

經濟部加工出口區管理處及所屬

會計月報

中華民國 112 年 7 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.....	3
三、以前年度歲入轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、歲出用途別累計表.....	7
二、繳付公庫數分析表.....	11
三、公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、平衡表.....	14
二、收入支出表.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	17

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112年01月01日至112年07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	143		01	0400000000-2 罰款及賠償收入	4,570,000 0	4,570,000	2,538,000	535,000 4,988,101	0	2,450,101
0426800000-5 加工出口區管理處及所屬				4,570,000 0	4,570,000	2,538,000	535,000 4,988,101	0	2,450,101	
0426800100-0 罰金罰鍰及怠金				4,570,000 0	4,570,000	2,538,000	535,000 4,988,101	0	2,450,101	
0426800101-2 罰金罰鍰				4,570,000 0	4,570,000	2,538,000	535,000 4,988,101	0	2,450,101	
03				110		01	0500000000-8 規費收入	2,787,000 0	2,787,000	1,456,000
0526800000-0 加工出口區管理處及所屬	2,787,000 0	2,787,000	1,456,000				380,497 3,187,430	0	1,731,430	
0526800100-5 行政規費收入	2,731,000 0	2,731,000	1,433,000				377,845 3,174,436	0	1,741,436	
0526800101-8 審查費	61,000 0	61,000	26,000				0 0	0	-26,000	
0526800102-0 證照費	1,286,000 0	1,286,000	658,000				5,283 2,108,763	0	1,450,763	
0526800103-3 登記費	1,384,000 0	1,384,000	749,000				372,562 1,065,673	0	316,673	

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112年01月01日至112年07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)			
04	153	02		0526800300-4 使用規費收入	56,000	56,000	23,000	2,652	0	-10,006	
					0			12,994			
				01	0526800303-2 資料使用費	52,000	52,000	21,000	2,652	0	-8,006
					0			12,994			
				02	0526800307-3 服務費	4,000	4,000	2,000	0	0	-2,000
					0			0			
					0700000000-9 財產收入	31,000	31,000	2,000	0	0	60,081
					0			62,081			
					0726800000-1 加工出口區管理處及所屬	31,000	31,000	2,000	0	0	60,081
					0			62,081			
				01	0726800100-6 財產孳息	1,000	1,000	1,000	0	0	1,806
					0			2,806			
				01	0726800101-9 利息收入	1,000	1,000	1,000	0	0	1,806
					0			2,806			
				02	0726800500-4 廢舊物資售價	30,000	30,000	1,000	0	0	58,275
					0			59,275			
					合計	7,388,000	7,388,000	3,996,000	915,497	0	4,241,612
					0			8,237,612			

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112年01月01日至112年07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		
					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)	
13				0026000000-1 經濟部主管							
	08			0026800000-3 加工出口區管理處及所屬	566,526,000	0	566,526,000	358,211,000	31,230,818	25,613,251	
					0	0			332,597,749	9,301,600	
					0	0			0		
		01		5226800400-4 園區產業升級	91,505,000	0	91,505,000	34,545,000	43,587	9,621,202	
					0	0			24,923,798	9,301,600	
					0	0			0		
				20 業務費	91,505,000	0	91,505,000	34,545,000	43,587	9,621,202	
					0	0			24,923,798	9,301,600	
					0	0			0		
		02		5726800100-8 一般行政	370,729,000	0	370,729,000	254,271,000	24,154,304	15,450,813	
					0	0			238,820,187	0	
					0	0			0		
				10 人事費	353,280,000	0	353,280,000	244,422,000	22,737,449	14,958,026	
					0	0			229,463,974	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,163,000	0	17,163,000	9,659,000	1,416,855	476,787	
					0	0			9,182,213	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	286,000	0	286,000	190,000	0	16,000	
					0	0			174,000	0	
					0	0			0		

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112年01月01日至112年07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		
					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		5726800100-8* 一般行政	502,000	0	502,000	330,000	0	20,252	
					0	0			309,748	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	502,000	0	502,000	330,000	0	20,252	
					0	0			309,748	0	
					0	0			0		
		03		5726801000-9 科技產業園區業務	103,690,000	0	103,690,000	69,065,000	7,032,927	520,984	
					0	0			68,544,016	0	
					0	0			0		
			01	5726801020-6 科技產業園區管理	103,690,000	0	103,690,000	69,065,000	7,032,927	520,984	
					0	0			68,544,016	0	
					0	0			0		
				20 業務費	4,643,000	0	4,643,000	2,666,000	407,927	520,484	
					0	0			2,145,516	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	99,047,000	0	99,047,000	66,399,000	6,625,000	500	
					0	0			66,398,500	0	
					0	0			0		
		05		5726809800-9 第一預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
				60 預備金	100,000	0	100,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

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112年01月01日至112年07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		
					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				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,060,273	0	3,060,273	3,060,273	413,750	0	
					0	0			3,060,273	0	
					0	0			0		
				10	3,060,273	0	3,060,273	3,060,273	413,750	0	
				人事費	0	0			3,060,273	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	42,495,460	0	42,495,460	42,495,460	5,164,484	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			42,495,460	0	
					0	0			0		
				10	42,495,460	0	42,495,460	42,495,460	5,164,484	0	
				人事費	0	0			42,495,460	0	
					0	0			0		
				合計	612,081,733	0	612,081,733	403,766,733	36,809,052	25,613,251	
					0	0			378,153,482	9,301,600	
					0	0			0		

經濟部加工出口區管理處及所屬
以前年度歲入轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)
	款	項	目	節	代號及名稱	應收數	應收數	應收數	應收數	應收數
						保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
107	02	137	01	01	0400000000-2	40,000	0	0	0	40,000
					罰款及賠償收入	0	0	0	0	0
					0426800000-5	40,000	0	0	0	40,000
					加工出口區管理處及所屬	0	0	0	0	0
					0426800100-0	40,000	0	0	0	40,000
					罰金罰鍰及怠金	0	0	0	0	0
					0426800101-2	40,000	0	0	0	40,000
					罰金罰鍰	0	0	0	0	0
					小 計	40,000	0	0	0	40,000
						0	0	0	0	0
					合 計	40,000	0	0	0	40,000
						0	0	0	0	0

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112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	園區產業升級	一般行政	科技產業園區管理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	0	229,463,974	0	42,495,460	3,060,273
1015 法定編制人員待遇	0	141,131,652	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,429,264	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	3,170,315	0	0	0
1030 獎金	0	53,187,802	0	0	0
1035 其他給與	0	1,948,764	0	0	3,060,273
1040 加班值班費	0	1,359,142	0	0	0
1045 退休退職給付	0	102,360	0	42,495,460	0
1050 退休離職儲金	0	14,298,664	0	0	0
1055 保險	0	10,836,011	0	0	0
20 業務費	24,923,798	9,182,213	2,145,516	0	0
2003 教育訓練費	0	208,110	0	0	0
2006 水電費	0	1,531,700	0	0	0
2009 通訊費	0	2,751,227	0	0	0
2021 其他業務租金	0	330,545	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	64,095	0	0	0
2027 保險費	0	54,263	0	0	0
2030 兼職費	0	0	100,000	0	0
2036 按日按件計資酬金	35,280	64,000	196,000	0	0
2039 委辦費	24,667,700	0	0	0	0
2051 物品	27,930	904,134	39,893	0	0
2054 一般事務費	94,961	1,381,480	549,810	0	0
2063 房屋建築養護費	0	60,836	0	0	0

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112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	275,019,707				
1015 法定編制人員待遇	141,131,652				
1020 約聘僱人員待遇	3,429,264				
1025 技工及工友待遇	3,170,315				
1030 獎金	53,187,802				
1035 其他給與	5,009,037				
1040 加班值班費	1,359,142				
1045 退休退職給付	42,597,820				
1050 退休離職儲金	14,298,664				
1055 保險	10,836,011				
20 業務費	36,251,527				
2003 教育訓練費	208,110				
2006 水電費	1,531,700				
2009 通訊費	2,751,227				
2021 其他業務租金	330,545				
2024 稅捐及規費	64,095				
2027 保險費	54,263				
2030 兼職費	100,000				
2036 按日按件計資酬金	295,280				
2039 委辦費	24,667,700				
2051 物品	971,957				
2054 一般事務費	2,026,251				
2063 房屋建築養護費	60,836				

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112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	園區產業升級	一般行政	科技產業園區管理	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2066 車輛及辦公器具養護費	0	164,141	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	644,711	0	0	0
2072 國內旅費	97,927	894,816	1,259,813	0	0
2084 短程車資	0	4,000	0	0	0
2093 特別費	0	124,155	0	0	0
30 設備及投資*	0	309,748	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	309,748	0	0	0
40 獎補助費	0	174,000	66,398,500	0	0
4030 對特種基金之補助	0	0	66,090,000	0	0
4040 對國內團體之捐助	0	0	308,500	0	0
4085 獎勵及慰問	0	174,000	0	0	0
合計	24,923,798	239,129,935	68,544,016	42,495,460	3,060,273

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112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	164,141				
2069 設施及機械設備養護費	644,711				
2072 國內旅費	2,252,556				
2084 短程車資	4,000				
2093 特別費	124,155				
30 設備及投資*	309,748				
3035 雜項設備費*	309,748				
40 獎補助費	66,572,500				
4030 對特種基金之補助	66,090,000				
4040 對國內團體之捐助	308,500				
4085 獎勵及慰問	174,000				
合計	378,153,482				

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112年01月01日至112年07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	8,237,612	0	0	0	0	0	0	0	8,237,612
本年度	8,237,612	0	0	0	0	0	0	0	8,237,612
0426800101 罰金罰鍰	4,988,101	0	0	0	0	0	0	0	4,988,101
0526800102 證照費	2,108,763	0	0	0	0	0	0	0	2,108,763
0526800103 登記費	1,065,673	0	0	0	0	0	0	0	1,065,673
0526800303 資料使用費	12,994	0	0	0	0	0	0	0	12,994
0726800101 利息收入	2,806	0	0	0	0	0	0	0	2,806
0726800500 廢舊物資售價	59,275	0	0	0	0	0	0	0	59,275
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

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112年01月01日至112年07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)			
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
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

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112年01月01日至112年07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	378,153,482	9,301,600	0	0	520,000	0	0	0	387,975,082	15,791,651
本年度	378,153,482	9,301,600	0	0	520,000	0	0	0	387,975,082	15,791,651
一、本年度經費	332,597,749	9,301,600	0	0	520,000	0	0	0	342,419,349	15,791,651
5226800400 園區產業升級	24,923,798	9,301,600	0	0	0	0	0	0	34,225,398	319,602
5726800100 一般行政	239,129,935	0	0	0	520,000	0	0	0	239,649,935	14,951,065
5726801020 科技產業園區管理	68,544,016	0	0	0	0	0	0	0	68,544,016	520,984
二、統籌科目	45,555,733	0	0	0	0	0	0	0	45,555,733	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	42,495,460	0	0	0	0	0	0	0	42,495,460	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	3,060,273	0	0	0	0	0	0	0	3,060,273	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

經濟部加工出口區管理處及所屬
平衡表

中華民國112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,031,021,263	2 負債	2,882,733
11 流動資產	12,744,333	21 流動負債	1,503,266
110103 專戶存款	2,882,733	210302 應付代收款	1,503,266
110104 零用金	520,000	28 其他負債	1,379,467
110303 應收帳款	40,000	280401 應付保管款	1,379,467
110901 預付款	9,301,600	3 淨資產	6,028,138,530
14 固定資產	6,018,276,930	31 資產負債淨額	6,028,138,530
140101 土地	3,829,507,500	310101 資產負債淨額	6,028,138,530
140201 土地改良物	14,251,666		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-742,280		
140401 房屋建築及設備	2,121,964,235		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-65,063,642		
140501 機械及設備	100,622,229		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-44,700,768		
140601 交通及運輸設備	10,963,168		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,418,278		
140701 雜項設備	63,190,483		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-8,297,383		
合 計	6,031,021,263	合 計	6,031,021,263

附註：債權憑證(待抵銷債權憑證) 12元

經濟部加工出口區管理處及所屬

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年07月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	37,724,549	396,212,694
公庫撥入數	36,809,052	387,975,082
罰款及賠償收入	535,000	4,988,101
規費收入	380,497	3,187,430
財產收益	0	62,081
支出	42,868,830	422,082,120
繳付公庫數	915,497	8,237,612
人事支出	28,315,683	275,019,707
業務支出	1,868,369	36,251,527
獎補助支出	6,625,000	66,572,500
財產損失	0	6,300
折舊、折耗及攤銷	5,144,281	35,994,474
收支餘絀	-5,144,281	-25,869,426

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112年01月01日至112年07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	3,829,507,500	0	0	0	0	3,829,507,500
土地改良物	14,251,666	-222,684	0	0	-519,596	13,509,386
房屋建築及設備	2,121,964,235	-38,871,364	0	0	-26,192,278	2,056,900,593
機械及設備	100,622,229	-39,655,266	0	0	-5,045,502	55,921,461
交通及運輸設備	10,963,168	-2,771,422	0	0	-646,856	7,544,890
雜項設備	62,929,137	-4,749,243	615,194	353,848	-3,548,140	54,893,100
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	6,140,237,935	-86,269,979	615,194	353,848	-35,952,372	6,018,276,930
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
合 計	6,140,237,935	-86,269,979	615,194	353,848	-35,952,372	6,018,276,930
備註： 1.本年度成本變動增加數：係設備及投資累計實現數309,748元+機關間財產移撥等增加金額305,446元=615,194元。 2.本年度累計折舊變動數：係本年度截至7月底固定資產提列折舊數35,994,474元-報廢(移撥)財產累折沖回數42,102元=35,952,372元。						

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112年01月01日至112年07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	8,237,612	387,975,082	396,212,694	收入
	0	387,975,082	387,975,082	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,988,101	0	4,988,101	罰款及賠償收入
規費收入	3,187,430	0	3,187,430	規費收入
財產收入	62,081	0	62,081	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	378,153,482	43,928,638	422,082,120	支出
	0	8,237,612	8,237,612	繳付公庫數
人事費	275,019,707	0	275,019,707	人事支出
業務費	36,251,527	0	36,251,527	業務支出
獎補助費	66,572,500	0	66,572,500	獎補助支出
設備及投資	309,748	-309,748	0	
	0	6,300	6,300	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	35,994,474	35,994,474	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-369,915,870	344,046,444	-25,869,426	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378,153,482元+零用金520,000元+預付款9,301,600元=387,975,082元。
- 2.繳付公庫數調整數：係截至本月止歲入累計實現數8,237,612元。
- 3.設備及投資調整數：係截至本月止購置設備支出309,748元。(配合會計法第29條刪除減列支出，並改以資產科目表達)
- 4.財產損失調整數：係截至本月止報廢財產成本44,100元-累折37,800元=6,300元。
- 5.折舊、折耗及攤銷調整數：係截至本月止固定資產提列折舊數35,994,474元。