

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 112 年 3 月份

主辦會計人員 何蓓

機關長官 林慶玲

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	15

內政部土地重劃工程處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	60,000	
	67			0408010000-8 內政部	0	0	0	0	60,000	
		02		0408010300-1 賠償收入	0	0	0	0	60,000	
			01	0408010301-4 一般賠償收入	0	0	0	0	60,000	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	11,321	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	0	0	11,321	
		03		0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	0	0	11,321	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	2,330	4,396	
	75			1208010000-3 內政部	0	0	0	2,330	4,396	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	0	2,330	4,396	

內政部土地重劃工程處

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	1208010210-6 其他雜項收入	0	0	2,330	0	4,396	
				合計	0	0	2,330	0	75,717	
					0		75,717			

內政部土地重劃工程處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年03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	117,125,000 0 0	0 0 0	117,125,000	45,585,000 7,464,234 43,783,496	1,801,504 10,780	
		01		3708010100-8 一般行政	106,691,000 0 0	0 0 0	106,691,000	43,947,000 7,173,436 42,411,355	1,535,645 10,780	
			10	人事費	106,691,000 0 0	0 0 0	106,691,000	43,947,000 7,173,436 42,411,355	1,535,645 10,780	
		06		3708012800-0 土地開發	8,536,000 0 0	0 0 0	8,536,000	1,638,000 290,798 1,372,141	265,859 0	
			20	業務費	8,350,000 0 0	0 0 0	8,350,000	1,576,000 290,798 1,316,141	259,859 0	
			40	獎補助費	186,000 0 0	0 0 0	186,000	62,000 0 56,000	6,000 0	
		06		3708012800-0* 土地開發	1,898,000 0 0	0 0 0	1,898,000	0 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112年01月01日至112年03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	1,898,000	0	1,898,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	461,900	0	461,900	461,900	461,900	
					0	0		461,900	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	461,900	0	461,900	461,900	461,900	
					0	0		461,900	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	6,520,912	0	6,520,912	6,520,912	1,635,463	
					0	0		6,520,912	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	6,520,912	0	6,520,912	6,520,912	1,635,463	
					0	0		6,520,912	0	
					0	0		0	0	
				合計	124,107,812	0	124,107,812	52,567,812	9,561,597	
					0	0		50,766,308	1,801,504	
					0	0		0	10,780	

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112年01月01日至112年03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	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	42,411,355	0	6,520,912	461,900	49,394,167
1015 法定編制人員待遇	19,559,004	0	0	0	19,559,004
1025 技工及工友待遇	2,835,320	0	0	0	2,835,320
1030 獎金	15,896,349	0	0	0	15,896,349
1035 其他給與	179,310	0	0	461,900	641,210
1040 加班值班費	120,009	0	0	0	120,009
1045 退休退職給付	0	0	6,520,912	0	6,520,912
1050 退休離職儲金	2,549,392	0	0	0	2,549,392
1055 保險	1,271,971	0	0	0	1,271,971
20 業務費	0	1,316,141	0	0	1,316,141
2003 教育訓練費	0	31,785	0	0	31,785
2006 水電費	0	94,154	0	0	94,154
2009 通訊費	0	36,932	0	0	36,932
2018 資訊服務費	0	339,584	0	0	339,584
2036 按日按件計資酬金	0	66,830	0	0	66,830
2045 國內組織會費	0	30,000	0	0	30,000
2051 物品	0	58,199	0	0	58,199
2054 一般事務費	0	578,533	0	0	578,533
2063 房屋建築養護費	0	27,400	0	0	27,400
2072 國內旅費	0	45,404	0	0	45,404
2093 特別費	0	7,320	0	0	7,320
40 獎補助費	0	56,000	0	0	56,000
4085 獎勵及慰問	0	56,000	0	0	56,000

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112年01月01日至112年03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				合計
	一般行政	土地開發	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	
合計	42,411,355	1,372,141	6,520,912	461,900	50,766,308

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112年01月01日至112年03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	75,717	0	0	0	0	0	0	0	75,717
本年度	75,717	0	0	0	0	0	0	0	75,717
0408010301 一般賠償收入	60,000	0	0	0	0	0	0	0	60,000
0708010500 廢舊物資售價	11,321	0	0	0	0	0	0	0	11,321
1208010210 其他雜項收入	4,396	0	0	0	0	0	0	0	4,396
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

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112年01月01日至112年03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)			
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	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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112年01月01日至112年03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	50,766,308	10,780	0	0	200,000	0	0	0	50,977,088	1,590,724
本年度	50,766,308	10,780	0	0	200,000	0	0	0	50,977,088	1,590,724
一、本年度經費	43,783,496	10,780	0	0	200,000	0	0	0	43,994,276	1,590,724
3708010100 一般行政	42,411,355	10,780	0	0	0	0	0	0	42,422,135	1,524,865
3708012800 土地開發	1,372,141	0	0	0	200,000	0	0	0	1,572,141	65,859
二、統籌科目	6,982,812	0	0	0	0	0	0	0	6,982,812	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,520,912	0	0	0	0	0	0	0	6,520,912	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	461,900	0	0	0	0	0	0	0	461,900	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112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	316,249,667	2 負債	140,850,431
11 流動資產	139,745,673	21 流動負債	121,062,224
110103 專戶存款	139,534,893	210302 應付代收款	121,062,224
110104 零用金	200,000	28 其他負債	19,788,207
110901 預付款	10,780	280301 存入保證金	17,825,946
14 固定資產	171,741,350	280401 應付保管款	1,962,261
140101 土地	19,387,047	3 淨資產	175,399,236
140201 土地改良物	29,305	31 資產負債淨額	175,399,236
減：140202 累計折舊—土地改良物	-12,382	310101 資產負債淨額	175,399,236
140401 房屋建築及設備	158,565,704		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-43,767,258		
140501 機械及設備	36,396,262		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,623,470		
140601 交通及運輸設備	8,026,878		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,292,630		
140701 雜項設備	9,677,967		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,817,321		
141001 收藏品及傳承資產	29,171,248		
16 無形資產	3,446,206		
160102 電腦軟體	3,446,206		
18 其他資產	1,316,438		
180101 暫付款	1,315,538		
180201 存出保證金	900		

內政部土地重劃工程處

平衡表

中華民國112年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	316,249,667	合計	316,249,667

附註：保證品(應付保證品) 103,845,385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112年01月01日至112年03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,593,507	51,176,320
公庫撥入數	9,572,377	50,977,088
罰款及賠償收入	0	60,000
財產收益	0	11,321
其他收入	21,130	127,911
支出	10,397,448	53,343,112
繳付公庫數	2,330	75,717
人事支出	9,270,799	49,394,167
業務支出	290,798	1,316,141
獎補助支出	0	56,000
財產損失	0	2,146
折舊、折耗及攤銷	833,521	2,498,941
收支餘絀	-803,941	-2,166,792

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112年01月01日至112年03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	19,387,047	0	0	0	0	19,387,047
土地改良物	29,305	-11,476	0	0	-906	16,923
房屋建築及設備	158,565,704	-42,310,082	0	0	-1,457,176	114,798,446
機械及設備	36,482,221	-30,078,372	18,800	104,759	-545,098	5,772,792
交通及運輸設備	8,026,878	-7,253,296	0	0	-39,334	734,248
雜項設備	9,683,064	-7,805,396	104,715	109,812	-11,925	1,860,646
收藏品及傳承資產	29,171,248	0	0	0	0	29,171,248
權利	0	0	0	0	0	0
小計	261,345,467	-87,458,622	123,515	214,571	-2,054,439	171,741,350
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	3,678,283	0	0	232,077	0	3,446,206
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	3,678,283	0	0	232,077	0	3,446,206
合計	265,023,750	-87,458,622	123,515	446,648	-2,054,439	175,187,556
備註： 一、本年度資本資產成本變動「增加數」123,515元=預算採購增加金額0元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額123,515元。 二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0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123,515元，分述如下： 1.雜項設備計104,715元，係由代辦服務費支應。						

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112年01月01日至112年03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)		
2.機械及設備計18,800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112年01月01日至112年03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	75,717	51,100,603	51,176,320	收入
	0	50,977,088	50,977,088	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	60,000	0	60,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	11,321	0	11,321	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	4,396	123,515	127,911	其他收入
歲出	50,766,308	2,576,804	53,343,112	支出
	0	75,717	75,717	繳付公庫數
人事費	49,394,167	0	49,394,167	人事支出
業務費	1,316,141	0	1,316,141	業務支出
獎補助費	56,000	0	56,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	2,146	2,146	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	2,498,941	2,498,941	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-50,690,591	48,523,799	-2,166,792	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50,977,088元=本年度歲出實現數50,766,308元+預付款10,780元+零用金200,000元。

(二)其他收入123,515元=代辦經費購置固定資產123,515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75,717元=本年度歲入實現數75,717元。

(二)設備及投資0元=本年度設備及投資實現數0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112年01月01日至112年03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>(三)財產損失2,146元=本年度資產報廢總值214,571元-該資產累計折舊212,425元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷2,498,941元=本年度固定資產折舊2,266,864元(含財產報廢轉出累計折舊212,425元)+無形資產攤銷232,077元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數48,523,799元=收入調整數51,100,603元-支出調整數2,576,804元(繳付公庫數75,717元-設備及投資0元+財產損失2,146元 +折舊、折耗及攤銷2,498,941元)。</p>				