

臺北市府環境保護局木柵垃圾焚化廠

會計月報

中華民國112年09月份

主辦會計人員 林翠玉

會計室主任林翠玉

機關長官 梁金龍

臺北市府環境保護局
木柵垃圾焚化廠
梁金龍 長

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
---------------------	---------------

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112年1月1日至112年9月30日

頁數：第3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				
01				7113303010000 一般行政	131,438,000	-	131,438,000	109,239,379	9,287,431	9,388,188
					-	-			99,851,191	
					-	-			-	27,000
					-	-				
	01			7113303010100 行政管理	131,438,000	-	131,438,000	109,239,379	9,287,431	9,388,188
					-	-			99,851,191	
					-	-			-	27,000
					-	-				
			10	100000 人事費	111,607,000	-	111,607,000	94,731,527	7,420,446	8,842,009
					-	-			85,889,518	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	19,831,000	-	19,831,000	14,507,852	1,866,985	546,179
					-	-			13,961,673	
					-	-			-	27,000
					-	-				
56				7113303560000 垃圾焚化業務	120,689,000	-	120,689,000	83,817,237	8,007,004	10,905,734
					-	-			72,911,503	
					-	-			-	2,188,873
					-	-				
	01			7113303560100 焚化規劃及操作	120,689,000	-	120,689,000	83,817,237	8,007,004	10,905,734
					-	-			72,911,503	
					-	-			-	2,188,873
					-	-				

經費累計表

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

報表編號：arg30 列印日期:112/10/12

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112年1月1日至112年9月30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	8,287,593	-	8,287,593	8,287,593	820,679	-	
					-	-			8,287,593		
					-	-			-	-	
					-	-					
			40	400000 獎補助費	30,000	-	30,000	30,000	10,000	-	
					-	-			30,000		
					-	-			-	-	
					-	-					
03				8913303030000 公務人員各項補助	1,310,940	-	1,310,940	1,310,940	16,000	335,300	
					-	-			975,640		
					-	-			-	335,300	
					-	-					
	01			8913303030100 公務人員各項補助	1,310,940	-	1,310,940	1,310,940	16,000	335,300	
					-	-			975,640		
					-	-			-	335,300	
					-	-					
			10	100000 人事費	1,110,940	-	1,110,940	1,110,940	-	335,300	
					-	-			775,640		
					-	-			-	335,300	
					-	-					
			20	200000 業務費	200,000	-	200,000	200,000	16,000	-	
					-	-			200,000		
					-	-			-	-	
					-	-					

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112年1月1日至112年9月30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	85,889,518			
1015 法定編制人員待遇	41,996,655			
1025 技工及工友待遇	8,970,447			
1030 獎金	20,513,422			
1035 其他給與	1,635,280			
1040 加班值班費	3,324,751			
1045 退休退職給付	352,110			
1050 退休離職儲金	4,712,016			
1055 保險	4,384,837			
2000 業務費	13,961,673	72,911,503		
2003 教育訓練費	20,600	45,200		
2006 水電費	1,180,332	9,387,379		
2009 通訊費		135,796		
2018 資訊服務費	184,200			
2021 其他業務租金	3,926			
2024 稅捐及規費	73,288	910,684		
2027 保險費	108,213	26,544		
2036 按日按件計資酬金	22,000	30,000		
2039 委辦費	4,577,500	16,476,526		
2051 物品	442,757	25,862,892		
2054 一般事務費	3,466,863	2,159,575		
2063 房屋建築養護費	1,173,854			
2066 車輛及辦公器具養護費	184,743	56,500		
2069 設施及機械設備養護費	2,388,177	17,737,047		

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112年1月1日至112年9月30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	41,500	77,620		
2084 短程車資		5,740		
2093 特別費	93,720			
3000 設備及投資			31,672,140	1,002,436
3015 公共建設及設施費			31,672,140	
3030 資訊軟硬體設備費				397,856
3035 雜項設備費				604,580
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	99,851,191	72,911,503	31,672,140	1,002,436

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112年1月1日至112年9月30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	8,287,593	775,640	94,952,751	
1015 法定編制人員待遇			41,996,655	
1025 技工及工友待遇			8,970,447	
1030 獎金	94,690		20,608,112	
1035 其他給與		775,640	2,410,920	
1040 加班值班費			3,324,751	
1045 退休退職給付	8,192,903		8,545,013	
1050 退休離職儲金			4,712,016	
1055 保險			4,384,837	
2000 業務費		200,000	87,073,176	
2003 教育訓練費			65,800	
2006 水電費			10,567,711	
2009 通訊費			135,796	
2018 資訊服務費			184,200	
2021 其他業務租金			3,926	
2024 稅捐及規費			983,972	
2027 保險費			134,757	
2036 按日按件計資酬金			52,000	
2039 委辦費			21,054,026	
2051 物品			26,305,649	
2054 一般事務費		200,000	5,826,438	
2063 房屋建築養護費			1,173,854	
2066 車輛及辦公器具養護費			241,243	
2069 設施及機械設備養護費			20,125,224	

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112年1月1日至112年9月30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			119,120	
2084 短程車資			5,740	
2093 特別費			93,720	
3000 設備及投資			32,674,576	
3015 公共建設及設施費			31,672,140	
3030 資訊軟硬體設備費			397,856	
3035 雜項設備費			604,580	
4000 獎補助費	30,000		30,000	
4085 獎勵及慰問	30,000		30,000	
合計	8,317,593	975,640	214,730,503	

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112年1月1日至112年9月30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	177, 713, 782	0	0	3, 192	0	0	0	0	177, 716, 974
本年度	177, 713, 782	0	0	0	0	0	0	0	177, 713, 782
04030100 一般賠償收入	13, 106	0	0	0	0	0	0	0	13, 106
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	468, 261	0	0	0	0	0	0	0	468, 261
07020200 土地以外不動產售價	96, 377, 142	0	0	0	0	0	0	0	96, 377, 142
07050100 廢舊物資售價	972, 057	0	0	0	0	0	0	0	972, 057
12020400 廢棄物清理費	79, 779, 472	0	0	0	0	0	0	0	79, 779, 472
12021000 其他雜項收入	101, 744	0	0	0	0	0	0	0	101, 744
以前年度	0	0	0	3, 192	0	0	0	0	3, 192
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112年1月1日至112年9月30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	3,192	0	0	0	0	3,192
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	3,192	0	0	0	0	3,192
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112年1月1日至112年9月30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	214,730,503	2,551,173	8,209,037	0	100,000	3,000	0	0	0	0	225,593,713	9,857,336
本年度	214,730,503	2,551,173	8,209,037	0	100,000	0	0	0	0	0	225,590,713	9,857,336
一、本年度經費	205,437,270	2,215,873	8,209,037	0	100,000	0	0	0	0	0	215,962,180	9,857,336
0571010100 行政管理	99,851,191	27,000	0	0	0	0	0	0	0	0	99,878,191	9,361,188
0571560100 焚化規劃及操作	72,911,503	2,188,873	8,209,037	0	100,000	0	0	0	0	0	83,409,413	407,824
0571860300* 垃圾處理工程	31,672,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,672,140	17,860
0571900400* 其他設備	1,002,436	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,002,436	70,464
二、統籌科目	9,293,233	335,300	0	0	0	0	0	0	0	0	9,628,533	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,317,593	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,317,593	0
0989030100 公務人員各項補助	975,640	335,300	0	0	0	0	0	0	0	0	1,310,940	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112年1月1日至112年9月30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)		
以前年度	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000	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	3,000	0	0	0	0	3,000	0
111年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000	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112年9月30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	1,441,118,955	負債	29,347,879
流動資產	64,399,829	流動負債	3,579,033
專戶存款	28,387,632	應付代收款	3,579,033
零用金	100,000	長期負債	960,247
材料	33,361,024	應付租賃款	960,247
預付款	2,551,173	其他負債	24,808,599
固定資產	1,376,716,578	存入保證金	8,234,342
土地	435,348,711	暫收款	16,574,257
土地改良物	878,499	淨資產	1,411,771,076
累計折舊－土地改良物	-869,714	資產負債淨額	1,411,771,076
房屋建築及設備	787,790,692	資產負債淨額	1,411,771,076
累計折舊－房屋建築及設備	-479,685,711		
機械及設備	2,585,934,730		
累計折舊－機械及設備	-1,959,809,644		
交通及運輸設備	28,623,287		
累計折舊－交通及運輸設備	-24,375,075		
雜項設備	21,261,982		
累計折舊－雜項設備	-19,518,063		
租賃資產	1,749,839		
累計折舊－租賃資產	-612,955		
無形資產	2,548		
電腦軟體	2,548		
合 計	1,441,118,955	合 計	1,441,118,955
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	7,262,273	應付保證品	7,262,273
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112年1月1日至112年9月30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	81,990,579	403,307,495
公庫撥入數	54,070,542	225,593,713
罰款及賠償收入	8,000	13,106
規費收入	28,739	470,261
財產收益	15,685,106	97,349,199
其他收入	12,198,192	79,881,216
支出	85,825,611	466,471,571
繳付公庫數	27,920,037	177,716,974
人事支出	8,241,125	94,952,751
業務支出	41,331,095	118,668,516
獎補助支出	10,000	30,000
財產損失	0	117,612
折舊、折耗及攤銷	8,323,354	74,985,718
收支餘絀	-3,835,032	-63,164,076

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 18 頁

單位:新臺幣元

中華民國112年1月1日至112年9月30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	430,560,180	0	4,788,531	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	-466,878,414	0	0	-12,807,297	308,104,981
機械及設備	2,586,924,362	-1,899,921,009	164,982	1,154,614	-59,888,635	626,125,086
交通及運輸設備	29,178,817	-24,369,934	0	555,530	-5,141	4,248,212
雜項設備	23,010,875	-21,457,108	604,580	2,353,473	1,939,045	1,743,919
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,858,343,425	-2,413,496,179	5,558,093	4,063,617	-70,762,028	1,375,579,694
租賃資產	1,306,503	-412,241	443,336	0	-200,714	1,136,884
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	2,719	0	0	171	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	1,309,222	-412,241	443,336	171	-200,714	1,139,432
合 計	3,859,652,647	-2,413,908,420	6,001,429	4,063,788	-70,962,742	1,376,719,126

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112年1月1日至112年9月30日

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數600萬1,429元,較預算執行數3,267萬4,576元,減少2,667萬3,147元之原因說明如下:

1. 112年起租之租賃資產以現值入帳44萬3,336元,支付採融資租賃方式取得資產之租賃款32萬8,200元,致成本變動增加數較預算執行數增加11萬5,136元。
2. 垃圾處理工程3,167萬2,140元,因未達資本化條件不列入財產,致成本變動增加數較預算執行數減少3,167萬2,140元。
3. 因土地增值478萬8,531元,致成本變動增加數較預算執行數增加478萬8,531元。
4. 本府市場處移撥體溫測量器2臺計9萬5,326元,致成本變動增加數較預算執行數增加9萬5,326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112年1月1日至112年9月30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	590,111	443,336	73,200	960,247
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112年1月1日至112年9月30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	177,713,782	225,593,713	403,307,495	收入
		225,593,713	225,593,713	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	13,106		13,106	罰款及賠償收入
規費收入	470,261		470,261	規費收入
信託管理收入				
財產收入	97,349,199		97,349,199	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	79,881,216		79,881,216	其他收入
歲出	214,730,503	251,741,068	466,471,571	支出
		177,716,974	177,716,974	繳付公庫數
人事費	94,952,751		94,952,751	人事支出
業務費	87,073,176	31,595,340	118,668,516	業務支出
獎補助費	30,000		30,000	獎補助支出
設備及投資	32,674,576	-32,674,576		
		117,612	117,612	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		74,985,718	74,985,718	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-37,016,721	-26,147,355	-63,164,076	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112年1月1日至112年9月30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3,267萬4,576元，其中67萬4,236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3,267萬4,576元，其中32萬8,200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3,267萬4,576元，其中3,167萬2,140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。

(二)預算項目「業務費」執行數8,707萬3,176元，其中7萬6,800元係因支付拆除報廢固定資產支出，依實際支用用途，另已列為「財產損失」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」7,498萬5,718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」11萬7,612元，其中4萬812元係報廢固定資產及無形資產所發生之損失。

四、其他：無。