

# 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 11 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11月30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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	93,598	
	137			0426750000-4 中小企業處	0	0	0	0	93,598	
		01		0426750300-8 賠償收入	0	0	0	0	93,598	
			01	0426750301-0 一般賠償收入	0	0	0	0	93,598	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	0	0	126,419	
	150			0726750000-0 中小企業處	0	0	0	0	126,419	
		01		0726750100-5 財產孳息	0	0	0	0	126,419	
			01	0726750101-8 利息收入	0	0	0	0	126,419	
				合計	0	0	0	0	220,017	
					0			220,017		

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11月30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	1,962,602,000	48,705,175	725,043,752	
					0	0			1,182,407,314	299,081,087	
					0	0			55,150,934		
		01		5226751000-0 數位建設	547,958,000	0	547,958,000	505,935,000	68,583	78,648,570	
					0	0			427,286,430	78,643,613	
					0	0			0		
			01	5226751001-3 保障寬頻人權	151,503,000	0	151,503,000	119,061,000	68,583	3,957	
					0	0			119,057,043	0	
					0	0			0		
				02 業務費	151,503,000	0	151,503,000	119,061,000	68,583	3,957	
					0	0			119,057,043	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	386,874,000	0	78,644,613	
					0	0			308,229,387	78,643,613	
					0	0			0		
				02 業務費	56,455,000	0	56,455,000	46,874,000	0	1,000	
					0	0			46,873,000	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11月30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)  備註 (預付款)
					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 獎補助費	340,000,000	0	340,000,000	340,000,000	0	78,643,613	
					0	0			261,356,387	78,643,613	
					0	0			0		
		02		6126751000-1 城鄉建設	1,893,579,000	0	1,893,579,000	1,456,667,000	48,636,592	646,395,182	
					0	0			755,120,884	220,437,474	
					0	0			55,150,934		
		01		6126751001-4 開發在地型產業園區	644,510,000	0	644,510,000	444,645,000	2,452,870	33,092,174	
					0	0			409,204,488	19,588,168	
					0	0			2,348,338		
			02	業務費	340,510,000	0	369,510,000	318,346,000	427,196	329,777	
					0	29,000,000			318,016,223	0	
					0	0			0		
			04	獎補助費	304,000,000	0	275,000,000	126,299,000	2,025,674	32,762,397	
					0	-29,000,000			91,188,265	19,588,168	
					0	0			2,348,338		
		01		6126751001-4* 開發在地型產業園區	1,249,069,000	0	1,249,069,000	1,012,022,000	46,183,722	613,303,008	
					0	0			345,916,396	200,849,306	
					0	0			52,802,596		
			03	設備及投資	50,000,000	0	50,000,000	50,000,000	39,599,760	553,240	
					0	0			49,446,760	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11月30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	962,022,000	6,583,962	612,749,768
					0	0			296,469,636	200,849,306
					0	0			52,802,596	
				合計	2,441,537,000	0	2,441,537,000	1,962,602,000	48,705,175	725,043,752
					0	0			1,182,407,314	299,081,087
					0	0			55,150,934	

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11月30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	119,057,043	46,873,000	318,016,223	483,946,266	
0250 按日按件計資酬金	27,500	0	40,000	67,500	
0251 委辦費	118,680,000	46,873,000	317,106,000	482,659,000	
0271 物品	242,623	0	144,639	387,262	
0279 一般事務費	3,849	0	7,300	11,149	
0291 國內旅費	100,586	0	692,756	793,342	
0295 短程車資	2,485	0	25,528	28,013	
03 設備及投資*	0	0	49,446,760	49,446,760	
0304 機械設備費*	0	0	17,502,940	17,502,940	
0305 運輸設備費*	0	0	312,300	312,300	
0306 資訊軟硬體設備費*	0	0	29,422,500	29,422,500	
0319 雜項設備費*	0	0	2,209,020	2,209,020	
04 獎補助費	0	261,356,387	93,536,603	354,892,990	
0403 對直轄市政府之補助	0	0	46,211,793	46,211,793	
0410 對臺灣省各縣市之補助	0	0	47,324,810	47,324,810	
0437 對國內團體之捐助	0	261,356,387	0	261,356,387	
04 獎補助費*	0	0	349,272,232	349,272,232	
0403 對直轄市政府之補助*	0	0	175,048,312	175,048,312	
0410 對臺灣省各縣市之補助*	0	0	172,874,958	172,874,958	
0429 對福建省各縣之補助*	0	0	1,348,962	1,348,962	

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11月30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
合計	119,057,043	308,229,387	810,271,818	1,237,558,248

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11月30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					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	220,017	0	0	0	0	0	0	0	220,017
本年度	220,017	0	0	0	0	0	0	0	220,017
0426750301 一般賠償收入	93,598	0	0	0	0	0	0	0	93,598
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11月30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

中華民國108年01月01日至109年11月30日

經資門併計

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	1,182,407,314	299,081,087	0	0	0	0	0	0	1,481,488,401	481,113,599
本年度	1,182,407,314	299,081,087	0	0	0	0	0	0	1,481,488,401	481,113,599
一、本年度經費	1,182,407,314	299,081,087	0	0	0	0	0	0	1,481,488,401	481,113,599
5226751001 保障寬頻人權	119,057,043	0	0	0	0	0	0	0	119,057,043	3,957
5226751002 建構開放政府及智慧城鄉服務	308,229,387	78,643,613	0	0	0	0	0	0	386,873,000	1,000
6126751001 開發在地型產業園區	755,120,884	220,437,474	0	0	0	0	0	0	975,558,358	481,108,642
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11月30日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	346,614,479	2 負債	55,150,934
11 流動資產	299,081,087	21 流動負債	55,150,934
110901 預付款	78,643,613	210501 應付其他政府款	55,150,934
111101 預付其他政府款	220,437,474	3 淨資產	291,463,545
14 固定資產	26,560,892	31 資產負債淨額	291,463,545
140501 機械及設備	23,792,940	310101 資產負債淨額	291,463,545
減：140502 累計折舊—機械及設備	-1,464,186		
140601 交通及運輸設備	2,472,300		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-330,382		
140701 雜項設備	2,209,020		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-118,800		
16 無形資產	20,972,500		
160102 電腦軟體	20,972,500		
合 計	346,614,479	合 計	346,614,479

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11月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	9,315,727	1,481,708,418
公庫撥入數	9,315,727	1,481,488,401
罰款及賠償收入	0	93,598
財產收益	0	126,419
支出	10,927,093	1,190,244,873
繳付公庫數	0	220,017
業務支出	495,779	483,946,266
獎補助支出	10,282,498	704,165,222
折舊、折耗及攤銷	148,816	1,913,368
收支餘絀	-1,611,366	291,463,545

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11月30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	23,792,940	0	-1,464,186	22,328,754
交通及運輸設備	0	0	2,472,300	0	-330,382	2,141,918
雜項設備	0	0	2,209,020	0	-118,800	2,090,220
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	28,474,260	0	-1,913,368	26,560,892
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	20,972,500	0	0	20,972,500
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	20,972,500	0	0	20,972,500
合計	0	0	49,446,760	0	-1,913,368	47,533,392

備註 1. 本年度成本變動增加數49,446,760元=預算採購增加金額49,446,760元。 2. 設備及投資預算執行增加金額49,446,760元=本年度預算執行金額49,446,760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11月30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	220,017	1,481,488,401	1,481,708,418	收入
	-	1,481,488,401	1,481,488,401	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	93,598	-	93,598	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	1,237,558,248	-47,313,375	1,190,244,873	支出
	-	220,017	220,017	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	483,946,266	-	483,946,266	業務支出
獎補助費	704,165,222	-	704,165,222	獎補助支出
設備及投資	49,446,760	-49,446,760	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	1,913,368	1,913,368	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-1,237,338,231	1,528,801,776	291,463,545	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1,481,488,401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47,313,375元,係
  - (1)調增繳付公庫數220,017元。
  - (2)設備及投資49,446,760元因屬固定資產及無形資產增加數,非會計支出數,爰如數調減。
  - (3)本期提列折舊數1,913,368元。