

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 10 月份

主辦會計人員  主計室主任黃圓真

機關長官  經濟部加工出口區管理處長楊伯耕

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 11-12	頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	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10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10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	313,330,000	50,067,566
					0	0		66,879,543	0
					0	0		263,262,434	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		93,120	0
					0	0		28,051,425	0
					0	0		0	0
			20	業務費	35,200,000	0	35,200,000	28,160,000	108,575
					0	0		93,120	0
					0	0		28,051,425	0
					0	0		0	0
		02		5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	285,170,000	49,958,991
					0	0		66,786,423	0
					0	0		235,211,009	0
					0	0		0	0
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	285,170,000	49,958,991
					0	0		66,786,423	0
					0	0		235,211,009	0
					0	0		0	0
			30	設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	285,170,000	49,958,991
					0	0		66,786,423	0
					0	0		235,211,009	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10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	313,330,000	66,879,543	50,067,566	
					0	0			263,262,434	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10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	28,051,425	
2039 委辦費	27,720,000	
203915 委託辦理	27,720,000	
2054 一般事務費	331,425	
205415 一般事務費	331,425	
3000 設備及投資*	235,211,009	
3010 房屋建築及設備費*	155,711,593	
301005 辦公室*	22,370,202	
301020 其他房屋*	133,341,391	
3015 公共建設及設施費*	79,499,416	
301510 其他營建工程*	79,499,416	
合計	263,262,434	

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10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10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10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	263,262,434	0	0	0	0	0	0	0	263,262,434	50,067,566
本年度	263,262,434	0	0	0	0	0	0	0	263,262,434	50,067,566
一、本年度經費	263,262,434	0	0	0	0	0	0	0	263,262,434	50,067,566
5226808000 人才培育促進就業建設	28,051,425	0	0	0	0	0	0	0	28,051,425	108,575
5726805010 開發在地型產業園區	235,211,009	0	0	0	0	0	0	0	235,211,009	49,958,991
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10月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	247,193,220	3 淨資產	247,193,220
14 固定資產	247,193,220	31 資產負債淨額	247,193,220
141101 購建中固定資產	247,193,220	310101 資產負債淨額	247,193,220
合 計	247,193,220	合 計	247,193,220

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10月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	66,879,543	263,627,992
公庫撥入數	66,879,543	263,262,434
罰款及賠償收入	0	239,000
財產收益	0	126,558
支出	93,120	28,416,983
繳付公庫數	0	365,558
業務支出	93,120	28,051,425
收支餘絀	66,786,423	235,211,009

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10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		11,982,211	
			本年度部分		11,982,211	
			預算性質部分		235,211,009	
			本年度部分		235,211,009	
			111		235,211,009	
			一百一十一年度			
			5726805000-0	235,211,009		
			城鄉建設			
			5726805010-4*	235,211,009		
			開發在地型產業園區			
			總 計		247,193,220	

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10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	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	2,476,792,031	2,229,598,811	0	247,193,220
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	2,476,792,031	2,229,598,811	0	247,193,220
合計	0	0	4,706,390,842	4,459,197,622	0	247,193,220

備註：
1. 本年度成本變動「增加數」合計4,706,390,842元=設備及投資累計實現數235,211,009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

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10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	263,262,434	263,627,992	收入
	-	263,262,434	263,262,434	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	263,262,434	-234,845,451	28,416,983	支出
	-	365,558	365,558	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	28,051,425	-	28,051,425	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	235,211,009	-235,211,009	-	-
	-	-	-	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	-262,896,876	498,107,885	235,211,009	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數263,262,434元=截至111年10月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數365,558元=截至111年10月份歲入累計實現數、3.設備及投資235,211,009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)。