

經濟部加工出口區管理處及所屬

會計月報

中華民國 112 年 6 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06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	0400000000-2 罰款及賠償收入	4,570,000 0	4,570,000	2,150,000	1,016,768 4,453,101	0	2,303,101		
03				110	01	0426800000-5 加工出口區管理處及所屬	4,570,000 0	4,570,000	2,150,000	1,016,768 4,453,101	0	2,303,101
						0426800100-0 罰金罰鍰及怠金	4,570,000 0	4,570,000	2,150,000	1,016,768 4,453,101	0	2,303,101
						0426800101-2 罰金罰鍰	4,570,000 0	4,570,000	2,150,000	1,016,768 4,453,101	0	2,303,101
	0500000000-8 規費收入	2,787,000 0	2,787,000			1,220,000	863,963 2,806,933	0	1,586,933			
			01	0526800000-0 加工出口區管理處及所屬	2,787,000 0	2,787,000	1,220,000	863,963 2,806,933	0	1,586,933		
				0526800100-5 行政規費收入	2,731,000 0	2,731,000	1,201,000	862,966 2,796,591	0	1,595,591		
				0526800101-8 審查費	61,000 0	61,000	25,000	0 0	0	-25,000		
				0526800102-0 證照費	1,286,000 0	1,286,000	559,000	565,388 2,103,480	0	1,544,480		
			03	0526800103-3 登記費	1,384,000 0	1,384,000	617,000	297,578 693,111	0	76,111		

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06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)		
04	153	02		0526800300-4 使用規費收入	56,000 0	56,000	19,000	997 10,342	0	-8,658
				0526800303-2 資料使用費	52,000 0	52,000	17,000	997 10,342	0	-6,658
				0526800307-3 服務費	4,000 0	4,000	2,000	0 0	0	-2,000
				0700000000-9 財產收入	31,000 0	31,000	2,000	2,806 62,081	0	60,081
				0726800000-1 加工出口區管理處及所屬	31,000 0	31,000	2,000	2,806 62,081	0	60,081
				0726800100-6 財產孳息	1,000 0	1,000	1,000	2,806 2,806	0	1,806
				0726800101-9 利息收入	1,000 0	1,000	1,000	2,806 2,806	0	1,806
				0726800500-4 廢舊物資售價	30,000 0	30,000	1,000	0 59,275	0	58,275
				合計	7,388,000 0	7,388,000	3,372,000	1,883,537 7,322,115	0	3,950,115

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06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)
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	325,075,000	32,725,792	23,708,069	
					0	0			301,366,931	9,301,600	
					0	0			0		
		01		5226800400-4 園區產業升級	91,505,000	0	91,505,000	34,426,000	54,208	9,545,789	
					0	0			24,880,211	9,301,600	
					0	0			0		
				20 業務費	91,505,000	0	91,505,000	34,426,000	54,208	9,545,789	
					0	0			24,880,211	9,301,600	
					0	0			0		
		02		5726800100-8 一般行政	370,729,000	0	370,729,000	228,488,000	24,393,787	13,822,117	
					0	0			214,665,883	0	
					0	0			0		
				10 人事費	353,280,000	0	353,280,000	220,168,000	22,900,358	13,441,475	
					0	0			206,726,525	0	
					0	0			0		
				20 業務費	17,163,000	0	17,163,000	8,130,000	1,405,429	364,642	
					0	0			7,765,358	0	
					0	0			0		
				40 獎補助費	286,000	0	286,000	190,000	88,000	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06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)
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	01	5726800100-8*	502,000	0	502,000	330,000	0	20,252	
				一般行政	0	0		309,748	0		
					0	0		0			
				30	502,000	0	502,000	330,000	0	20,252	
				設備及投資	0	0		309,748	0		
					0	0		0			
				03	5726801000-9	103,690,000	0	103,690,000	61,831,000	8,277,797	319,911
					科技產業園區業務	0	0		61,511,089	0	
						0	0		0		
					5726801020-6	103,690,000	0	103,690,000	61,831,000	8,277,797	319,911
						科技產業園區管理	0	0		61,511,089	0
							0	0		0	
				20	4,643,000	0	4,643,000	2,057,000	464,547	319,411	
					業務費	0	0		1,737,589	0	
						0	0		0		
					40	99,047,000	0	99,047,000	59,774,000	7,813,250	500
						獎補助費	0	0		59,773,500	0
							0	0		0	
				05	5726809800-9	100,000	0	100,000	0	0	0
					第一預備金	0	0		0	0	
						0	0		0		
					60	100,000	0	100,000	0	0	0
						預備金	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06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)
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	2,646,523	0	2,646,523	2,646,523	252,400	0	
					0	0			2,646,523	0	
					0	0			0		
				10	2,646,523	0	2,646,523	2,646,523	252,400	0	
				人事費	0	0			2,646,523	0	
					0	0			0		
05				7606205300-6	37,330,976	0	37,330,976	37,330,976	5,246,967	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0			37,330,976	0	
					0	0			0		
				10	37,330,976	0	37,330,976	37,330,976	5,246,967	0	
				人事費	0	0			37,330,976	0	
					0	0			0		
				合計	606,503,499	0	606,503,499	365,052,499	38,225,159	23,708,069	
					0	0			341,344,430	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06月30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06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				
	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	206,726,525	0	37,330,976	2,646,523
1015 法定編制人員待遇	0	123,461,613	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	0	3,034,976	0	0	0
1025 技工及工友待遇	0	2,825,205	0	0	0
1030 獎金	0	53,132,032	0	0	0
1035 其他給與	0	1,609,486	0	0	2,646,523
1040 加班值班費	0	1,197,116	0	0	0
1045 退休退職給付	0	102,360	0	37,330,976	0
1050 退休離職儲金	0	12,218,100	0	0	0
1055 保險	0	9,145,637	0	0	0
20 業務費	24,880,211	7,765,358	1,737,589	0	0
2003 教育訓練費	0	176,784	0	0	0
2006 水電費	0	1,219,014	0	0	0
2009 通訊費	0	2,339,267	0	0	0
2021 其他業務租金	0	274,240	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	43,695	0	0	0
2027 保險費	0	54,263	0	0	0
2030 兼職費	0	0	62,500	0	0
2036 按日按件計資酬金	35,280	44,000	166,000	0	0
2039 委辦費	24,667,700	0	0	0	0
2051 物品	27,930	861,269	34,689	0	0
2054 一般事務費	94,961	1,224,930	527,722	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06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				
	合計				
10 人事費	246,704,024				
1015 法定編制人員待遇	123,461,613				
1020 約聘僱人員待遇	3,034,976				
1025 技工及工友待遇	2,825,205				
1030 獎金	53,132,032				
1035 其他給與	4,256,009				
1040 加班值班費	1,197,116				
1045 退休退職給付	37,433,336				
1050 退休離職儲金	12,218,100				
1055 保險	9,145,637				
20 業務費	34,383,158				
2003 教育訓練費	176,784				
2006 水電費	1,219,014				
2009 通訊費	2,339,267				
2021 其他業務租金	274,240				
2024 稅捐及規費	43,695				
2027 保險費	54,263				
2030 兼職費	62,500				
2036 按日按件計資酬金	245,280				
2039 委辦費	24,667,700				
2051 物品	923,888				
2054 一般事務費	1,847,613				
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06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				
	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	141,566	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	579,352	0	0	0
2072 國內旅費	54,340	625,735	946,678	0	0
2078 國外旅費	0	952	0	0	0
2084 短程車資	0	4,000	0	0	0
2093 特別費	0	115,455	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	59,773,500	0	0
4030 對特種基金之補助	0	0	59,465,000	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	24,880,211	214,975,631	61,511,089	37,330,976	2,646,523

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06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				
	合計				
2066 車輛及辦公器具養護費	141,566				
2069 設施及機械設備養護費	579,352				
2072 國內旅費	1,626,753				
2078 國外旅費	952				
2084 短程車資	4,000				
2093 特別費	115,455				
30 設備及投資*	309,748				
3035 雜項設備費*	309,748				
40 獎補助費	59,947,500				
4030 對特種基金之補助	59,465,000				
4040 對國內團體之捐助	308,500				
4085 獎勵及慰問	174,000				
合計	341,344,430				

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06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	7,322,115	0	0	0	0	0	0	0	7,322,115
本年度	7,322,115	0	0	0	0	0	0	0	7,322,115
0426800101 罰金罰鍰	4,453,101	0	0	0	0	0	0	0	4,453,101
0526800102 證照費	2,103,480	0	0	0	0	0	0	0	2,103,480
0526800103 登記費	693,111	0	0	0	0	0	0	0	693,111
0526800303 資料使用費	10,342	0	0	0	0	0	0	0	10,342
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06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)			
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06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	341,344,430	9,301,600	0	0	520,000	0	0	0	351,166,030	13,886,469
本年度	341,344,430	9,301,600	0	0	520,000	0	0	0	351,166,030	13,886,469
一、本年度經費	301,366,931	9,301,600	0	0	520,000	0	0	0	311,188,531	13,886,469
5226800400 園區產業升級	24,880,211	9,301,600	0	0	0	0	0	0	34,181,811	244,189
5726800100 一般行政	214,975,631	0	0	0	520,000	0	0	0	215,495,631	13,322,369
5726801020 科技產業園區管理	61,511,089	0	0	0	0	0	0	0	61,511,089	319,911
二、統籌科目	39,977,499	0	0	0	0	0	0	0	39,977,499	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	37,330,976	0	0	0	0	0	0	0	37,330,976	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	2,646,523	0	0	0	0	0	0	0	2,646,523	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	6,036,208,457	2 負債	2,925,646
11 流動資產	12,787,246	21 流動負債	1,552,389
110103 專戶存款	2,925,646	210302 應付代收款	1,552,389
110104 零用金	520,000	28 其他負債	1,373,257
110303 應收帳款	40,000	280401 應付保管款	1,373,257
110901 預付款	9,301,600	3 淨資產	6,033,282,811
14 固定資產	6,023,421,211	31 資產負債淨額	6,033,282,811
140101 土地	3,829,507,500	310101 資產負債淨額	6,033,282,811
140201 土地改良物	14,251,666		
減：140202 累計折舊—土地改良物	-668,052		
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	-61,321,888		
140501 機械及設備	100,622,229		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-43,979,976		
140601 交通及運輸設備	10,963,168		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-3,325,891		
140701 雜項設備	63,190,483		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-7,782,263		
合 計	6,036,208,457	合 計	6,036,208,457

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	40,108,629	358,488,145
公庫撥入數	38,225,092	351,166,030
罰款及賠償收入	1,016,768	4,453,101
規費收入	863,963	2,806,933
財產收益	2,806	62,081
支出	45,253,052	379,213,290
繳付公庫數	1,883,537	7,322,115
人事支出	28,399,725	246,704,024
業務支出	1,924,184	34,383,158
獎補助支出	7,901,250	59,947,500
財產損失	0	6,300
折舊、折耗及攤銷	5,144,356	30,850,193
收支餘絀	-5,144,423	-20,725,145

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06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	3,829,507,500	0	0	0	0	3,829,507,500
土地改良物	14,251,666	-222,684	0	0	-445,368	13,583,614
房屋建築及設備	2,121,964,235	-38,871,364	0	0	-22,450,524	2,060,642,347
機械及設備	100,622,229	-39,655,266	0	0	-4,324,710	56,642,253
交通及運輸設備	10,963,168	-2,771,422	0	0	-554,469	7,637,277
雜項設備	62,929,137	-4,749,243	615,194	353,848	-3,033,020	55,408,220
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	-30,808,091	6,023,421,211
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	-30,808,091	6,023,421,211
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6月底固定資產提列折舊數30,850,193元-報廢(移撥)財產累折沖回數42,102元=30,808,091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06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	7,322,115	351,166,030	358,488,145	收入
	0	351,166,030	351,166,030	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,453,101	0	4,453,101	罰款及賠償收入
規費收入	2,806,933	0	2,806,933	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	341,344,430	37,868,860	379,213,290	支出
	0	7,322,115	7,322,115	繳付公庫數
人事費	246,704,024	0	246,704,024	人事支出
業務費	34,383,158	0	34,383,158	業務支出
獎補助費	59,947,500	0	59,947,500	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	30,850,193	30,850,193	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-334,022,315	313,297,170	-20,725,145	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341,344,430元+零用金520,000元+預付款9,301,600元=351,166,030元。
- 2.繳付公庫數調整數：係截至本月止歲入累計實現數7,322,115元。
- 3.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30,850,193元。