

中 華 民 國 112 年 度
(112 年 1 月 1 日 至 112 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112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5場次，共計203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7,500人次 3. 環境教育戶外體驗活動，共計82人次 4. 辦理環境知識競賽，共計401人次 5. 辦理環境教育志工增能培訓及運用課程，共計103人次 6. 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1,066萬5,318元，較預算數1,041萬9,000元，增加24萬6,318元，主要係增列中央補助款27萬7,810元以納入預算辦理、利息收入增加3萬7,877元、雜項收入增加3萬5,880元及徵收及依法分配收入減少10萬5,249元所致。

(二)本年度基金用途990萬2,846元，較預算數950萬元，增加40萬2,846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76萬2,472元。

三、現金流量結果：

現金淨增22萬1,120元。

四、資產負債情況：

(一)資產餘額836萬734元，較上年度增加36萬1,445元，主要係銀行存款及應收帳款增加所致。

(二)負債餘額3,359元，較上年度減少38萬3,951元，主要係應付費用減少所致。

(三)淨資產835萬7,375元，較上年度增加74萬5,396元，主要係本期賸餘所致。

五、其他：

(一)本年度併決算2筆分述如下：

1、112.1.13府主歲字第1120012450號函核准辦理環境教育計畫84萬5,000元。

2、112.5.12府主歲字第1120075566號函核准辦理環境教育計畫30萬元。

新竹市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比 較 增 減		上年度決算數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
基金來源	10,419,000	100.00	10,665,318	100.00	246,318	2.36	9,542,272	100.00
徵收及依法分配收入	4,511,000	43.30	4,405,751	41.31	-105,249	-2.33	4,486,665	47.02
環保提撥收入	4,511,000	43.30	4,405,751	41.31	-105,249	-2.33	4,486,665	47.02
財產收入	7,000	0.07	44,877	0.42	37,877	541.10	20,397	0.21
利息收入	7,000	0.07	44,877	0.42	37,877	541.10	20,397	0.21
政府撥入收入	5,900,000	56.63	6,177,810	57.92	277,810	4.71	4,983,041	52.22
政府其他撥入收入	5,900,000	56.63	6,177,810	57.92	277,810	4.71	4,983,041	52.22
其他收入	1,000	0.01	36,880	0.35	35,880	3,588.00	52,169	0.55
雜項收入	1,000	0.01	36,880	0.35	35,880	3,588.00	52,169	0.55
基金用途	9,500,000	91.18	9,902,846	92.85	402,846	4.24	9,621,363	100.83
環境教育計畫	9,500,000	91.18	9,902,846	92.85	402,846	4.24	9,621,363	100.83
購建固定資產							138,000	1.45
其他	9,500,000	91.18	9,902,846	92.85	402,846	4.24	9,483,363	99.38
本期賸餘（短絀）	919,000	8.82	762,472	7.15	-156,528	-17.03	-79,091	-0.83
期初基金餘額	6,551,000	62.88	7,471,038	70.05	920,038	14.04	7,550,129	79.12
解繳公庫								
期末基金餘額	7,470,000	71.70	8,233,510	77.20	763,510	10.22	7,471,038	78.29

新竹市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國112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	10,419,000	10,665,318	246,318	2.36	
徵收及依法分配收入	4,511,000	4,405,751	-105,249	-2.33	
環保提撥收入	4,511,000	4,405,751	-105,249	-2.33	
財產收入	7,000	44,877	37,877	541.10	
利息收入	7,000	44,877	37,877	541.10	銀行利率提高所致
政府撥入收入	5,900,000	6,177,810	277,810	4.71	
政府其他撥入收入	5,900,000	6,177,810	277,810	4.71	
其他收入	1,000	36,880	35,880	3,588.00	
雜項收入	1,000	36,880	35,880	3,588.00	再生傢俱出售所得、 巨大傢俱修繕委託代 操作計畫後續擴充違 約金

新竹市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及 用途別科目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
基金用途	9,500,000	9,902,846	402,846	4.24	
環境教育計畫	9,500,000	9,902,846	402,846	4.24	
執行環境教育	9,500,000	9,902,846	402,846	4.24	
服務費用	9,400,000	9,584,098	184,098	1.96	
旅運費	25,000	2,044	-22,956	-91.82	依實核銷
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	669,654	-563,346	-45.69	依實核銷
業務宣導費	1,220,000	655,000	-565,000	-46.31	依實核銷
專業服務費	8,142,000	8,912,400	770,400	9.46	
材料及用品費		13,968	13,968		
用品消耗		13,968	13,968		
租金、償債、利息及相關手續費		4,780	4,780		
雜項設備租金		4,780	4,780		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	300,000	200,000	200.00	
捐助、補助與獎助	100,000	300,000	200,000	200.00	環境部112年社區環境調查及培力計畫(單一社區)補助款納入預算

中華民國112年度

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	431,965	-291,024					-17,076	123,865
機械及設備	267,065	-264,393						2,672
雜項設備	164,900	-26,631					-17,076	121,193

執行績效摘要表

貨幣單位：新臺幣元

比 較 増 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
		402,846	4.24	

新竹市環境教育基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國112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	9,400,000	9,584,098	184,098	1.96
旅運費	25,000	2,044	-22,956	-91.82
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	669,654	-563,346	-45.69
專業服務費	8,142,000	8,912,400	770,400	9.46
材料及用品費		13,968	13,968	
用品消耗		13,968	13,968	
租金、償債、利息及相關手續費		4,780	4,780	
雜項設備租金		4,780	4,780	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	100,000	300,000	200,000	200.00
捐助、補助與獎助	100,000	300,000	200,000	200.00
合 計	9,500,000	9,902,846	402,846	4.24

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112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	655,000	-565,000	-46.31	
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	300,000	280,000	1,400.00	環境部補助30萬辦理112年社區環境調查及培力計畫(單一社區)納入預算

14

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	3,359	0.04	387,310	4.84	-383,951	-99.13
流動負債	3,359	0.04	387,310	4.84	-383,951	-99.13
應付款項	3,359	0.04	387,310	4.84	-383,951	-99.13
應付費用	3,359	0.04	387,310	4.84	-383,951	-99.13
淨資產	8,357,375	99.96	7,611,979	95.16	745,396	9.79
淨資產	8,357,375	99.96	7,611,979	95.16	745,396	9.79
淨資產	8,357,375	99.96	7,611,979	95.16	745,396	9.79
累積餘額	8,357,375	99.96	7,611,979	95.16	745,396	9.79
合 計	8,360,734	100.00	7,999,289	100.00	361,445	4.52

新竹市環境教育基金

收入支出表

中華民國112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	10,665,318	100.00	9,542,272	100.00	1,123,046	11.77
徵收及依法分配收入	4,405,751	41.31	4,486,665	47.02	-80,914	-1.80
環保提撥收入	4,405,751	41.31	4,486,665	47.02	-80,914	-1.80
財產收益	44,877	0.42	20,397	0.21	24,480	120.02
財產孳息收入	44,877	0.42	20,397	0.21	24,480	120.02
政府撥入收入	6,177,810	57.92	4,983,041	52.22	1,194,769	23.98
政府其他撥入收入	6,177,810	57.92	4,983,041	52.22	1,194,769	23.98
其他收入	36,880	0.35	52,169	0.55	-15,289	-29.31
雜項收入	36,880	0.35	52,169	0.55	-15,289	-29.31
支出	9,919,922	93.01	9,484,766	99.40	435,156	4.59
業務支出	9,602,846	90.04	8,770,039	91.91	832,807	9.50
業務支出	9,602,846	90.04	8,770,039	91.91	832,807	9.50
獎補助支出	300,000	2.81	589,560	6.18	-289,560	-49.11
捐助國內團體	300,000	2.81	589,560	6.18	-289,560	-49.11
財產損失			1,403	0.01	-1,403	-100.00
財產交易損失			1,403	0.01	-1,403	-100.00
折舊、折耗及攤銷	17,076	0.16			17,076	
固定資產折舊	17,076	0.16			17,076	
其他支出			123,764	1.30	-123,764	-100.00
其他支出			123,764	1.30	-123,764	-100.00
本期賸餘（短絀）	745,396	6.99	57,506	0.60	687,890	1,196.21
期初淨資產	7,611,979	71.37	7,554,473	79.17	57,506	0.76
解繳公庫						
期末淨資產	8,357,375	78.36	7,611,979	79.77	745,396	9.79

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112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）	745,396
調整非現金項目	-524,276
業務活動之淨現金流入（流出）	221,120
投資活動之現金流量	
投資活動之淨現金流入（流出）	
籌資活動之淨現金流入（流出）	
現金及約當現金之淨增（淨減）	221,120
期初現金及約當現金	6,889,853
期末現金及約當現金	7,110,973

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.調整非現金項目折舊、折耗及攤銷17,076元

新竹市環境教育基金
決算與會計收支對照表

中華民國112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	10,665,318		10,665,318	收入
環保提撥收入	4,405,751		4,405,751	環保提撥收入
利息收入	44,877		44,877	財產孳息收入
政府其他撥入收入	6,177,810		6,177,810	政府其他撥入收入
雜項收入	36,880		36,880	雜項收入
基金用途	9,902,846	17,076	9,919,922	支出
服務費用	9,584,098	18,748	9,602,846	業務支出
材料及用品費	13,968	-13,968		
租金、償債、利息及相關手續費	4,780	-4,780		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	300,000		300,000	獎補助支出
		17,076	17,076	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	762,472	-17,076	745,396	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	7,471,038	140,941	7,611,979	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	8,233,510	123,865	8,357,375	期末淨資產

註：1.基金用途調整數17,076元為折舊數

2.期初基金餘額調整數140,941元為固定資產納入平衡表