

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 7 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

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	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		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	282,280,000	99,471,596
					0	0		4,419,480	0
					0	0		182,808,404	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		0	0
					0	0		22,678,305	0
					0	0		0	0
				20 業務費	35,200,000	0	35,200,000	22,880,000	201,695
					0	0		0	0
					0	0		22,678,305	0
					0	0		0	0
	02			5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	259,400,000	99,269,901
					0	0		4,419,480	0
					0	0		160,130,099	0
					0	0		0	0
					0	0		4,419,480	99,269,901
					0	0		160,130,099	0
					0	0		0	0
	01			5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	259,400,000	99,269,901
					0	0		4,419,480	0
					0	0		160,130,099	0
					0	0		0	0
					0	0		4,419,480	99,269,901
					0	0		160,130,099	0
					0	0		0	0
				30 設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	259,400,000	99,269,901
					0	0		4,419,480	0
					0	0		160,130,099	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)	
				合計	341,200,000	0	341,200,000	282,280,000	4,419,480	99,471,596	
					0	0			182,808,404	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07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*	160,130,099	
3010 房屋建築及設備費*	131,732,553	
301005 辦公室*	10,212,240	
301020 其他房屋*	121,520,313	
3015 公共建設及設施費*	28,397,546	
301510 其他營建工程*	28,397,546	
合計	182,808,404	

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	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)			
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	182,808,404	0	0	0	0	0	0	0	182,808,404	99,471,596
本年度	182,808,404	0	0	0	0	0	0	0	182,808,404	99,471,596
一、本年度經費	182,808,404	0	0	0	0	0	0	0	182,808,404	99,471,596
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	160,130,099	0	0	0	0	0	0	0	160,130,099	99,269,901
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	2,401,711,121	3 淨資產	2,401,711,121
14 固定資產	2,401,711,121	31 資產負債淨額	2,401,711,121
141101 購建中固定資產	2,401,711,121	310101 資產負債淨額	2,401,711,121
合 計	2,401,711,121	合 計	2,401,711,121

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07月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	4,419,480	183,173,962
公庫撥入數	4,419,480	182,808,404
罰款及賠償收入	0	239,000
財產收益	0	126,558
支出	0	23,043,863
繳付公庫數	0	365,558
業務支出	0	22,678,305
收支餘絀	4,419,480	160,130,099

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07月31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		2,241,581,022	
			本年度部分		2,241,581,022	
			預算性質部分		160,130,099	
			本年度部分		160,130,099	
			111 一百一十一年度		160,130,099	
			5726805000-0 城鄉建設	160,130,099		
			5726805010-4* 開發在地型產業園區	160,130,099		
			總 計		2,401,711,121	

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	2,401,711,121	0	0	2,401,711,121
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	2,401,711,121	0	0	2,401,711,121
合計	0	0	2,401,711,121	0	0	2,401,711,121
備註 本年度成本變動「增加數」合計2,401,711,121元=設備及投資累計實現數160,130,099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	365,558	182,808,404	183,173,962	收入
	-	182,808,404	182,808,404	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	182,808,404	-159,764,541	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	160,130,099	-160,130,099	-	-
	-	-	-	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	-182,442,846	342,572,945	160,130,099	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數182,808,404元=截至111年7月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數365,558元=截至111年7月份歲入累計實現數、3.設備及投資160,130,099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)。