

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06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
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:115/7/6

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國115年1月1日至115年6月30日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算		數	截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	第二預備金	合計		本月實現數		
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)		
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	備註(預付款)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數					
	02			7113302900200 營建工程*	3,656,000	-	3,656,000	68,000	14,910	53,090	
					-	-			14,910		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	3,656,000	-	3,656,000	68,000	14,910	53,090	
					-	-			14,910		
					-	-			-	-	
					-	-					
	04			7113302900400 其他設備*	1,175,000	-	1,175,000	1,108,000	-	118,251	
					-	-			989,749		
					-	-			-	-	
					-	-					
			30	300000 設備及投資*	1,175,000	-	1,175,000	1,108,000	-	118,251	
					-	-			989,749		
					-	-			-	-	
					-	-					
				資本門合計	38,411,000	-	38,411,000	1,396,000	111,910	180,341	
					-	-			1,215,659		
					-	-			-	-	
					-	-					
				經資門合計	268,948,000	-	268,948,000	125,469,000	16,717,839	20,145,294	
					-	-			105,323,706		
					-	-			-	815,000	
					-	-					

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6月30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	68,963,618			
1015 法定編制人員待遇	28,570,688			
1025 技工及工友待遇	10,803,831			
1030 獎金	19,199,318			
1035 其他給與	590,134			
1040 加班費	2,508,170			
1045 退休退職給付	192,078			
1050 退休離職儲金	3,436,359			
1055 保險	3,663,040			
2000 業務費	8,396,050	26,748,379		
2003 教育訓練費	13,000	152,844		
2006 水電費	890,108	5,179,534		
2009 通訊費		59,925		
2018 資訊服務費	29,319			
2024 稅捐及規費	115,048	380,466		
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	2,077,780	5,552,134		
2051 物品	188,026	7,047,412		
2054 一般事務費	3,971,277	2,573,475		
2063 房屋建築養護費	603,572			
2066 車輛及辦公器具養護費	100			
2069 設施及機械設備養護費	439,291	5,683,490		
2072 國內旅費		7,500		

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6月30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	24,900			
3000 設備及投資			211,000	14,910
3010 房屋建築及設備費				14,910
3015 公共建設及設施費			211,000	
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
合計	77,359,668	26,748,379	211,000	14,910

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6月30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		4,355,778	345,438	73,664,834
1015 法定編制人員待遇				28,570,688
1025 技工及工友待遇				10,803,831
1030 獎金				19,199,318
1035 其他給與			345,438	935,572
1040 加班費				2,508,170
1045 退休退職給付		4,355,778		4,547,856
1050 退休離職儲金				3,436,359
1055 保險				3,663,040
2000 業務費			8,169	35,152,598
2003 教育訓練費				165,844
2006 水電費				6,069,642
2009 通訊費				59,925
2018 資訊服務費				29,319
2024 稅捐及規費				495,514
2027 保險費				145,228
2036 按日按件計資酬金				10,000
2039 委辦費				7,629,914
2051 物品				7,235,438
2054 一般事務費			8,169	6,552,921
2063 房屋建築養護費				603,572
2066 車輛及辦公器具養護費				100
2069 設施及機械設備養護費				6,122,781
2072 國內旅費				7,500

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6月30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				24,900
3000 設備及投資	989,749			1,215,659
3010 房屋建築及設備費				14,910
3015 公共建設及設施費				211,000
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	4,355,778	353,607	110,033,091

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6月30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	72,835,205	0	0	15,144	0	0	0	0	72,850,349
本年度	72,835,205	0	0	0	0	0	0	0	72,835,205
04030100 一般賠償收入	25,446	0	0	0	0	0	0	0	25,446
05030600 場地設施使用費	865,600	0	0	0	0	0	0	0	865,600
07010300 租金收入	1,170,000	0	0	0	0	0	0	0	1,170,000
07020200 土地以外不動產售價	22,192,543	0	0	0	0	0	0	0	22,192,543
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	6,075	0	0	0	0	0	0	0	6,075
12020400 廢棄物清理費	48,558,293	0	0	0	0	0	0	0	48,558,293
12021000 其他雜項收入	148	0	0	0	0	0	0	0	148
以前年度	0	0	0	15,144	0	0	0	0	15,144

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6月30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)			
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	15,144	0	0	0	0	15,144
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
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	15,144	0	0	0	0	15,144

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6月30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)				
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6月30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	110,033,091	815,000	3,079,179	0	100,000	414,000	0	0	0	0	114,441,270	16,151,115
本年度	110,033,091	815,000	3,079,179	0	100,000	0	0	0	0	0	114,027,270	16,151,115
一、本年度經費	105,323,706	815,000	3,079,179	0	100,000	0	0	0	0	0	109,317,885	16,151,115
0571010100 行政管理	77,359,668	0	0	0	0	0	0	0	0	0	77,359,668	7,857,332
0571560100 焚化規劃及操作	26,748,379	815,000	3,079,179	0	100,000	0	0	0	0	0	30,742,558	8,113,442
0571860300* 垃圾處理工程	211,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211,000	9,000
0571900200* 營建工程	14,910	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14,910	53,090
0571900400* 其他設備	989,749	0	0	0	0	0	0	0	0	0	989,749	118,251
二、統籌科目	4,709,385	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,709,385	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	4,355,778	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,355,778	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6月30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	353,607	0	0	0	0	0	0	0	0	0	353,607	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6月30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	2,398,479,807	負債	24,085,262
流動資產	47,252,858	流動負債	8,972,206
專戶存款	23,547,053	應付代收款	8,972,206
零用金	100,000	長期負債	538,209
材料	22,790,805	應付租賃款	538,209
預付款	815,000	其他負債	14,574,847
固定資產	2,351,210,743	存入保證金	14,574,847
土地	2,245,235,200	淨資產	2,374,394,545
土地改良物	27,277,418	資產負債淨額	2,374,394,545
累計折舊－土地改良物	-20,490,072	資產負債淨額	2,374,394,545
房屋建築及設備	145,434,142		
累計折舊－房屋建築及設備	-81,154,855		
機械及設備	879,427,450		
累計折舊－機械及設備	-847,509,090		
交通及運輸設備	5,013,789		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,788,089		
雜項設備	17,145,720		
累計折舊－雜項設備	-15,055,333		
租賃資產	1,430,505		
累計折舊－租賃資產	-756,042		
無形資產	16,206		
電腦軟體	16,206		
合 計	2,398,479,807	合 計	2,398,479,807
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	10,656,991	應付保證品	10,656,991
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6月30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	23,176,015	187,276,475
公庫撥入數	17,367,222	114,441,270
罰款及賠償收入	3,574	25,446
規費收入	112,465	865,600
財產收益	3,665,529	23,379,643
其他收入	2,027,225	48,564,516
支出	24,338,045	189,923,600
繳付公庫數	5,808,793	72,850,349
人事支出	8,977,274	73,664,834
業務支出	8,362,988	35,378,508
財產損失	0	33,024
利息費用及手續費	0	215
折舊、折耗及攤銷	1,188,990	7,996,670
收支餘絀	-1,162,030	-2,647,125

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6月30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	-402,630	6,787,346
房屋建築及設備	145,434,142	-79,897,705	0	0	-1,257,150	64,279,287
機械及設備	881,756,809	-844,021,433	370,999	2,700,358	-3,487,657	31,918,360
交通及運輸設備	5,019,289	-4,739,712	0	5,500	-48,377	225,700
雜項設備	16,499,629	-14,833,456	698,161	52,070	-221,877	2,090,387
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	-5,417,691	2,350,536,280
租賃資產	1,755,706	-906,173	0	325,201	150,131	674,463
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	4,206	0	16,206
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	329,407	150,131	690,669
合 計	3,322,998,605	-964,485,921	1,069,160	3,087,335	-5,267,560	2,351,226,949

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6月30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1,215,659元,減少146,499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211,000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14,910元。

臺北市政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6月30日

頁數: 第 21 頁
單位: 新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	537,994	215		538,209
二、其他長期負債				

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6月30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	72,835,205	114,441,270	187,276,475	收入
		114,441,270	114,441,270	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	25,446		25,446	罰款及賠償收入
規費收入	865,600		865,600	規費收入
信託管理收入				
財產收入	23,379,643		23,379,643	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	48,564,516		48,564,516	其他收入
歲出	110,033,091	79,890,509	189,923,600	支出
		72,850,349	72,850,349	繳付公庫數
人事費	73,664,834		73,664,834	人事支出
業務費	35,152,598	225,910	35,378,508	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	1,215,659	-1,215,659		
		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
		7,996,670	7,996,670	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-37,197,886	34,550,761	-2,647,125	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6月30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1,215,659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1,215,659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1,215,659元，其中225,910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」7,996,670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。