

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

會 計 月 報

中華民國114年11月份

主辦會計人員 曾美惠

機關長官 邱寬厚

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內湖垃圾焚化廠

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	110,755,715			
1015 法定編制人員待遇	49,385,948			
1025 技工及工友待遇	18,449,080			
1030 獎金	22,866,159			
1035 其他給與	1,769,355			
1040 加班費	4,892,565			
1045 退休退職給付	539,432			
1050 退休離職儲金	6,132,279			
1055 保險	6,720,897			
2000 業務費	18,835,238	60,651,425		
2003 教育訓練費	31,000	77,100		
2006 水電費	1,449,457	11,863,502		
2009 通訊費		101,779		
2018 資訊服務費	112,255			
2024 稅捐及規費	140,321	836,522		
2027 保險費	61,762	69,149		
2036 按日按件計資酬金	5,000	15,500		
2039 委辦費	4,151,610	11,011,456		
2051 物品	540,417	18,849,214		
2054 一般事務費	7,156,102	4,317,358		
2063 房屋建築養護費	3,301,830			
2066 車輛及辦公器具養護費	23,260	42,922		
2069 設施及機械設備養護費	1,754,284	13,419,738		
2072 國內旅費	7,986	47,185		

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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
2093 特別費	99,954			
3000 設備及投資			30,965,998	813,988
3015 公共建設及設施費			30,965,998	
3030 資訊軟硬體設備費				358,937
3035 雜項設備費				455,051
合計	129,590,953	60,651,425	30,965,998	813,988

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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	8,255,078	1,028,639	120,039,432	
1015 法定編制人員待遇			49,385,948	
1025 技工及工友待遇			18,449,080	
1030 獎金			22,866,159	
1035 其他給與		1,028,639	2,797,994	
1040 加班費			4,892,565	
1045 退休退職給付	8,255,078		8,794,510	
1050 退休離職儲金			6,132,279	
1055 保險			6,720,897	
2000 業務費		248,027	79,734,690	
2003 教育訓練費			108,100	
2006 水電費			13,312,959	
2009 通訊費			101,779	
2018 資訊服務費			112,255	
2024 稅捐及規費			976,843	
2027 保險費			130,911	
2036 按日按件計資酬金			20,500	
2039 委辦費			15,163,066	
2051 物品			19,389,631	
2054 一般事務費		248,027	11,721,487	
2063 房屋建築養護費			3,301,830	
2066 車輛及辦公器具養護費			66,182	
2069 設施及機械設備養護費			15,174,022	
2072 國內旅費			55,171	

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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	
2093 特別費			99,954	
3000 設備及投資			31,779,986	
3015 公共建設及設施費			30,965,998	
3030 資訊軟硬體設備費			358,937	
3035 雜項設備費			455,051	
合計	8,255,078	1,276,666	231,554,108	

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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	125,391,996	0	0	31,197	0	120,000	0	0	125,543,193
本年度	125,391,996	0	0	0	0	0	0	0	125,391,996
04020100 沒入金	400,000	0	0	0	0	0	0	0	400,000
04030100 一般賠償收入	108,541	0	0	0	0	0	0	0	108,541
05030300 資料使用費	1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000
05030600 場地設施使用費	1,687,930	0	0	0	0	0	0	0	1,687,930
07010300 租金收入	1,194,000	0	0	0	0	0	0	0	1,194,000
07020200 土地以外不動產售價	40,912,714	0	0	0	0	0	0	0	40,912,714
07050100 廢舊物資售價	709,498	0	0	0	0	0	0	0	709,498
12020100 收回以前年度歲出	756	0	0	0	0	0	0	0	756
12020400 廢棄物清理費	80,349,278	0	0	0	0	0	0	0	80,349,278

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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)			
12021000 其他雜項收入	28,279	0	0	0	0	0	0	0	28,279
以前年度	0	0	0	31,197	0	120,000	0	0	151,197
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	31,197	0	120,000	0	0	151,197
1. 以前年度已撥繳之暫 付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	120,000	0	0	120,000
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

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

繳付公庫數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30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)			
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	31,197	0	0	0	0	31,197
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內湖垃圾焚化廠

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)		
合計	231,554,108	815,000	1,238,616	0	100,000	424,500	0	0	0	0	234,132,224	13,416,846
本年度	231,554,108	815,000	1,238,616	0	100,000	0	0	0	0	0	233,707,724	13,416,846
一、本年度經費	222,022,364	815,000	1,238,616	0	100,000	0	0	0	0	0	224,175,980	13,416,846
0571010100 行政管理	129,590,953	0	0	0	0	0	0	0	0	0	129,590,953	3,451,873
0571560100 焚化規劃及操作	60,651,425	815,000	1,238,616	0	100,000	0	0	0	0	0	62,805,041	7,394,959
0571860300* 垃圾處理工程	30,965,998	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,965,998	2,540,002
0571900400* 其他設備	813,988	0	0	0	0	0	0	0	0	0	813,988	30,012
二、統籌科目	9,531,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,531,744	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	8,255,078	0	0	0	0	0	0	0	0	0	8,255,078	0
0989030100 公務人員各項補助	1,276,666	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,276,666	0

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

公庫撥入數分析表

中華民國114年1月1日至114年11月30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)		
以前年度	0	0	0	0	0	424,500	0	0	0	0	424,500	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	424,500	0	0	0	0	424,500	0
113年度 05030600 場地設施使用費	0	0	0	0	0	10,500	0	0	0	0	10,500	0
113年度 07010300 租金收入	0	0	0	0	0	414,000	0	0	0	0	414,000	0

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

平衡表

中華民國114年11月30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	2,405,110,101	負債	23,917,381
流動資產	45,262,081	流動負債	9,233,041
專戶存款	23,099,451	應付代收款	9,233,041
零用金	100,000	長期負債	817,930
材料	21,247,630	應付租賃款	817,930
預付款	815,000	其他負債	13,866,410
固定資產	2,359,826,906	存入保證金	13,866,410
土地	2,245,235,200	淨資產	2,381,192,720
土地改良物	27,277,418	資產負債淨額	2,381,192,720
累計折舊－土地改良物	-20,020,337	資產負債淨額	2,381,192,720
房屋建築及設備	145,434,142		
累計折舊－房屋建築及設備	-79,688,180		
機械及設備	881,756,809		
累計折舊－機械及設備	-843,019,489		
交通及運輸設備	5,019,289		
累計折舊－交通及運輸設備	-4,729,902		
雜項設備	16,476,309		
累計折舊－雜項設備	-14,794,292		
租賃資產	1,755,706		
累計折舊－租賃資產	-875,767		
無形資產	21,114		
電腦軟體	21,114		
合 計	2,405,110,101	合 計	2,405,110,101
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	10,897,934	應付保證品	10,897,934
債權憑證	2	待抵銷債權憑證	2

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

收入支出表

中華民國114年1月1日至114年11月30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	64,712,959	359,524,220
公庫撥入數	48,592,892	234,132,224
罰款及賠償收入	16,360	508,541
規費收入	100,210	1,688,930
財產收益	5,885,565	42,816,212
其他收入	10,117,932	80,378,313
支出	66,886,510	374,952,834
繳付公庫數	16,120,067	125,543,193
人事支出	9,063,013	120,039,432
業務支出	40,339,214	110,700,688
財產損失	0	5,847
利息費用及手續費	0	183
折舊、折耗及攤銷	1,364,216	18,663,491
收支餘絀	-2,173,551	-15,428,614

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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11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	2,142,400,000	0	102,835,200	0	0	2,245,235,200
土地改良物	25,798,294	-19,307,420	1,479,124	0	-712,917	7,257,081
房屋建築及設備	145,925,507	-77,869,856	0	491,365	-1,818,324	65,745,962
機械及設備	881,226,983	-828,007,511	555,526	25,700	-15,011,978	38,737,320
交通及運輸設備	5,013,489	-4,621,992	5,800	0	-107,910	289,387
雜項設備	17,251,296	-14,626,455	792,628	1,567,615	-167,837	1,682,017
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	3,217,615,569	-944,433,234	105,668,278	2,084,680	-17,818,966	2,358,946,967
租賃資產	1,689,402	-843,352	367,430	301,126	-32,415	879,939
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	31,641	0	0	10,527	0	21,114
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	1,721,043	-843,352	367,430	311,653	-32,415	901,053
合 計	3,219,336,612	-945,276,586	106,035,708	2,396,333	-17,851,381	2,359,848,020

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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11月30日

頁數:第 20 頁

單位:新臺幣元

備註:本年度成本變動增加數106,035,708元,較取得財產合計數31,779,986元,增加74,255,722元之原因說明如下:

一、110-118年電腦租賃資產,本年度支付租賃款286,308元,致成本變動增加數較取得財產合計數減少286,308元。

二、114-119年電腦租賃資產現值入帳367,430元,本年度支付第1期租賃款72,629元,致成本變動增加數較取得財產合計數增加294,801元。

三、庭園美化綠化工程,係辦理廠區花木養護、花草四季之換植及廠區道路養護,不列入財產帳,致成本變動增加數較取得財產合計數減少1,491,368元。

四、受贈乒乓檯一張,致成本變動增加數較取得財產合計數增加25,000元。

五、環保局撥入桌球檯、兒童輔導教具、投影機及操場等,致成本變動增加數較取得財產合計數增加2,046,101元。

六、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102,835,200元。

七、109年度電腦租賃資產租期屆滿,取得租賃物所有權,致成本變動增加數較取得財產合計數增加301,126元。

八、臺北市政府警察局中山分行移撥本廠偵緝(防)車,致成本變動增加數較取得財產合計數增加5,800元。

九、114年焚化廠歲修工程、廢氣分析系統整修更新係檢查、更換耗材及保養焚化處理機電設備,故未列入財產帳,致成本變動增加數較取得財產合計數減少29,474,630元。

臺北市府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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11月30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	522,946	367,613	72,629	817,930
二、其他長期負債				

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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11月30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	125,391,996	234,132,224	359,524,220	收入
		234,132,224	234,132,224	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入	508,541		508,541	罰款及賠償收入
規費收入	1,688,930		1,688,930	規費收入
信託管理收入				
財產收入	42,816,212		42,816,212	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	80,378,313		80,378,313	其他收入
歲出	231,554,108	143,398,726	374,952,834	支出
		125,543,193	125,543,193	繳付公庫數
人事費	120,039,432		120,039,432	人事支出
業務費	79,734,690	30,965,998	110,700,688	業務支出
獎補助費				獎補助支出
設備及投資	31,779,986	-31,779,986		
		5,847	5,847	財產損失
				投資損失
債務費		183	183	利息費用及手續費
		18,663,491	18,663,491	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-106,162,112	90,733,498	-15,428,614	收支餘絀

臺北市政府環境保護局內湖垃圾焚化廠

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11月30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31,779,986元，其中455,051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31,779,986元，其中358,937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31,779,986元，其中30,965,998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」18,663,491元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。
- (三)會計科目「利息費用及手續費」183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。
- (四)會計科目「財產損失」5,847元，其中5,847元係報廢固定資產所發生之損失。