

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03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 12 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 13 頁至第 13 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 14 頁至第 14 頁
二、收入支出表.....	第 15 頁至第 15 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 16 頁至第 17 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 18 頁至第 18 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 19 頁至第 20 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

報表編號：arf50 列印日期:113/4/11

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3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	3,409,511	-	3,409,511	3,409,511	913,921	-	
					-	-			3,409,511		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
					-	-				-	
			40	400000 獎補助費	12,000	-	12,000	12,000	-	-	
					-	-			12,000		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
					-	-				-	
03				8913303030000 公務人員各項補助	234,200	-	234,200	234,200	234,200	-	
					-	-			234,200		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
	01			8913303030100 公務人員各項補助	234,200	-	234,200	234,200	234,200	-	
					-	-			234,200		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
					-	-				-	
			10	100000 人事費	218,200	-	218,200	218,200	218,200	-	
					-	-			218,200		
					-	-			-	-	
					-	-				-	
			20	200000 業務費	16,000	-	16,000	16,000	16,000	-	
					-	-			16,000		
					-	-			-	-	
					-	-				-	

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3月31日

頁數：第7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					
				統籌科目合計	3,655,711	-	3,655,711	3,655,711	1,148,121	-	
					-	-			3,655,711		
					-	-			-	-	
					-	-					
				總計	281,044,711	-	281,044,711	72,002,178	17,633,882	14,670,665	
					-	-			57,331,513		
					-	-			-	6,186,988	
					-	-					

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3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	37,119,497			
1015 法定編制人員待遇	17,128,891			
1025 技工及工友待遇	3,747,060			
1030 獎金	12,258,854			
1035 其他給與	487,158			
1040 加班費	1,057,816			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	1,473,734			
1055 保險	965,984			
2000 業務費	3,649,946	12,533,872		
2003 教育訓練費		8,400		
2006 水電費	327,147	2,101,528		
2009 通訊費		26,640		
2018 資訊服務費	14,700			
2024 稅捐及規費	22,755	32,740		
2027 保險費	81,556	10,277		
2036 按日按件計資酬金		4,000		
2039 委辦費	1,334,342	2,779,980		
2051 物品	53,552	2,688,002		
2054 一般事務費	890,063	242,104		
2063 房屋建築養護費	483,965			
2066 車輛及辦公器具養護費	39,330			
2069 設施及機械設備養護費	390,286	4,635,401		
2072 國內旅費		4,800		

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3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
2093 特別費	12,250			
3000 設備及投資			32,887	339,600
3015 公共建設及設施費			32,887	
3030 資訊軟硬體設備費				339,600
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	40,769,443	12,533,872	32,887	339,600

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3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	3,409,511	218,200	40,747,208	
1015 法定編制人員待遇			17,128,891	
1025 技工及工友待遇			3,747,060	
1030 獎金	147,865		12,406,719	
1035 其他給與		218,200	705,358	
1040 加班費			1,057,816	
1045 退休退職給付	3,261,646		3,261,646	
1050 退休離職儲金			1,473,734	
1055 保險			965,984	
2000 業務費		16,000	16,199,818	
2003 教育訓練費			8,400	
2006 水電費			2,428,675	
2009 通訊費			26,640	
2018 資訊服務費			14,700	
2024 稅捐及規費			55,495	
2027 保險費			91,833	
2036 按日按件計資酬金			4,000	
2039 委辦費			4,114,322	
2051 物品			2,741,554	
2054 一般事務費		16,000	1,148,167	
2063 房屋建築養護費			483,965	
2066 車輛及辦公器具養護費			39,330	
2069 設施及機械設備養護費			5,025,687	
2072 國內旅費			4,800	

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3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	
2093 特別費			12,250	
3000 設備及投資			372,487	
3015 公共建設及設施費			32,887	
3030 資訊軟硬體設備費			339,600	
4000 獎補助費	12,000		12,000	
4085 獎勵及慰問	12,000		12,000	
合計	3,421,511	234,200	57,331,513	

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3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	41,164,830	0	0	0	0	0	0	0	41,164,830
本年度	41,164,830	0	0	0	0	0	0	0	41,164,830
04030100 一般賠償收入	16,000	0	0	0	0	0	0	0	16,000
05030600 場地設施使用費	240,416	0	0	0	0	0	0	0	240,416
07020200 土地以外不動產售價	22,698,246	0	0	0	0	0	0	0	22,698,246
07050100 廢舊物資售價	483,718	0	0	0	0	0	0	0	483,718
12020100 收回以前年度歲出	1,240	0	0	0	0	0	0	0	1,240
12020400 廢棄物清理費	17,705,254	0	0	0	0	0	0	0	17,705,254
12021000 其他雜項收入	19,956	0	0	0	0	0	0	0	19,956

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3月31日

頁數：第13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	57,331,513	6,186,988	3,531,728	0	100,000	0	0	0	0	0	67,150,229	4,851,949
本年度	57,331,513	6,186,988	3,531,728	0	100,000	0	0	0	0	0	67,150,229	4,851,949
一、本年度經費	53,675,802	6,186,988	3,531,728	0	100,000	0	0	0	0	0	63,494,518	4,851,949
0571010100 行政管理	40,769,443	5,160,100	0	0	0	0	0	0	0	0	45,929,543	3,792,464
0571560100 焚化規劃及操作	12,533,872	1,026,888	3,531,728	0	100,000	0	0	0	0	0	17,192,488	1,026,372
0571860300* 垃圾處理工程	32,887	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,887	33,113
0571900400* 其他設備	339,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	339,600	0
二、統籌科目	3,655,711	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,655,711	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	3,421,511	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,421,511	0
0989030100 公務人員各項補助	234,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,200	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3月31日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,402,432,528	負債	32,108,059
流動資產	65,157,242	流動負債	15,368,070
專戶存款	31,471,791	應付代收款	15,368,070
零用金	100,000	長期負債	636,268
材料	27,398,463	應付租賃款	636,268
預付款	6,186,988	其他負債	16,103,721
固定資產	1,337,272,738	存入保證金	10,483,436
土地	435,348,711	暫收款	5,620,285
土地改良物	878,499	淨資產	1,370,324,469
累計折舊－土地改良物	-869,714	資產負債淨額	1,370,324,469
房屋建築及設備	787,790,692	資產負債淨額	1,370,324,469
累計折舊－房屋建築及設備	-488,223,909		
機械及設備	2,585,823,607		
累計折舊－機械及設備	-1,990,084,709		
交通及運輸設備	28,622,939		
累計折舊－交通及運輸設備	-24,736,007		
雜項設備	21,477,762		
累計折舊－雜項設備	-19,719,253		
租賃資產	1,749,839		
累計折舊－租賃資產	-785,719		
無形資產	2,548		
電腦軟體	2,548		
合 計	1,402,432,528	合 計	1,402,432,528
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	17,845,320	應付保證品	17,845,320
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3月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	35,414,855	108,315,059
公庫撥入數	20,975,298	67,150,229
罰款及賠償收入	16,000	16,000
規費收入	32,406	240,416
財產收益	10,321,955	23,181,964
其他收入	4,069,196	17,726,450
支出	40,636,934	123,636,623
繳付公庫數	14,439,557	41,164,830
人事支出	8,702,792	40,747,208
業務支出	8,931,090	16,232,705
獎補助支出	0	12,000
財產損失	109,747	109,747
折舊、折耗及攤銷	8,453,748	25,370,133
收支餘絀	-5,222,079	-15,321,564

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 16 頁

單位:新臺幣元

中華民國113年1月1日至113年3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	-4,269,099	299,566,783
機械及設備	2,590,069,820	-1,980,210,728	6,728,322	10,974,535	-9,873,981	595,738,898
交通及運輸設備	28,622,939	-24,558,480	0	0	-177,527	3,886,932
雜項設備	21,477,762	-19,620,897	0	0	-98,356	1,758,509
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	6,728,322	10,974,535	-14,418,963	1,336,308,618
租賃資產	1,749,839	-699,337	0	0	-86,382	964,120
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	-86,382	966,668
合 計	3,865,940,810	-2,509,913,966	6,728,322	10,974,535	-14,505,345	1,337,275,286

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3月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數672萬8,322元，較預算執行數37萬2,487元，增加635萬5,835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3萬2,887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3萬2,887元。

臺北市政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3月31日

頁數:第 18 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			636,268
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3月31日

頁數:第 19 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	41,164,830	67,150,229	108,315,059	收入
		67,150,229	67,150,229	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	16,000		16,000	罰款及賠償收入
規費收入	240,416		240,416	規費收入
信託管理收入				
財產收入	23,181,964		23,181,964	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	17,726,450		17,726,450	其他收入
歲出	57,331,513	66,305,110	123,636,623	支出
		41,164,830	41,164,830	繳付公庫數
人事費	40,747,208		40,747,208	人事支出
業務費	16,199,818	32,887	16,232,705	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	372,487	-372,487		
		109,747	109,747	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		25,370,133	25,370,133	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-16,166,683	845,119	-15,321,564	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3月31日

頁數:第 20 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37萬2,487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37萬2,487元，其中3萬2,887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」2,537萬133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」10萬9,747元，係報廢固定資產及無形資產所發生之損失。
四、其他：無。