

總 說 明

中華民國 97 年度

二、 預算執行概況

(一)歲入部分

1. 賠償收入：預算數 15,000 元，實收數 276,485 元，執行率 1843.23%，係因委辦計畫違約罰款收入增加及增加補助計畫違約罰款收入所致。
2. 使用規費收入：預算數 50,000 元，實收數 51,945 元，執行率 103.89%，係中小企業白皮書等出版品銷售情形超過預期所致。
3. 財產孳息：預算數 9,117,000 元，實收數 15,218,967 元，執行率 166.93%，主要係因「中央政府嚴重急性呼吸道症候群防治及紓困特別預算」及「九二一震災災後重建特別預算」捐助中小企業信用保證基金專款代償申請數未如預期及市場利率微幅上升等因素，致孳息繳庫數增加。
4. 廢舊物資售價：預算數 1,000 元，實收數 0 元，執行率 0%，係因無報廢財產標售所致。
5. 雜項收入：預算數 128,595,000 元，實收數 147,412,383 元，執行率達 114.63%，主要係因「中央政府嚴重急性呼吸道症候群防治及紓困特別預算」及「九二一震災災後重建特別預算」捐助中小企業信用保證基金專款代償申請數未如預期等因素，致賸餘繳庫數增加。

以上本處 97 年度歲入預算數共計 137,778,000 元，歲入實收數 162,959,780 元，執行率達 118.28%。

(二)歲出部分

1. 以前年度部分：

- (1) 中小企業科技應用：以前年度轉入數 1,200,000 元，本年度實現數 0 元，係為配合分攤行政院「強化政策宣導」及「整體施政傳播」二案，因審計部認為涉有機關間經費流用情事，尚待釐清，經該部修正本處 96 年度決算經費支出數轉列之應付數截至 97 年 12 月 31 日止仍尚未釐清，爰繼續辦理保留。
- (2) 中小企業發展：以前年度轉入數 1,537,088 元，本年度實現數 0 元，係為配合分攤行政院「強化政策宣導」及「整體施政傳播」二案，因審計部認為涉有機關間經費流用情事，尚待釐清，經該部修正本處 96 年度決算經費支出數轉列之應付數截至 97 年 12 月 31 日止仍尚未釐清，爰繼續辦理保留。

2. 本年度部分：

- (1) 中小企業科技應用：預算數 682,094,000 元，實現數 660,824,409 元，經費賸餘 21,269,591 元，執行率達 96.88%。
- (2) 一般行政：預算數 135,499,000 元，實現數 130,250,560 元，經費賸餘 5,248,440 元，執行率達 96.13%。
- (3) 中小企業發展：原預算數 5,441,638,000 元，動支第一預備金 990,000 元，動支第二預備金 1,500,000,000 元，預算數合計 6,942,628,000 元，實現數 6,939,934,920 元，經費賸餘 2,693,080 元，執行率達 99.96%。
- (4) 第一預備金 990,000 元，全數申請動支。

以上本處 97 年度歲出預算數共計 7,760,221,000 元，實現數 7,731,009,889 元，經費賸餘 29,211,111 元，執行率達 99.62%。茲將歲出預算執行情形列表說明如下：

經濟部中小企業處

總 說 明

中華民國 97 年度

97 年度歲出預算執行情形表

中華民國 97 年 1 月 1 日至 97 年 12 月 31 日止

單位：新臺幣元

預算科目	預 算 數			決算數	比 較	
	原預算數	流用數 動支第一預備金 動支第一預備金	合 計		賸餘數	不 足 數
中小企業科技 應用	682,094,000	0 0 0	682,094,000	660,824,409	21,269,591	
業務費	502,094,000	0 0 0	502,094,000	488,444,728	13,649,272	
獎補助費	180,000,000	0 0 0	180,000,000	172,379,681	7,620,319	
一般行政	135,499,000	0 0 0	134,499,000	130,250,560	5,248,440	
人事費	109,215,000	0 0 0	109,215,000	105,727,504	3,487,496	
業務費	26,004,000	-4,000 0 0	26,000,000	24,243,666	1,756,334	
設備及投資	100,000	0 0 0	100,000	95,390	4,610	
獎補助費	180,000	4,000 0 0	184,000	184,000	0	
中小企業發展	5,441,638,000	0 990,000 1,500,000,000	6,942,628,000	6,939,934,920	2,693,080	
業務費	434,305,000	-812,680 990,000 0	434,482,320	431,789,240	2,693,080	
設備及投資	4,181,000	655,380 0 0	4,836,380	4,836,380	0	
獎補助費	5,003,152,000	157,300 0 1,500,000,000	6,503,309,300	6,503,309,300	0	
第一預備金	990,000	0 -990,000 0	0	0	0	
合 計	6,260,221,000	0 0 1,500,000,000	7,760,221,000	7,731,009,889	29,211,111	

總 說 明

中華民國 97 年度

三、資產負債實況

經費類：

(一)資產部分

1. 專戶存款：期初金額為 297,652,624 元，本年度結存 376,686,030 元，較上年度增加 79,033,406 元，主要係委辦計畫預付還款保證金增加、代辦國家發展基金「加強投資中小企業實施方案」增撥經費及新增代辦「產學合作研究資源整合平台計畫」經費。
2. 押金：期初金額為 3,100 元，本年度結存 0 元，較上年度減少 3,100 元，係收回電話押金。
3. 暫付款：期初金額為 2,737,088 元，本年度結存 2,737,088 元，較上年度無增減情形。
4. 保管有價證券：期初金額為 158,534,500 元，本年度結存 685,412,558 元，較上年度增加 526,878,058 元，主要係增加保管委辦計畫預付還款保證存單及代辦國家發展基金「加強投資中小企業實施方案」投資之股票。

(二)負債部分

1. 保管款：期初金額為 6,813,409 元，本年度結存 19,865,873 元，較上年度增加 13,052,464 元，主要係係新增委辦計畫預付還款保證金。
2. 應付歲出款—本年度：期初金額為 2,737,088 元，本年度結存 0 元，較上年度減少 2,737,088 元，係上(96)年度為配合分攤行政院「強化政策宣導」及「整體施政傳播」二案，審計部認為涉有機關間經費流用情事，尚待釐清，經該部修正決算經費支出數轉列之應付數截至 97 年 12 月 31 日止仍尚未釐清，爰繼續辦理保留，相關經費結轉至應付歲出款。
3. 應付歲出款：期初金額為 0 元，本年度結存 2,737,088 元，係上(96)年度應付歲出款繼續辦理保留之轉入數。
4. 代收款：期初金額為 290,839,215 元，本年度結存 356,820,157 元，增加 65,980,942 元，主要係辦理國家發展基金「加強投資中小企業實施方案」增撥代辦經費及新增代辦「產學合作研究資源整合平台計畫」經費。
5. 應付保管有價證券：期初金額為 158,534,500 元，本年度結存 685,412,558 元，較上年度增加 526,878,058 元，主要係增加保管委辦計畫預付還款保證存單及代辦國家發展基金「加強投資中小企業實施方案」投資之股票。
6. 經費賸餘—押金部分：期初金額為 3,100 元，本年度結存 0 元，較上年度減少 3,100 元，係收回以前年度之電話押金。