

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 112 年 12 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.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	
	67			0408010000-8 內政部	0	0	0	60,000	60,000	
		02		0408010300-1 賠償收入	0	0	0	60,000	60,000	
			01	0408010301-4 一般賠償收入	0	0	0	60,000	60,000	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	7,155	0	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	0	19,176	19,176	
		03		0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	0	7,155	0	
				1200000000-8 其他收入	0	0	0	19,176	19,176	
07				1208010000-3 內政部	0	0	0	2,386	0	
	75			1208010200-2 雜項收入	0	0	0	18,512	18,512	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	0	2,386	0	
					0	0	0	18,512	18,512	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	2,386	0	0	
					0		18,512		18,512	
				合計	0	0	9,541	0	0	
					0		97,688		97,688	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
07				000800000-0 內政部主管						
	01			0008010000-6 內政部	117,125,000	0	117,125,000	117,125,000	5,020,630	0
					0	0			111,513,810	5,611,190
					0	0			0	0
	01			3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	106,691,000	4,572,056	0
					0	0			101,113,697	5,577,303
					0	0			0	0
				10 人事費	106,691,000	0	106,691,000	106,691,000	4,572,056	0
					0	0			101,113,697	5,577,303
					0	0			0	0
	06			3708012800-0 土地開發	8,536,000	0	8,179,784	8,179,784	448,574	0
					0	-356,216			8,150,346	29,438
					0	0			0	0
				20 業務費	8,350,000	0	7,993,784	7,993,784	448,574	0
					0	-356,216			7,988,346	5,438
					0	0			0	0
				40 獎補助費	186,000	0	186,000	186,000	0	0
					0	0			162,000	24,000
					0	0			0	0
	06			3708012800-0* 土地開發	1,898,000	0	2,254,216	2,254,216	0	0
					0	356,216			2,249,767	4,449
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30 設備及投資	1,898,000	0	2,254,216	2,254,216	0	0
					0	356,216		2,249,767	4,449	
					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	0	0
					0	0		823,918	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	823,918	0	823,918	823,918	0	0
					0	0		823,918	0	
					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	0	0
					0	0		19,791,469	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	19,791,469	0	19,791,469	19,791,469	0	0
					0	0		19,791,469	0	
					0	0		0	0	
				合計	137,740,387	0	137,740,387	137,740,387	5,020,630	0
					0	0		132,129,197	5,611,190	
					0	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12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	101,113,697	0	19,791,469	823,918	121,729,084
1015 法定編制人員待遇	57,839,545	0	0	0	57,839,545
1020 約聘僱人員待遇	38,737	0	0	0	38,737
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	1,509,750	0	0	823,918	2,333,668
1040 加班值班費	3,123,999	0	0	0	3,123,999
1045 退休退職給付	46,256	0	19,791,469	0	19,837,725
1050 退休離職儲金	7,503,305	0	0	0	7,503,305
1055 保險	6,631,579	0	0	0	6,631,579
20 業務費	0	7,988,346	0	0	7,988,346
2003 教育訓練費	0	315,430	0	0	315,430
2006 水電費	0	359,898	0	0	359,898
2009 通訊費	0	193,004	0	0	193,004
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	35,020	0	0	35,020
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	253,860	0	0	253,860
2045 國內組織會費	0	48,000	0	0	48,000
2051 物品	0	268,279	0	0	268,279
2054 一般事務費	0	3,612,914	0	0	3,612,914

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12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
2063 房屋建築養護費	0	514,384	0	0	514,384
2066 車輛及辦公器具養護費	0	46,400	0	0	46,400
2072 國內旅費	0	321,684	0	0	321,684
2093 特別費	0	134,400	0	0	134,400
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
小計	101,113,697	10,400,113	19,791,469	823,918	132,129,197
合計	101,113,697	10,400,113	19,791,469	823,918	132,129,197

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12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	97,688	0	0	0	0	0	0	0	97,688
本年度	97,688	0	0	0	0	0	0	0	97,688
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	19,176	0	0	0	0	0	0	0	19,176
1208010210 其他雜項收入	18,512	0	0	0	0	0	0	0	18,512
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12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12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	132,129,197	0	0	0	0	507	0	0	132,129,704	5,611,190
本年度	132,129,197	0	0	0	0	0	0	0	132,129,197	5,611,190
一、本年度經費	111,513,810	0	0	0	0	0	0	0	111,513,810	5,611,190
3708010100 一般行政	101,113,697	0	0	0	0	0	0	0	101,113,697	5,577,303
3708012800 土地開發	10,400,113	0	0	0	0	0	0	0	10,400,113	33,887
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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	392,098,804	2 負債	221,735,084
11 流動資產	221,719,084	21 流動負債	144,447,397
110103 專戶存款	221,719,084	210302 應付代收款	144,447,397
14 固定資產	167,137,628	28 其他負債	77,287,687
140101 土地	19,387,047	280301 存入保證金	75,196,568
140201 土地改良物	29,305	280401 應付保管款	2,091,119
減：140202 累計折舊—土地改良物	-15,100	3 淨資產	170,363,720
140401 房屋建築及設備	158,565,704	31 資產負債淨額	170,363,720
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-48,138,790	310101 資產負債淨額	170,363,720
140501 機械及設備	26,363,582		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-20,832,468		
140601 交通及運輸設備	7,740,601		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,987,684		
140701 雜項設備	9,592,555		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,738,372		
141001 收藏品及傳承資產	29,171,248		
16 無形資產	3,225,192		
160102 電腦軟體	3,225,192		
18 其他資產	16,900		
180101 暫付款	16,000		
180201 存出保證金	900		
合 計	392,098,804	合 計	392,098,804

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	4,883,150	133,305,447
公庫撥入數	4,798,210	132,129,704
罰款及賠償收入	0	60,000
財產收益	7,155	19,176
其他收入	77,785	1,096,567
支出	5,896,906	140,507,248
繳付公庫數	9,541	97,688
人事支出	4,572,056	121,729,084
業務支出	448,574	7,988,346
獎補助支出	0	162,000
財產損失	310	136,487
折舊、折耗及攤銷	866,425	10,393,643
收支餘絀	-1,013,756	-7,201,801

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12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	-3,624	14,205
房屋建築及設備	158,565,704	-42,310,082	0	0	-5,828,708	110,426,914
機械及設備	36,482,221	-30,078,372	1,962,438	12,081,077	9,245,904	5,531,114
交通及運輸設備	8,026,878	-7,253,296	116,551	402,828	265,612	752,917
雜項設備	9,683,064	-7,805,396	465,193	555,702	67,024	1,854,183
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	2,544,182	13,039,607	3,746,208	167,137,628
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	1,236,731	0	3,225,192
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	1,236,731	0	3,225,192
合計	265,023,750	-87,458,622	3,327,822	14,276,338	3,746,208	170,362,820

備註：
 一、本年度資本資產成本變動「增加數」3,327,822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1,078,055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1,078,055元，分述如下：
 1.雜項設備計339,025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12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739,030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12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	97,688	133,207,759	133,305,447	收入
	0	132,129,704	132,129,704	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	19,176	0	19,176	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	18,512	1,078,055	1,096,567	其他收入
歲出	132,129,197	8,378,051	140,507,248	支出
	0	97,688	97,688	繳付公庫數
人事費	121,729,084	0	121,729,084	人事支出
業務費	7,988,346	0	7,988,346	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	136,487	136,487	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	10,393,643	10,393,643	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-132,031,509	124,829,708	-7,201,801	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132,129,704元=本年度歲出實現數132,129,197元+預付款0元+零用金0元+退還收入款507元。

(二)其他收入1,078,055元=代辦經費購置固定資產1,078,055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97,688元=本年度歲入實現數97,688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12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136,487元=本年度資產報廢總值13,045,696元-該資產累計折舊12,909,209元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷10,393,643元=本年度固定資產折舊9,163,001元(含財產報廢轉出累計折舊12,909,209元)+無形資產攤銷1,230,642元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數124,829,708元=收入調整數133,207,759元-支出調整數8,378,051元(繳付公庫數97,688元-設備及投資2,249,767元+財產損失136,487元 +折舊、折耗及攤銷10,393,643元)。</p>				