

桃園市一般廢棄物清除處理基金 113 年度附屬單位決算

目 次

一、總說明	第 1 頁
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 7 頁
(二)基金用途明細表	第 8 頁
(三)主要業務計畫執行績效摘要表	第 10 頁
(四)各項費用彙計表	第 12 頁
(五)管制性項目及統計所需項目比較表	第 13 頁
四、會計報表	
(一)平衡表	第 16 頁
(二)收入支出表	第 18 頁
(二)現金流量表	第 19 頁
五、參考表	
(一)決算與會計收支對照表表	第 21 頁

桃園市一般廢棄物清除處理基金

總 說 明

中華民國 113 年度

一、業務計畫實施績效

廢棄物清除處理計畫：主要用於辦理桃園市廢棄物清除處理相關業務及人員薪資，補助桃園市環境管理處執行廢棄物清除處理相關業務等事項。支出 1,111 萬 9,798 元，執行率 1710.74%，主要係補助桃園市環境管理處辦理「本市會稽垃圾衛生掩埋場相關工程、垃圾車加裝子車舉昇設備及不鏽鋼垃圾桶」等業務併入決算，覈實支用。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

1. 權利金收入：

本年度決算數 0 元，較預算數 6,084 萬 6,000 元，減少 6,084 萬 6,000 元，約減少 100%，主係因未能與生質能中心營運廠商達成權利金計算公式共識，故 113 年度生質能中心變動權利金未撥入基金所致。

2. 利息收入：

本年度決算數 457 萬 3,424 元，較預算數 110 萬元，增加 347 萬 3,424 元，約增加 315.77%，主係因利息覈實計算撥入所致。

3. 公庫撥款收入：

本年度決算數 423 萬 6,228 元，較預算數 450 萬元，減少 26 萬 3,772 元，約減少 5.86%，主係因桃園市一般廢棄物清除處理規費覈實計算撥入所致。

(二) 基金用途

廢棄物清除處理計畫：

本年度決算數 1,111 萬 9,798 元，較預算數 65 萬元，增加 1,046 萬 9,798 元，約增加 1,610.74%，主係因補助桃園市環境管理處辦理「本市會稽垃圾衛生掩埋場相關工程、垃圾車加裝子車

舉昇設備及不鏽鋼垃圾桶」等業務併入決算，覈實支付所致。

(三) 餘絀部分

本年度來源與用途相抵後，計獲短絀 229 萬 6,310 元，較預算賸餘數 6,579 萬 6,000 元，增加短絀 6,809 萬 2,310 元，約增加 103.49%，其原因詳上述基金來源及基金用途之說明。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入：605 萬 626 元。

(二) 現金及約當現金之淨增：605 萬 626 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額 6 億 8,228 萬 4,651 元：

流動資產 6 億 8,228 萬 4,651 元，占資產總額 100%，較上年度決算 6 億 9,011 萬 4,332 元，減少 782 萬 9,681 元，約減少 1.13%，主要係因預付費用減少及業務執行需要覈實支付所致。

(二) 負債總額 50 萬元：

1. 流動負債 0 元，較上年度決算數 553 萬 3,371 元，減少 553 萬 3,371 元，減少 100%，主要係應付帳款減少所致。

2. 其他負債 50 萬元，占負債及淨資產 0.07%，較上年度決算數 50 萬元，無增減。

(三) 淨資產 6 億 8,178 萬 4,651 元，占負債及淨資產 99.93%，較上年度決算數 6 億 8,408 萬 961 元，減少 229 萬 6,310 元，約減少 0.34%，其原因詳上述資產及負債之說明。

五、其他

(一) 納入國庫集中支付說明：

本基金本年底現金為 6 億 8,228 萬 4,651 元，其中 6 億 8,228 萬 4,651 元，配合政策納入公庫集中支付，其減少之利息收入，低於公庫舉債之成本，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 本年度併入決算事項之說明：

補助桃園市環境管理處辦理「本市會稽垃圾衛生掩埋場相關工

程、垃圾車加裝子車舉昇設備及不鏽鋼垃圾桶」等業務，增加經費計 2,000 萬 6,000 元整，辦理併入 113 年度決算 (113 年 6 月 13 日府主基字第 1130161261 號函核定)。

本 頁 空 白

桃園市一般廢棄物清除處理基金

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	66,446,000	100.00	8,823,488	100.00	-57,622,512	-86.72	7,946,587	100.00
財產收入	61,946,000	93.23	4,573,424	51.83	-57,372,576	-92.62	3,751,445	47.21
權利金收入	60,846,000	91.57			-60,846,000	-100.00		
利息收入	1,100,000	1.66	4,573,424	51.83	3,473,424	315.77	3,751,445	47.21
政府撥入收入	4,500,000	6.77	4,236,228	48.01	-263,772	-5.86	4,195,142	52.79
公庫撥款收入	4,500,000	6.77	4,236,228	48.01	-263,772	-5.86	4,195,142	52.79
其他收入			13,836	0.16	13,836	--		
雜項收入			13,836	0.16	13,836	--		
基金用途	650,000	0.98	11,119,798	126.02	10,469,798	1,610.74	10,339,485	130.11
廢棄物清除處理計畫	650,000	0.98	11,119,798	126.02	10,469,798	1,610.74	10,339,485	130.11
其他	650,000	0.98	11,119,798	126.02	10,469,798	1,610.74	10,339,485	130.11
本期賸餘(短絀)	65,796,000	99.02	-2,296,310	-26.02	-68,092,310	--	-2,392,898	-30.11
期初基金餘額	660,581,000	994.16	684,080,961	7,752.95	23,499,961	3.56	686,473,859	8,638.60
解繳公庫								
期末基金餘額	726,377,000	1,093.18	681,784,651	7,726.93	-44,592,349	-6.14	684,080,961	8,608.49

本 頁 空 白

桃園市一般廢棄物清除處理基金

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	66,446,000	8,823,488	-57,622,512	-86.72	
財產收入	61,946,000	4,573,424	-57,372,576	-92.62	
權利金收入	60,846,000		-60,846,000	-100.00	主係因未能與生質能中心營運廠商達成權利金計算公式共識，故113年度生質能中心變動權利金未撥入基金。
利息收入	1,100,000	4,573,424	3,473,424	315.77	
政府撥入收入	4,500,000	4,236,228	-263,772	-5.86	
公庫撥款收入	4,500,000	4,236,228	-263,772	-5.86	
其他收入		13,836	13,836	--	
雜項收入		13,836	13,836	--	廠商扣罰收入。

桃園市一般廢棄物清除處理基金

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	650,000	11,119,798	10,469,798	1,610.74	
廢棄物清除處理計畫	650,000	11,119,798	10,469,798	1,610.74	
廢棄物清除處理工作	650,000	11,119,798	10,469,798	1,610.74	
服務費用	650,000	222,518	-427,482	-65.77	
一般服務費	650,000	222,518	-427,482	-65.77	前約用人員1-5月育嬰留停，支付年終49,935元，公付勞健保23,315元，5月離職；新約用人員10月任職，10月至12月人員支付薪資98,448元，勞健保、勞退37,224元，加班費13,596元，合計222,518元。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費		10,897,280	10,897,280	--	
捐助、補助與獎助		10,897,280	10,897,280	--	主係因補助桃園市環境管理處辦理「本市會稽垃圾衛生掩埋場相關工程、垃圾車加裝子車舉昇設備及不鏽鋼垃圾桶」等業務併入決算，覈實支用。

本 頁 空 白

桃園市一般廢棄
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
廢棄物清除處理計畫	年		650,000		11,119,798

物清除處理基金
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		10,469,798	1,610.74	主係因補助桃園市環境管理處辦理「本市會稽垃圾衛生掩埋場相關工程、垃圾車加裝子車舉昇設備及不鏽鋼垃圾桶」等業務併入決算，覈實支用。

桃園市一般廢棄物清除處理基金
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	650,000	222,518	-427,482	-65.77
一般服務費	650,000	222,518	-427,482	-65.77
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		10,897,280	10,897,280	--
捐助、補助與獎助		10,897,280	10,897,280	--
合 計	650,000	11,119,798	10,469,798	1,610.74

桃園市一般廢棄物清除處理基金
管制性項目及統計所需項目比較表

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		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	648,000	222,518	-425,482	-65.66	前約用人員 1-5月育嬰留 停，支付年終 49,935元，公 付勞健保 23,315元，5 月離職；新約 用人員10月任 職，10月至12 月人員支付薪 資98,448元， 勞健保、勞退 37,224元，加 班費13,596元 ，合計 222,518元。
補（協）助政府機關（構）		10,897,280	10,897,280	--	主係因補助桃 園市環境管理 處辦理「本市 會稽垃圾衛生 掩埋場相關工 程、垃圾車加 裝子車舉昇設 備及不鏽鋼垃 圾桶」等業務 併入決算，覈 實支用。

本 頁 空 白

本 頁 空 白

物清除處理基金

表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	500,000	0.07	6,033,371	0.87	-5,533,371	-91.71
流動負債			5,533,371	0.80	-5,533,371	-100.00
應付款項			5,533,371	0.80	-5,533,371	-100.00
應付帳款			5,533,371	0.80	-5,533,371	-100.00
其他負債	500,000	0.07	500,000	0.07		
什項負債	500,000	0.07	500,000	0.07		
存入保證金	500,000	0.07	500,000	0.07		
淨資產	681,784,651	99.93	684,080,961	99.13	-2,296,310	-0.34
淨資產	681,784,651	99.93	684,080,961	99.13	-2,296,310	-0.34
淨資產	681,784,651	99.93	684,080,961	99.13	-2,296,310	-0.34
累積餘額	681,784,651	99.93	684,080,961	99.13	-2,296,310	-0.34
合 計	682,284,651	100.00	690,114,332	100.00	-7,829,681	-1.13

桃園市一般廢棄物清除處理基金

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	8,823,488	100.00	7,946,587	100.00	876,901	11.03
財產收益	4,573,424	51.83	3,751,445	47.21	821,979	21.91
財產孳息收入	4,573,424	51.83	3,751,445	47.21	821,979	21.91
政府撥入收入	4,236,228	48.01	4,195,142	52.79	41,086	0.98
公庫撥款收入	4,236,228	48.01	4,195,142	52.79	41,086	0.98
其他收入	13,836	0.16			13,836	--
雜項收入	13,836	0.16			13,836	--
支出	11,119,798	126.02	10,339,485	130.11	780,313	7.55
業務支出	222,518	2.52	514,529	6.47	-292,011	-56.75
業務支出	222,518	2.52	514,529	6.47	-292,011	-56.75
獎補助支出	10,897,280	123.50	9,824,956	123.64	1,072,324	10.91
補（協）助政府機關（構）	10,897,280	123.50	9,824,956	123.64	1,072,324	10.91
本期賸餘（短絀）	-2,296,310	-26.02	-2,392,898	-30.11	96,588	-4.04
期初淨資產	684,080,961	7,752.95	686,473,859	8,638.60	-2,392,898	-0.35
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	681,784,651	7,726.93	684,080,961	8,608.49	-2,296,310	-0.34

註：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。

桃園市一般廢棄物清除處理基金

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）	-2,296,310
調整非現金項目	8,346,936
業務活動之淨現金流入（流出）	6,050,626
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	6,050,626
期初現金及約當現金	676,234,025
期末現金及約當現金	682,284,651

註：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。

本 頁 空 白

桃園市一般廢棄物清除處理基金

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 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	8,823,488		8,823,488	收入
財產收入	4,573,424		4,573,424	財產收益
政府撥入收入	4,236,228		4,236,228	政府撥入收入
其他收入	13,836		13,836	其他收入
基金用途	11,119,798		11,119,798	支出
服務費用	222,518		222,518	業務支出
捐助、補助與獎助	10,897,280		10,897,280	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	-2,296,310		-2,296,310	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	684,080,961		684,080,961	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	681,784,651		681,784,651	期末淨資產