

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112年11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
---------------------	---------------

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112年1月1日至112年11月30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	99,345,000	18,420,378	-	10,159,202
					-			109,504,202		
		10		12133030210 其他雜項收入	229,000	229,000	209,917	6,852	-	-91,693
					-			118,224		
				經常門合計	119,715,000	119,715,000	100,803,417	18,479,379	-	10,356,854
					-			111,160,271		
				資本門合計*	117,726,000	117,726,000	104,500,000	16,443,433	-	22,795,886
					-			127,295,886		
				總計	237,441,000	237,441,000	205,303,417	34,922,812	-	33,152,740
					-			238,456,157		

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11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	
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
					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	127,678,418	9,262,175	10,081,413
					-	-			117,597,005	
					-	-			-	-
					-	-				
	01			7113303010100 行政管理	131,438,000	-	131,438,000	127,678,418	9,262,175	10,081,413
					-	-			117,597,005	
					-	-			-	-
					-	-				
			10	100000 人事費	111,607,000	-	111,607,000	110,055,498	7,809,213	9,313,554
					-	-			100,741,944	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	19,831,000	-	19,831,000	17,622,920	1,452,962	767,859
					-	-			16,855,061	
					-	-			-	-
					-	-				
56				7113303560000 垃圾焚化業務	120,689,000	-	120,689,000	105,284,567	5,918,085	7,549,115
					-	-			97,735,452	
					-	-			-	2,228,343
					-	-				
	01			7113303560100 焚化規劃及操作	120,689,000	-	120,689,000	105,284,567	5,918,085	7,549,115
					-	-			97,735,452	
					-	-			-	2,228,343
					-	-				

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11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	100,741,944			
1015 法定編制人員待遇	50,429,429			
1025 技工及工友待遇	10,848,483			
1030 獎金	21,712,140			
1035 其他給與	1,947,884			
1040 加班值班費	4,193,344			
1045 退休退職給付	352,110			
1050 退休離職儲金	5,771,635			
1055 保險	5,486,919			
2000 業務費	16,855,061	97,735,452		
2003 教育訓練費	35,600	45,200		
2006 水電費	1,633,154	11,871,898		
2009 通訊費		186,703		
2018 資訊服務費	237,259			
2021 其他業務租金	4,572			
2024 稅捐及規費	73,288	1,395,347		
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	5,755,000	21,614,359		
2051 物品	466,464	38,518,307		
2054 一般事務費	4,180,253	2,906,388		
2063 房屋建築養護費	1,307,867			
2066 車輛及辦公器具養護費	196,193	69,000		
2069 設施及機械設備養護費	2,674,066	20,982,446		

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11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	41,800	83,520		
2084 短程車資		5,740		
2093 特別費	119,332			
3000 設備及投資			31,726,116	1,071,287
3015 公共建設及設施費			31,726,116	
3030 資訊軟硬體設備費				466,707
3035 雜項設備費				604,580
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	117,597,005	97,735,452	31,726,116	1,071,287

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11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	9,928,951	1,138,140	111,809,035	
1015 法定編制人員待遇			50,429,429	
1025 技工及工友待遇			10,848,483	
1030 獎金	94,690		21,806,830	
1035 其他給與		1,138,140	3,086,024	
1040 加班值班費			4,193,344	
1045 退休退職給付	9,834,261		10,186,371	
1050 退休離職儲金			5,771,635	
1055 保險			5,486,919	
2000 業務費		224,000	114,814,513	
2003 教育訓練費			80,800	
2006 水電費			13,505,052	
2009 通訊費			186,703	
2018 資訊服務費			237,259	
2021 其他業務租金			4,572	
2024 稅捐及規費			1,468,635	
2027 保險費			134,757	
2036 按日按件計資酬金			52,000	
2039 委辦費			27,369,359	
2051 物品			38,984,771	
2054 一般事務費		224,000	7,310,641	
2063 房屋建築養護費			1,307,867	
2066 車輛及辦公器具養護費			265,193	
2069 設施及機械設備養護費			23,656,512	

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11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			125,320	
2084 短程車資			5,740	
2093 特別費			119,332	
3000 設備及投資			32,797,403	
3015 公共建設及設施費			31,726,116	
3030 資訊軟硬體設備費			466,707	
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	9,958,951	1,362,140	259,450,951	

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11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	238,456,157	0	0	3,192	0	0	0	0	238,459,349
本年度	238,456,157	0	0	0	0	0	0	0	238,456,157
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	531,974	0	0	0	0	0	0	0	531,974
07020200 土地以外不動產售價	127,295,886	0	0	0	0	0	0	0	127,295,886
07050100 廢舊物資售價	990,765	0	0	0	0	0	0	0	990,765
12020400 廢棄物清理費	109,504,202	0	0	0	0	0	0	0	109,504,202
12021000 其他雜項收入	118,224	0	0	0	0	0	0	0	118,224
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11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11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	259,450,951	2,228,343	3,080,471	0	100,000	3,000	0	0	0	0	264,862,765	12,257,211
本年度	259,450,951	2,228,343	3,080,471	0	100,000	0	0	0	0	0	264,859,765	12,257,211
一、本年度經費	248,129,860	2,228,343	3,080,471	0	100,000	0	0	0	0	0	253,538,674	12,257,211
0571010100 行政管理	117,597,005	0	0	0	0	0	0	0	0	0	117,597,005	10,081,413
0571560100 焚化規劃及操作	97,735,452	2,228,343	3,080,471	0	100,000	0	0	0	0	0	103,144,266	2,140,301
0571860300* 垃圾處理工程	31,726,116	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,726,116	33,884
0571900400* 其他設備	1,071,287	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,071,287	1,613
二、統籌科目	11,321,091	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,321,091	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	9,958,951	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,958,951	0
0989030100 公務人員各項補助	1,362,140	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,362,140	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11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11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	1,429,860,729	負債	40,180,634
流動資產	69,580,750	流動負債	5,605,618
專戶存款	39,220,387	應付代收款	5,605,618
零用金	100,000	長期負債	960,247
材料	28,032,020	應付租賃款	960,247
預付款	2,228,343	其他負債	33,614,769
固定資產	1,360,277,431	存入保證金	8,225,062
土地	435,348,711	暫收款	25,389,707
土地改良物	878,499	淨資產	1,389,680,095
累計折舊－土地改良物	-869,714	資產負債淨額	1,389,680,095
房屋建築及設備	787,790,692	資產負債淨額	1,389,680,095
累計折舊－房屋建築及設備	-482,531,777		
機械及設備	2,586,003,581		
累計折舊－機械及設備	-1,973,363,904		
交通及運輸設備	28,623,287		
累計折舊－交通及運輸設備	-24,497,339		
雜項設備	21,404,132		
累計折舊－雜項設備	-19,588,033		
租賃資產	1,749,839		
累計折舊－租賃資產	-670,543		
無形資產	2,548		
電腦軟體	2,548		
合 計	1,429,860,729	合 計	1,429,860,729
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11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	52,528,152	503,318,922
公庫撥入數	17,605,340	264,862,765
罰款及賠償收入	0	13,106
規費收入	33,441	533,974
財產收益	16,462,141	128,286,651
其他收入	18,427,230	109,622,426
支出	59,283,676	588,515,691
繳付公庫數	34,922,812	238,459,349
人事支出	8,629,892	111,809,035
業務支出	7,404,543	146,463,829
獎補助支出	0	30,000
財產損失	0	117,612
折舊、折耗及攤銷	8,326,429	91,635,866
收支餘絀	-6,755,524	-85,196,769

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11月30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	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	-15,653,363	305,258,915
機械及設備	2,586,924,362	-1,899,921,009	233,833	1,154,614	-73,442,895	612,639,677
交通及運輸設備	29,178,817	-24,369,934	0	555,530	-127,405	4,125,948
雜項設備	23,010,875	-21,457,108	746,730	2,353,473	1,869,075	1,816,099
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	5,769,094	4,063,617	-87,354,588	1,359,198,135
租賃資產	1,306,503	-412,241	443,336	0	-258,302	1,079,296
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	-258,302	1,081,844
合 計	3,859,652,647	-2,413,908,420	6,212,430	4,063,788	-87,612,890	1,360,279,979

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11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621萬2,430元，較預算執行數3,279萬7,403元，減少2,658萬4,973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3,172萬6,116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3,172萬6,116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、環保局移撥回饋設施運動器材2臺14萬2,150元，致成本變動增加數較預算執行數增加23萬7,476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11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11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	238,456,157	264,862,765	503,318,922	收入
		264,862,765	264,862,765	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	533,974		533,974	規費收入
信託管理收入				
財產收入	128,286,651		128,286,651	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	109,622,426		109,622,426	其他收入
歲出	259,450,951	329,064,740	588,515,691	支出
		238,459,349	238,459,349	繳付公庫數
人事費	111,809,035		111,809,035	人事支出
業務費	114,814,513	31,649,316	146,463,829	業務支出
獎補助費	30,000		30,000	獎補助支出
設備及投資	32,797,403	-32,797,403		
		117,612	117,612	財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		91,635,866	91,635,866	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-20,994,794	-64,201,975	-85,196,769	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11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3,279萬7,403元，其中74萬3,087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3,279萬7,403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3,279萬7,403元，其中3,172萬6,116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1億1,481萬4,513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」9,163萬5,866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。