

(7-1)

中華民國 106 年度

(106 年 1 月 1 日至 106 年 12 月 31 日)

中央 政府 總 決 算

內政部土地重劃工程處分決算

內政部土地重劃工程處 編 印

內政部土地重劃工程處

決算目次

中華民國 106 年度

(一) 總說明	-----	
1. 財務報告之簡述	-----	1-2
2. 財務狀況之分析	-----	3-5
3. 重要施政計畫執行成果之說明	-----	6-7
4. 其他重要說明	-----	7
(二) 歲入來源別決算表	-----	8-9
(三) 歲出政事別決算表	-----	10-11
(四) 歲出機關別決算表	-----	12-15
(五) 以前年度歲入來源別轉入數決算表	-----	16-17
(六) 以前年度歲出政事別轉入數決算表	-----	18-19
(七) 以前年度歲出機關別轉入數決算表	-----	20-21
(八) 平衡表	-----	22
(九) 資本資產表	-----	23
(十) 長期負債表	-----	24
(十一) 現金出納表	-----	25
(十二) 平衡表各科目明細表	-----	
1. 專戶存款	-----	26
2. 暫付款	-----	27-29
3. 存出保證金	-----	30
4. 存入保證金	-----	31-39
5. 應付代收款	-----	40-61
6. 應付保管款	-----	62
(十三) 資本資產變動表	-----	63-64
(十四) 長期投資明細表	-----	65
(十五) 長期負債變動表	-----	66-67
(十六) 歲出用途別決算分析表	-----	68-69
(十七) 歲出用途別決算累計表	-----	70-75
(十八) 收入實現數與繳付公庫數分析表	-----	76-77

內政部土地重劃工程處

決算目次

中華民國 106 年度

(十九) 支出實現數與公庫撥入數分析表	78-79
(二十) 收入支出彙計表	80
(二十一) 歲入保留分析表	81
(二十二) 歲入餘絀(或減免、註銷)分析表	82
(二十三) 歲出保留分析表	83-84
(二十四) 歲出賸餘(或減免、註銷)分析表	85-86
(二十五) 人事費分析表	87-88
(二十六) 增購及汰換車輛明細表	89-90
(二十七) 補、捐(獎)助其他政府機關或團體私人經費報告表	91-92
(二十八) 委託辦理計畫(事項)經費報告表	93-94
(二十九) 出國計畫執行情形報告表	95-96
(三十) 赴大陸計畫執行情形報告表	97-98
(三十一) 重大計畫執行績效報告表	99-102
(三十二) 促進民間參與公共建設案件涉及政府未來年度負擔經費明細表	103
(三十三) 調整年度預算支應災害防救經費報告表	104
(三十四) 國有財產目錄總表	105
(三十五) 珍貴動產不動產目錄總表	106
(三十六) 歲出按職能及經濟性綜合分類表	107-110
(三十七) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出明細表	111

內政部土地重劃工程處
總 說 明

中華民國 106 年度

一、財務報告之簡述

(一) 歲入、歲出預算執行結果：

1. 本年度部分：

(1) 歲入：

本年度預算數 0 元，執行結果，決算數合計 33 萬 2,741 元，較預算數超收 33 萬 2,741 元，各來源別子目之執行情形分述如下：

1. 財產孳息：303 元。
2. 廢舊物資售價：15,846 元。
3. 雜項收入：316,592 元。

(2) 歲出：

本年度預算數 1 億 2,266 萬 2,000 元，執行結果，決算數合計 1 億 2,262 萬 4,519 元，執行率約 99.97%。有關歲出預決算執行情形分述如下：

1. 人員維持：預算數 114,925,000 元，決算數 114,919,738 元。
2. 基本行政工作維持：預算數 1,867,000 元，決算數 1,834,857 元。
3. 規劃設計監工業務：預算數 5,870,000 元，決算數 5,869,924 元。

2. 以前年度轉入數部分：無。

內政部土地重劃工程處
總 說 明

中華民國 106 年度

(二) 平衡表、資本資產表及長期負債表簡述

1. 平衡表部分，資產總額為 209,125,077 元，負債總額為 209,124,177 元，資產減除負債後之淨資產為 900 元，其相關科目說明如下：

(1) 資產科目

甲、專戶存款等 208,666,879 元，主要係代收、保管及保證用等款項存放於金融機構專戶等。

乙、暫付款 457,298 元，主要係本年度或以前年度代辦業務等暫付尚未實現之款項。

丙、存出保證金 900 元，主要係提出作保證用之有線電視機及郵政信箱押金等款項。

(2) 負債科目

甲、存入保證金 79,507,942 元，主要係收到外界提供作保證用之履約及保固保證金等款項。

乙、應付代收款及應付保管款等 129,616,235 元，主要係受他機關委託代辦相關案件所收款項；代收代付員工各項保險費用及退休離職儲金等自付款；以及代為保管聘僱人員離職儲金等款項。

(3) 淨資產科目：資產負債淨額 900 元，為前述資產減除負債後之餘額。

2. 資本資產表部分，資本資產總額為 152,996,421 元，土地、土地改良物、房屋建築及設備、機械及設備等固定資產 150,136,575 元；電腦軟體等無形資產 2,859,846 元。

3. 長期負債表部分：無。

內政部土地重劃工程處

總 說 明

中華民國 106 年度

二、財務狀況之分析

(一) 平衡表、資本資產表及長期負債表科目本年度較上年度金額變動情形

1. 平衡表部分

單位：新臺幣元

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% ((1)-(2)) /(2)	科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減% ((1)-(2)) /(2)
資產	209,125,077	216,135,220	-3.24%	負債	209,124,177	216,134,320	-3.24%
專戶存款	208,666,879	214,649,125	-2.79%	應付帳款			
應收帳款				其他應付款			
其他應收款				應付其他政府款			
應收其他政府款				預收款			
材料				存入保證金	79,507,942	74,642,396	6.52%
暫付款	457,298	1,485,195	-69.21%	應付代收款	127,240,064	139,274,964	-8.64%
預付款				應付保管款	2,376,171	2,216,960	7.18%
預付其他政府款				淨資產	900	900	0%
存出保證金	900	900	0%	資產負債淨額	900	900	0%
合計	209,125,077	216,135,220	-3.24%	合計	209,125,077	216,135,220	-3.24%

上表科目金額變動差異達 20% 以上之說明：

(1) 暫付款：主要係借支金額大幅減少所致。

內政部土地重劃工程處
總 說 明
中華民國 106 年度

2. 資本資產表部分

單位：新臺幣元

科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減 % 〔(1)-(2)〕 /(2)	科 目	本年度 (1)	上年度 (2)	比較增減 % 〔(1)-(2)〕 /(2)
資本資產	152,996,421	155,478,036	-1.60%	資本資產總額	152,996,421	155,478,036	-1.60%
長期投資							
其他長期投資							
固定資產	150,136,575	152,511,345	-1.56%				
土地	48,622,001	48,622,001	0%				
土地改良物							
房屋建築及設備	93,240,227	95,188,583	-2.05%				
機械及設備	4,209,393	3,839,316	9.64%				
交通及運輸設備	2,050,136	2,617,955	-21.69%				
雜項設備	2,014,818	2,243,490	-10.19%				
收藏品及傳承資產							
購建中固定資產							
無形資產	2,859,846	2,966,691	-3.60%				
權利							
電腦軟體	2,859,846	2,966,691	-3.60%				
發展中之無形資產							
合 計	152,996,421	155,478,036	-1.60%	合 計	152,996,421	155,478,036	-1.60%

上表科目金額變動差異達 20% 以上之說明：

(1) 交通及運輸設備：主要係增加機車等設備 267,876 元，報廢設備淨值

內政部土地重劃工程處
總 說 明

中華民國 106 年度

6,473 元及依中央政府普通公務單位會計制度之一致規定辦理補提折舊致價值減少。

3. 長期負債表部分：無。

(二) 未來或有給付責任之揭露說明：無。

內政部土地重劃工程處

總 說 明

中華民國 106 年度

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一) 已完成施政計畫重點概述：

施政重點	重要施政計畫項目	實 施 內 容	備 註
土地開發	<p>一、辦理市地重劃及區段徵收公共工程</p> <p>二、辦理農地重劃工程規劃設計與監造</p> <p>三、辦理都市計畫釘樁及地形測量</p> <p>四、督導各直轄市、縣(市)市地重劃、農村社區土地重劃及區段徵收工程</p> <p>五、辦理早期農地重劃區農水路更新改善工程規劃設計及監造</p>	<p>1. 市地重劃、區段徵收工程規劃設計 7 區，面積 198.92 公頃。</p> <p>2. 市地重劃、區段徵收工程施工 5 區，面積 649.81 公頃。</p> <p>1. 辦理先期規劃 1 區，面積 32 公頃。</p> <p>2. 辦理工程設計 1 區，面積 83 公頃。</p> <p>3. 辦理施工監造 1 區，面積 83 公頃。</p> <p>辦理都市計畫樁位測定之規劃檢核及督導，106 年度共計完成樁位數量 3,148 支。</p> <p>106 年度辦理各直轄市、縣(市)政府之市地重劃、農村社區土地重劃及區段徵收公共工程督導計 8 區，辦理土地所有權人自行辦理市地重劃及農村社區土地重劃公共設施工程督導計 30 區，總計 38 區。</p> <p>1. 辦理先期規劃 33 區，面積 2,143 公頃。</p> <p>2. 辦理工程設計 16 區，面積 1,073 公頃。</p> <p>3. 辦理施工監造 28 區，面積 1,988 公頃。</p>	

內政部土地重劃工程處

總 說 明

中華民國 106 年度

(二) 施政計畫分項說明：

1. 本年度部分

工作計畫名稱	重要計畫項目	實 施 內 容	辦 理 情 形	
			已完成或未完成之說明	因應改善措施
土地開發	一、辦理市地重劃及區段徵收公共工程	1. 市地重劃、區段徵收工程規劃設計 7 區，面積 198.92 公頃。 2. 市地重劃、區段徵收工程施工 5 區，面積 649.81 公頃。	依進度辦理中。	依規定期程積極辦理。
	二、辦理農地重劃工程規劃設計與監造	1. 辦理先期規劃 1 區，面積 32 公頃。	已完成。	依規定期程積極辦理。
		2. 辦理工程設計 1 區，面積 83 公頃。	已完成。	
		3. 辦理施工監造 1 區，面積 83 公頃。	依進度辦理中。	
	三、辦理都市計畫釘樁及地形測量	辦理都市計畫樁位測定之規劃檢核及督導，106 年度共計完成樁位數量 3,148 支。	已完成。	
四、督導各直轄市、縣(市)市地重劃、農村社區土地重劃及區段徵收工程	106 年度辦理各直轄市、縣(市)政府之市地重劃、農村社區土地重劃及區段徵收公共工程督導計 8 區，辦理土地所有權人自行辦理市地重劃及農村社區土地重劃公共設施工程督導計 30 區，總計 38 區。	已完成。		
五、辦理早期農地重劃區農水路更新改善工程規劃設計與監造	1. 辦理先期規劃 33 區，面積 2,143 公頃。 2. 辦理工程設計 16 區，面積 1,073 公頃。 3. 辦理施工監造 28 區，面積 1,988 公頃。	完成 16 區，面積 1,073 公頃，餘依進度辦理中。	依規定期程積極辦理。	
		已完成。		
		完成 14 區，面積 982 公頃，餘依進度辦理中。	依規定期程積極辦理。	

四、其他重要說明：無。

內政部土地
歲入來源
中華民國

經資門分列

科 目				預 算 數			
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數	合計(1)
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0
	75			0708010000-4 內政部	0	0	0
		01		0708010100-9 財產孳息	0	0	0
			01	0708010101-1 利息收入	0	0	0
			04	0708010600-1 廢舊物資售價	0	0	0
07				1100000000-2 其他收入	0	0	0
	72			1108010000-8 內政部	0	0	0
		01		1108010900-9 雜項收入	0	0	0
			02	1108010909-3 其他雜項收入	0	0	0
				經常門小計	0	0	0
				資本門小計	0	0	0
				合計	0	0	0

重劃工程處
別決算表
106年度

單位:新臺幣元;%

決 算 數				預決算比較增 減數 (2)-(1)	決算數占預 算數之比率 (2)/(1)%
實現數	應收數	保留數	合計 (2)		
16,149	0	0	16,149	16,149	
16,149	0	0	16,149	16,149	
303	0	0	303	303	
303	0	0	303	303	
15,846	0	0	15,846	15,846	
316,592	0	0	316,592	316,592	
316,592	0	0	316,592	316,592	
316,592	0	0	316,592	316,592	
316,592	0	0	316,592	316,592	
332,741	0	0	332,741	332,741	
0	0	0	0	0	
332,741	0	0	332,741	332,741	

內政部土地
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
07				0008000000-0 內政部主管	122,662,000	0	0	0
				經常門小計	121,206,000	0	0	0
				資本門小計	1,456,000	0	-290,000	-290,000
	01			0008010000-6 內政部	122,662,000	0	0	0
				經常門小計	121,206,000	0	0	0
				資本門小計	1,456,000	0	0	0
		06		3808012800-6 土地開發	121,206,000	0	0	0
			01	人事費	114,925,000	0	0	0
			02	業務費	6,125,000	0	0	0
			04	獎補助費	156,000	0	-290,000	-290,000
		06		3808012800-6* 土地開發	1,456,000	0	0	0
			03	設備及投資	1,456,000	0	0	0
						0	290,000	290,000
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	1,039,202	0	0	0
			01	人事費	1,039,202	0	0	0
				經常門小計	1,039,202	0	0	0
						0	0	0

重劃工程處
別決算表
106年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比 率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
122,662,000	122,624,519	0	-37,481	99.97
	0	122,624,519		
120,916,000	120,878,519	0	-37,481	99.97
	0	120,878,519		
1,746,000	1,746,000	0	0	100.00
	0	1,746,000		
122,662,000	122,624,519	0	-37,481	99.97
	0	122,624,519		
120,916,000	120,878,519	0	-37,481	99.97
	0	120,878,519		
1,746,000	1,746,000	0	0	100.00
	0	1,746,000		
120,916,000	120,878,519	0	-37,481	99.97
	0	120,878,519		
114,925,000	114,919,738	0	-5,262	100.00
	0	114,919,738		
5,835,000	5,834,781	0	-219	100.00
	0	5,834,781		
156,000	124,000	0	-32,000	79.49
	0	124,000		
1,746,000	1,746,000	0	0	100.00
	0	1,746,000		
1,746,000	1,746,000	0	0	100.00
	0	1,746,000		
1,039,202	1,039,202	0	0	100.00
	0	1,039,202		
1,039,202	1,039,202	0	0	100.00
	0	1,039,202		
1,039,202	1,039,202	0	0	100.00
	0	1,039,202		

內政部土地
歲出機關
中華民國

經資門分列

科 目				預算數				
款	項	目	節	名稱及編號	原預算數	預算增減數		
						預算追加(減)數	動支第二預備金數	預算調整數
						動支第一預備金數	經費流用數	小 計
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	21,272,269	0	634,613	0
				01 人事費	21,272,269	0	634,613	0
				經常門小計	21,272,269	0	634,613	0
				統籌科目小計	22,311,471	0	634,613	0
				合計	144,973,471	0	634,613	0
						0	0	634,613

重劃工程處
別決算表
106年度

單位:新臺幣元;%

合計 (1)	決算數		預決算比較增減數 (2)-(1)	決算數占預算數之比 率 (2)/(1)%
	實現數	保留數		
	應付數	合計(2)		
21,906,882	21,906,882	0	0	100.00
	0	21,906,882		
21,906,882	21,906,882	0	0	100.00
	0	21,906,882		
21,906,882	21,906,882	0	0	100.00
	0	21,906,882		
22,946,084	22,946,084	0	0	100.00
	0	22,946,084		
145,608,084	145,570,603	0	-37,481	99.97
	0	145,570,603		

內政部土地
以前年度歲出政事
中華民國

經資門併計

年度別	科 目				以前年度轉入數	本年度減免(註銷)數
	款	項	目	節	名稱及編號	
					應付數	應付數
					保留數	保留數
				無		

重劃工程處
別轉入數決算表
106年度

單位:新臺幣元

本年度實現數	本年度調整數	本年度未結清數
應付數	應付數	應付數
保留數	保留數	保留數

內政部土地重劃工程處

平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
1 資產	209,125,077	216,135,220	2 負債	209,124,177	216,134,320
11 流動資產	209,125,077	216,135,220	21 流動負債	209,124,177	216,134,320
110103 專戶存款	208,666,879	214,649,125	211201 存入保證金	79,507,942	74,642,396
110701 暫付款	457,298	1,485,195	211301 應付代收款	127,240,064	139,274,964
111201 存出保證金	900	900	211401 應付保管款	2,376,171	2,216,960
			3 淨資產	900	900
			31 資產負債淨額	900	900
			310101 資產負債淨額	900	900
合計	209,125,077	216,135,220	合計	209,125,077	216,135,220

附註：

保證品 28,261,743、債權憑證 2

內政部土地重劃工程處

資本資產表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
固定資產	150,136,575	152,511,345	資本資產總額	152,996,421	155,478,036
土地	48,622,001	48,622,001	資本資產總額	152,996,421	155,478,036
房屋建築及設備	93,240,227	95,188,583			
機械及設備	4,209,393	3,839,316			
交通及運輸設備	2,050,136	2,617,955			
雜項設備	2,014,818	2,243,490			
無形資產	2,859,846	2,966,691			
無形資產	2,859,846	2,966,691			
合 計	152,996,421	155,478,036	合 計	152,996,421	155,478,036
備註:					

內政部土地重劃工程處

長期負債表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度	上年度	科目名稱	本年度	上年度
無					

備註:

內政部土地重劃工程處

現金出納表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目 及 摘 要	金 額
收項	
一、上期結存	214,649,125
1.專戶存款	214,649,125
二、本期收入	138,893,201
1.本年度歲入	332,741
(1.)實現數	332,741
2.存入保證金淨增(減)數	4,865,546
3.應付代收款淨增(減)數	-12,034,900
4.應付保管款淨增(減)數	159,211
5.公庫撥入數	145,570,603
(1.)本年度歲出撥款	145,570,603
收 項 總 計	353,542,326
付項	
一、本期支出	144,875,447
1.本年度歲出	145,570,603
(1.)實現數	145,570,603
2.暫付款淨增(減)數	-1,027,897
3.繳付公庫數	332,741
(1.)本年度歲入繳庫	332,741
二、本期結存	208,666,879
1.專戶存款	208,666,879
付 項 總 計	353,542,326

內政部土地重劃工程處

專戶存款明細表

中華民國106年12月31日

普通公務帳

單位:新臺幣元

日期			摘要	金額		說明
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		208,666,879	
			本年度部分		208,666,879	
			02 臺銀存款	378,727		
			03 約僱離職儲金-公提	1,188,027		
			04 約僱離職儲金-自提	1,188,144		
			05 高鐵桃園等五車站公共工程款	91,842,029		
			06 國庫存款戶	114,069,952		
			總計		208,666,879	