

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 2 期特別預算

會計月報

中華民國 110 年 5 月份

主辦會計人員

主計室黃圓真
主任

機關長官

經濟部加工
出口區管理處
處長楊伯耕(兩)

目次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、以前年度歲出轉入數累計表.....第 1 頁

貳、附屬表

一、公庫撥入數分析表.....第 2 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....第 3 頁

二、收入支出表.....第 4 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....第5-7頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....第 8 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....第 9 頁

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部加工出口區管理處及所屬
以前年度歲出轉入數累計表
中華民國110年01月01日至110年05月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
109	07				0026000000-1 經濟部主管						
		07			0026800000-3 加工出口區管理處及所屬	291,614,246	0	70,462,069	268,094,729	0	5,809,905
			02		5926801000-0 城鄉建設	605,632,977	0	848,194	889,125	0	79,606,762
				01	5926801001-2* 開發在地型產業園區	291,614,246	0	70,462,069	268,094,729	0	5,809,905
						605,632,977	0	848,194	889,125	0	79,606,762
					03 設備及投資	291,614,246	0	70,462,069	268,094,729	0	5,809,905
						605,632,977	0	848,194	889,125	0	79,606,762
					小 計	291,614,246	0	70,462,069	268,094,729	0	5,809,905
						605,632,977	0	848,194	889,125	0	79,606,762
					合 計	291,614,246	0	70,462,069	268,094,729	0	5,809,905
						605,632,977	0	848,194	889,125	0	79,606,762

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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110年05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	268,983,854	0	0	0	0	0	0	109,916,667	159,067,187	542,846,702
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	268,983,854	0	0	0	0	0	0	109,916,667	159,067,187	542,846,702
一、以前年度應付(保留)數	268,983,854	0	0	0	0	0	0	109,916,667	159,067,187	542,846,702
109年度 5926801001 開發在地型產業園區	268,983,854	0	0	0	0	0	0	109,916,667	159,067,187	542,846,702
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2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110年05月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,722,253,837	2 負債	23,519,517
11 流動資產	85,416,667	21 流動負債	23,519,517
110901 預付款	85,416,667	210301 應付帳款	23,519,517
14 固定資產	1,636,837,170	3 淨資產	1,698,734,320
141101 購建中固定資產	1,636,837,170	31 資產負債淨額	1,698,734,320
		310101 資產負債淨額	1,698,734,320
合 計	1,722,253,837	合 計	1,722,253,837

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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110年05月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	41,893,596	159,067,187
公庫撥入數	41,893,596	159,067,187
支出	0	0
收支餘絀	41,893,596	159,067,187

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部加工出口區管理處及所屬

預付款明細表

中華民國110年05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	
			預算性質部分		85,416,667	
			以前年度部分		85,416,667	
			109 一百零九年度		85,416,667	
			5926801000-0 城鄉建設	85,416,667		
			5926801001-2* 開發在地型產業園區	85,416,667		
			03 設備及投資	85,416,667		
			總 計		85,416,667	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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110年05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		1,635,967,466	
			本年度部分		1,635,967,466	
			預算性質部分		869,704	
			以前年度部分		869,704	
			109		869,704	
			一百零九年度			
			5926801000-0	869,704		
			城鄉建設			
			5926801001-2*	869,704		
			開發在地型產業園區			
			總 計		1,636,837,170	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部加工出口區管理處及所屬

應付帳款明細表

中華民國110年05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	
			預算性質部分		23,519,517	
			以前年度部分		23,519,517	
			109 一百零九年度		23,519,517	
			5926801000-0 城鄉建設	23,519,517		
			5926801001-2* 開發在地型產業園區	23,519,517		
			03 設備及投資	23,519,517		
			總 計		23,519,517	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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110年05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	19,421	19,421	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	19,421	19,421	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	1,635,967,466	0	869,704	0	0	1,636,837,170
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	1,635,967,466	0	869,704	0	0	1,636,837,170
合計	1,635,967,466	0	889,125	19,421	0	1,636,837,170
備註 1. 本年度成本變動「增加數」889,125元=以前年度歲出轉入保留數截至5月底止累計實現數、2. 本年度成本變動「減少數」19,421元，係無償移出至本處及所屬單位預算之雜項設備19,421元。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第2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110年05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	-	159,067,187	159,067,187	收入
	-	159,067,187	159,067,187	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	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	-	-	-	支出
	-	-	-	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	-	-	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	
	-	-	-	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	-	159,067,187	159,067,187	收支餘絀

備註:公庫撥入數159,067,187元=截至5月底止以前年度歲出轉入數累計實現數268,983,854元-截至5月底止以前年度撥款於本年度實現數109,916,667元。