

內政部土地重劃工程處

# 會計月報

中華民國111年 8 月份

主辦會計人員 何蓓

機關長官 林慶玲

內政部土地重劃工程處  
歲入累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08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	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	63	02	01	0400000000-2	0	0	0	0	500				
				罰款及賠償收入				0		500			
				0408010000-8	0	0	0	0	0	0	500		
				內政部				0		500			
				0408010300-1	0	0	0	0	0	0	500		
				賠償收入				0		500			
				0408010301-4	0	0	0	0	0	0	500		
				一般賠償收入				0		500			
				07	76	01	02	1200000000-8	0	0	0	2,046	0
								其他收入				0	
1208010000-3	0	0	0					0	2,046	0	15,230		
內政部								0		15,230			
1208010200-2	0	0	0					0	2,046	0	15,230		
雜項收入								0		15,230			
1208010210-6	0	0	0					0	2,046	0	15,230		
其他雜項收入								0		15,230			
合計								0	0	0	2,046	0	
								0			15,730		

內政部土地重劃工程處  
經費累計表

經資門分列

中華民國111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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				0008000000-0 內政部主管							
	01			0008010000-6 內政部	110,000,000	0	110,000,000	84,217,000	7,677,970	4,713,731	
					0	0			79,503,269	501,681	
					0	0			0		
		01		3708010100-8 一般行政	102,000,000	0	102,000,000	78,224,000	6,555,859	3,911,451	
					0	0			74,312,549	0	
					0	0			0		
			10	人事費	102,000,000	0	102,000,000	78,224,000	6,555,859	3,911,451	
					0	0			74,312,549	0	
					0	0			0		
		06		3708012800-0 土地開發	6,685,000	0	6,685,000	4,928,000	757,111	802,280	
					0	0			4,125,720	501,681	
					0	0			0		
			20	業務費	6,505,000	0	6,505,000	4,748,000	701,111	784,280	
					0	0			3,963,720	501,681	
					0	0			0		
			40	獎補助費	180,000	0	180,000	180,000	56,000	18,000	
					0	0			162,000	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111年01月01日至111年08月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
			06	3708012800-0* 土地開發	1,315,000	0	1,315,000	1,065,000	365,000	0	
					0	0			1,065,000	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	1,315,000	0	1,315,000	1,065,000	365,000	0	
					0	0			1,065,000	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,011,280	0	1,011,280	1,011,280	0	0	
					0	0			1,011,280	0	
					0	0			0		
				10 人事費	1,011,280	0	1,011,280	1,011,280	0	0	
					0	0			1,011,280	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,463,776	0	15,463,776	15,463,776	1,641,203	0	
					0	0			15,463,776	0	
					0	0			0		
				10 人事費	15,463,776	0	15,463,776	15,463,776	1,641,203	0	
					0	0			15,463,776	0	
					0	0			0		
29				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	2,250,303	0	2,250,303	2,250,303	215,630	0	
					0	0			2,250,303	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111年01月01日至111年08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)	備註 (預付款)
				10 人事費	2,250,303	0	2,250,303	215,630	0	
					0	0		2,250,303	0	
					0	0		0		
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	98,547	0	98,547	32,849	0	
					0	0		98,547	0	
					0	0		0		
				10 人事費	98,547	0	98,547	32,849	0	
					0	0		98,547	0	
					0	0		0		
				合計	128,823,906	0	128,823,906	9,567,652	4,713,731	
					0	0		98,327,175	501,681	
					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111年01月01日至111年08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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	74,312,549	0	2,250,303	15,463,776	98,547
1015 法定編制人員待遇	42,259,247	0	1,710,850	0	0
1025 技工及工友待遇	6,098,186	0	247,204	0	0
1030 獎金	15,495,002	0	292,249	0	0
1035 其他給與	491,724	0	0	0	0
1040 加班值班費	234,926	0	0	0	0
1045 退休退職給付	361,710	0	0	15,463,776	98,547
1050 退休離職儲金	5,451,919	0	0	0	0
1055 保險	3,919,835	0	0	0	0
20 業務費	0	3,963,720	0	0	0
2003 教育訓練費	0	83,628	0	0	0
2006 水電費	0	344,372	0	0	0
2009 通訊費	0	415,048	0	0	0
2012 土地租金	0	14,441	0	0	0
2018 資訊服務費	0	442,155	0	0	0
2021 其他業務租金	0	300	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	124,403	0	0	0
2027 保險費	0	8,201	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	65,610	0	0	0
2045 國內組織會費	0	45,000	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111年01月01日至111年08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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
10 人事費	1,011,280	93,136,455		
1015 法定編制人員待遇	0	43,970,097		
1025 技工及工友待遇	0	6,345,390		
1030 獎金	0	15,787,251		
1035 其他給與	1,011,280	1,503,004		
1040 加班值班費	0	234,926		
1045 退休退職給付	0	15,924,033		
1050 退休離職儲金	0	5,451,919		
1055 保險	0	3,919,835		
20 業務費	0	3,963,720		
2003 教育訓練費	0	83,628		
2006 水電費	0	344,372		
2009 通訊費	0	415,048		
2012 土地租金	0	14,441		
2018 資訊服務費	0	442,155		
2021 其他業務租金	0	300		
2024 稅捐及規費	0	124,403		
2027 保險費	0	8,201		
2036 按日按件計資酬金	0	65,610		
2045 國內組織會費	0	45,000		

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111年01月01日至111年08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	調整軍公教人員待遇準備
2051 物品	0	179,792	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,820,256	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	27,640	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	99,033	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	4,305	0	0	0
2072 國內旅費	0	150,195	0	0	0
2081 運費	0	57,750	0	0	0
2093 特別費	0	81,591	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,065,000	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	674,765	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	390,235	0	0	0
40 獎補助費	0	162,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	162,000	0	0	0
合計	74,312,549	5,190,720	2,250,303	15,463,776	98,547



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111年01月01日至111年08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			
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計		
2051 物品	0	179,792		
2054 一般事務費	0	1,820,256		
2063 房屋建築養護費	0	27,640		
2066 車輛及辦公器具養護費	0	99,033		
2069 設施及機械設備養護費	0	4,305		
2072 國內旅費	0	150,195		
2081 運費	0	57,750		
2093 特別費	0	81,591		
30 設備及投資*	0	1,065,000		
3030 資訊軟硬體設備費*	0	674,765		
3035 雜項設備費*	0	390,235		
40 獎補助費	0	162,000		
4085 獎勵及慰問	0	162,000		
合計	1,011,280	98,327,175		

內政部土地重劃工程處  
繳付公庫數分析表

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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	15,730	0	0	0	0	0	0	0	15,730
本年度	15,730	0	0	0	0	0	0	0	15,730
0408010301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
1208010210 其他雜項收入	15,230	0	0	0	0	0	0	0	15,230
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

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
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

中華民國111年01月01日至111年08月31日

經資門併計

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	98,327,175	501,681	0	0	200,000	0	0	0	99,028,856	4,012,050
本年度	98,327,175	501,681	0	0	200,000	0	0	0	99,028,856	4,012,050
一、本年度經費	79,503,269	501,681	0	0	200,000	0	0	0	80,204,950	4,012,050
3708010100 一般行政	74,312,549	0	0	0	0	0	0	0	74,312,549	3,911,451
3708012800 土地開發	5,190,720	501,681	0	0	200,000	0	0	0	5,892,401	100,599
二、統籌科目	18,823,906	0	0	0	0	0	0	0	18,823,906	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	2,250,303	0	0	0	0	0	0	0	2,250,303	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,463,776	0	0	0	0	0	0	0	15,463,776	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	98,547	0	0	0	0	0	0	0	98,547	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,011,280	0	0	0	0	0	0	0	1,011,280	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111年08月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	271,424,763	2 負債	132,364,191
11 流動資產	133,049,872	21 流動負債	127,082,285
110103 專戶存款	132,348,191	210302 應付代收款	127,082,285
110104 零用金	200,000	28 其他負債	5,281,906
110901 預付款	501,681	280301 存入保證金	3,378,693
14 固定資產	134,435,861	280401 應付保管款	1,903,213
140101 土地	15,566,770	3 淨資產	139,060,572
140201 土地改良物	29,305	31 資產負債淨額	139,060,572
減：140202 累計折舊—土地改良物	-10,268	310101 資產負債淨額	139,060,572
140401 房屋建築及設備	123,341,142		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-40,687,870		
140501 機械及設備	36,503,620		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-32,244,553		
140601 交通及運輸設備	25,551,629		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,549,336		
140701 雜項設備	9,988,771		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,982,845		
141001 收藏品及傳承資產	28,929,496		
16 無形資產	3,922,130		
160102 電腦軟體	3,922,130		
18 其他資產	16,900		
180101 暫付款	16,000		
180201 存出保證金	900		
合 計	271,424,763	合 計	271,424,763

附註：

保證品(應付保證品) 104,183,754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111年01月01日至111年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	9,578,898	99,633,653
公庫撥入數	9,567,652	99,028,856
罰款及賠償收入	0	500
其他收入	11,246	604,297
支出	9,801,383	101,910,318
繳付公庫數	2,046	15,730
人事支出	8,445,541	93,136,455
業務支出	701,111	3,963,720
獎補助支出	56,000	162,000
財產損失	7,456	10,761
折舊、折耗及攤銷	589,229	4,621,652
收支餘絀	-222,485	-2,276,665

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111年01月01日至111年08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	15,361,327	0	891,637	686,194	0	15,566,770
土地改良物	29,305	-7,852	0	0	-2,416	19,037
房屋建築及設備	123,341,142	-38,076,778	0	0	-2,611,092	82,653,272
機械及設備	36,676,423	-31,801,638	477,376	650,179	-442,915	4,259,067
交通及運輸設備	25,229,908	-24,503,606	374,200	52,479	-45,730	1,002,293
雜項設備	10,362,400	-8,002,060	0	373,629	19,215	2,005,926
收藏品及傳承資產	28,732,154	0	197,342	0	0	28,929,496
權利	0	0	0	0	0	0
小計	239,732,659	-102,391,934	1,940,555	1,762,481	-3,082,938	134,435,861
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	1,387,827	0	3,007,491	473,188	0	3,922,130
發展中之無形資產	2,205,000	0	-2,205,000	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	3,592,827	0	802,491	473,188	0	3,922,130
合計	243,325,486	-102,391,934	2,743,046	2,235,669	-3,082,938	138,357,991

備註 一、本年度資本資產成本變動「增加數」2,743,046元=預算採購增加金額1,065,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,678,046元。

二、設備及投資預算執行增加金額1,065,000元=本年度預算執行金額1,065,000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1,678,046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111年01月01日至111年08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)		
<p>1. 收藏品及傳承資產計197,342元，係經管國有土地申報調整產價(調增)。</p> <p>2. 土地計891,637元，係經管國有土地申報及土地重新分割調整產價(調增)。 3. 電腦軟體計245,000元，係由代辦服務費支應。</p> <p>4. 機械及設備計334,867元，係由代辦服務費支應。 5. 交通及運輸設備計9,200元，係由代辦服務費支應。</p>						



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111年01月01日至111年08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	15,730	99,617,923	99,633,653	收入
	-	99,028,856	99,028,856	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	500	-	500	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	15,230	589,067	604,297	其他收入
歲出	98,327,175	3,583,143	101,910,318	支出
	-	15,730	15,730	繳付公庫數
人事費	93,136,455	-	93,136,455	人事支出
業務費	3,963,720	-	3,963,720	業務支出
獎補助費	162,000	-	162,000	獎補助支出
設備及投資	1,065,000	-1,065,000	-	
	-	10,761	10,761	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	4,621,652	4,621,652	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-98,311,445	96,034,780	-2,276,665	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99,028,856元=本年度歲出實現數98,327,175元+預付款501,681元+零用金200,000元。

(二)其他收入589,067元=代辦經費購置固定資產589,067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15,730元=本年度歲入實現數15,730元。

(二)設備及投資1,065,000元=本年度設備及投資實現數1,065,000元。

(三)財產損失10,761元=本年度資產報廢總值1,076,287元-該資產累計折舊1,065,526元。

(四)折舊、折耗及攤銷4,621,652元=本年度固定資產折舊4,148,464元(含財產報廢轉出累計折舊1,065,526元)+無形資產攤銷473,188元。

三、本表收支餘絀調整數96,034,780元=收入調整數99,617,923元-支出調整數3,583,143元(繳付公庫數15,730元-設備及投資1,065,000元+財產損失10,761元 +折舊、折耗及攤銷4,621,652元)。