

經濟部中小企業處（經濟部中小及新創企業署）

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

# 會計月報

中華民國 112 年 12 月份

主辦會計人員 吳性音

機關長官 何晉滄

# 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
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	9

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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)		
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	19,233	0	0
	152				0			19,233		19,233
		01		0726750000-0 中小企業處	0	0	0	19,233	0	0
					0			19,233		19,233
				0726750100-5 財產孳息	0	0	0	19,233	0	0
					0			19,233		19,233
			01	0726750101-8 利息收入	0	0	0	19,233	0	0
					0			19,233		19,233
				合計	0	0	0	19,233	0	0
					0			19,233		19,233

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112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				
04				0026000000-1 經濟部主管						
	04			0026750000-2 中小企業處	16,047,000,000	0	16,047,000,000	3,843,000,000	634,415,119	0
					0	0		1,968,240,431	1,874,759,569	
					0	0		0	59,800,000	
		01		5926750500-6 推動產業及中小企業升級轉型	15,547,000,000	0	15,547,000,000	3,343,000,000	634,415,119	0
					0	0		1,468,240,431	1,874,759,569	
					0	0		0	59,800,000	
				20 業務費	1,394,100,000	0	1,394,100,000	455,500,000	66,658,400	0
					0	0		257,841,076	197,658,924	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	14,152,900,000	0	14,152,900,000	2,887,500,000	567,756,719	0
					0	0		1,210,399,355	1,677,100,645	
					0	0		0	59,800,000	
		01		5926750500-6* 推動產業及中小企業升級轉型	500,000,000	0	500,000,000	500,000,000	0	0
					0	0		500,000,000	0	
					0	0		0	0	
				40 獎補助費	500,000,000	0	500,000,000	500,000,000	0	0
					0	0		500,000,000	0	
					0	0		0	0	
				合計	16,047,000,000	0	16,047,000,000	3,843,000,000	634,415,119	0
					0	0		1,968,240,431	1,874,759,569	
					0	0		0	59,800,000	

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算  
 經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

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				
	推動產業及中小企業升級 轉型	合計			
20 業務費	257,841,076	257,841,076			
2036 按日按件計資酬金	82,000	82,000			
2039 委辦費	257,753,000	257,753,000			
2054 一般事務費	760	760			
2072 國內旅費	5,316	5,316			
40 獎補助費	1,210,399,355	1,210,399,355			
4040 對國內團體之捐助	1,210,399,355	1,210,399,355			
40 獎補助費*	500,000,000	500,000,000			
4040 對國內團體之捐助*	500,000,000	500,000,000			
小計	1,968,240,431	1,968,240,431			
合計	1,968,240,431	1,968,240,431			

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

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	19,233	0	0	0	0	0	0	0	19,233
本年度	19,233	0	0	0	0	0	0	0	19,233
0726750101 利息收入	19,233	0	0	0	0	0	0	0	19,233
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
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

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算  
 經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)  
 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)			
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

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	1,968,240,431	59,800,000	0	0	0	0	0	0	2,028,040,431	1,814,959,569
本年度	1,968,240,431	59,800,000	0	0	0	0	0	0	2,028,040,431	1,814,959,569
一、本年度經費	1,968,240,431	59,800,000	0	0	0	0	0	0	2,028,040,431	1,814,959,569
5926750500 推動產業及中小企業升級轉型	1,968,240,431	59,800,000	0	0	0	0	0	0	2,028,040,431	1,814,959,569
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



中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算  
 經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

平衡表

中華民國112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	59,800,000	3 淨資產	59,800,000
11 流動資產	59,800,000	31 資產負債淨額	59,800,000
110901 預付款	59,800,000	310101 資產負債淨額	59,800,000
合 計	59,800,000	合 計	59,800,000

附註：

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算  
 經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

收入支出表

中華民國112年01月01日至112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	566,946,352	2,028,059,664
公庫撥入數	566,927,119	2,028,040,431
財產收益	19,233	19,233
支出	634,434,352	1,968,259,664
繳付公庫數	19,233	19,233
業務支出	66,658,400	257,841,076
獎補助支出	567,756,719	1,710,399,355
收支餘絀	-67,488,000	59,800,000

中央政府疫後強化經濟與社會韌性及全民共享經濟成果特別預算

經濟部中小企業處(經濟部中小及新創企業署)

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	19,233	2,028,040,431	2,028,059,664	收入
	0	2,028,040,431	2,028,040,431	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	19,233	0	19,233	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	1,968,240,431	19,233	1,968,259,664	支出
	0	19,233	19,233	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	257,841,076	0	257,841,076	業務支出
獎補助費	1,710,399,355	0	1,710,399,355	獎補助支出
設備及投資	0	0	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	-1,968,221,198	2,028,021,198	59,800,000	收支餘絀

備註：

調整項目：

1.收入部分：會計收入數較歲入預算執行數增加2,028,040,431元，係調增公庫撥入數所致。

2.支出部分：會計支出數較歲出預算執行數增加19,233元，係調增繳付公庫數所致。