

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 114 年 2 月份

主辦會計人員 陳惠華

機關長官 蕭喻鴻

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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	4
二、 繳付公庫數分析表.....	6
三、 公庫撥入數分析表.....	8
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	9
二、 收入支出表.....	10
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.....	11
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

內政部土地重劃工程處

歲入累計表

經資門分列

中華民國114年01月01日至114年02月28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)		
04				0700000000-9 財產收入	0	0	14,400	0	14,400	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	14,400	0	14,400	
		02		0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	14,400	0	14,400	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	1,511	0	1,511	
	75			1208010000-3 內政部	0	0	1,511	0	1,511	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	1,511	0	1,511	
			02	1208010210-6 其他雜項收入	0	0	1,511	0	1,511	
				合計	0	0	15,911	0	15,911	
					0		15,911			

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02月28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		(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	126,840,000	0	126,840,000	41,423,000	7,868,840	2,761,853	
					0	0			38,661,147	0	
					0	0			0		
		01		3708010100-8 一般行政	110,703,000	0	110,703,000	39,038,000	6,648,280	2,270,147	
					0	0			36,767,853	0	
					0	0			0		
			10	人事費	110,703,000	0	110,703,000	39,038,000	6,648,280	2,270,147	
					0	0			36,767,853	0	
					0	0			0		
		06		3708012800-0 土地開發	15,092,000	0	15,092,000	2,385,000	1,220,560	491,706	
					0	0			1,893,294	0	
					0	0			0		
			20	業務費	14,877,000	0	14,877,000	2,314,000	1,220,560	472,706	
					0	0			1,841,294	0	
					0	0			0		
			40	獎補助費	215,000	0	215,000	71,000	0	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02月28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	1,045,000	0	1,045,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	100,250	0	100,250	100,250	100,250	
					0	0		100,250	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	100,250	0	100,250	100,250	100,250	
					0	0		100,250	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,279,650	0	5,279,650	5,279,650	2,050,982	
					0	0		5,279,650	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	5,279,650	0	5,279,650	5,279,650	2,050,982	
					0	0		5,279,650	0	
					0	0		0	0	
				合計	132,219,900	0	132,219,900	46,802,900	10,020,072	
					0	0		44,041,047	0	
					0	0		0	2,761,853	

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02月28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	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	36,767,853	0	5,279,650	100,250	42,147,753
1015 法定編制人員待遇	15,570,616	0	0	0	15,570,616
1020 約聘僱人員待遇	75,600	0	0	0	75,600
1025 技工及工友待遇	1,728,080	0	0	0	1,728,080
1030 獎金	16,863,081	0	0	0	16,863,081
1035 其他給與	9,656	0	0	100,250	109,906
1040 加班費	158,580	0	0	0	158,580
1045 退休退職給付	54,144	0	5,279,650	0	5,333,794
1050 退休離職儲金	1,874,234	0	0	0	1,874,234
1055 保險	433,862	0	0	0	433,862
20 業務費	0	1,841,294	0	0	1,841,294
2003 教育訓練費	0	23,072	0	0	23,072
2006 水電費	0	113,275	0	0	113,275
2009 通訊費	0	35,458	0	0	35,458
2018 資訊服務費	0	989,310	0	0	989,310
2024 稅捐及規費	0	644	0	0	644
2036 按日按件計資酬金	0	24,000	0	0	24,000
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	50,000
2051 物品	0	10,549	0	0	10,549
2054 一般事務費	0	567,682	0	0	567,682
2063 房屋建築養護費	0	6,000	0	0	6,000
2072 國內旅費	0	21,304	0	0	21,304
40 獎補助費	0	52,000	0	0	52,000

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114年01月01日至114年02月28日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	一般行政	土地開發	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	
4085 獎勵及慰問	0	52,000	0	0	52,000
合計	36,767,853	1,893,294	5,279,650	100,250	44,041,047

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114年01月01日至114年02月28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	15,911	0	0	0	0	0	0	0	15,911
本年度	15,911	0	0	0	0	0	0	0	15,911
0708010500 廢舊物資售價	14,400	0	0	0	0	0	0	0	14,400
1208010210 其他雜項收入	1,511	0	0	0	0	0	0	0	1,511
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114年01月01日至114年02月28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114年01月01日至114年02月28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	44,041,047	0	0	0	200,000	0	0	0	44,241,047	2,561,853
本年度	44,041,047	0	0	0	200,000	0	0	0	44,241,047	2,561,853
一、本年度經費	38,661,147	0	0	0	200,000	0	0	0	38,861,147	2,561,853
3708010100 一般行政	36,767,853	0	0	0	0	0	0	0	36,767,853	2,270,147
3708012800 土地開發	1,893,294	0	0	0	200,000	0	0	0	2,093,294	291,706
二、統籌科目	5,379,900	0	0	0	0	0	0	0	5,379,900	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,279,650	0	0	0	0	0	0	0	5,279,650	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	100,250	0	0	0	0	0	0	0	100,250	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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	360,872,704	2 負債	197,178,719
11 流動資產	197,329,081	21 流動負債	169,196,661
110103 專戶存款	197,129,081	210302 應付代收款	169,196,661
110104 零用金	200,000	28 其他負債	27,982,058
14 固定資產	161,406,933	280301 存入保證金	25,739,229
140101 土地	19,913,646	280401 應付保管款	2,242,829
140201 土地改良物	29,305	3 淨資產	163,693,985
減：140202 累計折舊—土地改良物	-19,332	31 資產負債淨額	163,693,985
140401 房屋建築及設備	158,595,610	310101 資產負債淨額	163,693,985
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-54,941,354		
140501 機械及設備	25,700,006		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,149,574		
140601 交通及運輸設備	7,311,674		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,682,934		
140701 雜項設備	9,068,952		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-6,935,689		
141001 收藏品及傳承資產	30,516,623		
16 無形資產	2,086,652		
160102 電腦軟體	2,086,652		
18 其他資產	50,038		
180101 暫付款	49,638		
180201 存出保證金	400		
合 計	360,872,704	合 計	360,872,704

附註：保證品(應付保證品) 139,784,000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02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	10,125,219	44,366,994
公庫撥入數	10,020,072	44,241,047
財產收益	14,400	14,400
其他收入	90,747	111,547
支出	10,796,223	45,565,033
繳付公庫數	15,911	15,911
人事支出	8,799,512	42,147,753
業務支出	1,220,560	1,841,294
獎補助支出	0	52,000
財產損失	13,305	13,551
折舊、折耗及攤銷	746,935	1,494,524
收支餘絀	-671,004	-1,198,039

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02月28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	-605	9,973
房屋建築及設備	158,595,610	-53,969,422	0	0	-971,932	103,654,256
機械及設備	25,892,289	-21,148,850	57,236	249,519	-724	4,550,432
交通及運輸設備	7,437,341	-6,807,622	20,800	146,467	124,688	628,740
雜項設備	9,180,724	-6,978,544	32,000	143,772	42,855	2,133,263
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	110,036	539,758	-805,718	161,406,933
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	162,599	0	2,086,652
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	162,599	0	2,086,652
合計	253,814,789	-88,923,165	110,036	702,357	-805,718	163,493,585
備註： 一、本年度資本資產成本變動「增加數」110,036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110,036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110,036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

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02月28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.雜項設備計32,000元，係由代辦服務費支應。 3.機械及設備計57,236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02月28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	15,911	44,351,083	44,366,994	收入
	0	44,241,047	44,241,047	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	14,400	0	14,400	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	1,511	110,036	111,547	其他收入
歲出	44,041,047	1,523,986	45,565,033	支出
	0	15,911	15,911	繳付公庫數
人事費	42,147,753	0	42,147,753	人事支出
業務費	1,841,294	0	1,841,294	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	13,551	13,551	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	1,494,524	1,494,524	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-44,025,136	42,827,097	-1,198,039	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44,241,047元=本年度歲出實現數44,041,047元+預付款0元+零用金200,000元。

(二)其他收入110,036元=代辦經費購置固定資產110,036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15,911元=本年度歲入實現數15,911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02月28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13,551元=本年度資產報廢總值539,758元-該資產累計折舊526,207元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷1,494,524元=本年度固定資產折舊1,331,925元(含財產報廢轉出累計折舊526,207元)+無形資產攤銷162,599元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數42,827,097元=收入調整數44,351,083元-支出調整數1,523,986元(繳付公庫數15,911元-設備及投資0元+財產損失13,551元 +折舊、折耗及攤銷1,494,524元)。</p>				