

中華民國 113 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-48

2. 新竹市環境教育基金 ····· 甲-52

### (三) 社會處主管

新竹市公益彩券盈餘分配基金 ····· 甲-55

### (四) 勞工處(勞工及青年處)主管

新竹市身心障礙者就業基金 ····· 甲-59

## 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、內文引述新竹市總決算暨附屬單位決算及綜計表審核報告，簡稱為審核報告。
- 三、約數金額【如：億（餘）元、萬（餘）元等】之表達，以餘數全捨為原則。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、特別收入基金之預算數，係 113 年度法定預算數；至於決算數及決算審定數，係包含 113 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。
- 七、勞工處於 113 年 9 月 1 日改制為勞工及青年處。

## 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 113 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，113 年度營運計畫有臨時停車場使用租金等 4 項，均達預計目標，列表如次：

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	%	
臨時停車場使用租金	元	1,125,000	1,129,386	4,386	0.39	主要係調高冷藏庫使用管理費。
其他場地使用租金	元	2,297,000	2,501,784	204,784	8.92	
分貨場交易管理費	元	37,771,000	37,843,200	72,200	0.19	
交 易 場 管 理 費	元	9,249,000	9,704,586	455,586	4.93	青果交易量較預計增加。

2. 固定資產之建設改良擴充計畫 113 年度固定資產建設改良擴充預算數 345 萬餘元，決算支用數 305 萬餘元，較預算數減少 39 萬餘元，約 11.42%，主要係購置設備之結餘。

#### （二）預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，營業損失 271 萬餘元，營業外利益 414 萬餘元，稅前淨利 142

萬餘元，經減除所得稅費用 28 萬餘元後，審定本期淨利為 114 萬餘元。

上述營業損失較預算數減少 943 萬餘元，稅前淨利與預算淨損相距 1,090 萬餘元，主要係用人費用較預計減少，及場地、外牆出租收入較預計增加所致。

### （三）盈虧撥補之審定

1. 盈虧之審定 113 年度原編決算稅前淨利 142 萬 7,655 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 113 年度決算稅前淨利亦為 142 萬 7,655 元，減除所得稅費用 28 萬 5,531 元，本期淨利 114 萬 2,124 元。

2. 課稅所得之審定 上列稅前淨利，依新竹市政府核定及本室審核結果，照稅法規定，課稅所得為 142 萬 7,655 元，應繳納所得稅為 28 萬 5,531 元。

3. 盈虧撥補 113 年度審定本期淨利 114 萬 2,124 元，連同累計盈餘 3,135 萬 295 元，合計 3,249 萬 2,419 元，依法分配如次：（1）提列法定公積 11 萬 4,212 元；（2）未分配盈餘 3,237 萬 8,207 元，留待以後年度分配。

### （四）現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金為 6,087 萬餘元，經營業、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 361 萬餘元，期末現金及約當現金為 6,448 萬餘元。其現金及約當現金淨增數與預算淨減數 943 萬元，相距 1,304 萬餘元，主要係營運獲利所致。又營業活動之淨現金流入 644 萬餘元，主要係營運獲利；投資活動之淨現金流出 318 萬餘元，主要係購建營運設備；籌資活動之淨現金流入 35 萬餘元，係承銷人繳納之保證金增加所致。

茲將該公司 113 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 113 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	50,442,000	51,178,956	—	51,178,956	736,956	1.46
勞 務 收 入	50,442,000	51,178,956	—	51,178,956	736,956	1.46
營 業 毛 利 ( 毛 損 )	50,442,000	51,178,956	—	51,178,956	736,956	1.46
營 業 費 用	62,596,000	53,895,677	—	53,895,677	- 8,700,323	- 13.90
業 務 費 用	30,640,000	27,738,947	—	27,738,947	- 2,901,053	- 9.47
管 理 費 用	31,956,000	26,156,730	—	26,156,730	- 5,799,270	- 18.15
營 業 利 益 ( 損 失 )	- 12,154,000	- 2,716,721	—	- 2,716,721	9,437,279	- 77.65
營 業 外 收 入	2,676,000	4,144,376	—	4,144,376	1,468,376	54.87
財 務 收 入	555,000	878,358	—	878,358	323,358	58.26
其 他 營 業 外 收 入	2,121,000	3,266,018	—	3,266,018	1,145,018	53.98
營 業 外 利 益 ( 損 失 )	2,676,000	4,144,376	—	4,144,376	1,468,376	54.87
稅 前 淨 利 ( 淨 損 )	- 9,478,000	1,427,655	—	1,427,655	10,905,655	--
所 得 稅 費 用 ( 利 益 )	—	285,531	—	285,531	285,531	--
本 期 淨 利 ( 淨 損 )	- 9,478,000	1,142,124	—	1,142,124	10,620,124	--

# 新竹農產運銷股份有限公司盈虧撥補審定表

中華民國 113 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	22,131,000	32,492,419	—	32,492,419	10,361,419	46.82
本 期 淨 利	—	1,142,124	—	1,142,124	1,142,124	--
累 積 盈 餘	22,131,000	31,350,295	—	31,350,295	9,219,295	41.66
分 配 之 部	22,131,000	32,492,419	—	32,492,419	10,361,419	46.82
留 存 事 業 機 關 者	22,131,000	32,492,419	—	32,492,419	10,361,419	46.82
填 補 虧 損	9,478,000	—	—	—	- 9,478,000	- 100.00
法 定 公 積	—	114,212	—	114,212	114,212	--
未 分 配 盈 餘	12,653,000	32,378,207	—	32,378,207	19,725,207	155.89
虧 損 之 部	9,478,000	—	—	—	- 9,478,000	- 100.00
本 期 淨 損	9,478,000	—	—	—	- 9,478,000	- 100.00
填 補 之 部	9,478,000	—	—	—	- 9,478,000	- 100.00
事 業 機 關 負 擔 者	9,478,000	—	—	—	- 9,478,000	- 100.00
撥 用 盈 餘	9,478,000	—	—	—	- 9,478,000	- 100.00



# 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 113 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 )	- 9,478,000	1,427,655	10,905,655	--
利 息 股 利 之 調 整	- 555,000	- 878,358	- 323,358	58.26
未計利息股利之稅前淨利 ( 淨損 )	- 10,033,000	549,297	10,582,297	--
調 整 項 目	4,515,000	4,823,847	308,847	6.84
未計利息股利之現金流入 ( 流出 )	- 5,518,000	5,373,144	10,891,144	--
收 取 利 息	555,000	1,069,052	514,052	92.62
<b>營業活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>- 4,963,000</b>	<b>6,442,196</b>	<b>11,405,196</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	—	53,811	53,811	--
無形資產及其他資產淨減 ( 淨增 )	- 1,100,000	- 182,374	917,626	- 83.42
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 3,452,000	- 3,057,733	394,267	- 11.42
<b>投資活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>- 4,552,000</b>	<b>- 3,186,296</b>	<b>1,365,704</b>	<b>- 30.00</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
其 他 負 債 淨 增 ( 淨 減 )	83,000	358,880	275,880	332.39
<b>籌資活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>83,000</b>	<b>358,880</b>	<b>275,880</b>	<b>332.39</b>
<b>現金及約當現金之淨增 ( 淨減 )</b>	<b>- 9,432,000</b>	<b>3,614,780</b>	<b>13,046,780</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>48,386,000</b>	<b>60,870,193</b>	<b>12,484,193</b>	<b>25.80</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>38,954,000</b>	<b>64,484,973</b>	<b>25,530,973</b>	<b>65.54</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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>87,580,790</b>	<b>100.00</b>	<b>84,145,308</b>	<b>100.00</b>	<b>3,435,482</b>	<b>4.08</b>
流動資產	67,279,547	76.82	63,859,005	75.89	3,420,542	5.36
現金	64,484,973	73.63	60,870,193	72.34	3,614,780	5.94
應收款項	2,794,574	3.19	2,988,812	3.55	- 194,238	- 6.50
不動產、廠房及設備	11,628,056	13.28	10,945,571	13.01	682,485	6.24
房屋及建築	—	—	796,095	0.95	- 796,095	- 100.00
機械及設備	6,799,152	7.76	4,112,522	4.89	2,686,630	65.33
交通及運輸設備	287,614	0.33	381,598	0.45	- 93,984	- 24.63
什項設備	4,541,290	5.19	5,655,356	6.72	- 1,114,066	- 19.70
無形資產及礦產資源	286,526	0.33	443,438	0.53	- 156,912	- 35.39
無形資產及礦產資源	286,526	0.33	443,438	0.53	- 156,912	- 35.39
其他資產	8,386,661	9.58	8,897,294	10.57	- 510,633	- 5.74
遞延資產	8,371,661	9.56	8,879,294	10.55	- 507,633	- 5.72
什項資產	15,000	0.02	18,000	0.02	- 3,000	- 16.67
<b>合 計</b>	<b>87,580,790</b>	<b>100.00</b>	<b>84,145,308</b>	<b>100.00</b>	<b>3,435,482</b>	<b>4.08</b>
<b>負 債</b>	<b>24,522,550</b>	<b>28.00</b>	<b>22,229,192</b>	<b>26.42</b>	<b>2,293,358</b>	<b>10.32</b>
流動負債	5,399,780	6.17	3,465,302	4.12	1,934,478	55.82
應付款項	5,339,313	6.10	3,409,970	4.05	1,929,343	56.58
預收款項	60,467	0.07	55,332	0.07	5,135	9.28
其他負債	19,122,770	21.83	18,763,890	22.30	358,880	1.91
什項負債	19,122,770	21.83	18,763,890	22.30	358,880	1.91
<b>權 益</b>	<b>63,058,240</b>	<b>72.00</b>	<b>61,916,116</b>	<b>73.58</b>	<b>1,142,124</b>	<b>1.84</b>
資本	1,000,000	1.14	1,000,000	1.19	—	—
資本	1,000,000	1.14	1,000,000	1.19	—	—
資本公積	22,203,744	25.35	22,203,744	26.39	—	—
資本公積	22,203,744	25.35	22,203,744	26.39	—	—
保留盈餘（或累積虧損）	39,854,496	45.51	38,712,372	46.01	1,142,124	2.95
已指撥保留盈餘	7,476,289	8.54	7,362,077	8.75	114,212	1.55
未指撥保留盈餘	32,378,207	36.97	31,350,295	37.26	1,027,912	3.28
<b>合 計</b>	<b>87,580,790</b>	<b>100.00</b>	<b>84,145,308</b>	<b>100.00</b>	<b>3,435,482</b>	<b>4.08</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113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市地重劃或區段徵收與都市計畫等平均地權相關業務。113年度營運項目3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 因
				增 減 數	%	原 因	
管 理 及 總 務 費 用	元	15,192,000	10,450,709	- 4,741,291	- 31.21	主要係土地開發專區地籍資料庫設備及軟體，未及於113年度購置完成，折舊及攤銷費用較預計減少所致。	
長 期 投 資	元	481,270,000	237,778	- 481,032,222	- 99.95	主要係新竹市中油油庫市地重劃案作業期程推遲所致。	
一 般 建 築 及 設 備	元	8,974,000	2,833,999	- 6,140,001	- 68.42	主要係土地開發專區地籍資料庫系統整合及更新案，未及於113年度驗收付款所致。	

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

113年度決算審核結果，業務短絀1,045萬餘元，業務外賸餘275萬餘元，審定本期短絀769萬餘元，較預算短絀1,304萬餘元，減少535萬餘元，約41.04%，主要係折舊及攤銷費用較預計減少所致。

##### (3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113年度決算經新竹市政府核定短絀7,693,093元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113年度決算審定短絀7,693,093元，其前期未分配賸餘188,205,831元，經用以填補短絀7,693,093元，及依市地重劃實施辦法提列盈餘分配數64,190,683元後，尚有未分配賸餘116,322,055元。

#### (4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 3 億 4,305 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 7,621 萬餘元，期末現金及約當現金為 2 億 6,684 萬餘元；其現金及約當現金淨減數較預算淨減數 9,913 萬餘元，減少 2,292 萬餘元，主要係新竹市中油油庫市地重劃案作業期程推遲，長期投資較預計減少，投資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 113 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	15,192,000	10,450,709	—	10,450,709	- 4,741,291	- 31.21
管理及總務費用	15,192,000	10,450,709	—	10,450,709	- 4,741,291	- 31.21
業務賸餘（短絀）	- 15,192,000	- 10,450,709	—	- 10,450,709	4,741,291	- 31.21
業務外收入	2,145,000	2,758,466	—	2,758,466	613,466	28.60
財務收入	2,145,000	2,742,986	—	2,742,986	597,986	27.88
其他業務外收入	—	15,480	—	15,480	15,480	--
業務外費用	—	850	—	850	850	--
其他業務外費用	—	850	—	850	850	--
業務外賸餘（短絀）	2,145,000	2,757,616	—	2,757,616	612,616	28.56
本期賸餘（短絀）	- 13,047,000	- 7,693,093	—	- 7,693,093	5,353,907	- 41.04

#### 新竹市實施平均地權基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	185,581,000	188,205,831	—	188,205,831	2,624,831	1.41
前期未分配賸餘	185,581,000	188,205,831	—	188,205,831	2,624,831	1.41
分配之部	76,448,000	71,883,776	—	71,883,776	- 4,564,224	- 5.97
填補累積短絀	13,047,000	7,693,093	—	7,693,093	- 5,353,907	- 41.04
其他依法分配數	63,401,000	64,190,683	—	64,190,683	789,683	1.25
未分配賸餘	109,133,000	116,322,055	—	116,322,055	7,189,055	6.59
短絀之部	13,047,000	7,693,093	—	7,693,093	- 5,353,907	- 41.04
本期短絀	13,047,000	7,693,093	—	7,693,093	- 5,353,907	- 41.04
填補之部	13,047,000	7,693,093	—	7,693,093	- 5,353,907	- 41.04
撥用賸餘	13,047,000	7,693,093	—	7,693,093	- 5,353,907	- 41.04
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 113 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 )	- 13,047,000	- 7,693,093	5,353,907	- 41.04
利 息 股 利 之 調 整	12,475,000	- 2,742,986	- 15,217,986	--
未計利息股利之本期賸餘 ( 短絀 )	- 572,000	- 10,436,079	- 9,864,079	1,724.49
調 整 項 目	2,930,000	- 53,208	- 2,983,208	--
未計利息股利之現金流入 ( 流出 )	2,358,000	- 10,489,287	- 12,847,287	--
收 取 利 息	2,145,000	2,742,425	597,425	27.85
支 付 利 息	- 14,620,000	—	14,620,000	- 100.00
<b>業務活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>- 10,117,000</b>	<b>- 7,746,862</b>	<b>2,370,138</b>	<b>- 23.43</b>
<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	- 480,263,000	- 237,778	480,025,222	- 99.95
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 8,974,000	- 2,833,999	6,140,001	- 68.42
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 3,031,000	- 1,290,000	1,741,000	- 57.44
<b>投資活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>- 492,268,000</b>	<b>- 4,361,777</b>	<b>487,906,223</b>	<b>- 99.11</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	—	88,050	88,050	--
增 加 長 期 負 債	466,650,000	—	- 466,650,000	- 100.00
賸 餘 分 配 款	- 63,401,000	- 64,190,683	- 789,683	1.25
<b>籌資活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>403,249,000</b>	<b>- 64,102,633</b>	<b>- 467,351,633</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增 ( 淨減 )</b>	<b>- 99,136,000</b>	<b>- 76,211,272</b>	<b>22,924,728</b>	<b>- 23.12</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>340,086,000</b>	<b>343,055,945</b>	<b>2,969,945</b>	<b>0.87</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>240,950,000</b>	<b>266,844,673</b>	<b>25,894,673</b>	<b>10.75</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 )。

# 新竹市實施平均地權基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>328,499,919</b>	<b>100.00</b>	<b>399,568,808</b>	<b>100.00</b>	<b>- 71,068,889</b>	<b>- 17.79</b>
流動資產	322,262,385	98.10	398,180,776	99.65	- 75,918,391	- 19.07
現金	266,844,673	81.23	343,055,945	85.86	- 76,211,272	- 22.22
流動金融資產	55,000,000	16.74	55,000,000	13.76	—	—
應收款項	125,392	0.04	124,831	0.03	561	0.45
預付款項	292,320	0.09	—	—	292,320	--
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	787,778	0.24	—	—	787,778	--
其他長期投資	237,778	0.07	—	—	237,778	--
長期貸款	550,000	0.17	—	—	550,000	--
不動產、廠房及設備	2,838,550	0.86	572,630	0.14	2,265,920	395.70
機械及設備	842,696	0.26	359,798	0.09	482,898	134.21
交通及運輸設備	183,338	0.06	212,432	0.05	- 29,094	- 13.70
什項設備	1,812,516	0.55	400	0.00	1,812,116	453,029.00
無形資產	2,611,206	0.79	815,402	0.20	1,795,804	220.24
無形資產	2,611,206	0.79	815,402	0.20	1,795,804	220.24
<b>合 計</b>	<b>328,499,919</b>	<b>100.00</b>	<b>399,568,808</b>	<b>100.00</b>	<b>- 71,068,889</b>	<b>- 17.79</b>
<b>負 債</b>	<b>4,636,246</b>	<b>1.41</b>	<b>3,821,359</b>	<b>0.96</b>	<b>814,887</b>	<b>21.32</b>
流動負債	734,752	0.22	557,915	0.14	176,837	31.70
應付款項	734,752	0.22	557,915	0.14	176,837	31.70
長期負債	550,000	0.17	—	—	550,000	--
長期債務	550,000	0.17	—	—	550,000	--
其他負債	3,351,494	1.02	3,263,444	0.82	88,050	2.70
什項負債	3,351,494	1.02	3,263,444	0.82	88,050	2.70
<b>淨 值</b>	<b>323,863,673</b>	<b>98.59</b>	<b>395,747,449</b>	<b>99.04</b>	<b>- 71,883,776</b>	<b>- 18.16</b>
基金	207,541,618	63.18	207,541,618	51.94	—	—
基金	207,541,618	63.18	207,541,618	51.94	—	—
累積餘絀	116,322,055	35.41	188,205,831	47.10	- 71,883,776	- 38.19
累積賸餘	116,322,055	35.41	188,205,831	47.10	- 71,883,776	- 38.19
<b>合 計</b>	<b>328,499,919</b>	<b>100.00</b>	<b>399,568,808</b>	<b>100.00</b>	<b>- 71,068,889</b>	<b>- 17.79</b>

註：本基金尚有 2 筆抵費地未完成標售，面積 473.21 平方公尺，依評定重劃後地價計算價值 2,489,151 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 113 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富山、浸水、南勢、港南、青草湖、臺大醫院浦雅院區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。113 年度營運項目 6 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 因
				增 減 數	%	原	
富山農村重劃基金	元	1,535,000	1,237,388	- 297,612	- 19.39	主要係補助香山區公所辦理富山市民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	82,000	51,591	- 30,409	- 37.08	主要係加班費及旅運費覈實支出。	
南勢農村重劃基金	元	1,007,000	524,325	- 482,675	- 47.93	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	54,413	- 63,587	- 53.89	主要係加班費及旅運費覈實支出。	
青草湖市地重劃基金	元	450,000	284,427	- 165,573	- 36.79	主要係加班費及專業服務費覈實支出。	
臺大醫院浦雅院區市地重劃基金	元	60,000	42,094	- 17,906	- 29.84	主要係旅運費、印刷裝訂與廣告費覈實支出。	

### (2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務賸餘 6,199 萬餘元，業務外賸餘 370 萬餘元，審定本期賸餘 6,569 萬餘元，較預算賸餘 6,335 萬餘元，增加 234 萬餘元，約 3.70%，主要係出售市地重劃區抵費地，依法分配收入較預計增加，及維護費用暨修護費用依實際需求辦理，業務費用較預計減少所致。

### (3) 餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 65,697,351 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 65,697,351 元(其中富山農村重劃基金短絀 933,348 元，浸水、南勢、港南、青草湖、臺大醫院浦雅院區等 5 個基金賸餘合計 66,630,699 元)，連同前期未分配賸餘 341,049,002 元，合計賸餘 406,746,353 元，全數列為未分配賸餘。

#### (4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1 億 5,593 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 2,349 萬餘元，期末現金及約當現金為 1 億 7,943 萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數 6,318 萬餘元，減少 3,968 萬餘元，主要係定期存款增加，投資活動之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：

### 新竹市各重劃區基金收支餘絀審定表

中華民國 113 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	63,401,000	64,190,683	—	64,190,683	789,683	1.25
其他業務收入	63,401,000	64,190,683	—	64,190,683	789,683	1.25
業 務 成 本 與 費 用	3,252,000	2,194,238	—	2,194,238	- 1,057,762	- 32.53
業務費用	2,150,000	1,499,716	—	1,499,716	- 650,284	- 30.25
管理及總務費用	1,102,000	694,522	—	694,522	- 407,478	- 36.98
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	60,149,000	61,996,445	—	61,996,445	1,847,445	3.07
業 務 外 收 入	3,203,000	3,700,906	—	3,700,906	497,906	15.54
財務收入	3,203,000	3,700,906	—	3,700,906	497,906	15.54
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	3,203,000	3,700,906	—	3,700,906	497,906	15.54
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	63,352,000	65,697,351	—	65,697,351	2,345,351	3.70

### 新竹市各重劃區基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	403,759,000	407,679,701	—	407,679,701	3,920,701	0.97
本期賸餘	64,608,000	66,630,699	—	(註) 66,630,699	2,022,699	3.13
前期未分配賸餘	339,151,000	341,049,002	—	341,049,002	1,898,002	0.56
分 配 之 部	1,256,000	933,348	—	933,348	- 322,652	- 25.69
填補累積短絀	1,256,000	933,348	—	933,348	- 322,652	- 25.69
未 分 配 賸 餘	402,503,000	406,746,353	—	406,746,353	4,243,353	1.05
短 絀 之 部	1,256,000	933,348	—	933,348	- 322,652	- 25.69
本期短絀	1,256,000	933,348	—	(註) 933,348	- 322,652	- 25.69
填 補 之 部	1,256,000	933,348	—	933,348	- 322,652	- 25.69
撥用賸餘	1,256,000	933,348	—	933,348	- 322,652	- 25.69
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	—

註：富山農村重劃基金本期短絀 933,348 元，其餘 5 個基金本期賸餘合計 66,630,699 元。



# 新竹市各重劃區基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	63,352,000	65,697,351	2,345,351	3.70
利 息 股 利 之 調 整	- 3,203,000	- 3,700,906	- 497,906	15.54
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	60,149,000	61,996,445	1,847,445	3.07
調 整 項 目	- 169,000	40,165	209,165	--
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	59,980,000	62,036,610	2,056,610	3.43
收 取 利 息	3,203,000	3,625,639	422,639	13.20
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>63,183,000</b>	<b>65,662,249</b>	<b>2,479,249</b>	<b>3.92</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	—	- 42,200,000	- 42,200,000	--
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>—</b>	<b>- 42,200,000</b>	<b>- 42,200,000</b>	<b>--</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	—	30,980	30,980	--
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>—</b>	<b>30,980</b>	<b>30,980</b>	<b>--</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>63,183,000</b>	<b>23,493,229</b>	<b>- 39,689,771</b>	<b>- 62.82</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>154,028,000</b>	<b>155,938,947</b>	<b>1,910,947</b>	<b>1.24</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>217,211,000</b>	<b>179,432,176</b>	<b>- 37,778,824</b>	<b>- 17.39</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）。

# 新竹市各重劃區基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>407,855,080</b>	<b>100.00</b>	<b>342,142,529</b>	<b>100.00</b>	<b>65,712,551</b>	<b>19.21</b>
流動資產	407,855,080	100.00	342,142,529	100.00	65,712,551	19.21
現金	179,432,176	43.99	155,938,947	45.58	23,493,229	15.07
流動金融資產	228,200,000	55.95	186,000,000	54.36	42,200,000	22.69
應收款項	222,904	0.05	203,582	0.06	19,322	9.49
<b>合 計</b>	<b>407,855,080</b>	<b>100.00</b>	<b>342,142,529</b>	<b>100.00</b>	<b>65,712,551</b>	<b>19.21</b>
<b>負 債</b>	<b>1,108,727</b>	<b>0.27</b>	<b>1,093,527</b>	<b>0.32</b>	<b>15,200</b>	<b>1.39</b>
流動負債	20,694	0.01	36,474	0.01	- 15,780	- 43.26
應付款項	20,694	0.01	36,474	0.01	- 15,780	- 43.26
其他負債	1,088,033	0.27	1,057,053	0.31	30,980	2.93
什項負債	1,088,033	0.27	1,057,053	0.31	30,980	2.93
<b>淨 值</b>	<b>406,746,353</b>	<b>99.73</b>	<b>341,049,002</b>	<b>99.68</b>	<b>65,697,351</b>	<b>19.26</b>
累積餘絀	406,746,353	99.73	341,049,002	99.68	65,697,351	19.26
累積賸餘	406,746,353	99.73	341,049,002	99.68	65,697,351	19.26
<b>合 計</b>	<b>407,855,080</b>	<b>100.00</b>	<b>342,142,529</b>	<b>100.00</b>	<b>65,712,551</b>	<b>19.21</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底均為 36,000,000 元。

2. 本基金尚有 11 筆抵費地未完成標售，總計面積 1,739.51 平方公尺，依評定重劃後地價計算價值 44,225,360 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 113 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世博台灣館設置、宣導，及經營管理等事項。113 年度營運項目業務費用預計執行 7,086 萬餘元，實際執行 6,394 萬餘元，較預計減少 691 萬餘元，約 9.76%，主要係利息、計時與計件人員酬金等費用較預計減少所致。

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

#### **2. 預算執行情形之審核**

113 年度決算審核結果，業務短絀 2 億 3,494 萬餘元，業務外賸餘 13 萬餘元，審定本期短絀 2 億 3,480 萬餘元，較預算短絀 2,625 萬餘元，增加 2 億 855 萬餘元，約 794.44%，主要係本室依法審核修正增列短計之商標權攤銷費用所致。

#### **3. 餘絀及撥補之審定**

(1) 餘絀審定 113 年度決算經新竹市政府核定短絀 25,767,096 元，本室依法審核修正增列業務成本與費用 209,042,116 元，並同數增列短絀，審定本期短絀 234,809,212 元。

(2) 餘絀撥補 113 年度決算審定短絀 234,809,212 元，連同前期待填補之短絀 475,884,417 元，經公庫撥款 10,000,000 元填補後，尚有待填補之短絀 700,693,629 元。

#### **4. 現金流量之查核**

113 年度期初現金及約當現金 2,688 萬餘元，經業務及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 384 萬餘元，期末現金及約當現金為 3,072 萬餘元；其現金及約當現金淨增 384 萬餘元，原預算無列數，主要係利息費用較預計減少，業務活動產生淨現金流入所致。

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 113 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	44,586,000	38,050,131	—	38,050,131	- 6,535,869	- 14.66
租金及權利金收入	3,881,000	3,896,468	—	3,896,468	15,468	0.40
其 他 業 務 收 入	40,705,000	34,153,663	—	34,153,663	- 6,551,337	- 16.09
業 務 成 本 與 費 用	70,865,000	63,949,604	209,042,116	272,991,720	202,126,720	285.23
業 務 費 用	70,865,000	63,949,604	209,042,116	272,991,720	202,126,720	285.23
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 26,279,000	- 25,899,473	- 209,042,116	- 234,941,589	- 208,662,589	794.03
業 務 外 收 入	27,000	132,377	—	132,377	105,377	390.29
財 務 收 入	27,000	131,321	—	131,321	104,321	386.37
其 他 業 務 外 收 入	—	1,056	—	1,056	1,056	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	27,000	132,377	—	132,377	105,377	390.29
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 26,252,000	- 25,767,096	- 209,042,116	- 234,809,212	- 208,557,212	794.44

## 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 113 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	461,940,000	501,651,513	209,042,116	710,693,629	248,753,629	53.85
本 期 短 絀	26,252,000	25,767,096	209,042,116	234,809,212	208,557,212	794.44
前期待填補之短絀	435,688,000	475,884,417	—	475,884,417	40,196,417	9.23
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	451,940,000	491,651,513	209,042,116	700,693,629	248,753,629	55.04

# 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 113 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 )	- 26,252,000	- 234,809,212	- 208,557,212	794.44
利 息 股 利 之 調 整	23,120,000	19,943,196	- 3,176,804	- 13.74
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 3,132,000	- 214,866,016	- 211,734,016	6,760.35
調 整 項 目	26,252,000	238,902,991	212,650,991	810.04
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	23,120,000	24,036,975	916,975	3.97
收 取 利 息	27,000	124,883	97,883	362.53
支 付 利 息	- 23,147,000	- 19,317,431	3,829,569	- 16.54
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	—	<b>4,844,427</b>	<b>4,844,427</b>	--
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
增 加 長 期 負 債	1,147,340,000	1,147,340,000	—	—
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	—	- 1,000,000	- 1,000,000	--
減 少 長 期 負 債	- 1,157,340,000	- 1,157,340,000	—	—
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	—	<b>- 1,000,000</b>	<b>- 1,000,000</b>	--
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	—	<b>3,844,427</b>	<b>3,844,427</b>	--
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>17,207,000</b>	<b>26,881,122</b>	<b>9,674,122</b>	<b>56.22</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>17,207,000</b>	<b>30,725,549</b>	<b>13,518,549</b>	<b>78.56</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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>751,085,709</b>	<b>100.00</b>	<b>980,371,358</b>	<b>100.00</b>	<b>- 229,285,649</b>	<b>- 23.39</b>
流動資產	30,738,499	4.09	26,887,634	2.74	3,850,865	14.32
現金	30,725,549	4.09	26,881,122	2.74	3,844,427	14.30
應收款項	12,950	0.00	6,512	0.00	6,438	98.86
不動產、廠房及設備	597,695,806	79.58	613,352,652	62.56	- 15,656,846	- 2.55
土地改良物	10,788,229	1.44	14,287,115	1.46	- 3,498,886	- 24.49
房屋及建築	586,640,716	78.11	598,813,588	61.08	- 12,172,872	- 2.03
機械及設備	106,483	0.01	91,571	0.01	14,912	16.28
交通及運輸設備	140,782	0.02	140,782	0.01	—	—
什項設備	19,596	0.00	19,596	0.00	—	—
無形資產	122,651,404	16.33	340,131,072	34.69	- 217,479,668	- 63.94
無形資產	122,651,404	16.33	340,131,072	34.69	- 217,479,668	- 63.94
<b>合 計</b>	<b>751,085,709</b>	<b>100.00</b>	<b>980,371,358</b>	<b>100.00</b>	<b>- 229,285,649</b>	<b>- 23.39</b>
<b>負 債</b>	<b>1,171,084,701</b>	<b>155.92</b>	<b>1,177,052,341</b>	<b>120.06</b>	<b>- 5,967,640</b>	<b>- 0.51</b>
流動負債	19,744,701	2.63	14,712,341	1.50	5,032,360	34.21
應付款項	19,744,701	2.63	14,712,341	1.50	5,032,360	34.21
長期負債	1,147,340,000	152.76	1,157,340,000	118.05	- 10,000,000	- 0.86
長期債務	1,147,340,000	152.76	1,157,340,000	118.05	- 10,000,000	- 0.86
其他負債	4,000,000	0.53	5,000,000	0.51	- 1,000,000	- 20.00
什項負債	4,000,000	0.53	5,000,000	0.51	- 1,000,000	- 20.00
<b>淨 值</b>	<b>- 419,998,992</b>	<b>- 55.92</b>	<b>- 196,680,983</b>	<b>- 20.06</b>	<b>- 223,318,009</b>	<b>113.54</b>
公 積	280,694,637	37.37	279,203,434	28.48	1,491,203	0.53
資本公積	280,694,637	37.37	279,203,434	28.48	1,491,203	0.53
累 積 餘 絀	- 700,693,629	- 93.29	- 475,884,417	- 48.54	- 224,809,212	47.24
累 積 短 絀	- 700,693,629	- 93.29	- 475,884,417	- 48.54	- 224,809,212	47.24
<b>合 計</b>	<b>751,085,709</b>	<b>100.00</b>	<b>980,371,358</b>	<b>100.00</b>	<b>- 229,285,649</b>	<b>- 23.39</b>

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 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 113 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。113 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 6,089 萬餘元，實際為 1,710 萬餘元，較預計減少 4,379 萬餘元，約 71.92%，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 383 萬餘元，實際為 3 萬餘元，較預計減少 380 萬餘元，約 99.21%，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**

113 年度決算審核結果，業務賸餘 840 萬餘元，業務外賸餘 97 萬餘元，審定本期賸餘 937 萬餘元，與預算短絀 226 萬餘元，相距 1,164 萬餘元，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 113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 9,749,812 元，本室依法審核修正增列業務費用 371,712 元，並同數減列賸餘，審定本期賸餘 9,378,100 元。

(2) 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 9,378,100 元，連同前期未分配賸餘 52,498,374 元，合計賸餘 61,876,474 元，全數列為未分配盈餘。

#### 4. 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 5,623 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增 1,068 萬餘元，期末現金及約當現金為 6,691 萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數 950 萬餘元，增加 118 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 113 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	62,099,000	25,538,379	—	25,538,379	- 36,560,621	- 58.87
租 金 及 權 利 金 收 入	48,320,000	11,759,379	—	11,759,379	- 36,560,621	- 75.66
其 他 業 務 收 入	13,779,000	13,779,000	—	13,779,000	—	—
業 務 成 本 與 費 用	64,723,000	16,758,680	371,712	17,130,392	- 47,592,608	- 73.53
業 務 費 用	60,891,000	16,728,515	371,712	17,100,227	- 43,790,773	- 71.92
管 理 及 總 務 費 用	3,832,000	30,165	—	30,165	- 3,801,835	- 99.21
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 2,624,000	8,779,699	- 371,712	8,407,987	11,031,987	--
業 務 外 收 入	357,000	970,113	—	970,113	613,113	171.74
財 務 收 入	343,000	514,266	—	514,266	171,266	49.93
其 他 業 務 外 收 入	14,000	455,847	—	455,847	441,847	3,156.05
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	357,000	970,113	—	970,113	613,113	171.74
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 2,267,000	9,749,812	- 371,712	9,378,100	11,645,100	--



# 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 113 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	44,936,000	62,248,186	- 371,712	61,876,474	16,940,474	37.70
本 期 賸 餘	—	9,749,812	- 371,712	9,378,100	9,378,100	--
前 期 未 分 配 賸 餘	44,936,000	52,498,374	—	52,498,374	7,562,374	16.83
分 配 之 部	2,267,000	—	—	—	- 2,267,000	--
填 補 累 積 短 絀	2,267,000	—	—	—	- 2,267,000	--
未 分 配 賸 餘	42,669,000	62,248,186	- 371,712	61,876,474	19,207,474	45.02
短 絀 之 部	2,267,000	—	—	—	- 2,267,000	--
本 期 短 絀	2,267,000	—	—	—	- 2,267,000	--
填 補 之 部	2,267,000	—	—	—	- 2,267,000	--
撥 用 賸 餘	2,267,000	—	—	—	- 2,267,000	--
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 113 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 )	- 2,267,000	9,378,100	11,645,100	--
利 息 股 利 之 調 整	9,257,000	- 514,266	- 9,771,266	--
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	6,990,000	8,863,834	1,873,834	26.81
調 整 項 目	10,330,000	1,319,060	- 9,010,940	- 87.23
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	17,320,000	10,182,894	- 7,137,106	- 41.21
收 取 利 息	343,000	501,681	158,681	46.26
支 付 利 息	- 9,600,000	—	9,600,000	- 100.00
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>8,063,000</b>	<b>10,684,575</b>	<b>2,621,575</b>	<b>32.51</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>9,503,000</b>	<b>10,684,575</b>	<b>1,181,575</b>	<b>12.43</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>74,953,000</b>	<b>56,231,230</b>	<b>- 18,721,770</b>	<b>- 24.98</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>84,456,000</b>	<b>66,915,805</b>	<b>- 17,540,195</b>	<b>- 20.77</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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	1 1 3 年 1 2 月 3 1 日		1 1 2 年 1 2 月 3 1 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	66,961,928	100.00	56,264,768	100.00	10,697,160	19.01
流動資產	66,961,928	100.00	56,264,768	100.00	10,697,160	19.01
現金	66,915,805	99.93	56,231,230	99.94	10,684,575	19.00
應收款項	46,123	0.07	33,538	0.06	12,585	37.52
合 計	66,961,928	100.00	56,264,768	100.00	10,697,160	19.01
負 債	5,085,454	7.59	3,766,394	6.69	1,319,060	35.02
流動負債	5,085,454	7.59	3,766,394	6.69	1,319,060	35.02
應付款項	5,085,454	7.59	3,766,394	6.69	1,319,060	35.02
淨 值	61,876,474	92.41	52,498,374	93.31	9,378,100	17.86
累積餘絀	61,876,474	92.41	52,498,374	93.31	9,378,100	17.86
累積賸餘	61,876,474	92.41	52,498,374	93.31	9,378,100	17.86
合 計	66,961,928	100.00	56,264,768	100.00	10,697,160	19.01

## **(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 113 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一般衛生行政、預防保健及門診醫療等地方公共衛生事項。113 年度預計數 280 萬餘元，實支數 45 萬餘元，較預計減少 235 萬餘元，約 83.71%，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**

113 年度決算審核結果，業務賸餘 406 萬餘元，業務外賸餘 26 萬餘元，審定本期賸餘 432 萬餘元，較預算賸餘 32 萬餘元，增加 400 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 113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 4,329,057 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(2) 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 4,329,057 元，連同前期未分配賸餘 29,371,895 元，合計賸餘 33,700,952 元，全數列為未分配賸餘。

#### **4. 現金流量之查核**

113 年度期初現金及約當現金 2,934 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增 431 萬餘元，期末現金及約當現金為 3,366 萬餘元；其現金及約當現金淨增數較預算淨增數 33 萬餘元，增加 398 萬餘元，主要係門診醫療收入較預計增加及用人費用較預計減少，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 113 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	2,953,000	4,521,191	—	4,521,191	1,568,191	53.11
醫 療 收 入	2,953,000	4,521,191	—	4,521,191	1,568,191	53.11
業 務 成 本 與 費 用	2,809,000	457,566	—	457,566	- 2,351,434	- 83.71
醫 療 成 本	2,809,000	457,566	—	457,566	- 2,351,434	- 83.71
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	144,000	4,063,625	—	4,063,625	3,919,625	2,721.96
業 務 外 收 入	180,000	265,432	—	265,432	85,432	47.46
財 務 收 入	180,000	265,432	—	265,432	85,432	47.46
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	180,000	265,432	—	265,432	85,432	47.46
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	324,000	4,329,057	—	4,329,057	4,005,057	1,236.13

## 新竹市醫療作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	28,395,000	33,700,952	—	33,700,952	5,305,952	18.69
本 期 賸 餘	324,000	4,329,057	—	4,329,057	4,005,057	1,236.13
前 期 未 分 配 賸 餘	28,071,000	29,371,895	—	29,371,895	1,300,895	4.63
未 分 配 賸 餘	28,395,000	33,700,952	—	33,700,952	5,305,952	18.69

# 新竹市醫療作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	324,000	4,329,057	4,005,057	1,236.13
利 息 股 利 之 調 整	- 180,000	- 265,432	- 85,432	47.46
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	144,000	4,063,625	3,919,625	2,721.96
調 整 項 目	13,000	- 10,770	- 23,770	--
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	157,000	4,052,855	3,895,855	2,481.44
收 取 利 息	180,000	265,432	85,432	47.46
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>337,000</b>	<b>4,318,287</b>	<b>3,981,287</b>	<b>1,181.39</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>337,000</b>	<b>4,318,287</b>	<b>3,981,287</b>	<b>1,181.39</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>28,040,000</b>	<b>29,345,363</b>	<b>1,305,363</b>	<b>4.66</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>28,377,000</b>	<b>33,663,650</b>	<b>5,286,650</b>	<b>18.63</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）。

# 新竹市醫療作業基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	33,700,952	100.00	29,371,895	100.00	4,329,057	14.74
流 動 資 產	33,686,792	99.96	29,345,363	99.91	4,341,429	14.79
現 金	33,663,650	99.89	29,345,363	99.91	4,318,287	14.72
應 收 款 項	23,142	0.07	—	—	23,142	--
不 動 產 、 廠 房 及 設 備	14,160	0.04	26,532	0.09	- 12,372	- 46.63
機 械 及 設 備	14,160	0.04	26,532	0.09	- 12,372	- 46.63
合 計	33,700,952	100.00	29,371,895	100.00	4,329,057	14.74
淨 值	33,700,952	100.00	29,371,895	100.00	4,329,057	14.74
累 積 餘 絀	33,700,952	100.00	29,371,895	100.00	4,329,057	14.74
累 積 賸 餘	33,700,952	100.00	29,371,895	100.00	4,329,057	14.74
合 計	33,700,952	100.00	29,371,895	100.00	4,329,057	14.74

## （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公司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 113 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。113 年度預計支付 3,286 萬餘元，實際支付 3,765 萬餘元，較預計增加 479 萬餘元，約 14.59%，主要係權屬臺鐵公司之停車場用地，往年採簽訂合作經營契約以分潤方式辦理，因臺鐵公司無意續約，改以租賃方式辦理，原未編列預算，爰辦理超支併決算所致。

#### （2）預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，業務短絀 710 萬餘元，業務外賸餘 40 萬餘元，審定本期短絀 670 萬餘元，較預算短絀 88 萬餘元，增加 581 萬餘元，主要係權屬臺鐵公司之停車場用地，往年採簽訂合作經營契約以分潤方式辦理，因臺鐵公司無意續約，改以租賃方式辦理，原未編列預算，爰辦理超支併決算所致。

#### （3）餘絀及撥補之審定

A. 餘絀審定 113 年度決算經新竹市政府核定短絀 6,702,403 元，經核尚無不合，予以照數審定。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定短絀 6,702,403 元，連同前期未分配賸餘 57,674,801 元，經用以填補短絀後，尚有未分配盈餘 50,972,398 元。

#### （4）現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 5,656 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 737 萬餘元，期末現金及約當現金為 4,919 萬餘元；其現金及約當現金淨減數與預算淨增數 88 萬餘元，相距 825 萬餘元，主要係權屬臺鐵公司之停車場用地，往年採簽訂合作經營契約以分潤方式辦理，因臺鐵公司無意續約，改以租賃方式辦理，原未編列預算，爰辦理超支併決算，業務活動之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：

## 新竹火車站後站土地開發作業基金收支餘絀審定表

中華民國 113 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	31,698,000	30,551,940	—	30,551,940	- 1,146,060	- 3.62
勞 務 收 入	22,306,000	23,866,030	—	23,866,030	1,560,030	6.99
租 金 及 權 利 金 收 入	6,744,000	6,685,910	—	6,685,910	- 58,090	- 0.86
其 他 業 務 收 入	2,648,000	—	—	—	- 2,648,000	- 100.00
業 務 成 本 與 費 用	32,866,000	37,659,525	—	37,659,525	4,793,525	14.59
投 融 資 業 務 成 本	32,866,000	37,659,525	—	37,659,525	4,793,525	14.59
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 1,168,000	- 7,107,585	—	- 7,107,585	- 5,939,585	508.53
業 務 外 收 入	281,000	405,182	—	405,182	124,182	44.19
財 務 收 入	280,000	403,327	—	403,327	123,327	44.05
其 他 業 務 外 收 入	1,000	1,855	—	1,855	855	85.50
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	281,000	405,182	—	405,182	124,182	44.19
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 887,000	- 6,702,403	—	- 6,702,403	- 5,815,403	655.63

## 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 113 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	50,088,000	57,674,801	—	57,674,801	7,586,801	15.15
前 期 未 分 配 賸 餘	50,088,000	57,674,801	—	57,674,801	7,586,801	15.15
分 配 之 部	887,000	6,702,403	—	6,702,403	5,815,403	655.63
填 補 累 積 短 絀	887,000	6,702,403	—	6,702,403	5,815,403	655.63
未 分 配 賸 餘	49,201,000	50,972,398	—	50,972,398	1,771,398	3.60
短 絀 之 部	887,000	6,702,403	—	6,702,403	5,815,403	655.63
本 期 短 絀	887,000	6,702,403	—	6,702,403	5,815,403	655.63
填 補 之 部	887,000	6,702,403	—	6,702,403	5,815,403	655.63
撥 用 賸 餘	887,000	6,702,403	—	6,702,403	5,815,403	655.63
待 填 補 之 短 絀	—	—	—	—	—	—

# 新竹火車站後站土地開發作業基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業 務 活 動 之 現 金 流 量</b>				
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 887,000	- 6,702,403	- 5,815,403	655.63
利 息 股 利 之 調 整	4,700,000	3,964,747	- 735,253	- 15.64
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	3,813,000	- 2,737,656	- 6,550,656	--
調 整 項 目	8,773,000	335,064	- 8,437,936	- 96.18
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	12,586,000	- 2,402,592	- 14,988,592	--
收 取 利 息	280,000	400,626	120,626	43.08
支 付 利 息	- 4,980,000	- 4,342,799	637,201	- 12.80
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>7,886,000</b>	<b>- 6,344,765</b>	<b>- 14,230,765</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	- 6,000,000	—	6,000,000	- 100.00
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 6,000,000</b>	<b>—</b>	<b>6,000,000</b>	<b>- 100.00</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	—	- 28,009	- 28,009	--
增 加 長 期 負 債	248,000,000	248,000,000	—	—
減 少 長 期 負 債	- 249,000,000	- 249,000,000	—	—
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 1,000,000</b>	<b>- 1,028,009</b>	<b>- 28,009</b>	<b>2.80</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>886,000</b>	<b>- 7,372,774</b>	<b>- 8,258,774</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>14,557,000</b>	<b>56,569,453</b>	<b>42,012,453</b>	<b>288.61</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>15,443,000</b>	<b>49,196,679</b>	<b>33,753,679</b>	<b>218.57</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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>306,516,497</b>	<b>100.00</b>	<b>317,728,209</b>	<b>100.00</b>	<b>- 11,211,712</b>	<b>- 3.53</b>
流動資產	50,565,436	16.50	58,050,779	18.27	- 7,485,343	- 12.89
現金	49,196,679	16.05	56,569,453	17.80	- 7,372,774	- 13.03
應收款項	1,368,757	0.45	1,481,326	0.47	- 112,569	- 7.60
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	246,300,000	80.35	246,300,000	77.52	—	—
長期墊款	246,300,000	80.35	246,300,000	77.52	—	—
不動產、廠房及設備	9,651,061	3.15	13,377,430	4.21	- 3,726,369	- 27.86
土地改良物	5,222,417	1.70	8,773,196	2.76	- 3,550,779	- 40.47
機械及設備	4,726	0.00	12,524	0.00	- 7,798	- 62.26
交通及運輸設備	693,547	0.23	856,351	0.27	- 162,804	- 19.01
什項設備	16,128	0.01	21,116	0.01	- 4,988	- 23.62
購建中固定資產	3,714,243	1.21	3,714,243	1.17	—	—
<b>合 計</b>	<b>306,516,497</b>	<b>100.00</b>	<b>317,728,209</b>	<b>100.00</b>	<b>- 11,211,712</b>	<b>- 3.53</b>
<b>負 債</b>	<b>255,544,099</b>	<b>83.37</b>	<b>260,053,408</b>	<b>81.85</b>	<b>- 4,509,309</b>	<b>- 1.73</b>
流動負債	6,059,066	1.98	9,540,366	3.00	- 3,481,300	- 36.49
應付款項	4,871,387	1.59	3,483,106	1.10	1,388,281	39.86
預收款項	1,187,679	0.39	6,057,260	1.91	- 4,869,581	- 80.39
長期負債	248,000,000	80.91	249,000,000	78.37	- 1,000,000	- 0.40
長期債務	248,000,000	80.91	249,000,000	78.37	- 1,000,000	- 0.40
其他負債	1,485,033	0.48	1,513,042	0.48	- 28,009	- 1.85
什項負債	1,485,033	0.48	1,513,042	0.48	- 28,009	- 1.85
<b>淨 值</b>	<b>50,972,398</b>	<b>16.63</b>	<b>57,674,801</b>	<b>18.15</b>	<b>- 6,702,403</b>	<b>- 11.62</b>
累積餘絀	50,972,398	16.63	57,674,801	18.15	- 6,702,403	- 11.62
累積賸餘	50,972,398	16.63	57,674,801	18.15	- 6,702,403	- 11.62
<b>合 計</b>	<b>306,516,497</b>	<b>100.00</b>	<b>317,728,209</b>	<b>100.00</b>	<b>- 11,211,712</b>	<b>- 3.53</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 113 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。113 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 9,672 萬餘元，實際執行 1 億 472 萬餘元，較預計增加 799 萬餘元，約 8.27%，主要係新竹市學租大樓藝文空間暨周邊景觀等改善工程，以超支併決算辦理所致。

B. 管理及總務費用 預計執行 3,360 萬餘元，實際執行 1,500 萬餘元，較預計減少 1,860 萬餘元，約 55.35%，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

113 年度決算審核結果，業務賸餘 1 億 7,683 萬餘元，業務外賸餘 3,191 萬餘元，審定本期賸餘 2 億 875 萬餘元，與預算短絀 1 億 822 萬餘元，相距 3 億 1,698 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 113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 211,553,112 元，本室依法審核修正減列業務收入 2,800,000 元，並同數減列賸餘，審定本期賸餘 208,753,112 元。

B. 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 208,753,112 元，連同前期未分配賸餘 1,585,143,496 元，合計賸餘 1,793,896,608 元，經依預算解繳公庫 250,000,000 元後，尚有未分配賸餘 1,543,896,608 元。

### （4）現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 14 億 1,824 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 4,130 萬餘元，期末現金及約當現金為 14 億 5,955 萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數 4 億 882 萬餘元，相距 4 億 5,013 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 113 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	20,000,000	299,359,143	- 2,800,000	296,559,143	276,559,143	1,382.80
徵 收 收 入	20,000,000	295,357,943	—	295,357,943	275,357,943	1,376.79
其 他 業 務 收 入	—	4,001,200	- 2,800,000	1,201,200	1,201,200	--
業 務 成 本 與 費 用	130,329,000	119,725,922	—	119,725,922	- 10,603,078	- 8.14
業 務 費 用	96,723,000	104,721,559	—	104,721,559	7,998,559	8.27
管 理 及 總 務 費 用	33,606,000	15,004,363	—	15,004,363	- 18,601,637	- 55.35
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	- 110,329,000	179,633,221	- 2,800,000	176,833,221	287,162,221	--
業 務 外 收 入	2,100,000	31,920,508	—	31,920,508	29,820,508	1,420.02
財 務 收 入	2,100,000	10,487,781	—	10,487,781	8,387,781	399.42
其 他 業 務 外 收 入	—	21,432,727	—	21,432,727	21,432,727	--
業 務 外 費 用	—	617	—	617	617	--
其 他 業 務 外 費 用	—	617	—	617	617	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	2,100,000	31,919,891	—	31,919,891	29,819,891	1,419.99
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 108,229,000	211,553,112	- 2,800,000	208,753,112	316,982,112	--

# 新竹市都市開發暨更新基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	627,374,000	1,796,696,608	- 2,800,000	1,793,896,608	1,166,522,608	185.94
本 期 賸 餘	—	211,553,112	- 2,800,000	208,753,112	208,753,112	--
前 期 未 分 配 賸 餘	627,374,000	1,585,143,496	—	1,585,143,496	957,769,496	152.66
分 配 之 部	358,229,000	250,000,000	—	250,000,000	- 108,229,000	- 30.21
填 補 累 積 短 絀	108,229,000	—	—	—	- 108,229,000	- 100.00
解 繳 公 庫 淨 額	250,000,000	250,000,000	—	250,000,000	—	—
未 分 配 賸 餘	269,145,000	1,546,696,608	- 2,800,000	1,543,896,608	1,274,751,608	473.63
短 絀 之 部	108,229,000	—	—	—	- 108,229,000	- 100.00
本 期 短 絀	108,229,000	—	—	—	- 108,229,000	- 100.00
填 補 之 部	108,229,000	—	—	—	- 108,229,000	- 100.00
撥 用 賸 餘	108,229,000	—	—	—	- 108,229,000	- 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 113 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 )	- 108,229,000	208,753,112	316,982,112	--
利 息 股 利 之 調 整	- 2,100,000	- 10,487,781	- 8,387,781	399.42
未 計 利 息 股 利 之 本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 110,329,000	198,265,331	308,594,331	--
調 整 項 目	21,803,000	160,855,515	139,052,515	637.77
未 計 利 息 股 利 之 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 88,526,000	359,120,846	447,646,846	--
收 取 利 息	2,100,000	10,259,600	8,159,600	388.55
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 86,426,000</b>	<b>369,380,446</b>	<b>455,806,446</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	- 59,146,000	- 41,489,393	17,656,607	- 29.85
增 加 無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 13,256,000	- 6,606,040	6,649,960	- 50.17
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 72,402,000</b>	<b>- 48,095,433</b>	<b>24,306,567</b>	<b>- 33.57</b>
<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	—	- 29,979,094	- 29,979,094	--
賸 餘 分 配 款	- 250,000,000	- 250,000,000	—	—
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 250,000,000</b>	<b>- 279,979,094</b>	<b>- 29,979,094</b>	<b>11.99</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>- 408,828,000</b>	<b>41,305,919</b>	<b>450,133,919</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>556,718,000</b>	<b>1,418,247,949</b>	<b>861,529,949</b>	<b>154.75</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>147,890,000</b>	<b>1,459,553,868</b>	<b>1,311,663,868</b>	<b>886.92</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）。

# 新竹市都市開發暨更新基金餘絀審定後平衡表

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>1,651,919,340</b>	<b>100.00</b>	<b>1,698,369,368</b>	<b>100.00</b>	<b>- 46,450,028</b>	<b>- 2.73</b>
流動資產	1,460,524,854	88.41	1,566,901,954	92.26	- 106,377,100	- 6.79
現金	1,459,553,868	88.36	1,418,247,949	83.51	41,305,919	2.91
應收款項	970,986	0.06	148,654,005	8.75	- 147,683,019	- 99.35
不動產、廠房及設備	179,835,135	10.89	126,750,899	7.46	53,084,236	41.88
土地改良物	17,550,527	1.06	18,980,070	1.12	- 1,429,543	- 7.53
機械及設備	5,279,803	0.32	6,325,533	0.37	- 1,045,730	- 16.53
交通及運輸設備	749,846	0.05	816,974	0.05	- 67,128	- 8.22
什項設備	873,344	0.05	1,215,244	0.07	- 341,900	- 28.13
購建中固定資產	155,381,615	9.41	99,413,078	5.85	55,968,537	56.30
無形資產	11,559,351	0.70	4,716,515	0.28	6,842,836	145.08
無形資產	11,559,351	0.70	4,716,515	0.28	6,842,836	145.08
<b>合 計</b>	<b>1,651,919,340</b>	<b>100.00</b>	<b>1,698,369,368</b>	<b>100.00</b>	<b>- 46,450,028</b>	<b>- 2.73</b>
<b>負 債</b>	<b>107,915,332</b>	<b>6.53</b>	<b>113,118,472</b>	<b>6.66</b>	<b>- 5,203,140</b>	<b>- 4.60</b>
流動負債	56,333,548	3.41	31,557,594	1.86	24,775,954	78.51
應付款項	56,333,548	3.41	31,557,594	1.86	24,775,954	78.51
其他負債	51,581,784	3.12	81,560,878	4.80	- 29,979,094	- 36.76
什項負債	51,581,784	3.12	81,560,878	4.80	- 29,979,094	- 36.76
<b>淨 值</b>	<b>1,544,004,008</b>	<b>93.47</b>	<b>1,585,250,896</b>	<b>93.34</b>	<b>- 41,246,888</b>	<b>- 2.60</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	1,543,896,608	93.46	1,585,143,496	93.33	- 41,246,888	- 2.60
累積賸餘	1,543,896,608	93.46	1,585,143,496	93.33	- 41,246,888	- 2.60
<b>合 計</b>	<b>1,651,919,340</b>	<b>100.00</b>	<b>1,698,369,368</b>	<b>100.00</b>	<b>- 46,450,028</b>	<b>- 2.73</b>

註：信託代理與保證資產（負債）113 年底及 112 年底各有 139,828,648 元及 255,055,859 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 113 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為辦理市有停車場營運、管理及停車場興建等作業。113 年度營運項目 4 項，實施結果，實際數較原預計增加者 1 項，減少者 3 項，其執行情形列表如次：

項 目	單 位	預 計 數	實 際 數	比 較			增 減 原因
				增 減 數	%	原	
業 務 費 用	元	459,556,000	282,705,504	- 176,850,496	- 38.48		主要係人事費賸餘及停車場收費設備租賃費用較預計減少所致。
管理及總務費用	元	1,857,000	1,681,976	- 175,024	- 9.43		
停車場興建計畫	元	—	266,654,679	266,654,679	--		主要係以前年度保留預算於 113 年度執行所致。
一 般 建 築 及 設 備 計 畫	元	53,300,000	26,612,287	- 26,687,713	- 50.07		主要係停車場改善工程進度未如預期所致。

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。

有關該基金部分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

113 年度決算審核結果，業務賸餘 2 億 9,288 萬餘元，業務外賸餘 548 萬餘元，審定本期賸餘 2 億 9,837 萬餘元，較預算賸餘 1 億 1,573 萬餘元，增加 1 億 8,264 萬餘元，約 157.81%，主要係停車場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 113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 298,375,669 元，經核尚無不合，予以照數審定。

(2) 餘絀撥補 113 年度決算審定賸餘 298,375,669 元，連同前期未分配賸餘 725,695,637 元，合計賸餘 1,024,071,306 元，經依預算解繳公庫 89,173,000 元後，尚有未分配賸餘 934,898,306 元。

#### 4. 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 6 億 2,679 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨增 4,200 萬餘元，期末現金及約當現金為 6 億 6,879 萬餘元；其現金及約當現金淨增數與預算淨減數 3 億 6,311 萬餘元，相距 4 億 512 萬餘元，主要係本期賸餘較預計增加，業務活動之淨現金流入增加，及停車場興建計畫進度未如預期，投資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：

## 新竹市公共停車場作業基金收支餘絀審定表

中華民國 113 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	574,163,000	577,275,444	—	577,275,444	3,112,444	0.54
勞 務 收 入	402,523,000	369,857,016	—	369,857,016	- 32,665,984	- 8.12
租 金 及 權 利 金 收 入	109,676,000	103,461,782	—	103,461,782	- 6,214,218	- 5.67
其 他 業 務 收 入	61,964,000	103,956,646	—	103,956,646	41,992,646	67.77
業 務 成 本 與 費 用	461,413,000	284,387,480	—	284,387,480	- 177,025,520	- 38.37
業 務 費 用	459,556,000	282,705,504	—	282,705,504	- 176,850,496	- 38.48
管 理 及 總 務 費 用	1,857,000	1,681,976	—	1,681,976	- 175,024	- 9.43
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	112,750,000	292,887,964	—	292,887,964	180,137,964	159.77
業 務 外 收 入	2,985,000	7,569,439	—	7,569,439	4,584,439	153.58
財 務 收 入	2,100,000	4,773,056	—	4,773,056	2,673,056	127.29
其 他 業 務 外 收 入	885,000	2,796,383	—	2,796,383	1,911,383	215.98
業 務 外 費 用	—	2,081,734	—	2,081,734	2,081,734	--
其 他 業 務 外 費 用	—	2,081,734	—	2,081,734	2,081,734	--
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	2,985,000	5,487,705	—	5,487,705	2,502,705	83.84
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	115,735,000	298,375,669	—	298,375,669	182,640,669	157.81

## 新竹市公共停車場作業基金餘絀撥補審定表

中華民國 113 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	675,893,000	1,024,071,306	—	1,024,071,306	348,178,306	51.51
本 期 賸 餘	115,735,000	298,375,669	—	298,375,669	182,640,669	157.81
前 期 未 分 配 賸 餘	560,158,000	725,695,637	—	725,695,637	165,537,637	29.55
分 配 之 部	89,173,000	89,173,000	—	89,173,000	—	—
解 繳 公 庫 淨 額	89,173,000	89,173,000	—	89,173,000	—	—
未 分 配 賸 餘	586,720,000	934,898,306	—	934,898,306	348,178,306	59.34

# 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 113 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 )	115,735,000	298,375,669	182,640,669	157.81
利 息 股 利 之 調 整	14,240,000	2,232,260	- 12,007,740	- 84.32
未計利息股利之本期賸餘 ( 短絀 )	129,975,000	300,607,929	170,632,929	131.28
調 整 項 目	92,301,000	86,661,377	- 5,639,623	- 6.11
未計利息股利之現金流入 ( 流出 )	222,276,000	387,269,306	164,993,306	74.23
收 取 利 息	2,100,000	4,747,941	2,647,941	126.09
支 付 利 息	- 16,340,000	- 6,932,466	9,407,534	- 57.57
<b>業務活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>208,036,000</b>	<b>385,084,781</b>	<b>177,048,781</b>	<b>85.10</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	—	- 150,255	- 150,255	--
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 531,253,000	- 352,319,351	178,933,649	- 33.68
增加無形資產及其他資產	- 9,000,000	- 8,215,100	784,900	- 8.72
<b>投資活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>- 540,253,000</b>	<b>- 360,684,706</b>	<b>179,568,294</b>	<b>- 33.24</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	61,274,000	106,776,953	45,502,953	74.26
增 加 長 期 負 債	899,661,000	401,000,000	- 498,661,000	- 55.43
減 少 長 期 負 債	- 902,661,000	- 401,000,000	501,661,000	- 55.58
賸 餘 分 配 款	- 89,173,000	- 89,173,000	—	—
<b>籌資活動之淨現金流入 ( 流出 )</b>	<b>- 30,899,000</b>	<b>17,603,953</b>	<b>48,502,953</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增 ( 淨減 )</b>	<b>- 363,116,000</b>	<b>42,004,028</b>	<b>405,120,028</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>1,109,406,000</b>	<b>626,790,526</b>	<b>- 482,615,474</b>	<b>- 43.50</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>746,290,000</b>	<b>668,794,554</b>	<b>- 77,495,446</b>	<b>- 10.38</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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>3,754,076,551</b>	<b>100.00</b>	<b>3,471,175,976</b>	<b>100.00</b>	<b>282,900,575</b>	<b>8.15</b>
流動資產	722,336,635	19.24	670,769,164	19.32	51,567,471	7.69
現金	668,794,554	17.82	626,790,526	18.06	42,004,028	6.70
應收款項	51,403,799	1.37	41,990,611	1.21	9,413,188	22.42
短期貸墊款	2,138,282	0.06	1,988,027	0.06	150,255	7.56
不動產、廠房及設備	3,017,692,908	80.38	2,792,734,905	80.46	224,958,003	8.06
土地	864,168,648	23.02	864,354,789	24.90	- 186,141	- 0.02
土地改良物	16,889,749	0.45	29,625,295	0.85	- 12,735,546	- 42.99
房屋及建築	483,958,851	12.89	515,196,866	14.84	- 31,238,015	- 6.06
機械及設備	39,563,567	1.05	45,284,548	1.30	- 5,720,981	- 12.63
交通及運輸設備	4,481,794	0.12	5,447,830	0.16	- 966,036	- 17.73
什項設備	7,902,762	0.21	8,615,343	0.25	- 712,581	- 8.27
購建中固定資產	1,600,727,537	42.64	1,324,210,234	38.15	276,517,303	20.88
無形資產	14,047,008	0.37	7,671,907	0.22	6,375,101	83.10
無形資產	14,047,008	0.37	7,671,907	0.22	6,375,101	83.10
<b>合 計</b>	<b>3,754,076,551</b>	<b>100.00</b>	<b>3,471,175,976</b>	<b>100.00</b>	<b>282,900,575</b>	<b>8.15</b>
<b>負 債</b>	<b>1,362,844,336</b>	<b>36.30</b>	<b>1,288,960,289</b>	<b>37.13</b>	<b>73,884,047</b>	<b>5.73</b>
流動負債	202,342,988	5.39	235,235,894	6.78	- 32,892,906	- 13.98
應付款項	167,514,215	4.46	218,615,618	6.30	- 51,101,403	- 23.38
預收款項	34,828,773	0.93	16,620,276	0.48	18,208,497	109.56
長期負債	401,000,000	10.68	401,000,000	11.55	—	—
長期債務	401,000,000	10.68	401,000,000	11.55	—	—
其他負債	759,501,348	20.23	652,724,395	18.80	106,776,953	16.36
遞延負債	711,735,270	18.96	622,126,257	17.92	89,609,013	14.40
什項負債	47,766,078	1.27	30,598,138	0.88	17,167,940	56.11
<b>淨 值</b>	<b>2,391,232,215</b>	<b>63.70</b>	<b>2,182,215,687</b>	<b>62.87</b>	<b>209,016,528</b>	<b>9.58</b>
基金	1,447,902,569	38.57	1,447,902,569	41.71	—	—
基金	1,447,902,569	38.57	1,447,902,569	41.71	—	—
公積	2,049,846	0.05	2,049,846	0.06	—	—
資本公積	2,049,846	0.05	2,049,846	0.06	—	—
累積餘絀	934,898,306	24.90	725,695,637	20.91	209,202,669	28.83
累積積餘	934,898,306	24.90	725,695,637	20.91	209,202,669	28.83
淨值其他項目	6,381,494	0.17	6,567,635	0.19	- 186,141	- 2.83
累積其他綜合餘絀	6,381,494	0.17	6,567,635	0.19	- 186,141	- 2.83
<b>合 計</b>	<b>3,754,076,551</b>	<b>100.00</b>	<b>3,471,175,976</b>	<b>100.00</b>	<b>282,900,575</b>	<b>8.15</b>

註：信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 1,822,460 元及 2,465,066 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 113 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。113 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		
				增 減 數	%	原 因
高中及高職教育計畫	元	740,093,000	721,378,666	- 18,714,334	- 2.53	主要係 2 至 4 歲育兒津貼及準公共幼兒園相關補助等經費支出較預計減少。
國 民 教 育 計 畫	元	5,738,979,000	5,530,044,306	- 208,934,694	- 3.64	
學 前 教 育 計 畫	元	1,889,271,000	1,230,570,692	- 658,700,308	- 34.87	
特 殊 教 育 計 畫	元	157,949,000	140,026,945	- 17,922,055	- 11.35	主要係推動及補助幼兒園早期療育相關工作經費、學前教育輔導費及進修學前特教專業等費用較預計減少。
社 會 教 育 計 畫	元	64,369,000	76,343,751	11,974,751	18.60	主要係社會教育計畫超支併決算辦理。
體育及衛生教育計畫	元	300,236,000	277,823,111	- 22,412,889	- 7.47	主要係以前年度保留之學校各項工程經費，於 113 年度執行。
一般行政管理計畫	元	1,890,698,000	1,742,010,794	- 148,687,206	- 7.86	
建築及設備計畫	元	1,250,941,000	1,437,339,587	186,398,587	14.90	

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**

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 2,825 萬餘元，與預算短絀 4 億 7,361 萬餘元，相距 5 億 187 萬餘元，主要係 2 至 4 歲育兒津貼及準公共幼兒園相關補助等經費支出較預計減少所致。

## **3. 餘絀之審定**

113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 28,256,857 元，經核尚無不合，予以照數審定。

## **4. 現金流量之查核**

113 年度期初現金及約當現金為 39 億 7,499 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 3,912 萬餘元，期末現金及約當現金為 38 億 3,586 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，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 113 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	%
<b>基 金 來 源</b>	<b>11,558,917,000</b>	<b>11,183,794,709</b>	<b>—</b>	<b>11,183,794,709</b>	<b>- 375,122,291</b>	<b>- 3.25</b>
徵收及依法分配收入	—	4,112,442	—	4,112,442	4,112,442	--
勞 務 收 入	17,398,000	26,785,126	—	26,785,126	9,387,126	53.96
財 產 收 入	1,402,000	7,932,391	—	7,932,391	6,530,391	465.79
政 府 撥 入 收 入	11,470,522,000	11,055,422,893	—	11,055,422,893	- 415,099,107	- 3.62
教 學 收 入	69,595,000	67,231,937	—	67,231,937	- 2,363,063	- 3.40
其 他 收 入	—	22,309,920	—	22,309,920	22,309,920	--
<b>基 金 用 途</b>	<b>12,032,536,000</b>	<b>11,155,537,852</b>	<b>—</b>	<b>11,155,537,852</b>	<b>- 876,998,148</b>	<b>- 7.29</b>
高中及高職教育計畫	740,093,000	721,378,666	—	721,378,666	- 18,714,334	- 2.53
國 民 教 育 計 畫	5,738,979,000	5,530,044,306	—	5,530,044,306	- 208,934,694	- 3.64
學 前 教 育 計 畫	1,889,271,000	1,230,570,692	—	1,230,570,692	- 658,700,308	- 34.87
特 殊 教 育 計 畫	157,949,000	140,026,945	—	140,026,945	- 17,922,055	- 11.35
社 會 教 育 計 畫	64,369,000	76,343,751	—	76,343,751	11,974,751	18.60
體育及衛生教育計畫	300,236,000	277,823,111	—	277,823,111	- 22,412,889	- 7.47
一般行政管理計畫	1,890,698,000	1,742,010,794	—	1,742,010,794	- 148,687,206	- 7.86
建 築 及 設 備 計 畫	1,250,941,000	1,437,339,587	—	1,437,339,587	186,398,587	14.90
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	<b>- 473,619,000</b>	<b>28,256,857</b>	<b>—</b>	<b>28,256,857</b>	<b>501,875,857</b>	<b>--</b>
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	<b>2,281,549,362</b>	<b>3,018,971,265</b>	<b>—</b>	<b>3,018,971,265</b>	<b>737,421,903</b>	<b>32.32</b>
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	<b>1,807,930,362</b>	<b>3,047,228,122</b>	<b>—</b>	<b>3,047,228,122</b>	<b>1,239,297,760</b>	<b>68.55</b>

註：本表建築及設備計畫決算審定數 1,437,339,587 元，包括 113 年度報准先行辦理數之執行數 43,658,460 元及以前年度保留數之執行數 952,197,957 元。



# 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	383,087,519
調 整 非 現 金 項 目	389,237,913
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	772,325,432
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
減 少 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	42,148,921
增 加 固 定 資 產、遞 耗 資 產、無 形 資 產 及 其 他 資 產	- 960,568,165
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 918,419,244
籌 資 活 動 之 現 金 流 量	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	116,791,319
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 109,822,297
籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	6,969,022
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	- 139,124,790
期 初 現 金 及 約 當 現 金	3,974,992,922
期 末 現 金 及 約 當 現 金	3,835,868,132

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	27,015,335,499	100.00	26,450,518,648	100.00	564,816,851	2.14
流動資產	4,138,028,081	15.32	4,239,731,813	16.03	- 101,703,732	- 2.40
現金	3,835,868,132	14.20	3,974,992,922	15.03	- 139,124,790	- 3.50
應收款項	5,219,449	0.02	2,169,140	0.01	3,050,309	140.62
預付款項	296,940,500	1.10	262,569,751	0.99	34,370,749	13.09
長期貸墊款及準備金	5,213,680	0.02	5,624,635	0.02	- 410,955	- 7.31
準備金	5,213,680	0.02	5,624,635	0.02	- 410,955	- 7.31
固定資產	22,822,831,450	84.48	22,160,301,212	83.78	662,530,238	2.99
土地	9,811,651,642	36.32	10,092,991,110	38.16	- 281,339,468	- 2.79
土地改良物	437,322,862	1.62	345,784,079	1.31	91,538,783	26.47
房屋建築及設備	8,165,357,146	30.22	7,538,495,608	28.50	626,861,538	8.32
機械及設備	619,256,856	2.29	600,632,751	2.27	18,624,105	3.10
交通及運輸設備	68,260,908	0.25	67,135,500	0.25	1,125,408	1.68
雜項設備	514,347,144	1.90	478,705,973	1.81	35,641,171	7.45
購建中固定資產	3,206,634,892	11.87	3,036,556,191	11.48	170,078,701	5.60
無形資產	47,613,082	0.18	44,316,491	0.17	3,296,591	7.44
無形資產	47,613,082	0.18	44,316,491	0.17	3,296,591	7.44
其他資產	1,649,206	0.01	544,497	0.00	1,104,709	202.89
什項資產	1,649,206	0.01	544,497	0.00	1,104,709	202.89
合 計	27,015,335,499	100.00	26,450,518,648	100.00	564,816,851	2.14

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 147,011,682 元及 92,769,979 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。

# 新竹市地方教育發展基金餘絀審定後平衡表(續)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負 債	1,097,662,845	4.06	1,226,929,680	4.64	- 129,266,835	- 10.54
流 動 負 債	997,278,062	3.69	1,133,102,964	4.28	- 135,824,902	- 11.99
應 付 款 項	995,146,569	3.68	1,129,563,180	4.27	- 134,416,611	- 11.90
預 收 款 項	2,131,493	0.01	3,539,784	0.01	- 1,408,291	- 39.78
其 他 負 債	100,384,783	0.37	93,826,716	0.35	6,558,067	6.99
什 項 負 債	100,384,783	0.37	93,826,716	0.35	6,558,067	6.99
淨 資 產	25,917,672,654	95.94	25,223,588,968	95.36	694,083,686	2.75
淨 資 產	25,917,672,654	95.94	25,223,588,968	95.36	694,083,686	2.75
淨 資 產	25,917,672,654	95.94	25,223,588,968	95.36	694,083,686	2.75
合 計	27,015,335,499	100.00	26,450,518,648	100.00	564,816,851	2.14

## (二) 環境保護局主管

### 1. 新竹市環境污染防治基金

新竹市環境保護局依據空氣污染防治法及水污染防治法等相關規定，於 88 年 7 月 1 日設置環境污染防治基金。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 113 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。113 年度業務計畫 4 項，實施結果，實際數較原預計增加者 2 項，減少者 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		
				增 減 數	%	原 因
空氣污染防治計畫	元	113,970,000	102,043,985	- 11,926,015	- 10.46	主要係依實際需求支用所致。
環 境 保 護 計 畫	元	15,734,000	340,608,214	324,874,214	2,064.79	主要係垃圾資源回收廠升級整備工程以前年度保留數於 113 年度執行所致。
水 污 染 防 治 計 畫	元	3,056,000	2,953,417	- 102,583	- 3.36	
一般行政管理計畫	元	90,000	384,765	294,765	327.52	係退還廠商溢繳之空氣污染防治費，以超支併決算辦理。

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。

#### (2) 預算執行情形之審核

113 年度決算審核結果，審定本期短絀 2 億 8,675 萬餘元，與預算賸餘 2,889 萬餘元，相距 3 億 1,565 萬餘元，主要係垃圾資源回收廠升級整備工程以前年度保留數於 113 年度執行所致。

#### (3) 餘絀之審定

113 年度決算經新竹市政府核定短絀 286,756,679 元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### (4) 現金流量之查核

113 年度期初現金及約當現金 1 億 3,047 萬餘元，經業務、投資及籌資活動結果，現金及約當現金淨減 3,133 萬餘元，期末現金及約當現金為 9,913 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：

#### 新竹市環境污染防治基金來源用途及餘絀審定表

中華民國 113 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>	161,744,000	159,233,702	—	159,233,702	- 2,510,298	- 1.55
徵收及依法分配收入	133,050,000	127,302,048	—	127,302,048	- 5,747,952	- 4.32
財 產 收 入	1,623,000	3,756,931	—	3,756,931	2,133,931	131.48
政 府 撥 入 收 入	27,069,000	27,894,644	—	27,894,644	825,644	3.05
其 他 收 入	2,000	280,079	—	280,079	278,079	13,903.95
<b>基 金 用 途</b>	132,850,000	445,990,381	—	445,990,381	313,140,381	235.71
空 氣 污 染 防 制 計 畫	113,970,000	102,043,985	—	102,043,985	- 11,926,015	- 10.46
環 境 保 護 計 畫	15,734,000	340,608,214	—	340,608,214	324,874,214	2,064.79
水 污 染 防 治 計 畫	3,056,000	2,953,417	—	2,953,417	- 102,583	- 3.36
一 般 行 政 管 理 計 畫	90,000	384,765	—	384,765	294,765	327.52
<b>本 期 賸 餘 ( 短 絀 )</b>	28,894,000	- 286,756,679	—	- 286,756,679	- 315,650,679	--
<b>期 初 基 金 餘 額</b>	405,593,000	545,993,592	—	545,993,592	140,400,592	34.62
<b>期 末 基 金 餘 額</b>	434,487,000	259,236,913	—	259,236,913	- 175,250,087	- 40.33

註：本表空氣污染防治計畫決算審定數 102,043,985 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 112,131 元；環境保護計畫決算審定數 340,608,214 元，包含以前年度保留數之執行數 329,156,150 元。

# 新竹市環境污染防治基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 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 )	32,993,542
調 整 非 現 金 項 目	19,945,423
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>52,938,965</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	243,660,637
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 330,010,332
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 86,349,695</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	2,073,000
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>2,073,000</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>- 31,337,730</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>130,473,226</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>99,135,496</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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>799,641,637</b>	<b>100.00</b>	<b>761,245,149</b>	<b>100.00</b>	<b>38,396,488</b>	<b>5.04</b>
流動資產	164,294,550	20.55	201,987,646	26.53	- 37,693,096	- 18.66
現金	99,135,496	12.40	130,473,226	17.14	- 31,337,730	- 24.02
應收款項	56,519,054	7.07	65,514,420	8.61	- 8,995,366	- 13.73
預付款項	8,640,000	1.08	6,000,000	0.79	2,640,000	44.00
長期貸墊款及準備金	137,506,477	17.20	381,167,114	50.07	- 243,660,637	- 63.92
準備金	137,506,477	17.20	381,167,114	50.07	- 243,660,637	- 63.92
固定資產	497,598,512	62.23	177,894,321	23.37	319,704,191	179.72
土地改良物	12,846,687	1.61	12,686,309	1.67	160,378	1.26
房屋建築及設備	57,142,807	7.15	59,539,651	7.82	- 2,396,844	- 4.03
機械及設備	13,148,436	1.64	13,592,274	1.79	- 443,838	- 3.27
交通及運輸設備	27,087,622	3.39	22,852,730	3.00	4,234,892	18.53
雜項設備	1,466,685	0.18	2,045,958	0.27	- 579,273	- 28.31
購建中固定資產	385,906,275	48.26	67,177,399	8.82	318,728,876	474.46
無形資產	242,098	0.03	196,068	0.03	46,030	23.48
無形資產	242,098	0.03	196,068	0.03	46,030	23.48
<b>合 計</b>	<b>799,641,637</b>	<b>100.00</b>	<b>761,245,149</b>	<b>100.00</b>	<b>38,396,488</b>	<b>5.04</b>
<b>負 債</b>	<b>42,564,114</b>	<b>5.32</b>	<b>37,161,168</b>	<b>4.88</b>	<b>5,402,946</b>	<b>14.54</b>
流動負債	37,835,404	4.73	34,505,458	4.53	3,329,946	9.65
應付款項	37,835,404	4.73	34,505,458	4.53	3,329,946	9.65
其他負債	4,728,710	0.59	2,655,710	0.35	2,073,000	78.06
什項負債	4,728,710	0.59	2,655,710	0.35	2,073,000	78.06
<b>淨 資 產</b>	<b>757,077,523</b>	<b>94.68</b>	<b>724,083,981</b>	<b>95.12</b>	<b>32,993,542</b>	<b>4.56</b>
淨 資 產	757,077,523	94.68	724,083,981	95.12	32,993,542	4.56
淨 資 產	757,077,523	94.68	724,083,981	95.12	32,993,542	4.56
<b>合 計</b>	<b>799,641,637</b>	<b>100.00</b>	<b>761,245,149</b>	<b>100.00</b>	<b>38,396,488</b>	<b>5.04</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 30,217,000 元及 96,508,000 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 113 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**

該基金主要業務係推動環境教育工作。113 年度預計辦理環境教育計畫經費 931 萬元，實際支出 911 萬餘元，較預計減少 19 萬餘元，約 2.14%，主要係服務費用依實際需求支用所致。

### **(2) 預算執行情形之審核**

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 178 萬餘元，較預算賸餘 192 萬餘元，減少 14 萬餘元，約 7.52%，主要係服務費用依實際需求支用所致。

### **(3) 餘絀之審定**

113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 1,784,030 元，經核尚無不合，予以照數審定。

### **(4) 現金流量之查核**

113 年度期初現金及約當現金 711 萬餘元，經業務活動結果，現金及約當現金淨增 169 萬餘元，期末現金及約當現金為 880 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 113 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>	11,239,000	10,894,829	—	10,894,829	- 344,171	- 3.06
徵收及依法分配收入	6,573,000	6,092,600	—	6,092,600	- 480,400	- 7.31
財 產 收 入	15,000	63,544	—	63,544	48,544	323.63
政 府 撥 入 收 入	4,650,000	4,738,685	—	4,738,685	88,685	1.91
其 他 收 入	1,000	—	—	—	- 1,000	- 100.00
<b>基 金 用 途</b>	9,310,000	9,110,799	—	9,110,799	- 199,201	- 2.14
環 境 教 育 計 畫	9,310,000	9,110,799	—	9,110,799	- 199,201	- 2.14
<b>本期賸餘（短絀）</b>	1,929,000	1,784,030	—	1,784,030	- 144,970	- 7.52
<b>期初基金餘額</b>	7,932,000	8,233,510	—	8,233,510	301,510	3.80
<b>期末基金餘額</b>	9,861,000	10,017,540	—	10,017,540	156,540	1.59

## 新竹市環境教育基金餘絀審定後現金流量表

中華民國 113 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 ）	1,766,954
調 整 非 現 金 項 目	- 69,551
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 （ 流 出 ）</b>	1,697,403
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 （ 淨 減 ）</b>	1,697,403
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	7,110,973
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	8,808,376

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>10,127,379</b>	<b>100.00</b>	<b>8,360,734</b>	<b>100.00</b>	<b>1,766,645</b>	<b>21.13</b>
流動資產	10,020,590	98.95	8,236,869	98.52	1,783,721	21.66
現金	8,808,376	86.98	7,110,973	85.05	1,697,403	23.87
應收款項	1,212,214	11.97	1,125,896	13.47	86,318	7.67
固定資產	106,789	1.05	123,865	1.48	- 17,076	- 13.79
機械及設備	2,672	0.03	2,672	0.03	—	—
雜項設備	104,117	1.03	121,193	1.45	- 17,076	- 14.09
<b>合 計</b>	<b>10,127,379</b>	<b>100.00</b>	<b>8,360,734</b>	<b>100.00</b>	<b>1,766,645</b>	<b>21.13</b>
<b>負 債</b>	<b>3,050</b>	<b>0.03</b>	<b>3,359</b>	<b>0.04</b>	<b>- 309</b>	<b>- 9.20</b>
流動負債	3,050	0.03	3,359	0.04	- 309	- 9.20
應付款項	3,050	0.03	3,359	0.04	- 309	- 9.20
<b>淨 資 產</b>	<b>10,124,329</b>	<b>99.97</b>	<b>8,357,375</b>	<b>99.96</b>	<b>1,766,954</b>	<b>21.14</b>
淨 資 產	10,124,329	99.97	8,357,375	99.96	1,766,954	21.14
淨 資 產	10,124,329	99.97	8,357,375	99.96	1,766,954	21.14
<b>合 計</b>	<b>10,127,379</b>	<b>100.00</b>	<b>8,360,734</b>	<b>100.00</b>	<b>1,766,645</b>	<b>21.13</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 113 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。113 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 4,147 萬餘元，實際支付 3,849 萬餘元，較預計減少 297 萬餘元，約 7.18%，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 4,272 萬餘元，實際支付 2 億 9,461 萬餘元，較預計減少 4,811 萬餘元，約 14.04%，主要係身心障礙福利服務大樓 4 至 7 樓室內裝修工程進度未如預期，相關支出較預計減少所致。

##### **2. 預算執行情形之審核**

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 1 億 1,887 萬餘元，與預算短絀 1 億 1,810 萬餘元，相距 2 億 3,697 萬餘元，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**

113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 118,871,315 元，經核尚無不合，予以照數審定。

##### **4. 現金流量之查核**

113 年度期初現金及約當現金 3 億 847 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 億 1,913 萬餘元，期末現金及約當現金為 4 億 2,760 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 113 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	%
基 金 來 源	266,095,000	451,977,369	—	451,977,369	185,882,369	69.86
徵收及依法分配收入	262,495,000	447,939,191	—	447,939,191	185,444,191	70.65
財 產 收 入	2,100,000	3,056,293	—	3,056,293	956,293	45.54
其 他 收 入	1,500,000	981,885	—	981,885	- 518,115	- 34.54
基 金 用 途	384,200,000	333,106,054	—	333,106,054	- 51,093,946	- 13.30
社 會 救 助 計 畫	41,472,000	38,493,019	—	38,493,019	- 2,978,981	- 7.18
社 會 福 利 服 務 計 畫	342,728,000	294,613,035	—	294,613,035	- 48,114,965	- 14.04
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	- 118,105,000	118,871,315	—	118,871,315	236,976,315	--
期 初 基 金 餘 額	169,150,000	261,568,974	—	261,568,974	92,418,974	54.64
期 末 基 金 餘 額	51,045,000	380,440,289	—	380,440,289	329,395,289	645.30

註：本表社會福利服務計畫決算審定數 294,613,035 元，包含 113 年度報准先行辦理數之執行數 148,000 元及以前年度保留數之執行數 14,705,911 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 113 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 )	124,385,876
調 整 非 現 金 項 目	- 2,154,631
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	122,231,245
<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	- 3,111,724
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	- 3,111,724
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	17,200
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	17,200
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	119,136,721
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	308,471,526
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	427,608,247

- 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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	1 1 3 年 1 2 月 3 1 日		1 1 2 年 1 2 月 3 1 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>467,760,977</b>	<b>100.00</b>	<b>345,475,616</b>	<b>100.00</b>	<b>122,285,361</b>	<b>35.40</b>
流動資產	428,071,787	91.52	311,300,987	90.11	116,770,800	37.51
現金	427,608,247	91.42	308,471,526	89.29	119,136,721	38.62
應收款項	463,540	0.10	258,861	0.07	204,679	79.07
預付款項	—	—	2,570,600	0.74	- 2,570,600	- 100.00
固定資產	39,561,604	8.46	34,038,788	9.85	5,522,816	16.23
房屋建築及設備	21,257,296	4.54	21,682,984	6.28	- 425,688	- 1.96
機械及設備	2,873,512	0.61	2,840,538	0.82	32,974	1.16
交通及運輸設備	10,602,287	2.27	5,449,225	1.58	5,153,062	94.57
雜項設備	2,966,103	0.63	3,102,952	0.90	- 136,849	- 4.41
購建中固定資產	1,862,406	0.40	963,089	0.28	899,317	93.38
無形資產	87,330	0.02	95,585	0.03	- 8,255	- 8.64
無形資產	87,330	0.02	95,585	0.03	- 8,255	- 8.64
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>467,760,977</b>	<b>100.00</b>	<b>345,475,616</b>	<b>100.00</b>	<b>122,285,361</b>	<b>35.40</b>
<b>負 債</b>	<b>47,671,754</b>	<b>10.19</b>	<b>49,772,269</b>	<b>14.41</b>	<b>- 2,100,515</b>	<b>- 4.22</b>
流動負債	47,633,289	10.18	49,751,004	14.40	- 2,117,715	- 4.26
應付款項	47,633,289	10.18	49,751,004	14.40	- 2,117,715	- 4.26
其他負債	38,465	0.01	21,265	0.01	17,200	80.88
什項負債	38,465	0.01	21,265	0.01	17,200	80.88
<b>淨 資 產</b>	<b>420,089,223</b>	<b>89.81</b>	<b>295,703,347</b>	<b>85.59</b>	<b>124,385,876</b>	<b>42.06</b>
淨資產	420,089,223	89.81	295,703,347	85.59	124,385,876	42.06
淨資產	420,089,223	89.81	295,703,347	85.59	124,385,876	42.06
<b>合 計</b>	<b>467,760,977</b>	<b>100.00</b>	<b>345,475,616</b>	<b>100.00</b>	<b>122,285,361</b>	<b>35.40</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 (勞工及青年處) 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 113 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。113 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) 身心障礙者就業計畫 預計執行 8,586 萬餘元，實際執行 6,410 萬餘元，較預計減少 2,176 萬餘元，約 25.34%，主要係身心障礙者就業綜合大樓室內裝修工程尚未完成驗收付款所致。

(2) 一般行政管理計畫 預計執行 75 萬餘元，實際執行 71 萬餘元，較預計減少 4 萬餘元，約 5.47%，主要係服務費用較預計減少所致。

#### **2. 預算執行情形之審核**

113 年度決算審核結果，審定本期賸餘 1,375 萬餘元，較預算賸餘 357 萬餘元，增加 1,018 萬餘元，約 285.12%，主要係身心障礙者就業綜合大樓室內裝修工程尚未完成驗收付款所致。

#### **3. 餘絀之審定**

113 年度決算經新竹市政府核定賸餘 13,752,749 元，經核尚無不合，予以照數審定。

#### **4. 現金流量之查核**

113 年度期初現金及約當現金 4 億 1,903 萬餘元，經業務及投資活動結果，現金及約當現金淨增 1,946 萬餘元，期末現金及約當現金為 4 億 3,850 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 113 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	%
基 金 來 源	90,195,000	78,574,697	—	78,574,697	- 11,620,303	- 12.88
徵收及依法分配收入	66,528,000	54,692,948	—	54,692,948	- 11,835,052	- 17.79
勞 務 收 入	600,000	920,781	—	920,781	320,781	53.46
財 產 收 入	5,790,000	6,600,082	—	6,600,082	810,082	13.99
政 府 撥 入 收 入	17,277,000	16,360,886	—	16,360,886	- 916,114	- 5.30
基 金 用 途	86,624,000	64,821,948	—	64,821,948	- 21,802,052	- 25.17
身心障礙者就業計畫	85,867,000	64,106,349	—	64,106,349	- 21,760,651	- 25.34
一般行政管理計畫	757,000	715,599	—	715,599	- 41,401	- 5.47
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	3,571,000	13,752,749	—	13,752,749	10,181,749	285.12
期 初 基 金 餘 額	410,899,000	422,978,737	—	422,978,737	12,079,737	2.94
期 末 基 金 餘 額	414,470,000	436,731,486	—	436,731,486	22,261,486	5.37

註：本表身心障礙者就業計畫決算審定數 64,106,349 元，包含以前年度保留數之執行數 10,016,912 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 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數
業 務 活 動 之 現 金 流 量	
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	8,295,445
調 整 非 現 金 項 目	12,252,865
業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	20,548,310
投 資 活 動 之 現 金 流 量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 1,081,982
投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )	- 1,081,982
現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )	19,466,328
期 初 現 金 及 約 當 現 金	419,037,597
期 末 現 金 及 約 當 現 金	438,503,925

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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>937,635,854</b>	<b>100.00</b>	<b>923,271,266</b>	<b>100.00</b>	<b>14,364,588</b>	<b>1.56</b>
流動資產	445,040,011	47.46	425,218,119	46.06	19,821,892	4.66
現金	438,503,925	46.77	419,037,597	45.39	19,466,328	4.65
應收款項	6,536,086	0.70	6,180,522	0.67	355,564	5.75
固定資產	492,530,124	52.53	497,987,428	53.94	- 5,457,304	- 1.10
土地	81,424,591	8.68	81,424,591	8.82	—	—
土地改良物	6,430	0.00	39,070	0.00	- 32,640	- 83.54
房屋建築及設備	330,359,095	35.23	336,264,751	36.42	- 5,905,656	- 1.76
機械及設備	1,368,657	0.15	1,353,819	0.15	14,838	1.10
交通及運輸設備	313,465	0.03	355,960	0.04	- 42,495	- 11.94
雜項設備	534,793	0.06	754,362	0.08	- 219,569	- 29.11
購建中固定資產	78,523,093	8.37	77,794,875	8.43	728,218	0.94
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>937,635,854</b>	<b>100.00</b>	<b>923,271,266</b>	<b>100.00</b>	<b>14,364,588</b>	<b>1.56</b>
<b>負 債</b>	<b>8,374,107</b>	<b>0.89</b>	<b>2,304,964</b>	<b>0.25</b>	<b>6,069,143</b>	<b>263.31</b>
流動負債	8,039,481	0.86	1,970,338	0.21	6,069,143	308.03
應付款項	8,039,481	0.86	1,970,338	0.21	6,069,143	308.03
其他負債	334,626	0.04	334,626	0.04	—	—
什項負債	334,626	0.04	334,626	0.04	—	—
<b>淨 資 產</b>	<b>929,261,747</b>	<b>99.11</b>	<b>920,966,302</b>	<b>99.75</b>	<b>8,295,445</b>	<b>0.90</b>
淨 資 產	929,261,747	99.11	920,966,302	99.75	8,295,445	0.90
淨 資 產	929,261,747	99.11	920,966,302	99.75	8,295,445	0.90
<b>合 計</b>	<b>937,635,854</b>	<b>100.00</b>	<b>923,271,266</b>	<b>100.00</b>	<b>14,364,588</b>	<b>1.56</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 113 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	50,442,000	51,178,956	—	51,178,956	736,956	1.46
勞 務 收 入	50,442,000	51,178,956	—	51,178,956	736,956	1.46
營業毛利（毛損）	50,442,000	51,178,956	—	51,178,956	736,956	1.46
營 業 費 用	62,596,000	53,895,677	—	53,895,677	- 8,700,323	- 13.90
業 務 費 用	30,640,000	27,738,947	—	27,738,947	- 2,901,053	- 9.47
管 理 費 用	31,956,000	26,156,730	—	26,156,730	- 5,799,270	- 18.15
營業利益（損失）	- 12,154,000	- 2,716,721	—	- 2,716,721	9,437,279	- 77.65
<b>營 業 外 收 支 之 部</b>						
營 業 外 收 入	2,676,000	4,144,376	—	4,144,376	1,468,376	54.87
財 務 收 入	555,000	878,358	—	878,358	323,358	58.26
其他營業外收入	2,121,000	3,266,018	—	3,266,018	1,145,018	53.98
營業外利益（損失）	2,676,000	4,144,376	—	4,144,376	1,468,376	54.87
稅前淨利（淨損）	- 9,478,000	1,427,655	—	1,427,655	10,905,655	--
所得稅費用（利益）	—	285,531	—	285,531	285,531	--
本期淨利（淨損）	- 9,478,000	1,142,124	—	1,142,124	10,620,124	--

## 二、盈虧撥補審定數額綜計表（項目別）

中華民國 113 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	22,131,000	32,492,419	32,492,419	10,361,419	46.82	—	—
本 期 淨 利	—	1,142,124	1,142,124	1,142,124	--	—	—
累 積 盈 餘	22,131,000	31,350,295	31,350,295	9,219,295	41.66	—	—
分 配 之 部	22,131,000	32,492,419	32,492,419	10,361,419	46.82	—	—
留 存 事 業 機 關 者	22,131,000	32,492,419	32,492,419	10,361,419	46.82	—	—
填 補 虧 損	9,478,000	—	—	- 9,478,000	- 100.00	—	--
法 定 公 積	—	114,212	114,212	114,212	--	—	—
未 分 配 盈 餘	12,653,000	32,378,207	32,378,207	19,725,207	155.89	—	—
虧 損 之 部	9,478,000	—	—	- 9,478,000	- 100.00	—	--
本 期 淨 損	9,478,000	—	—	- 9,478,000	- 100.00	—	--
填 補 之 部	9,478,000	—	—	- 9,478,000	- 100.00	—	--
事 業 機 關 負 擔 者	9,478,000	—	—	- 9,478,000	- 100.00	—	--
撥 用 盈 餘	9,478,000	—	—	- 9,478,000	- 100.00	—	--

### 三、盈虧撥補審定數額綜計表（基金別）

中華民國 113 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	法定公積	未分配盈餘	合計
合計	1,142,124	31,350,295	32,492,419	114,212	32,378,207	32,492,419
產業發展處主管	1,142,124	31,350,295	32,492,419	114,212	32,378,207	32,492,419
新竹農產運銷股份有限公司	1,142,124	31,350,295	32,492,419	114,212	32,378,207	32,492,419

### 四、盈虧審定後現金流量綜計表（基金別）

中華民國 113 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	64,484,973	60,870,193	3,614,780	6,442,196	- 3,186,296	358,880
產業發展處主管	64,484,973	60,870,193	3,614,780	6,442,196	- 3,186,296	358,880
新竹農產運銷股份有限公司	64,484,973	60,870,193	3,614,780	6,442,196	- 3,186,296	358,880

## 五、盈虧審定後現金流量綜計表（項目別）

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>營 業 活 動 之 現 金 流 量</b>				
稅 前 淨 利 （ 淨 損 ）	- 9,478,000	1,427,655	10,905,655	--
利 息 股 利 之 調 整	- 555,000	- 878,358	- 323,358	58.26
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	- 10,033,000	549,297	10,582,297	--
調 整 項 目	4,515,000	4,823,847	308,847	6.84
未計利息股利之現金流入（流出）	- 5,518,000	5,373,144	10,891,144	--
收 取 利 息	555,000	1,069,052	514,052	92.62
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 4,963,000</b>	<b>6,442,196</b>	<b>11,405,196</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	—	53,811	53,811	--
無形資產及其他資產淨減（淨增）	- 1,100,000	- 182,374	917,626	- 83.42
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 3,452,000	- 3,057,733	394,267	- 11.42
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>- 4,552,000</b>	<b>- 3,186,296</b>	<b>1,365,704</b>	<b>- 30.00</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>				
其 他 負 債 淨 增 （ 淨 減 ）	83,000	358,880	275,880	332.39
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>83,000</b>	<b>358,880</b>	<b>275,880</b>	<b>332.39</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>- 9,432,000</b>	<b>3,614,780</b>	<b>13,046,780</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>48,386,000</b>	<b>60,870,193</b>	<b>12,484,193</b>	<b>25.80</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>38,954,000</b>	<b>64,484,973</b>	<b>25,530,973</b>	<b>65.54</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 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資 產	87,580,790	100.00	84,145,308	100.00	3,435,482	4.08
流 動 資 產	67,279,547	76.82	63,859,005	75.89	3,420,542	5.36
不 動 產、廠 房 及 設 備	11,628,056	13.28	10,945,571	13.01	682,485	6.24
無 形 資 產 及 礦 產 資 源	286,526	0.33	443,438	0.53	- 156,912	- 35.39
其 他 資 產	8,386,661	9.58	8,897,294	10.57	- 510,633	- 5.74
資 產 總 額	87,580,790	100.00	84,145,308	100.00	3,435,482	4.08
負 債	24,522,550	28.00	22,229,192	26.42	2,293,358	10.32
流 動 負 債	5,399,780	6.17	3,465,302	4.12	1,934,478	55.82
其 他 負 債	19,122,770	21.83	18,763,890	22.30	358,880	1.91
權 益	63,058,240	72.00	61,916,116	73.58	1,142,124	1.84
資 本	1,000,000	1.14	1,000,000	1.19	—	—
資 本 公 積	22,203,744	25.35	22,203,744	26.39	—	—
保 留 盈 餘 (或 累 積 虧 損)	39,854,496	45.51	38,712,372	46.01	1,142,124	2.95
負 債 及 權 益 總 額	87,580,790	100.00	84,145,308	100.00	3,435,482	4.08

## 七、盈虧審定後資產負債綜計表（基金別）

中華民國113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	87,580,790	67,279,547	11,628,056	286,526	8,386,661
產業發展處主管	87,580,790	67,279,547	11,628,056	286,526	8,386,661
新竹農產運銷股份有限公司	87,580,790	67,279,547	11,628,056	286,526	8,386,661

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	24,522,550	5,399,780	19,122,770	63,058,240	1,000,000	22,203,744	39,854,496
產業發展處主管	24,522,550	5,399,780	19,122,770	63,058,240	1,000,000	22,203,744	39,854,496
新竹農產運銷股份有限公司	24,522,550	5,399,780	19,122,770	63,058,240	1,000,000	22,203,744	39,854,496

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113年度

單位：新臺幣元

基 金 名 稱 及 主 要 營 運 項 目	單 位	營 運 計 畫			
		預 計 數	決 算 數	比 較 增 減	%
產 業 發 展 處 主 管					
新 竹 農 產 運 銷 股 份 有 限 公 司					
臨時停車場使用租金	元	1,125,000	1,129,386	4,386	0.39
其他場地使用租金	元	2,297,000	2,501,784	204,784	8.92
分貨場一樓交易管理費	元	19,944,000	20,016,000	72,000	0.36
分貨場二樓交易管理費	元	10,109,000	10,108,800	- 200	- 0.00
分貨場地下室交易管理費	元	7,718,000	7,718,400	400	0.01
交易場－蔬果區管理費	元	7,489,000	8,003,886	514,886	6.88
交易場－青果區管理費	元	1,760,000	1,700,700	- 59,300	- 3.37

## 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 113 年度

單位：新臺幣元

基 金 名 稱 及 計 畫 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	%		
合 計	—	3,452,000	—	3,452,000	3,057,733	- 394,267	- 11.42	—	—
產 業 發 展 處 主 管	—	3,452,000	—	3,452,000	3,057,733	- 394,267	- 11.42	—	—
新 竹 農 產 運 銷 股 份 有 限 公 司	—	3,452,000	—	3,452,000	3,057,733	- 394,267	- 11.42	—	—
一般建築及設備計畫	—	3,452,000	—	3,452,000	3,057,733	- 394,267	- 11.42	—	—

## 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 113 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	798,900,000	1,039,486,911	- 2,800,000	1,036,686,911	237,786,911	29.76
勞 務 收 入	424,829,000	393,723,046	—	393,723,046	- 31,105,954	- 7.32
租 金 及 權 利 金 收 入	168,621,000	125,803,539	—	125,803,539	- 42,817,461	- 25.39
醫 療 收 入	2,953,000	4,521,191	—	4,521,191	1,568,191	53.11
徵 收 收 入	20,000,000	295,357,943	—	295,357,943	275,357,943	1,376.79
其 他 業 務 收 入	182,497,000	220,081,192	- 2,800,000	217,281,192	34,784,192	19.06
業 務 成 本 與 費 用	781,449,000	535,583,724	209,413,828	744,997,552	- 36,451,448	- 4.66
投 融 資 業 務 成 本	32,866,000	37,659,525	—	37,659,525	4,793,525	14.59
醫 療 成 本	2,809,000	457,566	—	457,566	- 2,351,434	- 83.71
業 務 費 用	690,185,000	469,604,898	209,413,828	679,018,726	- 11,166,274	- 1.62
管 理 及 總 務 費 用	55,589,000	27,861,735	—	27,861,735	- 27,727,265	- 49.88
業 務 賸 餘 ( 短 絀 )	17,451,000	503,903,187	- 212,213,828	291,689,359	274,238,359	1,571.48
業 務 外 收 入	11,278,000	47,722,423	—	47,722,423	36,444,423	323.15
財 務 收 入	10,378,000	23,019,075	—	23,019,075	12,641,075	121.81
其 他 業 務 外 收 入	900,000	24,703,348	—	24,703,348	23,803,348	2,644.82
業 務 外 費 用	—	2,083,201	—	2,083,201	2,083,201	—
其 他 業 務 外 費 用	—	2,083,201	—	2,083,201	2,083,201	—
業 務 外 賸 餘 ( 短 絀 )	11,278,000	45,639,222	—	45,639,222	34,361,222	304.67
本 期 賸 餘 ( 短 絀 )	28,729,000	549,542,409	- 212,213,828	337,328,581	308,599,581	1,074.17

## (二) 餘絀撥補審定數額綜計表 (項目別)

中華民國 113 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	2,016,026,000	3,570,277,385	- 3,171,712	3,567,105,673	1,551,079,673	76.94
本 期 賸 餘	180,667,000	590,638,349	- 3,171,712	587,466,637	406,799,637	225.17
前 期 未 分 配 賸 餘	1,835,359,000	2,979,639,036	—	2,979,639,036	1,144,280,036	62.35
分 配 之 部	528,260,000	418,692,527	—	418,692,527	- 109,567,473	- 20.74
填 補 累 積 短 絀	125,686,000	15,328,844	—	15,328,844	- 110,357,156	- 87.80
解 繳 公 庫 淨 額	339,173,000	339,173,000	—	339,173,000	—	—
其 他 依 法 分 配 數	63,401,000	64,190,683	—	64,190,683	789,683	1.25
未 分 配 賸 餘	1,487,766,000	3,151,584,858	- 3,171,712	3,148,413,146	1,660,647,146	111.62
短 絀 之 部	587,626,000	516,980,357	209,042,116	726,022,473	138,396,473	23.55
本 期 短 絀	151,938,000	41,095,940	209,042,116	250,138,056	98,200,056	64.63
前 期 待 填 補 之 短 絀	435,688,000	475,884,417	—	475,884,417	40,196,417	9.23
填 補 之 部	135,686,000	25,328,844	—	25,328,844	- 110,357,156	- 81.33
撥 用 賸 餘	125,686,000	15,328,844	—	15,328,844	- 110,357,156	- 87.80
公 庫 撥 款	10,000,000	10,000,000	—	10,000,000	—	—
待 填 補 之 短 絀	451,940,000	491,651,513	209,042,116	700,693,629	248,753,629	55.04

### (三) 餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別)

中華民國 113 年度

賸餘分配

單位：新臺幣元

基金名稱	本期賸餘	前期未分配 賸餘	合 計	填 補 累 積 短 絀	解繳公庫 淨 額	其 他 依 法 分 配 數	合 計	未 分 配 賸 餘
合 計	587,466,637	2,979,639,036	3,567,105,673	15,328,844	339,173,000	64,190,683	418,692,527	3,148,413,146
地 政 處 主 管	66,630,699	529,254,833	595,885,532	8,626,441	—	64,190,683	72,817,124	523,068,408
新竹市實施 平均地權基金	—	188,205,831	188,205,831	7,693,093	—	64,190,683	71,883,776	116,322,055
新 竹 市 各 重 劃 區 基 金	66,630,699	341,049,002	407,679,701	933,348	—	—	933,348	406,746,353
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	9,378,100	52,498,374	61,876,474	—	—	—	—	61,876,474
新竹市促進產業 發展暨產業園區 開發管理基金	9,378,100	52,498,374	61,876,474	—	—	—	—	61,876,474
衛 生 局 主 管	4,329,057	29,371,895	33,700,952	—	—	—	—	33,700,952
新 竹 市 醫 療 作 業 基 金	4,329,057	29,371,895	33,700,952	—	—	—	—	33,700,952
都 市 發 展 處 主 管	208,753,112	1,642,818,297	1,851,571,409	6,702,403	250,000,000	—	256,702,403	1,594,869,006
新竹火車站後站 土地開發作業基金	—	57,674,801	57,674,801	6,702,403	—	—	6,702,403	50,972,398
新竹市都市開發暨 更 新 基 金	208,753,112	1,585,143,496	1,793,896,608	—	250,000,000	—	250,000,000	1,543,896,608
交 通 處 主 管	298,375,669	725,695,637	1,024,071,306	—	89,173,000	—	89,173,000	934,898,306
新 竹 市 公 共 停車場作業基金	298,375,669	725,695,637	1,024,071,306	—	89,173,000	—	89,173,000	934,898,306

### (三) 餘絀撥補審定數額綜計表 (基金別) (續)

中華民國 113 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
合計	250,138,056	475,884,417	726,022,473	15,328,844	10,000,000	25,328,844	700,693,629
地政處主管	8,626,441	—	8,626,441	8,626,441	—	8,626,441	—
新竹市實施平均地權基金	7,693,093	—	7,693,093	7,693,093	—	7,693,093	—
新竹市各重劃區基金	933,348	—	933,348	933,348	—	933,348	—
文化局主管	234,809,212	475,884,417	710,693,629	—	10,000,000	10,000,000	700,693,629
新竹市世博台灣館產創園區作業基金	234,809,212	475,884,417	710,693,629	—	10,000,000	10,000,000	700,693,629
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	—	—	—	—	—	—	—
衛生局主管	—	—	—	—	—	—	—
新竹市醫療作業基金	—	—	—	—	—	—	—
都市發展處主管	6,702,403	—	6,702,403	6,702,403	—	6,702,403	—
新竹火車站後站土地開發作業基金	6,702,403	—	6,702,403	6,702,403	—	6,702,403	—
新竹市都市開發暨更新基金	—	—	—	—	—	—	—
交通處主管	—	—	—	—	—	—	—
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 113 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 )	28,729,000	337,328,581	308,599,581	1,074.17
利 息 股 利 之 調 整	58,309,000	8,428,832	- 49,880,168	- 85.54
未計利息股利之本期賸餘 (短絀)	87,038,000	345,757,413	258,719,413	297.25
調 整 項 目	162,233,000	488,050,194	325,817,194	200.83
未計利息股利之現金流入 (流出)	249,271,000	833,807,607	584,536,607	234.50
收 取 利 息	10,378,000	22,668,227	12,290,227	118.43
支 付 利 息	- 68,687,000	- 30,592,696	38,094,304	- 55.46
<b>業務活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>190,962,000</b>	<b>825,883,138</b>	<b>634,921,138</b>	<b>332.49</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	—	- 42,350,255	- 42,350,255	--
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	- 480,263,000	- 237,778	480,025,222	- 99.95
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	- 605,373,000	- 396,642,743	208,730,257	- 34.48
增加無形資產及其他資產	- 25,287,000	- 16,111,140	9,175,860	- 36.29
<b>投資活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>- 1,110,923,000</b>	<b>- 455,341,916</b>	<b>655,581,084</b>	<b>- 59.01</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	61,274,000	106,867,974	45,593,974	74.41
增 加 長 期 負 債	3,243,091,000	1,796,340,000	- 1,446,751,000	- 44.61
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	—	- 30,979,094	- 30,979,094	--
減 少 長 期 負 債	- 2,789,001,000	- 1,807,340,000	981,661,000	- 35.20
賸 餘 分 配 款	- 402,574,000	- 403,363,683	- 789,683	0.20
<b>籌資活動之淨現金流入 (流出)</b>	<b>122,790,000</b>	<b>- 328,474,803</b>	<b>- 451,264,803</b>	<b>--</b>
<b>現金及約當現金之淨增 (淨減)</b>	<b>- 797,171,000</b>	<b>42,066,419</b>	<b>839,237,419</b>	<b>--</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>2,294,995,000</b>	<b>2,713,060,535</b>	<b>418,065,535</b>	<b>18.22</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>1,497,824,000</b>	<b>2,755,126,954</b>	<b>1,257,302,954</b>	<b>83.94</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)。

## (五) 餘絀審定後平衡綜計表 (科目別)

中華民國 113 年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>資 產</b>	<b>7,300,615,976</b>	<b>100.00</b>	<b>7,294,992,911</b>	<b>100.00</b>	<b>5,623,065</b>	<b>0.08</b>
流 動 資 產	3,094,931,609	42.39	3,148,542,967	43.16	- 53,611,358	- 1.70
投資、長期應收款、貸墊款及準備金	247,087,778	3.38	246,300,000	3.38	787,778	0.32
不 動 產、廠 房 及 設 備	3,807,727,620	52.16	3,546,815,048	48.62	260,912,572	7.36
無 形 資 產	150,868,969	2.07	353,334,896	4.84	- 202,465,927	- 57.30
<b>資 產 總 額</b>	<b>7,300,615,976</b>	<b>100.00</b>	<b>7,294,992,911</b>	<b>100.00</b>	<b>5,623,065</b>	<b>0.08</b>
<b>負 債</b>	<b>2,908,218,895</b>	<b>39.84</b>	<b>2,847,865,790</b>	<b>39.04</b>	<b>60,353,105</b>	<b>2.12</b>
流 動 負 債	290,321,203	3.98	295,406,978	4.05	- 5,085,775	- 1.72
長 期 負 債	1,796,890,000	24.61	1,807,340,000	24.78	- 10,450,000	- 0.58
其 他 負 債	821,007,692	11.25	745,118,812	10.21	75,888,880	10.18
<b>淨 值</b>	<b>4,392,397,081</b>	<b>60.16</b>	<b>4,447,127,121</b>	<b>60.96</b>	<b>- 54,730,040</b>	<b>- 1.23</b>
基 金	1,655,444,187	22.68	1,655,444,187	22.69	—	—
公 積	282,851,883	3.87	281,360,680	3.86	1,491,203	0.53
累 積 餘 絀	2,447,719,517	33.53	2,503,754,619	34.32	- 56,035,102	- 2.24
淨 值 其 他 項 目	6,381,494	0.09	6,567,635	0.09	- 186,141	- 2.83
<b>負 債 及 淨 值 總 額</b>	<b>7,300,615,976</b>	<b>100.00</b>	<b>7,294,992,911</b>	<b>100.00</b>	<b>5,623,065</b>	<b>0.08</b>

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 217,651,108 元（均為作業基金）及 333,520,925 元（均為作業基金）。

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 113 年

基 金 名 稱	資 產 總 額	流 動 資 產
合 計	7,300,615,976	3,094,931,609
地 政 處 主 管	736,354,999	730,117,465
新 竹 市 實 施 平 均 地 權 基 金	328,499,919	322,262,385
新 竹 市 各 重 劃 區 基 金	407,855,080	407,855,080
文 化 局 主 管	751,085,709	30,738,499
新 竹 市 世 博 台 灣 館 產 創 園 區 作 業 基 金	751,085,709	30,738,499
產 業 發 展 處 主 管	66,961,928	66,961,928
新 竹 市 促 進 產 業 發 展 暨 產 業 園 區 開 發 管 理 基 金	66,961,928	66,961,928
衛 生 局 主 管	33,700,952	33,686,792
新 竹 市 醫 療 作 業 基 金	33,700,952	33,686,792
都 市 發 展 處 主 管	1,958,435,837	1,511,090,290
新 竹 火 車 站 後 站 土 地 開 發 作 業 基 金	306,516,497	50,565,436
新 竹 市 都 市 開 發 暨 更 新 基 金	1,651,919,340	1,460,524,854
交 通 處 主 管	3,754,076,551	722,336,635
新 竹 市 公 共 停 車 場 作 業 基 金	3,754,076,551	722,336,635

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為 217,651,108 元（均為作業基金）。

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
247,087,778	3,807,727,620	150,868,969
787,778	2,838,550	2,611,206
787,778	2,838,550	2,611,206
—	—	—
—	597,695,806	122,651,404
—	597,695,806	122,651,404
—	—	—
—	—	—
—	14,160	—
—	14,160	—
246,300,000	189,486,196	11,559,351
246,300,000	9,651,061	—
—	179,835,135	11,559,351
—	3,017,692,908	14,047,008
—	3,017,692,908	14,047,008

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 113 年

基 金 名 稱	負債及淨值總額	負 債 總 額	流 動 負 債
合 計	7,300,615,976	2,908,218,895	290,321,203
地 政 處 主 管	736,354,999	5,744,973	755,446
新 竹 市 實 施 平 均 地 權 基 金	328,499,919	4,636,246	734,752
新 竹 市 各 重 劃 區 基 金	407,855,080	1,108,727	20,694
文 化 局 主 管	751,085,709	1,171,084,701	19,744,701
新 竹 市 世 博 台 灣 館 產 創 園 區 作 業 基 金	751,085,709	1,171,084,701	19,744,701
產 業 發 展 處 主 管	66,961,928	5,085,454	5,085,454
新 竹 市 促 進 產 業 發 展 暨 產 業 園 區 開 發 管 理 基 金	66,961,928	5,085,454	5,085,454
衛 生 局 主 管	33,700,952	—	—
新 竹 市 醫 療 作 業 基 金	33,700,952	—	—
都 市 發 展 處 主 管	1,958,435,837	363,459,431	62,392,614
新 竹 火 車 站 後 站 土 地 開 發 作 業 基 金	306,516,497	255,544,099	6,059,066
新 竹 市 都 市 開 發 暨 更 新 基 金	1,651,919,340	107,915,332	56,333,548
交 通 處 主 管	3,754,076,551	1,362,844,336	202,342,988
新 竹 市 公 共 停 車 場 作 業 基 金	3,754,076,551	1,362,844,336	202,342,988

# 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 絀	淨值其他項目
1,796,890,000	821,007,692	4,392,397,081	1,655,444,187	282,851,883	2,447,719,517	6,381,494
550,000	4,439,527	730,610,026	207,541,618	—	523,068,408	—
550,000	3,351,494	323,863,673	207,541,618	—	116,322,055	—
—	1,088,033	406,746,353	—	—	406,746,353	—
1,147,340,000	4,000,000	- 419,998,992	—	280,694,637	- 700,693,629	—
1,147,340,000	4,000,000	- 419,998,992	—	280,694,637	- 700,693,629	—
—	—	61,876,474	—	—	61,876,474	—
—	—	61,876,474	—	—	61,876,474	—
—	—	33,700,952	—	—	33,700,952	—
—	—	33,700,952	—	—	33,700,952	—
248,000,000	53,066,817	1,594,976,406	—	107,400	1,594,869,006	—
248,000,000	1,485,033	50,972,398	—	—	50,972,398	—
—	51,581,784	1,544,004,008	—	107,400	1,543,896,608	—
401,000,000	759,501,348	2,391,232,215	1,447,902,569	2,049,846	934,898,306	6,381,494
401,000,000	759,501,348	2,391,232,215	1,447,902,569	2,049,846	934,898,306	6,381,494

## 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 113 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	12,088,190,000	11,884,475,306	—	11,884,475,306	- 203,714,694	- 1.69
基 金 用 途	12,645,520,000	12,008,567,034	—	12,008,567,034	- 636,952,966	- 5.04
本期賸餘 (短絀)	- 557,330,000	- 124,091,728	—	- 124,091,728	433,238,272	- 77.73
期 初 基 金 餘 額	3,275,123,362	4,257,746,078	—	4,257,746,078	982,622,716	30.00
期 末 基 金 餘 額	2,717,793,362	4,133,654,350	—	4,133,654,350	1,415,860,988	52.10

註：本表決算審定數，係包含 113 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 113 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 )	550,529,336
調 整 非 現 金 項 目	419,212,019
<b>業 務 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>969,741,355</b>
<b>投 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
減 少 長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	243,660,637
減少固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	42,148,921
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	- 1,294,772,203
<b>投 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>- 1,008,962,645</b>
<b>籌 資 活 動 之 現 金 流 量</b>	
增 加 短 期 債 務 及 其 他 負 債	118,881,519
減 少 短 期 債 務 及 其 他 負 債	- 109,822,297
<b>籌 資 活 動 之 淨 現 金 流 入 ( 流 出 )</b>	<b>9,059,222</b>
<b>現 金 及 約 當 現 金 之 淨 增 ( 淨 減 )</b>	<b>- 30,162,068</b>
<b>期 初 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>4,840,086,244</b>
<b>期 末 現 金 及 約 當 現 金</b>	<b>4,809,924,176</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 113 年

科 目	1 1 3 年 1 2 月 3 1 日	
	金 額	%
資 產	29,230,501,346	100.00
流 動 資 產	5,185,455,019	17.74
長 期 貸 墊 款 及 準 備 金	142,720,157	0.49
固 定 資 產	23,852,628,479	81.60
無 形 資 產	47,942,647	0.16
其 他 資 產	1,755,044	0.01
資 產 總 額	29,230,501,346	100.00
負 債	1,196,275,870	4.09
流 動 負 債	1,090,789,286	3.73
其 他 負 債	105,486,584	0.36
淨 資 產	28,034,225,476	95.91
淨 資 產	28,034,225,476	95.91
負 債 及 淨 資 產 總 額	29,230,501,346	100.00

註：1. 信託代理與保證資產（負債），113 年底及 112 年底各有 177,228,682 元及 189,277,979 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 2 年 1 2 月 3 1 日		比 較 增 減	
金 額	%	金 額	%
28,488,871,413	100.00	741,629,933	2.60
5,186,475,434	18.21	- 1,020,415	- 0.02
386,791,749	1.36	- 244,071,592	- 63.10
22,870,345,614	80.28	982,282,865	4.30
44,608,281	0.16	3,334,366	7.47
650,335	0.00	1,104,709	169.87
28,488,871,413	100.00	741,629,933	2.60
1,316,171,440	4.62	- 119,895,570	- 9.11
1,219,333,123	4.28	- 128,543,837	- 10.54
96,838,317	0.34	8,648,267	8.93
27,172,699,973	95.38	861,525,503	3.17
27,172,699,973	95.38	861,525,503	3.17
28,488,871,413	100.00	741,629,933	2.60

## (四)餘絀審定後

中華民國 113 年

基 金 名 稱	資 產 總 額	流 動 資 產
合 計	29,230,501,346	5,185,455,019
特 別 收 入 基 金	29,230,501,346	5,185,455,019
市 政 府 主 管	27,015,335,499	4,138,028,081
新 竹 市 地 方 教 育 發 展 基 金	27,015,335,499	4,138,028,081
環 境 保 護 局 主 管	809,769,016	174,315,140
新 竹 市 環 境 污 染 防 制 基 金	799,641,637	164,294,550
新 竹 市 環 境 教 育 基 金	10,127,379	10,020,590
社 會 處 主 管	467,760,977	428,071,787
新 竹 市 公 益 彩 券 盈 餘 分 配 基 金	467,760,977	428,071,787
勞 工 處 ( 勞 工 及 青 年 處 ) 主 管	937,635,854	445,040,011
新 竹 市 身 心 障 礙 者 就 業 基 金	937,635,854	445,040,011

註：1. 信託代理與保證資產（負債）為177,228,682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 期 貸 墊 款 及 準 備 金	固 定 資 產	無 形 資 產	其 他 資 產
142,720,157	23,852,628,479	47,942,647	1,755,044
142,720,157	23,852,628,479	47,942,647	1,755,044
5,213,680	22,822,831,450	47,613,082	1,649,206
5,213,680	22,822,831,450	47,613,082	1,649,206
137,506,477	497,705,301	242,098	—
137,506,477	497,598,512	242,098	—
—	106,789	—	—
—	39,561,604	87,330	40,256
—	39,561,604	87,330	40,256
—	492,530,124	137	65,582
—	492,530,124	137	65,582

#### (四) 餘絀審定後

中華民國 113 年

基金名稱	負債及淨資產總額	負債總額
合計	29,230,501,346	1,196,275,870
特別收入基金	29,230,501,346	1,196,275,870
市政府主管	27,015,335,499	1,097,662,845
新竹市地方教育發展基金	27,015,335,499	1,097,662,845
環境保護局主管	809,769,016	42,567,164
新竹市環境污染防制基金	799,641,637	42,564,114
新竹市環境教育基金	10,127,379	3,050
社會處主管	467,760,977	47,671,754
新竹市公益彩券盈餘分配基金	467,760,977	47,671,754
勞工處（勞工及青年處）主管	937,635,854	8,374,107
新竹市身心障礙者就業基金	937,635,854	8,374,107

## 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
1,090,789,286	105,486,584	28,034,225,476
1,090,789,286	105,486,584	28,034,225,476
997,278,062	100,384,783	25,917,672,654
997,278,062	100,384,783	25,917,672,654
37,838,454	4,728,710	767,201,852
37,835,404	4,728,710	757,077,523
3,050	—	10,124,329
47,633,289	38,465	420,089,223
47,633,289	38,465	420,089,223
8,039,481	334,626	929,261,747
8,039,481	334,626	929,261,747

### 三、修正事項明細表

中華民國 113 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	—	2,800,000	209,413,828	—	—	212,213,828
作業基金	小計	—	2,800,000	209,413,828	—	—	212,213,828
新竹市世博台灣館產創園區作業基金	增列短計之商標權攤銷費用。	—	—	209,042,116	—	—	209,042,116
新竹市促進產業發展暨產業園區開發管理基金	增列短計之應納營業稅。	—	—	371,712	—	—	371,712
新竹市都市開發暨更新基金	減列誤將應付代收款納入業務收入之款項。	—	2,800,000	—	—	—	2,800,000

### 四、長期債務舉借與償還明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

基金及借款項目	截至 112 年度 終了借款餘額	113 年度 舉借金額	113 年度 償還金額	截至 113 年度終了 借款餘額	
				自償性 債務	非自償性 債務
合計	1,807,340,000	1,796,340,000	1,807,340,000	649,000,000	1,147,340,000
作業基金	1,807,340,000	1,796,340,000	1,807,340,000	649,000,000	1,147,340,000
新竹市世博台灣館產創園區作業基金	1,157,340,000	1,147,340,000	1,157,340,000	—	1,147,340,000
世博台灣館產創園區營運計畫	1,157,340,000	1,147,340,000	1,157,340,000	—	1,147,340,000
新竹火車站後站土地開發作業基金	249,000,000	248,000,000	249,000,000	248,000,000	—
火車站後站土地開發計畫	249,000,000	248,000,000	249,000,000	248,000,000	—
新竹市公共停車場作業基金	401,000,000	401,000,000	401,000,000	401,000,000	—
停車場興建計畫	401,000,000	401,000,000	401,000,000	401,000,000	—