

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國111年 9 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09月30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	500	
	63			0408010000-8 內政部	0	0	0	0	500	
		02		0408010300-1 賠償收入	0	0	0	0	500	
			01	0408010301-4 一般賠償收入	0	0	0	0	500	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	2,166	0	
	76			1208010000-3 內政部	0	0	0	2,166	0	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	0	2,166	0	
			02	1208010210-6 其他雜項收入	0	0	0	2,166	0	
				合計	0	0	0	2,166	0	
					0			17,896		

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09月30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				0008000000-0* 內政部主管						
	01			0008010000-6* 內政部	110,000,000	0	110,000,000	91,755,000	6,902,426	5,349,305
					0	0			86,405,695	713,375
					0	0			0	
		01		3708010100-8 一般行政	102,000,000	0	102,000,000	85,225,000	6,586,367	4,326,084
					0	0			80,898,916	0
					0	0			0	
			10	人事費	102,000,000	0	102,000,000	85,225,000	6,586,367	4,326,084
					0	0			80,898,916	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0 土地開發	6,685,000	0	6,685,000	5,465,000	316,059	1,023,221
					0	0			4,441,779	713,375
					0	0			0	
			20	業務費	6,505,000	0	6,505,000	5,285,000	316,059	1,005,221
					0	0			4,279,779	713,375
					0	0			0	
			40	獎補助費	180,000	0	180,000	180,000	0	18,000
					0	0			162,000	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0* 土地開發	1,315,000	0	1,315,000	1,065,000	0	0
					0	0			1,065,000	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09月30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	1,315,000	0	1,315,000	1,065,000	0	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	1,473,180	0	1,473,180	1,473,180	461,900	0
					0	0		1,473,180		0
					0	0		0		
				10 人事費	1,473,180	0	1,473,180	1,473,180	461,900	0
					0	0		1,473,180		0
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	17,104,979	0	17,104,979	17,104,979	1,641,203	0
					0	0		17,104,979		0
					0	0		0		
				10 人事費	17,104,979	0	17,104,979	17,104,979	1,641,203	0
					0	0		17,104,979		0
					0	0		0		
29				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	2,467,481	0	2,467,481	2,467,481	217,178	0
					0	0		2,467,481		0
					0	0		0		
				10 人事費	2,467,481	0	2,467,481	2,467,481	217,178	0
					0	0		2,467,481		0
					0	0		0		
29				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	131,396	0	131,396	131,396	32,849	0
					0	0		131,396		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09月30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)	
				10 人事費	131,396	0	131,396	32,849	0	
					0	0		131,396	0	
					0	0		0		
				合計	131,177,036	0	131,177,036	9,255,556	5,349,305	
					0	0		107,582,731	713,375	
					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09月30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	80,898,916	0	2,467,481	17,104,979	131,396
1015 法定編制人員待遇	46,936,958	0	1,900,223	0	0
1025 技工及工友待遇	6,784,081	0	275,009	0	0
1030 獎金	15,495,002	0	292,249	0	0
1035 其他給與	583,536	0	0	0	0
1040 加班值班費	255,033	0	0	0	0
1045 退休退職給付	361,710	0	0	17,104,979	131,396
1050 退休離職儲金	6,047,263	0	0	0	0
1055 保險	4,435,333	0	0	0	0
20 業務費	0	4,279,779	0	0	0
2003 教育訓練費	0	85,433	0	0	0
2006 水電費	0	428,825	0	0	0
2009 通訊費	0	450,409	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	125,958	0	0	0
2027 保險費	0	8,201	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	83,610	0	0	0
2045 國內組織會費	0	45,000	0	0	0
2051 物品	0	195,173	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,959,637	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	27,640	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09月30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	1,473,180	102,075,952			
1015 法定編制人員待遇	0	48,837,181			
1025 技工及工友待遇	0	7,059,090			
1030 獎金	0	15,787,251			
1035 其他給與	1,473,180	2,056,716			
1040 加班值班費	0	255,033			
1045 退休退職給付	0	17,598,085			
1050 退休離職儲金	0	6,047,263			
1055 保險	0	4,435,333			
20 業務費	0	4,279,779			
2003 教育訓練費	0	85,433			
2006 水電費	0	428,825			
2009 通訊費	0	450,409			
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	125,958			
2027 保險費	0	8,201			
2036 按日按件計資酬金	0	83,610			
2045 國內組織會費	0	45,000			
2051 物品	0	195,173			
2054 一般事務費	0	1,959,637			
2063 房屋建築養護費	0	27,640			

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09月30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
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	11,930	0	0	0
2072 國內旅費	0	162,693	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	80,898,916	5,506,779	2,467,481	17,104,979	131,396

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09月30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			
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	11,930			
2072 國內旅費	0	162,693			
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	1,473,180	107,582,731			

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111年01月01日至111年09月30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	17,896	0	0	0	0	0	0	0	17,896
本年度	17,896	0	0	0	0	0	0	0	17,896
0408010301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
1208010210 其他雜項收入	17,396	0	0	0	0	0	0	0	17,396
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

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111年01月01日至111年09月30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)			
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

經資門併計

中華民國111年01月01日至111年09月30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	107,582,731	713,375	0	0	200,000	0	0	0	108,496,106	4,435,930
本年度	107,582,731	713,375	0	0	200,000	0	0	0	108,496,106	4,435,930
一、本年度經費	86,405,695	713,375	0	0	200,000	0	0	0	87,319,070	4,435,930
3708010100 一般行政	80,898,916	0	0	0	0	0	0	0	80,898,916	4,326,084
3708012800 土地開發	5,506,779	713,375	0	0	200,000	0	0	0	6,420,154	109,846
二、統籌科目	21,177,036	0	0	0	0	0	0	0	21,177,036	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	2,467,481	0	0	0	0	0	0	0	2,467,481	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	17,104,979	0	0	0	0	0	0	0	17,104,979	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	131,396	0	0	0	0	0	0	0	131,396	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,473,180	0	0	0	0	0	0	0	1,473,180	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	267,075,937	2 負債	128,385,603
11 流動資產	129,129,978	21 流動負債	123,083,011
110103 專戶存款	128,216,603	210302 應付代收款	123,083,011
110104 零用金	200,000	28 其他負債	5,302,592
110901 預付款	713,375	280301 存入保證金	3,388,693
14 固定資產	133,932,503	280401 應付保管款	1,913,899
140101 土地	15,566,770	3 淨資產	138,690,334
140201 土地改良物	29,305	31 資產負債淨額	138,690,334
減：140202 累計折舊—土地改良物	-10,570	310101 資產負債淨額	138,690,334
140401 房屋建築及設備	123,334,550		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-41,012,125		
140501 機械及設備	34,627,675		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-30,519,681		
140601 交通及運輸設備	25,295,691		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-24,310,081		
140701 雜項設備	9,683,064		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,681,591		
141001 收藏品及傳承資產	28,929,496		
16 無形資產	3,843,556		
160102 電腦軟體	3,843,556		
18 其他資產	169,900		
180101 暫付款	169,000		
180201 存出保證金	900		

內政部土地重劃工程處

平衡表

中華民國111年09月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	267,075,937	合計	267,075,937

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	9,509,854	109,143,507
公庫撥入數	9,467,250	108,496,106
罰款及賠償收入	0	500
其他收入	42,604	646,901
支出	9,880,092	111,790,410
繳付公庫數	2,166	17,896
人事支出	8,939,497	102,075,952
業務支出	316,059	4,279,779
獎補助支出	0	162,000
財產損失	29,240	40,001
折舊、折耗及攤銷	593,130	5,214,782
收支餘絀	-370,238	-2,646,903

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09月30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	-2,718	18,735
房屋建築及設備	123,341,142	-38,076,778	0	6,592	-2,935,347	82,322,425
機械及設備	36,676,423	-31,801,638	477,376	2,526,124	1,281,957	4,107,994
交通及運輸設備	25,229,908	-24,503,606	374,200	308,417	193,525	985,610
雜項設備	10,362,400	-8,002,060	40,438	719,774	320,469	2,001,473
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	1,980,993	4,247,101	-1,142,114	133,932,503
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	551,762	0	3,843,556
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	551,762	0	3,843,556
合計	243,325,486	-102,391,934	2,783,484	4,798,863	-1,142,114	137,776,059

備註一、本年度資本資產成本變動「增加數」2,783,484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1,718,484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1,718,484元，分述如下：

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)。

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。

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。

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09月30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)		
6.雜項設備計40,438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111年01月01日至111年09月30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	17,896	109,125,611	109,143,507	收入
	0	108,496,106	108,496,106	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	500	0	500	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	17,396	629,505	646,901	其他收入
歲出	107,582,731	4,207,679	111,790,410	支出
	0	17,896	17,896	繳付公庫數
人事費	102,075,952	0	102,075,952	人事支出
業務費	4,279,779	0	4,279,779	業務支出
獎補助費	162,000	0	162,000	獎補助支出
設備及投資	1,065,000	-1,065,000	0	
	0	40,001	40,001	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	5,214,782	5,214,782	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-107,564,835	104,917,932	-2,646,903	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108,496,106元=本年度歲出實現數107,582,731元+預付款713,375元+零用金200,000元。

(二)其他收入629,505元=代辦經費購置固定資產629,505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17,896元=本年度歲入實現數17,896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40,001元=本年度資產報廢總值3,560,907元-該資產累計折舊3,520,906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111年01月01日至111年09月30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>(四)折舊、折耗及攤銷5,214,782元=本年度固定資產折舊4,663,020元(含財產報廢轉出累計折舊3,520,906元)+無形資產攤銷551,762元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數104,917,932元=收入調整數109,125,611元-支出調整數4,207,679元(繳付公庫數17,896元-設備及投資1,065,000元+財產損失40,001元 +折舊、折耗及攤銷5,214,782元)。</p>				