

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 1 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.....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01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 罰款及賠償收入	0	0	0	90,000	0	277,500			
0				0	0	277,500							
0426800000-5 加工出口區管理處及所屬				0	0	0	90,000	0	277,500				
0				0	0	277,500							
0426800100-0 罰金罰鍰及怠金				0	0	0	90,000	0	277,500				
0				0	0	277,500							
0426800101-2 罰金罰鍰				0	0	0	90,000	0	277,500				
0				0	0	277,500							
04				151	02	01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	0	5,345,598
0							0	0	5,345,598				
0726800000-1 加工出口區管理處及所屬	0	0	0				0	0	5,345,598				
0	0	0	5,345,598										
0726800600-9 廢舊物資售價	0	0	0				0	0	5,345,598				
0	0	0	5,345,598										
合計	0	0	0				90,000	0	5,623,098				
0			5,623,098										

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01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	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)		
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	960,000,000	6,893,187	615,034,674	
					0	0			344,965,326	435,000,000	
					0	0			0		
		01		5226801000-1 數位建設	29,734,000	0	29,734,000	10,000,000	0	458,387	
					0	0			9,541,613	0	
					0	0			0		
			01	5226801001-4 推動資安基礎建設	2,325,000	0	2,325,000	775,000	0	398,687	
					0	0			376,313	0	
					0	0			0		
				02 業務費	2,325,000	0	2,325,000	775,000	0	398,687	
					0	0			376,313	0	
					0	0			0		
			01	5226801001-4* 推動資安基礎建設	27,409,000	0	27,409,000	9,225,000	0	59,700	
					0	0			9,165,300	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	27,409,000	0	27,409,000	9,225,000	0	59,700	
					0	0			9,165,300	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01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)
		02		5926801000-0 城鄉建設	1,996,747,000	0	1,996,747,000	950,000,000	614,576,287
					0	0		335,423,713	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	950,000,000	614,576,287
					0	0		335,423,713	435,000,000
					0	0		0	
			03	設備及投資	1,996,747,000	0	1,996,747,000	950,000,000	614,576,287
					0	0		335,423,713	435,000,000
					0	0		0	
			合計		2,026,481,000	0	2,026,481,000	960,000,000	615,034,674
					0	0		344,965,326	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01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	376,313	
0279 一般事務費	376,313	
027901 一般事務費	376,313	
0300 設備及投資*	344,589,013	
0302 房屋建築及設備費*	335,423,713	
030299 其他房屋*	335,423,713	
0304 機械設備費*	7,961,104	
030401 機械設備費*	7,961,104	
0319 雜項設備費*	1,204,196	
031901 雜項設備費*	1,204,196	
合計	344,965,326	

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01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	5,623,098	0	0	0	0	0	0	0	5,623,098
本年度	5,623,098	0	0	0	0	0	0	0	5,623,098
0426800101 罰金罰鍰	277,500	0	0	0	0	0	0	0	277,500
0726800600 廢舊物資售價	5,345,598	0	0	0	0	0	0	0	5,345,598
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01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01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	344,965,326	435,000,000	0	0	0	0	0	0	779,965,326	180,034,674
本年度	344,965,326	435,000,000	0	0	0	0	0	0	779,965,326	180,034,674
一、本年度經費	344,965,326	435,000,000	0	0	0	0	0	0	779,965,326	180,034,674
5226801001 推動資安基礎建設	9,541,613	0	0	0	0	0	0	0	9,541,613	458,387
5926801001 開發在地型產業園區	335,423,713	435,000,000	0	0	0	0	0	0	770,423,713	179,576,287
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01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	770,366,613	3 淨資產	770,366,613
11 流動資產	435,000,000	31 資產負債淨額	770,366,613
110901 預付款	435,000,000	310101 資產負債淨額	770,366,613
14 固定資產	335,366,613		
141101 購建中固定資產	335,366,613		
合 計	770,366,613	合 計	770,366,613

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01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	6,983,187	785,588,424
公庫撥入數	6,893,187	779,965,326
罰款及賠償收入	90,000	277,500
財產收益	0	5,345,598
支出	90,000	5,999,411
繳付公庫數	90,000	5,623,098
業務支出	0	376,313
收支餘絀	6,893,187	779,589,013

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

公務機關會計

中華民國109年01月31日

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

公務機關會計

中華民國109年01月31日

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		335,366,613	
			本年度部分		335,366,613	
			109 一百零九年度		335,366,613	
			5926801000-0 城鄉建設	335,366,613		
			5926801001-2* 開發在地型產業園區	335,366,613		
			總 計		335,366,613	

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01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	7,961,104	7,961,104	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	9,165,300	9,165,300	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	335,423,713	57,100	0	335,366,613
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
小計	0	0	335,423,713	57,100	0	335,366,613
合計	0	0	344,589,013	9,222,400	0	335,366,613

備註 本年度成本變動「增加數」344,589,013=預算採購增加數344,589,013。

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01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	5,623,098	-779,965,326	785,588,424	收入
	-	-779,965,326	779,965,326	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	277,500	-	277,500	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	5,345,598	-	5,345,598	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	344,965,326	338,965,915	5,999,411	支出
	-	-5,623,098	5,623,098	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	376,313	-	376,313	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	344,589,013	344,589,013	-	-
	-	-	-	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	-339,342,228	-1,118,931,241	779,589,013	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數779,965,326=1月份歲出實現數344,965,326+預付數435,000,000

2.繳付公庫數5,623,098=1月份歲入實現數。 3.設備及投資344,589,183=108年度購置之設備支出344,589,183(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)。