

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3期特別預算

會計月報

中華民國 111 年 1 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.....第 1 頁

二、經費累計表.....第 2-3 頁

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....第 4 頁

二、繳付公庫數分析表.....第 5-6 頁

三、公庫撥入數分析表.....第 7 頁

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....第 8 頁

二、收入支出表.....第 9 頁

貳、附屬表

一、平衡表科目明細表.....第 10 頁

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....第 11 頁

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....第 12 頁

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至111年01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 罰款及賠償收入	0	0	0	0	0	239,000	
0				0	239,000						
0426800000-5 加工出口區管理處及所屬				0	0	0	0	239,000			
0				0	239,000						
0426800100-0 罰金罰鍰及怠金				0	0	0	0	239,000			
0				0	239,000						
04	153	02	01	0426800101-2 罰金罰鍰	0	0	0	0	0	239,000	
				0	0	239,000					
				0700000000-9 財產收入	0	0	0	112,668	0	126,558	
				0	0	126,558					
				0726800000-1 加工出口區管理處及所屬	0	0	0	112,668	0	126,558	
				0	0	126,558					
					0726800500-4 廢舊物資售價	0	0	0	112,668	0	126,558
					0	0	126,558				
					合計	0	0	0	112,668	0	365,558
					0		365,558				

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至111年01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)	
06				0026000000-1 經濟部主管							
	07			0026800000-3 加工出口區管理處及所屬	341,200,000	0	341,200,000	180,000,000	10,978,698	131,009,734	
					0	0			48,990,266	0	
					0	0			0		
		01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	35,200,000	0	35,200,000	17,600,000	0	201,695	
					0	0			17,398,305	0	
					0	0			0		
			20	業務費	35,200,000	0	35,200,000	17,600,000	0	201,695	
					0	0			17,398,305	0	
					0	0			0		
		02		5726805000-0 城鄉建設	306,000,000	0	306,000,000	162,400,000	10,978,698	130,808,039	
					0	0			31,591,961	0	
					0	0			0		
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	306,000,000	0	306,000,000	162,400,000	10,978,698	130,808,039	
					0	0			31,591,961	0	
					0	0			0		
			30	設備及投資	306,000,000	0	306,000,000	162,400,000	10,978,698	130,808,039	
					0	0			31,591,961	0	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

科 目					預 算 數			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	截至本月止 累計分配數 (1)	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)
				合計	341,200,000	0	341,200,000	180,000,000	10,978,698	131,009,734
					0	0			48,990,266	0
					0	0			0	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至111年01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
2000 業務費	17,398,305	
2039 委辦費	17,160,000	
203915 委託辦理	17,160,000	
2054 一般事務費	238,305	
205415 一般事務費	238,305	
3000 設備及投資*	31,591,961	
3010 房屋建築及設備費*	21,459,315	
301005 辦公室*	2,203,200	
301020 其他房屋*	19,256,115	
3015 公共建設及設施費*	10,132,646	
301510 其他營建工程*	10,132,646	
合計	48,990,266	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至111年01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	365,558	0	0	0	0	0	0	0	365,558
本年度	365,558	0	0	0	0	0	0	0	365,558
0426800101 罰金罰鍰	239,000	0	0	0	0	0	0	0	239,000
0726800500 廢舊物資售價	126,558	0	0	0	0	0	0	0	126,558
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3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110年01月01日至111年01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3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110年01月01日至111年01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	48,990,266	0	0	0	0	0	0	0	48,990,266	131,009,734
本年度	48,990,266	0	0	0	0	0	0	0	48,990,266	131,009,734
一、本年度經費	48,990,266	0	0	0	0	0	0	0	48,990,266	131,009,734
5226808000 人才培育促進就業建設	17,398,305	0	0	0	0	0	0	0	17,398,305	201,695
5726805010 開發在地型產業園區	31,591,961	0	0	0	0	0	0	0	31,591,961	130,808,039
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3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111年01月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	2,273,172,983	3 淨資產	2,273,172,983
14 固定資產	2,273,172,983	31 資產負債淨額	2,273,172,983
141101 購建中固定資產	2,273,172,983	310101 資產負債淨額	2,273,172,983
合 計	2,273,172,983	合 計	2,273,172,983

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至111年01月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	11,091,366	49,355,824
公庫撥入數	10,978,698	48,990,266
罰款及賠償收入	0	239,000
財產收益	112,668	126,558
支出	112,668	17,763,863
繳付公庫數	112,668	365,558
業務支出	0	17,398,305
收支餘絀	10,978,698	31,591,961

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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111年01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		2,241,581,022	
			本年度部分		2,241,581,022	
			預算性質部分		31,591,961	
			本年度部分		31,591,961	
			111 一百一十一年度		31,591,961	
			5726805000-0 城鄉建設	31,591,961		
			5726805010-4* 開發在地型產業園區	31,591,961		
			總 計		2,273,172,983	

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至111年01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	0	0	0	0
交通及運輸設備	0	0	0	0	0	0
雜項設備	0	0	0	0	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	0	0	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	2,273,172,983	0	0	2,273,172,983
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	2,273,172,983	0	0	2,273,172,983
合計	0	0	2,273,172,983	0	0	2,273,172,983
備註 本年度成本變動「增加數」合計2,273,172,983元=設備及投資累計實現數31,591,961元+前瞻2期特別預算購建中固定資產移入數2,241,581,022元。						

中央政府前瞻基礎建設計畫第3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110年01月01日至111年01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	365,558	48,990,266	49,355,824	收入
	-	48,990,266	48,990,266	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	239,000	-	239,000	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	126,558	-	126,558	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	48,990,266	-31,226,403	17,763,863	支出
	-	365,558	365,558	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	17,398,305	-	17,398,305	業務支出
獎補助費	-	-	-	獎補助支出
設備及投資	31,591,961	-31,591,961	-	-
	-	-	-	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	-48,624,708	80,216,669	31,591,961	收支餘絀

備註:1.公庫撥入數48,990,266元=截至1月份歲出累計實現數、2.繳付公庫數365,558元=截至1月份歲入累計實現數、3.設備及投資31,591,961元=購置之設備支出(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)。