

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	5
三、 公庫撥入數分析表.....	7
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	8
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.....	13

內政部土地重劃工程處

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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)		
04	76	03		0700000000-9 財產收入	0	0	0	18,441	0	18,441
					0			18,441		
				0708010000-4 內政部	0	0	0	18,441	0	18,441
					0			18,441		
				0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	0	18,441	0	18,441
					0			18,441		
				合計	0	0	0	18,441	0	18,441
					0			18,441		

內政部土地重劃工程處

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	120,527,000	0	120,527,000	31,269,000	21,654,969	9,614,031
					0	0			21,654,969	58,660
					0	0			0	
		01		3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	30,314,000	21,010,751	9,303,249
					0	0			21,010,751	0
					0	0			0	
			10	人事費	106,691,000	0	106,691,000	30,314,000	21,010,751	9,303,249
					0	0			21,010,751	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0 土地開發	12,426,000	0	12,426,000	955,000	644,218	310,782
					0	0			644,218	58,660
					0	0			0	
			20	業務費	12,234,000	0	12,234,000	891,000	592,218	298,782
					0	0			592,218	58,660
					0	0			0	
			40	獎補助費	192,000	0	192,000	64,000	52,000	12,000
					0	0			52,000	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0* 土地開發	1,410,000	0	1,410,000	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113年01月01日至113年01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	1,410,000	0	1,410,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,160,258	0	3,160,258	3,160,258	3,160,258	
					0	0		3,160,258	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	3,160,258	0	3,160,258	3,160,258	3,160,258	
					0	0		3,160,258	0	
					0	0		0	0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	518,664	0	518,664	518,664	518,664	
					0	0		518,664	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	518,664	0	518,664	518,664	518,664	
					0	0		518,664	0	
					0	0		0	0	
				合計	124,205,922	0	124,205,922	34,947,922	25,333,891	
					0	0		25,333,891	9,614,031	
					0	0		0	58,660	

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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	21,010,751	0	518,664	3,160,258	24,689,673
1015 法定編制人員待遇	9,781,020	0	433,220	0	10,214,240
1020 約聘僱人員待遇	36,316	0	1,484	0	37,800
1025 技工及工友待遇	1,279,740	0	83,960	0	1,363,700
1030 獎金	8,341,640	0	0	0	8,341,640
1040 加班費	3,456	0	0	0	3,456
1045 退休退職給付	0	0	0	3,160,258	3,160,258
1050 退休離職儲金	1,262,804	0	0	0	1,262,804
1055 保險	305,775	0	0	0	305,775
20 業務費	0	592,218	0	0	592,218
2003 教育訓練費	0	36,900	0	0	36,900
2006 水電費	0	23,100	0	0	23,100
2036 按日按件計資酬金	0	34,000	0	0	34,000
2054 一般事務費	0	498,218	0	0	498,218
40 獎補助費	0	52,000	0	0	52,000
4085 獎勵及慰問	0	52,000	0	0	52,000
合計	21,010,751	644,218	518,664	3,160,258	25,333,891

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113年01月01日至113年01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	18,441	0	0	0	0	0	0	0	18,441
本年度	18,441	0	0	0	0	0	0	0	18,441
0708010500 廢舊物資售價	18,441	0	0	0	0	0	0	0	18,441
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
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

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113年01月01日至113年01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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	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113年01月01日至113年01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	25,333,891	58,660	0	0	200,000	0	0	0	25,592,551	9,355,371
本年度	25,333,891	58,660	0	0	200,000	0	0	0	25,592,551	9,355,371
一、本年度經費	21,654,969	58,660	0	0	200,000	0	0	0	21,913,629	9,355,371
3708010100 一般行政	21,010,751	0	0	0	0	0	0	0	21,010,751	9,303,249
3708012800 土地開發	644,218	58,660	0	0	200,000	0	0	0	902,878	52,122
二、統籌科目	3,678,922	0	0	0	0	0	0	0	3,678,922	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	518,664	0	0	0	0	0	0	0	518,664	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,160,258	0	0	0	0	0	0	0	3,160,258	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	345,490,466	2 負債	173,831,547
11 流動資產	174,042,907	21 流動負債	146,535,938
110103 專戶存款	173,784,247	210302 應付代收款	146,535,938
110104 零用金	200,000	28 其他負債	27,295,609
110901 預付款	58,660	280301 存入保證金	25,201,670
14 固定資產	168,255,466	280401 應付保管款	2,093,939
140101 土地	19,913,646	3 淨資產	171,658,919
140201 土地改良物	29,305	31 資產負債淨額	171,658,919
減：140202 累計折舊—土地改良物	-15,402	310101 資產負債淨額	171,658,919
140401 房屋建築及設備	158,565,704		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-48,624,514		
140501 機械及設備	26,339,650		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,026,393		
140601 交通及運輸設備	7,740,601		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,997,697		
140701 雜項設備	9,592,555		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,778,612		
141001 收藏品及傳承資產	30,516,623		
16 無形資產	3,143,893		
160102 電腦軟體	3,143,893		
18 其他資產	48,200		
180101 暫付款	47,300		
180201 存出保證金	900		

內政部土地重劃工程處

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	345,490,466	合計	345,490,466

附註：保證品(應付保證品) 153,049,708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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	25,638,178	25,638,178
公庫撥入數	25,592,551	25,592,551
財產收益	18,441	18,441
其他收入	27,186	27,186
支出	26,214,953	26,214,953
繳付公庫數	18,441	18,441
人事支出	24,689,673	24,689,673
業務支出	592,218	592,218
獎補助支出	52,000	52,000
財產損失	511	511
折舊、折耗及攤銷	862,110	862,110
收支餘絀	-576,775	-576,775

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113年01月01日至113年01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	542,339	15,740	0	19,913,646
土地改良物	29,305	-15,100	0	0	-302	13,903
房屋建築及設備	158,565,704	-48,138,790	0	0	-485,724	109,941,190
機械及設備	26,363,582	-20,832,468	27,186	51,118	-193,925	5,313,257
交通及運輸設備	7,740,601	-6,987,684	0	0	-10,013	742,904
雜項設備	9,592,555	-7,738,372	0	0	-40,240	1,813,943
收藏品及傳承資產	29,171,248	0	1,345,375	0	0	30,516,623
權利	0	0	0	0	0	0
小計	250,850,042	-83,712,414	1,914,900	66,858	-730,204	168,255,466
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	3,225,192	0	0	81,299	0	3,143,893
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	3,225,192	0	0	81,299	0	3,143,893
合計	254,075,234	-83,712,414	1,914,900	148,157	-730,204	171,399,359

備註：

一、本年度資本資產成本變動「增加數」1,914,900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1,914,900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1,914,900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113年01月01日至113年01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.收藏品及傳承資產計1,345,375元，係經管國有土地申報調整產價(調增)。 2.土地計542,339元，係經管國有土地申報調整產價(調增)。 3.機械及設備計27,186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113年01月01日至113年01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	18,441	25,619,737	25,638,178	收入
	0	25,592,551	25,592,551	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	18,441	0	18,441	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	0	27,186	27,186	其他收入
歲出	25,333,891	881,062	26,214,953	支出
	0	18,441	18,441	繳付公庫數
人事費	24,689,673	0	24,689,673	人事支出
業務費	592,218	0	592,218	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	511	511	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	862,110	862,110	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-25,315,450	24,738,675	-576,775	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25,592,551元=本年度歲出實現數25,333,891元+預付款58,660元+零用金200,000元。

(二)其他收入27,186元=代辦經費購置固定資產27,186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18,441元=本年度歲入實現數18,441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113年01月01日至113年01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511元=本年度資產報廢總值51,118元-該資產累計折舊50,607元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷862,110元=本年度固定資產折舊780,811元(含財產報廢轉出累計折舊50,607元)+無形資產攤銷81,299元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數24,738,675元=收入調整數25,619,737元-支出調整數881,062元(繳付公庫數18,441元-設備及投資0元+財產損失511元 +折舊、折耗及攤銷862,110元)。</p>				