

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07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

歲入累計表

中華民國115年1月1日至115年7月31日

頁數：第2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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
12				12130000000 其他收入	90,819,000	90,819,000	46,335,000	5,013,998	-	7,243,514
					-			53,578,514		
	02			12133020200 雜項收入	90,819,000	90,819,000	46,335,000	5,013,998	-	7,243,514
					-			53,578,514		
		01		12133020201 收回以前年度歲出	-	-	-	-	-	6,075
					-			6,075		
		04		12133020204 廢棄物清理費	90,818,000	90,818,000	46,335,000	5,013,988	-	7,237,281
					-			53,572,281		
		10		12133020210 其他雜項收入	1,000	1,000	-	10	-	158
					-			158		
				經常門合計	94,528,000	94,528,000	48,629,000	5,084,623	-	7,098,285
					-			55,727,285		
				資本門合計*	58,453,000	58,453,000	25,200,000	1,132,194	-	-1,875,263
					-			23,324,737		
				總計	152,981,000	152,981,000	73,829,000	6,216,817	-	5,223,022
					-			79,052,022		

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7月31日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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7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	78,358,805			
1015 法定編制人員待遇	32,719,162			
1025 技工及工友待遇	12,277,957			
1030 獎金	20,012,914			
1035 其他給與	742,039			
1040 加班費	3,131,240			
1045 退休退職給付	1,143,342			
1050 退休離職儲金	4,026,817			
1055 保險	4,305,334			
2000 業務費	10,201,395	35,120,783		
2003 教育訓練費	13,000	152,844		
2006 水電費	937,924	8,552,844		
2009 通訊費		63,424		
2018 資訊服務費	29,319			
2024 稅捐及規費	133,588	583,473		
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	2,462,100	6,440,203		
2051 物品	207,185	9,618,377		
2054 一般事務費	4,784,358	2,709,185		
2063 房屋建築養護費	991,418			
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	506,874	6,874,884		
2072 國內旅費		9,800		

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7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	56,900			
3000 設備及投資			211,000	66,134
3010 房屋建築及設備費				66,134
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	88,560,200	35,120,783	211,000	66,134

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7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		6,168,091	345,438	84,872,334
1015 法定編制人員待遇				32,719,162
1025 技工及工友待遇				12,277,957
1030 獎金				20,012,914
1035 其他給與			345,438	1,087,477
1040 加班費				3,131,240
1045 退休退職給付		6,168,091		7,311,433
1050 退休離職儲金				4,026,817
1055 保險				4,305,334
2000 業務費			48,169	45,370,347
2003 教育訓練費				165,844
2006 水電費				9,490,768
2009 通訊費				63,424
2018 資訊服務費				29,319
2024 稅捐及規費				717,061
2027 保險費				145,228
2036 按日按件計資酬金				10,000
2039 委辦費				8,902,303
2051 物品				9,825,562
2054 一般事務費			48,169	7,541,712
2063 房屋建築養護費				991,418
2066 車輛及辦公器具養護費				39,250
2069 設施及機械設備養護費				7,381,758
2072 國內旅費				9,800

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7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				56,900
3000 設備及投資	989,749			1,266,883
3010 房屋建築及設備費				66,134
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	6,168,091	393,607	131,509,564

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7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	79,052,022	0	0	119,808	0	0	0	0	79,171,830
本年度	79,052,022	0	0	0	0	0	0	0	79,052,022
04030100 一般賠償收入	25,446	0	0	0	0	0	0	0	25,446
05030300 資料使用費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030600 場地設施使用費	935,725	0	0	0	0	0	0	0	935,725
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	23,324,737	0	0	0	0	0	0	0	23,324,737
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	53,572,281	0	0	0	0	0	0	0	53,572,281
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7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	119,808	0	0	0	0	119,808
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	119,808	0	0	0	0	119,808
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7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	119,808	0	0	0	0	119,808
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7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	131,509,564	4,223,786	2,575,023	0	100,000	414,000	0	0	0	0	138,822,373	12,951,425
本年度	131,509,564	4,223,786	2,575,023	0	100,000	0	0	0	0	0	138,408,373	12,951,425
一、本年度經費	124,947,866	4,028,686	2,575,023	0	100,000	0	0	0	0	0	131,651,575	12,951,425
0571010100 行政管理	88,560,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,560,200	7,179,800
0571560100 焚化規劃及操作	35,120,783	4,028,686	2,575,023	0	100,000	0	0	0	0	0	41,824,492	5,570,508
0571860300* 垃圾處理工程	211,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	211,000	31,000
0571900200* 營建工程	66,134	0	0	0	0	0	0	0	0	0	66,134	51,866
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	6,561,698	195,100	0	0	0	0	0	0	0	0	6,756,798	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,168,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,168,091	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7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	393,607	195,100	0	0	0	0	0	0	0	0	588,707	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7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	2,408,883,518	負債	33,217,487
流動資產	58,845,697	流動負債	18,123,808
專戶存款	32,679,278	應付代收款	18,123,808
零用金	100,000	長期負債	538,209
材料	21,842,633	應付租賃款	538,209
預付款	4,223,786	其他負債	14,555,470
固定資產	2,350,022,315	存入保證金	14,555,470
土地	2,245,235,200	淨資產	2,375,666,031
土地改良物	27,277,418	資產負債淨額	2,375,666,031
累計折舊－土地改良物	-20,557,177	資產負債淨額	2,375,666,031
房屋建築及設備	145,434,142		
累計折舊－房屋建築及設備	-81,364,380		
機械及設備	879,427,450		
累計折舊－機械及設備	-848,340,715		
交通及運輸設備	5,013,789		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,792,633		
雜項設備	17,145,720		
累計折舊－雜項設備	-15,105,920		
租賃資產	1,430,505		
累計折舊－租賃資產	-781,084		
無形資產	15,506		
電腦軟體	15,506		
合 計	2,408,883,518	合 計	2,408,883,518
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7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	30,597,920	217,874,395
公庫撥入數	24,381,103	138,822,373
罰款及賠償收入	0	25,446
規費收入	70,625	936,225
財產收益	1,132,194	24,511,837
其他收入	5,013,998	53,578,514
支出	28,987,082	218,910,682
繳付公庫數	6,321,481	79,171,830
人事支出	11,207,500	84,872,334
業務支出	10,268,973	45,647,481
財產損失	0	33,024
利息費用及手續費	0	215
折舊、折耗及攤銷	1,189,128	9,185,798
收支餘絀	1,610,838	-1,036,287

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7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	-469,735	6,720,241
房屋建築及設備	145,434,142	-79,897,705	0	0	-1,466,675	64,069,762
機械及設備	881,756,809	-844,021,433	370,999	2,700,358	-4,319,282	31,086,735
交通及運輸設備	5,019,289	-4,739,712	0	5,500	-52,921	221,156
雜項設備	16,499,629	-14,833,456	698,161	52,070	-272,464	2,039,800
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	-6,581,077	2,349,372,894
租賃資產	1,755,706	-906,173	0	325,201	125,089	649,421
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	125,089	664,927
合 計	3,322,998,605	-964,485,921	1,069,160	3,088,035	-6,455,988	2,350,037,821

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7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1,266,883元,減少197,723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66,134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7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7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	79,052,022	138,822,373	217,874,395	收入
		138,822,373	138,822,373	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	936,225		936,225	規費收入
信託管理收入				
財產收入	24,511,837		24,511,837	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	53,578,514		53,578,514	其他收入
歲出	131,509,564	87,401,118	218,910,682	支出
		79,171,830	79,171,830	繳付公庫數
人事費	84,872,334		84,872,334	人事支出
業務費	45,370,347	277,134	45,647,481	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	1,266,883	-1,266,883		
		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
		9,185,798	9,185,798	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-52,457,542	51,421,255	-1,036,287	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7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1,266,883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1,266,883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1,266,883元，其中277,134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」9,185,798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。