

中華民國 112 年度  
新竹市總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告  
(參考資料-附屬單位決算部分)

**目 錄**

**甲、各營(事)業決算之審核**

**壹、營業部分**

產業發展處主管

新竹農產運銷股份有限公司……………甲- 1

**貳、非營業部分**

一、作業基金

(一)地政處主管

1.新竹市實施平均地權基金……………甲- 7

2.新竹市各重劃區基金……………甲-11

(二)文化局主管

新竹市世博台灣館產創園區作業基金……………甲-15

(三)產業發展處主管

新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金……甲-19

(四)衛生局主管

新竹市醫療作業基金……………甲-24

(五)都市發展處主管

1.新竹火車站後站土地開發作業基金……………甲-28

2.新竹市都市開發暨更新基金……………甲-32

(六)交通處主管

新竹市公共停車場作業基金……………甲-37

## 二、特別收入基金

### (一) 市政府主管

新竹市地方教育發展基金 ····· 甲-42

### (二) 環境保護局主管

1. 新竹市環境污染防治基金 ····· 甲-50

2. 新竹市環境教育基金 ····· 甲-54

### (三) 社會處主管

新竹市公益彩券盈餘分配基金 ····· 甲-57

### (四) 勞工處主管

新竹市身心障礙者就業基金 ····· 甲-61

## 乙、附表

### 壹、營業部分

一、損益計算審定數額綜計表(科目別) ····· 乙- 1

二、盈虧撥補審定數額綜計表(項目別) ····· 乙- 2

三、盈虧撥補審定數額綜計表(基金別) ····· 乙- 3

四、盈虧審定後現金流量綜計表(基金別) ····· 乙- 3

五、盈虧審定後現金流量綜計表(項目別) ····· 乙- 4

六、盈虧審定後資產負債綜計表(科目別) ····· 乙- 5

七、盈虧審定後資產負債綜計表(基金別) ····· 乙- 6

八、產銷及營運計畫執行情形明細表 ····· 乙- 7

九、固定資產建設改良擴充計畫預算執行情形明細表 ····· 乙- 7

### 貳、非營業部分

#### 一、作業基金

(一) 收支餘絀審定數額綜計表(科目別) ····· 乙- 8

(二) 餘絀撥補審定數額綜計表(項目別) ····· 乙- 9

(三) 餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別) .....	乙-10
(四) 餘絀審定後現金流量綜計表 (項目別) .....	乙-12
(五) 餘絀審定後平衡綜計表 (科目別) .....	乙-13
(六) 餘絀審定後平衡綜計表 (基金別) .....	乙-14
二、特別收入基金	
(一) 基金來源用途及餘絀審定數額綜計表 (科目別) ..	乙-18
(二) 餘絀審定後現金流量綜計表 (項目別) .....	乙-19
(三) 餘絀審定後平衡綜計表 (科目別) .....	乙-20
(四) 餘絀審定後平衡綜計表 (基金別) .....	乙-22
三、修正事項明細表 .....	乙-26
四、長期債務舉借與償還明細表 .....	乙-26

## 審編說明

- 一、內文及統計圖表敘及資料年度，以民國年度為原則，如引用國際資訊，或有以西元年度表達情形。
- 二、約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。
- 三、各總決算書表內各細目金額係採四捨五入表達至元，而合計數係以各細目原值加總後，四捨五入表達至元，故表列各細目之和與合計數或有差異；各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與合計數之百分比或有差異。
- 四、統計表內數值為零或數值無統計者，以「—」表示；數值無意義者，以「--」表示；有數值惟未達表列統計單位者，最多表達至小數點後2位，否則以「0」表示。
- 五、特別收入基金之預算數，係112年度法定預算數；至於決算數及決算審定數，係包含112年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行金額。

# 甲、各營（事）業決算之審核

## 壹、營業部分

### 產業發展處主管

#### 新竹農產運銷股份有限公司

新竹農產運銷股份有限公司係依據農產品市場交易法及公司法之規定設置，原為新竹市果菜批發市場股份有限公司，於76年7月1日起，正式接辦原新竹市果菜市場之一切業務，並於82年7月1日起更名為新竹農產運銷股份有限公司。其目的在維護農產品（果菜）之運銷秩序，防止操縱壟斷，調節產銷供需，促進公平交易，以發揮市場功能。該公司112年度決算經予以書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

#### （一）業務計畫實施情形之查核

1. 營運計畫 該公司主要業務為出租分貨場供營業人使用及批發蔬菜、青果等，112年度營運計畫有臨時停車場等4項，其中達成預計目標者3項，未達預計目標者1項，其原因列表分析如次：

營 運 項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較 增 減		增 減 原 因 說 明
				增 減 數	%	
臨 時 停 車 場	位	41	41	-	-	
冷 凍 、 冷 藏 庫 使 用	位	61	61	-	-	
分 貨 場 管 理	位	565	568	3	0.53	臨時承銷位轉為正式分貨場收費。
集 貨 區 果 菜 交 易 量	萬 公 斤	3,072	2,955	- 116	- 3.81	實際交易量較預計減少。

2. 固定資產之建設改良擴充計畫 112年度固定資產建設改良擴充預算數177萬餘元，決算支用數116萬餘元，較預算數減少61萬餘元，約34.43%，主要係機械及設備、什項設備採購數量較預計減少，決算數隨減。

## （二）預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，營業損失 586 萬餘元，營業外利益 442 萬餘元，審定本期淨損為 144 萬餘元。

上述營業損失較預算數減少 828 萬餘元，淨損亦較預算數減少 921 萬餘元，主要係部分員額退休尚未補實，用人費用較預計減少所致。

## （三）盈虧及撥補之審定

1. 盈虧之審定 112 年度原編決算淨損 1,440,922 元，新竹市政府彙編決算照數核定，經本室審核結果，尚無不合，審定 112 年度決算淨損亦為 1,440,922 元。

2. 盈虧撥補 112 年度審定本期淨損 1,440,922 元，撥用盈餘 1,440,922 元填補虧損後，尚有未分配盈餘 31,350,295 元，留待以後年度分配。

## （四）現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金為 9,084 萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 2,997 萬餘元，期末現金及約當現金為 6,087 萬餘元。其現金及約當現金淨減數較預算淨減數 1,223 萬元，增加 1,774 萬餘元，主要係調整舊制退休金長期負債所致。又營業活動之淨現金流入 227 萬餘元，主要係調整折舊及攤銷費用所致；投資活動之淨現金流出 99 萬餘元，主要係購建不動產、廠房及設備等資產；籌資活動之淨現金流出 3,126 萬餘元，主要係調整舊制退休金長期負債所致。

茲將該公司 112 年度損益計算與盈虧撥補之審定數額、盈虧審定後現金流量與資產負債情形，分別列表如次：

# 新竹農產運銷股份有限公司損益計算審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
營 業 收 入	50,660,000	50,602,837	—	50,602,837	- 57,163	- 0.11
勞 務 收 入	50,660,000	50,602,837	—	50,602,837	- 57,163	- 0.11
營 業 毛 利 ( 毛 損 )	50,660,000	50,602,837	—	50,602,837	- 57,163	- 0.11
營 業 費 用	64,819,000	56,472,739	—	56,472,739	- 8,346,261	- 12.88
業 務 費 用	32,670,000	29,470,121	—	29,470,121	- 3,199,879	- 9.79
管 理 費 用	32,149,000	27,002,618	—	27,002,618	- 5,146,382	- 16.01
營 業 利 益 ( 損 失 )	- 14,159,000	- 5,869,902	—	- 5,869,902	8,289,098	- 58.54
營 業 外 收 入	3,499,000	4,428,980	—	4,428,980	929,980	26.58
財 務 收 入	469,000	718,188	—	718,188	249,188	53.13
其 他 營 業 外 收 入	3,030,000	3,710,792	—	3,710,792	680,792	22.47
營 業 外 利 益 ( 損 失 )	3,499,000	4,428,980	—	4,428,980	929,980	26.58
稅 前 淨 利 ( 淨 損 )	- 10,660,000	- 1,440,922	—	- 1,440,922	9,219,078	- 86.48
所 得 稅 費 用 ( 利 益 )	—	—	—	—	—	—
本 期 淨 利 ( 淨 損 )	- 10,660,000	- 1,440,922	—	- 1,440,922	9,219,078	- 86.48

# 新竹農產運銷股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
盈 餘 之 部	39,155,000	32,791,217	—	32,791,217	- 6,363,783	- 16.25
累 積 盈 餘	39,155,000	32,791,217	—	32,791,217	- 6,363,783	- 16.25
分 配 之 部	39,155,000	32,791,217	—	32,791,217	- 6,363,783	- 16.25
留 存 事 業 機 關 者	39,155,000	32,791,217	—	32,791,217	- 6,363,783	- 16.25
填 補 虧 損	10,660,000	1,440,922	—	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48
未 分 配 盈 餘	28,495,000	31,350,295	—	31,350,295	2,855,295	10.02
虧 損 之 部	10,660,000	1,440,922	—	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48
本 期 淨 損	10,660,000	1,440,922	—	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48
填 補 之 部	10,660,000	1,440,922	—	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48
事 業 機 關 負 擔 者	10,660,000	1,440,922	—	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48
撥 用 盈 餘	10,660,000	1,440,922	—	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48



# 新竹農產運銷股份有限公司盈虧審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>營業活動之現金流量</b>				
稅前淨利（淨損）	- 10,660,000	- 1,440,922	9,219,078	- 86.48
利息股利之調整	- 469,000	- 718,188	- 249,188	53.13
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 11,129,000	- 2,159,110	8,969,890	- 80.60
調整項目	6,848,000	3,558,604	- 3,289,396	- 48.03
未計利息股利之現金流入（流出）	- 4,281,000	1,399,494	5,680,494	--
收取利息	469,000	879,601	410,601	87.55
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 3,812,000</b>	<b>2,279,095</b>	<b>6,091,095</b>	<b>--</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	173,334	173,334	--
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 740,000	—	740,000	- 100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,778,000	- 1,165,826	612,174	- 34.43
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 2,518,000</b>	<b>- 992,492</b>	<b>1,525,508</b>	<b>- 60.58</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加長期負債	- 5,600,000	—	5,600,000	- 100.00
其他負債淨增（淨減）	- 300,000	10	300,010	--
減少長期負債	—	- 31,265,112	- 31,265,112	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 5,900,000</b>	<b>- 31,265,102</b>	<b>- 25,365,102</b>	<b>429.92</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 12,230,000</b>	<b>- 29,978,499</b>	<b>- 17,748,499</b>	<b>145.12</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>96,273,000</b>	<b>90,848,692</b>	<b>- 5,424,308</b>	<b>- 5.63</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>84,043,000</b>	<b>60,870,193</b>	<b>- 23,172,807</b>	<b>- 27.57</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包含提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）。

# 新竹農產運銷股份有限公司盈虧審定後資產負債表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>84,145,308</b>	<b>100.00</b>	<b>115,323,848</b>	<b>100.00</b>	<b>- 31,178,540</b>	<b>- 27.04</b>
流動資產	63,859,005	75.89	92,876,839	80.54	- 29,017,834	- 31.24
現金	60,870,193	72.34	90,848,692	78.78	- 29,978,499	- 33.00
應收款項	2,988,812	3.55	2,028,147	1.76	960,665	47.37
不動產、廠房及設備	10,945,571	13.01	12,530,889	10.87	- 1,585,318	- 12.65
房屋及建築	796,095	0.95	890,189	0.77	- 94,094	- 10.57
機械及設備	4,112,522	4.89	3,842,715	3.33	269,807	7.02
交通及運輸設備	381,598	0.45	479,646	0.42	- 98,048	- 20.44
什項設備	5,655,356	6.72	7,318,339	6.35	- 1,662,983	- 22.72
無形資產及礦產資源	443,438	0.53	600,350	0.52	- 156,912	- 26.14
無形資產及礦產資源	443,438	0.53	600,350	0.52	- 156,912	- 26.14
其他資產	8,897,294	10.57	9,315,770	8.08	- 418,476	- 4.49
遞延資產	8,879,294	10.55	9,297,770	8.06	- 418,476	- 4.50
什項資產	18,000	0.02	18,000	0.02	—	—
<b>合 計</b>	<b>84,145,308</b>	<b>100.00</b>	<b>115,323,848</b>	<b>100.00</b>	<b>- 31,178,540</b>	<b>- 27.04</b>
<b>負 債</b>	<b>22,229,192</b>	<b>26.42</b>	<b>51,966,810</b>	<b>45.06</b>	<b>- 29,737,618</b>	<b>- 57.22</b>
流動負債	3,465,302	4.12	1,937,818	1.68	1,527,484	78.82
應付款項	3,409,970	4.05	1,767,216	1.53	1,642,754	92.96
預收款項	55,332	0.07	170,602	0.15	- 115,270	- 67.57
長期負債	—	—	31,265,112	27.11	- 31,265,112	- 100.00
長期債務	—	—	31,265,112	27.11	- 31,265,112	- 100.00
其他負債	18,763,890	22.30	18,763,880	16.27	10	0.00
什項負債	18,763,890	22.30	18,763,880	16.27	10	0.00
<b>權 益</b>	<b>61,916,116</b>	<b>73.58</b>	<b>63,357,038</b>	<b>54.94</b>	<b>- 1,440,922</b>	<b>- 2.27</b>
資本	1,000,000	1.19	1,000,000	0.87	—	—
資本	1,000,000	1.19	1,000,000	0.87	—	—
資本公積	22,203,744	26.39	22,203,744	19.25	—	—
資本公積	22,203,744	26.39	22,203,744	19.25	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	38,712,372	46.01	40,153,294	34.82	- 1,440,922	- 3.59
已指撥保留盈餘	7,362,077	8.75	7,362,077	6.38	—	—
未指撥保留盈餘	31,350,295	37.26	32,791,217	28.43	- 1,440,922	- 4.39
<b>合 計</b>	<b>84,145,308</b>	<b>100.00</b>	<b>115,323,848</b>	<b>100.00</b>	<b>- 31,178,540</b>	<b>- 27.04</b>

註：不動產、廠房及設備之折舊係採平均法計算。

## 貳、非營業部分

### 一、作業基金

#### (一) 地政處主管

##### 1. 新竹市實施平均地權基金

新竹市政府依據平均地權條例等相關規定，於 82 年 7 月設立新竹市實施平均地權基金，以執行市地重劃、區段徵收、照價收買等平均地權相關業務。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

##### (1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理市地重劃或區段徵收與都市計畫等平均地權相關業務。112 年度營運項目 3 項，實施結果，實際數較原預計增加者 2 項，減少者 1 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較 增 減		
				增 減 數	%	原 因
投 融 資 業 務 成 本	元	—	1,006,752	1,006,752	--	主要係青草湖重劃區抵費地辦理標售，相關長期投資轉列成本。
管 理 及 總 務 費 用	元	9,132,000	9,517,130	385,130	4.22	主要係依實際需求辦理超支併決算。
長 期 投 資	元	1,135,000	498,481	- 636,519	56.08	主要係青草湖及臺大醫院滄雅院區市地重劃案依業務需要覈實支付。

##### (2) 預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，業務短絀 1,052 萬餘元，業務外賸餘 280 萬餘元，審定本期短絀 771 萬餘元，較預算短絀 805 萬餘元，減少 34 萬餘元，約 4.25%，主要係利息收入較預計增加所致。

##### (3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 112 年度決算經新竹市政府核定短絀 7,716,319 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 112 年度決算審定短絀 7,716,319 元，其前期未分配賸餘 195,922,150 元，經用以填補短絀後，尚有未分配賸餘 188,205,831 元。

#### (4) 現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 3 億 4,991 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 686 萬餘元，期末現金及約當現金為 3 億 4,305 萬餘元；其現金及約當現金淨減數較預算淨減數 853 萬餘元，減少 167 萬餘元，主要係定期存款增加及利率調高，利息收入較預計增加，業務活動之淨現金流出減少所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

### 新竹市實施平均地權基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業務成本與費用	9,132,000	10,523,882	—	10,523,882	1,391,882	15.24
投融資業務成本	—	1,006,752	—	1,006,752	1,006,752	--
管理及總務費用	9,132,000	9,517,130	—	9,517,130	385,130	4.22
業務賸餘(短絀)	-9,132,000	-10,523,882	—	-10,523,882	-1,391,882	15.24
業務外收入	1,073,000	2,807,563	—	2,807,563	1,734,563	161.66
財務收入	1,073,000	2,807,563	—	2,807,563	1,734,563	161.66
業務外賸餘(短絀)	1,073,000	2,807,563	—	2,807,563	1,734,563	161.66
本期賸餘(短絀)	-8,059,000	-7,716,319	—	-7,716,319	342,681	-4.25

### 新竹市實施平均地權基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸餘之部	75,978,000	195,922,150	—	195,922,150	119,944,150	157.87
前期未分配賸餘	75,978,000	195,922,150	—	195,922,150	119,944,150	157.87
分配之部	8,059,000	7,716,319	—	7,716,319	-342,681	-4.25
填補累積短絀	8,059,000	7,716,319	—	7,716,319	-342,681	-4.25
未分配賸餘	67,919,000	188,205,831	—	188,205,831	120,286,831	177.10
短絀之部	8,059,000	7,716,319	—	7,716,319	-342,681	-4.25
本期短絀	8,059,000	7,716,319	—	7,716,319	-342,681	-4.25
填補之部	8,059,000	7,716,319	—	7,716,319	-342,681	-4.25
撥用賸餘	8,059,000	7,716,319	—	7,716,319	-342,681	-4.25
待填補之短絀	—	—	—	—	—	—

# 新竹市實施平均地權基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 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）	- 8,059,000	- 7,716,319	342,681	- 4.25
利息股利之調整	- 1,073,000	- 2,807,563	- 1,734,563	161.66
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 9,132,000	- 10,523,882	- 1,391,882	15.24
調 整 項 目	660,000	1,763,580	1,103,580	167.21
未計利息股利之現金流入（流出）	- 8,472,000	- 8,760,302	- 288,302	3.40
收 取 利 息	1,073,000	2,777,256	1,704,256	158.83
業務活動之淨現金流入（流出）	- 7,399,000	- 5,983,046	1,415,954	- 19.14
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 1,135,000	—	1,135,000	- 100.00
增加無形資產及其他資產	—	- 905,000	- 905,000	--
投資活動之淨現金流入（流出）	- 1,135,000	- 905,000	230,000	- 20.26
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	27,150	27,150	--
籌資活動之淨現金流入（流出）	—	27,150	27,150	--
現金及約當現金之淨增（淨減）	- 8,534,000	- 6,860,896	1,673,104	- 19.61
期初現金及約當現金	232,996,000	349,916,841	116,920,841	50.18
期末現金及約當現金	224,462,000	343,055,945	118,593,945	52.83

註：1. 本表採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 新竹市實施平均地權基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>399,568,808</b>	<b>100.00</b>	<b>406,711,395</b>	<b>100.00</b>	<b>- 7,142,587</b>	<b>- 1.76</b>
流動資產	398,180,776	99.65	405,011,365	99.58	- 6,830,589	- 1.69
現金	343,055,945	85.86	349,916,841	86.04	- 6,860,896	- 1.96
流動金融資產	55,000,000	13.76	55,000,000	13.52	—	—
應收款項	124,831	0.03	94,524	0.02	30,307	32.06
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	—	—	508,271	0.12	- 508,271	- 100.00
其他長期投資	—	—	508,271	0.12	- 508,271	- 100.00
不動產、廠房及設備	572,630	0.14	1,191,759	0.29	- 619,129	- 51.95
機械及設備	359,798	0.09	949,838	0.23	- 590,040	- 62.12
交通及運輸設備	212,432	0.05	241,521	0.06	- 29,089	- 12.04
什項設備	400	0.00	400	0.00	—	—
無形資產	815,402	0.20	—	—	815,402	--
無形資產	815,402	0.20	—	—	815,402	--
<b>合 計</b>	<b>399,568,808</b>	<b>100.00</b>	<b>406,711,395</b>	<b>100.00</b>	<b>- 7,142,587</b>	<b>- 1.76</b>
<b>負 債</b>	<b>3,821,359</b>	<b>0.96</b>	<b>3,247,627</b>	<b>0.80</b>	<b>573,732</b>	<b>17.67</b>
流動負債	557,915	0.14	11,333	0.00	546,582	4,822.92
應付款項	557,915	0.14	11,333	0.00	546,582	4,822.92
其他負債	3,263,444	0.82	3,236,294	0.80	27,150	0.84
什項負債	3,263,444	0.82	3,236,294	0.80	27,150	0.84
<b>淨 值</b>	<b>395,747,449</b>	<b>99.04</b>	<b>403,463,768</b>	<b>99.20</b>	<b>- 7,716,319</b>	<b>- 1.91</b>
基金	207,541,618	51.94	207,541,618	51.03	—	—
基金	207,541,618	51.94	207,541,618	51.03	—	—
累積餘絀	188,205,831	47.10	195,922,150	48.17	- 7,716,319	- 3.94
累積賸餘	188,205,831	47.10	195,922,150	48.17	- 7,716,319	- 3.94
<b>合 計</b>	<b>399,568,808</b>	<b>100.00</b>	<b>406,711,395</b>	<b>100.00</b>	<b>- 7,142,587</b>	<b>- 1.76</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 0 元及 661,268 元。

2. 本基金尚有 3 筆抵費地未完成標售，面積 2,198.81 平方公尺，依評定重劃後地價計算價值 46,491,951 元。

## 2. 新竹市各重劃區基金

新竹市政府依據平均地權條例、市地重劃實施辦法及農村社區土地重劃條例等相關規定，於 82 年 7 月設置新竹市政府各重劃區維護基金，並於 91 年 3 月訂定新竹市重劃基金收支保管及運用辦法；另為因應市地重劃開發需要，於 94 年 1 月設立新竹市各重劃區基金。基於兩基金性質政事相同，該府嗣於 94 年 12 月結束各重劃區維護基金，由新竹市各重劃區基金接續辦理已辦竣之各重劃區公共設施後續建設管理維護等工作。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

### (1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理富山、浸水、南勢、港南等重劃區公共設施改善、維護等工程，及重劃區重劃業務之執行等。112 年度營運項目 4 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較 增 減		
				增 減 數	%	原 因
富山農村重劃基金	元	330,000	246,110	- 83,890	- 25.42	主要係補助香山區公所辦理富山農村社區活動中心設施維護費用視實際需求辦理。
浸水農村重劃基金	元	77,000	44,405	- 32,595	- 42.33	主要係加班費及旅運費覈實支出。
南勢農村重劃基金	元	1,005,000	525,648	- 479,352	- 47.70	主要係滯洪池及排水等設備維護費用視實際需求辦理。
港南農村重劃基金	元	118,000	56,175	- 61,825	- 52.39	主要係加班費及旅運費覈實支出。

### (2) 預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，業務短絀 87 萬餘元，業務外賸餘 234 萬餘元，審定本期賸餘 147 萬餘元，與預算短絀 42 萬餘元，相距 189 萬餘元，主要係利息收入較預計增加所致。

### (3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 112 年度決算經新竹市政府核定賸餘 1,473,004 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 112 年度決算審定賸餘 1,473,004 元，連同前期未分配賸餘 339,575,998 元，合計賸餘 341,049,002 元，全數列為未分配賸餘。

#### (4) 現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 1 億 5,450 萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 143 萬餘元，期末現金及約當現金為 1 億 5,593 萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數 48 萬元，相距 191 萬餘元，主要係原預計本期短絀，實際為賸餘，業務活動之淨現金流出減少所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

### 新竹市各重劃區基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業務成本與費用	1,530,000	872,338	—	872,338	- 657,662	- 42.98
業務費用	950,000	536,486	—	536,486	- 413,514	- 43.53
管理及總務費用	580,000	335,852	—	335,852	- 244,148	- 42.09
業務賸餘（短絀）	- 1,530,000	- 872,338	—	- 872,338	657,662	- 42.98
業務外收入	1,105,000	2,345,342	—	2,345,342	1,240,342	112.25
財務收入	1,105,000	2,345,342	—	2,345,342	1,240,342	112.25
業務外賸餘（短絀）	1,105,000	2,345,342	—	2,345,342	1,240,342	112.25
本期賸餘（短絀）	- 425,000	1,473,004	—	1,473,004	1,898,004	--

### 新竹市各重劃區基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸餘之部	338,906,000	341,049,002	—	341,049,002	2,143,002	0.63
本期賸餘	421,000	1,473,004	—	1,473,004	1,052,004	249.88
前期未分配賸餘	338,485,000	339,575,998	—	339,575,998	1,090,998	0.32
分配之部	846,000	—	—	—	- 846,000	- 100.00
填補累積短絀	846,000	—	—	—	- 846,000	- 100.00
未分配賸餘	338,060,000	341,049,002	—	341,049,002	2,989,002	0.88
短絀之部	846,000	—	—	—	- 846,000	- 100.00
本期短絀	846,000	—	—	—	- 846,000	- 100.00
填補之部	846,000	—	—	—	- 846,000	- 100.00
撥用賸餘	846,000	—	—	—	- 846,000	- 100.00
待填補之短絀	—	—	—	—	—	—



# 新竹市各重劃區基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 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 )	- 425,000	1,473,004	1,898,004	--
利 息 股 利 之 調 整	- 1,105,000	- 2,345,342	- 1,240,342	112.25
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 1,530,000	- 872,338	657,662	- 42.98
調 整 項 目	- 55,000	17,944	72,944	--
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 1,585,000	- 854,394	730,606	- 46.10
收 取 利 息	1,105,000	2,293,168	1,188,168	107.53
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 480,000	1,438,774	1,918,774	--
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減 少 短 期 債 務 、 流 動 金 融 負 債 及 其 他 負 債	—	- 7,530	- 7,530	--
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	—	- 7,530	- 7,530	--
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 480,000	1,431,244	1,911,244	--
期 初 現 金 及 約 當 現 金	153,561,000	154,507,703	946,703	0.62
期 末 現 金 及 約 當 現 金	153,081,000	155,938,947	2,857,947	1.87

註：1. 本表採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 新竹市各重劃區基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	342,142,529	100.00	340,659,111	100.00	1,483,418	0.44
流動資產	342,142,529	100.00	340,659,111	100.00	1,483,418	0.44
現金	155,938,947	45.58	154,507,703	45.36	1,431,244	0.93
流動金融資產	186,000,000	54.36	186,000,000	54.60	—	—
應收款項	203,582	0.06	151,408	0.04	52,174	34.46
<b>合 計</b>	342,142,529	100.00	340,659,111	100.00	1,483,418	0.44
<b>負 債</b>	1,093,527	0.32	1,083,113	0.32	10,414	0.96
流動負債	36,474	0.01	18,530	0.01	17,944	96.84
應付款項	36,474	0.01	18,530	0.01	17,944	96.84
其他負債	1,057,053	0.31	1,064,583	0.31	- 7,530	- 0.71
什項負債	1,057,053	0.31	1,064,583	0.31	- 7,530	- 0.71
<b>淨 值</b>	341,049,002	99.68	339,575,998	99.68	1,473,004	0.43
累積餘絀	341,049,002	99.68	339,575,998	99.68	1,473,004	0.43
累積賸餘	341,049,002	99.68	339,575,998	99.68	1,473,004	0.43
<b>合 計</b>	342,142,529	100.00	340,659,111	100.00	1,483,418	0.44

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底均為 36,000,000 元。

2. 本基金尚有 10 筆抵費地未完成標售，總計面積 13.91 平方公尺，依評定重劃後地價計算價值 222,560 元。

## (二) 文化局主管

### 新竹市世博台灣館產創園區作業基金

新竹市政府為發展觀光事業及帶動產業發展，於 99 年 9 月 28 日設立新竹市世博台灣館產創園區作業基金，並訂定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，辦理世博台灣館產創園區環境改善、整地及設施規劃，與後續宣導及委託經營管理等相關業務。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

#### 1. 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理世博台灣館設置、宣導，及經營管理等事項。112 年度營運項目業務費用預計執行 7,452 萬餘元，實際執行 5,785 萬餘元，較預計減少 1,666 萬餘元，約 22.37%，主要係兒童探索館整修統包工程未完工，相關場館維護經費尚未支用所致。

#### 2. 預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，業務短絀 2,174 萬餘元，業務外短絀 4,677 萬餘元，審定本期短絀 6,852 萬餘元，較預算短絀 2,833 萬餘元，增加 4,019 萬餘元，約 141.87%，主要係新竹市文化局與煙波國際觀光股份有限公司簽訂「新竹市風城文創館增建改建修建營運及移轉案」，決議由該公司出資拆除原鋼構部分建物，辦理部分報廢拆除而產生之財產交易短絀。

#### 3. 餘絀及撥補之審定

(1) 餘絀審定 112 年度決算經新竹市政府核定短絀 68,529,650 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(2) 餘絀撥補 112 年度決算審定短絀 68,529,650 元，連同前期待填補之短絀 417,354,767 元，經公庫撥款 10,000,000 元填補後，尚有待填補之短絀 475,884,417 元。

#### 4. 現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 1,605 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 1,082 萬餘元，期末現金及約當現金為 2,688 萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數 208 萬餘元，相距 1,290 萬餘元，主要係兒童探索館整修統包工程未完工，相關場館維護經費尚未支用，業務活動產生淨現金流出減少所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

## 新竹市世博台灣館產創園區作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	46,183,000	36,106,394	—	36,106,394	- 10,076,606	- 21.82
銷 貨 收 入	1,000,000	—	—	—	- 1,000,000	- 100.00
租金及權利金收入	4,148,000	3,906,394	—	3,906,394	- 241,606	- 5.82
其他業務收入	41,035,000	32,200,000	—	32,200,000	- 8,835,000	- 21.53
業 務 成 本 與 費 用	74,525,000	57,856,320	—	57,856,320	- 16,668,680	- 22.37
業 務 費 用	74,525,000	57,856,320	—	57,856,320	- 16,668,680	- 22.37
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 28,342,000	- 21,749,926	—	- 21,749,926	6,592,074	- 23.26
業 務 外 收 入	9,000	674,157	—	674,157	665,157	7,390.63
財 務 收 入	9,000	58,193	—	58,193	49,193	546.59
其他業務外收入	—	615,964	—	615,964	615,964	--
業 務 外 費 用	—	47,453,881	—	47,453,881	47,453,881	--
其他業務外費用	—	47,453,881	—	47,453,881	47,453,881	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	9,000	- 46,779,724	—	- 46,779,724	- 46,788,724	--
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 28,333,000	- 68,529,650	—	- 68,529,650	- 40,196,650	141.87

## 新竹市世博台灣館產創園區作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
短 絀 之 部	451,127,000	485,884,417	—	485,884,417	34,757,417	7.70
本 期 短 絀	28,333,000	68,529,650	—	68,529,650	40,196,650	141.87
前期待填補之短絀	422,794,000	417,354,767	—	417,354,767	- 5,439,233	- 1.29
填 補 之 部	10,000,000	10,000,000	—	10,000,000	—	—
公 庫 撥 款	10,000,000	10,000,000	—	10,000,000	—	—
待 填 補 之 短 絀	441,127,000	475,884,417	—	475,884,417	34,757,417	7.88

# 新竹市世博台灣館產創園區作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 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 )	- 28,333,000	- 68,529,650	- 40,196,650	141.87
利 息 股 利 之 調 整	13,999,000	17,274,129	3,275,129	23.40
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 14,334,000	- 51,255,521	- 36,921,521	257.58
調 整 項 目	26,252,000	73,457,570	47,205,570	179.82
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	11,918,000	22,202,049	10,284,049	86.29
收 取 利 息	9,000	51,681	42,681	474.23
支 付 利 息	- 14,008,000	- 11,257,987	2,750,013	- 19.63
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 2,081,000</b>	<b>10,995,743</b>	<b>13,076,743</b>	<b>--</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減 少 無 形 資 產 及 其 他 資 產	—	100,000	100,000	--
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>—</b>	<b>100,000</b>	<b>100,000</b>	<b>--</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增 加 長 期 負 債	1,157,340,000	1,157,340,000	—	—
增 加 基 金 、 公 積 及 填 補 短 絀	10,000,000	10,000,000	—	—
減 少 短 期 債 務 、 流 動 金 融 負 債 及 其 他 負 債	—	- 268,000	- 268,000	--
減 少 長 期 負 債	- 1,167,340,000	- 1,167,340,000	—	—
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>—</b>	<b>- 268,000</b>	<b>- 268,000</b>	<b>--</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>- 2,081,000</b>	<b>10,827,743</b>	<b>12,908,743</b>	<b>--</b>
期 初 現 金 及 約 當 現 金	3,422,000	16,053,379	12,631,379	369.12
期 末 現 金 及 約 當 現 金	1,341,000	26,881,122	25,540,122	1,904.56

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 新竹市世博台灣館產創園區作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>980,371,358</b>	<b>100.00</b>	<b>1,043,458,382</b>	<b>100.00</b>	<b>- 63,087,024</b>	<b>- 6.05</b>
流動資產	26,887,634	2.74	16,053,379	1.54	10,834,255	67.49
現金	26,881,122	2.74	16,053,379	1.54	10,827,743	67.45
應收款項	6,512	0.00	—	—	6,512	--
不動產、廠房及設備	613,352,652	62.56	677,981,202	64.97	- 64,628,550	- 9.53
土地改良物	14,287,115	1.46	17,785,997	1.70	- 3,498,882	- 19.67
房屋及建築	598,813,588	61.08	658,724,412	63.13	- 59,910,824	- 9.09
機械及設備	91,571	0.01	440,327	0.04	- 348,756	- 79.20
交通及運輸設備	140,782	0.01	856,325	0.08	- 715,543	- 83.56
什項設備	19,596	0.00	174,141	0.02	- 154,545	- 88.75
無形資產	340,131,072	34.69	349,323,801	33.48	- 9,192,729	- 2.63
無形資產	340,131,072	34.69	349,323,801	33.48	- 9,192,729	- 2.63
其他資產	—	—	100,000	0.01	- 100,000	- 100.00
什項資產	—	—	100,000	0.01	- 100,000	- 100.00
<b>合 計</b>	<b>980,371,358</b>	<b>100.00</b>	<b>1,043,458,382</b>	<b>100.00</b>	<b>- 63,087,024</b>	<b>- 6.05</b>
<b>負 債</b>	<b>1,177,052,341</b>	<b>120.06</b>	<b>1,180,914,716</b>	<b>113.17</b>	<b>- 3,862,375</b>	<b>- 0.33</b>
流動負債	14,712,341	1.50	8,306,716	0.80	6,405,625	77.11
應付款項	14,712,341	1.50	8,306,716	0.80	6,405,625	77.11
長期負債	1,157,340,000	118.05	1,167,340,000	111.87	- 10,000,000	- 0.86
長期債務	1,157,340,000	118.05	1,167,340,000	111.87	- 10,000,000	- 0.86
其他負債	5,000,000	0.51	5,268,000	0.50	- 268,000	- 5.09
什項負債	5,000,000	0.51	5,268,000	0.50	- 268,000	- 5.09
<b>淨 值</b>	<b>- 196,680,983</b>	<b>- 20.06</b>	<b>- 137,456,334</b>	<b>- 13.17</b>	<b>- 59,224,649</b>	<b>43.09</b>
公積	279,203,434	28.48	279,898,433	26.82	- 694,999	- 0.25
資本公積	279,203,434	28.48	279,898,433	26.82	- 694,999	- 0.25
累積餘絀	- 475,884,417	- 48.54	- 417,354,767	- 40.00	- 58,529,650	14.02
累積短絀	- 475,884,417	- 48.54	- 417,354,767	- 40.00	- 58,529,650	14.02
<b>合 計</b>	<b>980,371,358</b>	<b>100.00</b>	<b>1,043,458,382</b>	<b>100.00</b>	<b>- 63,087,024</b>	<b>- 6.05</b>

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底均為 40,000,000 元。

### **(三) 產業發展處主管**

#### **新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金**

新竹市政府原依據促進產業升級條例設置新竹市工業區開發管理基金，嗣配合前述條例於 99 年 5 月 12 日廢止，並於同日公布施行之產業創新條例，於 100 年 5 月起更名為新竹市產業園區開發管理基金，復於 107 年 8 月 27 日訂頒新竹市促進產業發展自治條例，爰於 108 年 1 月 1 日更名為新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

#### **1. 營運計畫實施情形之查核**

該基金主要營運計畫係辦理促進產業創新與鼓勵投資及產業園區開發管理等相關業務。112 年度主要營運項目 2 項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

(1) 業務費用 預計執行 5,727 萬元，實際為 1,786 萬餘元，較預計減少 3,940 萬餘元，約 68.80%，主要係中正市場尚未買回，相關業務費用較預計減少所致。

(2) 管理及總務費用 預計執行 384 萬餘元，實際為 2 萬餘元，較預計減少 382 萬餘元，約 99.33%，主要係中正市場尚未買回，相關管理及總務費用等較預計減少所致。

有關該基金營運計畫執行未如預期，本室已函請新竹市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

#### **2. 預算執行情形之審核**

112 年度決算審核結果，業務短絀 276 萬餘元，業務外賸餘 63 萬餘元，審定本期短絀 212 萬餘元，較預算短絀 968 萬餘元，減少 756 萬餘元，約 78.07%，主要係中正市場尚未買回，相關費用較預計減少所致。

#### **3. 餘絀及撥補之審定**

(1) 餘絀審定 112 年度決算經新竹市政府核定短絀 2,124,329 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(2) 餘絀撥補 112 年度決算審定短絀 2,124,329 元，其前期未分配賸餘 54,622,703 元，經用以填補短絀後，尚有未分配賸餘 52,498,374 元。

#### 4. 現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 5,638 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨減 15 萬餘元，期末現金及約當現金為 5,623 萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數 186 萬餘元，相距 201 萬餘元，主要係中正市場尚未買回，尚未舉借及償還債務，籌資活動之淨現金流入減少所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

### 新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	51,320,000	15,133,041	—	15,133,041	- 36,186,959	- 70.51
租金及權利金收入	42,320,000	6,133,041	—	6,133,041	- 36,186,959	- 85.51
其他業務收入	9,000,000	9,000,000	—	9,000,000	—	—
業 務 成 本 與 費 用	61,119,000	17,894,620	—	17,894,620	- 43,224,380	- 70.72
業 務 費 用	57,270,000	17,868,811	—	17,868,811	- 39,401,189	- 68.80
管理及總務費用	3,849,000	25,809	—	25,809	- 3,823,191	- 99.33
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 9,799,000	- 2,761,579	—	- 2,761,579	7,037,421	- 71.82
業 務 外 收 入	112,000	637,250	—	637,250	525,250	468.97
財 務 收 入	98,000	400,322	—	400,322	302,322	308.49
其他業務外收入	14,000	236,928	—	236,928	222,928	1,592.34
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	112,000	637,250	—	637,250	525,250	468.97
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 9,687,000	- 2,124,329	—	- 2,124,329	7,562,671	- 78.07



# 新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	54,576,000	54,622,703	—	54,622,703	46,703	0.09
前 期 未 分 配 賸 餘	54,576,000	54,622,703	—	54,622,703	46,703	0.09
分 配 之 部	9,687,000	2,124,329	—	2,124,329	- 7,562,671	- 78.07
填 補 累 積 短 絀	9,687,000	2,124,329	—	2,124,329	- 7,562,671	- 78.07
未 分 配 賸 餘	44,889,000	52,498,374	—	52,498,374	7,609,374	16.95
短 絀 之 部	9,687,000	2,124,329	—	2,124,329	- 7,562,671	- 78.07
本 期 短 絀	9,687,000	2,124,329	—	2,124,329	- 7,562,671	- 78.07
填 補 之 部	9,687,000	2,124,329	—	2,124,329	- 7,562,671	- 78.07
撥 用 賸 餘	9,687,000	2,124,329	—	2,124,329	- 7,562,671	- 78.07
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	—

# 新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 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）	- 9,687,000	- 2,124,329	7,562,671	- 78.07
利息股利之調整	7,102,000	- 400,322	- 7,502,322	--
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 2,585,000	- 2,524,651	60,349	- 2.33
調整項目	10,111,000	1,979,766	- 8,131,234	- 80.42
未計利息股利之現金流入（流出）	7,526,000	- 544,885	- 8,070,885	--
收取利息	98,000	393,120	295,120	301.14
支付利息	- 7,200,000	—	7,200,000	- 100.00
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>424,000</b>	<b>- 151,765</b>	<b>- 575,765</b>	<b>--</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加長期負債	481,440,000	—	- 481,440,000	- 100.00
減少長期負債	- 480,000,000	—	480,000,000	- 100.00
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,440,000</b>	<b>—</b>	<b>- 1,440,000</b>	<b>- 100.00</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>1,864,000</b>	<b>- 151,765</b>	<b>- 2,015,765</b>	<b>--</b>
期初現金及約當現金	74,487,000	56,382,995	- 18,104,005	- 24.30
期末現金及約當現金	76,351,000	56,231,230	- 20,119,770	- 26.35

註：1. 本表採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	56,264,768	100.00	56,409,331	100.00	- 144,563	- 0.26
流 動 資 產	56,264,768	100.00	56,409,331	100.00	- 144,563	- 0.26
現 金	56,231,230	99.94	56,382,995	99.95	- 151,765	- 0.27
應 收 款 項	33,538	0.06	26,336	0.05	7,202	27.35
合 計	56,264,768	100.00	56,409,331	100.00	- 144,563	- 0.26
負 債	3,766,394	6.69	1,786,628	3.17	1,979,766	110.81
流 動 負 債	3,766,394	6.69	1,786,628	3.17	1,979,766	110.81
應 付 款 項	3,766,394	6.69	1,786,628	3.17	1,979,766	110.81
淨 值	52,498,374	93.31	54,622,703	96.83	- 2,124,329	- 3.89
累 積 餘 絀	52,498,374	93.31	54,622,703	96.83	- 2,124,329	- 3.89
累 積 贖 餘	52,498,374	93.31	54,622,703	96.83	- 2,124,329	- 3.89
合 計	56,264,768	100.00	56,409,331	100.00	- 144,563	- 0.26

## **(四) 衛生局主管**

### **新竹市醫療作業基金**

新竹市衛生局為強化新竹市公共衛生、防疫及行政相驗、衛生醫療等工作，自 108 年度起設立新竹市醫療作業基金，並於 108 年 2 月 12 日訂定新竹市醫療作業基金收支保管及運用辦法。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

#### **1. 營運計畫實施情形之查核**

該基金主要營運計畫係辦理一般衛生行政、預防保健及門診醫療等地方公共衛生事項。112 年度預計支付 284 萬元，實際支付 33 萬餘元，較預計減少 250 萬餘元，約 88.35%，主要係支援醫護人員費用優先由中央補助款支應所致。

#### **2. 預算執行情形之審核**

112 年度決算審核結果，業務賸餘 379 萬餘元，業務外賸餘 16 萬餘元，審定本期賸餘 396 萬餘元，較預算賸餘 47 萬餘元，增加 349 萬餘元，主要係支援醫護人員費用優先由中央補助款支應，用人費用較預計減少所致。

#### **3. 餘絀及撥補之審定**

(1) 餘絀審定 112 年度決算經新竹市政府核定賸餘 3,967,338 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(2) 餘絀撥補 112 年度決算審定賸餘 3,967,338 元，連同前期未分配賸餘 25,404,557 元，合計賸餘 29,371,895 元，全數列為未分配賸餘。

#### **4. 現金流量之查核**

112 年度期初現金及約當現金 2,536 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增 398 萬餘元，期末現金及約當現金為 2,934 萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數 47 萬餘元，增加 350 萬餘元，主要係門診醫療收入較預計增加及用人費用減少，業務活動之淨現金流入增加所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

## 新竹市醫療作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	3,314,000	4,129,230	—	4,129,230	815,230	24.60
醫 療 收 入	3,314,000	4,129,230	—	4,129,230	815,230	24.60
業 務 成 本 與 費 用	2,840,000	330,753	—	330,753	- 2,509,247	- 88.35
醫 療 成 本	2,840,000	330,753	—	330,753	- 2,509,247	- 88.35
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	474,000	3,798,477	—	3,798,477	3,324,477	701.37
業 務 外 收 入	2,000	168,861	—	168,861	166,861	8,343.05
財 務 收 入	2,000	168,861	—	168,861	166,861	8,343.05
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	2,000	168,861	—	168,861	166,861	8,343.05
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	476,000	3,967,338	—	3,967,338	3,491,338	733.47

## 新竹市醫療作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	11,810,000	29,371,895	—	29,371,895	17,561,895	148.70
本 期 賸 餘	476,000	3,967,338	—	3,967,338	3,491,338	733.47
前 期 未 分 配 賸 餘	11,334,000	25,404,557	—	25,404,557	14,070,557	124.14
未 分 配 賸 餘	11,810,000	29,371,895	—	29,371,895	17,561,895	148.70

# 新竹市醫療作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 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 )	476,000	3,967,338	3,491,338	733.47
利 息 股 利 之 調 整	- 2,000	- 168,861	- 166,861	8,343.05
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	474,000	3,798,477	3,324,477	701.37
調 整 項 目	1,000	12,376	11,376	1,137.60
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	475,000	3,810,853	3,335,853	702.28
收 取 利 息	2,000	173,672	171,672	8,583.60
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>477,000</b>	<b>3,984,525</b>	<b>3,507,525</b>	<b>735.33</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>477,000</b>	<b>3,984,525</b>	<b>3,507,525</b>	<b>735.33</b>
期 初 現 金 及 約 當 現 金	11,295,000	25,360,838	14,065,838	124.53
期 末 現 金 及 約 當 現 金	11,772,000	29,345,363	17,573,363	149.28

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 新竹市醫療作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	29,371,895	100.00	25,404,557	100.00	3,967,338	15.62
流 動 資 產	29,345,363	99.91	25,365,649	99.85	3,979,714	15.69
現 金	29,345,363	99.91	25,360,838	99.83	3,984,525	15.71
應 收 款 項	—	—	4,811	0.02	- 4,811	- 100.00
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	26,532	0.09	38,908	0.15	- 12,376	- 31.81
機 械 及 設 備	26,532	0.09	38,908	0.15	- 12,376	- 31.81
合 計	29,371,895	100.00	25,404,557	100.00	3,967,338	15.62
淨 值	29,371,895	100.00	25,404,557	100.00	3,967,338	15.62
累 積 餘 絀	29,371,895	100.00	25,404,557	100.00	3,967,338	15.62
累 積 賸 餘	29,371,895	100.00	25,404,557	100.00	3,967,338	15.62
合 計	29,371,895	100.00	25,404,557	100.00	3,967,338	15.62

## (五) 都市發展處主管

### 1. 新竹火車站後站土地開發作業基金

新竹市政府與交通部臺灣鐵路管理局(113年1月1日改制為國營臺灣鐵路股份有限公司，下稱臺鐵公司)共同合作推動新竹後站臺鐵宿舍土地開發再利用，期帶動後站地區整體發展，於92年7月1日設立新竹火車站後站土地開發作業基金，並訂定新竹火車站後站土地開發作業基金收支保管及運用辦法，據以管理。依據該府與臺鐵公司簽訂之合約，由該府先行代墊基地內合法眷舍住戶之搬遷補償費，及將建物拆除、清運並整平土地後，闢設臨時收費停車場，解決後站地區汽機車停放問題，搬遷補償費墊付款俟臺鐵公司完成土地標售後歸墊。該基金112年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

#### (1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係新竹火車站後站土地開發所產生之其他投融資業務成本。112年度預計支付2,497萬餘元，實際支付1,852萬餘元，較預計減少644萬餘元，約25.81%，主要係折舊費用較預計減少，及服務費用、承租機器租金等依實際需求支用所致。

#### (2) 預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，業務賸餘445萬餘元，業務外賸餘71萬餘元，審定本期賸餘516萬餘元，與預算短絀241萬餘元，相距758萬餘元，主要係折舊費用較預計減少，及服務費用、承租機器租金等依實際需求支用所致。

#### (3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 112年度決算經新竹市政府核定短絀3,327,405元，本室依法審核修正減列投融資業務成本8,495,771元，並同數增列賸餘8,495,771元，審定本期賸餘5,168,366元。

B. 餘絀撥補 112年度決算審定賸餘5,168,366元，連同前期未分配賸餘50,506,435元，合計賸餘57,674,801元，全數列為未分配賸餘。

#### (4) 現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金5,480萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增176萬餘元，期末現金及約當現金為5,656萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數64萬餘元，相距240萬餘元，主要係原預算短絀而實際賸餘，業務活動之淨現金流入增加所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：



## 新竹火車站後站土地開發作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	22,474,000	22,984,852	—	22,984,852	510,852	2.27
勞 務 收 入	22,234,000	21,951,418	—	21,951,418	- 282,582	- 1.27
租 金 及 權 利 金 收 入	240,000	1,033,434	—	1,033,434	793,434	330.60
業 務 成 本 與 費 用	24,973,000	27,024,118	- 8,495,771	18,528,347	- 6,444,653	- 25.81
投 融 資 業 務 成 本	24,973,000	27,024,118	- 8,495,771	18,528,347	- 6,444,653	- 25.81
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 2,499,000	- 4,039,266	8,495,771	4,456,505	6,955,505	--
業 務 外 收 入	81,000	711,861	—	711,861	630,861	778.84
財 務 收 入	80,000	342,007	—	342,007	262,007	327.51
其 他 業 務 外 收 入	1,000	369,854	—	369,854	368,854	36,885.40
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	81,000	711,861	—	711,861	630,861	778.84
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 2,418,000	- 3,327,405	8,495,771	5,168,366	7,586,366	--

## 新竹火車站後站土地開發作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	50,424,000	52,506,435	5,168,366	57,674,801	7,250,801	14.38
本 期 賸 餘	—	—	5,168,366	5,168,366	5,168,366	--
前 期 未 分 配 賸 餘	50,424,000	52,506,435	—	52,506,435	2,082,435	4.13
分 配 之 部	2,418,000	3,327,405	- 3,327,405	—	- 2,418,000	- 100.00
填 補 累 積 短 絀	2,418,000	3,327,405	- 3,327,405	—	- 2,418,000	- 100.00
未 分 配 賸 餘	48,006,000	49,179,030	8,495,771	57,674,801	9,668,801	20.14
短 絀 之 部	2,418,000	3,327,405	- 3,327,405	—	- 2,418,000	- 100.00
本 期 短 絀	2,418,000	3,327,405	- 3,327,405	—	- 2,418,000	- 100.00
填 補 之 部	2,418,000	3,327,405	- 3,327,405	—	- 2,418,000	- 100.00
撥 用 賸 餘	2,418,000	3,327,405	- 3,327,405	—	- 2,418,000	- 100.00
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	—

# 新竹火車站後站土地開發作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 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）	- 2,418,000	5,168,366	7,586,366	--
利息股利之調整	3,670,000	3,031,297	- 638,703	- 17.40
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	1,252,000	8,199,663	6,947,663	554.93
調整項目	8,773,000	10,403,620	1,630,620	18.59
未計利息股利之現金流入（流出）	10,025,000	18,603,283	8,578,283	85.57
收取利息	80,000	333,593	253,593	316.99
支付利息	- 3,750,000	- 3,136,267	613,733	- 16.37
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>6,355,000</b>	<b>15,800,609</b>	<b>9,445,609</b>	<b>148.63</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 6,000,000	- 13,875,510	- 7,875,510	131.26
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 6,000,000</b>	<b>- 13,875,510</b>	<b>- 7,875,510</b>	<b>131.26</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	835,633	835,633	--
增加長期負債	249,000,000	249,000,000	—	—
減少長期負債	- 250,000,000	- 250,000,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 1,000,000</b>	<b>- 164,367</b>	<b>835,633</b>	<b>- 83.56</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 645,000</b>	<b>1,760,732</b>	<b>2,405,732</b>	<b>--</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>38,471,000</b>	<b>54,808,721</b>	<b>16,337,721</b>	<b>42.47</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>37,826,000</b>	<b>56,569,453</b>	<b>18,743,453</b>	<b>49.55</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 新竹火車站後站土地開發作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	1 1 2 年 1 2 月 3 1 日		1 1 1 年 1 2 月 3 1 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>317,728,209</b>	<b>100.00</b>	<b>306,042,080</b>	<b>100.00</b>	<b>11,686,129</b>	<b>3.82</b>
流動資產	58,050,779	18.27	55,834,032	18.24	2,216,747	3.97
現金	56,569,453	17.80	54,808,721	17.91	1,760,732	3.21
應收款項	1,481,326	0.47	1,025,311	0.34	456,015	44.48
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	246,300,000	77.52	246,300,000	80.48	—	—
長期墊款	246,300,000	77.52	246,300,000	80.48	—	—
不動產、廠房及設備	13,377,430	4.21	3,908,048	1.28	9,469,382	242.30
土地改良物	8,773,196	2.76	2,718,770	0.89	6,054,426	222.69
機械及設備	12,524	0.00	106,106	0.03	- 93,582	- 88.20
交通及運輸設備	856,351	0.27	1,019,143	0.33	- 162,792	- 15.97
什項設備	21,116	0.01	30,372	0.01	- 9,256	- 30.48
購建中固定資產	3,714,243	1.17	33,657	0.01	3,680,586	10,935.57
<b>合 計</b>	<b>317,728,209</b>	<b>100.00</b>	<b>306,042,080</b>	<b>100.00</b>	<b>11,686,129</b>	<b>3.82</b>
<b>負 債</b>	<b>260,053,408</b>	<b>81.85</b>	<b>253,535,645</b>	<b>82.84</b>	<b>6,517,763</b>	<b>2.57</b>
流動負債	9,540,366	3.00	2,858,236	0.93	6,682,130	233.79
應付款項	3,483,106	1.10	2,486,236	0.81	996,870	40.10
預收款項	6,057,260	1.91	372,000	0.12	5,685,260	1,528.30
長期負債	249,000,000	78.37	250,000,000	81.69	- 1,000,000	- 0.40
長期債務	249,000,000	78.37	250,000,000	81.69	- 1,000,000	- 0.40
其他負債	1,513,042	0.48	677,409	0.22	835,633	123.36
什項負債	1,513,042	0.48	677,409	0.22	835,633	123.36
<b>淨 值</b>	<b>57,674,801</b>	<b>18.15</b>	<b>52,506,435</b>	<b>17.16</b>	<b>5,168,366</b>	<b>9.84</b>
累積餘絀	57,674,801	18.15	52,506,435	17.16	5,168,366	9.84
累積賸餘	57,674,801	18.15	52,506,435	17.16	5,168,366	9.84
<b>合 計</b>	<b>317,728,209</b>	<b>100.00</b>	<b>306,042,080</b>	<b>100.00</b>	<b>11,686,129</b>	<b>3.82</b>

## 2. 新竹市都市開發暨更新基金

新竹市政府為活化都市土地利用，健全經濟發展及改善生活環境，依據區域計畫法及都市更新條例等相關規定，自 106 年度起設立新竹市都市開發暨更新基金。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

### (1) 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫係辦理都市計畫及區域計畫與都市更新等相關業務。112 年度主要營運項目 2 項，實施結果，實際數較原預計增加者 1 項，減少者 1 項，其執行情形如次：

A. 業務費用 預計執行 5,288 萬餘元，實際執行 5,294 萬餘元，較預計增加 5 萬餘元，約 0.10%，主要係新竹市東區中央段 1141 地號等 4 筆土地都市更新先期規劃及招商作業服務案等，以超支併決算辦理所致。

B. 管理及總務費用 預計執行 3,177 萬元，實際執行 1,909 萬餘元，較預計減少 1,267 萬餘元，約 39.91%，主要係不動產、廠房及設備提列折舊較預計減少所致。

有關該基金營運計畫執行未如預期，本室已函請新竹市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

### (2) 預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，業務賸餘 7 億 4,616 萬餘元，業務外賸餘 2,687 萬餘元，審定本期賸餘 7 億 7,304 萬餘元，與預算短絀 5,406 萬餘元，相距 8 億 2,711 萬餘元，主要係土地開發許可回饋代金較預計增加，業務收入隨之增加所致。

### (3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 112 年度決算經新竹市政府核定賸餘 625,131,863 元，本室依法審核修正增列業務收入 147,911,200 元，並同數增列賸餘 147,911,200 元，審定本期賸餘 773,043,063 元。

B. 餘絀撥補 112 年度決算審定賸餘 773,043,063 元，連同前期未分配賸餘 812,100,433 元，合計賸餘 1,585,143,496 元，全數列為未分配賸餘。

### (4) 現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 7 億 5,466 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 6 億 6,358 萬餘元，期末現金及約當現金為 14 億 1,824 萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數 9,617 萬餘元，相距 7 億 5,975 萬餘元，主要係原預算短絀而實際賸餘，業務活動之淨現金流出減少所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

## 新竹市都市開發暨更新基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	29,790,000	670,287,179	147,911,200	818,198,379	788,408,379	2,646.55
徵 收 收 入	20,000,000	660,938,101	147,911,200	808,849,301	788,849,301	3,944.25
其 他 業 務 收 入	9,790,000	9,349,078	—	9,349,078	- 440,922	- 4.50
業 務 成 本 與 費 用	84,658,000	72,032,545	—	72,032,545	- 12,625,455	- 14.91
業 務 費 用	52,888,000	52,941,379	—	52,941,379	53,379	0.10
管 理 及 總 務 費 用	31,770,000	19,091,166	—	19,091,166	- 12,678,834	- 39.91
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 54,868,000	598,254,634	147,911,200	746,165,834	801,033,834	--
業 務 外 收 入	800,000	59,357,465	—	59,357,465	58,557,465	7,319.68
財 務 收 入	300,000	5,487,918	—	5,487,918	5,187,918	1,729.31
其 他 業 務 外 收 入	500,000	53,869,547	—	53,869,547	53,369,547	10,673.91
業 務 外 費 用	—	32,480,236	—	32,480,236	32,480,236	--
其 他 業 務 外 費 用	—	32,480,236	—	32,480,236	32,480,236	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	800,000	26,877,229	—	26,877,229	26,077,229	3,259.65
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 54,068,000	625,131,863	147,911,200	773,043,063	827,111,063	--

# 新竹市都市開發暨更新基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	684,610,000	1,437,232,296	147,911,200	1,585,143,496	900,533,496	131.54
本 期 賸 餘	—	625,131,863	147,911,200	773,043,063	773,043,063	--
前 期 未 分 配 賸 餘	684,610,000	812,100,433	—	812,100,433	127,490,433	18.62
分 配 之 部	54,068,000	—	—	—	- 54,068,000	- 100.00
填 補 累 積 短 絀	54,068,000	—	—	—	- 54,068,000	- 100.00
未 分 配 賸 餘	630,542,000	1,437,232,296	147,911,200	1,585,143,496	954,601,496	151.39
短 絀 之 部	54,068,000	—	—	—	- 54,068,000	- 100.00
本 期 短 絀	54,068,000	—	—	—	- 54,068,000	- 100.00
填 補 之 部	54,068,000	—	—	—	- 54,068,000	- 100.00
撥 用 賸 餘	54,068,000	—	—	—	- 54,068,000	- 100.00
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	—

# 新竹市都市開發暨更新基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 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）	- 54,068,000	773,043,063	827,111,063	--
利息股利之調整	- 300,000	- 5,487,918	- 5,187,918	1,729.31
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	- 54,368,000	767,555,145	821,923,145	--
調整項目	20,498,000	- 122,739,286	- 143,237,286	--
未計利息股利之現金流入（流出）	- 33,870,000	644,815,859	678,685,859	--
收取利息	300,000	5,114,520	4,814,520	1,604.84
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 33,570,000</b>	<b>649,930,379</b>	<b>683,500,379</b>	<b>--</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 58,403,000	- 61,283,154	- 2,880,154	4.93
增加無形資產及其他資產	- 4,200,000	- 1,948,171	2,251,829	- 53.61
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 62,603,000</b>	<b>- 63,231,325</b>	<b>- 628,325</b>	<b>1.00</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	—	76,884,747	76,884,747	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>—</b>	<b>76,884,747</b>	<b>76,884,747</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 96,173,000</b>	<b>663,583,801</b>	<b>759,756,801</b>	<b>--</b>
期初現金及約當現金	780,201,000	754,664,148	- 25,536,852	- 3.27
期末現金及約當現金	684,028,000	1,418,247,949	734,219,949	107.34

註：1. 本表採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀（賸餘）、處理資產短絀（賸餘）、債務整理短絀（賸餘）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

# 新竹市都市開發暨更新基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>1,698,369,368</b>	<b>100.00</b>	<b>848,739,760</b>	<b>100.00</b>	<b>849,629,608</b>	<b>100.10</b>
流動資產	1,566,901,954	92.26	759,846,141	89.53	807,055,813	106.21
現金	1,418,247,949	83.51	754,664,148	88.92	663,583,801	87.93
應收款項	148,654,005	8.75	5,181,993	0.61	143,472,012	2,768.66
不動產、廠房及設備	126,750,899	7.46	84,935,499	10.01	41,815,400	49.23
土地改良物	18,980,070	1.12	16,136,781	1.90	2,843,289	17.62
房屋及建築	—	—	1,170,417	0.14	- 1,170,417	- 100.00
機械及設備	6,325,533	0.37	5,307,523	0.63	1,018,010	19.18
交通及運輸設備	816,974	0.05	884,102	0.10	- 67,128	- 7.59
什項設備	1,215,244	0.07	1,024,707	0.12	190,537	18.59
購建中固定資產	99,413,078	5.85	60,411,969	7.12	39,001,109	64.56
無形資產	4,716,515	0.28	3,958,120	0.47	758,395	19.16
無形資產	4,716,515	0.28	3,958,120	0.47	758,395	19.16
<b>合 計</b>	<b>1,698,369,368</b>	<b>100.00</b>	<b>848,739,760</b>	<b>100.00</b>	<b>849,629,608</b>	<b>100.10</b>
<b>負 債</b>	<b>113,118,472</b>	<b>6.66</b>	<b>36,531,927</b>	<b>4.30</b>	<b>76,586,545</b>	<b>209.64</b>
流動負債	31,557,594	1.86	31,855,796	3.75	- 298,202	- 0.94
應付款項	31,557,594	1.86	31,855,796	3.75	- 298,202	- 0.94
其他負債	81,560,878	4.80	4,676,131	0.55	76,884,747	1,644.20
什項負債	81,560,878	4.80	4,676,131	0.55	76,884,747	1,644.20
<b>淨 值</b>	<b>1,585,250,896</b>	<b>93.34</b>	<b>812,207,833</b>	<b>95.70</b>	<b>773,043,063</b>	<b>95.18</b>
公積	107,400	0.01	107,400	0.01	—	—
資本公積	107,400	0.01	107,400	0.01	—	—
累積餘絀	1,585,143,496	93.33	812,100,433	95.68	773,043,063	95.19
累積賸餘	1,585,143,496	93.33	812,100,433	95.68	773,043,063	95.19
<b>合 計</b>	<b>1,698,369,368</b>	<b>100.00</b>	<b>848,739,760</b>	<b>100.00</b>	<b>849,629,608</b>	<b>100.10</b>

註：信託代理與保證資產（負債）112 年底及 111 年底各有 255,055,859 元及 1,828,649 元。



## (六) 交通處主管

### 新竹市公共停車場作業基金

新竹市政府依據停車場法規定，於 97 年 1 月 1 日設立新竹市公共停車場作業基金，並訂定新竹市公共停車場作業基金收支保管及運用辦法，辦理停車場之規劃、設置、經營、管理等業務，以提升各停車場營運績效。該基金 112 年度各項營運計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

#### 1. 營運計畫實施情形之查核

該基金主要營運計畫為辦理市有停車場營運、管理及停車場興建等作業。112 年度營運項目 4 項，實施結果，實際數較原預計減少者 2 項，增加者 2 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較		
				增 減 數	%	原 因
行銷及業務費用	元	313,652,000	257,653,218	- 55,998,782	- 17.85	主要係停車場收費設備租賃暨無人化設備停車場委託代收手續費案等實際支用數較預計減少，及人員未補足之人事費賸餘所致。
管理及總務費用	元	1,699,000	1,538,159	- 160,841	- 9.47	
停車場興建計畫	元	146,899,000	237,576,983	90,677,983	61.73	主要係以前年度保留預算於 112 年度執行所致。
一般建築及設備計畫	元	65,309,000	66,161,687	852,687	1.31	

註：本表係就營運項目實際數與預計數差異達 10% 以上者，說明差異原因。

有關該基金營運計畫執行未如預期，本室已函請新竹市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

#### 2. 預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，業務賸餘 2 億 225 萬餘元，業務外賸餘 483 萬餘元，審定本期賸餘 2 億 709 萬餘元，較預算賸餘 1 億 5,335 萬餘元，增加 5,374 萬餘元，約 35.04%，主要係停車場停車設備租賃費用較預計減少所致。

#### 3. 餘絀及撥補之審定

(1) 餘絀審定 112 年度決算經新竹市政府核定賸餘 207,096,937 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(2) 餘絀撥補 112年度決算審定賸餘207,096,937元，連同前期未分配賸餘567,771,700元，合計賸餘774,868,637元，經依預算解繳公庫49,173,000元後，尚有未分配賸餘725,695,637元。

#### 4. 現金流量之查核

112年度期初現金及約當現金7億5,564萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減1億2,885萬餘元，期末現金及約當現金為6億2,679萬餘元；其現金及約當現金淨減數較預算淨減數1億2,031萬餘元，增加853萬餘元，主要係長期負債較預計減少，籌資活動產生淨現金流出增加所致。

茲將該基金收支餘絀與餘絀撥補之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

## 新竹市公共停車場作業基金收支餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	467,421,000	461,448,482	—	461,448,482	- 5,972,518	- 1.28
勞 務 收 入	367,170,000	352,959,363	—	352,959,363	- 14,210,637	- 3.87
租 金 及 權 利 金 收 入	89,216,000	101,037,978	—	101,037,978	11,821,978	13.25
其 他 業 務 收 入	11,035,000	7,451,141	—	7,451,141	- 3,583,859	- 32.48
業 務 成 本 與 費 用	315,351,000	259,191,377	—	259,191,377	- 56,159,623	- 17.81
業 務 費 用	313,652,000	257,653,218	—	257,653,218	- 55,998,782	- 17.85
管 理 及 總 務 費 用	1,699,000	1,538,159	—	1,538,159	- 160,841	- 9.47
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	152,070,000	202,257,105	—	202,257,105	50,187,105	33.00
業 務 外 收 入	1,285,000	7,333,835	—	7,333,835	6,048,835	470.73
財 務 收 入	400,000	5,181,991	—	5,181,991	4,781,991	1,195.50
其 他 業 務 外 收 入	885,000	2,151,844	—	2,151,844	1,266,844	143.15
業 務 外 費 用	—	2,494,003	—	2,494,003	2,494,003	--
其 他 業 務 外 費 用	—	2,494,003	—	2,494,003	2,494,003	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	1,285,000	4,839,832	—	4,839,832	3,554,832	276.64
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	153,355,000	207,096,937	—	207,096,937	53,741,937	35.04

## 新竹市公共停車場作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
賸 餘 之 部	640,567,000	774,868,637	—	774,868,637	134,301,637	20.97
本 期 賸 餘	153,355,000	207,096,937	—	207,096,937	53,741,937	35.04
前 期 未 分 配 賸 餘	487,212,000	567,771,700	—	567,771,700	80,559,700	16.53
分 配 之 部	49,173,000	49,173,000	—	49,173,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	49,173,000	49,173,000	—	49,173,000	—	—
未 分 配 賸 餘	591,394,000	725,695,637	—	725,695,637	134,301,637	22.71

# 新竹市公共停車場作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 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）	153,355,000	207,096,937	53,741,937	35.04
利息股利之調整	11,313,000	2,241,118	- 9,071,882	- 80.19
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	164,668,000	209,338,055	44,670,055	27.13
調整項目	69,698,000	96,241,531	26,543,531	38.08
未計利息股利之現金流入（流出）	234,366,000	305,579,586	71,213,586	30.39
收 取 利 息	400,000	4,908,049	4,508,049	1,127.01
支 付 利 息	- 11,713,000	- 7,411,062	4,301,938	- 36.73
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>223,053,000</b>	<b>303,076,573</b>	<b>80,023,573</b>	<b>35.88</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加流動金融資產及短期貸墊款	—	- 1,988,027	- 1,988,027	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 609,984,000	- 247,614,539	362,369,461	- 59.41
增加無形資產及其他資產	- 15,000,000	—	15,000,000	- 100.00
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 624,984,000</b>	<b>- 249,602,566</b>	<b>375,381,434</b>	<b>- 60.06</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	208,994,000	15,843,924	- 193,150,076	- 92.42
增加長期負債	902,661,000	401,000,000	- 501,661,000	- 55.58
減少長期負債	- 780,867,000	- 550,000,000	230,867,000	- 29.57
賸餘分配款	- 49,173,000	- 49,173,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>281,615,000</b>	<b>- 182,329,076</b>	<b>- 463,944,076</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 120,316,000</b>	<b>- 128,855,069</b>	<b>- 8,539,069</b>	<b>7.10</b>
期初現金及約當現金	1,091,467,000	755,645,595	- 335,821,405	- 30.77
期末現金及約當現金	971,151,000	626,790,526	- 344,360,474	- 35.46

註：1. 本表採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包含提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）。

# 新竹市公共停車場作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>3,471,175,976</b>	<b>100.00</b>	<b>3,380,282,889</b>	<b>100.00</b>	<b>90,893,087</b>	<b>2.69</b>
流動資產	670,769,164	19.32	821,234,029	24.29	- 150,464,865	- 18.32
現金	626,790,526	18.06	755,645,595	22.35	- 128,855,069	- 17.05
應收款項	41,990,611	1.21	65,588,434	1.94	- 23,597,823	- 35.98
短期貸墊款	1,988,027	0.06	—	—	1,988,027	--
不動產、廠房及設備	2,792,734,905	80.46	2,558,886,730	75.70	233,848,175	9.14
土地	864,354,789	24.90	864,354,789	25.57	—	—
土地改良物	29,625,295	0.85	37,064,837	1.10	- 7,439,542	- 20.07
房屋及建築	515,196,866	14.84	492,948,651	14.58	22,248,215	4.51
機械及設備	45,284,548	1.30	25,294,316	0.75	19,990,232	79.03
交通及運輸設備	5,447,830	0.16	6,408,701	0.19	- 960,871	- 14.99
什項設備	8,615,343	0.25	9,242,212	0.27	- 626,869	- 6.78
購建中固定資產	1,324,210,234	38.15	1,123,573,224	33.24	200,637,010	17.86
無形資產	7,671,907	0.22	162,130	0.00	7,509,777	4,631.95
無形資產	7,671,907	0.22	162,130	0.00	7,509,777	4,631.95
<b>合 計</b>	<b>3,471,175,976</b>	<b>100.00</b>	<b>3,380,282,889</b>	<b>100.00</b>	<b>90,893,087</b>	<b>2.69</b>
<b>負債</b>	<b>1,288,960,289</b>	<b>37.13</b>	<b>1,355,991,139</b>	<b>40.11</b>	<b>- 67,030,850</b>	<b>- 4.94</b>
流動負債	235,235,894	6.78	169,110,668	5.00	66,125,226	39.10
應付款項	218,615,618	6.30	153,786,603	4.55	64,829,015	42.16
預收款項	16,620,276	0.48	15,324,065	0.45	1,296,211	8.46
長期負債	401,000,000	11.55	550,000,000	16.27	- 149,000,000	- 27.09
長期債務	401,000,000	11.55	550,000,000	16.27	- 149,000,000	- 27.09
其他負債	652,724,395	18.80	636,880,471	18.84	15,843,924	2.49
遞延負債	622,126,257	17.92	607,893,157	17.98	14,233,100	2.34
什項負債	30,598,138	0.88	28,987,314	0.86	1,610,824	5.56
<b>淨 值</b>	<b>2,182,215,687</b>	<b>62.87</b>	<b>2,024,291,750</b>	<b>59.89</b>	<b>157,923,937</b>	<b>7.80</b>
基金	1,447,902,569	41.71	1,447,902,569	42.83	—	—
基金	1,447,902,569	41.71	1,447,902,569	42.83	—	—
公積	2,049,846	0.06	2,049,846	0.06	—	—
資本公積	2,049,846	0.06	2,049,846	0.06	—	—
累積餘絀	725,695,637	20.91	567,771,700	16.80	157,923,937	27.81
累積積餘	725,695,637	20.91	567,771,700	16.80	157,923,937	27.81
淨值其他項目	6,567,635	0.19	6,567,635	0.19	—	—
累積其他綜合餘絀	6,567,635	0.19	6,567,635	0.19	—	—
<b>合 計</b>	<b>3,471,175,976</b>	<b>100.00</b>	<b>3,380,282,889</b>	<b>100.00</b>	<b>90,893,087</b>	<b>2.69</b>

註：信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 2,465,066 元及 3,062,849 元。

## 二、特別收入基金

### (一) 市政府主管

#### 新竹市地方教育發展基金

新竹市政府為促進教育健全發展，提升教育經費運用績效，經依據教育基本法及教育經費編列與管理法規定，該府教育處暨所屬各級學校、市立幼兒園及家庭教育中心自 100 年度起設置新竹市地方教育發展基金，以合理分配及運用教育資源。該基金 112 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

#### 1. 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理高中及高職教育計畫、國民教育計畫、學前教育計畫、特殊教育計畫、社會教育計畫、體育及衛生教育計畫、一般行政管理計畫、建築及設備計畫等事項。112 年度業務計畫 8 項，實施結果，實際數較原預計增加者 2 項，減少者 6 項，其執行情形列表如次：

項 目	單位	預 計 數	實 際 數	比 較		增 減 因
				增 減 數	%	
高中及高職教育計畫	元	693,144,000	688,428,637	- 4,715,363	- 0.68	
國民教育計畫	元	5,467,147,000	5,287,268,927	- 179,878,073	- 3.29	
學前教育計畫	元	667,757,000	641,910,858	- 25,846,142	- 3.87	
特殊教育計畫	元	97,143,000	120,473,963	23,330,963	24.02	主要係特殊教育計畫超支併決算所致。
社會教育計畫	元	63,420,000	67,968,745	4,548,745	7.17	
體育及衛生教育計畫	元	311,189,000	307,823,652	- 3,365,348	- 1.08	
一般行政管理計畫	元	1,715,671,000	1,661,980,312	- 53,690,688	- 3.13	
建築及設備計畫	元	3,477,844,000	1,197,150,366	- 2,280,693,934	- 65.58	主要係學校各項工程多為跨年度計畫或未及於 112 年度完成發包所致。

註：本表係就業務計畫實際數與預計數差異達10%以上者，說明差異原因。

有關該基金部分業務計畫執行率欠佳情形，本室已函請新竹市政府督促檢討改善，俾達成預計目標。

## **2. 預算執行情形之審核**

112 年度決算審核結果，審定本期賸餘 5 億 456 萬餘元，與預算短絀 2 億 3,285 萬餘元，相距 7 億 3,742 萬餘元，主要係政府撥入收入較預計增加、教職員退休及撫卹給付等較預計減少所致。至所屬分預算營運情形，請參閱後附所屬分預算來源用途及餘絀概況表。

## **3. 餘絀之審定**

112 年度決算經新竹市政府核定賸餘 504,564,903 元，經核尚無不合，予以照數審定。

## **4. 現金流量之查核**

112 年度期初現金及約當現金為 34 億 2,132 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 5 億 5,366 萬餘元，期末現金及約當現金為 39 億 7,499 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，暨所屬分預算來源用途及餘絀概況，分別列表如次：

# 新竹市地方教育發展基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>9,673,643,000</b>	<b>10,477,570,363</b>	—	<b>10,477,570,363</b>	<b>803,927,363</b>	<b>8.31</b>
徵收及依法分配收入	—	6,408,460	—	6,408,460	6,408,460	--
勞 務 收 入	15,311,000	22,554,297	—	22,554,297	7,243,297	47.31
財 產 收 入	1,035,000	6,796,688	—	6,796,688	5,761,688	556.68
政 府 撥 入 收 入	9,586,229,000	10,356,869,843	—	10,356,869,843	770,640,843	8.04
教 學 收 入	71,068,000	67,030,890	—	67,030,890	- 4,037,110	- 5.68
其 他 收 入	—	17,910,185	—	17,910,185	17,910,185	--
<b>基 金 用 途</b>	<b>9,906,500,000</b>	<b>9,973,005,460</b>	—	<b>9,973,005,460</b>	<b>66,505,460</b>	<b>0.67</b>
高中及高職教育計畫	693,144,000	688,428,637	—	688,428,637	- 4,715,363	- 0.68
國 民 教 育 計 畫	5,467,147,000	5,287,268,927	—	5,287,268,927	- 179,878,073	- 3.29
學 前 教 育 計 畫	667,757,000	641,910,858	—	641,910,858	- 25,846,142	- 3.87
特 殊 教 育 計 畫	97,143,000	120,473,963	—	120,473,963	23,330,963	24.02
社 會 教 育 計 畫	63,420,000	67,968,745	—	67,968,745	4,548,745	7.17
體 育 及 衛 生 教 育 計 畫	311,189,000	307,823,652	—	307,823,652	- 3,365,348	- 1.08
一 般 行 政 管 理 計 畫	1,715,671,000	1,661,980,312	—	1,661,980,312	- 53,690,688	- 3.13
建 築 及 設 備 計 畫	891,029,000	1,197,150,366	—	1,197,150,366	306,121,366	34.36
<b>本 期 賸 餘 (短 絀)</b>	<b>- 232,857,000</b>	<b>504,564,903</b>	—	<b>504,564,903</b>	<b>737,421,903</b>	--
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	<b>2,363,630,319</b>	<b>2,514,406,362</b>	—	<b>2,514,406,362</b>	<b>150,776,043</b>	<b>6.38</b>
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	<b>2,130,773,319</b>	<b>3,018,971,265</b>	—	<b>3,018,971,265</b>	<b>888,197,946</b>	<b>41.68</b>

註：本表建築及設備計畫決算審定數 1,197,150,366 元，包括 112 年度報准先行辦理數之執行數 121,448,617 元及以前年度保留數之執行數 704,700,640 元。



# 新竹市地方教育發展基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	基 金 來 源	基 金 用 途	本 期 賸 餘 ( 短 絀 )				期 初 基 金 餘 額	期 末 基 金 餘 額
			預 算 數	審 定 數	比 較 增 減			
					金 額	%		
合 計	10,477,570	9,973,005	- 232,857	504,564	737,421	--	2,514,406	3,018,971
教 育 處	3,700,900	3,224,220	- 48,688	476,680	525,368	--	2,014,704	2,491,384
市立成德高級中學	227,261	220,060	- 1,823	7,200	9,023	--	27,291	34,492
市立香山高級中學	248,230	249,666	- 6,256	- 1,436	4,819	- 77.04	15,092	13,655
市立建功高級中學	280,393	285,980	- 10,941	- 5,587	5,353	- 48.93	31,247	25,659
市立建華國民中學	174,560	175,179	- 4,476	- 618	3,857	- 86.17	19,899	19,280
市立育賢國民中學	187,565	184,871	- 3,869	2,693	6,562	--	7,680	10,374
市立光武國民中學	217,188	219,808	- 5,557	- 2,619	2,937	- 52.86	16,732	14,113
市立光華國民中學	305,460	308,419	- 8,055	- 2,959	5,095	- 63.27	20,711	17,752
市立培英國民中學	341,413	352,972	- 15,856	- 11,559	4,296	- 27.10	30,726	19,166
市立南華國民中學	66,928	63,503	- 461	3,424	3,885	--	1,618	5,043
市立富禮國民中學	49,651	48,666	- 2,320	984	3,304	--	5,353	6,337
市立三民國民中學	319,514	322,816	- 7,968	- 3,302	4,665	- 58.56	18,416	15,114
市立內湖國民中學	52,776	53,208	- 5,117	- 432	4,684	- 91.55	8,810	8,378
市立虎林國民中學	99,599	99,179	- 2,539	420	2,959	--	5,242	5,663
市立新科國民中學	70,640	67,613	- 1,334	3,027	4,361	--	7,154	10,182
市立竹光國民中學	135,232	130,256	- 819	4,975	5,794	--	6,521	11,497
東區新竹國民小學	192,528	196,402	- 7,935	- 3,873	4,061	- 51.18	21,416	17,543
東區東門國民小學	255,401	249,823	- 2,289	5,578	7,867	--	10,562	16,140
北區西門國民小學	194,244	197,527	- 5,308	- 3,282	2,025	- 38.16	10,988	7,706
北區北門國民小學	184,730	179,175	- 5,100	5,554	10,654	--	12,398	17,953
東區竹蓮國民小學	121,081	116,240	- 2,543	4,840	7,383	--	12,502	17,342
北區民富國民小學	282,069	283,170	- 6,751	- 1,101	5,649	- 83.69	13,162	12,061
北區載熙國民小學	207,807	204,962	- 5,910	2,844	8,754	--	13,230	16,075

# 新竹市地方教育發展基金所屬分預算來源用途及餘絀概況表 (續)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣千元

分 預 算 名 稱	基 金 來 源	基 金 用 途	本 期 賸 餘 ( 短 絀 )				期 初 基 金 餘 額	期 末 基 金 餘 額
			預 算 數	審 定 數	比 較 增 減			
		金 額			%			
東區東園國民小學	248,618	245,759	- 4,385	2,859	7,244	--	13,822	16,681
東區建功國民小學	193,719	197,914	- 6,616	- 4,195	2,420	- 36.59	9,272	5,077
香山區香山國民小學	120,103	118,808	- 1,806	1,294	3,100	--	2,697	3,991
東區關東國民小學	186,798	184,753	- 3,400	2,044	5,444	--	16,997	19,041
東區龍山國民小學	183,975	181,203	- 2,144	2,771	4,915	--	5,650	8,422
東區三民國小	252,420	261,890	- 14,147	- 9,470	4,676	- 33.06	29,494	20,023
北區南寮國民小學	118,840	117,910	- 3,865	930	4,795	--	11,867	12,797
香山區大庄國民小學	98,301	95,693	- 2,151	2,607	4,758	--	8,426	11,034
香山區虎林國民小學	83,265	80,723	- 2,643	2,542	5,185	--	7,772	10,314
東區水源國民小學	62,074	58,719	- 815	3,355	4,170	--	4,063	7,418
香山區內湖國民小學	64,981	63,676	- 3,185	1,305	4,490	--	4,933	6,239
香山區朝山國民小學	49,130	48,556	- 870	574	1,444	--	3,566	4,140
香山區港南國民小學	35,144	31,651	- 152	3,493	3,645	--	521	4,014
香山區茄苳國民小學	33,287	31,567	- 1,111	1,720	2,831	--	2,505	4,225
香山區大湖國民小學	24,527	23,723	- 1,583	804	2,387	--	2,908	3,712
香山區南隘國民小學	30,325	29,431	- 675	894	1,569	--	1,149	2,043
香山區頂埔國民小學	103,363	98,548	- 823	4,815	5,638	--	3,837	8,652
北區舊社國民小學	150,285	148,866	- 3,170	1,419	4,589	--	7,254	8,674
東區陽光國民小學	101,152	97,370	- 579	3,781	4,360	--	1,193	4,974
東區科園國民小學	71,881	70,639	- 3,951	1,242	5,193	--	6,622	7,864
東區高峰國民小學	75,994	79,208	- 5,306	- 3,213	2,092	- 39.43	12,202	8,988
東區青草湖國民小學	76,377	73,054	- 837	3,323	4,160	--	8,081	11,405
華德福實驗學校	29,617	28,893	- 721	723	1,444	--	2,485	3,208
東區關埔國民小學	131,949	136,255	- 5,394	- 4,306	1,087	- 20.17	9,962	5,656
市立新竹幼兒園	31,687	30,903	- 510	784	1,294	--	3,339	4,123
家庭教育中心	4,568	3,557	- 103	1,010	1,113	--	2,314	3,325

# 新竹市地方教育發展基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	法 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,369,196,047
調 整 非 現 金 項 目	- 127,889,072
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	1,241,306,975
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	42,664,732
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 729,510,778
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 686,846,046
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	98,108,815
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 98,902,776
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 793,961
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	553,666,968
期 初 現 金 及 約 當 現 金	3,421,325,954
期 末 現 金 及 約 當 現 金	3,974,992,922

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。  
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 新竹市地方教育發展基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>26,450,518,648</b>	<b>100.00</b>	<b>25,102,628,093</b>	<b>100.00</b>	<b>1,347,890,555</b>	<b>5.37</b>
流 動 資 產	4,239,731,813	16.03	3,754,854,058	14.96	484,877,755	12.91
現 金	3,974,992,922	15.03	3,421,325,954	13.63	553,666,968	16.18
應 收 款 項	2,169,140	0.01	94,511,069	0.38	- 92,341,929	- 97.70
預 付 款 項	262,569,751	0.99	239,017,035	0.95	23,552,716	9.85
長期貸墊款及準備金	5,624,635	0.02	6,242,249	0.02	- 617,614	- 9.89
準 備 金	5,624,635	0.02	6,242,249	0.02	- 617,614	- 9.89
固 定 資 產	22,160,301,212	83.78	21,323,897,973	84.95	836,403,239	3.92
土 地	10,092,991,110	38.16	10,054,294,401	40.05	38,696,709	0.38
土 地 改 良 物	345,784,079	1.31	236,890,501	0.94	108,893,578	45.97
房 屋 建 築 及 設 備	7,538,495,608	28.50	6,657,816,989	26.52	880,678,619	13.23
機 械 及 設 備	600,632,751	2.27	616,901,623	2.46	- 16,268,872	- 2.64
交 通 及 運 輸 設 備	67,135,500	0.25	45,793,227	0.18	21,342,273	46.61
雜 項 設 備	478,705,973	1.81	490,113,375	1.95	- 11,407,402	- 2.33
購 建 中 固 定 資 產	3,036,556,191	11.48	3,222,087,857	12.84	- 185,531,666	- 5.76
無 形 資 產	44,316,491	0.17	16,088,586	0.06	28,227,905	175.45
無 形 資 產	44,316,491	0.17	16,088,586	0.06	28,227,905	175.45
其 他 資 產	544,497	0.00	1,545,227	0.01	- 1,000,730	- 64.76
什 項 資 產	544,497	0.00	1,545,227	0.01	- 1,000,730	- 64.76
<b>合 計</b>	<b>26,450,518,648</b>	<b>100.00</b>	<b>25,102,628,093</b>	<b>100.00</b>	<b>1,347,890,555</b>	<b>5.37</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 92,769,979 元及 81,664,768 元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 新竹市地方教育發展基金餘絀審定後平衡表（續）

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,226,929,680	4.64	1,248,235,172	4.97	- 21,305,492	- 1.71
流 動 負 債	1,133,102,964	4.28	1,152,996,881	4.59	- 19,893,917	- 1.73
應 付 款 項	1,129,563,180	4.27	1,151,858,318	4.59	- 22,295,138	- 1.94
預 收 款 項	3,539,784	0.01	1,138,563	0.00	2,401,221	210.90
其 他 負 債	93,826,716	0.35	95,238,291	0.38	- 1,411,575	- 1.48
什 項 負 債	93,826,716	0.35	95,238,291	0.38	- 1,411,575	- 1.48
淨 資 產	25,223,588,968	95.36	23,854,392,921	95.03	1,369,196,047	5.74
淨 資 產	25,223,588,968	95.36	23,854,392,921	95.03	1,369,196,047	5.74
淨 資 產	25,223,588,968	95.36	23,854,392,921	95.03	1,369,196,047	5.74
合 計	26,450,518,648	100.00	25,102,628,093	100.00	1,347,890,555	5.37

## (二) 環境保護局主管

### 1. 新竹市環境污染防制基金

新竹市環境保護局依據空氣污染防制法及水污染防治法等相關規定，於88年7月1日設置環境污染防制基金。其目的在於防制環境污染，維護生活環境及國民健康，建立污染者付費制度。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

#### (1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係辦理空氣品質改善維護、固定污染源及移動污染源監測稽查及管制、揮發性有機物及餐飲業稽查管制、柴油車排煙檢測站維護暨停車怠速熄火宣導管制、溫室氣體減量宣導、一般廢棄物清除處理工作及機具或設備、設施之重置、水污染防治及事業廢水管制等事項。112年度業務計畫4項，實施結果，實際數較原預計增加者3項，減少者1項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較		
				增 減 數	%	原 因
空氣污染防制計畫	元	80,456,000	130,684,578	50,228,578	62.43	主要係空氣污染防制相關計畫，以超支併決算辦理。
環 境 保 護 計 畫	元	289,577,000	81,278,208	- 208,298,792	- 71.93	主要係垃圾資源回收廠升級整備工程尚在辦理中。
水 污 染 防 治 計 畫	元	5,785,000	7,140,099	1,355,099	23.42	係部分水污染防治計畫，以超支併決算辦理。
一般行政管理計畫	元	90,000	236,169	146,169	162.41	係退還廠商以前年度繳納之空氣污染防制費，以超支併決算辦理。

有關該基金部分業務計畫執行率欠佳情形，本室已函請新竹市環境保護局檢討改善，俾達成預計目標。

#### (2) 預算執行情形之審核

112年度決算審核結果，審定本期賸餘9,263萬餘元，與預算短絀2億1,825萬餘元，相距3億1,088萬餘元，主要係垃圾資源回收廠升級整備工程尚在辦理中所致。

#### (3) 餘絀之審定

112年度決算經新竹市政府核定賸餘92,630,183元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### (4) 現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 2 億 899 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 7,851 萬餘元，期末現金及約當現金為 1 億 3,047 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

### 新竹市環境污染防制基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>157,653,000</b>	<b>311,969,237</b>	—	<b>311,969,237</b>	<b>154,316,237</b>	<b>97.88</b>
徵收及依法分配收入	120,141,000	117,496,146	—	117,496,146	- 2,644,854	- 2.20
財 產 收 入	906,000	3,525,310	—	3,525,310	2,619,310	289.11
政 府 撥 入 收 入	36,604,000	190,549,112	—	190,549,112	153,945,112	420.57
其 他 收 入	2,000	398,669	—	398,669	396,669	19,833.45
<b>基 金 用 途</b>	<b>375,908,000</b>	<b>219,339,054</b>	—	<b>219,339,054</b>	<b>- 156,568,946</b>	<b>- 41.65</b>
空 氣 污 染 防 制 計 畫	80,456,000	130,684,578	—	130,684,578	50,228,578	62.43
環 境 保 護 計 畫	289,577,000	81,278,208	—	81,278,208	- 208,298,792	- 71.93
水 污 染 防 治 計 畫	5,785,000	7,140,099	—	7,140,099	1,355,099	23.42
一 般 行 政 管 理 計 畫	90,000	236,169	—	236,169	146,169	162.41
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>- 218,255,000</b>	<b>92,630,183</b>	—	<b>92,630,183</b>	<b>310,885,183</b>	<b>--</b>
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	<b>449,918,000</b>	<b>453,363,409</b>	—	<b>453,363,409</b>	<b>3,445,409</b>	<b>0.77</b>
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	<b>231,663,000</b>	<b>545,993,592</b>	—	<b>545,993,592</b>	<b>314,330,592</b>	<b>135.68</b>

註：本表空氣污染防制計畫決算審定數 130,684,578 元，包含 112 年度報准先行辦理數之執行數 1,226,000 元、以前年度保留數之執行數 9,200,000 元；環境保護計畫決算審定數 81,278,208 元，包含以前年度保留數之執行數 1,785,000 元。

# 新竹市環境污染防制基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	法 算	數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>		
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )		183,127,094
調 整 非 現 金 項 目		- 37,562,611
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>		<b>145,564,483</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金		- 128,257,814
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產		- 97,056,698
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>		<b>- 225,314,512</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債		1,231,610
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>		<b>1,231,610</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>		<b>- 78,518,419</b>
期 初 現 金 及 約 當 現 金		208,991,645
期 末 現 金 及 約 當 現 金		130,473,226

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。  
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



# 新竹市環境污染防治基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>761,245,149</b>	<b>100.00</b>	<b>571,032,744</b>	<b>100.00</b>	<b>190,212,405</b>	<b>33.31</b>
流動資產	201,987,646	26.53	230,529,966	40.37	- 28,542,320	- 12.38
現金	130,473,226	17.14	208,991,645	36.60	- 78,518,419	- 37.57
應收款項	65,514,420	8.61	21,507,882	3.77	44,006,538	204.61
預付款項	6,000,000	0.79	30,439	0.01	5,969,561	19,611.55
長期貸墊款及準備金	381,167,114	50.07	252,909,300	44.29	128,257,814	50.71
準備金	381,167,114	50.07	252,909,300	44.29	128,257,814	50.71
固定資產	177,894,321	23.37	87,485,694	15.32	90,408,627	103.34
土地改良物	12,686,309	1.67	10,220,598	1.79	2,465,711	24.12
房屋建築及設備	59,539,651	7.82	47,867,802	8.38	11,671,849	24.38
機械及設備	13,592,274	1.79	3,673,226	0.64	9,919,048	270.04
交通及運輸設備	22,852,730	3.00	24,996,822	4.38	- 2,144,092	- 8.58
雜項設備	2,045,958	0.27	703,378	0.12	1,342,580	190.88
購建中固定資產	67,177,399	8.82	23,868	0.00	67,153,531	281,353.83
無形資產	196,068	0.03	107,784	0.02	88,284	81.91
無形資產	196,068	0.03	107,784	0.02	88,284	81.91
<b>合 計</b>	<b>761,245,149</b>	<b>100.00</b>	<b>571,032,744</b>	<b>100.00</b>	<b>190,212,405</b>	<b>33.31</b>
<b>負 債</b>	<b>37,161,168</b>	<b>4.88</b>	<b>30,075,857</b>	<b>5.27</b>	<b>7,085,311</b>	<b>23.56</b>
流動負債	34,505,458	4.53	28,651,757	5.02	5,853,701	20.43
應付款項	34,505,458	4.53	28,651,757	5.02	5,853,701	20.43
其他負債	2,655,710	0.35	1,424,100	0.25	1,231,610	86.48
什項負債	2,655,710	0.35	1,424,100	0.25	1,231,610	86.48
<b>淨 資 產</b>	<b>724,083,981</b>	<b>95.12</b>	<b>540,956,887</b>	<b>94.73</b>	<b>183,127,094</b>	<b>33.85</b>
淨資產	724,083,981	95.12	540,956,887	94.73	183,127,094	33.85
淨資產	724,083,981	95.12	540,956,887	94.73	183,127,094	33.85
<b>合 計</b>	<b>761,245,149</b>	<b>100.00</b>	<b>571,032,744</b>	<b>100.00</b>	<b>190,212,405</b>	<b>33.31</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 96,508,000 元及 14,969,900 元。  
 2. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 2. 新竹市環境教育基金

新竹市環境保護局依據環境教育法等相關規定，於 101 年 1 月 1 日起設置環境教育基金。其目的在於推動環境教育工作，增進全民環境倫理與責任，以達成國家未來永續發展。該基金 112 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，茲將審核結果說明如次：

### (1) 業務計畫實施情形之查核

該基金主要業務係推動環境教育工作。112 年度預計辦理環境教育計畫經費 950 萬元，實際支出 990 萬餘元，較預計增加 40 萬餘元，約 4.24%，主要係辦理新竹市永續發展綜合計畫，以超支併決算辦理所致。

### (2) 預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，審定本期賸餘 76 萬餘元，較預算賸餘 91 萬餘元，減少 15 萬餘元，約 17.03%，主要係辦理新竹市永續發展綜合計畫經費較預計增加所致。

### (3) 餘絀之審定

112 年度決算經新竹市政府核定賸餘 762,472 元，經核尚無不合，予以照數審定。

### (4) 現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 688 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增 22 萬餘元，期末現金及約當現金為 711 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

## 新竹市環境教育基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
<b>基 金 來 源</b>	10,419,000	10,665,318	—	10,665,318	246,318	2.36
徵收及依法分配收入	4,511,000	4,405,751	—	4,405,751	- 105,249	- 2.33
財 產 收 入	7,000	44,877	—	44,877	37,877	541.10
政 府 撥 入 收 入	5,900,000	6,177,810	—	6,177,810	277,810	4.71
其 他 收 入	1,000	36,880	—	36,880	35,880	3,588.00
<b>基 金 用 途</b>	9,500,000	9,902,846	—	9,902,846	402,846	4.24
環 境 教 育 計 畫	9,500,000	9,902,846	—	9,902,846	402,846	4.24
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	919,000	762,472	—	762,472	- 156,528	- 17.03
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	6,551,000	7,471,038	—	7,471,038	920,038	14.04
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	7,470,000	8,233,510	—	8,233,510	763,510	10.22

## 新竹市環境教育基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	745,396
調 整 非 現 金 項 目	- 524,276
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	221,120
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	221,120
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	6,889,853
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	7,110,973

- 註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。  
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 新竹市環境教育基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	8,360,734	100.00	7,999,289	100.00	361,445	4.52
流動資產	8,236,869	98.52	7,858,348	98.24	378,521	4.82
現金	7,110,973	85.05	6,889,853	86.13	221,120	3.21
應收款項	1,125,896	13.47	968,495	12.11	157,401	16.25
固定資產	123,865	1.48	140,941	1.76	- 17,076	- 12.12
機械及設備	2,672	0.03	2,672	0.03	—	—
雜項設備	121,193	1.45	138,269	1.73	- 17,076	- 12.35
<b>合 計</b>	<b>8,360,734</b>	<b>100.00</b>	<b>7,999,289</b>	<b>100.00</b>	<b>361,445</b>	<b>4.52</b>
<b>負 債</b>	<b>3,359</b>	<b>0.04</b>	<b>387,310</b>	<b>4.84</b>	<b>- 383,951</b>	<b>- 99.13</b>
流動負債	3,359	0.04	387,310	4.84	- 383,951	- 99.13
應付款項	3,359	0.04	387,310	4.84	- 383,951	- 99.13
<b>淨 資 產</b>	<b>8,357,375</b>	<b>99.96</b>	<b>7,611,979</b>	<b>95.16</b>	<b>745,396</b>	<b>9.79</b>
淨資產	8,357,375	99.96	7,611,979	95.16	745,396	9.79
淨資產	8,357,375	99.96	7,611,979	95.16	745,396	9.79
<b>合 計</b>	<b>8,360,734</b>	<b>100.00</b>	<b>7,999,289</b>	<b>100.00</b>	<b>361,445</b>	<b>4.52</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

### **(三) 社會處主管**

#### **新竹市公益彩券盈餘分配基金**

新竹市政府為有效運用管理公益彩券盈餘分配款，經依據財政部公益彩券監理委員會第11次會議紀錄，於93年1月1日設立新竹市公益彩券盈餘分配基金，並訂定新竹市公益彩券盈餘分配基金收支保管及運用辦法，辦理社會福利及慈善等公益活動。該基金112年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並於期中派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

#### **1. 業務計畫實施情形之查核**

該基金以公益彩券盈餘分配收入為主要收入來源，基金用途主要係辦理社會救助、老人福利服務、兒童及青少年福利服務、婦女福利服務、身心障礙者福利服務、家庭暴力暨性侵害防治工作、推行志願服務工作、社會工作福利服務及推展社區發展工作等社會福利事項。112年度業務計畫2項，實施結果，實際數均較原預計減少，其執行情形如次：

(1) 社會救助計畫 預計支付4,123萬餘元，實際支付3,902萬餘元，較預計減少220萬餘元，約5.36%，主要係社會救助計畫依實際需求支用，相關支出較預計減少所致。

(2) 社會福利服務計畫 預計支付3億2,835萬餘元，實際支付2億9,763萬餘元，較預計減少3,071萬餘元，約9.35%，主要身心障礙福利服務大樓4至7樓室內裝修工程未及於年度內完成發包，相關支出較預計減少所致。

#### **2. 預算執行情形之審核**

112年度決算審核結果，審定本期短絀3,349萬餘元，較預算短絀1億2,591萬餘元，減少9,241萬餘元，約73.40%，主要係公益彩券盈餘分配收入較預計增加所致。

#### **3. 餘絀之審定**

112年度決算經新竹市政府核定短絀33,499,018元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### **4. 現金流量之查核**

112年度期初現金及約當現金3億3,621萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減2,773萬餘元，期末現金及約當現金為3億847萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

# 新竹市公益彩券盈餘分配基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
<b>基 金 來 源</b>	243,664,000	303,163,030	—	303,163,030	59,499,030	24.42
徵收及依法分配收入	241,564,000	300,099,389	—	300,099,389	58,535,389	24.23
財 產 收 入	600,000	2,322,831	—	2,322,831	1,722,831	287.14
其 他 收 入	1,500,000	740,810	—	740,810	- 759,190	- 50.61
<b>基 金 用 途</b>	369,582,000	336,662,048	—	336,662,048	- 32,919,952	- 8.91
社 會 救 助 計 畫	41,231,000	39,022,223	—	39,022,223	- 2,208,777	- 5.36
社 會 福 利 服 務 計 畫	328,351,000	297,639,825	—	297,639,825	- 30,711,175	- 9.35
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	- 125,918,000	- 33,499,018	—	- 33,499,018	92,418,982	- 73.40
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	187,500,000	295,067,992	—	295,067,992	107,567,992	57.37
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	61,582,000	261,568,974	—	261,568,974	199,986,974	324.75

註：本表社會福利服務計畫決算審定數 297,639,825 元，包含 112 年度報准先行辦理數之執行數 162,000 元及以前年度保留數之執行數 841,881 元。

# 新竹市公益彩券盈餘分配基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	法 算	數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>		
本 期 贖 餘 ( 短 絀 )		- 34,182,783
調 整 非 現 金 項 目		9,422,931
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		- 24,759,852
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產		- 2,957,010
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		- 2,957,010
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>		
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債		- 22,196
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )		- 22,196
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )		- 27,739,058
期 初 現 金 及 約 當 現 金		336,210,584
期 末 現 金 及 約 當 現 金		308,471,526

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失（利益）、其他、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。  
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 新竹市公益彩券盈餘分配基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	1 1 2 年 1 2 月 3 1 日		1 1 1 年 1 2 月 3 1 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>345,475,616</b>	<b>100.00</b>	<b>371,194,651</b>	<b>100.00</b>	<b>- 25,719,035</b>	<b>- 6.93</b>
流動資產	311,300,987	90.11	336,336,257	90.61	- 25,035,270	- 7.44
現金	308,471,526	89.29	336,210,584	90.58	- 27,739,058	- 8.25
應收款項	258,861	0.07	125,673	0.03	133,188	105.98
預付款項	2,570,600	0.74	—	—	2,570,600	--
固定資產	34,038,788	9.85	34,590,754	9.32	- 551,966	- 1.60
房屋建築及設備	21,682,984	6.28	6,984,609	1.88	14,698,375	210.44
機械及設備	2,840,538	0.82	2,836,749	0.76	3,789	0.13
交通及運輸設備	5,449,225	1.58	6,281,426	1.69	- 832,201	- 13.25
雜項設備	3,102,952	0.90	3,405,467	0.92	- 302,515	- 8.88
購建中固定資產	963,089	0.28	15,082,503	4.06	- 14,119,414	- 93.61
無形資產	95,585	0.03	227,384	0.06	- 131,799	- 57.96
無形資產	95,585	0.03	227,384	0.06	- 131,799	- 57.96
其他資產	40,256	0.01	40,256	0.01	—	—
什項資產	40,256	0.01	40,256	0.01	—	—
<b>合 計</b>	<b>345,475,616</b>	<b>100.00</b>	<b>371,194,651</b>	<b>100.00</b>	<b>- 25,719,035</b>	<b>- 6.93</b>
<b>負 債</b>	<b>49,772,269</b>	<b>14.41</b>	<b>41,308,521</b>	<b>11.13</b>	<b>8,463,748</b>	<b>20.49</b>
流動負債	49,751,004	14.40	41,265,060	11.12	8,485,944	20.56
應付款項	49,751,004	14.40	41,265,060	11.12	8,485,944	20.56
其他負債	21,265	0.01	43,461	0.01	- 22,196	- 51.07
什項負債	21,265	0.01	43,461	0.01	- 22,196	- 51.07
<b>淨 資 產</b>	<b>295,703,347</b>	<b>85.59</b>	<b>329,886,130</b>	<b>88.87</b>	<b>- 34,182,783</b>	<b>- 10.36</b>
淨資產	295,703,347	85.59	329,886,130	88.87	- 34,182,783	- 10.36
淨資產	295,703,347	85.59	329,886,130	88.87	- 34,182,783	- 10.36
<b>合 計</b>	<b>345,475,616</b>	<b>100.00</b>	<b>371,194,651</b>	<b>100.00</b>	<b>- 25,719,035</b>	<b>- 6.93</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



## (四) 勞工處主管

### 新竹市身心障礙者就業基金

新竹市政府依據 96 年 7 月 11 日修正公布之身心障礙者權益保障法規定，直轄市及縣(市)勞工主管機關應設身心障礙者就業基金，將原採專戶存管之身心障礙者就業基金，自 97 年 1 月 1 日起以新竹市身心障礙者就業基金名稱，納編新竹市總預算附屬單位預算及其綜計表，並訂定新竹市身心障礙者就業基金收支保管及運用辦法，其設立目的在促進及保障身心障礙者就業權益。該基金 112 年度各項業務計畫及預算之執行等，經予書面審核，並派員就地抽查，茲將查核結果說明如次：

#### 1. 業務計畫實施情形之查核

該基金係以收取未足額進用身心障礙者義務單位之差額補助費為特定收入來源，主要業務為辦理身心障礙者職業訓練、創業輔導、庇護性就業、就業輔導及推行身心障礙者定額進用等事項。112 年度業務計畫 2 項，實施結果，實際數較原預計增加者 1 項，減少者 1 項，其執行情形如次：

(1) 身心障礙者就業計畫 預計執行 6,137 萬餘元，實際執行 5,935 萬餘元，較預計減少 201 萬餘元，約 3.28%，主要係身心障礙者職業訓練、庇護性就業及推行身心障礙者定額進用等計畫依實際需求支用所致。

(2) 一般行政管理計畫 預計執行 1,521 萬餘元，實際執行 2,236 萬餘元，較預計增加 714 萬餘元，約 46.98%，主要係應撥交中央政府之差額補助費原編列預算不足，辦理超支併決算所致。

#### 2. 預算執行情形之審核

112 年度決算審核結果，審定本期賸餘 1,199 萬餘元，與預算短絀 8 萬餘元，相距 1,207 萬餘元，主要係未足額進用身心障礙者義務機關(構)繳納差額補助費收入較預計增加所致。

#### 3. 餘絀之審定

112 年度決算經新竹市政府核定賸餘 11,992,441 元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### 4. 現金流量之查核

112 年度期初現金及約當現金 4 億 1,029 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 873 萬餘元，期末現金及約當現金為 4 億 1,903 萬餘元。

茲將該基金來源用途及餘絀之審定，暨餘絀審定後現金流量及資產負債狀況，分別列表如次：

# 新竹市身心障礙者就業基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
<b>基 金 來 源</b>	76,500,000	93,712,275	—	93,712,275	17,212,275	22.50
徵收及依法分配收入	59,085,000	72,144,500	—	72,144,500	13,059,500	22.10
財 產 收 入	3,080,000	6,187,136	—	6,187,136	3,107,136	100.88
政 府 撥 入 收 入	14,335,000	15,380,639	—	15,380,639	1,045,639	7.29
<b>基 金 用 途</b>	76,587,000	81,719,834	—	81,719,834	5,132,834	6.70
身心障礙者就業計畫	61,371,000	59,355,682	—	59,355,682	- 2,015,318	- 3.28
一般行政管理計畫	15,216,000	22,364,152	—	22,364,152	7,148,152	46.98
本期賸餘（短絀）	- 87,000	11,992,441	—	11,992,441	12,079,441	--
期 初 基 金 餘 額	367,270,000	410,986,296	—	410,986,296	43,716,296	11.90
期 末 基 金 餘 額	367,183,000	422,978,737	—	422,978,737	55,795,737	15.20

註：本表身心障礙者就業計畫決算審定數 59,355,682 元，包含以前年度保留數之執行數 18,830,088 元。

# 新竹市身心障礙者就業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	24,861,520
調 整 非 現 金 項 目	3,074,196
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	27,935,716
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 19,314,803
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 19,314,803
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	117,732
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	117,732
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	8,738,645
期 初 現 金 及 約 當 現 金	410,298,952
期 末 現 金 及 約 當 現 金	419,037,597

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
 2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及評價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。  
 3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 新竹市身心障礙者就業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>923,271,266</b>	<b>100.00</b>	<b>900,202,230</b>	<b>100.00</b>	<b>23,069,036</b>	<b>2.56</b>
流動資產	425,218,119	46.06	415,018,162	46.10	10,199,957	2.46
現金	419,037,597	45.39	410,298,952	45.58	8,738,645	2.13
應收款項	6,180,522	0.67	4,719,210	0.52	1,461,312	30.97
固定資產	497,987,428	53.94	485,118,349	53.89	12,869,079	2.65
土地	81,424,591	8.82	81,424,591	9.05	—	—
土地改良物	39,070	0.00	71,710	0.01	- 32,640	- 45.52
房屋建築及設備	336,264,751	36.42	342,170,407	38.01	- 5,905,656	- 1.73
機械及設備	1,353,819	0.15	1,410,104	0.16	- 56,285	- 3.99
交通及運輸設備	355,960	0.04	398,455	0.04	- 42,495	- 10.66
雜項設備	754,362	0.08	758,295	0.08	- 3,933	- 0.52
購建中固定資產	77,794,875	8.43	58,884,787	6.54	18,910,088	32.11
無形資產	137	0.00	137	0.00	—	—
無形資產	137	0.00	137	0.00	—	—
其他資產	65,582	0.01	65,582	0.01	—	—
什項資產	65,582	0.01	65,582	0.01	—	—
<b>合 計</b>	<b>923,271,266</b>	<b>100.00</b>	<b>900,202,230</b>	<b>100.00</b>	<b>23,069,036</b>	<b>2.56</b>
<b>負 債</b>	<b>2,304,964</b>	<b>0.25</b>	<b>4,097,448</b>	<b>0.46</b>	<b>- 1,792,484</b>	<b>- 43.75</b>
流動負債	1,970,338	0.21	3,880,554	0.43	- 1,910,216	- 49.23
應付款項	1,970,338	0.21	3,880,554	0.43	- 1,910,216	- 49.23
其他負債	334,626	0.04	216,894	0.02	117,732	54.28
什項負債	334,626	0.04	216,894	0.02	117,732	54.28
<b>淨 資 產</b>	<b>920,966,302</b>	<b>99.75</b>	<b>896,104,782</b>	<b>99.54</b>	<b>24,861,520</b>	<b>2.77</b>
淨資產	920,966,302	99.75	896,104,782	99.54	24,861,520	2.77
淨資產	920,966,302	99.75	896,104,782	99.54	24,861,520	2.77
<b>合 計</b>	<b>923,271,266</b>	<b>100.00</b>	<b>900,202,230</b>	<b>100.00</b>	<b>23,069,036</b>	<b>2.56</b>

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

**乙、附表**  
**壹、營業部分**  
**一、損益計算審定數額綜計表 (科目別)**

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
<b>營業收支之部</b>						
營業收入	50,660,000	50,602,837	—	50,602,837	- 57,163	- 0.11
勞務收入	50,660,000	50,602,837	—	50,602,837	- 57,163	- 0.11
營業毛利 (毛損)	50,660,000	50,602,837	—	50,602,837	- 57,163	- 0.11
營業費用	64,819,000	56,472,739	—	56,472,739	- 8,346,261	- 12.88
業務費用	32,670,000	29,470,121	—	29,470,121	- 3,199,879	- 9.79
管理費用	32,149,000	27,002,618	—	27,002,618	- 5,146,382	- 16.01
營業利益 (損失)	- 14,159,000	- 5,869,902	—	- 5,869,902	8,289,098	- 58.54
<b>營業外收支之部</b>						
營業外收入	3,499,000	4,428,980	—	4,428,980	929,980	26.58
財務收入	469,000	718,188	—	718,188	249,188	53.13
其他營業外收入	3,030,000	3,710,792	—	3,710,792	680,792	22.47
營業外利益 (損失)	3,499,000	4,428,980	—	4,428,980	929,980	26.58
稅前淨利 (淨損)	- 10,660,000	- 1,440,922	—	- 1,440,922	9,219,078	- 86.48
本期淨利 (淨損)	- 10,660,000	- 1,440,922	—	- 1,440,922	9,219,078	- 86.48

## 二、盈虧撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減		審 定 數 與 決 算 數 比 較 增 減	
				金 額	%	金 額	%
盈 餘 之 部	39,155,000	32,791,217	32,791,217	- 6,363,783	- 16.25	—	—
累 積 盈 餘	39,155,000	32,791,217	32,791,217	- 6,363,783	- 16.25	—	—
分 配 之 部	39,155,000	32,791,217	32,791,217	- 6,363,783	- 16.25	—	—
留 存 事 業 機 關 者	39,155,000	32,791,217	32,791,217	- 6,363,783	- 16.25	—	—
填 補 虧 損	10,660,000	1,440,922	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48	—	—
未 分 配 盈 餘	28,495,000	31,350,295	31,350,295	2,855,295	10.02	—	—
虧 損 之 部	10,660,000	1,440,922	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48	—	—
本 期 淨 損	10,660,000	1,440,922	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48	—	—
填 補 之 部	10,660,000	1,440,922	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48	—	—
事 業 機 關 負 擔 者	10,660,000	1,440,922	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48	—	—
撥 用 盈 餘	10,660,000	1,440,922	1,440,922	- 9,219,078	- 86.48	—	—

### 三、盈虧撥補審定數額綜計表（基金別）

中華民國 112 年度

#### 盈餘分配

單位：新臺幣元

基金名稱	盈餘之部			分配之部		
	本期淨利	累積盈餘	合計	填補虧損	未分配盈餘	合計
合計	—	32,791,217	32,791,217	1,440,922	31,350,295	32,791,217
產業發展處主管	—	32,791,217	32,791,217	1,440,922	31,350,295	32,791,217
新竹農產運銷股份有限公司	—	32,791,217	32,791,217	1,440,922	31,350,295	32,791,217

#### 虧損填補

單位：新臺幣元

基金名稱	虧損之部			填補之部		
	本期淨損	累積虧損	合計	撥用盈餘	待填補之虧損	合計
合計	1,440,922	—	1,440,922	1,440,922	—	1,440,922
產業發展處主管	1,440,922	—	1,440,922	1,440,922	—	1,440,922
新竹農產運銷股份有限公司	1,440,922	—	1,440,922	1,440,922	—	1,440,922

### 四、盈虧審定後現金流量綜計表（基金別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	期末現金及約當現金	期初現金及約當現金	現金及約當現金之淨增（淨減）	營業活動之淨現金流入（流出）	投資活動之淨現金流入（流出）	籌資活動之淨現金流入（流出）
合計	60,870,193	90,848,692	- 29,978,499	2,279,095	- 992,492	- 31,265,102
產業發展處主管	60,870,193	90,848,692	- 29,978,499	2,279,095	- 992,492	- 31,265,102
新竹農產運銷股份有限公司	60,870,193	90,848,692	- 29,978,499	2,279,095	- 992,492	- 31,265,102

## 五、盈虧審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>營業活動之現金流量</b>				
稅前淨利（淨損）	- 10,660,000	- 1,440,922	9,219,078	- 86.48
利息股利之調整	- 469,000	- 718,188	- 249,188	53.13
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 11,129,000	- 2,159,110	8,969,890	- 80.60
調整項目	6,848,000	3,558,604	- 3,289,396	- 48.03
未計利息股利之現金流入（流出）	- 4,281,000	1,399,494	5,680,494	--
收取利息	469,000	879,601	410,601	87.55
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 3,812,000</b>	<b>2,279,095</b>	<b>6,091,095</b>	<b>--</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少不動產、廠房及設備、礦產資源	—	173,334	173,334	--
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 740,000	—	740,000	- 100.00
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 1,778,000	- 1,165,826	612,174	- 34.43
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 2,518,000</b>	<b>- 992,492</b>	<b>1,525,508</b>	<b>- 60.58</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加長期負債	- 5,600,000	—	5,600,000	- 100.00
其他負債淨增（淨減）	- 300,000	10	300,010	--
減少長期負債	—	- 31,265,112	- 31,265,112	--
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 5,900,000</b>	<b>- 31,265,102</b>	<b>- 25,365,102</b>	<b>429.92</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 12,230,000</b>	<b>- 29,978,499</b>	<b>- 17,748,499</b>	<b>145.12</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>96,273,000</b>	<b>90,848,692</b>	<b>- 5,424,308</b>	<b>- 5.63</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>84,043,000</b>	<b>60,870,193</b>	<b>- 23,172,807</b>	<b>- 27.57</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起 3 個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包含提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）、流動負債淨增（淨減）。



## 六、盈虧審定後資產負債綜計表（科目別）

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	84,145,308	100.00	115,323,848	100.00	- 31,178,540	- 27.04
流動資產	63,859,005	75.89	92,876,839	80.54	- 29,017,834	- 31.24
不動產、廠房及設備	10,945,571	13.01	12,530,889	10.87	- 1,585,318	- 12.65
無形資產及礦產資源	443,438	0.53	600,350	0.52	- 156,912	- 26.14
其他資產	8,897,294	10.57	9,315,770	8.08	- 418,476	- 4.49
<b>資產總額</b>	84,145,308	100.00	115,323,848	100.00	- 31,178,540	- 27.04
<b>負債</b>	22,229,192	26.42	51,966,810	45.06	- 29,737,618	- 57.22
流動負債	3,465,302	4.12	1,937,818	1.68	1,527,484	78.82
長期負債	—	—	31,265,112	27.11	- 31,265,112	- 100.00
其他負債	18,763,890	22.30	18,763,880	16.27	10	0.00
<b>權益</b>	61,916,116	73.58	63,357,038	54.94	- 1,440,922	- 2.27
資本	1,000,000	1.19	1,000,000	0.87	—	—
資本公積	22,203,744	26.39	22,203,744	19.25	—	—
保留盈餘(或累積虧損)	38,712,372	46.01	40,153,294	34.82	- 1,440,922	- 3.59
<b>負債及權益總額</b>	84,145,308	100.00	115,323,848	100.00	- 31,178,540	- 27.04

## 七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣元

基金名稱	資產總額	流動資產	不動產、廠房及設備	無形資產及礦產資源	其他資產
合計	84,145,308	63,859,005	10,945,571	443,438	8,897,294
產業發展處主管	84,145,308	63,859,005	10,945,571	443,438	8,897,294
新竹農產運銷股份有限公司	84,145,308	63,859,005	10,945,571	443,438	8,897,294

註：資產總額＝流動資產＋不動產、廠房及設備＋無形資產及礦產資源＋其他資產。

單位：新臺幣元

基金名稱	負債總額	流動負債	其他負債	權益總額	資本	資本公積	保留盈餘 (或累積虧損)
合計	22,229,192	3,465,302	18,763,890	61,916,116	1,000,000	22,203,744	38,712,372
產業發展處主管	22,229,192	3,465,302	18,763,890	61,916,116	1,000,000	22,203,744	38,712,372
新竹農產運銷股份有限公司	22,229,192	3,465,302	18,763,890	61,916,116	1,000,000	22,203,744	38,712,372

註：1. 負債總額＝流動負債＋其他負債。

2. 權益總額＝資本＋資本公積＋保留盈餘（或累積虧損）。

## 八、產銷及營運計畫執行情形明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

基 主 金 要 名 稱 及 營 運 項 目	單 位	營 運 計 畫			
		預 計 數	決 算 數	比 較 增 減	%
<b>產業發展處主管</b>					
<b>新竹農產運銷股份有限公司</b>					
臨時停車場清潔費	元	1,125,000	1,122,426	- 2,574	- 0.23
冷藏（凍）庫使用費	元	2,297,000	2,297,220	220	0.01
蔬菜區交易管理費	元	19,800,000	19,974,000	174,000	0.88
青果區交易管理費	元	10,109,000	10,108,800	- 200	0.00
農漁特產區交易管理費	元	7,718,000	7,718,400	400	0.01
集貨區（蔬菜）	萬公斤	2,548	2,398	- 150	- 5.89
集貨區（青果）	萬公斤	524	557	33	6.30

## 九、固定資產建設改良擴充計畫預算執行情形明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基 及 金 計 名 稱 別	可 用 預 算 數				決 算 數	比 較 增 減		保 留 數	保 留 數 占 可 用 預 算 數 %
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	合 計		金 額	%		
<b>合 計</b>	—	1,778,000	—	1,778,000	1,165,826	- 612,174	- 34.43	—	—
<b>產業發展處主管</b>									
<b>新竹農產運銷股份有限公司</b>									
一般建築及設備計畫	—	1,778,000	—	1,778,000	1,165,826	- 612,174	- 34.43	—	—

## 貳、非營業部分

### 一、作業基金

#### (一) 收支餘絀審定數額綜計表 (科目別)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
業 務 收 入	620,502,000	1,210,089,178	147,911,200	1,358,000,378	737,498,378	118.86
勞 務 收 入	389,404,000	374,910,781	—	374,910,781	- 14,493,219	- 3.72
銷 貨 收 入	1,000,000	—	—	—	- 1,000,000	- 100.00
租 金 及 權 利 金 收 入	135,924,000	112,110,847	—	112,110,847	- 23,813,153	- 17.52
醫 療 收 入	3,314,000	4,129,230	—	4,129,230	815,230	24.60
徵 收 收 入	20,000,000	660,938,101	147,911,200	808,849,301	788,849,301	3,944.25
其 他 業 務 收 入	70,860,000	58,000,219	—	58,000,219	- 12,859,781	- 18.15
業 務 成 本 與 費 用	574,128,000	445,725,953	- 8,495,771	437,230,182	- 136,897,818	- 23.84
投 融 資 業 務 成 本	24,973,000	28,030,870	- 8,495,771	19,535,099	- 5,437,901	- 21.78
醫 療 成 本	2,840,000	330,753	—	330,753	- 2,509,247	- 88.35
業 務 費 用	499,285,000	386,856,214	—	386,856,214	- 112,428,786	- 22.52
管 理 及 總 務 費 用	47,030,000	30,508,116	—	30,508,116	- 16,521,884	- 35.13
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	46,374,000	764,363,225	156,406,971	920,770,196	874,396,196	1,885.53
業 務 外 收 入	4,467,000	74,036,334	—	74,036,334	69,569,334	1,557.41
財 務 收 入	3,067,000	16,792,197	—	16,792,197	13,725,197	447.51
其 他 業 務 外 收 入	1,400,000	57,244,137	—	57,244,137	55,844,137	3,988.87
業 務 外 費 用	—	82,428,120	—	82,428,120	82,428,120	—
其 他 業 務 外 費 用	—	82,428,120	—	82,428,120	82,428,120	—
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	4,467,000	- 8,391,786	—	- 8,391,786	- 12,858,786	—
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	50,841,000	755,971,439	156,406,971	912,378,410	861,537,410	1,694.57

## (二) 餘絀撥補審定數額綜計表 (項目別)

中華民國 112 年度

單位:新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
贖 餘 之 部	1,856,871,000	2,885,573,118	153,079,566	3,038,652,684	1,181,781,684	63.64
本 期 贖 餘	154,252,000	837,669,142	153,079,566	990,748,708	836,496,708	542.29
前 期 未 分 配 贖 餘	1,702,619,000	2,047,903,976	—	2,047,903,976	345,284,976	20.28
分 配 之 部	124,251,000	62,341,053	- 3,327,405	59,013,648	- 65,237,352	- 52.50
填 補 累 積 短 絀	75,078,000	13,168,053	- 3,327,405	9,840,648	- 65,237,352	- 86.89
解 繳 公 庫 淨 額	49,173,000	49,173,000	—	49,173,000	—	—
未 分 配 贖 餘	1,732,620,000	2,823,232,065	156,406,971	2,979,639,036	1,247,019,036	71.97
短 絀 之 部	526,205,000	499,052,470	- 3,327,405	495,725,065	- 30,479,935	- 5.79
本 期 短 絀	103,411,000	81,697,703	- 3,327,405	78,370,298	- 25,040,702	- 24.21
前 期 待 填 補 之 短 絀	422,794,000	417,354,767	—	417,354,767	- 5,439,233	- 1.29
填 補 之 部	85,078,000	23,168,053	- 3,327,405	19,840,648	- 65,237,352	- 76.68
撥 用 贖 餘	75,078,000	13,168,053	- 3,327,405	9,840,648	- 65,237,352	- 86.89
公 庫 撥 款	10,000,000	10,000,000	—	10,000,000	—	—
待 填 補 之 短 絀	441,127,000	475,884,417	—	475,884,417	37,757,417	7.88

### (三) 餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)

中華民國 112 年度

#### 賸餘分配

單位：新臺幣元

基金名稱	本期賸餘	前期末分配 賸餘	合計	填補累積 短絀	解繳公庫 淨額	合計	未分配 賸餘
合計	990,748,708	2,047,903,976	3,038,652,684	9,840,648	49,173,000	59,013,648	2,979,639,036
地政處主管	1,473,004	535,498,148	536,971,152	7,716,319	—	7,716,319	529,254,833
新竹市實施 平均地權基金	—	195,922,150	195,922,150	7,716,319	—	7,716,319	188,205,831
新竹市各 重劃區基金	1,473,004	339,575,998	341,049,002	—	—	—	341,049,002
文化局主管	—	—	—	—	—	—	—
新竹市世博台灣館 產創園區作業基金	—	—	—	—	—	—	—
產業發展處主管	—	54,622,703	54,622,703	2,124,329	—	2,124,329	52,498,374
新竹市促進產業 發展暨產業園區 開發管理基金	—	54,622,703	54,622,703	2,124,329	—	2,124,329	52,498,374
衛生局主管	3,967,338	25,404,557	29,371,895	—	—	—	29,371,895
新竹市醫療 作業基金	3,967,338	25,404,557	29,371,895	—	—	—	29,371,895
都市發展處主管	778,211,429	864,606,868	1,642,818,297	—	—	—	1,642,818,297
新竹火車站後站 土地開發作業基金	5,168,366	52,506,435	57,674,801	—	—	—	57,674,801
新竹市都市開發暨 更新基金	773,043,063	812,100,433	1,585,143,496	—	—	—	1,585,143,496
交通處主管	207,096,937	567,771,700	774,868,637	—	49,173,000	49,173,000	725,695,637
新竹市公共 停車場作業基金	207,096,937	567,771,700	774,868,637	—	49,173,000	49,173,000	725,695,637

### (三) 餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別) (續)

中華民國 112 年度

短絀填補

單位：新臺幣元

基金名稱	本期短絀	前期待填補之短絀	合計	撥用賸餘	公撥 庫款	合計	待填補之短絀
<b>合計</b>	78,370,298	417,354,767	495,725,065	9,840,648	10,000,000	19,840,648	475,884,417
<b>地政處主管</b>	7,716,319	—	7,716,319	7,716,319	—	7,716,319	—
新竹市實施平均地權基金	7,716,319	—	7,716,319	7,716,319	—	7,716,319	—
新竹市各重劃區基金	—	—	—	—	—	—	—
<b>文化局主管</b>	68,529,650	417,354,767	485,884,417	—	10,000,000	10,000,000	475,884,417
新竹市世博台灣館產創園區作業基金	68,529,650	417,354,767	485,884,417	—	10,000,000	10,000,000	475,884,417
<b>產業發展處主管</b>	2,124,329	—	2,124,329	2,124,329	—	2,124,329	—
新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金	2,124,329	—	2,124,329	2,124,329	—	2,124,329	—
<b>衛生局主管</b>	—	—	—	—	—	—	—
新竹市醫療作業基金	—	—	—	—	—	—	—
<b>都市發展處主管</b>	—	—	—	—	—	—	—
新竹火車站後站土地開發作業基金	—	—	—	—	—	—	—
新竹市都市開發暨更新基金	—	—	—	—	—	—	—
<b>交通處主管</b>	—	—	—	—	—	—	—
新竹市公共停車場作業基金	—	—	—	—	—	—	—

## (四) 餘絀審定後現金流量綜計表 (項目別)

中華民國 112 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 )	50,841,000	912,378,410	861,537,410	1,694.57
利 息 股 利 之 調 整	33,604,000	11,336,538	- 22,267,462	- 66.26
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	84,445,000	923,714,948	839,269,948	993.87
調 整 項 目	135,938,000	61,137,101	- 74,800,899	- 55.03
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	220,383,000	984,852,049	764,469,049	346.88
收 取 利 息	3,067,000	16,045,059	12,978,059	423.15
支 付 利 息	- 36,671,000	- 21,805,316	14,865,684	- 40.54
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>186,779,000</b>	<b>979,091,792</b>	<b>792,312,792</b>	<b>424.20</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
減 少 無 形 資 產 及 其 他 資 產	-	100,000	100,000	--
增 加 流 動 金 融 資 產 及 短 期 貸 墊 款	-	- 1,988,027	- 1,988,027	--
增 加 投 資、長 期 應 收 款、貸 墊 款 及 準 備 金	- 1,135,000	-	1,135,000	- 100.00
增 加 不 動 產、廠 房 及 設 備、礦 產 資 源	- 674,387,000	- 322,773,203	351,613,797	- 52.14
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 19,200,000	- 2,853,171	16,346,829	- 85.14
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 694,722,000</b>	<b>- 327,514,401</b>	<b>367,207,599</b>	<b>- 52.86</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增 加 短 期 債 務、流 動 金 融 負 債 及 其 他 負 債	208,994,000	93,591,454	- 115,402,546	- 55.22
增 加 長 期 負 債	2,790,441,000	1,807,340,000	- 983,101,000	- 35.23
增 加 基 金、公 積 及 填 補 短 絀	10,000,000	10,000,000	-	-
減 少 短 期 債 務、流 動 金 融 負 債 及 其 他 負 債	-	- 275,530	- 275,530	--
減 少 長 期 負 債	- 2,678,207,000	- 1,967,340,000	710,867,000	- 26.54
賸 餘 分 配 款	- 49,173,000	- 49,173,000	-	-
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>282,055,000</b>	<b>- 105,857,076</b>	<b>- 387,912,076</b>	<b>--</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>- 225,888,000</b>	<b>545,720,315</b>	<b>771,608,315</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>2,385,900,000</b>	<b>2,167,340,220</b>	<b>- 218,559,780</b>	<b>- 9.16</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>2,160,012,000</b>	<b>2,713,060,535</b>	<b>553,048,535</b>	<b>25.60</b>

註：1. 本表採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

2. 本表「調整項目」欄所列，包括提存呆帳、醫療折讓及評價短絀、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、兌換短絀(賸餘)、處理資產短絀(賸餘)、債務整理短絀(賸餘)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。



## (五) 餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 112 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	7,294,992,911	100.00	6,407,707,505	100.00	887,285,406	13.85
流動資產	3,148,542,967	43.16	2,480,413,037	38.71	668,129,930	26.94
投資、長期應收款、 貸墊款及準備金	246,300,000	3.38	246,808,271	3.85	- 508,271	- 0.21
不動產、廠房及設備	3,546,815,048	48.62	3,326,942,146	51.92	219,872,902	6.61
無形資產	353,334,896	4.84	353,444,051	5.52	- 109,155	- 0.03
其他資產	—	—	100,000	0.00	- 100,000	- 100.00
<b>資產總額</b>	7,294,992,911	100.00	6,407,707,505	100.00	887,285,406	13.85
<b>負債</b>	2,847,865,790	39.04	2,833,090,795	44.21	14,774,995	0.52
流動負債	295,406,978	4.05	213,947,907	3.34	81,459,071	38.07
長期負債	1,807,340,000	24.78	1,967,340,000	30.70	- 160,000,000	- 8.13
其他負債	745,118,812	10.21	651,802,888	10.17	93,315,924	14.32
<b>淨值</b>	4,447,127,121	60.96	3,574,616,710	55.79	872,510,411	24.41
基金	1,655,444,187	22.69	1,655,444,187	25.84	—	—
公積	281,360,680	3.86	282,055,679	4.40	- 694,999	- 0.25
累積餘絀	2,503,754,619	34.32	1,630,549,209	25.45	873,205,410	53.55
淨值其他項目	6,567,635	0.09	6,567,635	0.10	—	—
<b>負債及淨值總額</b>	7,294,992,911	100.00	6,407,707,505	100.00	887,285,406	13.85

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 333,520,925 元及 81,552,766 元。

2. 新竹市實施平均地權基金及各重劃區基金尚有未標售抵費地 13 筆（新興重劃區 2 筆、青草湖周邊地區重劃區 1 筆及南勢農村社區土地重劃區 10 筆），總計面積 2,212.72 平方公尺，總價（評定重劃後地價）46,714,511 元。

## (六) 餘絀審定後

中華民國 112 年

基金名稱	資產總額	流動資產
合計	7,294,992,911	3,148,542,967
地政處主管	741,711,337	740,323,305
新竹市實施平均地權基金	399,568,808	398,180,776
新竹市各重劃區基金	342,142,529	342,142,529
文化局主管	980,371,358	26,887,634
新竹市世博台灣館產創園區作業基金	980,371,358	26,887,634
產業發展處主管	56,264,768	56,264,768
新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金	56,264,768	56,264,768
衛生局主管	29,371,895	29,345,363
新竹市醫療作業基金	29,371,895	29,345,363
都市發展處主管	2,016,097,577	1,624,952,733
新竹火車站後站土地開發作業基金	317,728,209	58,050,779
新竹市都市開發暨更新基金	1,698,369,368	1,566,901,954
交通處主管	3,471,175,976	670,769,164
新竹市公共停車場作業基金	3,471,175,976	670,769,164

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 333,520,925 元。

2. 新竹市實施平均地權基金及各重劃區基金尚有未標售抵費地 13 筆（新興重劃區 2 筆、青草湖周邊地區重劃區 1

# 平衡綜計表 (基金別)

12月31日

單位：新臺幣元

投資、長期應收款、貸墊款及準備金	不動產、廠房及設備	無形資產
246,300,000	3,546,815,048	353,334,896
—	572,630	815,402
—	572,630	815,402
—	—	—
—	613,352,652	340,131,072
—	613,352,652	340,131,072
—	—	—
—	—	—
—	26,532	—
—	26,532	—
246,300,000	140,128,329	4,716,515
246,300,000	13,377,430	—
—	126,750,899	4,716,515
—	2,792,734,905	7,671,907
—	2,792,734,905	7,671,907

筆及南勢農村社區土地重劃區 10 筆)，總計面積 2,212.72 平方公尺，總價（評定重劃後地價）46,714,511 元。

## (六) 餘絀審定後

中華民國 112 年

基金名稱	負債及淨值總額	負債總額	流動負債
合計	7,294,992,911	2,847,865,790	295,406,978
地政處主管	741,711,337	4,914,886	594,389
新竹市實施平均地權基金	399,568,808	3,821,359	557,915
新竹市各重劃區基金	342,142,529	1,093,527	36,474
文化局主管	980,371,358	1,177,052,341	14,712,341
新竹市世博台灣館產創園區作業基金	980,371,358	1,177,052,341	14,712,341
產業發展處主管	56,264,768	3,766,394	3,766,394
新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金	56,264,768	3,766,394	3,766,394
衛生局主管	29,371,895	—	—
新竹市醫療作業基金	29,371,895	—	—
都市發展處主管	2,016,097,577	373,171,880	41,097,960
新竹火車站後站土地開發作業基金	317,728,209	260,053,408	9,540,366
新竹市都市開發暨更新基金	1,698,369,368	113,118,472	31,557,594
交通處主管	3,471,175,976	1,288,960,289	235,235,894
新竹市公共停車場作業基金	3,471,175,976	1,288,960,289	235,235,894

# 平衡綜計表 (基金別) (續)

12月31日

單位：新臺幣元

長期負債	其他負債	淨值總額	基	金	公	積	累	積	餘	紬	淨值其他項目
1,807,340,000	745,118,812	4,447,127,121	1,655,444,187			281,360,680		2,503,754,619			6,567,635
—	4,320,497	736,796,451	207,541,618			—		529,254,833			—
—	3,263,444	395,747,449	207,541,618			—		188,205,831			—
—	1,057,053	341,049,002	—			—		341,049,002			—
1,157,340,000	5,000,000	- 196,680,983	—			279,203,434		- 475,884,417			—
1,157,340,000	5,000,000	- 196,680,983	—			279,203,434		- 475,884,417			—
—	—	52,498,374	—			—		52,498,374			—
—	—	52,498,374	—			—		52,498,374			—
—	—	29,371,895	—			—		29,371,895			—
—	—	29,371,895	—			—		29,371,895			—
249,000,000	83,073,920	1,642,925,697	—			107,400		1,642,818,297			—
249,000,000	1,513,042	57,674,801	—			—		57,674,801			—
—	81,560,878	1,585,250,896	—			107,400		1,585,143,496			—
401,000,000	652,724,395	2,182,215,687	1,447,902,569			2,049,846		725,695,637			6,567,635
401,000,000	652,724,395	2,182,215,687	1,447,902,569			2,049,846		725,695,637			6,567,635

## 二、特別收入基金

### (一) 基金來源用途及餘絀審定數額綜計表 (科目別)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	修 正 數	決 算 審 定 數	審 定 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
					金 額	%
基 金 來 源	10,161,879,000	11,197,080,223	—	11,197,080,223	1,035,201,223	10.19
基 金 用 途	10,738,077,000	10,620,629,242	—	10,620,629,242	- 117,447,758	- 1.09
本期賸餘 (短絀)	- 576,198,000	576,450,981	—	576,450,981	1,152,648,981	--
期 初 基 金 餘 額	3,374,869,319	3,681,295,097	—	3,681,295,097	306,425,778	9.08
期 末 基 金 餘 額	2,798,671,319	4,257,746,078	—	4,257,746,078	1,459,074,759	52.13

註：本表決算審定數，係包含 112 年度預算數、報准先行辦理數及以前年度保留數等之執行數。

## (二) 餘絀審定後現金流量綜計表 (項目別)

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	1,543,747,274
調 整 非 現 金 項 目	- 153,478,832
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>1,390,268,442</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	42,664,732
增 加 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	- 128,257,814
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 848,839,289
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 934,432,371</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	99,458,157
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 98,924,972
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>533,185</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>456,369,256</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>4,383,716,988</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>4,840,086,244</b>

註：1. 本表係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
2. 本表「調整非現金項目」欄所列，包括提存呆帳及平價損益、折舊、折耗及攤銷、處理資產損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)及流動負債淨增(淨減)。  
3. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

### (三) 餘絀審定後

中華民國 112 年

科 目	1 1 2 年 1 2 月 3 1 日	
	金 額	%
資 產	28,488,871,413	100.00
流 動 資 產	5,186,475,434	18.21
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	386,791,749	1.36
固 定 資 產	22,870,345,614	80.28
無 形 資 產	44,608,281	0.16
其 他 資 產	650,335	0.00
資 產 總 額	28,488,871,413	100.00
負 債	1,316,171,440	4.62
流 動 負 債	1,219,333,123	4.28
其 他 負 債	96,838,317	0.34
淨 資 產	27,172,699,973	95.38
淨 資 產	27,172,699,973	95.38
負 債 及 淨 資 產 總 額	28,488,871,413	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債），112 年底及 111 年底各有 189,277,979 元及 96,634,668 元。  
2. 本表編制基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



# 平衡綜計表 (科目別)

12月31日

單位：新臺幣元

1 1 1 年 1 2 月 3 1 日		比 較 增 減	
金 額	%	金 額	%
26,953,057,007	100.00	1,535,814,406	5.70
4,744,596,791	17.60	441,878,643	9.31
259,151,549	0.96	127,640,200	49.25
21,931,233,711	81.37	939,111,903	4.28
16,423,891	0.06	28,184,390	171.61
1,651,065	0.01	- 1,000,730	- 60.61
26,953,057,007	100.00	1,535,814,406	5.70
1,324,104,308	4.91	- 7,932,868	- 0.60
1,227,181,562	4.55	- 7,848,439	- 0.64
96,922,746	0.36	- 84,429	- 0.09
25,628,952,699	95.09	1,543,747,274	6.02
25,628,952,699	95.09	1,543,747,274	6.02
26,953,057,007	100.00	1,535,814,406	5.70

## (四)餘絀審定後

中華民國 112 年

基金名稱	資產總額	流動資產
合計	28,488,871,413	5,186,475,434
特別收入基金	28,488,871,413	5,186,475,434
市政府主管	26,450,518,648	4,239,731,813
新竹市地方教育發展基金	26,450,518,648	4,239,731,813
環境保護局主管	769,605,883	210,224,515
新竹市環境污染防治基金	761,245,149	201,987,646
新竹市環境教育基金	8,360,734	8,236,869
社會處主管	345,475,616	311,300,987
新竹市公益彩券盈餘分配基金	345,475,616	311,300,987
勞工處主管	923,271,266	425,218,119
新竹市身心障礙者就業基金	923,271,266	425,218,119

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為189,277,979元。

2. 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

# 平衡綜計表（基金別）

12月31日

單位：新臺幣元

長 及	貸 準	墊 備	款 金	固 定 資 產	無 形 資 產	其 他 資 產
		386,791,749		22,870,345,614	44,608,281	650,335
		386,791,749		22,870,345,614	44,608,281	650,335
		5,624,635		22,160,301,212	44,316,491	544,497
		5,624,635		22,160,301,212	44,316,491	544,497
		381,167,114		178,018,186	196,068	—
		381,167,114		177,894,321	196,068	—
		—		123,865	—	—
		—		34,038,788	95,585	40,256
		—		34,038,788	95,585	40,256
		—		497,987,428	137	65,582
		—		497,987,428	137	65,582

## (四) 餘絀審定後

中華民國 112 年

基金名稱	負債及淨資產總額	負債總額
合計	28,488,871,413	1,316,171,440
特別收入基金	28,488,871,413	1,316,171,440
市政府主管	26,450,518,648	1,226,929,680
新竹市地方教育發展基金	26,450,518,648	1,226,929,680
環境保護局主管	769,605,883	37,164,527
新竹市環境污染防治基金	761,245,149	37,161,168
新竹市環境教育基金	8,360,734	3,359
社會處主管	345,475,616	49,772,269
新竹市公益彩券盈餘分配基金	345,475,616	49,772,269
勞工處主管	923,271,266	2,304,964
新竹市身心障礙者就業基金	923,271,266	2,304,964

# 平衡綜計表 (基金別) (續)

12月31日

單位：新臺幣元

流 動 負 債	其 他 負 債	淨 資 產
1,219,333,123	96,838,317	27,172,699,973
1,219,333,123	96,838,317	27,172,699,973
1,133,102,964	93,826,716	25,223,588,968
1,133,102,964	93,826,716	25,223,588,968
34,508,817	2,655,710	732,441,356
34,505,458	2,655,710	724,083,981
3,359	—	8,357,375
49,751,004	21,265	295,703,347
49,751,004	21,265	295,703,347
1,970,338	334,626	920,966,302
1,970,338	334,626	920,966,302

### 三、修正事項明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金名稱	修正事項	修正收入		修正支出		餘絀增減數	
		增列金額	減列金額	增列金額	減列金額	增列賸餘 (或減列短絀)	減列賸餘 (或增列短絀)
非營業部分	合計	147,911,200	—	—	8,495,771	156,406,971	—
作業基金	小計	147,911,200	—	—	8,495,771	156,406,971	—
新竹火車站後站 土地開發作業基金	減列超額認列之投融資 業務成本。	—	—	—	8,495,771	8,495,771	—
新竹市都市開發 暨更新基金	增列誤入 113 年度之徵 收收入。	147,911,200	—	—	—	147,911,200	—

### 四、長期債務舉借與償還明細表

中華民國 112 年度

單位：新臺幣元

基金及借款項目	截至 111 年度 終了借款餘額	112 年度 舉借金額	112 年度 償還金額	截至 112 年度終了 借款餘額	
				自償性 債務	非自償性 債務
合計	1,967,340,000	1,807,340,000	1,967,340,000	650,000,000	1,157,340,000
作業基金	1,967,340,000	1,807,340,000	1,967,340,000	650,000,000	1,157,340,000
新竹市世博台灣館產創園區作業基金	1,167,340,000	1,157,340,000	1,167,340,000	—	1,157,340,000
世博台灣館產創園區營運計畫	1,167,340,000	1,157,340,000	1,167,340,000	—	1,157,340,000
新竹火車站後站土地開發作業基金	250,000,000	249,000,000	250,000,000	249,000,000	—
火車站後站土地開發計畫	250,000,000	249,000,000	250,000,000	249,000,000	—
新竹市公共停車場作業基金	550,000,000	401,000,000	550,000,000	401,000,000	—
停車場興建計畫	550,000,000	401,000,000	550,000,000	401,000,000	—