

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

會 計 月 報

中華民國113年08月份

主辦會計人員 廖苑汝

機關長官 梁金龍

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木柵垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第3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				
01				7113303010000 一般行政	132,562,000	-	132,562,000	101,442,377	9,420,767	6,586,292
					-	-			94,856,085	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7113303010100 行政管理	132,562,000	-	132,562,000	101,442,377	9,420,767	6,586,292
					-	-			94,856,085	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	108,741,000	-	108,741,000	86,551,467	7,707,463	5,010,216
					-	-			81,541,251	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	23,821,000	-	23,821,000	14,890,910	1,713,304	1,576,076
					-	-			13,314,834	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
56				7113303560000 垃圾焚化業務	112,029,000	-	112,029,000	66,998,600	6,528,228	11,298,819
					-	-			55,699,781	2,150,772
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7113303560100 焚化規劃及操作	112,029,000	-	112,029,000	66,998,600	6,528,228	11,298,819
					-	-			55,699,781	2,150,772
					-	-			-	-
					-	-			-	-

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年8月31日

頁數：第6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					
			10	100000 人事費	7,635,533	-	7,635,533	7,635,533	826,497	-	
					-	-			7,635,533		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	-	
					-	-			24,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
					-	-					
03				8913303030000 公務人員各項補助	913,546	-	913,546	913,546	8,000	166,800	
					-	-			746,746		
					-	-			-	166,800	
					-	-					
	01			8913303030100 公務人員各項補助	913,546	-	913,546	913,546	8,000	166,800	
					-	-			746,746		
					-	-			-	166,800	
					-	-					
			10	100000 人事費	817,546	-	817,546	817,546	-	166,800	
					-	-			650,746		
					-	-			-	166,800	
					-	-					
			20	200000 業務費	96,000	-	96,000	96,000	8,000	-	
					-	-			96,000		
					-	-			-	-	
					-	-					

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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	其他設備
1000 人事費	81,541,251			
1015 法定編制人員待遇	39,161,420			
1025 技工及工友待遇	8,497,880			
1030 獎金	21,119,969			
1035 其他給與	1,291,723			
1040 加班費	3,310,703			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	4,161,065			
1055 保險	3,998,491			
2000 業務費	13,314,834	55,699,781		
2003 教育訓練費	32,100	30,100		
2006 水電費	1,073,920	7,367,805		
2009 通訊費		146,207		
2018 資訊服務費	55,260			
2021 其他業務租金	3,682			
2024 稅捐及規費	69,521	1,161,621		
2027 保險費	83,124	10,277		
2036 按日按件計資酬金	17,540	24,850		
2039 委辦費	4,740,438	8,722,899		
2051 物品	328,725	22,589,167		
2054 一般事務費	3,420,203	1,547,157		
2063 房屋建築養護費	1,291,022			
2066 車輛及辦公器具養護費	89,845	87,345		
2069 設施及機械設備養護費	2,046,287	13,968,683		

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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	其他設備
2072 國內旅費	1,020	43,670		
2093 特別費	62,147			
3000 設備及投資			30,461,695	982,096
3015 公共建設及設施費			30,461,695	
3030 資訊軟硬體設備費				422,850
3035 雜項設備費				559,246
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	94,856,085	55,699,781	30,461,695	982,096

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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			
	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	7,635,533	650,746	89,827,530	
1015 法定編制人員待遇			39,161,420	
1025 技工及工友待遇			8,497,880	
1030 獎金	147,865		21,267,834	
1035 其他給與		650,746	1,942,469	
1040 加班費			3,310,703	
1045 退休退職給付	7,487,668		7,487,668	
1050 退休離職儲金			4,161,065	
1055 保險			3,998,491	
2000 業務費		96,000	69,110,615	
2003 教育訓練費			62,200	
2006 水電費			8,441,725	
2009 通訊費			146,207	
2018 資訊服務費			55,260	
2021 其他業務租金			3,682	
2024 稅捐及規費			1,231,142	
2027 保險費			93,401	
2036 按日按件計資酬金			42,390	
2039 委辦費			13,463,337	
2051 物品			22,917,892	
2054 一般事務費		96,000	5,063,360	
2063 房屋建築養護費			1,291,022	
2066 車輛及辦公器具養護費			177,190	
2069 設施及機械設備養護費			16,014,970	

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員各項補助	合計	
2072 國內旅費			44,690	
2093 特別費			62,147	
3000 設備及投資			31,443,791	
3015 公共建設及設施費			30,461,695	
3030 資訊軟硬體設備費			422,850	
3035 雜項設備費			559,246	
4000 獎補助費	24,000		24,000	
4085 獎勵及慰問	24,000		24,000	
合計	7,659,533	746,746	190,405,936	

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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	140,663,292	0	0	13,437	0	0	0	0	140,676,729
本年度	140,663,292	0	0	0	0	0	0	0	140,663,292
04030100 一般賠償收入	47,200	0	0	0	0	0	0	0	47,200
05030300 資料使用費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000
05030600 場地設施使用費	386,159	0	0	0	0	0	0	0	386,159
07020200 土地以外不動產售價	81,950,993	0	0	0	0	0	0	0	81,950,993
07050100 廢舊物資售價	1,090,440	0	0	0	0	0	0	0	1,090,440
12020100 收回以前年度歲出	9,240	0	0	0	0	0	0	0	9,240
12020400 廢棄物清理費	57,126,764	0	0	0	0	0	0	0	57,126,764
12021000 其他雜項收入	50,496	0	0	0	0	0	0	0	50,496
以前年度	0	0	0	13,437	0	0	0	0	13,437

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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)			
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	13,437	0	0	0	0	13,437
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	13,437	0	0	0	0	13,437

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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)				
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木柵垃圾焚化廠

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	190,405,936	2,317,572	4,743,798	0	100,000	0	0	0	0	0	197,567,306	12,087,478
本年度	190,405,936	2,317,572	4,743,798	0	100,000	0	0	0	0	0	197,567,306	12,087,478
一、本年度經費	181,999,657	2,150,772	4,743,798	0	100,000	0	0	0	0	0	188,994,227	12,087,478
0571010100 行政管理	94,856,085	0	0	0	0	0	0	0	0	0	94,856,085	6,586,292
0571560100 焚化規劃及操作	55,699,781	2,150,772	3,642,334	0	100,000	0	0	0	0	0	61,592,887	5,405,713
0571860300* 垃圾處理工程	30,461,695	0	1,101,464	0	0	0	0	0	0	0	31,563,159	79,841
0571900400* 其他設備	982,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	982,096	15,632
二、統籌科目	8,406,279	166,800	0	0	0	0	0	0	0	0	8,573,079	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	7,659,533	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,659,533	0
0989030100 公務人員各項補助	746,746	166,800	0	0	0	0	0	0	0	0	913,546	0

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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)		
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	0	0	0	0	0	0	0

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

平衡表

中華民國113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	1,361,186,411	負債	35,929,794
流動資產	65,164,414	流動負債	12,009,766
專戶存款	34,876,361	應付代收款	12,009,766
零用金	100,000	長期負債	1,053,433
材料	27,870,481	應付租賃款	1,053,433
預付款	2,317,572	其他負債	22,866,595
固定資產	1,296,019,449	存入保證金	10,324,929
土地	435,348,711	暫收款	12,541,666
土地改良物	878,499	淨資產	1,325,256,617
累計折舊－土地改良物	-869,714	資產負債淨額	1,325,256,617
房屋建築及設備	787,790,692	資產負債淨額	1,325,256,617
累計折舊－房屋建築及設備	-495,339,074		
機械及設備	2,584,288,318		
累計折舊－機械及設備	-2,023,116,188		
交通及運輸設備	28,537,422		
累計折舊－交通及運輸設備	-24,931,554		
雜項設備	21,732,121		
累計折舊－雜項設備	-19,612,099		
租賃資產	2,250,254		
累計折舊－租賃資產	-937,939		
無形資產	2,548		
電腦軟體	2,548		
合 計	1,361,186,411	合 計	1,361,186,411
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	12,804,860	應付保證品	12,804,860
債權憑證	2	待抵銷債權憑證	2

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

收入支出表

中華民國113年1月1日至113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	76,717,177	338,230,598
公庫撥入數	50,819,004	197,567,306
罰款及賠償收入	1,146	47,200
規費收入	31,680	388,159
財產收益	16,735,026	83,041,433
其他收入	9,130,321	57,186,500
支出	81,401,388	397,893,399
繳付公庫數	25,898,173	140,676,729
人事支出	8,533,960	89,827,530
業務支出	38,504,987	99,572,310
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	129,002
折舊、折耗及攤銷	8,464,268	67,663,828
收支餘絀	-4,684,211	-59,662,801

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年8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	435,348,711	0	0	0	0	435,348,711
土地改良物	878,499	-869,714	0	0	0	8,785
房屋建築及設備	787,790,692	-483,954,810	0	0	-11,384,264	292,451,618
機械及設備	2,590,069,820	-1,980,210,728	6,728,322	12,509,824	-42,905,460	561,172,130
交通及運輸設備	28,622,939	-24,558,480	0	85,517	-373,074	3,605,868
雜項設備	21,477,762	-19,620,897	559,246	304,887	8,798	2,120,022
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,864,188,423	-2,509,214,629	7,287,568	12,900,228	-54,654,000	1,294,707,134
租賃資產	1,749,839	-699,337	500,415	0	-238,602	1,312,315
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	2,548	0	0	0	0	2,548
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	1,752,387	-699,337	500,415	0	-238,602	1,314,863
合 計	3,865,940,810	-2,509,913,966	7,787,983	12,900,228	-54,892,602	1,296,021,997

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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778萬7,983元，較預算執行數3,144萬3,791元，減少2,365萬5,808元之原因說明如下：

1. 本府環保局移撥車牌辨識系統等，致成本變動增加數較預算執行數增加672萬8,322元。

2. 113年起租之租賃資產以現值入帳50萬0,415元，支付109-113年起租之租賃款支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款42萬2,850元，致成本變動增加數較預算執行數增加7萬7,565元。

3. 垃圾處理工程3,046萬1,695元，因未達資本化條件不列入財產帳，致成本變動增加數較預算執行數減少3,046萬1,695元。

臺北市府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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8月31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	636,268	500,415	83,250	1,053,433
二、其他長期負債				

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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	140,663,292	197,567,306	338,230,598	收入
		197,567,306	197,567,306	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	47,200		47,200	罰款及賠償收入
規費收入	388,159		388,159	規費收入
信託管理收入				
財產收入	83,041,433		83,041,433	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	57,186,500		57,186,500	其他收入
歲出	190,405,936	207,487,463	397,893,399	支出
		140,676,729	140,676,729	繳付公庫數
人事費	89,827,530		89,827,530	人事支出
業務費	69,110,615	30,461,695	99,572,310	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	31,443,791	-31,443,791		
		129,002	129,002	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		67,663,828	67,663,828	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-49,742,644	-9,920,157	-59,662,801	收支餘絀

臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

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3,144萬3,791元，其中55萬9,246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3,144萬3,791元，其中42萬2,850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3,144萬3,791元，其中3,046萬1,695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」6,766萬3,828元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」12萬9,002元，係報廢固定資產及無形資產所發生之損失。

四、其他：無。