

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 111 年 3 月份

主辦會計人員



機關長官



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111年03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	0	239,000
罰款及賠償收入				0			239,000			
0426800000-5				0	0	0	0	0	239,000	
加工出口區管理處及所屬				0			239,000			
0426800100-0				0	0	0	0	0	239,000	
罰金罰鍰及怠金				0			239,000			
0426800101-2				0	0	0	0	0	239,000	
罰金罰鍰				0			239,000			
04	153	02		0700000000-9	0	0	0	0	0	126,558
財產收入				0			126,558			
0726800000-1				0	0	0	0	0	126,558	
加工出口區管理處及所屬				0			126,558			
0726800500-4				0	0	0	0	0	126,558	
廢舊物資售價				0			126,558			
合計				0	0	0	0	0	365,558	
				0			365,558			

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111年03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	196,680,000	107,184,560
					0	0		89,495,440	0
					0	0		0	
		01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	35,200,000	0	35,200,000	22,880,000	201,695
					0	0		22,678,305	0
					0	0		0	
			20	業務費	35,200,000	0	35,200,000	22,880,000	201,695
					0	0		22,678,305	0
					0	0		0	
		02		5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	173,800,000	106,982,865
					0	0		66,817,135	0
					0	0		0	
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	173,800,000	106,982,865
					0	0		66,817,135	0
					0	0		0	
			30	設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	173,800,000	106,982,865
					0	0		66,817,135	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111年03月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			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	截至本月止 累計分配數 (1)	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	196,680,000	20,497,853	107,184,560
					0	0			89,495,440	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111年03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	22,678,305	
2039 委辦費	22,440,000	
203915 委託辦理	22,440,000	
2054 一般事務費	238,305	
205415 一般事務費	238,305	
3000 設備及投資*	66,817,135	
3010 房屋建築及設備費*	53,273,489	
301005 辦公室*	10,212,240	
301020 其他房屋*	43,061,249	
3015 公共建設及設施費*	13,543,646	
301510 其他營建工程*	13,543,646	
合計	89,495,440	

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111年03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	365,558	0	0	0	0	0	0	0	365,558
本年度	365,558	0	0	0	0	0	0	0	365,558
0426800101 罰金罰鍰	239,000	0	0	0	0	0	0	0	239,000
0726800500 廢舊物資售價	126,558	0	0	0	0	0	0	0	126,558
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111年03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111年03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	89,495,440	0	0	0	0	0	0	0	89,495,440	107,184,560
本年度	89,495,440	0	0	0	0	0	0	0	89,495,440	107,184,560
一、本年度經費	89,495,440	0	0	0	0	0	0	0	89,495,440	107,184,560
5226808000 人才培育促進就業建設	22,678,305	0	0	0	0	0	0	0	22,678,305	201,695
5726805010 開發在地型產業園區	66,817,135	0	0	0	0	0	0	0	66,817,135	106,982,865
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111年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,308,398,157	3 淨資產	2,308,398,157
14 固定資產	2,308,398,157	31 資產負債淨額	2,308,398,157
141101 購建中固定資產	2,308,398,157	310101 資產負債淨額	2,308,398,157
合 計	2,308,398,157	合 計	2,308,398,157

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111年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	20,497,853	89,860,998
公庫撥入數	20,497,853	89,495,440
罰款及賠償收入	0	239,000
財產收益	0	126,558
支出	5,280,000	23,043,863
繳付公庫數	0	365,558
業務支出	5,280,000	22,678,305
收支餘絀	15,217,853	66,817,135

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111年03月31日

單位：新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備註
年	月	日		小計	合計	
			非預算性質部分		2,241,581,022	
			本年度部分		2,241,581,022	
			預算性質部分		66,817,135	
			本年度部分		66,817,135	
			111 一百一十一年度		66,817,135	
			5726805000-0 城鄉建設	66,817,135		
			5726805010-4* 開發在地型產業園區	66,817,135		
			總 計		2,308,398,157	

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111年03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	2,308,398,157	0	0	2,308,398,157
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	2,308,398,157	0	0	2,308,398,157
合計	0	0	2,308,398,157	0	0	2,308,398,157
備註 本年度成本變動「增加數」合計2,308,398,157元=設備及投資累計實現數66,817,135元+前瞻2期特別預算購建中固定資產移入數2,241,581,022元。						

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111年03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	365,558	89,495,440	89,860,998	收入
	-	89,495,440	89,495,440	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	126,558	-	126,558	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	89,495,440	-66,451,577	23,043,863	支出
	-	365,558	365,558	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	22,678,305	-	22,678,305	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	66,817,135	-66,817,135	-	-
	-	-	-	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	-89,129,882	155,947,017	66,817,135	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數89,495,440元=截至111年3月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數365,558元=截至111年3月份歲入累計實現數、3.設備及投資66,817,135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

111年度第1期(民國110年1月至111年3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111年3月底累計分配數	截至111年3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	22,880	-	22,678	22,678	99.12%	64.43%	
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	173,800	-	66,817	66,817	38.44%	21.84%	主要係「高雄園區標準廠房暨聯合辦公大樓興建統包工程」受新冠肺炎疫情影響，引進移工時受邊境管制及三級警戒期間出工數不足，致工程竣工及其勞務技服採購案件結算驗收等延後，分配預算執行不如預期。 將加速辦理各項採購結算驗收，並督促廠商積極辦理各項請款作業，以完成計畫預算執行。