

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

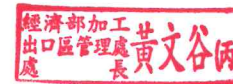
會計月報

中華民國 109 年 3 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3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

二、重大計畫預算執行績效分析表.....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03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	10,000	0	287,500
				罰款及賠償收入	0			287,500		
				0426800000-5	0	0	0	10,000	0	287,500
				加工出口區管理處及所屬	0			287,500		
				0426800100-0	0	0	0	10,000	0	287,500
				罰金罰鍰及怠金	0			287,500		
				0426800101-2	0	0	0	10,000	0	287,500
				罰金罰鍰	0			287,500		
				0700000000-9	0	0	0	0	0	5,345,598
				財產收入	0			5,345,598		
				0726800000-1	0	0	0	0	0	5,345,598
				加工出口區管理處及所屬	0			5,345,598		
				0726800600-9	0	0	0	0	0	5,345,598
				廢舊物資售價	0			5,345,598		
				合計	0	0	0	10,000	0	5,633,098
					0			5,633,098		

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03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)
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	557,200,497
					0	0		402,799,503	435,000,000
					0	0		0	
		01		5226801000-1 數位建設	29,734,000	0	29,734,000	10,000,000	82,075
					0	0		9,917,925	0
					0	0		0	
			01	5226801001-4 推動資安基礎建設	2,325,000	0	2,325,000	775,000	22,375
					0	0		752,625	0
					0	0		0	
				02 業務費	2,325,000	0	2,325,000	775,000	22,375
					0	0		752,625	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	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	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03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	557,118,422
					0	0		392,881,578	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	557,118,422
					0	0		392,881,578	435,000,000
					0	0		0	
			03	設備及投資	1,996,747,000	0	1,996,747,000	950,000,000	557,118,422
					0	0		392,881,578	435,000,000
					0	0		0	
			合計		2,026,481,000	0	2,026,481,000	960,000,000	557,200,497
					0	0		402,799,503	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03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	752,625	
0279 一般事務費	752,625	
027901 一般事務費	752,625	
0300 設備及投資*	402,046,878	
0302 房屋建築及設備費*	392,881,578	
030299 其他房屋*	392,881,578	
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	402,799,503	

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03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	5,633,098	0	0	0	0	0	0	0	5,633,098
本年度	5,633,098	0	0	0	0	0	0	0	5,633,098
0426800101 罰金罰鍰	287,500	0	0	0	0	0	0	0	287,500
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03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03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	402,799,503	435,000,000	0	0	0	0	0	0	837,799,503	122,200,497
本年度	402,799,503	435,000,000	0	0	0	0	0	0	837,799,503	122,200,497
一、本年度經費	402,799,503	435,000,000	0	0	0	0	0	0	837,799,503	122,200,497
5226801001 推動資安基礎建設	9,917,925	0	0	0	0	0	0	0	9,917,925	82,075
5926801001 開發在地型產業園區	392,881,578	435,000,000	0	0	0	0	0	0	827,881,578	122,118,422
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03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	827,824,478	3 淨資產	827,824,478
11 流動資產	435,000,000	31 資產負債淨額	827,824,478
110901 預付款	435,000,000	310101 資產負債淨額	827,824,478
14 固定資產	392,824,478		
141101 購建中固定資產	392,824,478		
合 計	827,824,478	合 計	827,824,478

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03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	40,991,082	843,432,601
公庫撥入數	40,981,082	837,799,503
罰款及賠償收入	10,000	287,500
財產收益	0	5,345,598
支出	10,000	6,385,723
繳付公庫數	10,000	5,633,098
業務支出	0	752,625
收支餘絀	40,981,082	837,046,878

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03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03月31日

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	
			109 一百零九年度		-57,100	
			預算性質部分		392,881,578	
			本年度部分		392,881,578	
			109 一百零九年度		392,881,578	

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03月31日

單位:新臺幣元

日 期			摘 要	金 額		備 註
年	月	日		小 計	合 計	
			5926801000-0 城鄉建設	392,881,578		
			5926801001-2* 開發在地型產業園區	392,881,578		
			總 計		392,824,478	

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03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	392,881,578	57,100	0	392,824,478
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	392,881,578	57,100	0	392,824,478
合計	0	0	402,046,878	9,222,400	0	392,824,478
備註 本年度成本變動「增加數」402,046,878元=預算採購增加數402,046,878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03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	5,633,098	837,799,503	843,432,601	收入
	-	837,799,503	837,799,503	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	287,500	-	287,500	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	402,799,503	-396,413,780	6,385,723	支出
	-	5,633,098	5,633,098	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	752,625	-	752,625	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	402,046,878	-402,046,878	-	-
	-	-	-	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	-397,166,405	1,234,213,283	837,046,878	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數837,799,503元=3月份歲出累計實現數402,799,503元+預付數435,000,000元、
2.繳付公庫數5,633,098元=3月份歲入累計實現數、 3.設備及投資402,046,878元=購置之設備支出402,046,878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)。

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

重大計畫預算執行績效分析表

109年度第1期(民國109年1月至109年3月)

單位：新臺幣千元

計畫名稱	計畫總金額	截至本年度已編列預算數	本年度可支用預算數			截至109年3月底累計分配數	截至109年3月底累計支用數			累計支用數占累計分配數%	累計支用數占可支用預算數%	執行未達累計分配數90%之原因及其改進措施
			以前年度	本年度	合計		以前年度	本年度	合計			
城鄉建設 開發在地型產業園區—提升加工區用地效能創新產業升級計畫	2,400,000	1,996,747	-	1,996,747	1,996,747	950,000	-	827,882	827,882	87.15%	41.46%	(一)執行率未達90%之原因： 本計畫統包工程現階段屬結構工程施工作業，因台商回流建廠，營建需求量增，模板、鋼筋等第一線專業施工人員缺乏，致使工程進度稍緩。 (二)改進措施： 為達成計畫時程內完工，統包商已辦理招募本國勞工並適時申請外籍勞工，積極增加施工人員，輔以獎勵方式提高工率。