

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 12 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 楊伯耕(兩)

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
二、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 13 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12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	80,000	0	239,000
				罰款及賠償收入	0			239,000		
				0426800000-5	0	0	0	80,000	0	239,000
				加工出口區管理處及所屬	0			239,000		
				0426800100-0	0	0	0	80,000	0	239,000
				罰金罰鍰及怠金	0			239,000		
				0426800101-2	0	0	0	80,000	0	239,000
				罰金罰鍰	0			239,000		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	13,890
				財產收入	0			13,890		
				0726800000-1	0	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	0	13,890
				廢舊物資售價	0			13,890		
				合計	0	0	0	80,000	0	252,890
					0			252,890		

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12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)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		本月實現數	
					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)
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	173,600,000	135,588,432
					0	0		22,317,863	0
					0	0		38,011,568	0
	01			5226808000-0 人才培育促進就業建設	35,200,000	0	35,200,000	17,600,000	201,695
					0	0		6,864,000	0
					0	0		17,398,305	0
				20 業務費	35,200,000	0	35,200,000	17,600,000	201,695
					0	0		6,864,000	0
					0	0		17,398,305	0
	02			5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	156,000,000	135,386,737
					0	0		15,453,863	0
					0	0		20,613,263	0
					0	0		0	
	01			5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	156,000,000	135,386,737
					0	0		15,453,863	0
					0	0		20,613,263	0
					0	0		0	
				30 設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	156,000,000	135,386,737
					0	0		15,453,863	0
					0	0		20,613,263	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12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)
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		
					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	173,600,000	22,317,863	135,588,432	
					0	0			38,011,568	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12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	17,398,305	
2039 委辦費	17,160,000	
203915 委託辦理	17,160,000	
2054 一般事務費	238,305	
205415 一般事務費	238,305	
3000 設備及投資*	20,613,263	
3010 房屋建築及設備費*	16,891,063	
301005 辦公室*	2,203,200	
301020 其他房屋*	14,687,863	
3015 公共建設及設施費*	3,722,200	
301510 其他營建工程*	3,722,200	
合計	38,011,568	

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12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	252,890	0	0	0	0	0	0	0	252,890
本年度	252,890	0	0	0	0	0	0	0	252,890
0426800101 罰金罰鍰	239,000	0	0	0	0	0	0	0	239,000
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12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	0
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	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	0
四、收回剔除經費	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
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12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	38,011,568	0	0	0	0	0	0	0	38,011,568	135,588,432
本年度	38,011,568	0	0	0	0	0	0	0	38,011,568	135,588,432
一、本年度經費	38,011,568	0	0	0	0	0	0	0	38,011,568	135,588,432
5226808000 人才培育促進就業建設	17,398,305	0	0	0	0	0	0	0	17,398,305	201,695
5726805010 開發在地型產業園區	20,613,263	0	0	0	0	0	0	0	20,613,263	135,386,737
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12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	20,613,263	3 淨資產	20,613,263
14 固定資產	20,613,263	31 資產負債淨額	20,613,263
141101 購建中固定資產	20,613,263	310101 資產負債淨額	20,613,263
合 計	20,613,263	合 計	20,613,263

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12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	22,397,863	38,264,458
公庫撥入數	22,317,863	38,011,568
罰款及賠償收入	80,000	239,000
財產收益	0	13,890
支出	6,944,000	17,651,195
繳付公庫數	80,000	252,890
業務支出	6,864,000	17,398,305
收支餘絀	15,453,863	20,613,263

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

公務機關會計

中華民國110年12月31日

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		20,613,263	
			本年度部分		20,613,263	
			110		20,613,263	
			一百一十年度			
			5726805000-0	20,613,263		
			城鄉建設			
			5726805010-4*	20,613,263		
			開發在地型產業園區			
			總 計		20,613,263	

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12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	20,613,263	0	0	20,613,263
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	20,613,263	0	0	20,613,263
合計	0	0	20,613,263	0	0	20,613,263

備註 本年度成本變動「增加數」合計20,613,263元=設備及投資累計實現數。

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12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	252,890	38,011,568	38,264,458	收入
	-	38,011,568	38,011,568	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	239,000	-	239,000	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	38,011,568	-20,360,373	17,651,195	支出
	-	252,890	252,890	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	17,398,305	-	17,398,305	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	20,613,263	-20,613,263	-	-
	-	-	-	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	-37,758,678	58,371,941	20,613,263	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數38,011,568元=截至12月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數252,890元=截至12月份歲入累計實現數、3.設備及投資20,613,263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)。

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

重大計畫預算執行績效分析表

110年度第4期(民國110年1月至12月)

單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至110年12月底累計分配數	截至110年12月底累計支用數			累計支用數占累計分配數%	累計支用數占可支用預算數%	執行未達累計分配數90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計		以前年度	本年度	合計			
人才培育促進就業建設 數位與特殊技術人才發展—中小企業數位領導—打造南部園區數位轉型人才培育基地計畫	35,200	35,200	-	35,200	35,200	17,600	-	17,398	17,398	98.85%	49.43%	
城鄉建設 開發在地型產業園區—提升加工區用地效能創新產業升級計畫	3,443,747	306,000	-	306,000	306,000	156,000	-	20,613	20,613	13.21%	6.74%	主要係「高雄園區標準廠房暨聯合辦公大樓興建統包工程」因受新冠疫情影響，影響整體工程計畫執行，致本期預算(工程尾款)執行不如預期。年底工程進度已攢趕達99%以上，加速辦理後續驗收結算等作業，並督促統包商積極辦理各項請款作業，以完成計畫預算執行。