

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 109 年 5 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 黃文谷

# 目 次

甲	、 預算執行報表	
壹	、 主要表	
一	、 歲入累計表.....	共1頁
二	、 經費累計表.....	共2頁
貳	、 附屬表	
一	、 歲出用途別累計表.....	共1頁
二	、 繳付公庫數分析表.....	共2頁
三	、 公庫撥入數分析表.....	共1頁
乙	、 會計報表	
壹	、 主要表	
一	、 平衡表.....	共1頁
二	、 收入支出表.....	共1頁
貳	、 附屬表	
一	、 平衡表科目明細表.....	共2頁
二	、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	共1頁
丙	、 參考表	
一	、 預算執行與會計收支對照表.....	共1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  
歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05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	302,500	
				罰款及賠償收入	0		302,500			
04	151	02	01	0426800000-5	0	0	0	0	302,500	
				加工出口區管理處及所屬	0		302,500			
04	151	02	01	0426800100-0	0	0	0	0	302,500	
				罰金罰鍰及怠金	0		302,500			
04	151	02	01	0426800101-2	0	0	0	0	302,500	
				罰金罰鍰	0		302,500			
04	151	02	01	0700000000-9	0	0	0	0	5,373,402	
				財產收入	0		5,373,402			
04	151	02	01	0726800000-1	0	0	0	0	5,373,402	
				加工出口區管理處及所屬	0		5,373,402			
04	151	02	02	0726800600-9	0	0	0	0	5,373,402	
				廢舊物資售價	0		5,373,402			
				合計	0	0	0	0	5,675,902	
					0		5,675,902			

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

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
07				0026000000-1 經濟部主管							
	07			0026800000-3 加工出口區管理處及所屬	2,026,481,000	0	2,026,481,000	982,415,000	34,788,932	511,507,098	
					0	0			470,907,902	435,000,000	
					0	0			0		
		01		5226801000-1 數位建設	29,734,000	0	29,734,000	28,572,000	18,372,413	281,662	
					0	0			28,290,338	0	
					0	0			0		
			01	5226801001-4 推動資安基礎建設	2,325,000	0	2,325,000	1,163,000	376,313	34,062	
					0	0			1,128,938	0	
					0	0			0		
				02 業務費	2,325,000	0	2,325,000	1,163,000	376,313	34,062	
					0	0			1,128,938	0	
					0	0			0		
			01	5226801001-4* 推動資安基礎建設	27,409,000	0	27,409,000	27,409,000	17,996,100	247,600	
					0	0			27,161,400	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	27,409,000	0	27,409,000	27,409,000	17,996,100	247,600	
					0	0			27,161,400	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  
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目  代號及名稱	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)
					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)		
		02		5926801000-0 城鄉建設	1,996,747,000	0	1,996,747,000	953,843,000	16,416,519	511,225,436	
					0	0			442,617,564	435,000,000	
					0	0			0		
		01		5926801001-2* 開發在地型產業園區	1,996,747,000	0	1,996,747,000	953,843,000	16,416,519	511,225,436	
					0	0			442,617,564	435,000,000	
					0	0			0		
				03 設備及投資	1,996,747,000	0	1,996,747,000	953,843,000	16,416,519	511,225,436	
					0	0			442,617,564	435,000,000	
					0	0			0		
				合計	2,026,481,000	0	2,026,481,000	982,415,000	34,788,932	511,507,098	
					0	0			470,907,902	435,000,000	
					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  
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05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
0200 業務費	1,128,938	
0279 一般事務費	1,128,938	
027901 一般事務費	1,128,938	
0300 設備及投資*	469,778,964	
0302 房屋建築及設備費*	442,617,564	
030299 其他房屋*	442,617,564	
0304 機械設備費*	25,957,204	
030401 機械設備費*	25,957,204	
0319 雜項設備費*	1,204,196	
031901 雜項設備費*	1,204,196	
合計	470,907,902	

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  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至109年05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	5,675,902	0	0	0	0	0	0	0	5,675,902
本年度	5,675,902	0	0	0	0	0	0	0	5,675,902
0426800101 罰金罰鍰	302,500	0	0	0	0	0	0	0	302,500
0726800600 廢舊物資售價	5,373,402	0	0	0	0	0	0	0	5,373,402
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2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108年01月01日至109年05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	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	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	
四、收回剔除經費	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  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至109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	470,907,902	435,000,000	0	0	0	0	0	0	905,907,902	76,507,098
本年度	470,907,902	435,000,000	0	0	0	0	0	0	905,907,902	76,507,098
一、本年度經費	470,907,902	435,000,000	0	0	0	0	0	0	905,907,902	76,507,098
5226801001 推動資安基礎建設	28,290,338	0	0	0	0	0	0	0	28,290,338	281,662
5926801001 開發在地型產業園區	442,617,564	435,000,000	0	0	0	0	0	0	877,617,564	76,225,436
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109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	877,560,464	3 淨資產	877,560,464
11 流動資產	435,000,000	31 資產負債淨額	877,560,464
110901 預付款	435,000,000	310101 資產負債淨額	877,560,464
14 固定資產	442,560,464		
141101 購建中固定資產	442,560,464		
合 計	877,560,464	合 計	877,560,464

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108年01月01日至109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	34,788,932	911,583,804
公庫撥入數	34,788,932	905,907,902
罰款及賠償收入	0	302,500
財產收益	0	5,373,402
支出	376,313	6,804,840
繳付公庫數	0	5,675,902
業務支出	376,313	1,128,938
收支餘絀	34,412,619	904,778,964

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109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		435,000,000	
			本年度部分		435,000,000	
			109 一百零九年度		435,000,000	
			5926801000-0 城鄉建設	435,000,000		
			5926801001-2* 開發在地型產業園區	435,000,000		
			03 設備及投資	435,000,000		
			總計		435,000,000	

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109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		-57,100	
			本年度部分		-57,100	
			預算性質部分		442,617,564	
			本年度部分		442,617,564	
			109 一百零九年度		442,617,564	
			5926801000-0 城鄉建設	442,617,564		
			5926801001-2* 開發在地型產業園區	442,617,564		
			總計		442,560,464	

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108年01月01日至109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	25,957,204	25,957,204	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	1,204,196	1,204,196	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	27,161,400	27,161,400	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	442,617,564	57,100	0	442,560,464
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	442,617,564	57,100	0	442,560,464
合計	0	0	469,778,964	27,218,500	0	442,560,464

備註 本年度成本變動「增加數」469,778,964元=預算採購增加數469,778,964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108年01月01日至109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	5,675,902	905,907,902	911,583,804	收入
	-	905,907,902	905,907,902	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	302,500	-	302,500	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	5,373,402	-	5,373,402	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	470,907,902	-464,103,062	6,804,840	支出
	-	5,675,902	5,675,902	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	1,128,938	-	1,128,938	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	469,778,964	-469,778,964	-	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	-465,232,000	1,370,010,964	904,778,964	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數905,907,902元=5月份歲出累計實現數470,907,902元+預付數435,000,000元、

2.繳付公庫數5,675,902元=5月份歲入累計實現數、 3.設備及投資469,778,964元=購置之設備支出469,778,964元(係因應會計法第29條之刪除及配合會計制度修正，改以資產科目表達)。