

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 113 年 2 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113年01月01日至113年02月29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				040000000-2 罰款及賠償收入	0	0	98,067	0	98,067	
	62			0408010000-8 內政部	0	0	98,067	0	98,067	
		02		0408010300-1 賠償收入	0	0	98,067	0	98,067	
			01	0408010301-4 一般賠償收入	0	0	98,067	0	98,067	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	18,441	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	0	0	18,441	
		03		0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	0	0	18,441	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	1,193	0	1,193	
	75			1208010000-3 內政部	0	0	1,193	0	1,193	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	1,193	0	1,193	
					0		1,193			

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02月29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	1,193	
				合計	0	0	99,260	0	117,701	
					0		117,701			

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02月29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		(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	39,558,000	14,719,065	3,183,966	
					0	0			36,374,034	0	
					0	0			0		
		01		3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	37,634,000	13,674,174	2,949,075	
					0	0			34,684,925	0	
					0	0			0		
			10	人事費	106,691,000	0	106,691,000	37,634,000	13,674,174	2,949,075	
					0	0			34,684,925	0	
					0	0			0		
		06		3708012800-0 土地開發	12,426,000	0	12,426,000	1,924,000	1,044,891	234,891	
					0	0			1,689,109	0	
					0	0			0		
			20	業務費	12,234,000	0	12,234,000	1,860,000	1,044,891	222,891	
					0	0			1,637,109	0	
					0	0			0		
			40	獎補助費	192,000	0	192,000	64,000	0	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02月29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	4,767,620	0	4,767,620	4,767,620	1,607,362	0
					0	0			4,767,620	0
					0	0			0	0
				10 人事費	4,767,620	0	4,767,620	4,767,620	1,607,362	0
					0	0			4,767,620	0
					0	0			0	0
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	1,114,745	0	1,114,745	1,114,745	596,081	0
					0	0			1,114,745	0
					0	0			0	0
				10 人事費	1,114,745	0	1,114,745	1,114,745	596,081	0
					0	0			1,114,745	0
					0	0			0	0
				合計	126,409,365	0	126,409,365	45,440,365	16,922,508	3,183,966
					0	0			42,256,399	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113年01月01日至113年02月29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	34,684,925	0	1,114,745	4,767,620	40,567,290
1015 法定編制人員待遇	14,671,530	0	649,830	0	15,321,360
1020 約聘僱人員待遇	72,632	0	2,968	0	75,600
1025 技工及工友待遇	1,929,870	0	126,300	0	2,056,170
1030 獎金	15,617,819	0	335,647	0	15,953,466
1035 其他給與	35,850	0	0	0	35,850
1040 加班費	3,844	0	0	0	3,844
1045 退休退職給付	0	0	0	4,767,620	4,767,620
1050 退休離職儲金	1,894,648	0	0	0	1,894,648
1055 保險	458,732	0	0	0	458,732
20 業務費	0	1,637,109	0	0	1,637,109
2003 教育訓練費	0	63,960	0	0	63,960
2006 水電費	0	23,100	0	0	23,100
2009 通訊費	0	18,887	0	0	18,887
2018 資訊服務費	0	556,680	0	0	556,680
2024 稅捐及規費	0	250	0	0	250
2036 按日按件計資酬金	0	72,300	0	0	72,300
2045 國內組織會費	0	20,000	0	0	20,000
2051 物品	0	19,971	0	0	19,971
2054 一般事務費	0	828,663	0	0	828,663
2072 國內旅費	0	33,298	0	0	33,298
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

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02月29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
合計	34,684,925	1,689,109	1,114,745	4,767,620	42,256,399

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02月29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	117,701	0	0	0	0	0	0	0	117,701
本年度	117,701	0	0	0	0	0	0	0	117,701
0408010301 一般賠償收入	98,067	0	0	0	0	0	0	0	98,067
0708010500 廢舊物資售價	18,441	0	0	0	0	0	0	0	18,441
1208010210 其他雜項收入	1,193	0	0	0	0	0	0	0	1,193
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113年01月01日至113年02月29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113年01月01日至113年02月29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	42,256,399	0	0	0	200,000	0	0	0	42,456,399	2,983,966
本年度	42,256,399	0	0	0	200,000	0	0	0	42,456,399	2,983,966
一、本年度經費	36,374,034	0	0	0	200,000	0	0	0	36,574,034	2,983,966
3708010100 一般行政	34,684,925	0	0	0	0	0	0	0	34,684,925	2,949,075
3708012800 土地開發	1,689,109	0	0	0	200,000	0	0	0	1,889,109	34,891
二、統籌科目	5,882,365	0	0	0	0	0	0	0	5,882,365	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,114,745	0	0	0	0	0	0	0	1,114,745	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,767,620	0	0	0	0	0	0	0	4,767,620	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	349,846,709	2 負債	179,108,871
11 流動資產	178,717,788	21 流動負債	152,049,936
110103 專戶存款	178,517,788	210302 應付代收款	152,049,936
110104 零用金	200,000	28 其他負債	27,058,935
14 固定資產	167,474,345	280301 存入保證金	24,962,170
140101 土地	19,913,646	280401 應付保管款	2,096,765
140201 土地改良物	29,305	3 淨資產	170,737,838
減：140202 累計折舊—土地改良物	-15,704	31 資產負債淨額	170,737,838
140401 房屋建築及設備	158,565,704	310101 資產負債淨額	170,737,838
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-49,110,241		
140501 機械及設備	26,339,650		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,271,232		
140601 交通及運輸設備	7,740,601		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,007,711		
140701 雜項設備	9,592,555		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,818,851		
141001 收藏品及傳承資產	30,516,623		
16 無形資產	3,062,593		
160102 電腦軟體	3,062,593		
18 其他資產	591,983		
180101 暫付款	591,083		
180201 存出保證金	900		
合 計	349,846,709	合 計	349,846,709

附註：保證品(應付保證品) 155,371,335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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,963,108	42,601,286
公庫撥入數	16,863,848	42,456,399
罰款及賠償收入	98,067	98,067
財產收益	0	18,441
其他收入	1,193	28,379
支出	17,884,189	44,099,142
繳付公庫數	99,260	117,701
人事支出	15,877,617	40,567,290
業務支出	1,044,891	1,637,109
獎補助支出	0	52,000
財產損失	0	511
折舊、折耗及攤銷	862,421	1,724,531
收支餘絀	-921,081	-1,497,856

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02月29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	-604	13,601
房屋建築及設備	158,565,704	-48,138,790	0	0	-971,451	109,455,463
機械及設備	26,363,582	-20,832,468	27,186	51,118	-438,764	5,068,418
交通及運輸設備	7,740,601	-6,987,684	0	0	-20,027	732,890
雜項設備	9,592,555	-7,738,372	0	0	-80,479	1,773,704
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	-1,511,325	167,474,345
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	162,599	0	3,062,593
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	162,599	0	3,062,593
合計	254,075,234	-83,712,414	1,914,900	229,457	-1,511,325	170,536,938

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：

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)。

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02月29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.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02月29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	117,701	42,483,585	42,601,286	收入
	0	42,456,399	42,456,399	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	98,067	0	98,067	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	1,193	27,186	28,379	其他收入
歲出	42,256,399	1,842,743	44,099,142	支出
	0	117,701	117,701	繳付公庫數
人事費	40,567,290	0	40,567,290	人事支出
業務費	1,637,109	0	1,637,109	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	1,724,531	1,724,531	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-42,138,698	40,640,842	-1,497,856	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42,456,399元=本年度歲出實現數42,256,399元+預付款0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117,701元=本年度歲入實現數117,701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02月29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1,724,531元=本年度固定資產折舊1,561,932元(含財產報廢轉出累計折舊50,607元)+無形資產攤銷162,599元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數40,640,842元=收入調整數42,483,585元-支出調整數1,842,743元(繳付公庫數117,701元-設備及投資0元+財產損失511元 +折舊、折耗及攤銷1,724,531元)。</p>				