

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 113 年 4 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.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

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04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	62	02	01	040000000-2	0	0	0	6,000	0	104,067
				罰款及賠償收入	0			104,067		
				0408010000-8	0	0	0	6,000	0	104,067
				內政部	0			104,067		
				0408010300-1	0	0	0	6,000	0	104,067
				賠償收入	0			104,067		
04	76	03	01	0408010301-4	0	0	0	6,000	0	104,067
				一般賠償收入	0			104,067		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	18,441
				財產收入	0			18,441		
				0708010000-4	0	0	0	0	0	18,441
				內政部	0			18,441		
07	75	01	01	0708010500-7	0	0	0	0	0	18,441
				廢舊物資售價	0			18,441		
				1200000000-8	0	0	0	1,193	0	3,579
				其他收入	0			3,579		
				1208010000-3	0	0	0	1,193	0	3,579
				內政部	0			3,579		
				1208010200-2	0	0	0	1,193	0	3,579
				雜項收入	0			3,579		

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04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	1208010210-6 其他雜項收入	0	0	1,193	0	3,579	
					0		3,579			
				合計	0	0	7,193	0	126,087	
					0		126,087			

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04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				000800000-0 內政部主管						
	01			0008010000-6 內政部	120,527,000	0	122,684,000	56,471,000	8,867,236	3,787,958
					0	0			52,683,042	0
					2,157,000	0			0	
		01		3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	52,289,000	7,022,022	3,526,509
					0	0			48,762,491	0
					0	0			0	
				10 人事費	106,691,000	0	106,691,000	52,289,000	7,022,022	3,526,509
					0	0			48,762,491	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0 土地開發	12,426,000	0	14,583,000	3,322,000	985,214	261,449
					0	0			3,060,551	0
					2,157,000	0			0	
				20 業務費	12,234,000	0	14,391,000	3,258,000	985,214	249,449
					0	0			3,008,551	0
					2,157,000	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	860,000	860,000	0
					0	0			860,000	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113年01月01日至113年04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	1,410,000	0	1,410,000	860,000	860,000	0
					0	0		860,000	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	295,900	0	295,900	295,900	0	0
					0	0		295,900	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	295,900	0	295,900	295,900	0	0
					0	0		295,900	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	7,982,344	0	7,982,344	7,982,344	1,607,362	0
					0	0		7,982,344	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	7,982,344	0	7,982,344	7,982,344	1,607,362	0
					0	0		7,982,344	0	
					0	0		0	0	
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	1,642,873	0	1,642,873	1,642,873	261,554	0
					0	0		1,642,873	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,642,873	0	1,642,873	1,642,873	261,554	0
					0	0		1,642,873	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	319,330	0	319,330	319,330	255,028	0
					0	0		319,330	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04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)=(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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
				10 人事費	319,330	0	319,330	255,028	0		
					0	0		319,330	0		
					0	0		0			
				合計	130,767,447	0	132,924,447	66,711,447	10,991,180	3,787,958	
					0	0		62,923,489	0		
					2,157,000	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04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	48,762,491	0	1,642,873	7,982,344	319,330
1015 法定編制人員待遇	24,470,769	0	1,088,625	0	0
1020 約聘僱人員待遇	145,264	0	5,936	0	0
1025 技工及工友待遇	3,216,450	0	210,500	0	0
1030 獎金	15,648,444	0	337,812	0	0
1035 其他給與	173,893	0	0	0	0
1040 加班費	3,844	0	0	0	0
1045 退休退職給付	0	0	0	7,982,344	319,330
1050 退休離職儲金	3,249,465	0	0	0	0
1055 保險	1,854,362	0	0	0	0
20 業務費	0	3,008,551	0	0	0
2003 教育訓練費	0	66,678	0	0	0
2006 水電費	0	98,698	0	0	0
2009 通訊費	0	53,914	0	0	0
2018 資訊服務費	0	669,250	0	0	0
2021 其他業務租金	0	300	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	61,080	0	0	0
2027 保險費	0	9,271	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	104,630	0	0	0
2045 國內組織會費	0	40,000	0	0	0
2051 物品	0	63,078	0	0	0
2054 一般事務費	0	1,740,056	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	397	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04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	295,900	59,002,938			
1015 法定編制人員待遇	0	25,559,394			
1020 約聘僱人員待遇	0	151,200			
1025 技工及工友待遇	0	3,426,950			
1030 獎金	0	15,986,256			
1035 其他給與	295,900	469,793			
1040 加班費	0	3,844			
1045 退休退職給付	0	8,301,674			
1050 退休離職儲金	0	3,249,465			
1055 保險	0	1,854,362			
20 業務費	0	3,008,551			
2003 教育訓練費	0	66,678			
2006 水電費	0	98,698			
2009 通訊費	0	53,914			
2018 資訊服務費	0	669,250			
2021 其他業務租金	0	300			
2024 稅捐及規費	0	61,080			
2027 保險費	0	9,271			
2036 按日按件計資酬金	0	104,630			
2045 國內組織會費	0	40,000			
2051 物品	0	63,078			
2054 一般事務費	0	1,740,056			
2063 房屋建築養護費	0	397			

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04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	7,850	0	0	0
2072 國內旅費	0	87,755	0	0	0
2093 特別費	0	5,594	0	0	0
30 設備及投資*	0	860,000	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	11,176	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	848,824	0	0	0
40 獎補助費	0	52,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	52,000	0	0	0
合計	48,762,491	3,920,551	1,642,873	7,982,344	319,330

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04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	7,850			
2072 國內旅費	0	87,755			
2093 特別費	0	5,594			
30 設備及投資*	0	860,000			
3010 房屋建築及設備費*	0	11,176			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	848,824			
40 獎補助費	0	52,000			
4085 獎勵及慰問	0	52,000			
合計	295,900	62,923,489			

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04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	126,087	0	0	0	0	0	0	0	126,087
本年度	126,087	0	0	0	0	0	0	0	126,087
0408010301 一般賠償收入	104,067	0	0	0	0	0	0	0	104,067
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	3,579	0	0	0	0	0	0	0	3,579
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04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)			
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04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	62,923,489	0	0	0	200,000	0	0	0	63,123,489	3,587,958
本年度	62,923,489	0	0	0	200,000	0	0	0	63,123,489	3,587,958
一、本年度經費	52,683,042	0	0	0	200,000	0	0	0	52,883,042	3,587,958
3708010100 一般行政	48,762,491	0	0	0	0	0	0	0	48,762,491	3,526,509
3708012800 土地開發	3,920,551	0	0	0	200,000	0	0	0	4,120,551	61,449
二、統籌科目	10,240,447	0	0	0	0	0	0	0	10,240,447	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	1,642,873	0	0	0	0	0	0	0	1,642,873	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	7,982,344	0	0	0	0	0	0	0	7,982,344	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	319,330	0	0	0	0	0	0	0	319,330	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	295,900	0	0	0	0	0	0	0	295,900	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	343,944,802	2 負債	173,847,788
11 流動資產	174,031,788	21 流動負債	146,767,023
110103 專戶存款	173,831,788	210302 應付代收款	146,767,023
110104 零用金	200,000	28 其他負債	27,080,765
14 固定資產	166,996,121	280301 存入保證金	24,951,068
140101 土地	19,913,646	280401 應付保管款	2,129,697
140201 土地改良物	29,305	3 淨資產	170,097,014
減：140202 累計折舊—土地改良物	-16,308	31 資產負債淨額	170,097,014
140401 房屋建築及設備	158,595,610	310101 資產負債淨額	170,097,014
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-50,081,692		
140501 機械及設備	27,249,734		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,615,796		
140601 交通及運輸設備	7,740,601		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-7,027,738		
140701 雜項設備	9,483,729		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,791,593		
141001 收藏品及傳承資產	30,516,623		
16 無形資產	2,899,993		
160102 電腦軟體	2,899,993		
18 其他資產	16,900		
180101 暫付款	16,000		
180201 存出保證金	900		
合 計	343,944,802	合 計	343,944,802

附註：保證品(應付保證品) 151,526,627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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,007,043	63,479,974
公庫撥入數	10,981,120	63,123,489
罰款及賠償收入	6,000	104,067
財產收益	0	18,441
其他收入	19,923	233,977
支出	10,999,849	65,618,654
繳付公庫數	7,193	126,087
人事支出	9,145,966	59,002,938
業務支出	985,214	3,008,551
獎補助支出	0	52,000
財產損失	20,089	20,882
折舊、折耗及攤銷	841,387	3,408,196
收支餘絀	7,194	-2,138,680

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04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	19,387,047	0	542,339	15,740	0	19,913,646
土地改良物	29,305	-15,100	0	0	-1,208	12,997
房屋建築及設備	158,565,704	-48,138,790	29,906	0	-1,942,902	108,513,918
機械及設備	26,363,582	-20,832,468	1,060,492	174,340	-783,328	5,633,938
交通及運輸設備	7,740,601	-6,987,684	0	0	-40,054	712,863
雜項設備	9,592,555	-7,738,372	0	108,826	-53,221	1,692,136
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	2,978,112	298,906	-2,820,713	166,996,121
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	325,199	0	2,899,993
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	325,199	0	2,899,993
合計	254,075,234	-83,712,414	2,978,112	624,105	-2,820,713	169,896,114
備註： 一、本年度資本資產成本變動「增加數」2,978,112元=預算採購增加金額860,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額2,118,112元。 二、設備及投資預算執行增加金額860,000元=本年度預算執行金額860,000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2,118,112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04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)		
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211,668元，係由代辦服務費支應。 4.房屋建築及設備計18,730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04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	126,087	63,353,887	63,479,974	收入
	0	63,123,489	63,123,489	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	104,067	0	104,067	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	3,579	230,398	233,977	其他收入
歲出	62,923,489	2,695,165	65,618,654	支出
	0	126,087	126,087	繳付公庫數
人事費	59,002,938	0	59,002,938	人事支出
業務費	3,008,551	0	3,008,551	業務支出
獎補助費	52,000	0	52,000	獎補助支出
設備及投資	860,000	-860,000	0	
	0	20,882	20,882	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	3,408,196	3,408,196	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-62,797,402	60,658,722	-2,138,680	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63,123,489元=本年度歲出實現數62,923,489元+預付款0元+零用金200,000元。

(二)其他收入230,398元=代辦經費購置固定資產230,398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126,087元=本年度歲入實現數126,087元。

(二)設備及投資860,000元=本年度設備及投資實現數860,000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04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>(三)財產損失20,882元=本年度資產報廢總值283,166元-該資產累計折舊262,284元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷3,408,196元=本年度固定資產折舊3,082,997元(含財產報廢轉出累計折舊262,284元)+無形資產攤銷325,199元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數60,658,722元=收入調整數63,353,887元-支出調整數2,695,165元(繳付公庫數126,087元-設備及投資860,000元+財產損失20,882元 +折舊、折耗及攤銷3,408,196元)。</p>				