

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 113 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	
	62			0408010000-8 內政部	0	0	0	115,659	115,659	
		02		0408010300-1 賠償收入	0	0	0	115,659	115,659	
			01	0408010301-4 一般賠償收入	0	0	0	115,659	115,659	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	4,163	0	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	0	28,049	28,049	
		01		0708010100-9 財產孳息	0	0	0	4,163	0	
			01	0708010101-1 利息收入	0	0	0	8	0	
			03	0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	0	8	0	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	2,386	0	
					0	0	0	72,339	72,339	

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
	75			1208010000-3 內政部	0	0	2,386	0	0	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	72,339	0	72,339	
			01	1208010201-5 收回以前年度歲出	0	0	2,386	0	0	
					0		72,339		72,339	
			02	1208010210-6 其他雜項收入	0	0	0	0	0	
					0		51,349		51,349	
				合計	0	0	2,386	0	0	
					0		20,990		20,990	
					0	0	6,549	0	0	
					0		216,047		216,047	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
07				0008000000-0 內政部主管						
	01			0008010000-6 內政部	120,527,000	0	122,684,000	122,684,000	6,256,327	0
					0	0		118,111,942	4,572,058	
					2,157,000	0		0	0	
	01			3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	106,691,000	4,740,468	0
					0	0		102,208,256	4,482,744	
					0	0		0	0	
				10 人事費	106,691,000	0	106,691,000	106,691,000	4,740,468	0
					0	0		102,208,256	4,482,744	
					0	0		0	0	
	06			3708012800-0 土地開發	12,426,000	0	14,583,000	14,583,000	1,515,859	0
					0	0		14,493,686	89,314	
					2,157,000	0		0	0	
				20 業務費	12,234,000	0	14,391,000	14,391,000	1,515,859	0
					0	0		14,337,686	53,314	
					2,157,000	0		0	0	
				40 獎補助費	192,000	0	192,000	192,000	0	0
					0	0		156,000	36,000	
					0	0		0	0	
	06			3708012800-0* 土地開發	1,410,000	0	1,410,000	1,410,000	0	0
					0	0		1,410,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				30	1,410,000	0	1,410,000	0	0	
				設備及投資	0	0		1,410,000	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4	2,257,700	0	2,257,700	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		2,257,700	0	
					0	0		0	0	
				10	2,257,700	0	2,257,700	0	0	
				人事費	0	0		2,257,700	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6	19,260,658	0	19,260,658	0	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0		19,260,658	0	
					0	0		0	0	
				10	19,260,658	0	19,260,658	0	0	
				人事費	0	0		19,260,658	0	
					0	0		0	0	
27				3777013700-0	3,448,439	0	3,448,439	7,959	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		3,448,439	0	
					0	0		0	0	
				10	3,448,439	0	3,448,439	7,959	0	
				人事費	0	0		3,448,439	0	
					0	0		0	0	
27				7677017600-7	764,716	0	764,716	0	0	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		764,716	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				10	764,716	0	764,716	0	0	
				人事費	0	0		764,716	0	
					0	0		0	0	
				合計	146,258,513	0	148,415,513	6,264,286	0	
					0	0		143,843,455	4,572,058	
					2,157,000	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113年01月01日至113年12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	102,208,256	0	3,448,439	19,260,658	764,716
1015 法定編制人員待遇	59,225,147	0	2,603,135	0	0
1020 約聘僱人員待遇	435,792	0	17,808	0	0
1025 技工及工友待遇	7,237,714	0	473,924	0	0
1030 獎金	15,991,804	0	353,572	0	0
1035 其他給與	1,455,014	0	0	0	0
1040 加班費	3,118,906	0	0	0	0
1045 退休退職給付	42,112	0	0	19,260,658	764,716
1050 退休離職儲金	7,809,377	0	0	0	0
1055 保險	6,892,390	0	0	0	0
20 業務費	0	14,337,686	0	0	0
2003 教育訓練費	0	258,695	0	0	0
2006 水電費	0	365,741	0	0	0
2009 通訊費	0	319,446	0	0	0
2012 土地租金	0	29,448	0	0	0
2018 資訊服務費	0	6,145,044	0	0	0
2021 其他業務租金	0	12,780	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	117,040	0	0	0
2027 保險費	0	9,271	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	180,320	0	0	0
2039 委辦費	0	1,150,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	53,000	0	0	0
2051 物品	0	165,317	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12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	2,257,700	127,939,769			
1015 法定編制人員待遇	0	61,828,282			
1020 約聘僱人員待遇	0	453,600			
1025 技工及工友待遇	0	7,711,638			
1030 獎金	0	16,345,376			
1035 其他給與	2,257,700	3,712,714			
1040 加班費	0	3,118,906			
1045 退休退職給付	0	20,067,486			
1050 退休離職儲金	0	7,809,377			
1055 保險	0	6,892,390			
20 業務費	0	14,337,686			
2003 教育訓練費	0	258,695			
2006 水電費	0	365,741			
2009 通訊費	0	319,446			
2012 土地租金	0	29,448			
2018 資訊服務費	0	6,145,044			
2021 其他業務租金	0	12,780			
2024 稅捐及規費	0	117,040			
2027 保險費	0	9,271			
2036 按日按件計資酬金	0	180,320			
2039 委辦費	0	1,150,000			
2045 國內組織會費	0	53,000			
2051 物品	0	165,317			

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12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
2054 一般事務費	0	4,384,147	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	360,626	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	48,450	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	5,355	0	0	0
2072 國內旅費	0	348,136	0	0	0
2081 運費	0	249,270	0	0	0
2093 特別費	0	135,600	0	0	0
30 設備及投資*	0	1,410,000	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	932,376	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	466,448	0	0	0
40 獎補助費	0	156,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	156,000	0	0	0
小計	102,208,256	15,903,686	3,448,439	19,260,658	764,716
合計	102,208,256	15,903,686	3,448,439	19,260,658	764,716

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12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			
2054 一般事務費	0	4,384,147			
2063 房屋建築養護費	0	360,626			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	48,450			
2069 設施及機械設備養護費	0	5,355			
2072 國內旅費	0	348,136			
2081 運費	0	249,270			
2093 特別費	0	135,600			
30 設備及投資*	0	1,410,000			
3010 房屋建築及設備費*	0	11,176			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	932,376			
3035 雜項設備費*	0	466,448			
40 獎補助費	0	156,000			
4085 獎勵及慰問	0	156,000			
小計	2,257,700	143,843,455			
合計	2,257,700	143,843,455			

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12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	216,047	0	0	0	500	0	0	0	216,547
本年度	216,047	0	0	0	0	0	0	0	216,047
0408010301 一般賠償收入	115,659	0	0	0	0	0	0	0	115,659
0708010101 利息收入	8	0	0	0	0	0	0	0	8
0708010500 廢舊物資售價	28,041	0	0	0	0	0	0	0	28,041
1208010201 收回以前年度歲出	51,349	0	0	0	0	0	0	0	51,349
1208010210 其他雜項收入	20,990	0	0	0	0	0	0	0	20,990
以前年度	0	0	0	0	500	0	0	0	500
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	500	0	0	0	500
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

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12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)			
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	500	0	0	0	500
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12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	143,843,455	0	0	0	0	0	0	0	143,843,455	4,572,058
本年度	143,843,455	0	0	0	0	0	0	0	143,843,455	4,572,058
一、本年度經費	118,111,942	0	0	0	0	0	0	0	118,111,942	4,572,058
3708010100 一般行政	102,208,256	0	0	0	0	0	0	0	102,208,256	4,482,744
3708012800 土地開發	15,903,686	0	0	0	0	0	0	0	15,903,686	89,314
二、統籌科目	25,731,513	0	0	0	0	0	0	0	25,731,513	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	3,448,439	0	0	0	0	0	0	0	3,448,439	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	19,260,658	0	0	0	0	0	0	0	19,260,658	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	764,716	0	0	0	0	0	0	0	764,716	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,257,700	0	0	0	0	0	0	0	2,257,700	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	352,206,181	2 負債	187,314,157
11 流動資產	187,298,157	21 流動負債	159,338,613
110103 專戶存款	187,298,157	210302 應付代收款	159,338,613
14 固定資產	162,642,373	28 其他負債	27,975,544
140101 土地	19,913,646	280301 存入保證金	25,739,229
140201 土地改良物	29,305	280401 應付保管款	2,236,315
減：140202 累計折舊—土地改良物	-18,727	3 淨資產	164,892,024
140401 房屋建築及設備	158,595,610	31 資產負債淨額	164,892,024
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-53,969,422	310101 資產負債淨額	164,892,024
140501 機械及設備	25,892,289		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,148,850		
140601 交通及運輸設備	7,437,341		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,807,622		
140701 雜項設備	9,180,724		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,978,544		
141001 收藏品及傳承資產	30,516,623		
16 無形資產	2,249,251		
160102 電腦軟體	2,249,251		
18 其他資產	16,400		
180101 暫付款	16,000		
180201 存出保證金	400		
合 計	352,206,181	合 計	352,206,181

附註：保證品(應付保證品) 139,281,627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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,957,667	145,527,022
公庫撥入數	6,064,286	143,843,455
罰款及賠償收入	0	115,659
財產收益	4,163	28,049
其他收入	889,218	1,539,859
支出	7,115,671	152,870,692
繳付公庫數	7,049	216,547
人事支出	4,748,427	127,939,769
業務支出	1,515,859	14,337,686
獎補助支出	0	156,000
財產損失	185	58,419
折舊、折耗及攤銷	844,151	10,162,271
收支餘絀	-158,004	-7,343,670

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12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	-3,627	10,578
房屋建築及設備	158,565,704	-48,138,790	29,906	0	-5,830,632	104,626,188
機械及設備	26,363,582	-20,832,468	2,012,266	2,483,559	-316,382	4,743,439
交通及運輸設備	7,740,601	-6,987,684	0	303,260	180,062	629,719
雜項設備	9,592,555	-7,738,372	835,348	1,247,179	759,828	2,202,180
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	4,765,234	4,049,738	-5,210,751	162,642,373
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	975,941	0	2,249,251
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	975,941	0	2,249,251
合計	254,075,234	-83,712,414	4,765,234	5,025,679	-5,210,751	164,891,624
備註： 一、本年度資本資產成本變動「增加數」4,765,234元=預算採購增加金額1,410,000元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額3,355,234元。 二、設備及投資預算執行增加金額1,410,000元=本年度預算執行金額1,410,000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3,355,234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12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)		
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699,663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。 5.雜項設備計749,127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12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	216,047	145,310,975	145,527,022	收入
	0	143,843,455	143,843,455	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	115,659	0	115,659	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	28,049	0	28,049	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	72,339	1,467,520	1,539,859	其他收入
歲出	143,843,455	9,027,237	152,870,692	支出
	0	216,547	216,547	繳付公庫數
人事費	127,939,769	0	127,939,769	人事支出
業務費	14,337,686	0	14,337,686	業務支出
獎補助費	156,000	0	156,000	獎補助支出
設備及投資	1,410,000	-1,410,000	0	
	0	58,419	58,419	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	10,162,271	10,162,271	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-143,627,408	136,283,738	-7,343,670	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143,843,455元=本年度歲出實現數143,843,455元。

(二)其他收入1,467,520元=代辦經費購置固定資產1,467,520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216,547元=本年度歲入實現數216,547元。

(二)設備及投資1,410,000元=本年度設備及投資實現數1,410,000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12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58,419元=本年度資產報廢總值4,033,998元-該資產累計折舊3,975,917元+無形資產報廢淨值338元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷10,162,271元=本年度固定資產折舊9,186,668元(含財產報廢轉出累計折舊3,975,917元)+無形資產攤銷975,603元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數136,283,738元=收入調整數145,310,975元-支出調整數9,027,237元(繳付公庫數216,547元-設備及投資1,410,000元+財產損失58,419元 +折舊、折耗及攤銷10,162,271元)。</p>				