

經濟部中小企業處

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

會計月報

中華民國 109 年 5 月份

主辦會計人員

主任 李錦茵

機關長官

經濟部 何晉滄(丙)
中小企業處處長

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部中小企業處
歲入累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05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	137	01	01	0400000000-2	0	0	0	0	40,881	
				罰款及賠償收入	0	0	40,881	0	40,881	
				0426750000-4	0	0	0	0	40,881	
				中小企業處	0	0	0	0	40,881	
04	150	01	01	0426750300-8	0	0	0	0	40,881	
				賠償收入	0	0	40,881	0	40,881	
				0426750301-0	0	0	0	0	40,881	
				一般賠償收入	0	0	0	0	40,881	
04	150	01	01	0700000000-9	0	0	0	0	126,419	
				財產收入	0	0	126,419	0	126,419	
				0726750000-0	0	0	0	0	126,419	
				中小企業處	0	0	0	0	126,419	
04	150	01	01	0726750100-5	0	0	0	0	126,419	
				財產孳息	0	0	126,419	0	126,419	
				0726750101-8	0	0	0	0	126,419	
				利息收入	0	0	0	0	126,419	
				合計	0	0	0	0	167,300	
					0	0	167,300	0	167,300	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部中小企業處

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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)		
07				0026000000-1 經濟部							
	06			0026750000-2 中小企業處	2,441,537,000	0	2,441,537,000	1,345,616,000	16,038,626	549,834,972	
					0	0			765,730,081	245,295,674	
					0	0			30,050,947		
		01		5226751000-0 數位建設	547,958,000	0	547,958,000	353,643,000	2,521,793	37,721,360	
					0	0			315,921,640	37,720,629	
					0	0			0		
			01	5226751001-3 保障寬頻人權	151,503,000	0	151,503,000	94,706,000	21,793	231	
					0	0			94,705,769	0	
					0	0			0		
				02 業務費	151,503,000	0	151,503,000	94,706,000	21,793	231	
					0	0			94,705,769	0	
					0	0			0		
			02	5226751002-6 建構開放政府及智慧城市 鄉服務	396,455,000	0	396,455,000	258,937,000	2,500,000	37,721,129	
					0	0			221,215,871	37,720,629	
					0	0			0		
				02 業務費	56,455,000	0	56,455,000	37,937,000	2,500,000	500	
					0	0			37,936,500	0	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部中小企業處

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	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)
					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)	備註 (預付款)	
				04 獎補助費	340,000,000	0	340,000,000	221,000,000	0	37,720,629	
					0	0			183,279,371	37,720,629	
					0	0			0		
		02		6126751000-1 城鄉建設	1,893,579,000	0	1,893,579,000	991,973,000	13,516,833	512,113,612	
					0	0			449,808,441	207,575,045	
					0	0			30,050,947		
		01		6126751001-4 開發在地型產業園區	644,510,000	0	644,510,000	359,108,000	7,230,677	66,179,754	
					0	0			287,112,679	50,803,276	
					0	0			5,815,567		
			02	業務費	340,510,000	0	369,510,000	242,393,000	5,099	593,472	
					0	29,000,000			241,799,528	0	
					0	0			0		
			04	獎補助費	304,000,000	0	275,000,000	116,715,000	7,225,578	65,586,282	
					0	-29,000,000			45,313,151	50,803,276	
					0	0			5,815,567		
		01		6126751001-4* 開發在地型產業園區	1,249,069,000	0	1,249,069,000	632,865,000	6,286,156	445,933,858	
					0	0			162,695,762	156,771,769	
					0	0			24,235,380		
			03	設備及投資	50,000,000	0	50,000,000	50,000,000	0	40,153,000	
					0	0			9,847,000	12,000,000	
					0	0			0		

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部中小企業處

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05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)		備註 (預付款)	
				04 獎補助費	1,199,069,000	0	1,199,069,000	582,865,000	6,286,156	405,780,858
					0	0			152,848,762	144,771,769
					0	0			24,235,380	
				合計	2,441,537,000	0	2,441,537,000	1,345,616,000	16,038,626	549,834,972
					0	0			765,730,081	245,295,674
					0	0			30,050,947	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部中小企業處
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年05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				
	保障寬頻人權	建構開放政府及智慧城鄉服務	開發在地型產業園區	合計	
02 業務費	94,705,769	37,936,500	241,799,528	374,441,797	
0250 按日按件計資酬金	20,000	0	15,000	35,000	
0251 委辦費	94,440,000	37,936,500	241,207,250	373,583,750	
0271 物品	160,730	0	60,360	221,090	
0279 一般事務費	1,767	0	7,300	9,067	
0291 國內旅費	81,267	0	490,495	571,762	
0295 短程車資	2,005	0	19,123	21,128	
03 設備及投資*	0	0	9,847,000	9,847,000	
0304 機械設備費*	0	0	497,000	497,000	
0305 運輸設備費*	0	0	180,000	180,000	
0306 資訊軟硬體設備費*	0	0	8,450,000	8,450,000	
0319 雜項設備費*	0	0	720,000	720,000	
04 獎補助費	0	183,279,371	51,128,718	234,408,089	
0403 對直轄市政府之補助	0	0	15,446,602	15,446,602	
0410 對臺灣省各縣市之補助	0	0	35,682,116	35,682,116	
0437 對國內團體之捐助	0	183,279,371	0	183,279,371	
04 獎補助費*	0	0	177,084,142	177,084,142	
0403 對直轄市政府之補助*	0	0	75,769,436	75,769,436	
0410 對臺灣省各縣市之補助*	0	0	101,314,706	101,314,706	
合計	94,705,769	221,215,871	479,859,388	795,781,028	

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部中小企業處

繳付公庫數分析表

中華民國108年01月01日至109年05月31日

經資門併計

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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)				
合計	167,300	0	0	0	0	0	0	0	167,300	
本年度	167,300	0	0	0	0	0	0	0	167,300	
0426750301 一般賠償收入	40,881	0	0	0	0	0	0	0	40,881	
0726750101 利息收入	126,419	0	0	0	0	0	0	0	126,419	
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2期特別預算

經濟部中小企業處

繳付公庫數分析表

中華民國108年01月01日至109年05月31日

經資門併計

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					預收款 (7)	剔除經費 (8)	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						
				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2期特別預算
經濟部中小企業處
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國108年01月01日至109年05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	765,730,081	245,295,674	0	0	0	0	0	0	1,011,025,755	334,590,245
本年度	765,730,081	245,295,674	0	0	0	0	0	0	1,011,025,755	334,590,245
一、本年度經費	765,730,081	245,295,674	0	0	0	0	0	0	1,011,025,755	334,590,245
5226751001 保障寬頻人權	94,705,769	0	0	0	0	0	0	0	94,705,769	231
5226751002 建構開放政府及智慧城鄉服務	221,215,871	37,720,629	0	0	0	0	0	0	258,936,500	500
6126751001 開發在地型產業園區	449,808,441	207,575,045	0	0	0	0	0	0	657,383,486	334,589,514
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2期特別預算
經濟部中小企業處
平衡表

中華民國109年05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	254,122,205	2 負債	30,050,947
11 流動資產	245,295,674	21 流動負債	30,050,947
110901 預付款	49,720,629	210501 應付其他政府款	30,050,947
111101 預付其他政府款	195,575,045	3 淨資產	224,071,258
14 固定資產	8,826,531	31 資產負債淨額	224,071,258
140501 機械及設備	6,787,000	310101 資產負債淨額	224,071,258
減：140502 累計折舊—機械及設備	-784,623		
140601 交通及運輸設備	2,340,000		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-176,446		
140701 雜項設備	720,000		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-59,400		
合 計	254,122,205	合 計	254,122,205

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部中小企業處
收入支出表

中華民國108年01月01日至109年05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	55,826,565	1,011,193,055
公庫撥入數	55,826,565	1,011,025,755
罰款及賠償收入	0	40,881
財產收益	0	126,419
支出	15,500,242	787,121,797
繳付公庫數	0	167,300
業務支出	2,526,892	374,441,797
獎補助支出	12,824,534	411,492,231
折舊、折耗及攤銷	148,816	1,020,469
收支餘絀	40,326,323	224,071,258

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部中小企業處

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國108年01月01日至109年05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	6,787,000	0	-784,623	6,002,377
交通及運輸設備	0	0	2,340,000	0	-176,446	2,163,554
雜項設備	0	0	720,000	0	-59,400	660,600
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	9,847,000	0	-1,020,469	8,826,531
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	0	0	0	0
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	0	0	0	0
合計	0	0	9,847,000	0	-1,020,469	8,826,531

備註 1. 本年度固定資產成本變動增加數9,847,000元=預算採購增加金額9,847,000元。 2. 設備及投資預算執行增加金額9,847,000元=本年度預算執行金額9,847,000元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部中小企業處

預算執行與會計收支對照表

中華民國108年01月01日至109年05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	167,300	1,011,025,755	1,011,193,055	收入
	-	1,011,025,755	1,011,025,755	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	40,881	-	40,881	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	126,419	-	126,419	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	795,781,028	-8,659,231	787,121,797	支出
	-	167,300	167,300	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	374,441,797	-	374,441,797	業務支出
獎補助費	411,492,231	-	411,492,231	獎補助支出
設備及投資	9,847,000	-9,847,000	-	
	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,020,469	1,020,469	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-795,613,728	1,019,684,986	224,071,258	收支餘絀

備註:調整項目包括:

1. 收入部分:會計收入數較歲入預算執行數增加1,011,025,755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減少8,659,231元,係
 - (1)調增繳付公庫數167,300元。
 - (2)設備及投資9,847,000元因屬固定資產增加數,非會計支出數,爰如數調減。
 - (3)本期提列折舊數1,020,469元。