

桃園市政府海岸及資源循環工程處
桃園市區域垃圾處理廠場回饋金基金

目 次

中華民國 115 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 13 頁
五、預算參考表	
(一)5年來主要業務計畫分析表.....	第 15 頁
(二)員工人數彙計表.....	第 17 頁
(三)用人費用彙計表.....	第 18 頁
(四)各項費用彙計表.....	第 20 頁
六、附錄	
(一)預計平衡表.....	第 23 頁
(二)資本資產明細表.....	第 24 頁

業務計畫及預算說明

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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 115 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、健康或照顧弱勢相關社會福利事項。
- (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。專家及學者不得少於委員總人數三分之一，委員任一性別比例不得少於三分之一。委員任期 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。

貳、業務計畫

一、基金來源

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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 115 年度

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	1,550	本年度預計基金專戶存款利息收入
政府撥入收入	228,679	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	46,100	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	142,487	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

一、基金來源及用途之預計

- (一) 本年度基金來源 2 億 7,632 萬 9 千元，較上年度預算數 2 億 7,023 萬 7 千元，增加 609 萬 2 千元，約 2.25%，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 1 億 4,258 萬 7 千元，較上年度預算數 1 億 4,995 萬 5 千元，減少 736 萬 8 千元，約 4.91%，主要係回饋金使用計畫減少所致。

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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 115 年度

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 億 3,374 萬 2 千元，較上年度預算數賸餘 1 億 2,028 萬 2 千元，增加 1,346 萬元，約 11.19%，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前（113）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 8,113 萬 2,725 元，較預算數 2 億 85 萬 9,000 元，減少 1,972 萬 6,275 元。	執行率 90.18%
建築及設備計畫	決算數 8 萬 1,983 元，較預算數 10 萬元，減少 1 萬 8,017 元。	執行率 81.98%

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）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	執行數 1 億 179 萬 4,466 元，較分配預算數 2,919 萬 1,000 元，增加 7,260 萬 3,466 元。	執行率 348.72%
建築及設備計畫	執行數 32 萬 2,020 元，較分配數 0 元，增加 32 萬 2,020 元。	

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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 115 年度

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 4 億 8,721 萬元，其中 4 億 8,721 萬元，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

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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 (-)
236,992	基金來源	276,329	270,237	6,092
1,576	財產收入	1,550	1,300	250
1,576	利息收入	1,550	1,300	250
192,439	政府撥入收入	228,679	218,837	9,842
192,439	公庫撥款收入	228,679	218,837	9,842
42,977	其他收入	46,100	50,100	-4,000
42,977	雜項收入	46,100	50,100	-4,000
181,215	基金用途	142,587	149,955	-7,368
181,133	回饋金使用計畫	142,487	149,455	-6,968
82	建築及設備計畫	100	500	-400
55,777	本期賸餘(短絀)	133,742	120,282	13,460
288,686	期初基金餘額	464,746	344,464	120,282
344,464	期末基金餘額	598,488	464,746	133,742

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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）	133,742	
調整非現金項目	-	
業務活動之淨現金流入（流出）	133,742	
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）	133,742	
期初現金及約當現金	353,468	
期末現金及約當現金	487,210	

預算明細表

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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		-		1,550	
利息收入		-		1,550	預估孳息。
政府撥入收入		-		228,679	
公庫撥款收入		-		228,679	(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75,173,450元。 (二)本市垃圾焚化廠一般住戶回饋金104,244,000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60,687元。 (四)本市生質能中心回饋金49,200,000元。 千元進整以228,679,000元編列。
其他收入		-		46,100	
雜項收入		-		46,100	(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18,400,000元。 (三)本市生質能中心自行接收廢棄物支付回饋金26,400,000元。
總 計				276,329	

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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
181,133	回饋金使用計畫	142,487	149,455	
181,133	回饋金工作	142,487	149,455	
493	用人費用	2,308	692	
428	聘僱及兼職人員薪資	2,016	606	
-	聘用人員薪金	768	-	辦理回饋金業務1名6等之約聘人員薪資(含保險費、休假補助、勞退金等)(1人*12月*64,000元)。
428	約僱職員薪金	1,248	606	1.辦理回饋金業務1名5等之約僱人員薪資(含保險費、休假補助、勞退金等)(1人*12月*53,500元)。 2.辦理回饋金業務1名5等之約僱人員薪資(含保險費、休假補助、勞退金等)(1人*12月*50,500元)。
10	加(夜)班費	30	10	
10	延長工時加班費	30	10	辦理回饋金業務約聘人員1名及約僱人員2名加班費(10,000元*3人)。
56	獎金	253	76	
56	年終獎金	253	76	(1)1名6等之約聘人員年終獎金編列96,000元(1人*1.5月*64,000元)。 (2)1名5等之約僱人員年終獎金編列80,250元(1人*1.5月*53,500元),千元進整以81,000元編列。 (3)1名5等之約僱人員年終獎金編列75,750元(1人*1.5月*50,500元),千元進整以76,000元編列。
-	福利費	9	-	
-	傷病醫藥費	9	-	40歲以上約聘及約僱人員共2名,以每人4,500元編列(兩年一編),計9,000元。
20,723	服務費用	19,376	18,557	
2,983	水電費	3,450	3,450	
2,983	其他場所水電費	3,450	3,450	本市垃圾焚化廠回饋設施水電費。
65	郵電費	84	84	
65	電話費	84	84	本市垃圾焚化廠回饋設施電話費。
5	旅運費	30	10	
5	國內旅費	30	10	辦理回饋金業務約聘人員1名及約僱人員2名差旅費(10,000元*3人)。
3,567	印刷裝訂與廣告費	1,560	1,276	
3,567	業務宣導費	1,560	1,276	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635,100元。 (2)觀音區374,000元。

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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
				(3)桃園區550,000元。 千元進整以1,560,000元編列。
565	修理保養及保固費	768	1,200	
565	其他建築修護費	660	1,200	本市垃圾焚化廠回饋設施其他建築修護費。
-	機械及設備修護費	108	-	1.本市垃圾焚化廠回饋設施電梯保養與修護費18,000元(1,500元*12月)。 2.本市垃圾焚化廠回饋設施飲水機保養與修護費90,000元(1,500元*5台*12月)。
-	保險費	110	-	
-	一般房屋保險費	110	-	本市垃圾焚化廠回饋設施保險費。
536	一般服務費	9	2	
536	計時與計件人員酬金	-	-	
-	體育活動費	9	2	員工文康活動費(3,000元*3人)。
13,002	專業服務費	13,365	12,535	
2,924	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,764	1,416	本市垃圾掩埋場回饋區辦理才藝研習班講師費： (1)楊梅區223,600元。 (2)桃園區1,540,000元。 千元進整以1,764,000元編列。
10,078	其他專業服務費	11,601	11,119	1.本市垃圾焚化廠回饋設施委託經營管理計畫8,400,000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451,700元。 (2)觀音區450,000元。 (3)八德區2,100,000元。 3.本市垃圾焚化廠回饋設施電子保全及監視服務系統服務費144,000元(12,000元*12月)。 4.本市垃圾焚化廠回饋設施場所及電器相關設備專任技術與檢測服務費55,000元。 千元進整以11,601,000元編列。
9,171	材料及用品費	6,727	6,186	
9,171	用品消耗	6,727	6,186	
9,171	其他用品消耗	6,727	6,186	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260,250元。 (2)觀音區2,190,860元。 (3)桃園區2,780,000元。 2.本市垃圾掩埋場回饋區防治物品： (1)中壢區945,575元 (2)龍潭區500,000元 3.本市垃圾焚化廠回饋設施所需耗材

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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
				50,000元。 千元進整以6,727,000元編列。
-	租金、償債、利息及相關手續費	27	-	
-	雜項設備租金	27	-	
-	雜項設備租金	27	-	1.本市垃圾焚化廠回饋設施租用AED設備20,400元(1,700元*12月)。 2.本市垃圾焚化廠回饋設施租用悠遊卡設備5,760元(240元*2台*12月)。 千元進整以27,000元編列。
299	稅捐及規費(強制費)	357	351	
54	土地稅	50	50	
54	一般土地地價稅	50	50	本市垃圾焚化廠回饋設施地價稅。
244	房屋稅	300	300	
244	一般房屋稅	300	300	本市垃圾焚化廠回饋設施房屋稅。
1	規費	7	1	
1	行政規費與強制費	7	1	本市垃圾掩埋場回饋計畫申請戶籍資料規費。
150,446	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,692	123,669	
11,305	捐助、補助與獎助	8,182	7,752	
482	補(協)助政府機關(構)	911	731	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、事務機汰換等相關費用430,840元。 2.補助龜山區公所辦理回饋計畫480,000元。 千元進整以911,000元編列。
10,824	捐助國內團體	7,271	7,021	1.補助各里環保志工隊、守望相助隊等辦理回饋計畫： (1)楊梅區666,000元。 (2)觀音區1,440,000元。 (3)桃園區2,565,000元。 (4)龍潭區600,000元。 (5)八德區2,000,000元。
139,141	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,510	115,917	
139,141	其他補貼、獎勵、慰問、照護及救濟	105,510	115,917	1.回饋區住戶急難救助慰問及補助健康檢查相關經費： (1)觀音區610,000元。 (2)楊梅區250,000元。 (3)桃園區150,000元。 2.本市垃圾焚化廠回饋區住戶回饋金61,087,000元。

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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
				3.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40,276,271元。 (2)蘆竹管委會2,755,982元。 (3)桃園管委會380,328元。 千元進整以105,510,000元編列。
82	建築及設備計畫	100	500	
82	一般建築及設備	100	500	
82	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	500	
82	購建固定資產	100	500	
82	購置機械及設備	100	100	本市垃圾焚化廠回饋設施活動中心相關設備100,000元。
-	購置交通及運輸設備	-	400	
181,215	總 計	142,587	149,955	

本 頁 空 白

預算附表

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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		-	-	142,487	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)。 購置辦理本市垃圾焚化廠回饋設施所需設備費用。
回饋金工作		-	-	142,487	
建築及設備計畫		-	-	100	
一般建築及設備		-	-	100	
合 計		-	-	142,587	

本 頁 空 白

預算參考表

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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	-	-	142,487	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	購置辦理本市垃圾焚化廠回饋設施所需設備費用。
上年度預算數					
回饋金使用計畫	年	-	-	149,455	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	-	-	500	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	-	-	181,133	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	-	-	82	購置辦理本市掩埋場回饋區及回饋設施所需設備費用。
112年度決算數					
回饋金使用計畫	年	-	-	174,845	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	-	-	104	購置辦理本市掩埋場回饋區及回饋設施所需設備費用。
111年度決算數					
回饋金使用計畫	年	-	-	192,876	支應回饋金業務基本開

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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	-	-	199	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。

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	-	2,016	30	-	253	-	-
聘僱人員	-	2,016	30	-	253	-	-
合 計	-	2,016	30	-	253	-	-

資源循環工程處
理廠場回饋金基金

彙計表

115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				
-	-	-	-	9	-	-	-	2,308	-	2,308
-	-	-	-	9	-	-	-	2,308	-	2,308
-	-	-	-	9	-	-	-	2,308	-	2,308

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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
493	692	用人費用	2,308	2,308	-
428	606	聘僱及兼職人員薪資	2,016	2,016	-
10	10	加(夜)班費	30	30	-
56	76	獎金	253	253	-
-	-	福利費	9	9	-
20,723	18,557	服務費用	19,376	19,376	-
2,983	3,450	水電費	3,450	3,450	-
65	84	郵電費	84	84	-
5	10	旅運費	30	30	-
3,567	1,276	印刷裝訂與廣告費	1,560	1,560	-
565	1,200	修理保養及保固費	768	768	-
-	-	保險費	110	110	-
536	2	一般服務費	9	9	-
13,002	12,535	專業服務費	13,365	13,365	-
9,171	6,186	材料及用品費	6,727	6,727	-
9,171	6,186	用品消耗	6,727	6,727	-
-	-	租金、償債、利息及相關手續費	27	27	-
-	-	雜項設備租金	27	27	-
82	500	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
82	500	購建固定資產	100	-	100
299	351	稅捐及規費(強制費)	357	357	-
54	50	土地稅	50	50	-
244	300	房屋稅	300	300	-
1	1	規費	7	7	-
150,446	123,669	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	113,692	113,692	-
11,305	7,752	捐助、補助與獎助	8,182	8,182	-

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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
139,141	115,917	補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	105,510	105,510	-
181,215	149,955	合 計	142,587	142,487	100

本 頁 空 白

附 錄

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
349,096	資產	603,120	469,378	133,742
349,096	流動資產	603,120	469,378	133,742
233,186	現金	487,210	353,468	133,742
20,620	應收款項	20,620	20,620	-
95,290	預付款項	95,290	95,290	-
349,096	資產總額	603,120	469,378	133,742
4,632	負債	4,632	4,632	-
4,632	流動負債	4,632	4,632	-
4,632	應付款項	4,632	4,632	-
344,464	基金餘額	598,488	464,746	133,742
344,464	基金餘額	598,488	464,746	133,742
344,464	基金餘額	598,488	464,746	133,742
349,096	負債及基金餘額合計	603,120	469,378	133,742

桃園市政府海岸及資源循環工程處
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115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				主要增減 原因說明	本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少				
			金額	類型	金額	類型			
機械及設備	2,993	-2,336	100	1	-		-249	508	
雜項設備	993	-903	-		-		-83	7	
合 計	3,986	-3,239	100		-		-332	515	