

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

會 計 月 報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 陳淑真

機關長官 吳文園

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 9 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 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 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0413000000	罰款及賠償收入	150,000	150,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
	03			04133040300	賠償收入	150,000	150,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		04133040301	一般賠償收入	150,000	150,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
05				0513000000	規費收入	2,025,000	2,025,000	305,820	196,342	-
						-	-	-	440,167	134,347
	03			05133040300	使用規費收入	2,025,000	2,025,000	305,820	196,342	-
						-	-	-	440,167	134,347
		03		05133040303	資料使用費	7,000	7,000	-	-	-
						-	-	-	1,000	1,000
		06		05133040306	場地設施使用費	2,018,000	2,018,000	305,820	196,342	-
						-	-	-	439,167	133,347
07				0713000000	財產收入	323,940,000	323,940,000	23,695,228	40,621,030	-
						-	-	-	40,997,144	17,301,916
	01			07133040100	財產孳息	4,172,000	4,172,000	695,228	177,014	-
						-	-	-	553,128	-142,100
		03		07133040103	租金收入	4,172,000	4,172,000	695,228	177,014	-
						-	-	-	553,128	-142,100
	02			07133040200	財產售價*	318,768,000	318,768,000	23,000,000	40,444,016	-
						-	-	-	40,444,016	17,444,016
		02		07133040202	土地以外不動產售價*	318,768,000	318,768,000	23,000,000	40,444,016	-
						-	-	-	40,444,016	17,444,016
	05			07133040500	廢舊物資售價	1,000,000	1,000,000	-	-	-
						-	-	-	-	-
		01		07133040501	廢舊物資售價	1,000,000	1,000,000	-	-	-
						-	-	-	-	-

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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)		
12				1213000000 其他收入	238,639,000	238,639,000	28,523,000	21,091,312	-	670,663
					-			29,193,663		
	02			12133040200 雜項收入	238,639,000	238,639,000	28,523,000	21,091,312	-	670,663
					-			29,193,663		
		04		12133040204 廢棄物清理費	238,638,000	238,638,000	28,523,000	21,091,312	-	670,663
					-			29,193,663		
		10		12133040210 其他雜項收入	1,000	1,000	-	-	-	-
					-			-		
				經常門合計	245,986,000	245,986,000	29,524,048	21,464,668	-	662,910
					-			30,186,958		
				資本門合計*	318,768,000	318,768,000	23,000,000	40,444,016	-	17,444,016
					-			40,444,016		
				總計	564,754,000	564,754,000	52,524,048	61,908,684	-	18,106,926
					-			70,630,974		

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			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			備註(預付款)	
01				7113304010000 一般行政	184,015,000	-	184,015,000	54,022,372	10,830,708	13,235,977
					-	-		40,786,395		6,378,334
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7113304010100 行政管理	184,015,000	-	184,015,000	54,022,372	10,830,708	13,235,977
					-	-		40,786,395		6,378,334
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	150,146,000	-	150,146,000	51,056,155	10,023,319	11,163,269
					-	-		39,892,886		6,375,334
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	33,869,000	-	33,869,000	2,966,217	807,389	2,072,708
					-	-		893,509		3,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
56				7113304560000 垃圾焚化業務	209,985,000	-	209,985,000	43,098,931	6,910,254	8,281,141
					-	-		34,817,790		1,245,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			7113304560100 焚化規劃及操作	209,985,000	-	209,985,000	43,098,931	6,910,254	8,281,141
					-	-		34,817,790		1,245,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			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			備註(預付款)	
		20		200000 業務費	209,985,000	-	209,985,000	43,098,931	6,910,254	8,281,141
					-	-		34,817,790		
					-	-		-		1,245,000
					-	-		-		-
				經常門合計	394,000,000	-	394,000,000	97,121,303	17,740,962	21,517,118
					-	-		75,604,185		
					-	-		-		7,623,334
					-	-		-		-
86				7113304860000 環境衛生及河川工程	37,300,000	-	37,300,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	03			7113304860300 垃圾處理工程*	37,300,000	-	37,300,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
			30	300000 設備及投資*	37,300,000	-	37,300,000	50,000	-	50,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
90				7113304900000 一般建築及設備	18,121,000	-	18,121,000	496,668	21,053	475,615
					-	-		21,053		
					-	-		-		-
					-	-		-		-

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			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			備註(預付款)	
	01			7113304900100 土地購置*	17,214,000	-	17,214,000	-	-	
			30	300000 設備及投資*	17,214,000	-	17,214,000	-	-	
	04			7113304900400 其他設備*	907,000	-	907,000	496,668	21,053	
			30	300000 設備及投資*	907,000	-	907,000	496,668	21,053	
				資本門合計	55,421,000	-	55,421,000	546,668	21,053	
				經資門合計	449,421,000	-	449,421,000	97,667,971	17,762,015	
									22,042,733	
									7,623,334	

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第6頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			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				7613304010000 公務人員退休及撫卹給付	2,993,406	-	2,993,406	2,993,406	943,703	-
					-	-		2,993,406	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7613304010100 公務人員退休及撫卹給付	2,993,406	-	2,993,406	2,993,406	943,703	-
					-	-		2,993,406	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	2,985,406	-	2,985,406	2,985,406	943,703	-
					-	-		2,985,406	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		40		400000 獎補助費	8,000	-	8,000	8,000	-	-
					-	-		8,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
03				8913304030000 公務人員各項補助	511,300	-	511,300	511,300	16,000	479,300
					-	-		32,000	-	-
					-	-		-	-	479,300
					-	-		-	-	-
	01			8913304030100 公務人員各項補助	511,300	-	511,300	511,300	16,000	479,300
					-	-		32,000	-	-
					-	-		-	-	479,300
					-	-		-	-	-

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁
單位：新臺幣元

科 目					預 算			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				備註(預付款)
			10	100000 人事費	479,300	-	479,300	-	479,300	
					-	-		-		
					-	-		-	479,300	
					-	-		-		
			20	200000 業務費	32,000	-	32,000	16,000	-	
					-	-		32,000		
					-	-		-		
					-	-		-		
				統籌科目合計	3,504,706	-	3,504,706	959,703	479,300	
					-	-		3,025,406		
					-	-		-	479,300	
					-	-		-		
				總計	452,925,706	-	452,925,706	18,721,718	22,522,033	
					-	-		78,650,644		
					-	-		-	8,102,634	
					-	-		-		

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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	39,892,886			2,985,406
1015 法定編制人員待遇	16,898,684			
1025 技工及工友待遇	4,717,114			
1030 獎金	14,273,860			83,134
1035 其他給與	319,368			
1040 加班費	870,089			
1045 退休退職給付	1,053,710			2,902,272
1050 退休離職儲金	1,438,753			
1055 保險	321,308			
2000 業務費	893,509	34,817,790		
2003 教育訓練費		3,000		
2006 水電費		103,950		
2012 土地租金		27,352,019		
2051 物品	4,725	5,112,359		
2054 一般事務費	478,415	238,680		
2063 房屋建築養護費	206,378			
2069 設施及機械設備養護費	203,991	2,006,582		
2072 國內旅費		1,200		
3000 設備及投資			21,053	
3030 資訊軟硬體設備費			21,053	
4000 獎補助費				8,000
4085 獎勵及慰問				8,000
合計	40,786,395	34,817,790	21,053	2,993,406

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29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		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		42,878,292	
1015 法定編制人員待遇		16,898,684	
1025 技工及工友待遇		4,717,114	
1030 獎金		14,356,994	
1035 其他給與		319,368	
1040 加班費		870,089	
1045 退休退職給付		3,955,982	
1050 退休離職儲金		1,438,753	
1055 保險		321,308	
2000 業務費	32,000	35,743,299	
2003 教育訓練費		3,000	
2006 水電費		103,950	
2012 土地租金		27,352,019	
2051 物品		5,117,084	
2054 一般事務費	32,000	749,095	
2063 房屋建築養護費		206,378	
2069 設施及機械設備養護費		2,210,573	
2072 國內旅費		1,200	
3000 設備及投資		21,053	
3030 資訊軟硬體設備費		21,053	
4000 獎補助費		8,000	
4085 獎勵及慰問		8,000	
合計	32,000	78,650,644	

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第10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)			
合計	70,630,974	0	0	0	0	0	0	70,630,974
本年度	70,630,974	0	0	0	0	0	0	70,630,974
05030300 資料使用費	1,000	0	0	0	0	0	0	1,000
05030600 場地設施使用費	439,167	0	0	0	0	0	0	439,167
07010300 租金收入	553,128	0	0	0	0	0	0	553,128
07020200 土地以外不動產售價	40,444,016	0	0	0	0	0	0	40,444,016
07050100 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	0	0	0
12020400 廢棄物清理費	29,193,663	0	0	0	0	0	0	29,193,663

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第11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	78,650,644	8,102,634	0	0	120,000	0	0	0	0	0	86,873,278	14,299,399
本年度	78,650,644	8,102,634	0	0	120,000	0	0	0	0	0	86,873,278	14,299,399
一、本年度經費	75,625,238	7,623,334	0	0	120,000	0	0	0	0	0	83,368,572	14,299,399
0571010100 行政管理	40,786,395	6,378,334	0	0	0	0	0	0	0	0	47,164,729	6,857,643
0571560100 焚化規劃及操作	34,817,790	1,245,000	0	0	120,000	0	0	0	0	0	36,182,790	6,916,141
0571860300* 垃圾處理工程	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	50,000
0571900400* 其他設備	21,053	0	0	0	0	0	0	0	0	0	21,053	475,615
二、統籌科目	3,025,406	479,300	0	0	0	0	0	0	0	0	3,504,706	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	2,993,406	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,993,406	0
0989030100 公務人員各項補助	32,000	479,300	0	0	0	0	0	0	0	0	511,300	0

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,691,771,289	負債	140,456,033
流動資產	228,363,368	流動負債	106,033,515
專戶存款	139,148,840	應付代收款	105,597,927
零用金	120,000	其他應付款	435,588
材料	80,991,894	長期負債	871,605
預付款	8,102,634	應付租賃款	871,605
固定資產	2,463,407,921	其他負債	33,550,913
土地	1,505,618,282	存入保證金	32,683,547
土地改良物	126,900,688	應付保管款	867,366
累計折舊－土地改良物	-124,209,896	淨資產	2,551,315,256
房屋建築及設備	1,674,794,600	資產負債淨額	2,551,315,256
累計折舊－房屋建築及設備	-781,508,278	資產負債淨額	2,551,315,256
機械及設備	3,106,939,599		
累計折舊－機械及設備	-3,053,789,063		
交通及運輸設備	239,454,594		
累計折舊－交通及運輸設備	-236,649,108		
雜項設備	209,566,218		
累計折舊－雜項設備	-205,039,476		
租賃資產	2,246,432		
累計折舊－租賃資產	-916,671		
合 計	2,691,771,289	合 計	2,691,771,289
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	14,220,000	應付保證品	14,220,000
債權憑證	1	待抵銷債權憑證	1

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	81,154,702	157,504,252
公庫撥入數	19,246,018	86,873,278
規費收入	196,342	440,167
財產收益	40,621,030	40,997,144
其他收入	21,091,312	29,193,663
支出	84,073,799	156,191,829
繳付公庫數	61,908,684	70,630,974
人事支出	10,967,022	42,878,292
業務支出	7,733,643	35,743,299
獎補助支出	0	8,000
折舊、折耗及攤銷	3,464,450	6,931,264
收支餘絀	-2,919,097	1,312,423

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

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2月29日

頁數：第 14 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	1,498,965,561	0	6,652,721	0	0	1,505,618,282
土地改良物	126,900,688	-124,164,260	0	0	-45,636	2,690,792
房屋建築及設備	1,674,794,600	-776,099,340	0	0	-5,408,938	893,286,322
機械及設備	3,106,918,546	-3,052,510,488	21,053	0	-1,278,575	53,150,536
交通及運輸設備	239,454,594	-236,609,802	0	0	-39,306	2,805,486
雜項設備	209,382,893	-204,954,753	183,325	0	-84,723	4,526,742
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	6,856,416,882	-4,394,338,643	6,857,099	0	-6,857,178	2,462,078,160
租賃資產	2,246,432	-842,585	0	0	-74,086	1,329,761
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	0	0	0	0	0	0
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	2,246,432	-842,585	0	0	-74,086	1,329,761
合 計	6,858,663,314	-4,395,181,228	6,857,099	0	-6,931,264	2,463,407,921

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

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2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：備註：本年度成本變動增加數6,857,099元，較取得財產合計數21,053元，增加6,836,046元之原因說明如下：

一、環保局撥入登山機1台及殺菌清淨機2台，致成本變動增加數較取得財產合計數增加183,325元。

二、土地依據113年度公告現值調整增值，致成本變動增加數較取得財產合計數增加6,652,721元。

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

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2月29日

頁數：第 16 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	871,605			871,605
二、其他長期負債				

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

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2月29日

頁數：第 17 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	70,630,974	86,873,278	157,504,252	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
		86,873,278	86,873,278	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
規費收入	440,167	-----	440,167	財產收益
信託管理收入	-----	-----	-----	投資收益
財產收入	40,997,144	-----	40,997,144	補助及協助收入
營業盈餘及事業收入	-----	-----	-----	捐獻及贈與收入
補助及協助收入	-----	-----	-----	工程受益費收入
捐獻及贈與收入	-----	-----	-----	自治稅捐收入
工程受益費收入	-----	-----	-----	其他收入
自治稅捐收入	-----	-----	-----	
其他收入	29,193,663	-----	29,193,663	
	-----	-----	-----	
歲出	78,650,644	77,541,185	156,191,829	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
		70,630,974	70,630,974	人事支出
人事費	42,878,292	-----	42,878,292	業務支出
業務費	35,743,299	-----	35,743,299	獎補助支出
獎補助費	8,000	-----	8,000	財產損失
設備及投資	21,053	-21,053	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
		-----	-----	折舊、折耗及攤銷
債務費	-----	6,931,264	6,931,264	其他支出
	-----	-----	-----	
歲計餘絀	-8,019,670	9,332,093	1,312,423	收支餘絀

臺北市政府環境保護局北投垃圾焚化廠

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2月29日

頁數：第 18 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21,053元，係購置財產，已列為平衡表相關資產科目表達。

二、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」6,931,264元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。