

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 12 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	143	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	0	0
				罰款及賠償收入	0		673,219		673,219	
				0426800000-5	0	0	0	0	0	
				加工出口區管理處及所屬	0		673,219		673,219	
				0426800100-0	0	0	0	0	0	
				罰金罰鍰及怠金	0		112,179		112,179	
				0426800101-2	0	0	0	0	0	
				罰金罰鍰	0		112,179		112,179	
				0426800300-9	0	0	0	0	0	
				賠償收入	0		561,040		561,040	
				0426800301-1	0	0	0	0	0	
				一般賠償收入	0		561,040		561,040	
				0700000000-9	0	0	0	0	0	
				財產收入	0		748,210		748,210	
				0726800000-1	0	0	0	0	0	
				加工出口區管理處及所屬	0		748,210		748,210	
04	153	02	02	0726800500-4	0	0	0	0	0	
				廢舊物資售價	0		748,210		748,210	
				合計	0	0	0	0	0	
					0		1,421,429		1,421,429	

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	合計		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			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
06				0026000000-1 經濟部主管						
	07			0026800000-3 產業園區管理局及所屬	557,978,000	0	557,978,000	557,978,000	32,988,721	66,920,636
					0	0			444,806,402	525,263
					0	0			45,725,699	64,416,350
		01		5226808000-0 人才培育促進就業建設	23,978,000	0	23,978,000	23,978,000	4,300,600	0
					0	0			23,483,000	495,000
					0	0			0	0
				20 業務費	23,978,000	0	23,978,000	23,978,000	4,300,600	0
					0	0			23,483,000	495,000
					0	0			0	0
		02		5726805000-0 城鄉建設	534,000,000	0	534,000,000	534,000,000	28,688,121	66,920,636
					0	0			421,323,402	30,263
					0	0			45,725,699	64,416,350
			01	5726805010-4* 開發在地型產業園區	534,000,000	0	534,000,000	534,000,000	28,688,121	66,920,636
					0	0			421,323,402	30,263
					0	0			45,725,699	64,416,350
				30 設備及投資	534,000,000	0	534,000,000	534,000,000	28,688,121	66,920,636
					0	0			421,323,402	30,263
					0	0			45,725,699	64,416,350
				合計	557,978,000	0	557,978,000	557,978,000	32,988,721	66,920,636
					0	0			444,806,402	525,263
					0	0			45,725,699	64,416,350

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12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				
	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	23,483,000	0	23,483,000		
2039 委辦費	23,483,000	0	23,483,000		
30 設備及投資*	0	467,049,101	467,049,101		
3010 房屋建築及設備費*	0	360,949,271	360,949,271		
3015 公共建設及設施費*	0	106,099,830	106,099,830		
小計	23,483,000	467,049,101	490,532,101		
30 設備及投資*	0	66,920,636	66,920,636		
3010 房屋建築及設備費*	0	57,516,180	57,516,180		
3015 公共建設及設施費*	0	9,404,456	9,404,456		
保留數小計	0	66,920,636	66,920,636		
合計	23,483,000	533,969,737	557,452,737		

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	1,421,429	0	0	0	0	0	0	0	1,421,429
本年度	1,421,429	0	0	0	0	0	0	0	1,421,429
0426800101 罰金罰鍰	112,179	0	0	0	0	0	0	0	112,179
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	444,806,402	64,416,350	0	0	0	0	0	0	509,222,752	48,755,248
本年度	444,806,402	64,416,350	0	0	0	0	0	0	509,222,752	48,755,248
一、本年度經費	444,806,402	64,416,350	0	0	0	0	0	0	509,222,752	48,755,248
5226808000 人才培育促進就業建設	23,483,000	0	0	0	0	0	0	0	23,483,000	495,000
5726805010 開發在地型產業園區	421,323,402	64,416,350	0	0	0	0	0	0	485,739,752	48,260,248
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	674,390,918	2 負債	45,725,699
11 流動資產	64,416,350	21 流動負債	45,725,699
110901 預付款	64,416,350	210301 應付帳款	45,725,699
14 固定資產	609,974,568	3 淨資產	628,665,219
141101 購建中固定資產	609,974,568	31 資產負債淨額	628,665,219
		310101 資產負債淨額	628,665,219
合 計	674,390,918	合 計	674,390,918

附註：保證品(應付保證品) 74,415,000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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	85,543,901	510,644,181
公庫撥入數	85,543,901	509,222,752
罰款及賠償收入	0	673,219
財產收益	0	748,210
支出	4,300,600	24,904,429
繳付公庫數	0	1,421,429
業務支出	4,300,600	23,483,000
收支餘絀	81,243,301	485,739,752

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	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	970,533,940	360,559,372	0	609,974,568
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	970,533,940	360,559,372	0	609,974,568
合計	0	0	1,145,590,684	535,616,116	0	609,974,568

備註：

- 1.本年度成本變動「增加數」1,145,590,684元=預算採購增加金額467,049,101元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額678,541,583元。
- 2.設備及投資預算執行增加金額467,049,101元=本年度預算執行金額467,049,101元(不含保留數)。
- 3.其他依財產規制移入、受贈等增加金額678,541,583元，係「購建中固定資產」第3期移入數317,982,211元+分局間移撥數185,502,628元+轉列歸屬資產科目175,056,744元所致。

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	1,421,429	509,222,752	510,644,181	收入
	0	509,222,752	509,222,752	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	673,219	0	673,219	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	557,452,737	-532,548,308	24,904,429	支出
	0	1,421,429	1,421,429	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	23,483,000	0	23,483,000	業務支出
獎補助費	0	0	0	獎補助支出
設備及投資	533,969,737	-533,969,737	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	-556,031,308	1,041,771,060	485,739,752	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444,806,402元+預付款64,416,350元=509,222,752元。

2.繳付公庫數調整數：係截至本月止歲入累計實現數1,421,429元。

3.設備及投資調整數：係截至本月止資本支出533,969,737元(配合會計法第29條刪除減列支出，並改以資產科目表達)。