

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 112 年 2 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.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	12

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02月28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	60,000	0	60,000	
	67			0408010000-8 內政部	0	0	60,000	0	60,000	
		02		0408010300-1 賠償收入	0	0	60,000	0	60,000	
			01	0408010301-4 一般賠償收入	0	0	60,000	0	60,000	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	11,085	0	11,321	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	11,085	0	11,321	
		03		0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	11,085	0	11,321	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	2,066	0	2,066	
	75			1208010000-3 內政部	0	0	2,066	0	2,066	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	2,066	0	2,066	
					0		2,066			

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02月28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	2,066	0	2,066	
				合計	0	0	73,151	0	73,387	
					0		73,387			

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02月28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	38,012,000	6,873,511	1,692,738
					0	0			36,319,262	0
					0	0			0	
		01		3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	36,613,000	6,589,268	1,375,081
					0	0			35,237,919	0
					0	0			0	
			10	人事費	106,691,000	0	106,691,000	36,613,000	6,589,268	1,375,081
					0	0			35,237,919	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0 土地開發	8,536,000	0	8,536,000	1,399,000	284,243	317,657
					0	0			1,081,343	0
					0	0			0	
			20	業務費	8,350,000	0	8,350,000	1,337,000	284,243	311,657
					0	0			1,025,343	0
					0	0			0	
			40	獎補助費	186,000	0	186,000	62,000	0	6,000
					0	0			56,000	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0* 土地開發	1,898,000	0	1,898,000	0	0	0
					0	0			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02月28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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				30 設備及投資	1,898,000	0	1,898,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,885,449	0	4,885,449	4,885,449	1,628,483	0	
					0	0			4,885,449	0	
					0	0			0	0	
				10 人事費	4,885,449	0	4,885,449	4,885,449	1,628,483	0	
					0	0			4,885,449	0	
					0	0			0	0	
				合計	122,010,449	0	122,010,449	42,897,449	8,501,994	1,692,738	
					0	0			41,204,711	0	
					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02月28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	合計	
10 人事費	35,237,919	0	4,885,449	40,123,368	
1015 法定編制人員待遇	14,743,132	0	0	14,743,132	
1025 技工及工友待遇	2,126,490	0	0	2,126,490	
1030 獎金	15,896,349	0	0	15,896,349	
1035 其他給與	72,000	0	0	72,000	
1040 加班值班費	54,638	0	0	54,638	
1045 退休退職給付	0	0	4,885,449	4,885,449	
1050 退休離職儲金	1,917,725	0	0	1,917,725	
1055 保險	427,585	0	0	427,585	
20 業務費	0	1,025,343	0	1,025,343	
2003 教育訓練費	0	28,940	0	28,940	
2006 水電費	0	67,191	0	67,191	
2009 通訊費	0	27,642	0	27,642	
2018 資訊服務費	0	339,584	0	339,584	
2036 按日按件計資酬金	0	52,830	0	52,830	
2045 國內組織會費	0	20,000	0	20,000	
2051 物品	0	30,310	0	30,310	
2054 一般事務費	0	443,184	0	443,184	
2072 國內旅費	0	9,542	0	9,542	
2093 特別費	0	6,120	0	6,120	
40 獎補助費	0	56,000	0	56,000	
4085 獎勵及慰問	0	56,000	0	56,000	
合計	35,237,919	1,081,343	4,885,449	41,204,711	

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02月28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	73,387	0	0	0	0	0	0	0	73,387
本年度	73,387	0	0	0	0	0	0	0	73,387
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	2,066	0	0	0	0	0	0	0	2,066
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02月28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02月28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	41,204,711	0	0	0	200,000	0	0	0	41,404,711	1,492,738
本年度	41,204,711	0	0	0	200,000	0	0	0	41,404,711	1,492,738
一、本年度經費	36,319,262	0	0	0	200,000	0	0	0	36,519,262	1,492,738
3708010100 一般行政	35,237,919	0	0	0	0	0	0	0	35,237,919	1,375,081
3708012800 土地開發	1,081,343	0	0	0	200,000	0	0	0	1,281,343	117,657
二、統籌科目	4,885,449	0	0	0	0	0	0	0	4,885,449	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,885,449	0	0	0	0	0	0	0	4,885,449	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	287,329,217	2 負債	111,126,040
11 流動資產	110,713,482	21 流動負債	108,122,035
110103 專戶存款	110,513,482	210302 應付代收款	108,122,035
110104 零用金	200,000	28 其他負債	3,004,005
14 固定資產	172,478,712	280301 存入保證金	1,043,946
140101 土地	19,387,047	280401 應付保管款	1,960,059
140201 土地改良物	29,305	3 淨資產	176,203,177
減：140202 累計折舊—土地改良物	-12,080	31 資產負債淨額	176,203,177
140401 房屋建築及設備	158,565,704	310101 資產負債淨額	176,203,177
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-43,281,533		
140501 機械及設備	36,377,462		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,407,160		
140601 交通及運輸設備	8,026,878		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,279,521		
140701 雜項設備	9,677,967		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,776,605		
141001 收藏品及傳承資產	29,171,248		
16 無形資產	3,523,565		
160102 電腦軟體	3,523,565		
18 其他資產	613,458		
180101 暫付款	612,558		
180201 存出保證金	900		
合 計	287,329,217	合 計	287,329,217

附註：保證品(應付保證品) 107,028,462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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	8,642,709	41,582,813
公庫撥入數	8,490,494	41,404,711
罰款及賠償收入	60,000	60,000
財產收益	11,085	11,321
其他收入	81,130	106,781
支出	9,409,176	42,945,664
繳付公庫數	73,151	73,387
人事支出	8,217,751	40,123,368
業務支出	284,243	1,025,343
獎補助支出	0	56,000
財產損失	1,129	2,146
折舊、折耗及攤銷	832,902	1,665,420
收支餘絀	-766,467	-1,362,851

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02月28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	-604	17,225
房屋建築及設備	158,565,704	-42,310,082	0	0	-971,451	115,284,171
機械及設備	36,482,221	-30,078,372	0	104,759	-328,788	5,970,302
交通及運輸設備	8,026,878	-7,253,296	0	0	-26,225	747,357
雜項設備	9,683,064	-7,805,396	104,715	109,812	28,791	1,901,362
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	104,715	214,571	-1,298,277	172,478,712
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	154,718	0	3,523,565
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	154,718	0	3,523,565
合計	265,023,750	-87,458,622	104,715	369,289	-1,298,277	176,002,277

備註：
 一、本年度資本資產成本變動「增加數」104,715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104,715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104,715元，係由代辦服務費支應之雜項設備計104,715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02月28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	73,387	41,509,426	41,582,813	收入
	0	41,404,711	41,404,711	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	2,066	104,715	106,781	其他收入
歲出	41,204,711	1,740,953	42,945,664	支出
	0	73,387	73,387	繳付公庫數
人事費	40,123,368	0	40,123,368	人事支出
業務費	1,025,343	0	1,025,343	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	1,665,420	1,665,420	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-41,131,324	39,768,473	-1,362,851	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41,404,711元=本年度歲出實現數41,204,711元+預付款0元+零用金200,000元。

(二)其他收入104,715元=代辦經費購置固定資產104,715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73,387元=本年度歲入實現數73,387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02月28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1,665,420元=本年度固定資產折舊1,510,702元(含財產報廢轉出累計折舊212,425元)+無形資產攤銷154,718元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數39,768,473元=收入調整數41,509,426元-支出調整數1,740,953元(繳付公庫數73,387元-設備及投資0元+財產損失2,146元 +折舊、折耗及攤銷1,665,420元)。</p>				