

經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算

# 會計月報

中華民國 113 年 9 月份

主辦會計人員 黃圓真

機關長官 楊伯耕

# 目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	3
二、 繳付公庫數分析表.....	4
三、 公庫撥入數分析表.....	6
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	7
二、 收入支出表.....	8
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	9
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	10

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09月30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	143	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	657,219	
				罰款及賠償收入	0		657,219			
				0426800000-5	0	0	0	0	657,219	657,219
				加工出口區管理處及所屬	0		657,219			
				0426800100-0	0	0	0	0	96,179	96,179
				罰金罰鍰及息金	0		96,179			
				0426800101-2	0	0	0	0	96,179	96,179
				罰金罰鍰	0		96,179			
				0426800300-9	0	0	0	0	561,040	561,040
				賠償收入	0		561,040			
04	153	02	01	0426800301-1	0	0	0	0	561,040	
				一般賠償收入	0		561,040			
				0700000000-9	0	0	0	0	748,210	748,210
				財產收入	0		748,210			
				0726800000-1	0	0	0	0	748,210	748,210
				加工出口區管理處及所屬	0		748,210			
				0726800500-4	0	0	0	0	748,210	748,210
				廢舊物資售價	0		748,210			
				合計	0	0	0	0	1,405,429	1,405,429
								0		1,405,429

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09月30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)
								本月實現數	備註 (預付款)	
代號及名稱	原預算數	第二預備金	合計	截至本月止 累計實現數(2)						
	追加(減)數	經費流用數								
	第一預備金	預算調整數								
06			0026000000-1 經濟部主管							
	07		0026800000-3 加工出口區管理處及所屬	557,978,000	0	557,978,000	409,484,000	28,148,723	14,600,812	
				0	0			394,883,188	12,065,663	
				0	0			0		
	01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	23,978,000	0	23,978,000	19,183,000	3,596,700	600	
				0	0			19,182,400	0	
				0	0			0		
		20	業務費	23,978,000	0	23,978,000	19,183,000	3,596,700	600	
				0	0			19,182,400	0	
				0	0			0		
	02		5726805000-0 城鄉建設	534,000,000	0	534,000,000	390,301,000	24,552,023	14,600,212	
				0	0			375,700,788	12,065,663	
				0	0			0		
		01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	534,000,000	0	534,000,000	390,301,000	24,552,023	14,600,212	
				0	0			375,700,788	12,065,663	
				0	0			0		
		30	設備及投資	534,000,000	0	534,000,000	390,301,000	24,552,023	14,600,212	
				0	0			375,700,788	12,065,663	
				0	0			0		
			合計	557,978,000	0	557,978,000	409,484,000	28,148,723	14,600,812	
				0	0			394,883,188	12,065,663	
				0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年09月30日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	人才培育促進就業建設	開發在地型產業園區	合計		
20 業務費	19,182,400	0	19,182,400		
2039 委辦費	19,182,400	0	19,182,400		
30 設備及投資*	0	375,700,788	375,700,788		
3010 房屋建築及設備費*	0	269,600,958	269,600,958		
3015 公共建設及設施費*	0	106,099,830	106,099,830		
合計	19,182,400	375,700,788	394,883,188		

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
 經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)  
 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09月30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	1,405,429	0	0	0	0	0	0	0	1,405,429
本年度	1,405,429	0	0	0	0	0	0	0	1,405,429
0426800101 罰金罰鍰	96,179	0	0	0	0	0	0	0	96,179
0426800301 一般賠償收入	561,040	0	0	0	0	0	0	0	561,040
0726800500 廢舊物資售價	748,210	0	0	0	0	0	0	0	748,210
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4期特別預算  
 經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)  
 繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09月30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4期特別預算  
經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年09月30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	394,883,188	12,065,663	0	0	0	0	0	0	406,948,851	2,535,149
本年度	394,883,188	12,065,663	0	0	0	0	0	0	406,948,851	2,535,149
一、本年度經費	394,883,188	12,065,663	0	0	0	0	0	0	406,948,851	2,535,149
5226808000 人才培育促進就業建設	19,182,400	0	0	0	0	0	0	0	19,182,400	600
5726805010 開發在地型產業園區	375,700,788	12,065,663	0	0	0	0	0	0	387,766,451	2,534,549
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4期特別預算  
經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)

平衡表

中華民國113年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	530,691,918	3 淨資產	530,691,918
11 流動資產	12,065,663	31 資產負債淨額	530,691,918
110901 預付款	12,065,663	310101 資產負債淨額	530,691,918
14 固定資產	518,626,255		
141101 購建中固定資產	518,626,255		
合 計	530,691,918	合 計	530,691,918

附註：保證品(應付保證品) 99,220,000元

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,501,700	408,354,280
公庫撥入數	19,501,700	406,948,851
罰款及賠償收入	0	657,219
財產收益	0	748,210
支出	3,596,700	20,587,829
繳付公庫數	0	1,405,429
業務支出	3,596,700	19,182,400
收支餘絀	15,905,000	387,766,451

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)  
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國113年01月01日至113年09月30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	154,897,286	154,897,286	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	20,159,458	20,159,458	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	175,056,744	175,056,744	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	879,185,627	360,559,372	0	518,626,255
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	879,185,627	360,559,372	0	518,626,255
合計	0	0	1,054,242,371	535,616,116	0	518,626,255

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」1,054,242,371元=預算採購增加金額375,700,788元+購建中固定資產移撥數(管理局移撥本期185,502,628元至高屏分局及第3期移入數317,982,211元)+由購建中固定資產轉列至房屋建築及設備154,897,286元及雜項設備20,159,458元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額375,700,788元=本年度預算執行金額375,700,788元。
- 3.本年度成本變動「減少數」535,616,116元=管理局移撥「屏東科技產業園區(擴區)計畫」購建中固定資產至高屏分局185,502,628元+高屏分局自購建中固定資產轉列至房屋建築及設備154,897,286元及雜項設備20,159,458元及無償移出至單位預算財產帳175,056,744元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第4期特別預算  
經濟部加工出口區管理處及所屬(經濟部產業園區管理局及所屬)

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年09月30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	1,405,429	406,948,851	408,354,280	收入
	0	406,948,851	406,948,851	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	657,219	0	657,219	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	748,210	0	748,210	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	0	0	0	其他收入
歲出	394,883,188	-374,295,359	20,587,829	支出
	0	1,405,429	1,405,429	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	19,182,400	0	19,182,400	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	375,700,788	-375,700,788	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	0	0	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-393,477,759	781,244,210	387,766,451	收支餘絀

備註：

- 1.公庫撥入數調整數：係截至本月止歲出累計實現數394,883,188元+預付款12,065,663元=406,948,851元。
- 2.繳付公庫數調整數：係截至本月止歲入累計實現數1,405,429元。
- 3.設備及投資調整數：係截至本月止購置設備支出375,700,788元(配合會計法第29條刪除減列支出，並改以資產科目表達)。