

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 9 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	0	0	239,000
				0			239,000			
				0426800000-5 加工出口區管理處及所屬	0	0	0	0	239,000	
				0			239,000			
				0426800100-0 罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	239,000	
				0			239,000			
				0426800101-2 罰金罰鍰	0	0	0	0	239,000	
				0			239,000			
04	153	02		0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	126,558
				0			126,558			
				0726800000-1 加工出口區管理處及所屬	0	0	0	0	126,558	
				0			126,558			
				0726800500-4 廢舊物資售價	0	0	0	0	126,558	
				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		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	312,460,000	116,077,109
					0	0		8,246,392	0
					0	0		196,382,891	0
		01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	35,200,000	0	35,200,000	28,160,000	201,695
					0	0		0	0
					0	0		27,958,305	0
					0	0		0	0
			20	業務費	35,200,000	0	35,200,000	28,160,000	201,695
					0	0		0	0
					0	0		27,958,305	0
					0	0		0	0
		02		5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	284,300,000	115,875,414
					0	0		8,246,392	0
					0	0		168,424,586	0
					0	0		0	0
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	284,300,000	115,875,414
					0	0		8,246,392	0
					0	0		168,424,586	0
					0	0		0	0
			30	設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	284,300,000	115,875,414
					0	0		8,246,392	0
					0	0		168,424,586	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  
經費累計表

經資門分列

中華民國110年01月01日至111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	312,460,000	8,246,392	116,077,109	
					0	0			196,382,891	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	27,958,305	
2039 委辦費	27,720,000	
203915 委託辦理	27,720,000	
2054 一般事務費	238,305	
205415 一般事務費	238,305	
3000 設備及投資*	168,424,586	
3010 房屋建築及設備費*	139,934,931	
301005 辦公室*	10,212,240	
301020 其他房屋*	129,722,691	
3015 公共建設及設施費*	28,489,655	
301510 其他營建工程*	28,489,655	
合計	196,382,891	

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	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111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	196,382,891	0	0	0	0	0	0	0	196,382,891	116,077,109
本年度	196,382,891	0	0	0	0	0	0	0	196,382,891	116,077,109
一、本年度經費	196,382,891	0	0	0	0	0	0	0	196,382,891	116,077,109
5226808000 人才培育促進就業建設	27,958,305	0	0	0	0	0	0	0	27,958,305	201,695
5726805010 開發在地型產業園區	168,424,586	0	0	0	0	0	0	0	168,424,586	115,875,414
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	180,406,797	3 淨資產	180,406,797
14 固定資產	180,406,797	31 資產負債淨額	180,406,797
141101 購建中固定資產	180,406,797	310101 資產負債淨額	180,406,797
合 計	180,406,797	合 計	180,406,797

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09月30日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	8,246,392	196,748,449
公庫撥入數	8,246,392	196,382,891
罰款及賠償收入	0	239,000
財產收益	0	126,558
支出	0	28,323,863
繳付公庫數	0	365,558
業務支出	0	27,958,305
收支餘絀	8,246,392	168,424,586

# 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

中華民國111年09月30日

公務機關會計

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	
			預算性質部分		168,424,586	
			本年度部分		168,424,586	
			111 一百一十一年度		168,424,586	
			5726805000-0 城鄉建設	168,424,586		
			5726805010-4* 開發在地型產業園區	168,424,586		
			總 計		180,406,797	

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	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	2,410,005,608	2,229,598,811	0	180,406,797
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	2,410,005,608	2,229,598,811	0	180,406,797
合計	0	0	4,639,604,419	4,459,197,622	0	180,406,797

備註 1. 本年度成本變動「增加數」合計4,639,604,419元=設備及投資累計實現數168,424,586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	365,558	196,382,891	196,748,449	收入
	-	196,382,891	196,382,891	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	196,382,891	-168,059,028	28,323,863	支出
	-	365,558	365,558	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	27,958,305	-	27,958,305	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	168,424,586	-168,424,586	-	-
	-	-	-	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	-196,017,333	364,441,919	168,424,586	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數196,382,891元=截至111年9月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數365,558元=截至111年9月份歲入累計實現數、3.設備及投資168,424,586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3期(民國110年1月至111年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111年9月底累計分配數	截至111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	28,160	-	27,958	27,958	99.28%	79.43%	
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	284,300	-	168,425	168,425	59.24%	55.04%	「高雄園區標準廠房暨聯合辦公大樓興建統包工程」受嚴重特殊傳染性肺炎疫情影響，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，預算執行不如預期。 刻正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。 另「屏東科技產業園區擴區計畫」因環評及開發計畫辦理期程未如預期，致擴區用地補償金及相關委辦技術服務案件款項尚無法支付所致。 環評於111年9月16日環保署同意備查、開發計畫亦於111年9月1日通過內政部區域計畫委員會審查，俟開發計畫核定後本處將儘速辦理土地變更編定及工程招標等相關事項，俾利預算執行。