

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 9 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
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	138	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	64,000	0	119,000
				0			119,000			
				0426800000-5 加工出口區管理處及所屬	0	0	0	64,000	0	119,000
					0			119,000		
				0426800100-0 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	64,000	0	119,000
					0			119,000		
				0426800101-2 罰金罰鍰	0	0	0	64,000	0	119,000
					0			119,000		
04	153	02		0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	13,890
				0			13,890			
				0726800000-1 加工出口區管理處及所屬	0	0	0	0	0	13,890
					0			13,890		
				0726800500-4 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	13,890
					0			13,890		
				合計	0	0	0	64,000	0	132,890
					0			132,890		

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)=(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)	
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	14,295,000	3,040,455	79,395	
					0	0			14,215,605	0	
					0	0			0		
		01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	35,200,000	0	35,200,000	10,560,000	93,555	25,695	
					0	0			10,534,305	0	
					0	0			0		
			20	業務費	35,200,000	0	35,200,000	10,560,000	93,555	25,695	
					0	0			10,534,305	0	
					0	0			0		
		02		5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	3,735,000	2,946,900	53,700	
					0	0			3,681,300	0	
					0	0			0		
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	3,735,000	2,946,900	53,700	
					0	0			3,681,300	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	3,735,000	2,946,900	53,700	
					0	0			3,681,300	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)=(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	應付數(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			備註 (預付款)		
				合計	341,200,000	0	341,200,000	14,295,000	3,040,455	79,395	
					0	0			14,215,605	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09月30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	10,534,305	
2039 委辦費	10,296,000	
203915 委託辦理	10,296,000	
2054 一般事務費	238,305	
205415 一般事務費	238,305	
3000 設備及投資*	3,681,300	
3010 房屋建築及設備費*	2,203,200	
301005 辦公室*	2,203,200	
3015 公共建設及設施費*	1,478,100	
301510 其他營建工程*	1,478,100	
合計	14,215,605	

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	132,890	0	0	0	0	0	0	0	132,890
本年度	132,890	0	0	0	0	0	0	0	132,890
0426800101 罰金罰鍰	119,000	0	0	0	0	0	0	0	119,000
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)			
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	14,215,605	0	0	0	0	0	0	0	14,215,605	79,395
本年度	14,215,605	0	0	0	0	0	0	0	14,215,605	79,395
一、本年度經費	14,215,605	0	0	0	0	0	0	0	14,215,605	79,395
5226808000 人才培育促進就業建設	10,534,305	0	0	0	0	0	0	0	10,534,305	25,695
5726805010 開發在地型產業園區	3,681,300	0	0	0	0	0	0	0	3,681,300	53,700
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	3,681,300	3 淨資產	3,681,300
14 固定資產	3,681,300	31 資產負債淨額	3,681,300
141101 購建中固定資產	3,681,300	310101 資產負債淨額	3,681,300
合 計	3,681,300	合 計	3,681,300

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09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	3,104,455	14,348,495
公庫撥入數	3,040,455	14,215,605
罰款及賠償收入	64,000	119,000
財產收益	0	13,890
支出	157,555	10,667,195
繳付公庫數	64,000	132,890
業務支出	93,555	10,534,305
收支餘絀	2,946,900	3,681,300

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09月30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		3,681,300	
			本年度部分		3,681,300	
			110		3,681,300	
			一百一十年度			
			5726805000-0	3,681,300		
			城鄉建設			
			5726805010-4*	3,681,300		
			開發在地型產業園區			
			總 計		3,681,300	

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	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	3,681,300	0	0	3,681,300
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	3,681,300	0	0	3,681,300
合計	0	0	3,681,300	0	0	3,681,300

備註 本年度成本變動「增加數」合計3,681,300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	132,890	14,215,605	14,348,495	收入
	-	14,215,605	14,215,605	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	119,000	-	119,000	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	14,215,605	-3,548,410	10,667,195	支出
	-	132,890	132,890	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	10,534,305	-	10,534,305	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	3,681,300	-3,681,300	-	-
	-	-	-	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	-14,082,715	17,764,015	3,681,300	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數14,215,605元=截至9月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數132,890元=截至9月份歲入累計實現數、3.設備及投資3,681,300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3期(民國110年1月至9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9月底累計分配數	截至110年9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	10,560	-	10,534	10,534	99.76%	29.93%	
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	3,735	-	3,681	3,681	98.56%	1.20%	