

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05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 13 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 14 頁至第 15 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 16 頁至第 16 頁
二、收入支出表.....	第 17 頁至第 17 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 18 頁至第 19 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 20 頁至第 20 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 21 頁至第 22 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: 113/7/9

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5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	53,027,850			
1015 法定編制人員待遇	26,130,090			
1025 技工及工友待遇	5,663,750			
1030 獎金	13,739,223			
1035 其他給與	808,185			
1040 加班費	1,860,750			
1045 退休退職給付				
1050 退休離職儲金	2,545,164			
1055 保險	2,280,688			
2000 業務費	7,648,581	30,295,119		
2003 教育訓練費	6,300	30,100		
2006 水電費	569,610	4,629,130		
2009 通訊費		64,916		
2018 資訊服務費	38,760			
2021 其他業務租金	460			
2024 稅捐及規費	24,527	588,991		
2027 保險費	83,124	10,277		
2036 按日按件計資酬金	3,000	4,000		
2039 委辦費	2,680,641	4,893,989		
2051 物品	135,632	9,708,984		
2054 一般事務費	1,967,702	822,749		
2063 房屋建築養護費	879,240			
2066 車輛及辦公器具養護費	57,980			
2069 設施及機械設備養護費	1,180,886	9,521,703		

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5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		20,280		
2093 特別費	20,719			
3000 設備及投資			114,016	898,846
3015 公共建設及設施費			114,016	
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	60,676,431	30,295,119	114,016	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5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	5,156,042	571,666	58,755,558	
1015 法定編制人員待遇			26,130,090	
1025 技工及工友待遇			5,663,750	
1030 獎金	147,865		13,887,088	
1035 其他給與		571,666	1,379,851	
1040 加班費			1,860,750	
1045 退休退職給付	5,008,177		5,008,177	
1050 退休離職儲金			2,545,164	
1055 保險			2,280,688	
2000 業務費		32,000	37,975,700	
2003 教育訓練費			36,400	
2006 水電費			5,198,740	
2009 通訊費			64,916	
2018 資訊服務費			38,760	
2021 其他業務租金			460	
2024 稅捐及規費			613,518	
2027 保險費			93,401	
2036 按日按件計資酬金			7,000	
2039 委辦費			7,574,630	
2051 物品			9,844,616	
2054 一般事務費		32,000	2,822,451	
2063 房屋建築養護費			879,240	
2066 車輛及辦公器具養護費			57,980	
2069 設施及機械設備養護費			10,702,589	

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5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			20,280	
2093 特別費			20,719	
3000 設備及投資			1,012,862	
3015 公共建設及設施費			114,016	
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	5,180,042	603,666	97,768,120	

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5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	60,108,172	0	0	3,932	0	0	0	0	60,112,104
本年度	60,108,172	0	0	0	0	0	0	0	60,108,172
04030100 一般賠償收入	33,882	0	0	0	0	0	0	0	33,882
05030600 場地設施使用費	292,643	0	0	0	0	0	0	0	292,643
07020200 土地以外不動產售價	34,773,199	0	0	0	0	0	0	0	34,773,199
07050100 廢舊物資售價	1,026,721	0	0	0	0	0	0	0	1,026,721
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	23,948,027	0	0	0	0	0	0	0	23,948,027
12021000 其他雜項收入	32,460	0	0	0	0	0	0	0	32,460
以前年度	0	0	0	3,932	0	0	0	0	3,932
一、以前年度應收(保留) 數	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

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年5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)			
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	3,932	0	0	0	0	3,932
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	3,932	0	0	0	0	3,932
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5月31日

頁數：第14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	97,768,120	6,160,100	4,239,909	0	100,000	0	0	0	0	0	108,268,129	9,175,853
本年度	97,768,120	6,160,100	4,239,909	0	100,000	0	0	0	0	0	108,268,129	9,175,853
一、本年度經費	91,984,412	6,160,100	4,239,909	0	100,000	0	0	0	0	0	102,484,421	9,175,853
0571010100 行政管理	60,676,431	5,160,100	0	0	0	0	0	0	0	0	65,836,531	4,396,615
0571560100 焚化規劃及操作	30,295,119	1,000,000	4,239,909	0	100,000	0	0	0	0	0	35,635,028	4,754,172
0571860300* 垃圾處理工程	114,016	0	0	0	0	0	0	0	0	0	114,016	17,984
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	5,783,708	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,783,708	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	5,180,042	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,180,042	0
0989030100 公務人員各項補助	603,666	0	0	0	0	0	0	0	0	0	603,666	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5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)		
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5月31日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	1,384,373,849	負債	30,143,483
流動資產	63,475,997	流動負債	12,840,647
專戶存款	29,507,215	應付代收款	12,840,647
零用金	100,000	長期負債	636,268
材料	27,708,682	應付租賃款	636,268
預付款	6,160,100	其他負債	16,666,568
固定資產	1,320,895,304	存入保證金	10,054,622
土地	435,348,711	暫收款	6,611,946
土地改良物	878,499	淨資產	1,354,230,366
累計折舊－土地改良物	-869,714	資產負債淨額	1,354,230,366
房屋建築及設備	787,790,692	資產負債淨額	1,354,230,366
累計折舊－房屋建築及設備	-491,069,975		
機械及設備	2,584,288,318		
累計折舊－機械及設備	-2,002,388,376		
交通及運輸設備	28,537,422		
累計折舊－交通及運輸設備	-24,763,638		
雜項設備	21,732,121		
累計折舊－雜項設備	-19,495,288		
租賃資產	1,749,839		
累計折舊－租賃資產	-843,307		
無形資產	2,548		
電腦軟體	2,548		
合 計	1,384,373,849	合 計	1,384,373,849
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	18,949,620	應付保證品	18,949,620
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5月31日

頁數:第 17 頁
單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	32,336,425	168,376,301
公庫撥入數	18,928,972	108,268,129
罰款及賠償收入	2,212	33,882
規費收入	28,490	292,643
財產收益	8,466,898	35,799,920
其他收入	4,909,853	23,981,727
支出	37,869,174	199,397,938
繳付公庫數	13,411,385	60,112,104
人事支出	8,920,901	58,755,558
業務支出	7,048,442	38,089,716
獎補助支出	12,000	24,000
財產損失	19,255	129,002
折舊、折耗及攤銷	8,457,191	42,287,558
收支餘絀	-5,532,749	-31,021,637

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5月31日

頁數:第 18 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	-7,115,165	296,720,717
機械及設備	2,590,069,820	-1,980,210,728	6,728,322	12,509,824	-22,177,648	581,899,942
交通及運輸設備	28,622,939	-24,558,480	0	85,517	-205,158	3,773,784
雜項設備	21,477,762	-19,620,897	559,246	304,887	125,609	2,236,833
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	-29,372,362	1,319,988,772
租賃資產	1,749,839	-699,337	0	0	-143,970	906,532
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	-143,970	909,080
合 計	3,865,940,810	-2,509,913,966	7,287,568	12,900,228	-29,516,332	1,320,897,852

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5月31日

頁數：第 19 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101萬2,862元，增加627萬4,706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11萬4,016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11萬4,016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5月31日

頁數: 第 20 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5月31日

頁數:第 21 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	60,108,172	108,268,129	168,376,301	收入
		108,268,129	108,268,129	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	33,882		33,882	罰款及賠償收入
規費收入	292,643		292,643	規費收入
信託管理收入				
財產收入	35,799,920		35,799,920	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	23,981,727		23,981,727	其他收入
歲出	97,768,120	101,629,818	199,397,938	支出
		60,112,104	60,112,104	繳付公庫數
人事費	58,755,558		58,755,558	人事支出
業務費	37,975,700	114,016	38,089,716	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	1,012,862	-1,012,862		
		129,002	129,002	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		42,287,558	42,287,558	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-37,659,948	6,638,311	-31,021,637	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5月31日

頁數:第 22 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101萬2,862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101萬2,862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101萬2,862元，其中11萬4,016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」4,228萬7,558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。