

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

目 次

中華民國 113 年度

一、業務計畫及預算說明.....	第 1 頁
二、預算主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 5 頁
(二)現金流量預計表.....	第 6 頁
三、預算明細表	
(一)基金來源明細表.....	第 7 頁
(二)基金用途明細表.....	第 8 頁
四、預算附表	
(一)單位(或計畫)成本分析表.....	第 11 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第 13 頁
(二)員工人數彙計表.....	第 15 頁
(三)用人費用彙計表.....	第 16 頁
(四)各項費用彙計表.....	第 18 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表.....	第 21 頁
(二)資本資產明細表.....	第 22 頁

業務計畫及預算說明

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金
業務計畫及預算說明
中華民國 113 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

積極推動垃圾處理計畫及改善環境品質，確保區域性垃圾處理廠(場)順利營運，對處理廠(場)回饋區提供回饋金，特依桃園市垃圾處理廠場回饋金管理自治條例第 4 條規定設立桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金。

二、施政重點

- (一)辦理有關環境衛生、美化、監測、鑑定等環境保護相關事項。
- (二)辦理有關提升生活環境品質或教育文化水準事項。
- (三)辦理有關公共設施之興設及管理維護事項。
- (四)回饋金運用管理暨營運監督委員會運作經費。
- (五)回饋設施運作管理費。
- (六)本基金人事及行政管理費用。
- (七)其他經本基金管理會審定事項。
- (八)其他與本基金業務有關支出。

三、組織概況

本基金設置桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金管理會，置主任委員 1 人，由本府環境保護局局長兼任，副主任委員 1 人，由主任委員指派；委員 7~11 人，其餘委員由主任委員遴聘有關機關代表、專家及學者擔任。專家及學者至少一人，任期 3 年，期滿得續聘之。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	360	本年度預計基金專戶存款利息收入
政府撥入收入	218,559	依據桃園市垃圾處理廠場回饋金管理自治條例第 4 條及第 9 條規定回饋金撥入基金
雜項收入	40,100	本市垃圾焚化廠回饋設施收入及本市垃圾焚化廠自行接收廢棄物支付回饋金

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
回饋金使用計畫	200,859	主要用於辦理回饋區環境衛生、美化、監測、鑑定及提升生活環境品質或教育文化水準相關事項等
建築及設備計畫	100	主要用於本市垃圾焚化廠回饋設施活動中心購置固定資產

參、預算概要

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

一、基金來源及用途之預計

(一)本年度基金來源 2 億 5,901 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 8,492 萬 1 千元，減少 2,590 萬 2 千元，約 10.00%，主要係依據垃圾處理廠場回饋金管理自治條例核實撥入所致。

(二)本年度基金用途 2 億 95 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 980 萬 4 千元，減少 884 萬 5 千元，約 4.40%，主要係回饋金使用計畫減少所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 5,806 萬元，較上年度預算數賸餘 7,511 萬 7 千元，減少 1,705 萬 7 千元，約 29.38%，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (111) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
回饋金使用計畫	決算數 1 億 9,287 萬 5,999 元，較預算數 2 億 462 萬 7,000 元，減少 1,175 萬 1,001 元。	執行率 94.26%
建築及設備計畫	決算數 19 萬 9,206 元，較預算數 20 萬元，減少 794 元	執行率 99.60%

二、上年度已過期間 (112 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止) 計畫實施成果概述

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金
 業務計畫及預算說明
 中華民國 113 年度

業務計畫	實施概況	實施成果
回饋金使用計畫	執行數 2,863 萬 6,041 元，較分配預算數 2,210 萬 2,000 元，增加 653 萬 4,041 元	執行率 129.56%
建築及設備計畫	執行數 4 萬 2,000 元，較分配數 5 萬元，減少 8,000 元。	執行率 84.00%

伍、其他

一、納入公庫集中支付說明

本基金預計本年底現金為 2 億 9,398 萬 9 千元，其中 2 億 9,398 萬 9 千元，配合政策納入公庫集中支付（包括公庫撥款收入及雜項收入），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。

預算主要表

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減 (-)
176,152	基金來源	259,019	284,921	-25,902
353	財產收入	360	100	260
353	利息收入	360	100	260
174,478	政府撥入收入	218,559	237,061	-18,502
174,478	公庫撥款收入	218,559	237,061	-18,502
1,321	其他收入	40,100	47,760	-7,660
1,321	雜項收入	40,100	47,760	-7,660
193,076	基金用途	200,959	209,804	-8,845
192,877	回饋金使用計畫	200,859	209,404	-8,545
199	建築及設備計畫	100	400	-300
-16,924	本期賸餘(短絀)	58,060	75,117	-17,057
299,240	期初基金餘額	357,433	282,316	75,117
-	解繳公庫	-	-	
282,316	期末基金餘額	415,493	357,433	58,060

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	58,060	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	58,060	
其他活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	-	
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
減少其他資產	-	
增加短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流入	-	
增加短期投資及短期貸墊款	-	
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	
增加其他資產	-	
減少短期債務及其他負債	-	
其他項目之現金流出	-	
其他活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	58,060	
期初現金及約當現金	235,929	
期末現金及約當現金	293,989	

預算明細表

桃園市政府環境保護局
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年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量 (業務量)	利(費)率	金 額	
財產收入		-		360	
利息收入		-		360	預估孳息。
政府撥入收入		-		218,559	
公庫撥款收入		-		218,559	(一)依據本市垃圾處理廠場回饋金管理自治條例規定撥入本基金，公共設施服務事項回饋金66,097,450元。 (二)本市垃圾焚化廠一般住戶回饋金92,400,000元。 (三)本市垃圾焚化廠回饋設施活動中心公用屋頂太陽光電售電收入61,285元。 (四)本市生質能中心回饋金60,000,000元。 (五)千元進整以218,559,000元編列。
其他收入		-		40,100	
雜項收入		-		40,100	(一)本市垃圾焚化廠回饋設施活動中心門票收入1,300,000元。 (二)本市垃圾焚化廠自行接收廢棄物支付回饋金11,200,000元。 (三)本市生質能中心自行接收廢棄物支付回饋金27,600,000元。
總 計				259,019	

桃園市政府環境保護局
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年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
192,877	回饋金使用計畫	200,859	209,404	
192,877	回饋金工作	200,859	209,404	
604	用人費用	638	638	
541	聘僱及兼職人員薪資	558	558	
541	約僱職員薪金	558	558	辦理回饋金業務約僱人員薪資(含勞健保、休假旅遊補助、勞退金等)(46,500元*12月*1人)。
10	加(夜)班費	10	10	
10	延長工時加班費	10	10	辦理回饋金業務約僱人員加班費(10,000元*1人)。
53	獎金	70	70	
53	年終獎金	70	70	辦理回饋金業務約僱人員年終獎金(46,500元*1.5月*1人,千元進整以7萬元編列)。
17,315	服務費用	22,502	23,593	
2,578	水電費	3,200	3,200	
2,578	其他場所水電費	3,200	3,200	本市垃圾焚化廠回饋設施水電費。
80	郵電費	84	24	
80	電話費	84	24	本市垃圾焚化廠回饋設施電話費。
4	旅運費	10	10	
4	國內旅費	10	10	辦理回饋金業務約僱人員差旅費。
2,939	印刷裝訂與廣告費	3,135	2,768	
2,939	業務宣導費	3,135	2,768	本市垃圾掩埋場回饋區辦理環保宣導活動相關費用： (1)楊梅區580,000元。 (2)觀音區585,000元。 (3)桃園區1,970,000元。
648	修理保養及保固費	3,300	3,100	
648	其他建築修護費	3,300	3,100	1.本市垃圾焚化廠回饋設施維護費3,100,000元。 2.龍潭店子湖垃圾掩埋場周邊水井水塔清潔工作200,000元。
565	一般服務費	2	1	
564	計時與計件人員酬金	-	-	
1	體育活動費	2	1	員工文康活動費(2,000元*1人)。
10,501	專業服務費	12,771	14,490	
1,100	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,107	2,148	本市垃圾掩埋場回饋區辦理才藝研習班講師費：

桃園市政府環境保護局
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年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
9,401	其他專業服務費	10,664	12,342	(1)楊梅區221,800元。 (2)桃園區1,885,000元。 1.本市垃圾焚化廠回饋設施委託經營管理計畫7,800,000元。 2.本市垃圾掩埋場回饋區辦理公共設施服務事項計畫： (1)楊梅區244,000元 (2)觀音區450,000元 (3)八德區2,100,000元 (4)桃園區70,000元
11,170	材料及用品費	5,621	5,073	
11,170	用品消耗	5,621	5,073	
11,170	其他用品消耗	5,621	5,073	1.本市垃圾掩埋場回饋業務所需材料及環保清潔用品等費用： (1)楊梅區387,000元 (2)觀音區1,759,000元 (3)桃園區2,175,000元 2.本市垃圾掩埋場回饋區防治物品(中壢、龍潭區)1,250,000元。 3.本市垃圾焚化廠回饋設施所需耗材50,000元。
-	租金、償債、利息及相關手續費	15	23	
-	機器租金	15	23	
-	機械及設備租金	15	23	本市垃圾掩埋場回饋計畫租用機具費用： (1)楊梅區15,000元
297	稅捐及規費(強制費)	351	352	
49	土地稅	50	50	
49	一般土地地價稅	50	50	本市垃圾焚化廠回饋設施地價稅。
247	房屋稅	300	300	
247	一般房屋稅	300	300	本市垃圾焚化廠回饋設施房屋稅。
1	規費	1	2	
1	行政規費與強制費	1	2	本市垃圾掩埋場回饋計畫申請戶籍資料規費。
163,491	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	171,732	179,725	
11,438	捐助、補助與獎助	11,572	10,614	
582	補(協)助政府機關(構)	726	776	1.補助本市楊梅員本垃圾掩埋場回饋區楊梅區公所支付員本里巡守車及小貨車牌照稅、燃料費、油資及保險費等相關費用246,000元。 2.補助龜山區公所辦理回饋計畫480,000元。

桃園市政府環境保護局
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年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計畫及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
10,856	捐助國內團體	10,846	9,838	1.補助各里環保志工隊、守望相助隊、社區發展協會等辦理回饋計畫 (1)楊梅區1,046,000元 (2)觀音區1,000,000元 (3)桃園區6,200,000元 (4)龍潭區600,000元 (5)八德區2,000,000元
152,053	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	160,160	169,111	
152,053	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	160,160	169,111	1.補助本市垃圾焚化廠回饋金運用管理暨營運監督委員會辦理回饋區公共設施服務事項計畫： (1)中壢管委會53,777,000元。 (2)蘆竹管委會8,001,000元。 (3)桃園管委會524,000元。 2.本市垃圾焚化廠回饋區住戶回饋金97,407,943元。 3.本市觀音灰渣處理場回饋區住戶急難救助慰問及救濟相關經費450,000元。 4.千元進整以160,160,000元編列。
199	建築及設備計畫	100	400	
199	一般建築及設備	100	400	
199	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	400	
199	購建固定資產	100	400	
59	購置機械及設備	100	350	本市垃圾焚化廠回饋設施活動中心游泳池相關設備100,000元。
140	購置雜項設備	-	50	
193,076	總計	200,959	209,804	

預算附表

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

計 畫 別	單 位	單位成本(元) 或平均利(費)率	數 量	預 算 數	說 明
回饋金使用計畫		-	-	200,859	
回饋金工作		-	-	200,859	為辦理回饋金業務及補助執行回饋區使用計畫所需經費(因各項基金用途經費多屬依業務實際需求按月發生，確實無法衡量單位成本)。
建築及設備計畫		-	-	100	
一般建築及設備		-	-	100	購置辦理回饋設施活動中心所需設備費用。
合 計		-	-	200,959	

本 頁 空 白

預算參考表

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
回饋金使用計畫	年	-	-	200,859	支應回饋金業務基本開支(如人事費、水電費、郵電費、印刷裝訂、辦公用品)及辦理回饋金使用計畫、補助辦理回饋區公共設施服務事項計畫及住戶回饋金。
建築及設備計畫	年	-	-	100	購置辦理本市掩埋場回饋區及回饋設施所需設備費用。
上年度預算數					
回饋金使用計畫	年	-	-	209,404	支應回饋金業務基本開支(如人事費、水電費、郵電費、印刷裝訂、辦公用品)及辦理回饋金使用計畫、補助辦理回饋區公共設施服務事項計畫及住戶回饋金。
建築及設備計畫	年	-	-	400	購置辦理本市掩埋場回饋區及回饋設施所需設備費用。
前年度決算數					
回饋金使用計畫	年	-	-	192,877	支應回饋金業務基本開支(如人事費、水電費、郵電費、印刷裝訂、辦公用品)及辦理回饋金使用計畫、補助辦理回饋區公共設施服務事項計畫及住戶回饋金。
建築及設備計畫	年	-	-	199	購置辦理本市掩埋場回饋區及回饋設施所需設備費用。
110年度決算數					
回饋金使用計畫	年	-	-	177,315	支應回饋金業務基本開支(如人事費、水電費、郵電費、印刷裝訂、辦公用品)及辦理回饋金使用計畫、補助辦理回饋區公共設施服務事項計畫及住戶回饋金。
建築及設備計畫	年	-	-	408	購置辦理本市掩埋場回饋區及回饋設施所需設備費用。
109年度決算數					
回饋金使用計畫	年	-	-	196,393	支應回饋金業務基本開

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
建築及設備計畫	年	-	-	947	支(如人事費、水電費、郵電費、印刷裝訂、辦公用品)及辦理回饋金使用計畫、補助辦理回饋區公共設施服務事項計畫及住戶回饋金。 購置辦理本市掩埋場回饋區及回饋設施所需設備費用。

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	1	-	1	113年度編制回饋金使用計畫約僱人員1人。
約僱人員	1	-	1	
總 計	1	-	1	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加(夜)班 費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
回饋金使用計畫	-	558	10	-	70	-	-
聘僱人員	-	558	10	-	70	-	-
合 計	-	558	10	-	70	-	-

環境保護局

理廠場回饋金基金

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福 利 費				提繳費	合計	兼任 人員 用人 費用	總 計
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
-	-	-	-	-	-	-	-	638	-	638
-	-	-	-	-	-	-	-	638	-	638
-	-	-	-	-	-	-	-	638	-	638

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年度預算數		
			合計	回饋金使用計畫	建築及設備計畫
604	638	用人費用	638	638	-
541	558	聘僱及兼職人員薪資	558	558	-
10	10	加(夜)班費	10	10	-
53	70	獎金	70	70	-
17,315	23,593	服務費用	22,502	22,502	-
2,578	3,200	水電費	3,200	3,200	-
80	24	郵電費	84	84	-
4	10	旅運費	10	10	-
2,939	2,768	印刷裝訂與廣告費	3,135	3,135	-
648	3,100	修理保養及保固費	3,300	3,300	-
565	1	一般服務費	2	2	-
10,501	14,490	專業服務費	12,771	12,771	-
11,170	5,073	材料及用品費	5,621	5,621	-
11,170	5,073	用品消耗	5,621	5,621	-
-	23	租金、償債、利息及相關手續費	15	15	-
-	23	機器租金	15	15	-
199	400	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	-	100
199	400	購建固定資產	100	-	100
297	352	稅捐及規費(強制費)	351	351	-
49	50	土地稅	50	50	-
247	300	房屋稅	300	300	-
1	2	規費	1	1	-
163,491	179,725	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	171,732	171,732	-
11,438	10,614	捐助、補助與獎助	11,572	11,572	-
152,053	169,111	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	160,160	160,160	-

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數		
			合計	回饋金使用計畫	建築及設備計畫
193,076	209,804	合 計	200,959	200,859	100

本 頁 空 白

附 錄

桃園市政府環境保護局
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

預計平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減
282,319	資產	415,495	357,435	58,060
282,319	流動資產	415,495	357,435	58,060
160,813	現金	293,989	235,929	58,060
3,728	應收款項	3,728	3,728	-
117,778	預付款項	117,778	117,778	-
282,319	資產總額	415,495	357,435	58,060
2	負債	2	2	-
2	流動負債	2	2	-
2	應付款項	2	2	-
282,316	基金餘額	415,493	357,433	58,060
282,316	基金餘額	415,493	357,433	58,060
282,316	基金餘額	415,493	357,433	58,060
282,319	負債及基金餘額合計	415,495	357,435	58,060

桃園市政府環境保護局
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年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動				本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
非理財目的之 長期投資	-	-	-		-		-	-	
土地	-	-	-		-		-	-	
土地改良物	-	-	-		-		-	-	
房屋及建築	-	-	-		-		-	-	
機械及設備	2,956	-1,854	100	1	-		-180	1,022	
交通及運輸設 備	-	-	-		-		-	-	
雜項設備	951	-756	-		-		-15	180	
租賃資產	-	-	-		-		-	-	
租賃權益改良	-	-	-		-		-	-	
電腦軟體	-	-	-		-		-	-	
權利	-	-	-		-		-	-	
遞耗資產	-	-	-		-		-	-	
其他	-	-	-		-		-	-	
合 計	3,907	-2,610	100		-		-195	1,202	