

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113年12月份

主辦會計人員 尤筱潔

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 13 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 14 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 20 頁
二、收入支出表.....	第 21 頁至第 21 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 22 頁至第 23 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 24 頁至第 24 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 25 頁至第 26 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113年1月1日至113年12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	交通及運輸設備
1000 人事費	116,495,790			
1015 法定編制人員待遇	48,721,017			
1025 技工及工友待遇	18,500,449			
1030 獎金	24,042,168			
1035 其他給與	2,772,832			
1040 加班費	7,952,572			
1045 退休退職給付	215,816			
1050 退休離職儲金	6,624,611			
1055 保險	7,666,325			
2000 業務費	21,812,238	75,757,557		
2003 教育訓練費		69,900		
2006 水電費	1,307,154	12,137,167		
2009 通訊費		120,318		
2018 資訊服務費	33,956			
2024 稅捐及規費	138,254	1,238,818		
2027 保險費	60,157	69,579		
2036 按日按件計資酬金	6,500	13,580		
2039 委辦費	4,755,937	14,250,922		
2051 物品	728,460	27,466,946		
2054 一般事務費	9,018,007	4,973,413		
2063 房屋建築養護費	3,468,459			
2066 車輛及辦公器具養護費	122,444	80,870		
2069 設施及機械設備養護費	2,019,012	15,312,244		
2072 國內旅費	1,580	23,800		

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113年1月1日至113年12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	交通及運輸設備
2093 特別費	152,318			
3000 設備及投資			34,299,647	39,900
3015 公共建設及設施費			34,299,647	
3025 運輸設備費				39,900
3030 資訊軟硬體設備費				
合計	138,308,028	75,757,557	34,299,647	39,900

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113年1月1日至113年12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	災害準備金
1000 人事費		8,295,826	963,922	
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金				
1035 其他給與			959,320	
1040 加班費				
1045 退休退職給付		8,295,826		
1050 退休離職儲金				
1055 保險			4,602	
2000 業務費			129,169	177,765
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2018 資訊服務費				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2036 按日按件計資酬金				
2039 委辦費				
2051 物品				
2054 一般事務費			129,169	177,765
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				
2072 國內旅費				

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113年1月1日至113年12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	災害準備金
2093 特別費				
3000 設備及投資	320,717			
3015 公共建設及設施費				
3025 運輸設備費				
3030 資訊軟硬體設備費	320,717			
合計	320,717	8,295,826	1,093,091	177,765

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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第12頁

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	125,755,538			
1015 法定編制人員待遇	48,721,017			
1025 技工及工友待遇	18,500,449			
1030 獎金	24,042,168			
1035 其他給與	3,732,152			
1040 加班費	7,952,572			
1045 退休退職給付	8,511,642			
1050 退休離職儲金	6,624,611			
1055 保險	7,670,927			
2000 業務費	97,876,729			
2003 教育訓練費	69,900			
2006 水電費	13,444,321			
2009 通訊費	120,318			
2018 資訊服務費	33,956			
2024 稅捐及規費	1,377,072			
2027 保險費	129,736			
2036 按日按件計資酬金	20,080			
2039 委辦費	19,006,859			
2051 物品	28,195,406			
2054 一般事務費	14,298,354			
2063 房屋建築養護費	3,468,459			
2066 車輛及辦公器具養護費	203,314			
2069 設施及機械設備養護費	17,331,256			
2072 國內旅費	25,380			

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113年1月1日至113年12月31日

頁數: 第13頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2093 特別費	152,318			
3000 設備及投資	34,660,264			
3015 公共建設及設施費	34,299,647			
3025 運輸設備費	39,900			
3030 資訊軟硬體設備費	320,717			
合計	258,292,531			

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113年1月1日至113年12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)			
合計	144, 144, 333	0	0	22, 111	0	0	424, 500	0	144, 590, 944
本年度	144, 144, 333	0	0	0	0	0	424, 500	0	144, 568, 833
04030100 一般賠償收入	522, 057	0	0	0	0	0	0	0	522, 057
05030300 資料使用費	1, 000	0	0	0	0	0	0	0	1, 000
05030600 場地設施使用費	1, 696, 930	0	0	0	0	0	10, 500	0	1, 707, 430
07010300 租金收入	1, 194, 000	0	0	0	0	0	414, 000	0	1, 608, 000
07020200 土地以外不動產售價	52, 883, 739	0	0	0	0	0	0	0	52, 883, 739
07050100 廢舊物資售價	702, 217	0	0	0	0	0	0	0	702, 217
12020100 收回以前年度歲出	531	0	0	0	0	0	0	0	531
12020400 廢棄物清理費	87, 143, 711	0	0	0	0	0	0	0	87, 143, 711
12021000 其他雜項收入	148	0	0	0	0	0	0	0	148

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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第15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	22,111	0	0	0	0	22,111
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	22,111	0	0	0	0	22,111
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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第16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	22,111	0	0	0	0	22,111	
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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第17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	258,292,531	0	31,318	0	0	5,700	120,000	0	0	0	258,449,549	1,011,429
本年度	258,292,531	0	31,318	0	0	0	120,000	0	0	0	258,443,849	1,011,429
一、本年度經費	248,725,849	0	31,318	0	0	0	120,000	0	0	0	248,877,167	1,011,429
0571010100 行政管理	138,308,028	0	0	0	0	0	120,000	0	0	0	138,428,028	1,002,568
0571560100 焚化規劃及操作	75,757,557	0	31,318	0	0	0	0	0	0	0	75,788,875	4,125
0571860300* 垃圾處理工程	34,299,647	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,299,647	353
0571900300* 交通及運輸設備	39,900	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,900	100
0571900400* 其他設備	320,717	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320,717	4,283
二、統籌科目	9,566,682	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,566,682	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,295,826	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,295,826	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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第18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	1,093,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,093,091	0
0989080100 災害準備金	177,765	0	0	0	0	0	0	0	0	0	177,765	0
以前年度	0	0	0	0	0	5,700	0	0	0	0	5,700	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	5,700	0	0	0	0	5,700	0
112年度 07050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	5,700	0	0	0	0	5,700	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113年12月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,321,370,654	負債	27,688,262
流動資產	47,310,628	流動負債	11,209,616
專戶存款	26,454,508	應付代收款	10,498,808
零用金		其他應付款	286,308
其他應收款	120,000	預收款	424,500
材料	20,736,120	長期負債	522,946
預付款		應付租賃款	522,946
固定資產	2,274,028,385	其他負債	15,955,700
土地	2,142,400,000	存入保證金	15,955,700
土地改良物	25,798,294	淨資產	2,293,682,392
累計折舊－土地改良物	-19,307,420	資產負債淨額	2,293,682,392
房屋建築及設備	145,925,507	資產負債淨額	2,293,682,392
累計折舊－房屋建築及設備	-77,869,856		
機械及設備	881,226,983		
累計折舊－機械及設備	-828,007,511		
交通及運輸設備	5,013,489		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,621,992		
雜項設備	17,251,296		
累計折舊－雜項設備	-14,626,455		
租賃資產	1,689,402		
累計折舊－租賃資產	-843,352		
無形資產	31,641		
電腦軟體	31,641		

平衡表

頁數：第 20 頁

中華民國113年12月31日

[illegible]

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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 21 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	44,173,468	402,713,882
公庫撥入數	33,919,398	258,449,549
罰款及賠償收入	308,741	522,057
規費收入	109,710	1,697,930
財產收益	9,928,892	54,779,956
其他收入	-93,273	87,264,390
支出	51,475,485	428,136,711
繳付公庫數	10,680,925	144,590,944
人事支出	7,820,400	125,755,538
業務支出	31,093,910	132,176,376
財產損失	0	120,240
利息費用及手續費	13,275	13,275
折舊、折耗及攤銷	1,866,975	25,480,338
其他支出	0	0
收支餘絀	-7,302,017	-25,422,829

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

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年12月31日

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	2,185,248,000	0	0	42,848,000	0	2,142,400,000
土地改良物	22,993,003	-18,788,784	2,805,291	0	-518,636	6,490,874
房屋建築及設備	145,925,507	-75,355,556	0	0	-2,514,300	68,055,651
機械及設備	892,919,043	-818,423,525	120,000	11,812,060	-9,583,986	53,219,472
交通及運輸設備	5,109,939	-4,568,337	39,900	136,350	-53,655	391,497
雜項設備	15,775,496	-13,998,531	1,500,000	24,200	-627,924	2,624,841
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,267,970,988	-931,134,733	4,465,191	54,820,610	-13,298,501	2,273,182,335
租賃資產	1,322,404	-527,932	366,998	0	-315,420	846,050
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	45,688	0	0	14,047	0	31,641
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	1,368,092	-527,932	366,998	14,047	-315,420	877,691
合 計	3,269,339,080	-931,662,665	4,832,189	54,834,657	-13,613,921	2,274,060,026

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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 23 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數4,832,189元,較取得財產合計數34,660,264元,增加29,828,075元之原因說明如下:

一、111-117年電腦租賃資產,本年度支付租賃款257,268元,致成本變動增加數較取得財產合計數減少257,268元。

二、113-118年電腦租賃資產現值入帳366,998元,本年度支付第1期租賃款63,449元,致成本變動增加數較取得財產合計數增加303,549元。

三、庭園美化綠化工程,係辦理廠區花木養護、花草四季之換植及廠區道路養護,不列入財產帳,致成本變動增加數較取得財產合計數減少2,343,327元。

四、環保局撥入廚餘處理設施改善工程-站場1筆,致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,805,291元。

五、受贈教育展示裝置1組,致成本變動增加數較取得財產合計數增加1,500,000元。

六、113年焚化廠歲修工程、廢氣分析系統整修更新係檢查、更換耗材及保養焚化處理機電設備,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31,956,320元。

七、停管處補助款取得無須歸還之固定資產120,000元,致成本變動增加數較取得財產合計數增加120,000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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第 24 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	492,430	380,273	349,757	522,946
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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 25 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	144,144,333	258,569,549	402,713,882	收入
		258,449,549	258,449,549	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	522,057		522,057	罰款及賠償收入
規費收入	1,697,930		1,697,930	規費收入
信託管理收入				
財產收入	54,779,956		54,779,956	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	87,144,390	120,000	87,264,390	其他收入
歲出	258,292,531	169,844,180	428,136,711	支出
		144,590,944	144,590,944	繳付公庫數
人事費	125,755,538		125,755,538	人事支出
業務費	97,876,729	34,299,647	132,176,376	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	34,660,264	-34,660,264		
		120,240	120,240	財產損失
				投資損失
債務費		13,275	13,275	利息費用及手續費
		25,480,338	25,480,338	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-114,148,198	88,725,369	-25,422,829	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113年1月1日至113年12月31日

頁數:第 26 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34,660,264元，其中39,900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34,660,264元，其中320,717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34,660,264元，其中34,299,647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」25,480,338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」13,275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」120,240元，其中120,240元係報廢固定資產所發生之損失。
- (五)會計科目「其他收入」87,144,390元，其中120,000元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。