

# 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 12 月份

主辦會計人員

主任李錦茵

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4)-(1)
					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	765,034	0	0	
	137			0426750000-4 中小企業處	0	0	765,034	0	0	
		01		0426750300-8 賠償收入	0	0	765,034	0	0	
			01	0426750301-0 一般賠償收入	0	0	765,034	0	0	
04				0700000000-9 財產收入	0	0	841,758	0	0	
	150			0726750000-0 中小企業處	0	0	841,758	0	0	
		01		0726750100-5 財產孳息	0	0	841,758	0	0	
			01	0726750101-8 利息收入	0	0	841,758	0	0	
				合計	0	0	1,606,792	0	0	
					0		1,826,809		1,826,809	

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12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
07				002600000-1 經濟部						
	06			002675000-2 中小企業處	2,441,537,000	0	2,441,537,000	2,441,537,000	417,269,746	696,924,939
					0	0			1,599,677,060	110,395,003
					0	0			34,539,998	161,680,757
		01		5226751000-0 數位建設	547,958,000	0	547,958,000	547,958,000	95,305,507	0
					0	0			522,591,937	25,366,063
					0	0			0	0
			01	5226751001-3 保障寬頻人權	151,503,000	0	151,503,000	151,503,000	32,445,501	0
					0	0			151,502,544	456
					0	0			0	0
				02 業務費	151,503,000	0	151,503,000	151,503,000	32,445,501	0
					0	0			151,502,544	456
					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	396,455,000	62,860,006	0
					0	0			371,089,393	25,365,607
					0	0			0	0
				02 業務費	56,455,000	0	64,445,000	64,445,000	17,572,000	0
					0	7,990,000			64,445,000	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

經費累計表

經資門分列

中華民國108年01月01日至109年12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)	本月實現數	保留數(4)
					原預算數	第二預備金	合計		截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註(預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				04 獎補助費	340,000,000	0	332,010,000	332,010,000	45,288,006	0
					0	-7,990,000			306,644,393	25,365,607
					0	0			0	0
		02		6126751000-1 城鄉建設	1,893,579,000	0	1,893,579,000	1,893,579,000	321,964,239	696,924,939
					0	0			1,077,085,123	85,028,940
					0	0			34,539,998	161,680,757
			01	6126751001-4 開發在地型產業園區	644,510,000	0	616,510,000	616,510,000	80,574,939	36,077,073
					0	-28,000,000			489,779,427	83,520,542
					0	0			7,132,958	3,276,640
				02 業務費	340,510,000	0	397,510,000	397,510,000	52,268,676	0
					0	57,000,000			370,284,899	27,225,101
					0	0			0	0
				04 獎補助費	304,000,000	0	219,000,000	219,000,000	28,306,263	36,077,073
					0	-85,000,000			119,494,528	56,295,441
					0	0			7,132,958	3,276,640
			01	6126751001-4* 開發在地型產業園區	1,249,069,000	0	1,277,069,000	1,277,069,000	241,389,300	660,847,866
					0	28,000,000			587,305,696	1,508,398
					0	0			27,407,040	158,404,117
				03 設備及投資	50,000,000	0	50,000,000	50,000,000	0	0
					0	0			49,446,760	553,240
					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12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)	本月實現數	保留數(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數				
					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	1,227,069,000	241,389,300	660,847,866	
					0	28,000,000		537,858,936	955,158	
					0	0		27,407,040	158,404,117	
				合計	2,441,537,000	0	2,441,537,000	417,269,746	696,924,939	
					0	0		1,599,677,060	110,395,003	
					0	0		34,539,998	161,680,757	

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12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	151,502,544	64,445,000	370,284,899	586,232,443	
0250 按日按件計資酬金	35,000	0	104,370	139,370	
0251 委辦費	151,000,000	64,445,000	369,218,733	584,663,733	
0271 物品	345,271	0	145,815	491,086	
0279 一般事務費	3,849	0	19,521	23,370	
0291 國內旅費	115,219	0	765,702	880,921	
0295 短程車資	3,205	0	30,758	33,963	
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	306,644,393	126,627,486	433,271,879	
0403 對直轄市政府之補助	0	0	66,802,486	66,802,486	
0410 對臺灣省各縣市之補助	0	0	59,825,000	59,825,000	
0437 對國內團體之捐助	0	306,644,393	0	306,644,393	
04 獎補助費*	0	0	565,265,976	565,265,976	
0403 對直轄市政府之補助*	0	0	240,572,150	240,572,150	
0410 對臺灣省各縣市之補助*	0	0	291,695,368	291,695,368	
0429 對福建省各縣之補助*	0	0	32,998,458	32,998,458	

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12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	
小計	151,502,544	371,089,393	1,111,625,121	1,634,217,058	
04 獎補助費	0	0	36,077,073	36,077,073	
0403 對直轄市政府之補助	0	0	4,000,000	4,000,000	
0410 對臺灣省各縣市之補助	0	0	32,077,073	32,077,073	
04 獎補助費*	0	0	660,847,866	660,847,866	
0403 對直轄市政府之補助*	0	0	53,829,439	53,829,439	
0410 對臺灣省各縣市之補助*	0	0	334,574,447	334,574,447	
0429 對福建省各縣之補助*	0	0	272,443,980	272,443,980	
保留數小計	0	0	696,924,939	696,924,939	
合計	151,502,544	371,089,393	1,808,550,060	2,331,141,997	

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					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	1,826,809	0	0	0	0	0	0	0	1,826,809
本年度	1,826,809	0	0	0	0	0	0	0	1,826,809
0426750301 一般賠償收入	858,632	0	0	0	0	0	0	0	858,632
0726750101 利息收入	968,177	0	0	0	0	0	0	0	968,177
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)				
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	1,599,677,060	161,680,757	0	0	0	0	0	0	1,761,357,817	680,179,183
本年度	1,599,677,060	161,680,757	0	0	0	0	0	0	1,761,357,817	680,179,183
一、本年度經費	1,599,677,060	161,680,757	0	0	0	0	0	0	1,761,357,817	680,179,183
5226751001 保障寬頻人權	151,502,544	0	0	0	0	0	0	0	151,502,544	456
5226751002 建構開放政府及智慧城鄉服務	371,089,393	0	0	0	0	0	0	0	371,089,393	25,365,607
6126751001 開發在地型產業園區	1,077,085,123	161,680,757	0	0	0	0	0	0	1,238,765,880	654,813,120
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	206,098,292	2 負債	34,539,998
11 流動資產	161,680,757	21 流動負債	34,539,998
111101 預付其他政府款	161,680,757	210501 應付其他政府款	34,539,998
14 固定資產	24,882,020	3 淨資產	171,558,294
140501 機械及設備	23,792,940	31 資產負債淨額	171,558,294
減：140502 累計折舊—機械及設備	-2,890,716	310101 資產負債淨額	171,558,294
140601 交通及運輸設備	2,472,300		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-377,866		
140701 雜項設備	2,209,020		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-323,658		
16 無形資產	19,535,515		
160102 電腦軟體	19,535,515		
合 計	206,098,292	合 計	206,098,292

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	281,476,208	1,763,184,626
公庫撥入數	279,869,416	1,761,357,817
罰款及賠償收入	765,034	858,632
財產收益	841,758	968,177
支出	401,381,459	1,591,626,332
繳付公庫數	1,606,792	1,826,809
業務支出	102,286,177	586,232,443
獎補助支出	294,372,633	998,537,855
折舊、折耗及攤銷	3,115,857	5,029,225
收支餘絀	-119,905,251	171,558,294

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	23,792,940	0	-2,890,716	20,902,224
交通及運輸設備	0	0	2,472,300	0	-377,866	2,094,434
雜項設備	0	0	2,209,020	0	-323,658	1,885,362
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	-3,592,240	24,882,020
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	1,436,985	0	19,535,515
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	1,436,985	0	19,535,515
合計	0	0	49,446,760	1,436,985	-3,592,240	44,417,535

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	1,826,809	1,761,357,817	1,763,184,626	收入
	-	1,761,357,817	1,761,357,817	公庫撥入數
稅課收入	-	-	-	稅課收入
罰款及賠償收入	858,632	-	858,632	罰款及賠償收入
規費收入	-	-	-	規費收入
財產收入	968,177	-	968,177	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	2,331,141,997	-739,515,665	1,591,626,332	支出
	-	1,826,809	1,826,809	繳付公庫數
人事費	-	-	-	人事支出
業務費	586,232,443	-	586,232,443	業務支出
獎補助費	1,695,462,794	-696,924,939	998,537,855	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
	-	5,029,225	5,029,225	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-2,329,315,188	2,500,873,482	171,558,294	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1,761,357,817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739,515,665元,係
  - (1)調增繳付公庫數1,826,809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)獎補助費696,924,939元,係轉入下年度執行之保留數,爰如數調減。
  - (4)調增累計提列折舊、折耗及攤銷5,029,225元=固定資產折舊3,592,240元+電腦軟體攤銷1,436,985元。