

桃園市政府環境保護局主管  
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

會 計 月 報

中華民國114年4月份

主辦會計人員

基金主持人

# 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

## 目 次

中華民國 114 年 4 月份

名 稱	頁 次
基金來源、用途及餘絀表	第 1 頁
平衡表(適用會計法29條刪除)	第 2 頁
主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
資本資產明細表	第 4 頁
固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 5 頁
基金來源明細表	第 6 頁
基金用途明細表	第 7 至 10 頁
收入支出表(適用會計法29條刪除)	第 11 頁
預算執行與會計收支對照表(適用會計法29條刪除)	第 12 頁
預付費用明細表	第 13 頁
應付帳款明細表	第 14 頁
歲出各機關對帳單	第 15 頁
業務計畫及預算實施進度績效報告	第 16 頁
財產增減結存表(代管資產)	第 17 至 18 頁
財產增減表(代管資產)	第 19 至 21 頁

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
<b>基金來源</b>	<b>270,237,000</b>	<b>1,719,682</b>	<b>1,680,000</b>	<b>39,682</b>	<b>2.36</b>	<b>95,699,028</b>	<b>107,348,000</b>	<b>-11,648,972</b>	<b>-10.85</b>
<b>財產收入</b>	<b>1,300,000</b>								
利息收入	1,300,000								
<b>政府撥入收入</b>	<b>218,837,000</b>					<b>91,183,628</b>	<b>100,098,000</b>	<b>-8,914,372</b>	<b>-8.91</b>
公庫撥款收入	218,837,000					91,183,628	100,098,000	-8,914,372	-8.91
<b>其他收入</b>	<b>50,100,000</b>	<b>1,719,682</b>	<b>1,680,000</b>	<b>39,682</b>	<b>2.36</b>	<b>4,515,400</b>	<b>7,250,000</b>	<b>-2,734,600</b>	<b>-37.72</b>
雜項收入	50,100,000	1,719,682	1,680,000	39,682	2.36	4,515,400	7,250,000	-2,734,600	-37.72
<b>基金用途</b>	<b>149,955,000</b>	<b>8,511,840</b>	<b>2,701,000</b>	<b>5,810,840</b>	<b>215.14</b>	<b>24,893,931</b>	<b>9,855,000</b>	<b>15,038,931</b>	<b>152.60</b>
<b>回饋金使用計畫</b>	<b>149,455,000</b>	<b>8,189,820</b>	<b>2,701,000</b>	<b>5,488,820</b>	<b>203.21</b>	<b>24,571,911</b>	<b>9,855,000</b>	<b>14,716,911</b>	<b>149.33</b>
其他	149,455,000	8,189,820	2,701,000	5,488,820	203.21	24,571,911	9,855,000	14,716,911	149.33
<b>建築及設備計畫</b>	<b>500,000</b>	<b>322,020</b>		<b>322,020</b>		<b>322,020</b>		<b>322,020</b>	
購建固定資產	500,000	322,020		322,020		322,020		322,020	
<b>本期賸餘（短絀）</b>	<b>120,282,000</b>	<b>-6,792,158</b>	<b>-1,021,000</b>	<b>-5,771,158</b>	<b>565.25</b>	<b>70,805,097</b>	<b>97,493,000</b>	<b>-26,687,903</b>	<b>-27.37</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>346,746,000</b>					<b>344,463,832</b>	<b>346,746,000</b>	<b>-2,282,168</b>	<b>-0.66</b>
<b>解繳公庫</b>									
<b>期末基金餘額</b>	<b>467,028,000</b>					<b>415,268,929</b>	<b>444,239,000</b>	<b>-28,970,071</b>	<b>-6.52</b>

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

平衡表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
<b>資產</b>	<b>416,268,860</b>	<b>100.00</b>	<b>負債</b>	<b>26,994</b>	<b>0.01</b>
<b>流動資產</b>	<b>415,295,923</b>	<b>99.77</b>	<b>流動負債</b>	<b>26,994</b>	<b>0.01</b>
現金	329,371,965	79.12	應付款項	26,994	0.01
銀行存款	329,271,965	79.10	應付帳款	26,994	0.01
零用及週轉金	100,000	0.02	<b>淨資產</b>	<b>416,241,866</b>	<b>99.99</b>
預付款項	85,923,958	20.64	<b>淨資產</b>	<b>416,241,866</b>	<b>99.99</b>
預付費用	85,923,958	20.64	淨資產	416,241,866	99.99
<b>固定資產</b>	<b>972,937</b>	<b>0.23</b>	累積餘額	345,436,769	82.98
機械及設備	800,168	0.19	本期賸餘	70,805,097	17.01
機械及設備	2,893,099	0.70			
累計折舊－機械及設備	-2,092,931	--			
雜項設備	172,769	0.04			
雜項設備	993,026	0.24			
累計折舊－雜項設備	-820,257	--			
<b>合 計</b>	<b>416,268,860</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>416,268,860</b>	<b>100.00</b>

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。

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
建築及設備計畫	年	本月數			--	322,020		322,020	
		累計數			--	322,020		322,020	
回饋金使用計畫	年	本月數			--	8,189,820	2,701,000	5,488,820	203.21
		累計數			--	24,571,911	9,855,000	14,716,911	149.33
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

資本資產明細表

中華民國114年4月份

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		
機械及設備	2,893,099	-2,092,931				800,168
交通及運輸設備			322,020	322,020		
雜項設備	993,026	-820,257				172,769
<b>合 計</b>	<b>3,886,125</b>	<b>-2,913,188</b>	<b>322,020</b>	<b>322,020</b>		<b>972,937</b>

註：交通及運輸設備：購置掩埋場回饋區設備增加數322,020元、撥出掩埋場回饋區設備減少數322,020元。

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數 (2)	執行情形					差異 或 落後 原因	改進 措施
	以前年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計 (1)		累計執行數			比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計 (3)	% (3)/ (2)	金額 (4)=(3) -(2)		
建築及設備計畫		500,000			500,000		322,020		322,020	--	322,020		
機械及設備		100,000			100,000					--			
機械及設備		100,000			100,000					--			
交通及運輸設備		400,000			400,000		322,020		322,020	--	322,020		
交通及運輸設備		400,000			400,000		322,020		322,020	--	322,020	依回饋金使用計畫採購電動車。	
總計		500,000			500,000		322,020		322,020	--	322,020		

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

基金來源明細表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
財產收入	1,300,000								
利息收入	1,300,000								
政府撥入收入	218,837,000					91,183,628	100,098,000	-8,914,372	-8.91
公庫撥款收入	218,837,000					91,183,628	100,098,000	-8,914,372	-8.91
其他收入	50,100,000	1,719,682	1,680,000	39,682	2.36	4,515,400	7,250,000	-2,734,600	-37.72
雜項收入	50,100,000	1,719,682	1,680,000	39,682	2.36	4,515,400	7,250,000	-2,734,600	-37.72
合 計	270,237,000	1,719,682	1,680,000	39,682	2.36	95,699,028	107,348,000	-11,648,972	-10.85

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

基金用途明細表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
回饋金使用計畫	149,455,000	8,189,820	2,701,000	5,488,820	203.21	24,571,911	9,855,000	14,716,911	149.33
回饋金工作	149,455,000	8,189,820	2,701,000	5,488,820	203.21	24,571,911	9,855,000	14,716,911	149.33
用人費用	692,000	45,356	51,000	-5,644	-11.07	207,237	267,000	-59,763	-22.38
聘僱及兼職人員薪資	606,000	45,356	50,000	-4,644	-9.29	169,437	200,000	-30,563	-15.28
約僱職員薪金	606,000	45,356	50,000	-4,644	-9.29	169,437	200,000	-30,563	-15.28
加(夜)班費	10,000		1,000	-1,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
延長工時加班費	10,000		1,000	-1,000	-100.00		4,000	-4,000	-100.00
獎金	76,000					37,800	63,000	-25,200	-40.00
年終獎金	76,000					37,800	63,000	-25,200	-40.00
服務費用	18,557,000	305,525	450,000	-144,475	-32.11	1,161,972	1,278,000	-116,028	-9.08
水電費	3,450,000	292,485	270,000	22,485	8.33	910,646	960,000	-49,354	-5.14
其他場所水電費	3,450,000	292,485	270,000	22,485	8.33	910,646	960,000	-49,354	-5.14
郵電費	84,000		7,000	-7,000	-100.00	10,624	28,000	-17,376	-62.06
電話費	84,000		7,000	-7,000	-100.00	10,624	28,000	-17,376	-62.06
旅運費	10,000						1,000	-1,000	-100.00
國內旅費	10,000						1,000	-1,000	-100.00

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

基金用途明細表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
印刷裝訂與廣告費	1,276,000		23,000	-23,000	-100.00	50,000	69,000	-19,000	-27.54
業務宣導費	1,276,000		23,000	-23,000	-100.00	50,000	69,000	-19,000	-27.54
修理保養及保固費	1,200,000		150,000	-150,000	-100.00		220,000	-220,000	-100.00
其他建築修護費	1,200,000		150,000	-150,000	-100.00		220,000	-220,000	-100.00
一般服務費	2,000					20,000		20,000	
計時與計件人員酬金						20,000		20,000	
體育活動費	2,000								
專業服務費	12,535,000	13,040		13,040		170,702		170,702	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,416,000								
其他專業服務費	11,119,000	13,040		13,040		170,702		170,702	
材料及用品費	6,186,000					61,425	10,000	51,425	514.25
用品消耗	6,186,000					61,425	10,000	51,425	514.25
其他用品消耗	6,186,000					61,425	10,000	51,425	514.25
稅捐及規費（強制費）	351,000	1,188		1,188		1,587		1,587	
土地稅	50,000								

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

基金用途明細表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
一般土地地價稅	50,000								
房屋稅	300,000								
一般房屋稅	300,000								
規費	1,000	1,188		1,188		1,587		1,587	
行政規費與強制費	1,000	1,188		1,188		1,587		1,587	
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	123,669,000	7,837,751	2,200,000	5,637,751	256.26	23,139,690	8,300,000	14,839,690	178.79
捐助、補助與獎助	7,752,000								
補（協）助政府機關（構 ）	731,000								
捐助國內團體	7,021,000								
補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	115,917,000	7,837,751	2,200,000	5,637,751	256.26	23,139,690	8,300,000	14,839,690	178.79
其他補貼、獎勵、慰問、 照護及救濟	115,917,000	7,837,751	2,200,000	5,637,751	256.26	23,139,690	8,300,000	14,839,690	178.79
建築及設備計畫	500,000	322,020		322,020		322,020		322,020	
一般建築及設備	500,000	322,020		322,020		322,020		322,020	
購建固定資產、無形資產、非 理財目的之長期投資及營舍與 設施工程支出	500,000	322,020		322,020		322,020		322,020	

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

基金用途明細表

中華民國114年4月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
購建固定資產	500,000	322,020		322,020		322,020		322,020	
購置機械及設備	100,000								
購置交通及運輸設備	400,000	322,020		322,020		322,020		322,020	
合 計	149,955,000	8,511,840	2,701,000	5,810,840	215.14	24,893,931	9,855,000	15,038,931	152.60

桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

收入支出表

中華民國114年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	1,719,682	95,699,028
政府撥入收入		91,183,628
公庫撥款收入		91,183,628
其他收入	1,719,682	4,515,400
雜項收入	1,719,682	4,515,400
支出	8,511,840	24,893,931
人事支出	45,356	207,237
人事支出	45,356	207,237
業務支出	8,144,464	24,364,674
業務支出	8,144,464	24,364,674
財產損失	320,692	320,692
財產交易損失	320,692	320,692
折舊、折耗及攤銷	1,328	1,328
固定資產折舊	1,328	1,328
本期賸餘(短絀)	-6,792,158	70,805,097
期初淨資產		345,436,769
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		416,241,866

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。

# 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年4月30日

單位:新臺幣元

預算項目	預算執行數 (1)	調整數 (2)-(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	95,699,028		95,699,028	收入
政府撥入收入	91,183,628		91,183,628	政府撥入收入
其他收入	4,515,400		4,515,400	其他收入
基金用途	24,893,931		24,893,931	支出
用人費用	207,237		207,237	人事支出
服務費用	1,161,972	23,202,702	24,364,674	業務支出
材料及用品費	61,425	-61,425		
稅捐及規費(強制費)	1,587	-1,587		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	23,139,690	-23,139,690		
資產短絀		320,692	320,692	財產損失
		1,328	1,328	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產	322,020	-322,020		
本期賸餘(短絀)	70,805,097		70,805,097	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	344,463,832	972,937	345,436,769	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	415,268,929	972,937	416,241,866	期末淨資產

註:1. 預算項目之「服務費用」1,161,972元、「材料及用品費」61,425元、「稅捐及規費(強制費)」1,587元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」23,139,690元,係對應會計科目之「業務支出」24,364,674元。2. 調整數320,692元係財產撥出、調整數1,328元係財產提列折舊。3. 調整數972,937元,係113年度財產價值承轉至本年度,為配合會計法刪除第29條規定,於平衡表增列固定資產。

# 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

## 預付費用明細表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			1154 預付費用		85,923,958	
112	10	20	500140 序號:2 付款憑單 本市垃圾焚化廠回饋金中壢區運用管理及營運監督委員111年度住戶回饋金補助經費	4,748,899		
113	08	15	500089 序號:2 付款憑單 補助本市垃圾焚化廠回饋金桃園區運用管理及營運監督委員會113年公共設施服務事項使用計畫經費	129,684		
113	08	23	500097 序號:2 付款憑單 補助本市垃圾焚化廠回饋金桃園區運用管理及營運監督委員會112年(113年發放)住戶回饋金計畫經費	76,841		
113	09	18	500113 序號:2 付款憑單 補助桃園市垃圾焚化廠回饋金蘆竹區運用管理及營運監督委員會112年度一般住戶回饋金使用計畫經費	152,764		
113	11	01	500148 序號:2 付款憑單 本市垃圾焚化廠回饋金中壢區運用管理及營運監督委員會112年度(113年度發放)住戶回饋金補助經費	73,508,768		
114	01	03	500001 序號:2 付款憑單 本市垃圾焚化廠回饋金蘆竹區運用管理及營運監督委員會114年度公共設施服務事項使用計畫補助經費	4,069,819		
114	01	14	500003 序號:2 付款憑單 補助龜山區公所辦理「114年度龜山區垃圾轉運站回饋計畫」文化里、樂善里、舊路里及文青里回饋經費	480,000		
114	02	03	500007 序號:2 付款憑單 本市垃圾焚化廠回饋金中壢區運用管理及營運監督委員會114年度公共設施服務事項使用計畫補助經費	2,627,183		
114	04	07	500028 序號:2 付款憑單 補助龜山區公所辦理「114年度龜山區垃圾轉運站回饋計畫」新增文化里里民聯誼活動經費	130,000		

# 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

## 應付帳款明細表

中華民國114年4月30日

單位：新臺幣元

發生日期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
113	12	31	2122 應付帳款 300046 序號:4 轉帳傳票 113年度桃園市垃圾焚化廠回饋設施活動中心委託管理服務第2期、第3期款	26,994	26,994	

桃園市政府  
歲出各機關對帳單

114/04/01-114/04/30

64 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

列印日期：114/05/01

頁次：1/1

科目編號	科目名稱	登帳日期	憑證編號	收件編號	本月分配	資料種類	金額	累計分配	累計支付	餘額
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金					上期結餘		340,269,159	18,509,411	321,759,748
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/07	500024	0400746		支付數	11,987	340,269,159	18,521,398	321,747,761
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/09	500027	0403960		支付數	322,020	340,269,159	18,843,418	321,425,741
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/09	500028	0403961		支付數	130,000	340,269,159	18,973,418	321,295,741
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/09	500029	0403962		支付數	292,485	340,269,159	19,265,903	321,003,256
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/10	13879741414065		19,700	收入數		340,288,859	19,265,903	321,022,956
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/10	13875841414073		10,950	收入數		340,299,809	19,265,903	321,033,906
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/17	13870541417640		12,000	收入數		340,311,809	19,265,903	321,045,906
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/17	13878441417659		7,050	收入數		340,318,859	19,265,903	321,052,956
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/21	500030	0408292		支付數	11,340	340,318,859	19,277,243	321,041,616
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/24	13876241421524		7,450	收入數		340,326,309	19,277,243	321,049,066
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/25	13878641421588		20,600	收入數		340,346,909	19,277,243	321,069,666
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/28	13873241402286		6,646,624	收入數		346,993,533	19,277,243	327,716,290
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/28	500033	0412012		支付數	52,888	346,993,533	19,330,131	327,663,402
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/30	13878441415891		1,641,932	收入數		348,635,465	19,330,131	329,305,334
1145640100000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	114/04/30	500031	0410343		支付數	33,369	348,635,465	19,363,500	329,271,965
	小計				8,366,306		854,089			