

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114年02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 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
---------------------	---------------



臺北市政府環境保護局木柵垃圾焚化廠

歲入累計表

中華民國114年1月1日至114年2月28日

頁數：第2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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
		04		12133030204 廢棄物清理費	118,183,000	118,183,000	12,300,000	12,889,318	-	6,621,675
					-			18,921,675		
		10		12133030210 其他雜項收入	111,000	111,000	13,000	6,212	-	-576
					-			12,424		
				經常門合計	120,140,000	120,140,000	12,545,000	12,999,397	-	6,689,281
					-			19,234,281		
				資本門合計*	162,007,000	162,007,000	14,500,000	15,970,419	-	1,470,419
					-			15,970,419		
				總計	282,147,000	282,147,000	27,045,000	28,969,816	-	8,159,700
					-			35,204,700		













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114年1月1日至114年2月28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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	30,329,800			2,537,054
1015 法定編制人員待遇	13,422,041			
1025 技工及工友待遇	2,707,578			
1030 獎金	11,754,387			138,296
1035 其他給與	106,157			
1040 加班費	470,591			
1045 退休退職給付	629,628			2,398,758
1050 退休離職儲金	990,287			
1055 保險	249,131			
2000 業務費	1,422,942	4,151,173		
2003 教育訓練費		4,660		
2006 水電費	182,254	1,261,239		
2009 通訊費		12,222		
2027 保險費	110,207	9,304		
2036 按日按件計資酬金	15,000	32,500		
2039 委辦費	658,703	768,321		
2051 物品	10,400	235,532		
2054 一般事務費	444,778	125,115		
2069 設施及機械設備養護費		1,700,680		
2072 國內旅費		1,600		
2093 特別費	1,600			
3000 設備及投資			38,056	
3035 雜項設備費			38,056	
4000 獎補助費				12,000

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114年1月1日至114年2月28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	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
4085 獎勵及慰問				12,000
合計	31,752,742	4,151,173	38,056	2,549,054

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114年1月1日至114年2月28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			
	合計			
1000 人事費	32,866,854			
1015 法定編制人員待遇	13,422,041			
1025 技工及工友待遇	2,707,578			
1030 獎金	11,892,683			
1035 其他給與	106,157			
1040 加班費	470,591			
1045 退休退職給付	3,028,386			
1050 退休離職儲金	990,287			
1055 保險	249,131			
2000 業務費	5,574,115			
2003 教育訓練費	4,660			
2006 水電費	1,443,493			
2009 通訊費	12,222			
2027 保險費	119,511			
2036 按日按件計資酬金	47,500			
2039 委辦費	1,427,024			
2051 物品	245,932			
2054 一般事務費	569,893			
2069 設施及機械設備養護費	1,700,680			
2072 國內旅費	1,600			
2093 特別費	1,600			
3000 設備及投資	38,056			
3035 雜項設備費	38,056			
4000 獎補助費	12,000			

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114年1月1日至114年2月28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			
	合計			
4085 獎勵及慰問	12,000			
合計	38,491,025			

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114年1月1日至114年2月28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	35,204,700	0	0	0	0	0	0	0	35,204,700
本年度	35,204,700	0	0	0	0	0	0	0	35,204,700
05030300 資料使用費	500	0	0	0	0	0	0	0	500
05030600 場地設施使用費	231,427	0	0	0	0	0	0	0	231,427
07020200 土地以外不動產售價	15,970,419	0	0	0	0	0	0	0	15,970,419
07050100 廢舊物資售價	68,255	0	0	0	0	0	0	0	68,255
12020400 廢棄物清理費	18,921,675	0	0	0	0	0	0	0	18,921,675
12021000 其他雜項收入	12,424	0	0	0	0	0	0	0	12,424

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114年1月1日至114年2月28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	38,491,025	6,576,673	1,290,116	0	100,000	0	0	0	0	0	46,457,814	8,574,440
本年度	38,491,025	6,576,673	1,290,116	0	100,000	0	0	0	0	0	46,457,814	8,574,440
一、本年度經費	35,941,971	6,359,473	1,290,116	0	100,000	0	0	0	0	0	43,691,560	8,574,440
0571010100 行政管理	31,752,742	5,339,973	0	0	0	0	0	0	0	0	37,092,715	4,179,285
0571560100 焚化規劃及操作	4,151,173	1,019,500	1,290,116	0	100,000	0	0	0	0	0	6,560,789	3,970,211
0571860300* 垃圾處理工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	36,000
0571900400* 其他設備	38,056	0	0	0	0	0	0	0	0	0	38,056	388,944
二、統籌科目	2,549,054	217,200	0	0	0	0	0	0	0	0	2,766,254	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,549,054	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,549,054	0
0989030100 公務人員各項補助	0	217,200	0	0	0	0	0	0	0	0	217,200	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114年2月28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	1,379,338,686	負債	96,891,035
流動資產	126,988,206	流動負債	63,670,688
專戶存款	95,820,642	應付代收款	63,290,283
零用金	100,000	其他應付款	380,405
材料	24,490,891	長期負債	689,988
預付款	6,576,673	應付租賃款	689,988
固定資產	1,252,347,932	其他負債	32,530,359
土地	435,348,711	存入保證金	14,488,053
土地改良物	878,499	暫收款	18,042,306
累計折舊－土地改良物	-869,714	淨資產	1,282,447,651
房屋建築及設備	787,790,692	資產負債淨額	1,282,447,651
累計折舊－房屋建築及設備	-503,813,389	資產負債淨額	1,282,447,651
機械及設備	2,591,274,620		
累計折舊－機械及設備	-2,064,642,962		
交通及運輸設備	28,537,422		
累計折舊－交通及運輸設備	-25,267,386		
雜項設備	21,863,899		
累計折舊－雜項設備	-19,842,511		
租賃資產	2,250,254		
累計折舊－租賃資產	-1,160,203		
無形資產	2,548		
電腦軟體	2,548		
合 計	1,379,338,686	合 計	1,379,338,686
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	17,142,215	應付保證品	17,142,215
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114年1月1日至114年2月28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	44,054,488	81,662,514
公庫撥入數	15,084,672	46,457,814
規費收入	35,612	231,927
財產收益	16,038,674	16,038,674
其他收入	12,895,530	18,934,099
支出	51,030,882	90,636,963
繳付公庫數	28,969,816	35,204,700
人事支出	8,902,792	32,866,854
業務支出	4,617,008	5,574,115
獎補助支出	0	12,000
折舊、折耗及攤銷	8,541,266	16,979,294
收支餘絀	-6,976,394	-8,974,449

# 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114年1月1日至114年2月28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	-500,999,295	0	0	-2,814,094	283,977,303
機械及設備	2,584,288,318	-2,050,739,564	6,986,302	0	-13,903,398	526,631,658
交通及運輸設備	28,537,422	-25,155,442	0	0	-111,944	3,270,036
雜項設備	21,732,121	-19,766,741	131,778	0	-75,770	2,021,388
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,858,575,763	-2,597,530,756	7,118,080	0	-16,905,206	1,251,257,881
租賃資產	2,250,254	-1,086,115	0	0	-74,088	1,090,051
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	2,252,802	-1,086,115	0	0	-74,088	1,092,599
合 計	3,860,828,565	-2,598,616,871	7,118,080	0	-16,979,294	1,252,350,480

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114年1月1日至114年2月28日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數711萬8,080元，較預算執行數3萬8,056元，增加708萬0,024元之原因說明如下：

1. 本府環保局移撥料機等，致成本變動增加數較預算執行數增加708萬0,024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114年1月1日至114年2月28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	689,988			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114年1月1日至114年2月28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	35,204,700	46,457,814	81,662,514	收入
		46,457,814	46,457,814	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入	231,927		231,927	規費收入
信託管理收入				
財產收入	16,038,674		16,038,674	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	18,934,099		18,934,099	其他收入
歲出	38,491,025	52,145,938	90,636,963	支出
		35,204,700	35,204,700	繳付公庫數
人事費	32,866,854		32,866,854	人事支出
業務費	5,574,115		5,574,115	業務支出
獎補助費	12,000		12,000	獎補助支出
設備及投資	38,056	-38,056		
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		16,979,294	16,979,294	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-3,286,325	-5,688,124	-8,974,449	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114年1月1日至114年2月28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3萬8,056元，其中3萬8,056元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。
- 一、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」1,697萬9,294元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- 二、其他：無。