

內政部土地重劃工程處

# 會計月報

中華民國 114 年 1 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、 經費累計表.....	1
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	3
二、 公庫撥入數分析表.....	4
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	5
二、 收入支出表.....	6
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.....	7
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	8

內政部土地重劃工程處

經費累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年01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)	
07				0008000000-0 內政部主管						
	01			0008010000-6 內政部	126,840,000	0	126,840,000	32,573,000	30,792,307	1,780,693
					0	0			30,792,307	0
					0	0			0	
		01		3708010100-8 一般行政	110,703,000	0	110,703,000	31,503,000	30,119,573	1,383,427
					0	0			30,119,573	0
					0	0			0	
			10	人事費	110,703,000	0	110,703,000	31,503,000	30,119,573	1,383,427
					0	0			30,119,573	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0 土地開發	15,092,000	0	15,092,000	1,070,000	672,734	397,266
					0	0			672,734	0
					0	0			0	
			20	業務費	14,877,000	0	14,877,000	999,000	620,734	378,266
					0	0			620,734	0
					0	0			0	
			40	獎補助費	215,000	0	215,000	71,000	52,000	19,000
					0	0			52,000	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0* 土地開發	1,045,000	0	1,045,000	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114年01月01日至114年01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)=(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					
				30 設備及投資	1,045,000	0	1,045,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,228,668	0	3,228,668	3,228,668	3,228,668	0	
					0	0		3,228,668	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,228,668	0	3,228,668	3,228,668	3,228,668	0	
					0	0		3,228,668	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	130,068,668	0	130,068,668	35,801,668	34,020,975	1,780,693	
					0	0		34,020,975	0	0	
					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114年01月01日至114年01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	公務人員退休撫卹給付	合計	
10 人事費	30,119,573	0	3,228,668	33,348,241	
1015 法定編制人員待遇	10,478,091	0	0	10,478,091	
1020 約聘僱人員待遇	37,800	0	0	37,800	
1025 技工及工友待遇	1,157,020	0	0	1,157,020	
1030 獎金	16,863,081	0	0	16,863,081	
1040 加班費	38,100	0	0	38,100	
1045 退休退職給付	0	0	3,228,668	3,228,668	
1050 退休離職儲金	1,254,756	0	0	1,254,756	
1055 保險	290,725	0	0	290,725	
20 業務費	0	620,734	0	620,734	
2006 水電費	0	59,823	0	59,823	
2009 通訊費	0	35,458	0	35,458	
2036 按日按件計資酬金	0	24,000	0	24,000	
2051 物品	0	1,400	0	1,400	
2054 一般事務費	0	494,053	0	494,053	
2063 房屋建築養護費	0	6,000	0	6,000	
40 獎補助費	0	52,000	0	52,000	
4085 獎勵及慰問	0	52,000	0	52,000	
合計	30,119,573	672,734	3,228,668	34,020,975	

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114年01月01日至114年01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	34,020,975	0	0	0	200,000	0	0	0	34,220,975	1,580,693
本年度	34,020,975	0	0	0	200,000	0	0	0	34,220,975	1,580,693
一、本年度經費	30,792,307	0	0	0	200,000	0	0	0	30,992,307	1,580,693
3708010100 一般行政	30,119,573	0	0	0	0	0	0	0	30,119,573	1,383,427
3708012800 土地開發	672,734	0	0	0	200,000	0	0	0	872,734	197,266
二、統籌科目	3,228,668	0	0	0	0	0	0	0	3,228,668	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,228,668	0	0	0	0	0	0	0	3,228,668	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114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	355,317,124	2 負債	190,952,135
11 流動資產	191,065,169	21 流動負債	162,973,339
110103 專戶存款	190,865,169	210302 應付代收款	162,973,339
110104 零用金	200,000	28 其他負債	27,978,796
14 固定資產	161,996,638	280301 存入保證金	25,739,229
140101 土地	19,913,646	280401 應付保管款	2,239,567
140201 土地改良物	29,305	3 淨資產	164,364,989
減：140202 累計折舊—土地改良物	-19,030	31 資產負債淨額	164,364,989
140401 房屋建築及設備	158,595,610	310101 資產負債淨額	164,364,989
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-54,455,386		
140501 機械及設備	25,892,289		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,269,122		
140601 交通及運輸設備	7,433,553		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,793,294		
140701 雜項設備	9,180,724		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,028,280		
141001 收藏品及傳承資產	30,516,623		
16 無形資產	2,167,951		
160102 電腦軟體	2,167,951		
18 其他資產	87,366		
180101 暫付款	86,966		
180201 存出保證金	400		
合 計	355,317,124	合 計	355,317,124

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114年01月01日至114年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	34,241,775	34,241,775
公庫撥入數	34,220,975	34,220,975
其他收入	20,800	20,800
支出	34,768,810	34,768,810
人事支出	33,348,241	33,348,241
業務支出	620,734	620,734
獎補助支出	52,000	52,000
財產損失	246	246
折舊、折耗及攤銷	747,589	747,589
收支餘絀	-527,035	-527,035



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114年01月01日至114年01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	19,913,646	0	0	0	0	19,913,646
土地改良物	29,305	-18,727	0	0	-303	10,275
房屋建築及設備	158,595,610	-53,969,422	0	0	-485,964	104,140,224
機械及設備	25,892,289	-21,148,850	0	0	-120,272	4,623,167
交通及運輸設備	7,437,341	-6,807,622	20,800	24,588	14,328	640,259
雜項設備	9,180,724	-6,978,544	0	0	-49,736	2,152,444
收藏品及傳承資產	30,516,623	0	0	0	0	30,516,623
權利	0	0	0	0	0	0
小計	251,565,538	-88,923,165	20,800	24,588	-641,947	161,996,638
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	2,249,251	0	0	81,300	0	2,167,951
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	2,249,251	0	0	81,300	0	2,167,951
合計	253,814,789	-88,923,165	20,800	105,888	-641,947	164,164,589

備註：

一、本年度資本資產成本變動「增加數」20,800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20,800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20,800元，分述如下：

1.交通及運輸設備計20,800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114年01月01日至114年01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	0	34,241,775	34,241,775	收入
	0	34,220,975	34,220,975	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	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	0	20,800	20,800	其他收入
歲出	34,020,975	747,835	34,768,810	支出
	0	0	0	繳付公庫數
人事費	33,348,241	0	33,348,241	人事支出
業務費	620,734	0	620,734	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	246	246	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	747,589	747,589	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-34,020,975	33,493,940	-527,035	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34,220,975元=本年度歲出實現數34,020,975元+預付款0元+零用金200,000元。

(二)其他收入20,800元=代辦經費購置固定資產20,800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0元=本年度歲入實現數0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114年01月01日至114年01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246元=本年度資產報廢總值24,588元-該資產累計折舊24,342元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷747,589元=本年度固定資產折舊666,289元(含財產報廢轉出累計折舊24,342元)+無形資產攤銷81,300元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數33,493,940元=收入調整數34,241,775元-支出調整數747,835元(繳付公庫數0元-設備及投資0元+財產損失246元 +折舊、折耗及攤銷747,589元)。</p>				