

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114年08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 11 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 12 頁至第 14 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 17 頁至第 17 頁
二、收入支出表.....	第 18 頁至第 18 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 19 頁至第 20 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 21 頁至第 21 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 22 頁至第 23 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114年1月1日至114年8月31日

頁數：第1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				04130000000 罰款及賠償收入	150,000	150,000	100,000	13,695	-	183,960
					-			283,960		
	02			04133040200 沒入及沒收財物	-	-	-	-	-	240,000
					-			240,000		
		01		04133040201 沒入金	-	-	-	-	-	240,000
					-			240,000		
	03			04133040300 賠償收入	150,000	150,000	100,000	13,695	-	-56,040
					-			43,960		
		01		04133040301 一般賠償收入	150,000	150,000	100,000	13,695	-	-56,040
					-			43,960		
05				05130000000 規費收入	2,313,000	2,313,000	1,511,000	378,150	-	928,206
					-			2,439,206		
	03			05133040300 使用規費收入	2,313,000	2,313,000	1,511,000	378,150	-	928,206
					-			2,439,206		
		03		05133040303 資料使用費	7,000	7,000	5,000	1,099	-	2,584
					-			7,584		
		06		05133040306 場地設施使用費	2,306,000	2,306,000	1,506,000	377,051	-	925,622
					-			2,431,622		
07				07130000000 財產收入	377,476,000	377,476,000	256,745,000	32,266,412	-	-21,775,763
					-			234,969,237		
	01			07133040100 財產孳息	4,678,000	4,678,000	3,120,000	394,321	-	78,637
					-			3,198,637		
		03		07133040103 租金收入	4,678,000	4,678,000	3,120,000	394,321	-	78,637
					-			3,198,637		
	02			07133040200 財產售價*	371,798,000	371,798,000	253,000,000	31,872,091	-	-22,386,756
					-			230,613,244		
		02		07133040202 土地以外不動產售價*	371,798,000	371,798,000	253,000,000	31,872,091	-	-22,386,756
					-			230,613,244		

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114年1月1日至114年8月31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				7113304010000 一般行政	190,658,000	-	190,658,000	146,557,000	14,556,465	7,127,838
					-	-			139,429,162	
					-	-			-	3,000
					-	-				
	01			7113304010100 行政管理	190,658,000	-	190,658,000	146,557,000	14,556,465	7,127,838
					-	-			139,429,162	
					-	-			-	3,000
					-	-				
			10	100000 人事費	155,147,000	-	155,147,000	124,050,000	11,428,781	4,509,613
					-	-			119,540,387	
					-	-			-	-
					-	-				
			20	200000 業務費	35,511,000	-	35,511,000	22,507,000	3,127,684	2,618,225
					-	-			19,888,775	
					-	-			-	3,000
					-	-				
56				7113304560000 垃圾焚化業務	220,474,000	-	220,474,000	142,482,000	14,383,411	14,338,806
					-	-			128,143,194	
					-	-			-	1,224,465
					-	-				
	01			7113304560100 焚化規劃及操作	220,474,000	-	220,474,000	142,482,000	14,383,411	14,338,806
					-	-			128,143,194	
					-	-			-	1,224,465
					-	-				

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114年1月1日至114年8月31日

頁數：第5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			7113304900100 土地購置*	12,034,000	-	12,034,000	12,034,000	-	303
					-	-			12,033,697	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	12,034,000	-	12,034,000	12,034,000	-	303
					-	-			12,033,697	
					-	-			-	-
					-	-				
	04			7113304900400 其他設備*	985,000	-	985,000	985,000	30,327	62
					-	-			984,938	
					-	-			-	-
					-	-				
			30	300000 設備及投資*	985,000	-	985,000	985,000	30,327	62
					-	-			984,938	
					-	-			-	-
					-	-				
				資本門合計	50,319,000	-	50,319,000	14,271,000	86,327	932,365
					-	-			13,338,635	
					-	-			-	-
					-	-				
				經資門合計	461,451,000	-	461,451,000	303,310,000	29,026,203	22,399,009
					-	-			280,910,991	
					-	-			-	1,227,465
					-	-				

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114年1月1日至114年8月31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						
01				7613304010000 公務人員退休及撫卹給付	8,426,736	-	8,426,736	8,426,736	961,084	-		
				-	-	-	8,426,736	-				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
	01			7613304010100 公務人員退休及撫卹給付	8,426,736	-	8,426,736	8,426,736	961,084	-		
				-	-	-	8,426,736	-				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
			10	100000 人事費	8,410,736	-	8,410,736	8,410,736	961,084	-		
				-	-	-	8,410,736	-				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
			40	400000 獎補助費	16,000	-	16,000	16,000	-	-		
				-	-	-	16,000	-				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
03				8913304030000 公務人員各項補助	1,699,206	-	1,699,206	1,699,206	16,000	616,000		
				-	-	-	1,083,206	-				
				-	-	-	-	616,000				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				
	01			8913304030100 公務人員各項補助	1,699,206	-	1,699,206	1,699,206	16,000	616,000		
				-	-	-	1,083,206	-				
				-	-	-	-	616,000				
				-	-	-	-	-				
				-	-	-	-	-				

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114年1月1日至114年8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	土地購置
1000 人事費	119,540,387			
1015 法定編制人員待遇	55,344,037			
1025 技工及工友待遇	14,023,739			
1030 獎金	28,989,232			
1035 其他給與	1,726,216			
1040 加班費	4,438,271			
1045 退休退職給付	1,675,708			
1050 退休離職儲金	7,770,534			
1055 保險	5,572,650			
2000 業務費	19,888,775	128,143,194		
2003 教育訓練費		36,250		
2006 水電費	566,330	6,881,608		
2009 通訊費		147,541		
2012 土地租金		27,328,064		
2018 資訊服務費	113,360			
2024 稅捐及規費	386,618	230,170		
2027 保險費	40,367			
2036 按日按件計資酬金	4,000	4,000		
2039 委辦費	5,597,081	22,912,718		
2051 物品	409,281	46,651,569		
2054 一般事務費	4,686,014	3,984,965		
2063 房屋建築養護費	2,839,953			
2066 車輛及辦公器具養護費	71,280			
2069 設施及機械設備養護費	5,084,670	19,907,846		

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114年1月1日至114年8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	土地購置
2072 國內旅費	6,796	58,463		
2093 特別費	83,025			
3000 設備及投資			320,000	12,033,697
3005 土地				12,033,697
3015 公共建設及設施費			320,000	
3030 資訊軟硬體設備費				
3035 雜項設備費				
4000 獎補助費				
4085 獎勵及慰問				
合計	139,429,162	128,143,194	320,000	12,033,697

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114年1月1日至114年8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			
	其他設備	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		8,410,736	1,003,206	128,954,329
1015 法定編制人員待遇				55,344,037
1025 技工及工友待遇				14,023,739
1030 獎金		86,387		29,075,619
1035 其他給與			1,003,206	2,729,422
1040 加班費				4,438,271
1045 退休退職給付		8,324,349		10,000,057
1050 退休離職儲金				7,770,534
1055 保險				5,572,650
2000 業務費			80,000	148,111,969
2003 教育訓練費				36,250
2006 水電費				7,447,938
2009 通訊費				147,541
2012 土地租金				27,328,064
2018 資訊服務費				113,360
2024 稅捐及規費				616,788
2027 保險費				40,367
2036 按日按件計資酬金				8,000
2039 委辦費				28,509,799
2051 物品				47,060,850
2054 一般事務費			80,000	8,750,979
2063 房屋建築養護費				2,839,953
2066 車輛及辦公器具養護費				71,280
2069 設施及機械設備養護費				24,992,516

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114年1月1日至114年8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			
	其他設備	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				65,259
2093 特別費				83,025
3000 設備及投資	984,938			13,338,635
3005 土地				12,033,697
3015 公共建設及設施費				320,000
3030 資訊軟硬體設備費	780,982			780,982
3035 雜項設備費	203,956			203,956
4000 獎補助費		16,000		16,000
4085 獎勵及慰問		16,000		16,000
合計	984,938	8,426,736	1,083,206	290,420,933

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114年1月1日至114年8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	445,067,068	0	0	1,008,388	0	0	0	0	446,075,456
本年度	445,067,068	0	0	0	0	0	0	0	445,067,068
04020100 沒入金	240,000	0	0	0	0	0	0	0	240,000
04030100 一般賠償收入	43,960	0	0	0	0	0	0	0	43,960
05030300 資料使用費	7,584	0	0	0	0	0	0	0	7,584
05030600 場地設施使用費	2,431,622	0	0	0	0	0	0	0	2,431,622
07010300 租金收入	3,198,637	0	0	0	0	0	0	0	3,198,637
07020200 土地以外不動產售價	230,613,244	0	0	0	0	0	0	0	230,613,244
07050100 廢舊物資售價	1,157,356	0	0	0	0	0	0	0	1,157,356
12020100 收回以前年度歲出	166,320	0	0	0	0	0	0	0	166,320
12020400 廢棄物清理費	207,208,345	0	0	0	0	0	0	0	207,208,345

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114年1月1日至114年8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)			
以前年度	0	0	0	1,008,388	0	0	0	0	1,008,388
一、以前年度應收(保留) 數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	1,008,388	0	0	0	0	1,008,388
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

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114年1月1日至114年8月31日

頁數：第14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)				
8. 領用以前年度撥款之 材料	0	0	0	1,008,388	0	0	0	0	1,008,388	
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北投垃圾焚化廠

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年8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)		
合計	290,420,933	1,843,465	4,082,508	0	120,000	0	0	0	0	0	296,466,906	16,969,036
本年度	290,420,933	1,843,465	4,082,508	0	120,000	0	0	0	0	0	296,466,906	16,969,036
一、本年度經費	280,910,991	1,227,465	4,082,508	0	120,000	0	0	0	0	0	286,340,964	16,969,036
0571010100 行政管理	139,429,162	3,000	0	0	0	0	0	0	0	0	139,432,162	7,124,838
0571560100 焚化規劃及操作	128,143,194	1,224,465	4,082,508	0	120,000	0	0	0	0	0	133,570,167	8,911,833
0571860300* 垃圾處理工程	320,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	320,000	932,000
0571900100* 土地購置	12,033,697	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,033,697	303
0571900400* 其他設備	984,938	0	0	0	0	0	0	0	0	0	984,938	62
二、統籌科目	9,509,942	616,000	0	0	0	0	0	0	0	0	10,125,942	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,426,736	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,426,736	0

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114年1月1日至114年8月31日

頁數：第16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)		
0989030100 公務人員各項補助	1,083,206	616,000	0	0	0	0	0	0	0	0	1,699,206	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	0	0	0	0	0	0	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114年8月31日

頁數：第 17 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,817,923,823	負債	238,119,046
流動資產	318,821,995	流動負債	198,641,173
專戶存款	236,682,416	應付代收款	198,641,173
零用金	120,000	長期負債	1,436,630
材料	80,176,114	應付租賃款	1,436,630
預付款	1,843,465	其他負債	38,041,243
固定資產	2,499,101,828	存入保證金	36,981,793
土地	1,600,757,545	應付保管款	1,059,450
土地改良物	126,900,688	淨資產	2,579,804,777
累計折舊－土地改良物	-124,620,620	資產負債淨額	2,579,804,777
房屋建築及設備	1,674,794,600	資產負債淨額	2,579,804,777
累計折舊－房屋建築及設備	-830,188,720		
機械及設備	3,106,211,014		
累計折舊－機械及設備	-3,063,403,542		
交通及運輸設備	242,243,235		
累計折舊－交通及運輸設備	-239,547,469		
雜項設備	208,744,638		
累計折舊－雜項設備	-204,573,831		
租賃資產	2,995,013		
累計折舊－租賃資產	-1,210,723		
合 計	2,817,923,823	合 計	2,817,923,823
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	15,524,000	應付保證品	15,524,000
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114年1月1日至114年8月31日

頁數:第 18 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	89,297,260	741,533,974
公庫撥入數	30,737,962	296,466,906
罰款及賠償收入	13,695	283,960
規費收入	378,150	2,439,206
財產收益	32,266,412	234,969,237
其他收入	25,901,041	207,374,665
支出	91,837,194	750,342,583
繳付公庫數	58,559,298	446,075,456
人事支出	12,389,865	128,954,329
業務支出	17,583,095	148,371,969
獎補助支出	0	16,000
財產損失	0	748
利息費用及手續費	0	495
折舊、折耗及攤銷	3,304,936	26,923,586
收支餘絀	-2,539,934	-8,808,609

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

頁數:第 19 頁

單位:新臺幣元

中華民國114年1月1日至114年8月31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	1,522,816,910	0	83,668,114	5,727,479	0	1,600,757,545
土地改良物	126,900,688	-124,438,076	0	0	-182,544	2,280,068
房屋建築及設備	1,674,794,600	-808,552,968	0	0	-21,635,752	844,605,880
機械及設備	3,105,502,117	-3,058,641,219	708,897	0	-4,762,323	42,807,472
交通及運輸設備	242,212,908	-239,411,793	30,327	0	-135,676	2,695,766
雜項設備	208,615,482	-204,311,994	203,956	74,800	-261,837	4,170,807
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	6,880,842,705	-4,435,356,050	84,611,294	5,802,279	-26,978,132	2,497,317,538
租賃資產	2,880,291	-1,339,321	634,619	519,897	128,598	1,784,290
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	2,880,291	-1,339,321	634,619	519,897	128,598	1,784,290
合 計	6,883,722,996	-4,436,695,371	85,245,913	6,322,176	-26,849,534	2,499,101,828

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114年1月1日至114年8月31日

頁數：第 20 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數85,245,913元，較取得財產合計數13,338,635元，增加71,907,278元之原因說明如下：

一、庭園美化綠化工程，係辦理廠區花木養護，不列入財產帳，致成本變動增加數較取得財產合計數減少260,000元。

二、109-118年電腦租賃資產，本年度支付租賃款496,863元，致成本變動增加數較取得財產合計數減少496,863元。

三、土地依據114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71,634,417元。

四、114-119年電腦租賃資產現值入帳634,619元，本年度支付第1期租賃款124,792元，致成本變動增加數較取得財產合計數增加509,827元。

五、109-114年電腦租賃資產租期屆滿轉列固定資產，致成本變動增加數較取得財產合計數增加519,897元。

臺北市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114年1月1日至114年8月31日

頁數：第 21 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	926,308	635,114	124,792	1,436,630
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114年1月1日至114年8月31日

頁數:第 22 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	445,067,068	296,466,906	741,533,974	收入
		296,466,906	296,466,906	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	283,960		283,960	罰款及賠償收入
規費收入	2,439,206		2,439,206	規費收入
信託管理收入				
財產收入	234,969,237		234,969,237	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	207,374,665		207,374,665	其他收入
歲出	290,420,933	459,921,650	750,342,583	支出
		446,075,456	446,075,456	繳付公庫數
人事費	128,954,329		128,954,329	人事支出
業務費	148,111,969	260,000	148,371,969	業務支出
獎補助費	16,000		16,000	獎補助支出
設備及投資	13,338,635	-13,338,635		
		748	748	財產損失
				投資損失
債務費		495	495	利息費用及手續費
		26,923,586	26,923,586	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	154,646,135	-163,454,744	-8,808,609	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114年1月1日至114年8月31日

頁數:第 23 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13,338,635元，其中12,456,980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13,338,635元，其中621,655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13,338,635元，其中260,000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」26,923,586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」748元，係報廢固定資產所發生之損失。
 - (四)會計科目「利息費用及手續費」495元，係採融資租賃方式取得資產依權責發生基礎所攤銷之利息。