

中華民國 111 年度
(111 年 1 月 1 日 至 111 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 - 2
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)固定資產建設改良擴充明細表	8 - 9
(5)主要業務計畫執行績效摘要表	10 - 11
(6)各項費用彙計表	12 - 12
(7)管制性項目及統計所需項目比較表	13 - 13
丙、會計報表	
(1)平衡表	16 - 17
(2)收入支出表	18 - 18
(3)現金流量表	19 - 19
丁、參考表	
決算與會計收支對照表	21 - 21

新竹市環境教育基金

總 說 明

中華民國111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449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8,200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315人次 5. 辦理環境教育志工增能培訓及運用課程，共計87人次 6. 辦理暑期環境教育營隊共3梯次，共計92人次	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源954萬2,272元，較預算數814萬1,000元，增加140萬1,272元，主要係增列徵收及依法分配收入75萬4,665元、環保署補助款58萬3,041元以納入預算辦理、利息收入增加1萬2,397元、雜項收入增加5萬1,169元所致。

(二)本年度基金用途962萬1,363元，較預算數800萬元，增加162萬1,363元，主要係因超支併決算以納入預算辦理。

(三)本年度本期短絀7萬9,091元。

三、現金流量結果：

現金淨增13萬9,914元。

四、資產負債情況：

(一)資產餘額799萬9,289元，較上年度增加32萬4,816元，主要係銀行存款及雜項設備增加所致。

(二)負債餘額38萬7,310元，較上年度增加26萬7,310元，主要係應付費用增加所致。

(三)淨資產761萬1,979元，較上年度增加5萬7,506元，主要係本期賸餘所致。

五、其他：

(一)本年度併決算3筆及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算1筆，分述如下：

1、111.1.22府主歲字第1110022163號函核准辦理環境教育計畫114萬元。

2、111.5.12府主歲字第1110076150號函核准辦理環境教育計畫59萬2,480元。

新竹市環境教育基金

總 說 明

中華民國111年度

3、111.11.16府主歲字第1110172023號函核准辦理環境教育計畫12萬4,000元。

4、111.12.7府主歲字第1110181896號函核准辦理濱海低碳環境教育中心大廳等空間優化-後續擴充第二次變更13萬8,000元。

新竹市環境教育基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111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	8,141,000	100.00	9,542,272	100.00	1,401,272	17.21	10,847,355	100.00
徵收及依法分配收入	3,732,000	45.84	4,486,665	47.02	754,665	20.22	5,672,217	52.29
環保提撥收入	3,732,000	45.84	4,486,665	47.02	754,665	20.22	5,672,217	52.29
財產收入	8,000	0.10	20,397	0.21	12,397	154.96	6,822	0.06
利息收入	8,000	0.10	20,397	0.21	12,397	154.96	6,822	0.06
政府撥入收入	4,400,000	54.05	4,983,041	52.22	583,041	13.25	5,168,316	47.65
政府其他撥入收入	4,400,000	54.05	4,983,041	52.22	583,041	13.25	5,168,316	47.65
其他收入	1,000	0.01	52,169	0.55	51,169	5,116.90		
雜項收入	1,000	0.01	52,169	0.55	51,169	5,116.90		
基金用途	8,000,000	98.27	9,621,363	100.83	1,621,363	20.27	9,099,486	83.89
環境教育計畫	8,000,000	98.27	9,621,363	100.83	1,621,363	20.27	9,099,486	83.89
購建固定資產			138,000	1.45	138,000			
其他	8,000,000	98.27	9,483,363	99.38	1,483,363	18.54	9,099,486	83.89
本期賸餘（短絀）	141,000	1.73	-79,091	-0.83	-220,091	-156.09	1,747,869	16.11
期初基金餘額	7,564,000	92.91	7,550,129	79.12	-13,871	-0.18	5,802,260	53.49
解繳公庫								
期末基金餘額	7,705,000	94.64	7,471,038	78.29	-233,962	-3.04	7,550,129	69.60

新竹市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國111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	8,141,000	9,542,272	1,401,272	17.21	
徵收及依法分配收入	3,732,000	4,486,665	754,665	20.22	
環保提撥收入	3,732,000	4,486,665	754,665	20.22	資源回收變賣價格提高致收入增加
財產收入	8,000	20,397	12,397	154.96	利息低估
利息收入	8,000	20,397	12,397	154.96	
政府撥入收入	4,400,000	4,983,041	583,041	13.25	環保署補助社區環境調查及培力計畫(單一社區)
政府其他撥入收入	4,400,000	4,983,041	583,041	13.25	
其他收入	1,000	52,169	51,169	5,116.90	110年度新竹市推動環保許可整合與推動民間企業與團體實施綠色採購計畫溢領人事費用繳回
雜項收入	1,000	52,169	51,169	5,116.90	

新竹市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國111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	8,000,000	9,621,363	1,621,363	20.27	
環境教育計畫	8,000,000	9,621,363	1,621,363	20.27	
執行環境教育	8,000,000	9,621,363	1,621,363	20.27	
服務費用	7,900,000	8,770,039	870,039	11.01	
旅運費	25,000	2,574	-22,426	-89.70	依實核銷
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	1,152,190	-80,810	-6.55	
業務宣導費	1,220,000	1,140,000	-80,000	-6.56	
修理保養及保固費		47,250	47,250		
專業服務費	6,642,000	7,568,025	926,025	13.94	預算總額內調整容納 濱海低碳環境教育中心大廳等空間優化以 超支併決算辦理
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		138,000	138,000		濱海低碳環境教育中心大廳等空間優化以 補辦預算辦理
購建固定資產		138,000	138,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	589,560	489,560	489.56	環保署補助款納入預算
捐助、補助與獎助	100,000	589,560	489,560	489.56	
其他		123,764	123,764		
其他支出		123,764	123,764		以超支併決算辦理

新竹市環境教育基金
資本資產明細表

中華民國111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	434,211	-429,867		138,000		140,246	138,843	140,941
機械及設備	317,956	-314,775				50,891	50,382	2,672
雜項設備	116,255	-115,092		138,000		89,355	88,461	138,269

說明：1.機械及設備：電腦報廢；雜項設備：購置投影鏡頭、報廢公佈欄
2.雜項設備:本年度奉准先行辦理數138,000元

新竹市環境
固定資產建設
中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
執行環境教育			138,000
雜項設備			138,000
雜項設備			138,000
合 計			138,000

教育基金

改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決 算 數	比 較 增 數	本 年 度 數
調 整 數	合 計			
	138,000	138,000		
	138,000	138,000		
	138,000	138,000		
	138,000	138,000		

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	8,000,000	1	9,621,363

教育基金

執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		1,621,363	20.27	濱海低碳環境教育中心大廳等空間優化計畫超支併決算方式辦理；署補助款社區環境調查及培力計畫納入預算

新竹市環境教育基金
各項費用彙計表

中華民國111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	7,900,000	8,770,039	870,039	11.01
旅運費	25,000	2,574	-22,426	-89.70
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	1,152,190	-80,810	-6.55
修理保養及保固費		47,250	47,250	
專業服務費	6,642,000	7,568,025	926,025	13.94
購建固定資產、無形資產及非理 財目的之長期投資		138,000	138,000	
購建固定資產		138,000	138,000	
會費、捐助、補助、分攤、照護 、救濟與交流活動費	100,000	589,560	489,560	489.56
捐助、補助與獎助	100,000	589,560	489,560	489.56
其他		123,764	123,764	
其他支出		123,764	123,764	
合 計	8,000,000	9,621,363	1,621,363	20.27

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111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	1,140,000	-80,000	-6.56	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	90,000	72,500	-17,500	-19.44	
補(協)助政府機關(構)	50,000		-50,000	-100.00	
捐助國內團體	20,000	589,560	569,560	2,847.80	環保署補助59萬2,480元辦理「111年社區環境調查及培力計畫(單一社區)」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	7,999,289	100.00	7,674,473	100.00	324,816	4.23
流動資產	7,858,348	98.24	7,670,129	99.94	188,219	2.45
現金	6,889,853	86.13	6,749,939	87.95	139,914	2.07
銀行存款	6,889,853	86.13	6,749,939	87.95	139,914	2.07
應收款項	968,495	12.11	920,190	11.99	48,305	5.25
應收帳款	968,495	12.11	920,190	11.99	48,305	5.25
固定資產	140,941	1.76	4,344	0.06	136,597	3,144.50
機械及設備	2,672	0.03	3,181	0.04	-509	-16.00
機械及設備	267,065	3.34	317,956	4.14	-50,891	-16.01
累計折舊 - 機械及設備	-264,393	-3.31	-314,775	-4.10	50,382	-16.01
雜項設備	138,269	1.73	1,163	0.02	137,106	11,788.99
雜項設備	164,900	2.06	116,255	1.51	48,645	41.84
累計折舊 - 雜項設備	-26,631	-0.33	-115,092	-1.50	88,461	-76.86
合 計	7,999,289	100.00	7,674,473	100.00	324,816	4.23

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	387,310	4.84	120,000	1.56	267,310	222.76
流動負債	387,310	4.84			387,310	
應付款項	387,310	4.84			387,310	
應付費用	387,310	4.84			387,310	
其他負債			120,000	1.56	-120,000	-100.00
什項負債			120,000	1.56	-120,000	-100.00
存入保證金			120,000	1.56	-120,000	-100.00
淨資產	7,611,979	95.16	7,554,473	98.44	57,506	0.76
淨資產	7,611,979	95.16	7,554,473	98.44	57,506	0.76
淨資產	7,611,979	95.16	7,554,473	98.44	57,506	0.76
累積餘額	7,611,979	95.16	7,554,473	98.44	57,506	0.76
合 計	7,999,289	100.00	7,674,473	100.00	324,816	4.23

新竹市環境教育基金

收入支出表

中華民國111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	9,542,272	100.00	10,847,355	100.00	-1,305,083	-12.03
徵收及依法分配收入	4,486,665	47.02	5,672,217	52.29	-1,185,552	-20.90
環保提撥收入	4,486,665	47.02	5,672,217	52.29	-1,185,552	-20.90
財產收益	20,397	0.21	6,822	0.06	13,575	198.99
財產孳息收入	20,397	0.21	6,822	0.06	13,575	198.99
政府撥入收入	4,983,041	52.22	5,168,316	47.65	-185,275	-3.58
政府其他撥入收入	4,983,041	52.22	5,168,316	47.65	-185,275	-3.58
其他收入	52,169	0.55			52,169	
雜項收入	52,169	0.55			52,169	
支出	9,484,766	99.40	9,102,727	83.92	382,039	4.20
業務支出	8,770,039	91.91	8,716,020	80.35	54,019	0.62
業務支出	8,770,039	91.91	8,716,020	80.35	54,019	0.62
獎補助支出	589,560	6.18	383,466	3.54	206,094	53.75
捐助國內團體	589,560	6.18	383,466	3.54	206,094	53.75
財產損失	1,403	0.01	466		937	201.07
財產交易損失	1,403	0.01	466		937	201.07
折舊、折耗及攤銷			2,775	0.03	-2,775	-100.00
固定資產折舊			2,775	0.03	-2,775	-100.00
其他支出	123,764	1.30			123,764	
其他支出	123,764	1.30			123,764	
本期賸餘（短絀）	57,506	0.60	1,744,628	16.08	-1,687,122	-96.70
期初淨資產	7,554,473	79.17	5,809,845	53.56	1,744,628	30.03
解繳公庫						
期末淨資產	7,611,979	79.77	7,554,473	69.64	57,506	0.76

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111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）	57,506
調整非現金項目	340,408
業務活動之淨現金流入（流出）	397,914
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	-138,000
投資活動之淨現金流入（流出）	-138,000
籌資活動之現金流量	
減少短期債務及其他負債	-120,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	-120,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	139,914
期初現金及約當現金	6,749,939
期末現金及約當現金	6,889,853

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.調整非現金項目財產損失1,403元

新竹市環境教育基金
決算與會計收支對照表

中華民國111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	9,542,272		9,542,272	收入
徵收及依法分配收入	4,486,665		4,486,665	徵收及依法分配收入
財產收入	20,397		20,397	財產收益
政府撥入收入	4,983,041		4,983,041	政府撥入收入
其他收入	52,169		52,169	其他收入
基金用途	9,621,363	-136,597	9,484,766	支出
服務費用	8,770,039		8,770,039	業務支出
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	589,560		589,560	獎補助支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	138,000	-138,000		
其他	123,764		123,764	其他支出
財產損失		1,403	1,403	
本期賸餘（短絀）	-79,091	136,597	57,506	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	7,550,129	4,344	7,554,473	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	7,471,038	140,941	7,611,979	期末淨資產

註：1.基金用途調整數136,597元為固定資產138,000元-財產損失1,403元
2.期初基金餘額調整數4,344元為固定資產納入平衡表