站後站土地開發作業基金

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	%
賸餘之部	56,788,000	100.00	51,660,639	100.00	-5,127,361	-9.03	57,674,801	100.00
本期賸餘			688,241	1.33	688,241			
前期未分配賸餘	56,788,000	100.00	50,972,398	98.67	-5,815,602	-10.24	57,674,801	100.00
分配之部	14,224,000	25.05			-14,224,000	-100.00	6,702,403	11.62
填補累積短絀	14,224,000	25.05			-14,224,000	-100.00	6,702,403	11.62
未分配賸餘	42,564,000	74.95	51,660,639	100.00	9,096,639	21.37	50,972,398	88.38
短絀之部	14,224,000	100.00			-14,224,000	-100.00	6,702,403	100.00
本期短絀	14,224,000	100.00			-14,224,000	-100.00	6,702,403	100.00
填補之部	14,224,000	100.00			-14,224,000	-100.00	6,702,403	100.00
撥用賸餘	14,224,000	100.00			-14,224,000	-100.00	6,702,403	100.00
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114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）	-14,224,000	688,241	14,912,241	-104.84
利息股利之調整	4,548,000	3,931,426	-616,574	-13.56
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-9,676,000	4,619,667	14,295,667	-147.74
調整項目	3,863,000	5,527,963	1,664,963	43.10
未計利息股利之現金流入（流出）	-5,813,000	10,147,630	15,960,630	-274.57
收取利息	412,000	406,113	-5,887	-1.43
支付利息	-4,960,000	-4,340,476	619,524	-12.49
業務活動之淨現金流入(流出)	-10,361,000	6,213,267	16,574,267	-159.97
投資活動之現金流量				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,000,000	-4,560	1,995,440	-99.77
投資活動之淨現金流入（流出）	-2,000,000	-4,560	1,995,440	-99.77
籌資活動之現金流量				
增加長期負債	247,000,000	247,000,000		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		592,677	592,677	
減少長期負債	-248,000,000	-248,000,000		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-1,000,000	-407,323	592,677	-59.27
現金及約當現金之淨增（淨減）	-13,361,000	5,801,384	19,162,384	-143.42
期初現金及約當現金	53,013,000	49,196,679	-3,816,321	-7.20
期末現金及約當現金	39,652,000	54,998,063	15,346,063	38.70

新竹火車站後站土地開發作業基金

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	%
資產	308,635,270	100.00	306,516,497	100.00	2,118,773	0.69
流動資產	56,203,981	18.21	50,565,436	16.50	5,638,545	11.15
現金	54,998,063	17.82	49,196,679	16.05	5,801,384	11.79
銀行存款	54,978,063	17.81	49,176,679	16.04	5,801,384	11.80
零用及週轉金	20,000	0.01	20,000	0.01		
應收款項	1,205,918	0.39	1,368,757	0.45	-162,839	-11.90
應收帳款	1,194,606	0.39	1,336,342	0.44	-141,736	-10.61
備抵呆帳 - 應收帳款	-22,495	-0.01			-22,495	
應收利息	33,807	0.01	32,415	0.01	1,392	4.29
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	246,300,000	79.80	246,300,000	80.35		
長期墊款	246,300,000	79.80	246,300,000	80.35		
長期墊款	246,300,000	79.80	246,300,000	80.35		
不動產、廠房及設備	6,131,289	1.99	9,651,061	3.15	-3,519,772	-36.47
土地改良物	1,858,092	0.60	5,222,417	1.70	-3,364,325	-64.42
土地改良物	51,885,501	16.81	51,885,501	16.93		
累計折舊 - 土地改良物	-50,027,409	-16.21	-46,663,084	-15.22	-3,364,325	7.21
機械及設備	4,726	0.00	4,726	0.00		
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	-467,901	-0.15		
交通及運輸設備	536,390	0.17	693,547	0.23	-157,157	-22.66
交通及運輸設備	1,630,883	0.53	1,630,883	0.53		
累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,094,493	-0.35	-937,336	-0.31	-157,157	16.77
什項設備	13,278	0.00	16,128	0.01	-2,850	-17.67
什項設備	45,319	0.01	45,319	0.01		
累計折舊 - 什項設備	-32,041	-0.01	-29,191	-0.01	-2,850	9.76
購建中固定資產	3,718,803	1.20	3,714,243	1.21	4,560	0.12
未完工程	3,718,803	1.20	3,714,243	1.21	4,560	0.12
合計	308,635,270	100.00	306,516,497	100.00	2,118,773	0.69

新竹火車站後站土地開發作業基金

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	%
負債	256,974,631	83.26	255,544,099	83.37	1,430,532	0.56
流動負債	7,896,921	2.56	6,059,066	1.98	1,837,855	30.33
應付款項	4,562,171	1.48	4,871,387	1.59	-309,216	-6.35
應付費用	3,836,329	1.24	4,144,000	1.35	-307,671	-7.42
應付利息	725,842	0.24	727,387	0.24	-1,545	-0.21
預收款項	3,334,750	1.08	1,187,679	0.39	2,147,071	180.78
預收收入	3,334,750	1.08	1,187,679	0.39	2,147,071	180.78
長期負債	247,000,000	80.03	248,000,000	80.91	-1,000,000	-0.40
長期債務	247,000,000	80.03	248,000,000	80.91	-1,000,000	-0.40
長期借款	247,000,000	80.03	248,000,000	80.91	-1,000,000	-0.40
其他負債	2,077,710	0.67	1,485,033	0.48	592,677	39.91
什項負債	2,077,710	0.67	1,485,033	0.48	592,677	39.91
存入保證金	1,982,381	0.64	1,438,562	0.47	543,819	37.80
暫收及待結轉帳項	95,329	0.03	46,471	0.02	48,858	105.14
淨值	51,660,639	16.74	50,972,398	16.63	688,241	1.35
累積餘絀	51,660,639	16.74	50,972,398	16.63	688,241	1.35
累積賸餘	51,660,639	16.74	50,972,398	16.63	688,241	1.35
累積賸餘	51,660,639	16.74	50,972,398	16.63	688,241	1.35
合計	308,635,270	100.00	306,516,497	100.00	2,118,773	0.69

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	29,122,000	34,310,560	5,188,560	17.82	
勞務收入	22,378,000	23,971,844	1,593,844	7.12	
服務收入	22,378,000	23,971,844	1,593,844	7.12	
租金及權利金收入	6,744,000	3,870,716	-2,873,284	-42.61	
權利金收入	6,744,000	3,870,716	-2,873,284	-42.61	因後站土地臨時攤販集中場委託經營案縮減租用面積，致權利金收入減少。
其他業務收入		6,468,000	6,468,000		
其他補助收入		6,468,000	6,468,000		充電樁補助款113年已撥入市庫，未及撥回後站基金，故認列於114年其他補助收入。

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	413,000	409,625	-3,375	-0.82	
財務收入	412,000	407,505	-4,495	-1.09	
利息收入	412,000	407,505	-4,495	-1.09	
其他業務外收入	1,000	2,120	1,120	112.00	
違規罰款收入		1,410	1,410		依實際情形辦理。
雜項收入	1,000	710	-290	-29.00	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	%	
投融資業務成本	43,759,000	34,031,944	-9,727,056	-22.23	
其他投融資業務成本	43,759,000	34,031,944	-9,727,056	-22.23	
服務費用	8,973,000	5,349,077	-3,623,923	-40.39	
水電費	322,000	156,860	-165,140	-51.29	覈實支應。
郵電費	36,000	4,326	-31,674	-87.98	覈實支應。
印刷裝訂與廣告費	70,000	20,102	-49,898	-71.28	覈實支應。
修理保養及保固費	670,000	366,745	-303,255	-45.26	停車場修繕費、停管系統及什項設備依實際需求辦理。
保險費	28,000	10,277	-17,723	-63.30	覈實支應。
一般服務費	7,838,000	4,781,767	-3,056,233	-38.99	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434萬5,000元，決算數244萬8,126元。
專業服務費	9,000	9,000			
材料及用品費	50,000	15,000	-35,000	-70.00	
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00	覈實支應。
用品消耗	30,000	15,000	-15,000	-50.00	覈實支應。
租金與利息	29,873,000	25,118,540	-4,754,460	-15.92	
地租及水租	12,711,000	12,650,768	-60,232	-0.47	
機器租金	12,202,000	8,128,841	-4,073,159	-33.38	覈實支應。
利息	4,960,000	4,338,931	-621,069	-12.52	
折舊、折耗及攤銷	3,863,000	3,524,332	-338,668	-8.77	
不動產、廠房及設備折舊	3,863,000	3,524,332	-338,668	-8.77	
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	114年地價稅由土地所有權人(臺鐵)繳納。
短絀、賠償與保險給付		24,995	24,995		
各項短絀		22,495	22,495		覈實認列。
賠償給付		2,500	2,500		覈實支應。

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	46,663,084		467,901	937,336
上年度期末帳面價值	5,222,417		4,726	693,547
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	3,364,325			157,157
本年度期末帳面價值	1,858,092		4,726	536,390
本年度提列折舊數	3,364,325			157,157
投融資業務成本	3,364,325			157,157
合計	3,364,325			157,157

地開發作業基金

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			
45,319						54,034,330
29,191						48,097,512
16,128						5,936,818
2,850						3,524,332
13,278						2,412,486
2,850						3,524,332
2,850						3,524,332
2,850						3,524,332

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	2,000,000				2,000,000		
一次性項目	2,000,000				2,000,000		
土地改良物	2,000,000				2,000,000		
後站機車停車場鋪 面改善工程	2,000,000		11409- 11502		2,000,000		
合計	2,000,000				2,000,000		

畫預算與實際進度比較表

114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%					
2,000,000	100.00	2,000,000	100.00	4,560	0.23	4,560	0.23	因招標期程較晚，本案已申報 竣工，目前刻正辦理驗收付款 程序。
2,000,000	100.00	2,000,000	100.00	4,560	0.23	4,560	0.23	
2,000,000	100.00	2,000,000	100.00	4,560	0.23	4,560	0.23	
2,000,000	100.00	2,000,000	100.00	4,560	0.23	4,560	0.23	
2,000,000	100.00	2,000,000	100.00	4,560	0.23	4,560	0.23	

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	114-115	11410	11510	248,000,000	247,000,000	247,000,000
小計					248,000,000	247,000,000	247,000,000
合計					248,000,000	247,000,000	247,000,000

地開發作業基金

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		
248,000,000	248,000,000			247,000,000	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。
248,000,000	248,000,000			247,000,000	
248,000,000	248,000,000			247,000,000	

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	43,759,000	1.00	34,031,944

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	%	
		-9,727,056	-22.23	依實際情形動支及擲節支出。

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

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					

一般服務費-計時與計件人員酬金編列收費管理員6名，預算數434萬5,000元；實際進用4名，決算數244萬8,126元

地開發作業基金

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

。

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114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	8,973,000	5,349,077	-3,623,923	-40.39
水電費	322,000	156,860	-165,140	-51.29
郵電費	36,000	4,326	-31,674	-87.98
印刷裝訂與廣告費	70,000	20,102	-49,898	-71.28
修理保養及保固費	670,000	366,745	-303,255	-45.26
保險費	28,000	10,277	-17,723	-63.30
一般服務費	7,838,000	4,781,767	-3,056,233	-38.99
專業服務費	9,000	9,000		
材料及用品費	50,000	15,000	-35,000	-70.00
使用材料費	20,000		-20,000	-100.00
用品消耗	30,000	15,000	-15,000	-50.00
租金與利息	29,873,000	25,118,540	-4,754,460	-15.92
地租及水租	12,711,000	12,650,768	-60,232	-0.47
機器租金	12,202,000	8,128,841	-4,073,159	-33.38
利息	4,960,000	4,338,931	-621,069	-12.52
折舊、折耗及攤銷	3,863,000	3,524,332	-338,668	-8.77
不動產、廠房及設備折舊	3,863,000	3,524,332	-338,668	-8.77
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
短絀、賠償與保險給付		24,995	24,995	
各項短絀		22,495	22,495	
賠償給付		2,500	2,500	
合 計	43,759,000	34,031,944	-9,727,056	-22.23

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	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	4,345,000	2,448,126	-1,896,874	-43.66	
一般土地租金	12,651,000	12,650,768	-232		

主辦會計人員：李慧君 

基金主持人：高虹安 