

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12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 8 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 9 頁至第 14 頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 15 頁至第 16 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 17 頁至第 18 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 19 頁至第 19 頁
二、收入支出表.....	第 20 頁至第 20 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 21 頁至第 22 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 23 頁至第 23 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 24 頁至第 25 頁
---------------------	---------------

歲入累計表

頁數：第1頁

科 目					預 算	數	執 行		執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	原預算數	合計	截至本月止 累計分配數 (1)	本月實現數		應收數(3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		保留數(4)
04				04130000000 罰款及賠償收入	150,000	150,000	150,000	-	-	-87,801
					-			62,199	-	
	03			04133040300 賠償收入	150,000	150,000	150,000	-	-	-87,801
					-			62,199	-	
		01		04133040301 一般賠償收入	150,000	150,000	150,000	-	-	-87,801
					-			62,199	-	
05				05130000000 規費收入	2,025,000	2,025,000	2,025,000	181,967	-	1,102,465
					-			3,127,465	-	
	03			05133040300 使用規費收入	2,025,000	2,025,000	2,025,000	181,967	-	1,102,465
					-			3,127,465	-	
		03		05133040303 資料使用費	7,000	7,000	7,000	297	-	79
					-			7,079	-	
		06		05133040306 場地設施使用費	2,018,000	2,018,000	2,018,000	181,670	-	1,102,386
					-			3,120,386	-	
07				07130000000 財產收入	323,940,000	323,940,000	323,940,000	46,676,968	-	35,014,501
					-			358,954,501	-	
	01			07133040100 財產孳息	4,172,000	4,172,000	4,172,000	303,183	-	333,610
					-			4,505,610	-	
		03		07133040103 租金收入	4,172,000	4,172,000	4,172,000	303,183	-	333,610
					-			4,505,610	-	
	02			07133040200 財產售價*	318,768,000	318,768,000	318,768,000	46,363,584	-	34,723,582
					-			353,491,582	-	
		02		07133040202 土地以外不動產售價*	318,768,000	318,768,000	318,768,000	46,363,584	-	34,723,582
					-			353,491,582	-	
	05			07133040500 廢舊物資售價	1,000,000	1,000,000	1,000,000	10,201	-	-42,691
					-			957,309	-	
		01		07133040501 廢舊物資售價	1,000,000	1,000,000	1,000,000	10,201	-	-42,691
					-			957,309	-	

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12月31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 (5)=(2)+(3)+(4)-(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)	保留數(4)	
12				12130000000 其他收入	238,639,000	238,639,000	238,639,000	24,516,356	-	-19,999,412
					-			218,639,588	-	
	02			12133040200 雜項收入	238,639,000	238,639,000	238,639,000	24,516,356	-	-19,999,412
					-			218,639,588	-	
		04		12133040204 廢棄物清理費	238,638,000	238,638,000	238,638,000	24,516,356	-	-19,998,412
					-			218,639,588	-	
		10		12133040210 其他雜項收入	1,000	1,000	1,000	-	-	-1,000
					-			-	-	
				經常門合計	245,986,000	245,986,000	245,986,000	25,011,707	-	-18,693,829
					-			227,292,171	-	
				資本門合計*	318,768,000	318,768,000	318,768,000	46,363,584	-	34,723,582
					-			353,491,582	-	
				總計	564,754,000	564,754,000	564,754,000	71,375,291	-	16,029,753
					-			580,783,753	-	

經費累計表

頁數：第5頁

報表編號：arg30 列印日期:114/2/4

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12月31日

頁數：第7頁

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 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
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)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數			保留數(4)	
			10	100000 人事費	20,000	-	20,000	20,000	-	-
					-	-			20,000	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
03				8913304030000 公務人員各項補助	1,546,600	-	1,546,600	1,546,600	32,000	-
					-	-			1,546,600	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	01			8913304030100 公務人員各項補助	1,546,600	-	1,546,600	1,546,600	32,000	-
					-	-			1,546,600	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			10	100000 人事費	1,134,100	-	1,134,100	1,134,100	-	-
					-	-			1,134,100	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			20	200000 業務費	412,500	-	412,500	412,500	32,000	-
					-	-			412,500	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
				統籌科目合計	13,527,406	-	13,527,406	13,527,406	32,000	-
					-	-			13,527,406	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

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12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
1000 人事費	158,055,781			
1015 法定編制人員待遇	69,958,861			
1025 技工及工友待遇	18,630,167			
1030 獎金	31,847,350			
1035 其他給與	3,781,296			
1040 加班費	10,945,033			
1045 退休退職給付	1,375,542			
1050 退休離職儲金	11,744,091			
1055 保險	9,773,441			
2000 業務費	33,764,496	207,708,520		
2003 教育訓練費	31,900	154,600		
2006 水電費	1,181,098	20,621,965		
2009 通訊費		240,251		
2012 土地租金		27,352,019		
2018 資訊服務費	244,677			
2024 稅捐及規費	451,656	4,046,356		
2027 保險費	142,695			
2036 按日按件計資酬金	10,000	29,000		
2039 委辦費	9,364,479	35,100,703		
2051 物品	1,029,185	84,585,174		
2054 一般事務費	7,781,580	6,634,747		
2063 房屋建築養護費	5,740,371			
2066 車輛及辦公器具養護費	189,872			
2069 設施及機械設備養護費	7,411,283	28,896,885		

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12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			
	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	5,700	46,820		
2093 特別費	180,000			
3000 設備及投資			37,299,992	17,198,628
3005 土地				17,198,628
3015 公共建設及設施費			37,299,992	
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	191,820,277	207,708,520	37,299,992	17,198,628

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12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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助
1000 人事費		11,936,806	20,000	1,134,100
1015 法定編制人員待遇				
1025 技工及工友待遇				
1030 獎金		83,134		
1035 其他給與			20,000	1,134,100
1040 加班費				
1045 退休退職給付		11,853,672		
1050 退休離職儲金				
1055 保險				
2000 業務費				412,500
2003 教育訓練費				
2006 水電費				
2009 通訊費				
2012 土地租金				
2018 資訊服務費				
2024 稅捐及規費				
2027 保險費				
2036 按日按件計資酬金				
2039 委辦費				
2051 物品				
2054 一般事務費				412,500
2063 房屋建築養護費				
2066 車輛及辦公器具養護費				
2069 設施及機械設備養護費				

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12月31日

頁數: 第12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	公務人員因公傷亡慰問金	公務人員各項補助
2072 國內旅費				
2093 特別費				
3000 設備及投資	906,948			
3005 土地				
3015 公共建設及設施費				
3030 資訊軟硬體設備費	702,948			
3035 雜項設備費	204,000			
4000 獎補助費		24,000		
4085 獎勵及慰問		24,000		
合計	906,948	11,960,806	20,000	1,546,600

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12月31日

頁數: 第13頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
1000 人事費	171,146,687			
1015 法定編制人員待遇	69,958,861			
1025 技工及工友待遇	18,630,167			
1030 獎金	31,930,484			
1035 其他給與	4,935,396			
1040 加班費	10,945,033			
1045 退休退職給付	13,229,214			
1050 退休離職儲金	11,744,091			
1055 保險	9,773,441			
2000 業務費	241,885,516			
2003 教育訓練費	186,500			
2006 水電費	21,803,063			
2009 通訊費	240,251			
2012 土地租金	27,352,019			
2018 資訊服務費	244,677			
2024 稅捐及規費	4,498,012			
2027 保險費	142,695			
2036 按日按件計資酬金	39,000			
2039 委辦費	44,465,182			
2051 物品	85,614,359			
2054 一般事務費	14,828,827			
2063 房屋建築養護費	5,740,371			
2066 車輛及辦公器具養護費	189,872			
2069 設施及機械設備養護費	36,308,168			

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12月31日

頁數: 第14頁

單位: 新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	合計			
2072 國內旅費	52,520			
2093 特別費	180,000			
3000 設備及投資	55,405,568			
3005 土地	17,198,628			
3015 公共建設及設施費	37,299,992			
3030 資訊軟硬體設備費	702,948			
3035 雜項設備費	204,000			
4000 獎補助費	24,000			
4085 獎勵及慰問	24,000			
合計	468,461,771			

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12月31日

頁數：第15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	580,783,753	0	0	680,624	0	0	0	0	581,464,377
本年度	580,783,753	0	0	0	0	0	0	0	580,783,753
04030100 一般賠償收入	62,199	0	0	0	0	0	0	0	62,199
05030300 資料使用費	7,079	0	0	0	0	0	0	0	7,079
05030600 場地設施使用費	3,120,386	0	0	0	0	0	0	0	3,120,386
07010300 租金收入	4,505,610	0	0	0	0	0	0	0	4,505,610
07020200 土地以外不動產售價	353,491,582	0	0	0	0	0	0	0	353,491,582
07050100 廢舊物資售價	957,309	0	0	0	0	0	0	0	957,309
12020400 廢棄物清理費	218,639,588	0	0	0	0	0	0	0	218,639,588
以前年度	0	0	0	680,624	0	0	0	0	680,624
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12月31日

頁數：第16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	680,624	0	0	0	0	680,624
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	680,624	0	0	0	0	680,624
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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第17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	468,461,771	0	1,653,918	0	0	0	0	0	0	0	470,115,689	142,717
本年度	468,461,771	0	1,653,918	0	0	0	0	0	0	0	470,115,689	142,717
一、本年度經費	454,934,365	0	1,653,918	0	0	0	0	0	0	0	456,588,283	142,717
0571010100 行政管理	191,820,277	0	0	0	0	0	0	0	0	0	191,820,277	114,723
0571560100 焚化規劃及操作	207,708,520	0	1,653,918	0	0	0	0	0	0	0	209,362,438	12,562
0571860300* 垃圾處理工程	37,299,992	0	0	0	0	0	0	0	0	0	37,299,992	8
0571900100* 土地購置	17,198,628	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,198,628	15,372
0571900400* 其他設備	906,948	0	0	0	0	0	0	0	0	0	906,948	52
二、統籌科目	13,527,406	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,527,406	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	11,960,806	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,960,806	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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第18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)		
0676030100 公務人員因公傷亡慰問金	20,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0
0989030100 公務人員各項補助	1,546,600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,546,600	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113年12月31日

頁數：第 19 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	2,587,219,728	負債	63,259,166
流動資產	140,072,103	流動負債	38,706,228
專戶存款	61,715,995	應付代收款	38,209,365
零用金		其他應付款	496,863
材料	78,356,108	長期負債	926,308
預付款		應付租賃款	926,308
固定資產	2,447,027,625	其他負債	23,626,630
土地	1,522,816,910	存入保證金	22,656,049
土地改良物	126,900,688	應付保管款	970,581
累計折舊－土地改良物	-124,438,076	淨資產	2,523,960,562
房屋建築及設備	1,674,794,600	資產負債淨額	2,523,960,562
累計折舊－房屋建築及設備	-808,552,968	資產負債淨額	2,523,960,562
機械及設備	3,105,502,117		
累計折舊－機械及設備	-3,058,641,219		
交通及運輸設備	242,212,908		
累計折舊－交通及運輸設備	-239,411,793		
雜項設備	208,615,482		
累計折舊－雜項設備	-204,311,994		
租賃資產	2,880,291		
累計折舊－租賃資產	-1,339,321		
其他資產	120,000		
暫付款	120,000		
合 計	2,587,219,728	合 計	2,587,219,728
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	13,118,000	應付保證品	13,118,000
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12月31日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	163,286,488	1,051,019,442
公庫撥入數	91,911,197	470,115,689
罰款及賠償收入	0	62,199
規費收入	181,967	3,127,465
財產收益	46,676,968	358,954,501
其他收入	24,516,356	218,759,588
支出	178,231,250	1,076,515,189
繳付公庫數	71,437,366	581,464,377
人事支出	11,123,692	171,146,687
業務支出	92,159,316	279,166,356
獎補助支出	0	24,000
財產損失	13,089	31,767
利息費用及手續費	23,157	23,157
折舊、折耗及攤銷	3,474,630	44,658,845
收支餘絀	-14,944,762	-25,495,747

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12月31日

頁數:第 21 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	23,851,349	0	0	1,522,816,910
土地改良物	126,900,688	-124,164,260	0	0	-273,816	2,462,612
房屋建築及設備	1,674,794,600	-776,099,340	0	0	-32,453,628	866,241,632
機械及設備	3,106,918,546	-3,052,510,488	97,441	1,513,870	-6,130,731	46,860,898
交通及運輸設備	239,454,594	-236,609,802	3,229,806	471,492	-2,801,991	2,801,115
雜項設備	209,382,893	-204,954,753	672,339	1,439,750	642,759	4,303,488
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	27,850,935	3,425,112	-41,017,407	2,445,486,655
租賃資產	2,246,432	-842,585	633,859	0	-496,736	1,540,970
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	633,859	0	-496,736	1,540,970
合 計	6,858,663,314	-4,395,181,228	28,484,794	3,425,112	-41,514,143	2,447,027,625

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12月31日

頁數:第 22 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數28,484,794元,較取得財產合計數55,405,568元,減少26,920,774元之原因說明如下:

一、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。

二、停車管理工程處補助充電樁2台,致成本變動增加數較取得財產合計數增加120,000元。

三、補列交通及運輸設備3,056,000元,致成本變動增加數較取得財產合計數增加3,056,000元。

四、新工處撥入小型貨車1台,致成本變動增加數較取得財產合計數增加6,556元。

五、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。

六、7台冷氣機科目修正,致成本變動增加數較取得財產合計數增加248,643元。

七、焚化爐歲修工程,係屬垃圾處理工程勞務計畫,不列入財產帳,致成本變動增加數較取得財產合計數減少35,980,840元。

八、廠區道路養護工程,係辦理廠區道路維修,不列入財產帳,致成本變動增加數較取得財產合計數減少900,000元。

九、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400,000元。

十、113-118年電腦租賃資產現值入帳633,859元,本年度支付第1期租賃款105,450元,致成本變動增加數較取得財產合計數增加528,409元。

十一、109-117年電腦租賃資產,本年度支付租賃款435,588元,致成本變動增加數較取得財產合計數減少435,588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113年1月1日至113年12月31日

頁數：第 23 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	657,016	602,313	926,308
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12月31日

頁數:第 24 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	580,783,753	470,235,689	1,051,019,442	收入
		470,115,689	470,115,689	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	62,199		62,199	罰款及賠償收入
規費收入	3,127,465		3,127,465	規費收入
信託管理收入				
財產收入	358,954,501		358,954,501	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	218,639,588	120,000	218,759,588	其他收入
歲出	468,461,771	608,053,418	1,076,515,189	支出
		581,464,377	581,464,377	繳付公庫數
人事費	171,146,687		171,146,687	人事支出
業務費	241,885,516	37,280,840	279,166,356	業務支出
獎補助費	24,000		24,000	獎補助支出
設備及投資	55,405,568	-55,405,568		
		31,767	31,767	財產損失
				投資損失
債務費		23,157	23,157	利息費用及手續費
		44,658,845	44,658,845	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	112,321,982	-137,817,729	-25,495,747	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12月31日

頁數:第 25 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55,405,568元，其中17,583,690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55,405,568元，其中541,038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55,405,568元，其中400,000元係因庭園美化綠化工程，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。
- (二)預算項目「設備及投資」執行數55,405,568元，其中900,000元係因廠區道路養護工程，依實際支用用途，另已列為「業務支出」科目表達。
- (三)預算項目「設備及投資」執行數55,405,568元，其中35,980,840元係因焚化爐歲修工程，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」44,658,845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」31,767元，係報廢固定資產所發生之損失。
- (四)會計科目「其他收入」218,759,588，其中120,000元係以應付代收款購置固定資產所發生之收入。
- (五)會計科目「利息費用及手續費」23,157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。