

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 113 年 1 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
貳、 附屬表	
一、平衡表各科目明細表.....	9
丙、 參考表	
一、預算執行與會計收支對照表.....	10
二、公庫收入(支出)差額解釋表.....	11

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03月25日至113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)		
04	152	01	01	0700000000-9 財產收入	0	0	0	70,065	0	89,298
					0			89,298		
				0726750000-0 中小企業處	0	0	0	70,065	0	89,298
					0			89,298		
				0726750100-5 財產孳息	0	0	0	70,065	0	89,298
					0			89,298		
				0726750101-8 利息收入	0	0	0	70,065	0	89,298
					0			89,298		
				合計	0	0	0	70,065	0	89,298
					0			89,298		

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03月25日至113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		
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	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					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)	
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	3,868,325,000	546,274,566	1,353,810,003
					0	0			2,514,514,997	2,824,160
					0	0			0	
		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	3,368,325,000	546,274,566	1,353,810,003
					0	0			2,014,514,997	2,824,160
					0	0			0	
			20	業務費	1,394,100,000	0	1,394,100,000	480,825,000	23,640,600	199,343,324
					0	0			281,481,676	24,160
					0	0			0	
			40	獎補助費	14,152,900,000	0	14,152,900,000	2,887,500,000	522,633,966	1,154,466,679
					0	0			1,733,033,321	2,800,000
					0	0			0	
		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	
			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	
				合計	16,047,000,000	0	16,047,000,000	3,868,325,000	546,274,566	1,353,810,003
					0	0			2,514,514,997	2,824,160
					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）

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年03月25日至113年01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	281,481,676	281,481,676			
2036 按日按件計資酬金	82,000	82,000			
2039 委辦費	281,393,600	281,393,600			
2054 一般事務費	760	760			
2072 國內旅費	5,316	5,316			
40 獎補助費	1,733,033,321	1,733,033,321			
4040 對國內團體之捐助	1,733,033,321	1,733,033,321			
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			
合計	2,514,514,997	2,514,514,997			

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03月25日至113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	89,298	0	0	0	0	0	0	0	89,298
本年度	89,298	0	0	0	0	0	0	0	89,298
0726750101 利息收入	89,298	0	0	0	0	0	0	0	89,298
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03月25日至113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)			
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03月25日至113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	2,514,514,997	2,824,160	0	0	0	0	0	0	2,517,339,157	1,350,985,843
本年度	2,514,514,997	2,824,160	0	0	0	0	0	0	2,517,339,157	1,350,985,843
一、本年度經費	2,514,514,997	2,824,160	0	0	0	0	0	0	2,517,339,157	1,350,985,843
5926750500 推動產業及中小企業升級轉型	2,514,514,997	2,824,160	0	0	0	0	0	0	2,517,339,157	1,350,985,843
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113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	2,824,160	3 淨資產	2,824,160
11 流動資產	2,824,160	31 資產負債淨額	2,824,160
110901 預付款	2,824,160	310101 資產負債淨額	2,824,160
合 計	2,824,160	合 計	2,824,160

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03月25日至113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	489,368,791	2,517,428,455
公庫撥入數	489,298,726	2,517,339,157
財產收益	70,065	89,298
支出	546,344,631	2,514,604,295
繳付公庫數	70,065	89,298
業務支出	23,640,600	281,481,676
獎補助支出	522,633,966	2,233,033,321
收支餘絀	-56,975,840	2,824,160

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）

預付款明細表

中華民國113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	
			預算性質部分		2,824,160	
			本年度部分		2,824,160	
			113		2,824,160	
			一百一十三年度			
			5926750500-6 推動產業及中小企業升級轉型	2,824,160		
113	01	01	340006 轉帳傳票 特別預算年初預付款結轉數(特別預算機關跨年度時使用)	2,800,000		
113	01	30	540004 付款憑單 預付「中小事業疫後振興及轉型發展融資協處計畫」等兩計畫期中審查會議委員出席費、審查費暨交通費(黃敏智經借)	24,160		
			總計		2,824,160	

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03月25日至113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	89,298	2,517,339,157	2,517,428,455	收入
	0	2,517,339,157	2,517,339,157	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	89,298	0	89,298	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	2,514,514,997	89,298	2,514,604,295	支出
	0	89,298	89,298	繳付公庫數
人事費	0	0	0	人事支出
業務費	281,481,676	0	281,481,676	業務支出
獎補助費	2,233,033,321	0	2,233,033,321	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	-2,514,425,699	2,517,249,859	2,824,160	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2,517,339,157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89,298元，係調增繳付公庫數所致。

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）

公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 01 月 31 日

單位：新臺幣元

科目及代號	本機關列報數(1)		公庫列報數(2)		差額 (1)-(2)	
	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數	本月分配數	累計分配數
	本月數	累計數	本月數	累計數	本月數	累計數
5926750500-6 J1	25,325,000.00	3,868,325,000.00	25,325,000.00	3,868,325,000.00	0	0
推動產業及中小企業升級轉型	489,298,726.00	2,517,339,157.00	489,298,726.00	2,517,339,157.00	0	0
合計	25,325,000.00	3,868,325,000.00	25,325,000.00	3,868,325,000.00	0	0
	489,298,726.00	2,517,339,157.00	489,298,726.00	2,517,339,157.00	0	0