

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 111 年 10 月份

主辦會計人員 何蓓

機關長官 林慶玲

內政部土地重劃工程處

歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

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)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
02				040000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	500	
	63			0408010000-8 內政部	0	0	0	0	500	
		02		0408010300-1 賠償收入	0	0	0	0	500	
			01	0408010301-4 一般賠償收入	0	0	0	0	500	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	2,520	0	
	76			1208010000-3 內政部	0	0	0	2,520	0	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	0	2,520	0	
			02	1208010210-6 其他雜項收入	0	0	0	2,520	0	
				合計	0	0	0	2,520	0	
					0			20,416		

內政部土地重劃工程處

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

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	代號及名稱	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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
07				0008000000-0 內政部主管						
	01			0008010000-6 內政部	110,000,000	0	110,000,000	99,937,000	8,019,645	5,511,660
					0	0			94,425,340	546,716
					0	0			0	
		01		3708010100-8 一般行政	102,000,000	0	102,000,000	92,197,000	6,608,571	4,689,513
					0	0			87,507,487	0
					0	0			0	
			10	人事費	102,000,000	0	102,000,000	92,197,000	6,608,571	4,689,513
					0	0			87,507,487	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0 土地開發	6,685,000	0	6,685,000	6,425,000	1,161,074	822,147
					0	0			5,602,853	546,716
					0	0			0	
			20	業務費	6,505,000	0	6,505,000	6,245,000	1,161,074	804,147
					0	0			5,440,853	546,716
					0	0			0	
			40	獎補助費	180,000	0	180,000	180,000	0	18,000
					0	0			162,000	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0* 土地開發	1,315,000	0	1,315,000	1,315,000	250,000	0
					0	0			1,315,000	0
					0	0			0	

內政部土地重劃工程處

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

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	代號及名稱	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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
				30 設備及投資	1,315,000	0	1,315,000	250,000	0	
					0	0		1,315,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,508,980	0	1,508,980	35,800	0	
					0	0		1,508,980	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,508,980	0	1,508,980	35,800	0	
					0	0		1,508,980	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	19,436,586	0	19,436,586	2,331,607	0	
					0	0		19,436,586	0	
					0	0		0		
				10 人事費	19,436,586	0	19,436,586	2,331,607	0	
					0	0		19,436,586	0	
					0	0		0		
29				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	2,683,051	0	2,683,051	215,570	0	
					0	0		2,683,051	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,683,051	0	2,683,051	215,570	0	
					0	0		2,683,051	0	
					0	0		0		
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	164,860	0	164,860	33,464	0	
					0	0		164,860	0	
					0	0		0		

內政部土地重劃工程處

經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

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	代號及名稱	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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
				10 人事費	164,860	0	164,860	33,464	0	
					0	0		164,860	0	
					0	0		0		
				合計	133,793,477	0	133,793,477	10,636,086	5,511,660	
					0	0		118,218,817	546,716	
					0	0		0		

內政部土地重劃工程處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	土地開發	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	87,507,487	0	2,683,051	19,436,586	164,860
1015 法定編制人員待遇	51,583,468	0	2,088,333	0	0
1025 技工及工友待遇	7,461,471	0	302,469	0	0
1030 獎金	15,495,002	0	292,249	0	0
1035 其他給與	740,143	0	0	0	0
1040 加班值班費	271,006	0	0	0	0
1045 退休退職給付	361,710	0	0	19,436,586	164,860
1050 退休離職儲金	6,647,585	0	0	0	0
1055 保險	4,947,102	0	0	0	0
20 業務費	0	5,440,853	0	0	0
2003 教育訓練費	0	91,768	0	0	0
2006 水電費	0	505,423	0	0	0
2009 通訊費	0	481,335	0	0	0
2012 土地租金	0	14,441	0	0	0
2018 資訊服務費	0	794,871	0	0	0
2021 其他業務租金	0	300	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	125,967	0	0	0
2027 保險費	0	8,201	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	112,110	0	0	0
2045 國內組織會費	0	45,000	0	0	0
2051 物品	0	240,151	0	0	0
2054 一般事務費	0	2,502,410	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	27,640	0	0	0

內政部土地重劃工程處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	1,508,980	111,300,964			
1015 法定編制人員待遇	0	53,671,801			
1025 技工及工友待遇	0	7,763,940			
1030 獎金	0	15,787,251			
1035 其他給與	1,508,980	2,249,123			
1040 加班值班費	0	271,006			
1045 退休退職給付	0	19,963,156			
1050 退休離職儲金	0	6,647,585			
1055 保險	0	4,947,102			
20 業務費	0	5,440,853			
2003 教育訓練費	0	91,768			
2006 水電費	0	505,423			
2009 通訊費	0	481,335			
2012 土地租金	0	14,441			
2018 資訊服務費	0	794,871			
2021 其他業務租金	0	300			
2024 稅捐及規費	0	125,967			
2027 保險費	0	8,201			
2036 按日按件計資酬金	0	112,110			
2045 國內組織會費	0	45,000			
2051 物品	0	240,151			
2054 一般事務費	0	2,502,410			
2063 房屋建築養護費	0	27,640			

內政部土地重劃工程處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	土地開發	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2066 車輛及辦公器具養護費	0	105,333	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	11,930	0	0	0
2072 國內旅費	0	232,022	0	0	0
2081 運費	0	57,750	0	0	0
2093 特別費	0	84,201	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,315,000	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	241,752	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	683,013	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	390,235	0	0	0
40 獎補助費	0	162,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	162,000	0	0	0
合計	87,507,487	6,917,853	2,683,051	19,436,586	164,860

內政部土地重劃工程處

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	105,333			
2069 設施及機械設備養護費	0	11,930			
2072 國內旅費	0	232,022			
2081 運費	0	57,750			
2093 特別費	0	84,201			
30 設備及投資*	0	1,315,000			
3010 房屋建築及設備費*	0	241,752			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	683,013			
3035 雜項設備費*	0	390,235			
40 獎補助費	0	162,000			
4085 獎勵及慰問	0	162,000			
合計	1,508,980	118,218,817			

內政部土地重劃工程處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

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	20,416	0	0	0	0	0	0	0	20,416
本年度	20,416	0	0	0	0	0	0	0	20,416
0408010301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
1208010210 其他雜項收入	19,916	0	0	0	0	0	0	0	19,916
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部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

內政部土地重劃工程處
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

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	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

內政部土地重劃工程處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
合計	118,218,817	546,716	0	0	200,000	0	0	0	118,965,533	4,764,944
本年度	118,218,817	546,716	0	0	200,000	0	0	0	118,965,533	4,764,944
一、本年度經費	94,425,340	546,716	0	0	200,000	0	0	0	95,172,056	4,764,944
3708010100 一般行政	87,507,487	0	0	0	0	0	0	0	87,507,487	4,689,513
3708012800 土地開發	6,917,853	546,716	0	0	200,000	0	0	0	7,664,569	75,431
二、統籌科目	23,793,477	0	0	0	0	0	0	0	23,793,477	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	2,683,051	0	0	0	0	0	0	0	2,683,051	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,436,586	0	0	0	0	0	0	0	19,436,586	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	164,860	0	0	0	0	0	0	0	164,860	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,508,980	0	0	0	0	0	0	0	1,508,980	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	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

內政部土地重劃工程處

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	272,680,533	2 負債	131,856,122
11 流動資產	132,586,838	21 流動負債	127,537,732
110103 專戶存款	131,840,122	210302 應付代收款	127,537,732
110104 零用金	200,000	28 其他負債	4,318,390
110901 預付款	546,716	280301 存入保證金	2,393,693
14 固定資產	136,243,794	280401 應付保管款	1,924,697
140101 土地	15,566,770	3 淨資產	140,824,411
140201 土地改良物	29,305	31 資產負債淨額	140,824,411
減：140202 累計折舊—土地改良物	-10,872	310101 資產負債淨額	140,824,411
140401 房屋建築及設備	123,334,550		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-41,338,493		
140501 機械及設備	36,380,141		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,648,106		
140601 交通及運輸設備	8,026,878		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,227,071		
140701 雜項設備	9,683,064		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,723,620		
141001 收藏品及傳承資產	29,171,248		
16 無形資產	3,833,001		
160102 電腦軟體	3,833,001		
18 其他資產	16,900		
180101 暫付款	16,000		
180201 存出保證金	900		

內政部土地重劃工程處

平衡表

中華民國111年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	272,680,533	合計	272,680,533

附註:

保證品(應付保證品) 104,183,754元、債權憑證(待抵銷債權憑證) 1元

內政部土地重劃工程處

收入支出表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,529,408	119,672,915
公庫撥入數	10,469,427	118,965,533
罰款及賠償收入	0	500
其他收入	59,981	706,882
支出	11,139,339	122,929,749
繳付公庫數	2,520	20,416
人事支出	9,225,012	111,300,964
業務支出	1,161,074	5,440,853
獎補助支出	0	162,000
財產損失	182,600	222,601
折舊、折耗及攤銷	568,133	5,782,915
收支餘絀	-609,931	-3,256,834

內政部土地重劃工程處
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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	15,361,327	0	891,637	686,194	0	15,566,770
土地改良物	29,305	-7,852	0	0	-3,020	18,433
房屋建築及設備	123,341,142	-38,076,778	0	6,592	-3,261,715	81,996,057
機械及設備	36,676,423	-31,801,638	3,221,384	3,517,666	2,153,532	6,732,035
交通及運輸設備	25,229,908	-24,503,606	374,200	17,577,230	17,276,535	799,807
雜項設備	10,362,400	-8,002,060	40,438	719,774	278,440	1,959,444
收藏品及傳承資產	28,732,154	0	439,094	0	0	29,171,248
權利	0	0	0	0	0	0
小計	239,732,659	-102,391,934	4,966,753	22,507,456	16,443,772	136,243,794
租賃資產	0	0	0	0	0	0
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	1,387,827	0	3,073,200	628,026	0	3,833,001
發展中之無形資產	2,205,000	0	-2,205,000	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	3,592,827	0	868,200	628,026	0	3,833,001
合計	243,325,486	-102,391,934	5,834,953	23,135,482	16,443,772	140,076,795

備註：

一、本年度資本資產成本變動「增加數」5,834,953元=預算採購增加金額1,315,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,519,953元。

二、設備及投資預算執行增加金額1,315,000元=本年度預算執行金額1,315,000元。

三、預算採購增加金額與設備及投資預算執行增加金額無差異。

四、其他依財產規制移入、受贈等增加金額4,519,953元，分述如下：

內政部土地重劃工程處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	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)		
1.收藏品及傳承資產計197,342元，係經管國有土地申報調整產價(調增)。 2.土地計891,637元，係經管國有土地申報及土地重新分割調整產價(調增)。 3.電腦軟體計302,461元，係由代辦服務費支應。 4.機械及設備計3,078,875元，係由代辦服務費支應及內政部移撥網路伺服器。 5.交通及運輸設備計9,200元，係由代辦服務費支應。 6.雜項設備計40,438元，係由代辦服務費支應。						

內政部土地重劃工程處
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

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	20,416	119,652,499	119,672,915	收入
	0	118,965,533	118,965,533	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	500	0	500	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	19,916	686,966	706,882	其他收入
歲出	118,218,817	4,710,932	122,929,749	支出
	0	20,416	20,416	繳付公庫數
人事費	111,300,964	0	111,300,964	人事支出
業務費	5,440,853	0	5,440,853	業務支出
獎補助費	162,000	0	162,000	獎補助支出
設備及投資	1,315,000	-1,315,000	0	
	0	222,601	222,601	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	5,782,915	5,782,915	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-118,198,401	114,941,567	-3,256,834	收支餘絀

備註：一、本表收入部分調整數說明如下：

(一)公庫撥入數118,965,533元=本年度歲出實現數118,218,817元+預付款546,716元+零用金200,000元。

(二)其他收入686,966元=代辦經費購置固定資產686,966元，列入本年度財產帳。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數20,416元=本年度歲入實現數20,416元。

(二)設備及投資1,315,000元=本年度設備及投資實現數1,315,000元。

(三)財產損失222,601元=本年度資產報廢總值21,821,262元-該資產累計折舊21,598,661元。

內政部土地重劃工程處
預算執行與會計收支對照表

中華民國111年01月01日至111年10月31日

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
<p>(四)折舊、折耗及攤銷5,782,915元=本年度固定資產折舊5,154,889元(含財產報廢轉出累計折舊21,598,661元)+無形資產攤銷628,026元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數114,941,567元=收入調整數119,652,499元-支出調整數4,710,932元(繳付公庫數20,416元-設備及投資1,315,000元+財產損失222,601元 +折舊、折耗及攤銷5,782,915元)。</p>				