

經濟部中小及新創企業署

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算

# 會計月報

中華民國 113 年 10 月份

主辦會計人員 吳性音

機關長官 李冠志

## 目 次

|                      |   |
|----------------------|---|
| 甲、 預算執行報表            |   |
| 壹、 主要表               |   |
| 一、以前年度歲出轉入數累計表.....  | 1 |
| 貳、 附屬表               |   |
| 一、繳付公庫數分析表.....      | 2 |
| 二、公庫撥入數分析表.....      | 4 |
| 乙、 會計報表              |   |
| 壹、 主要表               |   |
| 一、平衡表.....           | 5 |
| 二、收入支出表.....         | 6 |
| 丙、 參考表               |   |
| 一、預算執行與會計收支對照表.....  | 7 |
| 二、公庫收入(支出)差額解釋表..... | 8 |

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
經濟部中小及新創企業署  
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國109年01月15日至113年10月31日

單位：新臺幣元

| 年度  | 科目 |    |    |   | 以前年度<br>轉入數<br>(1)            | 減免<br>(註銷)數<br>(2) | 本月<br>實現數 | 截至本月止<br>累計實現數<br>(3) | 調整數<br>(4)       | 尚未執行數<br>(5)=(1)-(2)-<br>(3)+(4) | 備註<br>(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              |
|     |    |    |    |   |                               | 保留數                | 保留數       | 保留數                   | 保留數              | 保留數                              | 保留數              |
| 112 | 04 |    |    |   | 002600000-1<br>經濟部主管          |                    |           |                       |                  |                                  |                  |
|     |    | 01 |    |   | 002601000-8<br>經濟部            | 0<br>407,369,656   | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>234,151,356 | 0<br>0                           | 0<br>173,218,300 |
|     |    |    | 02 |   | 5926010200-8<br>嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興 | 0<br>407,369,656   | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>234,151,356 | 0<br>0                           | 0<br>173,218,300 |
|     |    |    |    |   | 20<br>業務費                     | 0<br>4,900,000     | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>2,100,000   | 0<br>0                           | 0<br>2,800,000   |
|     |    |    |    |   | 40<br>獎補助費                    | 0<br>402,469,656   | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>232,051,356 | 0<br>0                           | 0<br>170,418,300 |
|     |    |    |    |   | 小 計                           | 0<br>407,369,656   | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>234,151,356 | 0<br>0                           | 0<br>173,218,300 |
|     |    |    |    |   | 合 計                           | 0<br>407,369,656   | 0<br>0    | 0<br>0                | 0<br>234,151,356 | 0<br>0                           | 0<br>173,218,300 |

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
經濟部中小及新創企業署  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國109年01月15日至113年10月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                      | 歲入實現數<br>(1) | 減項：<br>歲入待納庫數<br>(2) | 加 項                   |               |              |              |            |             | 繳付公庫數<br>(9)=<br>(1)-(2)+(3)<br>+(4)+(5)+(6)<br>+(7)+(8) |
|--------------------------|--------------|----------------------|-----------------------|---------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------------------------------------------------------|
|                          |              |                      | 以前年度待<br>納庫繳庫數<br>(3) | 以前年度撥款於本年度繳還數 |              |              | 預收款<br>(7) | 剔除經費<br>(8) |                                                          |
|                          |              |                      |                       | 材料<br>(4)     | 存出保證金<br>(5) | 其他應收款<br>(6) |            |             |                                                          |
| 合計                       | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 8,820        | 0          | 0           | 8,820                                                    |
| 本年度                      | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 0            | 0          | 0           | 0                                                        |
| 以前年度                     | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 8,820        | 0          | 0           | 8,820                                                    |
| 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、收回以前年度支出撥餘款            | 0            | 0                    | 0                     | 0             | 0            | 8,820        | 0          | 0           | 8,820                                                    |
| 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            | 8,820        | 0          | 0           | 8,820                                                    |
| 3. 審計部修正減列應付款●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                                                        |
| 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                                                        |

經資門併計 中華民國109年01月15日至113年10月31日 單位：新臺幣元

第3頁

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
經濟部中小及新創企業署  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國109年01月15日至113年10月31日

單位：新臺幣元

| 項 目                               | 歲出實現數<br>(1) | 加 項        |           |              |            |                      |              | 減項：<br>以前年度撥款於<br>本年度實現數<br>(8) | 公庫撥入數<br>(9)=(1)+(2)<br>+(3)+(4)+(5)<br>+(6)+(7)-(8) | 公庫<br>分配數<br>餘額 |
|-----------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|------------|----------------------|--------------|---------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------|
|                                   |              | 預付款<br>(2) | 材料<br>(3) | 存出保證金<br>(4) | 零用金<br>(5) | 退還收入(預<br>收)款<br>(6) | 其他應收款<br>(7) |                                 |                                                      |                 |
| 合計                                | 234,151,356  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 234,151,356                                          | 173,218,300     |
| 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                              | 234,151,356  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 234,151,356                                          | 173,218,300     |
| 一、以前年度應付(保留)數                     | 234,151,356  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 234,151,356                                          | 173,218,300     |
| 112年度 5926010200<br>嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興 | 234,151,356  | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 234,151,356                                          | 173,218,300     |
| 二、退還以前年度收入數                       | 0            | 0          | 0         | 0            | 0          | 0                    | 0            | 0                               | 0                                                    | 0               |

中華民國113年10月31日

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 | 金 額 | 科 目 名 稱 | 金 額 |
|---------|-----|---------|-----|
| 合 計     |     | 合 計     |     |

附註：

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
經濟部中小及新創企業署  
收入支出表

中華民國109年01月15日至113年10月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 金<br>額 |             |
|------------------|--------|-------------|
|                  | 本月數    | 累計數         |
| 收入               | 0      | 234,151,356 |
| 公庫撥入數            | 0      | 234,151,356 |
| 支出               | 0      | 234,160,176 |
| 繳付公庫數            | 0      | 8,820       |
| 業務支出             | 0      | 2,100,000   |
| 獎補助支出            | 0      | 232,051,356 |
| 收支餘絀             | 0      | -8,820      |

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
經濟部中小及新創企業署  
預算執行與會計收支對照表

中華民國109年01月15日至113年10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        | 0     | 234,151,356 | 234,151,356 | 收入       |
|           | 0     | 234,151,356 | 234,151,356 | 公庫撥入數    |
| 稅課收入      | 0     | 0           | 0           | 稅課收入     |
| 罰款及賠償收入   | 0     | 0           | 0           | 罰款及賠償收入  |
| 規費收入      | 0     | 0           | 0           | 規費收入     |
| 財產收入      | 0     | 0           | 0           | 財產收益     |
| 營業盈餘及事業收入 | 0     | 0           | 0           | 投資收益     |
| 捐獻及贈與收入   | 0     | 0           | 0           | 捐獻及贈與收入  |
| 其他收入      | 0     | 0           | 0           | 其他收入     |
| 歲出        | 0     | 234,160,176 | 234,160,176 | 支出       |
|           | 0     | 8,820       | 8,820       | 繳付公庫數    |
| 人事費       | 0     | 0           | 0           | 人事支出     |
| 業務費       | 0     | 2,100,000   | 2,100,000   | 業務支出     |
| 獎補助費      | 0     | 232,051,356 | 232,051,356 | 獎補助支出    |
| 設備及投資     | 0     | 0           | 0           |          |
|           | 0     | 0           | 0           | 財產損失     |
|           | 0     | 0           | 0           | 投資損失     |
| 債務費       | 0     | 0           | 0           | 利息費用及手續費 |
|           | 0     | 0           | 0           | 折舊、折耗及攤銷 |
|           | 0     | 0           | 0           | 其他支出     |
| 歲計餘絀      | 0     | -8,820      | -8,820      | 收支餘絀     |

備註：  
調整項目：  
1.收入部分：會計收入數較歲入預算執行數增加234,151,356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234,160,176元，係調增繳付公庫數8,820元+以前年度之業務費保留數2,100,000元+以前年度之獎補助費保留數232,051,356元於本年度實現數。

中央政府嚴重特殊傳染性肺炎防治及紓困振興特別預算  
經濟部中小及新創企業署  
公庫支出差額解釋表

中華民國 113 年 10 月 31 日

單位：新臺幣元

| 科 目 及 代 號        | 本機關列報數(1) |                | 公庫列報數(2) |                | 差 額 (1)-(2) |       |
|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|-------------|-------|
|                  | 本月分配數     | 累計分配數          | 本月分配數    | 累計分配數          | 本月分配數       | 累計分配數 |
|                  | 本月數       | 累計數            | 本月數      | 累計數            | 本月數         | 累計數   |
| 5926010200-8 H12 | 0.00      | 404,569,656.00 | 0.00     | 404,569,656.00 | 0           | 0     |
| 嚴重特殊傳染性肺炎紓困振興    | 0.00      | 234,151,356.00 | 0.00     | 234,151,356.00 | 0           | 0     |
| 合 計              | 0.00      | 404,569,656.00 | 0.00     | 404,569,656.00 | 0           | 0     |
|                  | 0.00      | 234,151,356.00 | 0.00     | 234,151,356.00 | 0           | 0     |