

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4期特別預算

會計月報

中華民國 112 年 7 月份

主辦會計人員 黃圓真

機關長官 楊伯耕

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、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	9
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	10

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年07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	143		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	14,179	0	14,179
				0			14,179			
				0426800000-5 加工出口區管理處及所屬	0	0	0	14,179	0	14,179
				0			14,179			
				0426800100-0 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	14,179	0	14,179
				0			14,179			
				0426800101-2 罰金罰鍰	0	0	0	14,179	0	14,179
				0			14,179			
04	153		02	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	748,210
				0			748,210			
				0726800000-1 加工出口區管理處及所屬	0	0	0	0	0	748,210
				0			748,210			
				0726800500-4 廢舊物資售價	0	0	0	0	0	748,210
				0			748,210			
				合計	0	0	0	14,179	0	762,389
				0			762,389			

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年07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)	
06				0026000000-1 經濟部主管							
	07			0026800000-3 加工出口區管理處及所屬	557,978,000	0	557,978,000	136,384,000	17,183,753	19,885,037	
					0	0			116,498,963	11,861,170	
					0	0			0		
		01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	23,978,000	0	23,978,000	3,597,000	0	300	
					0	0			3,596,700	0	
					0	0			0		
				20 業務費	23,978,000	0	23,978,000	3,597,000	0	300	
					0	0			3,596,700	0	
					0	0			0		
		02		5726805000-0 城鄉建設	534,000,000	0	534,000,000	132,787,000	17,183,753	19,884,737	
					0	0			112,902,263	11,861,170	
					0	0			0		
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	534,000,000	0	534,000,000	132,787,000	17,183,753	19,884,737	
					0	0			112,902,263	11,861,170	
					0	0			0		
				30 設備及投資	534,000,000	0	534,000,000	132,787,000	17,183,753	19,884,737	
					0	0			112,902,263	11,861,170	
					0	0			0		
				合計	557,978,000	0	557,978,000	136,384,000	17,183,753	19,885,037	
					0	0			116,498,963	11,861,170	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年07月31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	3,596,700	0	3,596,700		
2039 委辦費	3,596,700	0	3,596,700		
30 設備及投資*	0	112,902,263	112,902,263		
3010 房屋建築及設備費*	0	81,190,769	81,190,769		
3015 公共建設及設施費*	0	31,711,494	31,711,494		
合計	3,596,700	112,902,263	116,498,963		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年07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	762,389	0	0	0	0	0	0	0	762,389
本年度	762,389	0	0	0	0	0	0	0	762,389
0426800101 罰金罰鍰	14,179	0	0	0	0	0	0	0	14,179
0726800500 廢舊物資售價	748,210	0	0	0	0	0	0	0	748,210
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4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112年01月01日至112年07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)			
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4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112年01月01日至112年07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	116,498,963	11,861,170	0	0	0	0	0	0	128,360,133	8,023,867
本年度	116,498,963	11,861,170	0	0	0	0	0	0	128,360,133	8,023,867
一、本年度經費	116,498,963	11,861,170	0	0	0	0	0	0	128,360,133	8,023,867
5226808000 人才培育促進就業建設	3,596,700	0	0	0	0	0	0	0	3,596,700	300
5726805010 開發在地型產業園區	112,902,263	11,861,170	0	0	0	0	0	0	124,763,433	8,023,567
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4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112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	442,745,644	3 淨資產	442,745,644
11 流動資產	11,861,170	31 資產負債淨額	442,745,644
110901 預付款	11,861,170	310101 資產負債淨額	442,745,644
14 固定資產	430,884,474		
141101 購建中固定資產	430,884,474		
合 計	442,745,644	合 計	442,745,644

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,992,299	129,122,522
公庫撥入數	15,978,120	128,360,133
罰款及賠償收入	14,179	14,179
財產收益	0	748,210
支出	14,179	4,359,089
繳付公庫數	14,179	762,389
業務支出	0	3,596,700
收支餘絀	15,978,120	124,763,433

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年07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	430,884,474	0	0	430,884,474
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	430,884,474	0	0	430,884,474
合計	0	0	430,884,474	0	0	430,884,474
備註： 本年度成本變動「增加數」合計430,884,474元=設備及投資累計實現數112,902,263元+前瞻3期特別預算購建中固定資產移入數317,982,211元。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第4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112年01月01日至112年07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	762,389	128,360,133	129,122,522	收入
	0	128,360,133	128,360,133	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	14,179	0	14,179	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	748,210	0	748,210	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	116,498,963	-112,139,874	4,359,089	支出
	0	762,389	762,389	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	3,596,700	0	3,596,700	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	112,902,263	-112,902,263	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	-115,736,574	240,500,007	124,763,433	收支餘絀

備註：

1.公庫撥入數調整數：係截至本月止歲出累計實現數116,498,963元+預付款11,861,170元=128,360,133元。

2.繳付公庫數調整數：係截至本月止歲入累計實現數762,389元。

3.設備及投資調整數：係截至本月止購置設備支出112,902,263元，因應會計法刪除第29條改列資產科目，爰予調減。