

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113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 113 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
歲出各機關對帳單	第 14 頁
業務計畫及預算實施進度績效報告	第 15 頁
財產增減結存表(代管資產)	第 16 至 17 頁
財產增減表(代管資產)	第 18 至 19 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113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>259,019,000</b>	<b>992,206</b>	<b>1,080,000</b>	<b>-87,794</b>	<b>-8.13</b>	<b>109,501,496</b>	<b>110,748,000</b>	<b>-1,246,504</b>	<b>-1.13</b>
<b>財產收入</b>	<b>360,000</b>								
利息收入	360,000								
<b>政府撥入收入</b>	<b>218,559,000</b>					<b>107,450,494</b>	<b>108,498,000</b>	<b>-1,047,506</b>	<b>-0.97</b>
公庫撥款收入	218,559,000					107,450,494	108,498,000	-1,047,506	-0.97
<b>其他收入</b>	<b>40,100,000</b>	<b>992,206</b>	<b>1,080,000</b>	<b>-87,794</b>	<b>-8.13</b>	<b>2,051,002</b>	<b>2,250,000</b>	<b>-198,998</b>	<b>-8.84</b>
雜項收入	40,100,000	992,206	1,080,000	-87,794	-8.13	2,051,002	2,250,000	-198,998	-8.84
<b>基金用途</b>	<b>200,959,000</b>	<b>19,062,322</b>	<b>4,308,000</b>	<b>14,754,322</b>	<b>342.49</b>	<b>44,980,092</b>	<b>41,250,000</b>	<b>3,730,092</b>	<b>9.04</b>
<b>回饋金使用計畫</b>	<b>200,859,000</b>	<b>19,062,322</b>	<b>4,308,000</b>	<b>14,754,322</b>	<b>342.49</b>	<b>44,980,092</b>	<b>41,250,000</b>	<b>3,730,092</b>	<b>9.04</b>
其他	200,859,000	19,062,322	4,308,000	14,754,322	342.49	44,980,092	41,250,000	3,730,092	9.04
<b>建築及設備計畫</b>	<b>100,000</b>								
購建固定資產	100,000								
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>58,060,000</b>	<b>-18,070,116</b>	<b>-3,228,000</b>	<b>-14,842,116</b>	<b>459.79</b>	<b>64,521,404</b>	<b>69,498,000</b>	<b>-4,976,596</b>	<b>-7.16</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>357,433,000</b>					<b>288,686,420</b>	<b>357,433,000</b>	<b>-68,746,580</b>	<b>-19.23</b>
<b>解繳公庫</b>									
<b>期末基金餘額</b>	<b>415,493,000</b>					<b>353,207,824</b>	<b>426,931,000</b>	<b>-73,723,176</b>	<b>-17.27</b>

# 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

## 平衡表

中華民國113年4月30日

單位：新臺幣元

科目	金額	%	科目	金額	%
<b>資產</b>	<b>354,391,245</b>	<b>100.00</b>	<b>淨資產</b>	<b>354,391,245</b>	<b>100.00</b>
<b>流動資產</b>	<b>353,207,824</b>	<b>99.67</b>	<b>淨資產</b>	<b>354,391,245</b>	<b>100.00</b>
現金	260,208,558	73.42	淨資產	354,391,245	100.00
銀行存款	260,208,558	73.42	累積餘額	289,869,841	81.79
預付款項	92,999,266	26.24	本期賸餘	64,521,404	18.21
預付費用	92,999,266	26.24			
<b>固定資產</b>	<b>1,183,421</b>	<b>0.33</b>			
機械及設備	959,085	0.27			
機械及設備	2,811,116	0.79			
累計折舊 - 機械及設備	-1,852,031	-0.52			
雜項設備	224,336	0.06			
雜項設備	993,026	0.28			
累計折舊 - 雜項設備	-768,690	-0.22			
<b>合 計</b>	<b>354,391,245</b>	<b>100.00</b>	<b>合 計</b>	<b>354,391,245</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113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			--				
		累計數			--				
回饋金使用計畫	年	本月數			--	19,062,322	4,308,000	14,754,322	342.49
		累計數			--	44,980,092	41,250,000	3,730,092	9.04
		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113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	2,811,116	-1,852,031				959,085
雜項設備	993,026	-768,690				224,336
合 計	3,804,142	-2,620,721				1,183,421

**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113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)	% (4)/(2)			
建築及設備計畫		100,000			100,000						--				
一般建築及設備		100,000			100,000						--				
機械及設備		100,000			100,000						--				
機械及設備		100,000			100,000						--				
總 計		100,000			100,000						--				

# 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113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	360,000								
利息收入	360,000								
政府撥入收入	218,559,000					107,450,494	108,498,000	-1,047,506	-0.97
公庫撥款收入	218,559,000					107,450,494	108,498,000	-1,047,506	-0.97
其他收入	40,100,000	992,206	1,080,000	-87,794	-8.13	2,051,002	2,250,000	-198,998	-8.84
雜項收入	40,100,000	992,206	1,080,000	-87,794	-8.13	2,051,002	2,250,000	-198,998	-8.84
合 計	259,019,000	992,206	1,080,000	-87,794	-8.13	109,501,496	110,748,000	-1,246,504	-1.13

# 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113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	200,859,000	19,062,322	4,308,000	14,754,322	342.49	44,980,092	41,250,000	3,730,092	9.04
回饋金工作	200,859,000	19,062,322	4,308,000	14,754,322	342.49	44,980,092	41,250,000	3,730,092	9.04
用人費用	638,000	45,214	49,000	-3,786	-7.73	234,875	260,000	-25,125	-9.66
聘僱及兼職人員薪資	558,000	45,214	47,000	-1,786	-3.80	169,642	188,000	-18,358	-9.76
約僱職員薪金	558,000	45,214	47,000	-1,786	-3.80	169,642	188,000	-18,358	-9.76
加（夜）班費	10,000		2,000	-2,000	-100.00	9,610	2,000	7,610	380.50
延長工時加班費	10,000		2,000	-2,000	-100.00	9,610	2,000	7,610	380.50
獎金	70,000					55,623	70,000	-14,377	-20.54
年終獎金	70,000					55,623	70,000	-14,377	-20.54
服務費用	22,502,000	211,508	288,000	-76,492	-26.56	2,558,314	2,999,000	-440,686	-14.69
水電費	3,200,000	211,508	240,000	-28,492	-11.87	854,781	900,000	-45,219	-5.02
其他場所水電費	3,200,000	211,508	240,000	-28,492	-11.87	854,781	900,000	-45,219	-5.02
郵電費	84,000		7,000	-7,000	-100.00	13,242	28,000	-14,758	-52.71
電話費	84,000		7,000	-7,000	-100.00	13,242	28,000	-14,758	-52.71
旅運費	10,000		1,000	-1,000	-100.00	1,200	1,000	200	20.00
國內旅費	10,000		1,000	-1,000	-100.00	1,200	1,000	200	20.00

# 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113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	3,135,000		20,000	-20,000	-100.00	23,000	60,000	-37,000	-61.67
業務宣導費	3,135,000		20,000	-20,000	-100.00	23,000	60,000	-37,000	-61.67
修理保養及保固費	3,300,000		20,000	-20,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
其他建築修護費	3,300,000		20,000	-20,000	-100.00		60,000	-60,000	-100.00
一般服務費	2,000					24,000		24,000	
計時與計件人員酬金						24,000		24,000	
體育活動費	2,000								
專業服務費	12,771,000					1,642,091	1,950,000	-307,909	-15.79
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,107,000								
其他專業服務費	10,664,000					1,642,091	1,950,000	-307,909	-15.79
材料及用品費	5,621,000		950,000	-950,000	-100.00	16,071	960,000	-943,929	-98.33
用品消耗	5,621,000		950,000	-950,000	-100.00	16,071	960,000	-943,929	-98.33
其他用品消耗	5,621,000		950,000	-950,000	-100.00	16,071	960,000	-943,929	-98.33
租金、償債、利息及相關手續費	15,000								
機器租金	15,000								

# 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113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	%
機械及設備租金	15,000								
稅捐及規費（強制費）	351,000		1,000	-1,000	-100.00	189	1,000	-811	-81.10
土地稅	50,000								
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		1,000	-1,000	-100.00	189	1,000	-811	-81.10
行政規費與強制費	1,000		1,000	-1,000	-100.00	189	1,000	-811	-81.10
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	171,732,000	18,805,600	3,020,000	15,785,600	522.70	42,170,643	37,030,000	5,140,643	13.88
捐助、補助與獎助	11,572,000								
補（協）助政府機關（構 ）	726,000								
捐助國內團體	10,846,000								
補貼、獎勵、慰問、照護與 救濟	160,160,000	18,805,600	3,020,000	15,785,600	522.70	42,170,643	37,030,000	5,140,643	13.88
其他補貼、獎勵、慰問、 照護及救濟	160,160,000	18,805,600	3,020,000	15,785,600	522.70	42,170,643	37,030,000	5,140,643	13.88
建築及設備計畫	100,000								

# 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113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	%
一般建築及設備	100,000								
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	100,000								
購建固定資產	100,000								
購置機械及設備	100,000								
合 計	200,959,000	19,062,322	4,308,000	14,754,322	342.49	44,980,092	41,250,000	3,730,092	9.04

# 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113年4月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	992,206	109,501,496
政府撥入收入		107,450,494
公庫撥款收入		107,450,494
其他收入	992,206	2,051,002
雜項收入	992,206	2,051,002
支出	19,062,322	44,980,092
人事支出	45,214	234,875
人事支出	45,214	234,875
業務支出	19,017,108	44,745,217
業務支出	19,017,108	44,745,217
本期賸餘(短絀)	-18,070,116	64,521,404
期初淨資產		289,869,841
解繳公庫		
期末淨資產		354,391,245

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113年1月1日至113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	109,501,496		109,501,496	收入
政府撥入收入	107,450,494		107,450,494	政府撥入收入
其他收入	2,051,002		2,051,002	其他收入
基金用途	44,980,092		44,980,092	支出
用人費用	234,875		234,875	人事支出
服務費用	2,558,314	42,186,903	44,745,217	業務支出
材料及用品費	16,071	-16,071		
稅捐及規費(強制費)	189	-189		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	42,170,643	-42,170,643		
本期賸餘(短絀)	64,521,404		64,521,404	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	288,686,420	1,183,421	289,869,841	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	353,207,824	1,183,421	354,391,245	期末淨資產

註: 1.預算項目之「服務費用」2,558,314元、「材料及用品費」16,071元、「稅捐及規費(強制費)」189元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」42,170,643元,係對應會計科目之「業務支出」44,745,217元。

2.調整數1,183,421元,係112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113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		92,999,266	
112	10	02	500123 序號:2 付款憑單 本市垃圾焚化廠回饋金桃園區運用管理及營運委員會111年度(112年發放)一般住戶回饋金計畫經費。	47,009		
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	75,709,649		
112	11	07	500154 序號:2 付款憑單 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年度公共設施服務事項使用計畫補助經費	154,145		
113	02	02	500010 序號:2 付款憑單 預付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辦理113年度公共建設回饋金補助經費	13,189,071		
113	02	16	500014 序號:2 付款憑單 預付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辦理113年度公共設施服務事項使用計畫經費	3,419,392		
113	04	09	500026 序號:2 付款憑單 補助龜山區公所辦理「113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		

桃園市政府  
歲出各機關對帳單

113/04/01-113/04/30

64 桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

列印日期：113/05/06

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
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金					上期結餘		286,976,485	27,023,411	259,953,074
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/02	13872231228260		14,150	收入數		286,990,635	27,023,411	259,967,224
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/03	13876331229270		13,000	收入數		287,003,635	27,023,411	259,980,224
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/03	13879331229481		4,800	收入數		287,008,435	27,023,411	259,985,024
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/03	500024	0400755		支付數	11,214	287,008,435	27,034,625	259,973,810
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/11	13872331232103		5,950	收入數		287,014,385	27,034,625	259,979,760
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/12	13872931232106		12,650	收入數		287,027,035	27,034,625	259,992,410
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/12	500026	0405660		支付數	480,000	287,027,035	27,514,625	259,512,410
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/18	13875431236146		7,000	收入數		287,034,035	27,514,625	259,519,410
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/22	13872231236143		19,000	收入數		287,053,035	27,514,625	259,538,410
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/23	500027	0409294		支付數	24,016	287,053,035	27,538,641	259,514,394
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/23	500028	0409295		支付數	187,492	287,053,035	27,726,133	259,326,902
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/25	13877331240054		5,950	收入數		287,058,985	27,726,133	259,332,852
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/25	13871331232615		894,156	收入數		287,953,141	27,726,133	260,227,008
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/26	13877231240090		15,550	收入數		287,968,691	27,726,133	260,242,558
11356401000000000	桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金	113/04/30	500029	0410175		支付數	34,000	287,968,691	27,760,133	260,208,558
	小計				992,206		736,722			