

中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日)

新 竹 市 總 決 算

新竹市環境保護局主管

新竹市環境教育基金附屬單位決算

(非營業部分)

新竹市環境保護局 編

目次

甲、總說明	1 - 1
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	3 - 3
貳、附屬表	
(1)基金來源明細表	5 - 5
(2)基金用途明細表	6 - 6
(3)資本資產明細表	7 - 7
(4)主要業務計畫執行績效摘要表	8 - 9
(5)各項費用彙計表	10 - 10
(6)管制性項目及統計所需項目比較表	11 - 11
丙、會計報表	
(1)平衡表	14 - 15
(2)收入支出表	16 - 16
(3)現金流量表	17 - 17
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	19 - 19

新竹市環境教育基金

總 說 明

中華民國110年度

一、業務計畫實施績效：

業務計畫	實施內容	辦理情形	
		已完成或未完成之說明	因應改善
環境教育計畫	1. 辦理環境講習 2. 辦理環境教育宣導及活動 3. 編製環境教育教材、文宣及手冊 4. 進行環境教育研究及發展 5. 推動環境教育國際交流及合作 6. 補助環境教育設施或場所辦理環境教育活動 7. 補助環境教育機構辦理環境教育人員訓練或環境講習 8. 補助辦理環境教育計畫 9. 訓練環境教育人員 10. 推動環境信託事務 11. 涉訟之必要費用 12. 人事及行政管理費用 13. 其他與環境教育推展相關事項	已完成辦理 1. 辦理環境講習課程共6場次，共計353人次 2. 竹塹舊城自然人文體驗解說、綠活親海小旅行、環境教育心靈劇場及環境教育低碳蔬食等活動，共計超過1萬2,000人次 3. 環境教育戶外體驗活動，共計86人次 4. 辦理環境知識競賽，共計349人次 5. 辦理環境教育志工增能培訓及運用課程，共計125人次 6. 辦理全民綠生活環境教育體驗學習活動共8梯次，共計320人次 7. 辦理暑期環境教育營隊共3梯次，共計90人次	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1,084萬7,355元，較預算數1,076萬2,000元，增加8萬5,355元，主要係增列環保署補助款36萬8,316元以納入預算辦理；徵收及依法分配收入減少27萬3,783元、利息收入減少8,178元、雜項收入減少1,000元所致。

(二)本年度基金用途909萬9,486元，較預算數840萬元，增加69萬9,486元，主要係因超支併決算以納入預算辦理。

(三)本年度本期賸餘174萬7,869元。

三、現金流量結果：

現金淨增78萬5,519元。

四、資產負債情況：

(一)資產餘額767萬4,473元，較上年度增加83萬7,658元，主要係銀行存款增加所致。

(二)負債餘額12萬元，較上年度減少90萬6,970元，主要係存入保證金減少所致。

(三)淨資產755萬4,473元，較上年度增加174萬4,628元，主要係本期賸餘所致。

五、其他：

本年度併決算共計2筆，詳述如下：

(一)110.4.16府主歲字第1100064980號函核准辦理新竹市永續發展目標推動計畫60萬元。

(二)110.8.16府主歲字第1100121893號函核准辦理社區環境調查及改造計畫單一社區45萬元。

新竹市環境教育基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
基金來源	10,762,000	100.00	10,847,355	100.00	85,355	0.79	10,127,825	100.00
徵收及依法分配收入	5,946,000	55.25	5,672,217	52.29	-273,783	-4.60	4,077,737	40.26
環保提撥收入	5,946,000	55.25	5,672,217	52.29	-273,783	-4.60	4,077,737	40.26
財產收入	15,000	0.14	6,822	0.06	-8,178	-54.52	7,673	0.08
利息收入	15,000	0.14	6,822	0.06	-8,178	-54.52	7,673	0.08
政府撥入收入	4,800,000	44.60	5,168,316	47.65	368,316	7.67	6,042,415	59.66
政府其他撥入收入	4,800,000	44.60	5,168,316	47.65	368,316	7.67	6,042,415	59.66
其他收入	1,000	0.01			-1,000	-100.00		
雜項收入	1,000	0.01			-1,000	-100.00		
基金用途	8,400,000	78.05	9,099,486	83.89	699,486	8.33	9,549,147	94.29
環境教育計畫	8,400,000	78.05	9,099,486	83.89	699,486	8.33	9,549,147	94.29
其他	8,400,000	78.05	9,099,486	83.89	699,486	8.33	9,549,147	94.29
本期賸餘（短絀）	2,362,000	21.95	1,747,869	16.11	-614,131	-26.00	578,678	5.71
期初基金餘額	5,422,000	50.38	5,802,260	53.49	380,260	7.01	5,223,582	51.58
解繳公庫								
期末基金餘額	7,784,000	72.33	7,550,129	69.60	-233,871	-3.00	5,802,260	57.29

新竹市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
基金來源	10,762,000	10,847,355	85,355	0.79	
徵收及依法分配收入	5,946,000	5,672,217	-273,783	-4.60	
環保提撥收入	5,946,000	5,672,217	-273,783	-4.60	
財產收入	15,000	6,822	-8,178	-54.52	
利息收入	15,000	6,822	-8,178	-54.52	利率降低，收入高估
政府撥入收入	4,800,000	5,168,316	368,316	7.67	
政府其他撥入收入	4,800,000	5,168,316	368,316	7.67	
其他收入	1,000		-1,000	-100.00	
雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	無收入發生

新竹市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
基金用途	8,400,000	9,099,486	699,486	8.33	
環境教育計畫	8,400,000	9,099,486	699,486	8.33	
執行環境教育	8,400,000	9,099,486	699,486	8.33	
服務費用	8,300,000	8,716,020	416,020	5.01	
旅運費	25,000	820	-24,180	-96.72	依實核銷
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	1,089,717	-143,283	-11.62	依實際業務宣導活動核銷
業務宣導費	1,220,000	1,079,095	-140,905	-11.55	依實核銷
專業服務費	7,042,000	7,625,483	583,483	8.29	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	383,466	283,466	283.47	
捐助、補助與獎助	100,000	383,466	283,466	283.47	環保署補助款納入預算

新竹市環境教育基金
資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	480,811	-473,226				46,600	43,359	4,344
機械及設備	364,556	-360,909				46,600	46,134	3,181
雜項設備	116,255	-112,317					-2,775	1,163

說明：機械及設備：減少數為數位照相機及主機系統報廢

新竹市環境
主要業務計畫

中華民國

項 目	數量 單位	預 算 數		決 算 數	
		數 量	金 額	數 量	金 額
環境教育計畫	年	1	8,400,000	1	9,099,486

教育基金

執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		699,486	8.33	

新竹市環境教育基金
各項費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
服務費用	8,300,000	8,716,020	416,020	5.01
旅運費	25,000	820	-24,180	-96.72
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	1,089,717	-143,283	-11.62
專業服務費	7,042,000	7,625,483	583,483	8.29
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	383,466	283,466	283.47
捐助、補助與獎助	100,000	383,466	283,466	283.47
合 計	8,400,000	9,099,486	699,486	8.33

新竹市環境教育基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	1,220,000	1,079,095	-140,905	-11.55	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	79,500	-10,500	-11.67	
補(協)助政府機關(構)	50,000		-50,000	-100.00	
捐助國內團體	20,000	383,466	363,466	1,817.33	環保署補助款 納入預算

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	7,674,473	100.00	6,836,815	100.00	837,658	12.25
流動資產	7,670,129	99.94	6,829,230	99.89	840,899	12.31
現金	6,749,939	87.95	5,964,420	87.24	785,519	13.17
銀行存款	6,749,939	87.95	5,964,420	87.24	785,519	13.17
應收款項	920,190	11.99	864,810	12.65	55,380	6.40
應收帳款	920,190	11.99	864,810	12.65	55,380	6.40
固定資產	4,344	0.06	7,585	0.11	-3,241	-42.73
機械及設備	3,181	0.04	3,647	0.05	-466	-12.78
機械及設備	317,956	4.14	364,556	5.33	-46,600	-12.78
累計折舊 - 機械及設備	-314,775	-4.10	-360,909	-5.28	46,134	-12.78
雜項設備	1,163	0.02	3,938	0.06	-2,775	-70.47
雜項設備	116,255	1.51	116,255	1.70		
累計折舊 - 雜項設備	-115,092	-1.50	-112,317	-1.64	-2,775	2.47
合 計	7,674,473	100.00	6,836,815	100.00	837,658	12.25

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

教育基金

表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	120,000	1.56	1,026,970	15.02	-906,970	-88.32
流動負債			166,970	2.44	-166,970	-100.00
應付款項			166,970	2.44	-166,970	-100.00
應付費用			166,970	2.44	-166,970	-100.00
其他負債	120,000	1.56	860,000	12.58	-740,000	-86.05
什項負債	120,000	1.56	860,000	12.58	-740,000	-86.05
存入保證金	120,000	1.56	860,000	12.58	-740,000	-86.05
淨資產	7,554,473	98.44	5,809,845	84.98	1,744,628	30.03
淨資產	7,554,473	98.44	5,809,845	84.98	1,744,628	30.03
淨資產	7,554,473	98.44	5,809,845	84.98	1,744,628	30.03
累積餘額	7,554,473	98.44	5,809,845	84.98	1,744,628	30.03
合 計	7,674,473	100.00	6,836,815	100.00	837,658	12.25

新竹市環境教育基金

收入支出表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	本年度		上年度		比較增減	
	金額	%	金額	%	金額	%
收入	10,847,355	100.00			10,847,355	
徵收及依法分配收入	5,672,217	52.29			5,672,217	
環保提撥收入	5,672,217	52.29			5,672,217	
財產收益	6,822	0.06			6,822	
財產孳息收入	6,822	0.06			6,822	
政府撥入收入	5,168,316	47.65			5,168,316	
政府其他撥入收入	5,168,316	47.65			5,168,316	
支出	9,102,727	83.92			9,102,727	
業務支出	8,716,020	80.35			8,716,020	
業務支出	8,716,020	80.35			8,716,020	
獎補助支出	383,466	3.54			383,466	
捐助國內團體	383,466	3.54			383,466	
財產損失	466				466	
財產交易損失	466				466	
折舊、折耗及攤銷	2,775	0.03			2,775	
固定資產折舊	2,775	0.03			2,775	
本期賸餘（短絀）	1,744,628	16.08			1,744,628	
期初淨資產	5,809,845	53.56			5,809,845	
解繳公庫						
期末淨資產	7,554,473	69.64			7,554,473	

註：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

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	1,744,628
調整非現金項目	-219,109
業務活動之淨現金流入（流出）	1,525,519
投資活動之現金流量	
投資活動之淨現金流入（流出）	
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-740,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-740,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	785,519
期初現金及約當現金	5,964,420
期末現金及約當現金	6,749,939

註：1.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
 2.調整非現金項目3,241元(折舊、折耗及攤銷2,775+財產損失466)

新竹市環境教育基金
決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數	調整數	會計收支	會計科目
基金來源	10,847,355		10,847,355	收入
徵收及依法分配收入	5,672,217		5,672,217	徵收及依法分配收入
財產收入	6,822		6,822	財產收益
政府撥入收入	5,168,316		5,168,316	政府撥入收入
基金用途	9,099,486	3,241	9,102,727	支出
服務費用	8,716,020		8,716,020	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	383,466		383,466	獎補助支出
		466	466	財產損失
		2,775	2,775	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	1,747,869	-3,241	1,744,628	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	5,802,260	7,585	5,809,845	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,550,129	4,344	7,554,473	期末淨資產

註：基金用途調整數3,241=固定資產提列折舊2,775+財產報廢損失466