

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 12 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12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		保留數 (4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	138	01	01	0400000000-2	0	0	0	15,000	0	0
				罰款及賠償收入	0			591,500		591,500
				0426800000-5	0	0	0	15,000	0	0
				加工出口區管理處及所屬	0			591,500		591,500
				0426800100-0	0	0	0	15,000	0	0
				罰金罰鍰及怠金	0			591,500		591,500
				0426800101-2	0	0	0	15,000	0	0
				罰金罰鍰	0			591,500		591,500
				0700000000-9	0	0	0	0	0	0
				財產收入	0			5,373,402		5,373,402
				0726800000-1	0	0	0	0	0	0
				加工出口區管理處及所屬	0			5,373,402		5,373,402
				0726800600-9	0	0	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			5,373,402		5,373,402
				合計	0	0	0	15,000	0	0
					0			5,964,902		5,964,902

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12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			
					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	2,026,481,000	605,632,977
					0	0		1,129,233,777	0
					0	0		291,614,246	195,333,334
		01		5226801000-1 數位建設	29,734,000	0	29,734,000	29,734,000	0
					0	0		29,734,000	0
					0	0		0	0
			01	5226801001-4 推動資安基礎建設	2,325,000	0	2,325,000	2,325,000	0
					0	0		2,325,000	0
					0	0		0	0
				02 業務費	2,325,000	0	2,325,000	2,325,000	0
					0	0		2,325,000	0
					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	0
					0	0		27,409,000	0
					0	0		0	0
				03 設備及投資	27,409,000	0	27,409,000	27,409,000	0
					0	0		27,409,000	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
經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年12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)	本月實現數	保留數(4)
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			
					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	1,996,747,000	605,632,977
					0	0		295,689,821	0
					0	0		1,099,499,777	195,333,334
		01		5926801001-2* 開發在地型產業園區	1,996,747,000	0	1,996,747,000	295,689,821	605,632,977
					0	0		1,099,499,777	0
					0	0		291,614,246	195,333,334
			03	設備及投資	1,996,747,000	0	1,996,747,000	295,689,821	605,632,977
					0	0		1,099,499,777	0
					0	0		291,614,246	195,333,334
			合計		2,026,481,000	0	2,026,481,000	296,133,258	605,632,977
					0	0		1,129,233,777	0
					0	0		291,614,246	195,333,334

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12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	2,325,000	
0279 一般事務費	2,325,000	
027901 一般事務費	2,325,000	
0300 設備及投資*	1,418,523,023	
0302 房屋建築及設備費*	1,391,114,023	
030299 其他房屋*	1,391,114,023	
0304 機械設備費*	26,204,804	
030401 機械設備費*	26,204,804	
0319 雜項設備費*	1,204,196	
031901 雜項設備費*	1,204,196	
小計	1,420,848,023	
0300 設備及投資*	605,632,977	
0302 房屋建築及設備費*	605,632,977	
030299 其他房屋*	605,632,977	
保留數小計	605,632,977	
合計	2,026,481,000	

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
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12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	5,964,902	0	0	0	0	0	0	0	5,964,902
本年度	5,964,902	0	0	0	0	0	0	0	5,964,902
0426800101 罰金罰鍰	591,500	0	0	0	0	0	0	0	591,500
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12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12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	1,129,233,777	195,333,334	0	0	0	0	0	0	1,324,567,111	701,913,889
本年度	1,129,233,777	195,333,334	0	0	0	0	0	0	1,324,567,111	701,913,889
一、本年度經費	1,129,233,777	195,333,334	0	0	0	0	0	0	1,324,567,111	701,913,889
5226801001 推動資安基礎建設	29,734,000	0	0	0	0	0	0	0	29,734,000	0
5926801001 開發在地型產業園區	1,099,499,777	195,333,334	0	0	0	0	0	0	1,294,833,111	701,913,889
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12月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,831,300,800	2 負債	291,614,246
11 流動資產	195,333,334	21 流動負債	291,614,246
110901 預付款	195,333,334	210301 應付帳款	291,614,246
14 固定資產	1,635,967,466	3 淨資產	1,539,686,554
141101 購建中固定資產	1,635,967,466	31 資產負債淨額	1,539,686,554
		310101 資產負債淨額	1,539,686,554
合 計	1,831,300,800	合 計	1,831,300,800

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12月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	176,398,258	1,330,532,013
公庫撥入數	176,383,258	1,324,567,111
罰款及賠償收入	15,000	591,500
財產收益	0	5,373,402
支出	458,437	8,289,902
繳付公庫數	15,000	5,964,902
業務支出	443,437	2,325,000
收支餘絀	175,939,821	1,322,242,111

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12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		195,333,334	
			本年度部分		195,333,334	
			109 一百零九年度		195,333,334	
			5926801000-0 城鄉建設	195,333,334		
			5926801001-2* 開發在地型產業園區	195,333,334		
			03 設備及投資	195,333,334		
			總 計		195,333,334	

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12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		1,635,967,466	
			本年度部分		1,635,967,466	
			總 計		1,635,967,466	

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

應付帳款明細表

中華民國109年12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		291,614,246	
			本年度部分		291,614,246	
			109 一百零九年度		291,614,246	
			5926801000-0 城鄉建設	291,614,246		
			5926801001-2* 開發在地型產業園區	291,614,246		
			03 設備及投資	291,614,246		
			總 計		291,614,246	

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12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	26,204,804	26,204,804	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	27,409,000	27,409,000	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	1,636,114,023	146,557	0	1,635,967,466
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	1,636,114,023	146,557	0	1,635,967,466
合計	0	0	1,663,523,023	27,555,557	0	1,635,967,466
備註 本年度成本變動「增加數」1,663,523,023元=預算採購增加數1,126,908,777元+年度終了查明資產類應付帳款291,614,246元+前瞻1期特別預算購建中固定資產移入數245,000,000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12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	5,964,902	1,324,567,111	1,330,532,013	收入
	-	1,324,567,111	1,324,567,111	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	591,500	-	591,500	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	2,026,481,000	-2,018,191,098	8,289,902	支出
	-	5,964,902	5,964,902	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	2,325,000	-	2,325,000	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	2,024,156,000	-2,024,156,000	-	-
	-	-	-	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	-2,020,516,098	3,342,758,209	1,322,242,111	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數1,324,567,111元=本年度歲出累計實現數1,129,233,777元+預付數195,333,334元、
2.繳付公庫數5,964,902元=本年度歲入累計實現數、 3.設備及投資2,024,156,000元=購置之設備支出1,126,908,777元+年度終了查明資產類應付保留數897,247,223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4期(民國109年1月至12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12月底累計分配數	截至109年12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	3,443,747	1,996,747	-	1,996,747	1,996,747	1,996,747	-	1,294,833	1,294,833	64.85%	64.85%	(一)執行率未達90%之原因： 本計畫項下「高雄園區更新與新建廠辦大樓」，109年度為工程主體施工階段，因國內營建業缺工情形持續長達1年，及受疫情影響外籍移工進駐時程延遲，影響統包工程執行進度。 (二)改進措施： 110年持續招募本國勞工增加出工數及每週召開協調會議，並請統包商提趕工計畫，以替代工法及併行作業，全力趕趕工進。