

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 112 年 11 月份

主辦會計人員 陳惠華

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11月30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	12,021	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	0	0	12,021	
		03		0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	0	0	12,021	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,193	16,126	
	75			1208010000-3 內政部	0	0	0	1,193	16,126	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	0	1,193	16,126	
					0			16,126		

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11月30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	1,193	0	16,126	
				合計	0	0	1,193	0	88,147	
					0		88,147			

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11月30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				000800000-0 內政部主管						
	01			0008010000-6 內政部	117,125,000	0	117,125,000	112,790,000	7,471,843	6,296,820
					0	0		106,493,180	22,420	
					0	0		0		
		01		3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	102,526,000	7,290,196	5,984,359
					0	0		96,541,641	0	
					0	0		0		
			10	人事費	106,691,000	0	106,691,000	102,526,000	7,290,196	5,984,359
					0	0		96,541,641	0	
					0	0		0		
		06		3708012800-0 土地開發	8,536,000	0	8,179,784	8,009,784	181,647	308,012
					0	-356,216		7,701,772	22,420	
					0	0		0		
			20	業務費	8,350,000	0	7,993,784	7,823,784	181,647	284,012
					0	-356,216		7,539,772	22,420	
					0	0		0		
			40	獎補助費	186,000	0	186,000	186,000	0	24,000
					0	0		162,000	0	
					0	0		0		
		06		3708012800-0* 土地開發	1,898,000	0	2,254,216	2,254,216	0	4,449
					0	356,216		2,249,767	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11月30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	2,254,216	2,254,216	0	4,449
					0	356,216			2,249,767	0
					0	0			0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	823,918	0	823,918	823,918	58,840	0
					0	0			823,918	0
					0	0			0	
				10 人事費	823,918	0	823,918	823,918	58,840	0
					0	0			823,918	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	19,791,469	0	19,791,469	19,791,469	1,638,214	0
					0	0			19,791,469	0
					0	0			0	
				10 人事費	19,791,469	0	19,791,469	19,791,469	1,638,214	0
					0	0			19,791,469	0
					0	0			0	
				合計	137,740,387	0	137,740,387	133,405,387	9,168,897	6,296,820
					0	0			127,108,567	22,420
					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112年01月01日至112年11月30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	96,541,641	0	19,791,469	823,918	117,157,028
1015 法定編制人員待遇	57,767,118	0	0	0	57,767,118
1025 技工及工友待遇	8,216,342	0	0	0	8,216,342
1030 獎金	16,204,184	0	0	0	16,204,184
1035 其他給與	952,121	0	0	823,918	1,776,039
1040 加班值班費	385,772	0	0	0	385,772
1045 退休退職給付	46,256	0	19,791,469	0	19,837,725
1050 退休離職儲金	7,493,863	0	0	0	7,493,863
1055 保險	5,475,985	0	0	0	5,475,985
20 業務費	0	7,539,772	0	0	7,539,772
2003 教育訓練費	0	274,420	0	0	274,420
2006 水電費	0	359,898	0	0	359,898
2009 通訊費	0	181,681	0	0	181,681
2012 土地租金	0	28,882	0	0	28,882
2018 資訊服務費	0	1,773,048	0	0	1,773,048
2021 其他業務租金	0	300	0	0	300
2024 稅捐及規費	0	74,576	0	0	74,576
2027 保險費	0	8,567	0	0	8,567
2036 按日按件計資酬金	0	240,860	0	0	240,860
2045 國內組織會費	0	45,000	0	0	45,000
2051 物品	0	266,229	0	0	266,229
2054 一般事務費	0	3,402,925	0	0	3,402,925
2063 房屋建築養護費	0	514,384	0	0	514,384

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11月30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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	38,000	0	0	38,000
2072 國內旅費	0	266,857	0	0	266,857
2093 特別費	0	64,145	0	0	64,145
30 設備及投資*	0	2,249,767	0	0	2,249,767
3025 運輸設備費*	0	55,551	0	0	55,551
3030 資訊軟硬體設備費*	0	2,007,048	0	0	2,007,048
3035 雜項設備費*	0	187,168	0	0	187,168
40 獎補助費	0	162,000	0	0	162,000
4085 獎勵及慰問	0	162,000	0	0	162,000
合計	96,541,641	9,951,539	19,791,469	823,918	127,108,567

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11月30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	88,147	0	0	0	0	0	0	0	88,147
本年度	88,147	0	0	0	0	0	0	0	88,147
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	12,021	0	0	0	0	0	0	0	12,021
1208010210 其他雜項收入	16,126	0	0	0	0	0	0	0	16,126
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11月30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11月30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	127,108,567	22,420	0	0	200,000	507	0	0	127,331,494	6,074,400
本年度	127,108,567	22,420	0	0	200,000	0	0	0	127,330,987	6,074,400
一、本年度經費	106,493,180	22,420	0	0	200,000	0	0	0	106,715,600	6,074,400
3708010100 一般行政	96,541,641	0	0	0	0	0	0	0	96,541,641	5,984,359
3708012800 土地開發	9,951,539	22,420	0	0	200,000	0	0	0	10,173,959	90,041
二、統籌科目	20,615,387	0	0	0	0	0	0	0	20,615,387	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,791,469	0	0	0	0	0	0	0	19,791,469	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	823,918	0	0	0	0	0	0	0	823,918	0
以前年度	0	0	0	0	0	507	0	0	507	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	507	0	0	507	0
111年度 1208010210 其他雜項收入	0	0	0	0	0	507	0	0	507	0

內政部土地重劃工程處

平衡表

中華民國112年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	356,270,185	2 負債	184,892,709
11 流動資產	185,099,129	21 流動負債	158,035,915
110103 專戶存款	184,876,709	210302 應付代收款	158,035,915
110104 零用金	200,000	28 其他負債	26,856,794
110901 預付款	22,420	280301 存入保證金	24,785,821
14 固定資產	167,842,633	280401 應付保管款	2,070,973
140101 土地	19,387,047	3 淨資產	171,377,476
140201 土地改良物	29,305	31 資產負債淨額	171,377,476
減：140202 累計折舊—土地改良物	-14,798	310101 資產負債淨額	171,377,476
140401 房屋建築及設備	158,565,704		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-47,653,063		
140501 機械及設備	26,288,183		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,589,408		
140601 交通及運輸設備	7,740,601		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,976,917		
140701 雜項設備	9,623,555		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,728,824		
141001 收藏品及傳承資產	29,171,248		
16 無形資產	3,311,523		
160102 電腦軟體	3,311,523		
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112年11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	356,270,185	合計	356,270,185

附註：保證品(應付保證品) 75,145,518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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,547,931	128,422,297
公庫撥入數	9,191,317	127,331,494
罰款及賠償收入	0	60,000
財產收益	0	12,021
其他收入	356,614	1,018,782
支出	10,058,127	134,610,342
繳付公庫數	1,193	88,147
人事支出	8,987,250	117,157,028
業務支出	181,647	7,539,772
獎補助支出	0	162,000
財產損失	27,089	136,177
折舊、折耗及攤銷	860,948	9,527,218
收支餘絀	-510,196	-6,188,045

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11月30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	-3,322	14,507
房屋建築及設備	158,565,704	-42,310,082	0	0	-5,342,981	110,912,641
機械及設備	36,482,221	-30,078,372	1,887,039	12,081,077	9,488,964	5,698,775
交通及運輸設備	8,026,878	-7,253,296	116,551	402,828	276,379	763,684
雜項設備	9,683,064	-7,805,396	465,193	524,702	76,572	1,894,731
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	2,468,783	13,008,607	4,495,612	167,842,633
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	783,640	1,150,400	0	3,311,523
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	783,640	1,150,400	0	3,311,523
合計	265,023,750	-87,458,622	3,252,423	14,159,007	4,495,612	171,154,156

備註：

一、本年度資本資產成本變動「增加數」3,252,423元=預算採購增加金額2,249,767元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,002,656元。

二、設備及投資預算執行增加金額2,249,767元=本年度預算執行金額2,249,767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1,002,656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112年01月01日至112年11月30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.雜項設備計339,025元，係由代辦服務費支應。 2.機械及設備計663,631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11月30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	88,147	128,334,150	128,422,297	收入
	0	127,331,494	127,331,494	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	12,021	0	12,021	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	16,126	1,002,656	1,018,782	其他收入
歲出	127,108,567	7,501,775	134,610,342	支出
	0	88,147	88,147	繳付公庫數
人事費	117,157,028	0	117,157,028	人事支出
業務費	7,539,772	0	7,539,772	業務支出
獎補助費	162,000	0	162,000	獎補助支出
設備及投資	2,249,767	-2,249,767	0	
	0	136,177	136,177	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	9,527,218	9,527,218	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-127,020,420	120,832,375	-6,188,045	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127,331,494元=本年度歲出實現數127,108,567元+預付款22,420元+零用金200,000元+退還收入款507元。

(二)其他收入1,002,656元=代辦經費購置固定資產1,002,656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88,147元=本年度歲入實現數88,147元。

(二)設備及投資2,249,767元=本年度設備及投資實現數2,249,767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11月30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136,177元=本年度資產報廢總值13,014,696元-該資產累計折舊12,878,519元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷9,527,218元=本年度固定資產折舊8,382,907元(含財產報廢轉出累計折舊12,878,519元)+無形資產攤銷1,144,311元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數120,832,375元=收入調整數128,334,150元-支出調整數7,501,775元(繳付公庫數88,147元-設備及投資2,249,767元+財產損失136,177元 +折舊、折耗及攤銷9,527,218元)。</p>				