

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

會 計 月 報

中華民國115年08月份

主辦會計人員 林秋英

機關長官 邱寬厚

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 2 頁
二、經費累計表.....	第 3 頁至第 7 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 8 頁至第 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 頁

貳、附屬表

一、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 頁
---------------------	---------------

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數:第8頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	焚化規劃及操作	垃圾處理工程	營建工程
1000 人事費	86,358,432			
1015 法定編制人員待遇	36,711,898			
1025 技工及工友待遇	13,768,659			
1030 獎金	20,747,931			
1035 其他給與	883,627			
1040 加班費	3,569,361			
1045 退休退職給付	1,143,342			
1050 退休離職儲金	4,602,298			
1055 保險	4,931,316			
2000 業務費	11,770,704	41,921,093		
2003 教育訓練費	13,000	162,344		
2006 水電費	1,027,417	9,153,842		
2009 通訊費		80,583		
2018 資訊服務費	41,461			
2024 稅捐及規費	134,488	584,523		
2027 保險費	39,629	105,599		
2036 按日按件計資酬金	4,000	6,000		
2039 委辦費	2,870,010	8,350,588		
2051 物品	238,722	11,720,103		
2054 一般事務費	5,476,817	3,235,484		
2063 房屋建築養護費	1,160,616			
2066 車輛及辦公器具養護費	35,100	4,150		
2069 設施及機械設備養護費	666,576	8,507,677		
2072 國內旅費	1,554	10,200		

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數:第9頁
單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	焚化規劃及操作	垃圾處理工程	營建工程
2093 特別費	61,314			
3000 設備及投資			249,000	78,641
3010 房屋建築及設備費				78,641
3015 公共建設及設施費			249,000	
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
合計	98,129,136	41,921,093	249,000	78,641

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數: 第10頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
1000 人事費		6,926,104	346,282	93,630,818
1015 法定編制人員待遇				36,711,898
1025 技工及工友待遇				13,768,659
1030 獎金				20,747,931
1035 其他給與			346,282	1,229,909
1040 加班費				3,569,361
1045 退休退職給付		6,926,104		8,069,446
1050 退休離職儲金				4,602,298
1055 保險				4,931,316
2000 業務費			64,169	53,755,966
2003 教育訓練費				175,344
2006 水電費				10,181,259
2009 通訊費				80,583
2018 資訊服務費				41,461
2024 稅捐及規費				719,011
2027 保險費				145,228
2036 按日按件計資酬金				10,000
2039 委辦費				11,220,598
2051 物品				11,958,825
2054 一般事務費			64,169	8,776,470
2063 房屋建築養護費				1,160,616
2066 車輛及辦公器具養護費				39,250
2069 設施及機械設備養護費				9,174,253
2072 國內旅費				11,754

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數: 第11頁
單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	其他設備	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計
2093 特別費				61,314
3000 設備及投資	989,749			1,317,390
3010 房屋建築及設備費				78,641
3015 公共建設及設施費				249,000
3030 資訊軟硬體設備費	291,588			291,588
3035 雜項設備費	698,161			698,161
合計	989,749	6,926,104	410,451	148,704,174

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	82,227,575	0	0	122,808	0	0	0	0	82,350,383
本年度	82,227,575	0	0	0	0	0	0	0	82,227,575
04030100 一般賠償收入	42,569	0	0	0	0	0	0	0	42,569
05030300 資料使用費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030600 場地設施使用費	1,074,505	0	0	0	0	0	0	0	1,074,505
07010300 租金收入	1,194,000	0	0	0	0	0	0	0	1,194,000
07020200 土地以外不動產售價	26,601,445	0	0	0	0	0	0	0	26,601,445
07050100 廢舊物資售價	17,100	0	0	0	0	0	0	0	17,100
12020100 收回以前年度歲出	6,285	0	0	0	0	0	0	0	6,285
12020400 廢棄物清理費	53,291,013	0	0	0	0	0	0	0	53,291,013
12021000 其他雜項收入	158	0	0	0	0	0	0	0	158

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第13頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加				項		繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
以前年度	0	0	0	122,808	0	0	0	0	122,808
一、以前年度應收(保留) 數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出 賸餘款	0	0	0	122,808	0	0	0	0	122,808
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計機關修正減列支 出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計機關修正減列應 付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計機關修正減列支 出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已 撥款部分收回不再繼續 支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之 存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之 零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

繳付公庫數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第14頁

單位：新臺幣元

項 目	歲入 實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項						繳付公庫數 (9)=(1)-(2)+ (3)+(4)+(5)+ (6)+(7)+(8)
			以前年度 待納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)	剔除經費 (8)	
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	122,808	0	0	0	0	122,808
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第15頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	148,704,174	4,223,786	2,541,143	0	100,000	414,000	0	0	0	0	155,983,103	16,848,552
本年度	148,704,174	4,223,786	2,541,143	0	100,000	0	0	0	0	0	155,569,103	16,848,552
一、本年度經費	141,367,619	4,028,686	2,541,143	0	100,000	0	0	0	0	0	148,037,448	16,848,552
0571010100 行政管理	98,129,136	0	0	0	0	0	0	0	0	0	98,129,136	7,936,864
0571560100 焚化規劃及操作	41,921,093	4,028,686	2,541,143	0	100,000	0	0	0	0	0	48,590,922	7,510,078
0571860300* 垃圾處理工程	249,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	249,000	1,177,000
0571900200* 營建工程	78,641	0	0	0	0	0	0	0	0	0	78,641	39,359
0571900400* 其他設備	989,749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	989,749	185,251
二、統籌科目	7,336,555	195,100	0	0	0	0	0	0	0	0	7,531,655	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,926,104	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,926,104	0

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

公庫撥入數分析表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第16頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入 (預收)款 (6)	其他應收款 (7)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
0989030100 公務人員各項補助	410,451	195,100	0	0	0	0	0	0	0	0	605,551	0
以前年度	0	0	0	0	0	414,000	0	0	0	0	414,000	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	414,000	0	0	0	0	414,000	0
114年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	414,000	0	0	0	0	414,000	0

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

平衡表

中華民國115年8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,507,356,627	負債	132,863,989
流動資產	158,411,222	流動負債	119,373,274
專戶存款	132,325,780	應付代收款	119,373,274
零用金	100,000	長期負債	538,209
材料	21,761,656	應付租賃款	538,209
預付款	4,223,786	其他負債	12,952,506
固定資產	2,348,929,899	存入保證金	12,952,506
土地	2,245,235,200	淨資產	2,374,492,638
土地改良物	27,277,418	資產負債淨額	2,374,492,638
累計折舊－土地改良物	-20,624,282	資產負債淨額	2,374,492,638
房屋建築及設備	145,434,142		
累計折舊－房屋建築及設備	-81,573,905		
機械及設備	879,427,450		
累計折舊－機械及設備	-849,076,328		
交通及運輸設備	5,013,789		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,797,177		
雜項設備	17,145,720		
累計折舊－雜項設備	-15,156,507		
租賃資產	1,430,505		
累計折舊－租賃資產	-806,126		
無形資產	15,506		
電腦軟體	15,506		
合 計	2,507,356,627	合 計	2,507,356,627
備 註		備 註	
保管有價證券	-	應付保管有價證券	-
保管品	-	應付保管品	-
保證品	8,956,991	應付保證品	8,956,991
債權憑證	2	待抵銷債權憑證	2

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

收入支出表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數:第 18 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	20,336,283	238,210,678
公庫撥入數	17,160,730	155,983,103
罰款及賠償收入	17,123	42,569
規費收入	138,780	1,075,005
財產收益	3,300,708	27,812,545
其他收入	-281,058	53,297,456
支出	21,465,579	240,376,261
繳付公庫數	3,178,553	82,350,383
人事支出	8,758,484	93,630,818
業務支出	8,436,126	54,083,607
財產損失	0	33,024
利息費用及手續費	0	215
折舊、折耗及攤銷	1,092,416	10,278,214
收支餘絀	-1,129,296	-2,165,583

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

科 目	取得成本 (1)	以前年度累計折舊(耗) /長期投資評價 (2)	本年度 成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3)-(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	2,245,235,200	0	0	0	0	2,245,235,200
土地改良物	27,277,418	-20,087,442	0	0	-536,840	6,653,136
房屋建築及設備	145,434,142	-79,897,705	0	0	-1,676,200	63,860,237
機械及設備	881,756,809	-844,021,433	370,999	2,700,358	-5,054,895	30,351,122
交通及運輸設備	5,019,289	-4,739,712	0	5,500	-57,465	216,612
雜項設備	16,499,629	-14,833,456	698,161	52,070	-323,051	1,989,213
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,321,222,487	-963,579,748	1,069,160	2,757,928	-7,648,451	2,348,305,520
租賃資產	1,755,706	-906,173	0	325,201	100,047	624,379
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	20,412	0	0	4,906	0	15,506
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小 計	1,776,118	-906,173	0	330,107	100,047	639,885
合 計	3,322,998,605	-964,485,921	1,069,160	3,088,035	-7,548,404	2,348,945,405

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數1,069,160元，較取得財產合計數1,317,390元，減少248,230元之原因說明如下：

一、110-114年電腦租賃資產，本年度支付租賃款291,588元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少291,588元。

二、庭園美化綠化工程，係辦理廠區花木養護、花草四季之換植，不列入財產帳，致成本變動增加數較取得財產合計數減少249,000元。

三、木柵垃圾焚化廠撥入裝料機1臺，致成本變動增加數較取得財產合計數增加45,798元。

四、110年度電腦租賃資產租期屆滿，取得租賃物所有權，致成本變動增加數較取得財產合計數增加325,201元。

五、115年度能源利用中心建築物結構耐震補強工程工管費，故未列入財產帳，致成本變動增加數較取得財產合計數減少78,641元。

臺北市府環境保護局內湖垃圾焚化廠

應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數：第 21 頁

單位：新臺幣元

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數:第 22 頁

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	82,227,575	155,983,103	238,210,678	收入
		155,983,103	155,983,103	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	42,569		42,569	罰款及賠償收入
規費收入	1,075,005		1,075,005	規費收入
信託管理收入				
財產收入	27,812,545		27,812,545	財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入	53,297,456		53,297,456	其他收入
歲出	148,704,174	91,672,087	240,376,261	支出
		82,350,383	82,350,383	繳付公庫數
人事費	93,630,818		93,630,818	人事支出
業務費	53,755,966	327,641	54,083,607	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	1,317,390	-1,317,390		
		33,024	33,024	財產損失
				投資損失
債務費		215	215	利息費用及手續費
		10,278,214	10,278,214	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-66,476,599	64,311,016	-2,165,583	收支餘絀

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

預算執行與會計收支對照表

中華民國115年1月1日至115年8月31日

頁數:第 23 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

- 一、預算項目執行數不列為會計收支：
 - (一)預算項目「設備及投資」執行數1,317,390元，其中698,161元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
 - (二)預算項目「設備及投資」執行數1,317,390元，其中291,588元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。
- 二、預算項目對應不同會計科目：
 - (一)預算項目「設備及投資」執行數1,317,390元，其中327,641元係因未達登載財產標準或未達資本化條件等，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。
- 三、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：
 - (一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。
 - (二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」10,278,214元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
 - (三)會計科目「利息費用及手續費」215元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。
 - (四)會計科目「財產損失」33,024元，其中33,024元係報廢固定資產所發生之損失。