

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 112 年 7 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.....	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07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	700	12,021	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	0	700	12,021	
		03		0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	0	700	12,021	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,193	7,422	
	75			1208010000-3 內政部	0	0	0	1,193	7,422	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	0	1,193	7,422	
					0			7,422		

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07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	1,193	0	7,422	
					0		7,422			
				合計	0	0	1,893	0	79,443	
					0		79,443			

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07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				000800000-0 內政部主管						
	01			0008010000-6 內政部	117,125,000	0	117,125,000	80,205,000	9,594,158	4,007,332
					0	0			76,197,668	0
					0	0			0	
		01		3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	73,296,000	6,714,437	3,718,333
					0	0			69,577,667	0
					0	0			0	
			10	人事費	106,691,000	0	106,691,000	73,296,000	6,714,437	3,718,333
					0	0			69,577,667	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0 土地開發	8,536,000	0	8,179,784	4,654,784	685,505	284,550
					0	-356,216			4,370,234	0
					0	0			0	
			20	業務費	8,350,000	0	7,993,784	4,530,784	685,505	268,550
					0	-356,216			4,262,234	0
					0	0			0	
			40	獎補助費	186,000	0	186,000	124,000	0	16,000
					0	0			108,000	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0* 土地開發	1,898,000	0	2,254,216	2,254,216	2,194,216	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07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	2,254,216	2,254,216	2,194,216	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	478,978	0	478,978	478,978	0	0
					0	0			478,978	0
					0	0			0	
				10 人事費	478,978	0	478,978	478,978	0	0
					0	0			478,978	0
					0	0			0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	13,238,613	0	13,238,613	13,238,613	1,774,865	0
					0	0			13,238,613	0
					0	0			0	
				10 人事費	13,238,613	0	13,238,613	13,238,613	1,774,865	0
					0	0			13,238,613	0
					0	0			0	
				合計	130,842,591	0	130,842,591	93,922,591	11,369,023	4,007,332
					0	0			89,915,259	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07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	69,577,667	0	13,238,613	478,978	83,295,258
1015 法定編制人員待遇	38,618,202	0	0	0	38,618,202
1025 技工及工友待遇	5,640,701	0	0	0	5,640,701
1030 獎金	16,016,744	0	0	0	16,016,744
1035 其他給與	434,514	0	0	478,978	913,492
1040 加班值班費	327,290	0	0	0	327,290
1045 退休退職給付	46,256	0	13,238,613	0	13,284,869
1050 退休離職儲金	5,067,044	0	0	0	5,067,044
1055 保險	3,426,916	0	0	0	3,426,916
20 業務費	0	4,262,234	0	0	4,262,234
2003 教育訓練費	0	176,744	0	0	176,744
2006 水電費	0	193,571	0	0	193,571
2009 通訊費	0	55,831	0	0	55,831
2012 土地租金	0	14,441	0	0	14,441
2018 資訊服務費	0	1,313,128	0	0	1,313,128
2021 其他業務租金	0	300	0	0	300
2024 稅捐及規費	0	73,656	0	0	73,656
2027 保險費	0	8,567	0	0	8,567
2036 按日按件計資酬金	0	196,870	0	0	196,870
2045 國內組織會費	0	45,000	0	0	45,000
2051 物品	0	145,047	0	0	145,047
2054 一般事務費	0	1,613,574	0	0	1,613,574
2063 房屋建築養護費	0	227,080	0	0	227,080

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07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
2066 車輛及辦公器具養護費	0	8,400	0	0	8,400
2072 國內旅費	0	158,405	0	0	158,405
2093 特別費	0	31,620	0	0	31,620
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	108,000	0	0	108,000
4085 獎勵及慰問	0	108,000	0	0	108,000
合計	69,577,667	6,620,001	13,238,613	478,978	89,915,259

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07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	79,443	0	0	0	0	0	0	0	79,443
本年度	79,443	0	0	0	0	0	0	0	79,443
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	7,422	0	0	0	0	0	0	0	7,422
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07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07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	89,915,259	0	0	0	200,000	507	0	0	90,115,766	3,807,332
本年度	89,915,259	0	0	0	200,000	0	0	0	90,115,259	3,807,332
一、本年度經費	76,197,668	0	0	0	200,000	0	0	0	76,397,668	3,807,332
3708010100 一般行政	69,577,667	0	0	0	0	0	0	0	69,577,667	3,718,333
3708012800 土地開發	6,620,001	0	0	0	200,000	0	0	0	6,820,001	88,999
二、統籌科目	13,717,591	0	0	0	0	0	0	0	13,717,591	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	13,238,613	0	0	0	0	0	0	0	13,238,613	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	478,978	0	0	0	0	0	0	0	478,978	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07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	368,934,806	2 負債	194,418,489
11 流動資產	194,586,351	21 流動負債	167,638,033
110103 專戶存款	194,386,351	210302 應付代收款	167,638,033
110104 零用金	200,000	28 其他負債	26,780,456
14 固定資產	170,652,481	280301 存入保證金	24,755,321
140101 土地	19,387,047	280401 應付保管款	2,025,135
140201 土地改良物	29,305	3 淨資產	174,516,317
減：140202 累計折舊—土地改良物	-13,590	31 資產負債淨額	174,516,317
140401 房屋建築及設備	158,565,704	310101 資產負債淨額	174,516,317
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-45,710,160		
140501 機械及設備	36,160,821		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-29,706,923		
140601 交通及運輸設備	7,978,686		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,169,551		
140701 雜項設備	9,817,811		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,857,917		
141001 收藏品及傳承資產	29,171,248		
16 無形資產	3,662,936		
160102 電腦軟體	3,662,936		
18 其他資產	33,038		
180101 暫付款	32,138		
180201 存出保證金	900		
合 計	368,934,806	合 計	368,934,806

附註：保證品(應付保證品) 87,390,518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07月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,454,382	90,792,444
公庫撥入數	11,369,023	90,115,766
罰款及賠償收入	0	60,000
財產收益	700	12,021
其他收入	84,659	604,657
支出	10,006,378	93,841,648
繳付公庫數	1,893	79,443
人事支出	8,489,302	83,295,258
業務支出	685,505	4,262,234
獎補助支出	0	108,000
財產損失	1,041	22,979
折舊、折耗及攤銷	828,637	6,073,734
收支餘絀	1,448,004	-3,049,204

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07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	-2,114	15,715
房屋建築及設備	158,565,704	-42,310,082	0	0	-3,400,078	112,855,544
機械及設備	36,482,221	-30,078,372	1,582,462	1,903,862	371,449	6,453,898
交通及運輸設備	8,026,878	-7,253,296	116,551	164,743	83,745	809,135
雜項設備	9,683,064	-7,805,396	364,349	229,602	-52,521	1,959,894
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	2,063,362	2,298,207	-2,999,519	170,652,481
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	798,987	0	3,662,936
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	798,987	0	3,662,936
合計	265,023,750	-87,458,622	2,847,002	3,097,194	-2,999,519	174,315,417

備註：

一、本年度資本資產成本變動「增加數」2,847,002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597,235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597,235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07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.雜項設備計238,181元，係由代辦服務費支應。 2.機械及設備計359,054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07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	79,443	90,713,001	90,792,444	收入
	0	90,115,766	90,115,766	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	7,422	597,235	604,657	其他收入
歲出	89,915,259	3,926,389	93,841,648	支出
	0	79,443	79,443	繳付公庫數
人事費	83,295,258	0	83,295,258	人事支出
業務費	4,262,234	0	4,262,234	業務支出
獎補助費	108,000	0	108,000	獎補助支出
設備及投資	2,249,767	-2,249,767	0	
	0	22,979	22,979	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	6,073,734	6,073,734	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-89,835,816	86,786,612	-3,049,204	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90,115,766元=本年度歲出實現數89,915,259元+預付款0元+零用金200,000元+退還收入款507元。

(二)其他收入597,235元=代辦經費購置固定資產597,235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79,443元=本年度歲入實現數79,443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07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22,979元=本年度資產報廢總值2,298,207元-該資產累計折舊2,275,228元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷6,073,734元=本年度固定資產折舊5,274,747元(含財產報廢轉出累計折舊2,275,228元)+無形資產攤銷798,987元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數86,786,612元=收入調整數90,713,001元-支出調整數3,926,389元(繳付公庫數79,443元-設備及投資2,249,767元+財產損失22,979元 +折舊、折耗及攤銷6,073,734元)。</p>				