

中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 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113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237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6,400人次 3. 綠活美學計畫-食染餐桌活動，共計123人次 4. 辦理環境知識競賽，共計417人次 5. 辦理環境教育志工增能培訓及運用課程，共計95人次	

二、基金來源、用途及餘絀情形：

(一)本年度基金來源1,089萬4,829元，較預算數1,123萬9,000元，減少34萬4,171元，主要係徵收及依法分配收入減少48萬400元、雜項收入減少1,000元及中央補助款增加8萬8,685元以納入預算辦理、利息收入增加4萬8,544元所致。

(二)本年度基金用途911萬799元，較預算數931萬元，減少19萬9,201元，主要係因印刷裝訂與廣告費依實核銷。

(三)本年度本期賸餘178萬4,030元。

三、現金流量結果：

現金淨增169萬7,403元。

四、資產負債情況：

(一)資產餘額1,012萬7,379元，較上年度增加176萬6,645元，主要係銀行存款及應收帳款增加所致。

(二)負債餘額3,050元，較上年度減少309元，主要係應付費用減少所致。

(三)淨資產1,012萬4,329元，較上年度增加176萬6,954元，主要係本期賸餘所致。

五、其他：

(一)本年度併決算1筆：

1、113.10.16府主歲字第1130167716號函核准辦理環境教育推動計畫之子計畫全國環保志(義)工群英會地方行政支援計畫之交通費10萬2,000元。

新竹市環境教育基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113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	11,239,000	100.00	10,894,829	100.00	-344,171	-3.06	10,665,318	100.00
徵收及依法分配收入	6,573,000	58.48	6,092,600	55.92	-480,400	-7.31	4,405,751	41.31
環保提撥收入	6,573,000	58.48	6,092,600	55.92	-480,400	-7.31	4,405,751	41.31
財產收入	15,000	0.13	63,544	0.58	48,544	323.63	44,877	0.42
利息收入	15,000	0.13	63,544	0.58	48,544	323.63	44,877	0.42
政府撥入收入	4,650,000	41.37	4,738,685	43.49	88,685	1.91	6,177,810	57.92
政府其他撥入收入	4,650,000	41.37	4,738,685	43.49	88,685	1.91	6,177,810	57.92
其他收入	1,000	0.01			-1,000	-100.00	36,880	0.35
雜項收入	1,000	0.01			-1,000	-100.00	36,880	0.35
基金用途	9,310,000	82.84	9,110,799	83.62	-199,201	-2.14	9,902,846	92.85
環境教育計畫	9,310,000	82.84	9,110,799	83.62	-199,201	-2.14	9,902,846	92.85
其他	9,310,000	82.84	9,110,799	83.62	-199,201	-2.14	9,902,846	92.85
本期賸餘（短絀）	1,929,000	17.16	1,784,030	16.38	-144,970	-7.52	762,472	7.15
期初基金餘額	7,932,000	70.58	8,233,510	75.57	301,510	3.80	7,471,038	70.05
解繳公庫								
期末基金餘額	9,861,000	87.74	10,017,540	91.95	156,540	1.59	8,233,510	77.20

新竹市環境教育基金

基金來源明細表

中華民國113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	11,239,000	10,894,829	-344,171	-3.06	
徵收及依法分配收入	6,573,000	6,092,600	-480,400	-7.31	
環保提撥收入	6,573,000	6,092,600	-480,400	-7.31	
財產收入	15,000	63,544	48,544	323.63	銀行利率提高所致
利息收入	15,000	63,544	48,544	323.63	
政府撥入收入	4,650,000	4,738,685	88,685	1.91	
政府其他撥入收入	4,650,000	4,738,685	88,685	1.91	
其他收入	1,000		-1,000	-100.00	無收入發生
雜項收入	1,000		-1,000	-100.00	

新竹市環境教育基金

基金用途明細表

中華民國113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	9,310,000	9,110,799	-199,201	-2.14	
環境教育計畫	9,310,000	9,110,799	-199,201	-2.14	
執行環境教育	9,310,000	9,110,799	-199,201	-2.14	
服務費用	8,360,000	8,172,330	-187,670	-2.24	
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	996,641	-236,359	-19.17	依實核銷
專業服務費	7,127,000	7,175,689	48,689	0.68	
材料及用品費		12,490	12,490		
用品消耗		12,490	12,490		
租金、償債、利息及相 關手續費		75,979	75,979		
雜項設備租金		75,979	75,979		
會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流 活動費	950,000	850,000	-100,000	-10.53	
捐助、補助與獎助	950,000	850,000	-100,000	-10.53	依實際申請補助

中華民國113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	-308,100					-17,076	106,789
機械及設備	267,065	-264,393						2,672
雜項設備	164,900	-43,707					-17,076	104,117

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	%	
		-199,201	-2.14	

新竹市環境教育基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國113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	8,360,000	8,172,330	-187,670	-2.24
印刷裝訂與廣告費	1,233,000	996,641	-236,359	-19.17
專業服務費	7,127,000	7,175,689	48,689	0.68
材料及用品費		12,490	12,490	
用品消耗		12,490	12,490	
租金、償債、利息及相關手續費		75,979	75,979	
雜項設備租金		75,979	75,979	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	950,000	850,000	-100,000	-10.53
捐助、補助與獎助	950,000	850,000	-100,000	-10.53
合 計	9,310,000	9,110,799	-199,201	-2.14

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

11

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	10,127,379	100.00	8,360,734	100.00	1,766,645	21.13
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
銀行存款	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
應收帳款	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		
機械及設備	267,065	2.64	267,065	3.19		
累計折舊 - 機械及設備	-264,393	-2.61	-264,393	-3.16		
雜項設備	104,117	1.03	121,193	1.45	-17,076	-14.09
雜項設備	164,900	1.63	164,900	1.97		
累計折舊 - 雜項設備	-60,783	-0.60	-43,707	-0.52	-17,076	39.07
合 計	10,127,379	100.00	8,360,734	100.00	1,766,645	21.13

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	3,050	0.03	3,359	0.04	-309	-9.20
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
應付費用	3,050	0.03	3,359	0.04	-309	-9.20
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
淨資產	10,124,329	99.97	8,357,375	99.96	1,766,954	21.14
累積餘額	10,124,329	99.97	8,357,375	99.96	1,766,954	21.14
合 計	10,127,379	100.00	8,360,734	100.00	1,766,645	21.13

新竹市環境教育基金

收入支出表

中華民國113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	10,894,829	100.00	10,665,318	100.00	229,511	2.15
徵收及依法分配收入	6,092,600	55.92	4,405,751	41.31	1,686,849	38.29
環保提撥收入	6,092,600	55.92	4,405,751	41.31	1,686,849	38.29
財產收益	63,544	0.58	44,877	0.42	18,667	41.60
財產孳息收入	63,544	0.58	44,877	0.42	18,667	41.60
政府撥入收入	4,738,685	43.49	6,177,810	57.92	-1,439,125	-23.30
政府其他撥入收入	4,738,685	43.49	6,177,810	57.92	-1,439,125	-23.30
其他收入			36,880	0.35	-36,880	-100.00
雜項收入			36,880	0.35	-36,880	-100.00
支出	9,127,875	83.78	9,919,922	93.01	-792,047	-7.98
業務支出	8,260,799	75.82	9,602,846	90.04	-1,342,047	-13.98
業務支出	8,260,799	75.82	9,602,846	90.04	-1,342,047	-13.98
獎補助支出	850,000	7.80	300,000	2.81	550,000	183.33
捐助國內團體	850,000	7.80	300,000	2.81	550,000	183.33
折舊、折耗及攤銷	17,076	0.16	17,076	0.16		
固定資產折舊	17,076	0.16	17,076	0.16		
本期賸餘（短絀）	1,766,954	16.22	745,396	6.99	1,021,558	137.05
期初淨資產	8,357,375	76.71	7,611,979	71.37	745,396	9.79
解繳公庫						
期末淨資產	10,124,329	92.93	8,357,375	78.36	1,766,954	21.14

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113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）	1,766,954
調整非現金項目	-69,551
業務活動之淨現金流入（流出）	1,697,403
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）	1,697,403
期初現金及約當現金	7,110,973
期末現金及約當現金	8,808,376

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113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	10,894,829		10,894,829	收入
環保提撥收入	6,092,600		6,092,600	環保提撥收入
利息收入	63,544		63,544	財產孳息收入
政府其他撥入收入	4,738,685		4,738,685	政府其他撥入收入
基金用途	9,110,799	17,076	9,127,875	支出
服務費用	8,172,330	88,469	8,260,799	業務支出
材料及用品費	12,490	-12,490		
租金、償債、利息及相關手續費	75,979	-75,979		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	850,000		850,000	獎補助支出
		17,076	17,076	折舊、折耗及攤銷
本期賸餘（短絀）	1,784,030	-17,076	1,766,954	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	8,233,510	123,865	8,357,375	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,017,540	106,789	10,124,329	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123,865元為固定資產納入平衡表