

經濟部加工出口區管理處及所屬

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

會計月報

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員

主計室主任黃圓真

機關長官

經濟部加工出口區管理處長 楊伯耕(丙)

目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1	頁
二、經費累計表.....	第 2-3	頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 4	頁
二、繳付公庫數分析表.....	第 5-6	頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 7	頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	第 8	頁
二、收入支出表.....	第 9	頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....	第 10	頁
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 11	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 12	頁
---------------------	------	---

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部加工出口區管理處及所屬
歲入累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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)=(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	138	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	15,000	
				罰款及賠償收入	0			15,000		
				0426800000-5	0	0	0	0	15,000	15,000
				加工出口區管理處及所屬	0			15,000		
				0426800100-0	0	0	0	0	15,000	15,000
				罰金罰鍰及怠金	0			15,000		
				0426800101-2	0	0	0	0	15,000	15,000
				罰金罰鍰	0			15,000		
				0700000000-9	0	0	0	0	13,890	13,890
				財產收入	0			13,890		
04	153	02	02	0726800000-1	0	0	0	0	13,890	
				加工出口區管理處及所屬	0			13,890		
				0726800500-4	0	0	0	0	13,890	13,890
				廢舊物資售價	0			13,890		
				合計	0	0	0	0	28,890	
					0			28,890		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部加工出口區管理處及所屬
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
06				0026000000-1 經濟部主管							
	07			0026800000-3 加工出口區管理處及所屬	341,200,000	0	341,200,000	6,015,000	0	132,600	
					0	0		5,882,400	0	0	
					0	0		0	0	0	
		01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	35,200,000	0	35,200,000	5,280,000	0	132,000	
					0	0		5,148,000	0	0	
					0	0		0	0	0	
				20 業務費	35,200,000	0	35,200,000	5,280,000	0	132,000	
					0	0		5,148,000	0	0	
					0	0		0	0	0	
		02		5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	735,000	0	600	
					0	0		734,400	0	0	
					0	0		0	0	0	
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	735,000	0	600	
					0	0		734,400	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	735,000	0	600	
					0	0		734,400	0	0	
					0	0		0	0	0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

經濟部加工出口區管理處及所屬

經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05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)	備註 (預付款)
				合計	341,200,000	0	341,200,000	6,015,000	0	132,600
					0	0			5,882,400	0
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 經濟部加工出口區管理處及所屬
 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	支付累計數 (含實付數、應付數)	備註
2000 業務費	5,148,000	
2039 委辦費	5,148,000	
203915 委託辦理	5,148,000	
3000 設備及投資*	734,400	
3010 房屋建築及設備費*	734,400	
301005 辦公室*	734,400	
合計	5,882,400	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部加工出口區管理處及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年05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	28,890	0	0	0	0	0	0	0	28,890
本年度	28,890	0	0	0	0	0	0	0	28,890
0426800101 罰金罰鍰	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000
0726800500 廢舊物資售價	13,890	0	0	0	0	0	0	0	13,890
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部加工出口區管理處及所屬
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年05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)			
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	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部加工出口區管理處及所屬
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國110年01月01日至110年05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	5,882,400	0	0	0	0	0	0	0	5,882,400	132,600
本年度	5,882,400	0	0	0	0	0	0	0	5,882,400	132,600
一、本年度經費	5,882,400	0	0	0	0	0	0	0	5,882,400	132,600
5226808000 人才培育促進就業建設	5,148,000	0	0	0	0	0	0	0	5,148,000	132,000
5726805010 開發在地型產業園區	734,400	0	0	0	0	0	0	0	734,400	600
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部加工出口區管理處及所屬
平衡表

中華民國110年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	734,400	3 淨資產	734,400
14 固定資產	734,400	31 資產負債淨額	734,400
141101 購建中固定資產	734,400	310101 資產負債淨額	734,400
合 計	734,400	合 計	734,400

附註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
經濟部加工出口區管理處及所屬
收入支出表

中華民國110年01月01日至110年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	0	5,911,290
公庫撥入數	0	5,882,400
罰款及賠償收入	0	15,000
財產收益	0	13,890
支出	0	5,176,890
繳付公庫數	0	28,890
業務支出	0	5,148,000
收支餘絀	0	734,400

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

經濟部加工出口區管理處及所屬

購建中固定資產明細表

中華民國110年05月31日

公務機關會計

單位：新臺幣元

日期			摘要	金額		備註
年	月	日		小計	合計	
			預算性質部分		734,400	
			本年度部分		734,400	
			110		734,400	
			一百一十年度			
			5726805000-0	734,400		
			城鄉建設			
			5726805010-4*	734,400		
			開發在地型產業園區			
			總計		734,400	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算
 經濟部加工出口區管理處及所屬
 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國110年01月01日至110年05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	0	0	0	0	0	0
土地改良物	0	0	0	0	0	0
房屋建築及設備	0	0	0	0	0	0
機械及設備	0	0	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	0	0
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	0	0	0	0	0	0
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	734,400	0	0	734,400
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
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	0	0	734,400	0	0	734,400
合計	0	0	734,400	0	0	734,400
備註						

中央政府前瞻基礎建設計畫第3期特別預算

經濟部加工出口區管理處及所屬

預算執行與會計收支對照表

中華民國110年01月01日至110年05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	28,890	5,882,400	5,911,290	收入
	-	5,882,400	5,882,400	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	15,000	-	15,000	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	13,890	-	13,890	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	-	-	-	其他收入
歲出	5,882,400	-705,510	5,176,890	支出
	-	28,890	28,890	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	5,148,000	-	5,148,000	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	734,400	-734,400	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	-	-	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-5,853,510	6,587,910	734,400	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數5,882,400元=截至5月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數28,890元=截至5月份歲入累計實現數、3.設備及投資734,400元=購置之設備支出(因應會計法第29條之刪除及配合會計制度修正,改以資產科目表達)。