

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07月份

主辦會計人員 林翠玉

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7月31日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科				
---	--	--	--	--

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7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	6,809,036	-	6,809,036	6,809,036	826,497	-	
					-	-			6,809,036		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
					-	-				-	
			40	400000 獎補助費	24,000	-	24,000	24,000	-	-	
					-	-			24,000		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
					-	-				-	
03				8913303030000 公務人員各項補助	738,746	-	738,746	738,746	95,080	-	
					-	-			738,746		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
	01			8913303030100 公務人員各項補助	738,746	-	738,746	738,746	95,080	-	
					-	-			738,746		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	650,746	-	650,746	650,746	79,080	-	
					-	-			650,746		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			20	200000 業務費	88,000	-	88,000	88,000	16,000	-	
					-	-			88,000		
					-	-			-	-	
					-	-				-	

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	其他設備
1000 人事費	73,833,788			
1015 法定編制人員待遇	34,870,822			
1025 技工及工友待遇	7,553,170			
1030 獎金	20,380,002			
1035 其他給與	1,132,641			
1040 加班費	2,762,662			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	3,708,911			
1055 保險	3,425,580			
2000 業務費	11,601,530	49,171,553		
2003 教育訓練費	31,300	30,100		
2006 水電費	868,549	5,858,023		
2009 通訊費		131,083		
2018 資訊服務費	55,260			
2021 其他業務租金	2,995			
2024 稅捐及規費	69,521	1,132,556		
2027 保險費	83,124	10,277		
2036 按日按件計資酬金	9,060	6,850		
2039 委辦費	4,056,828	7,666,324		
2051 物品	305,565	20,025,024		
2054 一般事務費	2,917,922	1,295,899		
2063 房屋建築養護費	1,123,022			
2066 車輛及辦公器具養護費	80,045	87,345		
2069 設施及機械設備養護費	1,940,512	12,891,902		

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	其他設備
2072 國內旅費	1,020	36,170		
2093 特別費	56,807			
3000 設備及投資			206,240	898,846
3015 公共建設及設施費			206,240	
3030 資訊軟硬體設備費				339,600
3035 雜項設備費				559,246
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	85,435,318	49,171,553	206,240	898,846

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			
	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	6,809,036	650,746	81,293,570	
1015 法定編制人員待遇			34,870,822	
1025 技工及工友待遇			7,553,170	
1030 獎金	147,865		20,527,867	
1035 其他給與		650,746	1,783,387	
1040 加班費			2,762,662	
1045 退休退職給付	6,661,171		6,661,171	
1050 退休離職儲金			3,708,911	
1055 保險			3,425,580	
2000 業務費		88,000	60,861,083	
2003 教育訓練費			61,400	
2006 水電費			6,726,572	
2009 通訊費			131,083	
2018 資訊服務費			55,260	
2021 其他業務租金			2,995	
2024 稅捐及規費			1,202,077	
2027 保險費			93,401	
2036 按日按件計資酬金			15,910	
2039 委辦費			11,723,152	
2051 物品			20,330,589	
2054 一般事務費		88,000	4,301,821	
2063 房屋建築養護費			1,123,022	
2066 車輛及辦公器具養護費			167,390	
2069 設施及機械設備養護費			14,832,414	

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			
	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			37,190	
2093 特別費			56,807	
3000 設備及投資			1,105,086	
3015 公共建設及設施費			206,240	
3030 資訊軟硬體設備費			339,600	
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	6,833,036	738,746	143,283,739	

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	114,765,119	0	0	13,437	0	0	0	0	114,778,556
本年度	114,765,119	0	0	0	0	0	0	0	114,765,119
04030100 一般賠償收入	46,054	0	0	0	0	0	0	0	46,054
05030300 資料使用費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030600 場地設施使用費	355,979	0	0	0	0	0	0	0	355,979
07020200 土地以外不動產售價	65,260,975	0	0	0	0	0	0	0	65,260,975
07050100 廢舊物資售價	1,045,432	0	0	0	0	0	0	0	1,045,432
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	48,002,455	0	0	0	0	0	0	0	48,002,455
12021000 其他雜項收入	44,484	0	0	0	0	0	0	0	44,484
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)			
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)				
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	143,283,739	2,189,102	1,175,461	0	100,000	0	0	0	0	0	146,748,302	10,675,004
本年度	143,283,739	2,189,102	1,175,461	0	100,000	0	0	0	0	0	146,748,302	10,675,004
一、本年度經費	135,711,957	2,189,102	1,175,461	0	100,000	0	0	0	0	0	139,176,520	10,675,004
0571010100 行政管理	85,435,318	0	0	0	0	0	0	0	0	0	85,435,318	5,670,898
0571560100 焚化規劃及操作	49,171,553	2,189,102	1,175,461	0	100,000	0	0	0	0	0	52,636,116	4,995,264
0571860300* 垃圾處理工程	206,240	0	0	0	0	0	0	0	0	0	206,240	1,760
0571900400* 其他設備	898,846	0	0	0	0	0	0	0	0	0	898,846	7,082
二、統籌科目	7,571,782	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,571,782	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	6,833,036	0	0	0	0	0	0	0	0	0	6,833,036	0
0989030100 公務人員各項補助	738,746	0	0	0	0	0	0	0	0	0	738,746	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)		
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	1,376,677,986	負債	46,737,158
流動資產	72,692,136	流動負債	15,370,506
專戶存款	46,100,890	應付代收款	15,370,506
零用金	100,000	長期負債	636,268
材料	24,302,144	應付租賃款	636,268
預付款	2,189,102	其他負債	30,730,384
固定資產	1,303,983,302	存入保證金	11,596,791
土地	435,348,711	暫收款	19,133,593
土地改良物	878,499	淨資產	1,329,940,828
累計折舊－土地改良物	-869,714	資產負債淨額	1,329,940,828
房屋建築及設備	787,790,692	資產負債淨額	1,329,940,828
累計折舊－房屋建築及設備	-493,916,041		
機械及設備	2,584,288,318		
累計折舊－機械及設備	-2,016,206,906		
交通及運輸設備	28,537,422		
累計折舊－交通及運輸設備	-24,875,582		
雜項設備	21,732,121		
累計折舊－雜項設備	-19,573,162		
租賃資產	1,749,839		
累計折舊－租賃資產	-900,895		
無形資產	2,548		
電腦軟體	2,548		
合 計	1,376,677,986	合 計	1,376,677,986
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	16,220,620	應付保證品	16,220,620
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	50,498,006	261,513,421
公庫撥入數	20,965,272	146,748,302
罰款及賠償收入	11,236	46,054
規費收入	38,103	356,479
財產收益	15,615,201	66,306,407
其他收入	13,868,194	48,056,179
支出	64,488,922	316,492,011
繳付公庫數	29,542,239	114,778,556
人事支出	8,657,353	81,293,570
業務支出	17,833,329	61,067,323
獎補助支出	0	24,000
財產損失	0	129,002
折舊、折耗及攤銷	8,456,001	59,199,560
收支餘絀	-13,990,916	-54,978,590

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7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	-9,961,231	293,874,651
機械及設備	2,590,069,820	-1,980,210,728	6,728,322	12,509,824	-35,996,178	568,081,412
交通及運輸設備	28,622,939	-24,558,480	0	85,517	-317,102	3,661,840
雜項設備	21,477,762	-19,620,897	559,246	304,887	47,735	2,158,959
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	-46,226,776	1,303,134,358
租賃資產	1,749,839	-699,337	0	0	-201,558	848,944
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	0	0	-201,558	851,492
合 計	3,865,940,810	-2,509,913,966	7,287,568	12,900,228	-46,428,334	1,303,985,850

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728萬7,568元，較預算執行數110萬5,086元，增加618萬2,482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. 支付109-112年起租之電腦租賃費用33萬9,600元，致成本變動增加數較預算執行數減少33萬9,600元。
3. 垃圾處理工程20萬6,240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20萬6,240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	114,765,119	146,748,302	261,513,421	收入
		146,748,302	146,748,302	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	46,054		46,054	罰款及賠償收入
規費收入	356,479		356,479	規費收入
信託管理收入				
財產收入	66,306,407		66,306,407	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	48,056,179		48,056,179	其他收入
歲出	143,283,739	173,208,272	316,492,011	支出
		114,778,556	114,778,556	繳付公庫數
人事費	81,293,570		81,293,570	人事支出
業務費	60,861,083	206,240	61,067,323	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	1,105,086	-1,105,086		
		129,002	129,002	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		59,199,560	59,199,560	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-28,518,620	-26,459,970	-54,978,590	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110萬5,086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110萬5,086元，其中33萬9,600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110萬5,086元，其中20萬6,240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」5,919萬9,560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。