

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12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12月31日

頁數：第5頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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			保留數(4)	
	04			7113303900400 其他設備*	998,000	-	998,000	998,000	-	15,904
					-	-			982,096	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	998,000	-	998,000	998,000	-	15,904
					-	-			982,096	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				資本門合計	32,798,000	-	32,798,000	32,798,000	62,023	104,112
					-	-			32,693,888	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				經資門合計	277,389,000	-	281,851,506	281,851,506	36,404,450	1,958,661
					-	-			279,892,845	
					-	-			-	-
					4,462,506	-			-	-
01				7613303010000 公務人員退休及撫卹給付	10,300,313	-	10,300,313	10,300,313	49,015	-
					-	-			10,300,313	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			7613303010100 公務人員退休及撫卹給付	10,300,313	-	10,300,313	10,300,313	49,015	-
					-	-			10,300,313	
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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	其他設備
1000 人事費	112,020,558			
1015 法定編制人員待遇	52,690,722			
1025 技工及工友待遇	11,336,341			
1030 獎金	23,389,328			
1035 其他給與	2,534,057			
1040 加班費	8,183,963			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	6,613,691			
1055 保險	7,272,456			
2000 業務費	23,601,311	111,577,088		
2003 教育訓練費	50,760	107,094		
2006 水電費	1,960,493	14,230,176		
2009 通訊費		278,806		
2018 資訊服務費	198,260			
2021 其他業務租金	6,352			
2024 稅捐及規費	70,061	2,332,959		
2027 保險費	84,124	26,921		
2036 按日按件計資酬金	188,180	44,000		
2039 委辦費	8,303,949	14,587,846		
2051 物品	685,116	52,467,292		
2054 一般事務費	6,386,441	4,673,558		
2063 房屋建築養護費	2,174,781			
2066 車輛及辦公器具養護費	143,015	517,655		
2069 設施及機械設備養護費	3,196,359	22,292,666		

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	其他設備
2072 國內旅費	1,020	18,115		
2093 特別費	152,400			
3000 設備及投資			31,711,792	982,096
3015 公共建設及設施費			31,711,792	
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	135,621,869	111,577,088	31,711,792	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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
1000 人事費	10,264,313	346,468	992,196	123,623,535
1015 法定編制人員待遇				52,690,722
1025 技工及工友待遇				11,336,341
1030 獎金	177,865			23,567,193
1035 其他給與		346,468	992,196	3,872,721
1040 加班費				8,183,963
1045 退休退職給付	10,086,448			10,086,448
1050 退休離職儲金				6,613,691
1055 保險				7,272,456
2000 業務費			213,700	135,392,099
2003 教育訓練費				157,854
2006 水電費				16,190,669
2009 通訊費				278,806
2018 資訊服務費				198,260
2021 其他業務租金				6,352
2024 稅捐及規費				2,403,020
2027 保險費				111,045
2036 按日按件計資酬金				232,180
2039 委辦費				22,891,795
2051 物品				53,152,408
2054 一般事務費			213,700	11,273,699
2063 房屋建築養護費				2,174,781
2066 車輛及辦公器具養護費				660,670
2069 設施及機械設備養護費				25,489,025

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			
	公務人員退休及撫卹給付	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助	合計
2072 國內旅費				19,135
2093 特別費				152,400
3000 設備及投資				32,693,888
3015 公共建設及設施費				31,711,792
3030 資訊軟硬體設備費				422,850
3035 雜項設備費				559,246
4000 獎補助費	36,000			36,000
4085 獎勵及慰問	36,000			36,000
合計	10,300,313	346,468	1,205,896	291,745,522

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12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	281,086,282	0	0	50,551	0	0	0	0	281,136,833
本年度	281,086,282	0	0	0	0	0	0	0	281,086,282
04030100 一般賠償收入	57,925	0	0	0	0	0	0	0	57,925
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	493,261	0	0	0	0	0	0	0	493,261
07020200 土地以外不動產售價	160,285,410	0	0	0	0	0	0	0	160,285,410
07050100 廢舊物資售價	1,336,312	0	0	0	0	0	0	0	1,336,312
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	118,815,989	0	0	0	0	0	0	0	118,815,989
12021000 其他雜項收入	86,145	0	0	0	0	0	0	0	86,145
以前年度	0	0	0	50,551	0	0	0	0	50,551

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12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	50,551	0	0	0	0	50,551
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	50,551	0	0	0	0	50,551

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)				
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12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	291,745,522	0	308,187	0	0	0	0	0	0	0	292,053,709	1,650,474
本年度	291,745,522	0	308,187	0	0	0	0	0	0	0	292,053,709	1,650,474
一、本年度經費	279,892,845	0	308,187	0	0	0	0	0	0	0	280,201,032	1,650,474
0571010100 行政管理	135,621,869	0	0	0	0	0	0	0	0	0	135,621,869	1,402,637
0571560100 焚化規劃及操作	111,577,088	0	308,187	0	0	0	0	0	0	0	111,885,275	143,725
0571860300* 垃圾處理工程	31,711,792	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,711,792	88,208
0571900400* 其他設備	982,096	0	0	0	0	0	0	0	0	0	982,096	15,904
二、統籌科目	11,852,677	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,852,677	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	10,300,313	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,300,313	0
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	346,468	0	0	0	0	0	0	0	0	0	346,468	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12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	1, 205, 896	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1, 205, 896	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	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12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	1,304,157,712	負債	19,815,636
流動資產	41,946,018	流動負債	8,821,933
專戶存款	18,745,243	應付代收款	8,441,528
零用金		其他應付款	380,405
材料	23,200,775	長期負債	689,988
預付款		應付租賃款	689,988
固定資產	1,262,209,146	其他負債	10,303,715
土地	435,348,711	存入保證金	10,303,715
土地改良物	878,499	暫收款	
累計折舊－土地改良物	-869,714	淨資產	1,284,342,076
房屋建築及設備	787,790,692	資產負債淨額	1,284,342,076
累計折舊－房屋建築及設備	-500,999,295	資產負債淨額	1,284,342,076
機械及設備	2,584,288,318		
累計折舊－機械及設備	-2,050,739,564		
交通及運輸設備	28,537,422		
累計折舊－交通及運輸設備	-25,155,442		
雜項設備	21,732,121		
累計折舊－雜項設備	-19,766,741		
租賃資產	2,250,254		
累計折舊－租賃資產	-1,086,115		
無形資產	2,548		
電腦軟體	2,548		
合 計	1,304,157,712	合 計	1,304,157,712
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	5,911,912	應付保證品	5,911,912
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12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	82,398,009	573,139,991
公庫撥入數	34,677,264	292,053,709
罰款及賠償收入	468	57,925
規費收入	21,850	495,261
財產收益	31,362,533	161,621,722
其他收入	16,335,894	118,911,374
支出	92,862,047	673,520,352
繳付公庫數	47,757,859	281,136,833
人事支出	6,738,075	123,623,535
業務支出	29,909,858	167,103,891
獎補助支出	0	36,000
財產損失	0	129,002
利息費用及手續費	16,960	16,960
折舊、折耗及攤銷	8,439,295	101,474,131
收支餘絀	-10,464,038	-100,380,361

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12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	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	-17,044,485	286,791,397
機械及設備	2,590,069,820	-1,980,210,728	6,728,322	12,509,824	-70,528,836	533,548,754
交通及運輸設備	28,622,939	-24,558,480	0	85,517	-596,962	3,381,980
雜項設備	21,477,762	-19,620,897	559,246	304,887	-145,844	1,965,380
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	-88,316,127	1,261,045,007
租賃資產	1,749,839	-699,337	500,415	0	-386,778	1,164,139
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	-386,778	1,166,687
合 計	3,865,940,810	-2,509,913,966	7,787,983	12,900,228	-88,702,905	1,262,211,694

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12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3,269萬3,888元，減少2,490萬5,905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3,171萬1,792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3,171萬1,792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12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	517,375	463,655	689,988
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12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	281,086,282	292,053,709	573,139,991	收入
		292,053,709	292,053,709	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	57,925		57,925	罰款及賠償收入
規費收入	495,261		495,261	規費收入
信託管理收入				
財產收入	161,621,722		161,621,722	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	118,911,374		118,911,374	其他收入
歲出	291,745,522	381,774,830	673,520,352	支出
		281,136,833	281,136,833	繳付公庫數
人事費	123,623,535		123,623,535	人事支出
業務費	135,392,099	31,711,792	167,103,891	業務支出
獎補助費	36,000		36,000	獎補助支出
設備及投資	32,693,888	-32,693,888		
		129,002	129,002	財產損失
				投資損失
債務費		16,960	16,960	利息費用及手續費
		101,474,131	101,474,131	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-10,659,240	-89,721,121	-100,380,361	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12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3,269萬3,888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3,269萬3,888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3,269萬3,888元，其中3,171萬1,792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」1億147萬4,131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)會計科目「利息費用及手續費」1萬6,960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、其他：無。