

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 11 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.....	1
二、經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	3
二、繳付公庫數分析表.....	4
三、公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	7
二、收入支出表.....	8
貳、 附屬表	
一、平衡表各科目明細表.....	9
二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	10
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	11

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11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	0	0	239,000
0				0	239,000					
0426800000-5 加工出口區管理處及所屬				0	0	0	0	239,000		
0				0	239,000					
0426800100-0 罰金罰鍰及怠金				0	0	0	0	239,000		
0				0	239,000					
04	153	02	01	0426800101-2 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	239,000
				0	0	239,000				
				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	126,558	
				0	0	126,558				
				0726800000-1 加工出口區管理處及所屬	0	0	0	0	126,558	
				0	0	126,558				
				0726800500-4 廢舊物資售價	0	0	0	0	126,558	
				0	0	126,558				
				合計	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11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	314,060,000	5,180,701	45,616,865	
					0	0			268,443,135	0	
					0	0			0		
		01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	35,200,000	0	35,200,000	28,160,000	108,575	0	
					0	0			28,160,000	0	
					0	0			0		
				20 業務費	35,200,000	0	35,200,000	28,160,000	108,575	0	
					0	0			28,160,000	0	
					0	0			0		
		02		5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	285,900,000	5,072,126	45,616,865	
					0	0			240,283,135	0	
					0	0			0		
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	285,900,000	5,072,126	45,616,865	
					0	0			240,283,135	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	285,900,000	5,072,126	45,616,865	
					0	0			240,283,135	0	
					0	0			0		
				合計	341,200,000	0	341,200,000	314,060,000	5,180,701	45,616,865	
					0	0			268,443,135	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
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11月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	人才培育促進就業建設	開發在地型產業園區	合計		
20 業務費	28,160,000	0	28,160,000		
2039 委辦費	27,720,000	0	27,720,000		
2054 一般事務費	440,000	0	440,000		
30 設備及投資*	0	240,283,135	240,283,135		
3010 房屋建築及設備費*	0	155,780,919	155,780,919		
3015 公共建設及設施費*	0	84,502,216	84,502,216		
合計	28,160,000	240,283,135	268,443,135		

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
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11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	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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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11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)			
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11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	268,443,135	0	0	0	0	0	0	0	268,443,135	45,616,865
本年度	268,443,135	0	0	0	0	0	0	0	268,443,135	45,616,865
一、本年度經費	268,443,135	0	0	0	0	0	0	0	268,443,135	45,616,865
5226808000 人才培育促進就業建設	28,160,000	0	0	0	0	0	0	0	28,160,000	0
5726805010 開發在地型產業園區	240,283,135	0	0	0	0	0	0	0	240,283,135	45,616,865
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

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
平衡表

中華民國111年11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	252,265,346	3 淨資產	252,265,346
14 固定資產	252,265,346	31 資產負債淨額	252,265,346
141101 購建中固定資產	252,265,346	310101 資產負債淨額	252,265,346
合 計	252,265,346	合 計	252,265,346

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	5,180,701	268,808,693
公庫撥入數	5,180,701	268,443,135
罰款及賠償收入	0	239,000
財產收益	0	126,558
支出	108,575	28,525,558
繳付公庫數	0	365,558
業務支出	108,575	28,160,000
收支餘絀	5,072,126	240,283,135

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11月30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		11,982,211	
			本年度部分		11,982,211	
			G34303 前瞻3_高雄加管處	11,982,211		
			預算性質部分		240,283,135	
			本年度部分		240,283,135	
			111 一百一十一年度		240,283,135	
			5726805000-0 城鄉建設	240,283,135		
			5726805010-4* 開發在地型產業園區	240,283,135		
			G34301 前瞻3_加管處	106,927,418		
			G34303 前瞻3_高雄加管處	133,355,717		
			總 計		252,265,346	
			G34301 前瞻3_加管處		106,927,418	
			G34303 前瞻3_高雄加管處		145,337,928	

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11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	14,251,666	14,251,666	0	0
房屋建築及設備	0	0	2,108,223,235	2,108,223,235	0	0
機械及設備	0	0	43,434,569	43,434,569	0	0
交通及運輸設備	0	0	5,405,408	5,405,408	0	0
雜項設備	0	0	58,283,933	58,283,933	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	2,229,598,811	2,229,598,811	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	2,481,864,157	2,229,598,811	0	252,265,346
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	2,481,864,157	2,229,598,811	0	252,265,346
合計	0	0	4,711,462,968	4,459,197,622	0	252,265,346
備註： 1.本年度成本變動「增加數」合計4,711,462,968元=設備及投資累計實現數240,283,135元+前瞻2期特別預算購建中固定資產移入數2,241,581,022元+購建中固定資產轉列數2,229,598,811元。2.本年度成本變動「減少數」4,459,197,622元=轉列固定資產之土地改良物14,251,666元+房屋建築及設備2,108,223,235元+機械及設備43,434,569元+交通及運輸設備5,405,408元+雜項設備58,283,933元+無償移出至本處單位預算2,229,598,811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11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	365,558	268,443,135	268,808,693	收入
	0	268,443,135	268,443,135	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	239,000	0	239,000	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	126,558	0	126,558	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	268,443,135	-239,917,577	28,525,558	支出
	0	365,558	365,558	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	28,160,000	0	28,160,000	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	240,283,135	-240,283,135	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-268,077,577	508,360,712	240,283,135	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數268,443,135元=截至111年11月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數365,558元=截至111年11月份歲入累計實現數、3.設備及投資240,283,135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)。