

內政部土地重劃工程處

會計月報

中華民國 113 年 9 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	115,659	
	62			0408010000-8 內政部	0	0	0	0	115,659	
		02		0408010300-1 賠償收入	0	0	0	0	115,659	
			01	0408010301-4 一般賠償收入	0	0	0	0	115,659	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	23,886	
	76			0708010000-4 內政部	0	0	0	0	23,886	
		03		0708010500-7 廢舊物資售價	0	0	0	0	23,886	
07				1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,193	61,107	
	75			1208010000-3 內政部	0	0	0	1,193	61,107	
		01		1208010200-2 雜項收入	0	0	0	1,193	61,107	
					0			61,107		

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)		
			01	1208010201-5 收回以前年度歲出	0	0	0	0	51,349	
			02	1208010210-6 其他雜項收入	0	0	0	0	9,758	
				合計	0	0	0	0	200,652	
					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	120,527,000	0	122,684,000	101,698,000	8,653,439	5,932,858
					0	0			95,765,142	0
					2,157,000	0			0	
		01		3708010100-8 一般行政	106,691,000	0	106,691,000	88,928,000	7,237,757	5,514,814
					0	0			83,413,186	0
					0	0			0	
				10 人事費	106,691,000	0	106,691,000	88,928,000	7,237,757	5,514,814
					0	0			83,413,186	0
					0	0			0	
		06		3708012800-0 土地開發	12,426,000	0	14,583,000	11,360,000	1,415,682	418,044
					0	0			10,941,956	0
					2,157,000	0			0	
				20 業務費	12,234,000	0	14,391,000	11,168,000	1,363,682	382,044
					0	0			10,785,956	0
					2,157,000	0			0	
				40 獎補助費	192,000	0	192,000	192,000	52,000	36,000
					0	0			156,000	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	

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	1,410,000	0	1,410,000	0	0	
					0	0		1,410,000	0	
					0	0		0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,995,000	0	1,995,000	417,850	0	
					0	0		1,995,000	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,995,000	0	1,995,000	417,850	0	
					0	0		1,995,000	0	
					0	0		0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	16,064,266	0	16,064,266	1,669,360	0	
					0	0		16,064,266	0	
					0	0		0		
				10 人事費	16,064,266	0	16,064,266	1,669,360	0	
					0	0		16,064,266	0	
					0	0		0		
27				3777013700-0 調整軍公教人員待遇準備	2,928,060	0	2,928,060	252,277	0	
					0	0		2,928,060	0	
					0	0		0		
				10 人事費	2,928,060	0	2,928,060	252,277	0	
					0	0		2,928,060	0	
					0	0		0		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	638,814	0	638,814	62,951	0	
					0	0		638,814	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	638,814	0	638,814	62,951	0	
					0	0		638,814	0	
					0	0		0		
				合計	142,153,140	0	144,310,140	11,055,877	5,932,858	
					0	0		117,391,282	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	83,413,186	0	2,928,060	16,064,266	638,814
1015 法定編制人員待遇	49,054,309	0	2,165,232	0	0
1020 約聘僱人員待遇	326,844	0	13,356	0	0
1025 技工及工友待遇	6,134,538	0	401,640	0	0
1030 獎金	15,861,684	0	347,832	0	0
1035 其他給與	623,536	0	0	0	0
1040 加班費	212,822	0	0	0	0
1045 退休退職給付	42,112	0	0	16,064,266	638,814
1050 退休離職儲金	6,510,020	0	0	0	0
1055 保險	4,647,321	0	0	0	0
20 業務費	0	10,785,956	0	0	0
2003 教育訓練費	0	182,406	0	0	0
2006 水電費	0	114,577	0	0	0
2009 通訊費	0	280,529	0	0	0
2012 土地租金	0	14,724	0	0	0
2018 資訊服務費	0	5,019,744	0	0	0
2021 其他業務租金	0	300	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	116,212	0	0	0
2027 保險費	0	9,271	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	154,320	0	0	0
2039 委辦費	0	230,000	0	0	0
2045 國內組織會費	0	50,000	0	0	0
2051 物品	0	152,112	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	1,995,000	105,039,326			
1015 法定編制人員待遇	0	51,219,541			
1020 約聘僱人員待遇	0	340,200			
1025 技工及工友待遇	0	6,536,178			
1030 獎金	0	16,209,516			
1035 其他給與	1,995,000	2,618,536			
1040 加班費	0	212,822			
1045 退休退職給付	0	16,745,192			
1050 退休離職儲金	0	6,510,020			
1055 保險	0	4,647,321			
20 業務費	0	10,785,956			
2003 教育訓練費	0	182,406			
2006 水電費	0	114,577			
2009 通訊費	0	280,529			
2012 土地租金	0	14,724			
2018 資訊服務費	0	5,019,744			
2021 其他業務租金	0	300			
2024 稅捐及規費	0	116,212			
2027 保險費	0	9,271			
2036 按日按件計資酬金	0	154,320			
2039 委辦費	0	230,000			
2045 國內組織會費	0	50,000			
2051 物品	0	152,112			

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
2054 一般事務費	0	3,798,290	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	350,676	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	40,050	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	218,077	0	0	0
2093 特別費	0	49,313	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
合計	83,413,186	12,351,956	2,928,060	16,064,266	638,814

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			
2054 一般事務費	0	3,798,290			
2063 房屋建築養護費	0	350,676			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	40,050			
2069 設施及機械設備養護費	0	5,355			
2072 國內旅費	0	218,077			
2093 特別費	0	49,313			
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			
合計	1,995,000	117,391,282			

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	200,652	0	0	0	0	0	0	0	200,652
本年度	200,652	0	0	0	0	0	0	0	200,652
0408010301 一般賠償收入	115,659	0	0	0	0	0	0	0	115,659
0708010500 廢舊物資售價	23,886	0	0	0	0	0	0	0	23,886
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	9,758	0	0	0	0	0	0	0	9,758
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

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)			
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	
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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	
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113年01月01日至113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	117,391,282	0	0	0	200,000	0	0	0	117,591,282	5,732,858
本年度	117,391,282	0	0	0	200,000	0	0	0	117,591,282	5,732,858
一、本年度經費	95,765,142	0	0	0	200,000	0	0	0	95,965,142	5,732,858
3708010100 一般行政	83,413,186	0	0	0	0	0	0	0	83,413,186	5,514,814
3708012800 土地開發	12,351,956	0	0	0	200,000	0	0	0	12,551,956	218,044
二、統籌科目	21,626,140	0	0	0	0	0	0	0	21,626,140	0
3777013700 調整軍公教人員待遇準備	2,928,060	0	0	0	0	0	0	0	2,928,060	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	16,064,266	0	0	0	0	0	0	0	16,064,266	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	638,814	0	0	0	0	0	0	0	638,814	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,995,000	0	0	0	0	0	0	0	1,995,000	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	366,388,224	2 負債	199,773,593
11 流動資產	199,928,503	21 流動負債	172,631,941
110103 專戶存款	199,728,503	210302 應付代收款	172,631,941
110104 零用金	200,000	28 其他負債	27,141,652
14 固定資產	163,920,579	280301 存入保證金	24,951,068
140101 土地	19,913,646	280401 應付保管款	2,190,584
140201 土地改良物	29,305	3 淨資產	166,614,631
減：140202 累計折舊—土地改良物	-17,820	31 資產負債淨額	166,614,631
140401 房屋建築及設備	158,595,610	310101 資產負債淨額	166,614,631
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-52,511,522		
140501 機械及設備	26,343,963		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-21,358,912		
140601 交通及運輸設備	7,437,341		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-6,777,580		
140701 雜項設備	8,816,896		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,066,971		
141001 收藏品及傳承資產	30,516,623		
16 無形資產	2,493,152		
160102 電腦軟體	2,493,152		
18 其他資產	45,990		
180101 暫付款	45,090		
180201 存出保證金	900		
合 計	366,388,224	合 計	366,388,224

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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	11,097,808	118,235,976
公庫撥入數	11,055,877	117,591,282
罰款及賠償收入	0	115,659
財產收益	0	23,886
其他收入	41,931	505,149
支出	11,912,360	123,857,039
繳付公庫數	1,193	200,652
人事支出	9,640,195	105,039,326
業務支出	1,363,682	10,785,956
獎補助支出	52,000	156,000
財產損失	6,464	47,614
折舊、折耗及攤銷	848,826	7,627,491
收支餘絀	-814,552	-5,621,063

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	19,387,047	0	542,339	15,740	0	19,913,646
土地改良物	29,305	-15,100	0	0	-2,720	11,485
房屋建築及設備	158,565,704	-48,138,790	29,906	0	-4,372,732	106,084,088
機械及設備	26,363,582	-20,832,468	1,565,009	1,584,628	-526,444	4,985,051
交通及運輸設備	7,740,601	-6,987,684	0	303,260	210,104	659,761
雜項設備	9,592,555	-7,738,372	259,127	1,034,786	671,401	1,749,925
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	3,741,756	2,938,414	-4,020,391	163,920,579
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	732,040	0	2,493,152
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	732,040	0	2,493,152
合計	254,075,234	-83,712,414	3,741,756	3,670,454	-4,020,391	166,413,731

備註：

一、本年度資本資產成本變動「增加數」3,741,756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2,331,756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2,331,756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)		
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252,406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172,906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	200,652	118,035,324	118,235,976	收入
	0	117,591,282	117,591,282	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	23,886	0	23,886	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	61,107	444,042	505,149	其他收入
歲出	117,391,282	6,465,757	123,857,039	支出
	0	200,652	200,652	繳付公庫數
人事費	105,039,326	0	105,039,326	人事支出
業務費	10,785,956	0	10,785,956	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	47,614	47,614	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	7,627,491	7,627,491	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-117,190,630	111,569,567	-5,621,063	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117,591,282元=本年度歲出實現數117,391,282元+預付款0元+零用金200,000元。

(二)其他收入444,042元=代辦經費購置固定資產444,042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200,652元=本年度歲入實現數200,652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>(三)財產損失47,614元=本年度資產報廢總值2,922,674元-該資產累計折舊2,875,398元+無形資產報廢淨值338元。</p> <p>(四)折舊、折耗及攤銷7,627,491元=本年度固定資產折舊6,895,789元(含財產報廢轉出累計折舊2,875,398元)+無形資產攤銷731,702元。</p> <p>三、本表收支餘絀調整數111,569,567元=收入調整數118,035,324元-支出調整數6,465,757元(繳付公庫數200,652元-設備及投資1,410,000元+財產損失47,614元 +折舊、折耗及攤銷7,627,491元)。</p>				