

經濟部中小企業處

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算

會計月報

中華民國109年12月份

主辦會計人員

主任李錦

機關長官

經濟部
中小企業處處長何晉滄(丙)

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算

經濟部中小企業處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年12月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)	
	款	項	目	節	代號及名稱							
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	
107	07				0026000000-1 經濟部							
		05			0026750000-2 中小企業處	0	0	0	0	0	0	0
			02		6126752000-7 城鄉建設	108,694,783	1,348,422	31,787,166	107,346,361	0	0	0
				01	6126752001-0 開發在地型產業園區	0	0	0	0	0	0	0
					04 獎補助費	20,879,210	1,348,422	-67,200	19,530,788	0	0	0
				01	6126752001-0* 開發在地型產業園區	0	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	87,815,573	0	31,854,366	87,815,573	0	0	0
					04 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
					03 設備及投資	3,218,769	0	0	3,218,769	0	0	0
					04 獎補助費	0	0	0	0	0	0	0
					04 獎補助費	84,596,804	0	31,854,366	84,596,804	0	0	0
					小計	0	0	0	0	0	0	0
						108,694,783	1,348,422	31,787,166	107,346,361	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算

經濟部中小企業處

以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年12月31日

經資門分列

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
					0	0	0	0	0	0	0
				合計	108,694,783	1,348,422	31,787,166	107,346,361	0	0	0

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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109年01月01日至109年12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	0	0	0	0	0	1,348,422	0	0	1,348,422
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	0	0	0	0	0	1,348,422	0	0	1,348,422
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	1,348,422	0	0	1,348,422
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	1,348,422	0	0	1,348,422
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

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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109年01月01日至109年12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)			
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	

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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109年01月01日至109年12月31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	107,346,361	0	0	0	0	0	0	100,571,513	6,774,848	0
本年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、本年度經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、統籌科目	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
以前年度	107,346,361	0	0	0	0	0	0	100,571,513	6,774,848	0
一、以前年度應付(保留)數	107,346,361	0	0	0	0	0	0	100,571,513	6,774,848	0
107年度 6126752001 開發在地型產業園區	107,346,361	0	0	0	0	0	0	100,571,513	6,774,848	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1期特別預算
經濟部中小企業處
平衡表

中華民國109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	81,918,022	3 淨資產	81,918,022
14 固定資產	81,918,022	31 資產負債淨額	81,918,022
140501 機械及設備	44,428,517	310101 資產負債淨額	81,918,022
減：140502 累計折舊—機械及設備	-11,103,072		
140601 交通及運輸設備	35,805,330		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-8,559,516		
140701 雜項設備	25,650,807		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-4,304,044		
合 計	81,918,022	合 計	81,918,022

附註：

中央政府前瞻基礎建設計畫第1期特別預算
經濟部中小企業處
收入支出表

中華民國109年01月01日至109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	0	6,774,848
公庫撥入數	0	6,774,848
支出	34,750,169	132,661,415
繳付公庫數	1,348,422	1,348,422
業務支出	0	3,218,769
獎補助支出	31,787,166	104,127,592
折舊、折耗及攤銷	1,614,581	23,966,632
收支餘絀	-34,750,169	-125,886,567

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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109年01月01日至109年12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	44,428,517	0	-11,103,072	33,325,445
交通及運輸設備	0	0	35,805,330	0	-8,559,516	27,245,814
雜項設備	0	0	25,650,807	0	-4,304,044	21,346,763
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	105,884,654	0	-23,966,632	81,918,022
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	105,884,654	0	-23,966,632	81,918,022

備註:

1. 本年度成本變動增加數105,884,654元=預算採購增加金額105,884,654元。
2. 設備及投資預算執行增加金額3,218,769元=以前年度保留預算執行金額3,218,769元。
3. 預算採購增加金額105,884,654元,較設備及投資預算執行增加金額3,218,769元,增加102,665,885元,係:
 - (1)辦理林口新創園之相關空間整修,因該土地及房屋之所有權係屬內政部住宅基金所有,爰不列入本處財產帳,計3,218,769元。
 - (2)補列辦理林口新創園相關空間整修購置之空調、網路系統、監視系統、影音設備、櫥櫃等相關設備計105,884,654元。

中央政府前瞻基礎建設計畫第1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109年01月01日至109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	-	6,774,848	6,774,848	收入
	-	6,774,848	6,774,848	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	-	-	-	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	-	-	-	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	-	132,661,415	132,661,415	支出
	-	1,348,422	1,348,422	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	-	3,218,769	3,218,769	業務支出
獎補助費	-	104,127,592	104,127,592	獎補助支出
設備及投資	-	-	-	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	23,966,632	23,966,632	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-	-125,886,567	-125,886,567	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6,774,848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132,661,415元,係
 - (1)調增繳付公庫數1,348,422元。
 - (2)以前年度之設備及投資於本年度實現數3,218,769元,因未列入本處財產帳,爰如數調增業務支出。
 - (3)以前年度之獎補助費於本年度實現數104,127,592元。
 - (4)調增累計提列折舊數23,966,632元。