

(7-6)

中華民國 114 年度

(114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日)

中央政府前瞻基礎建設計畫

第 2 期特別決算

(以前年度部分)

經濟部中小及新創企業署 編

經濟部中小及新創企業署

114 年度中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算

目 次

| | |
|----------------------------|-------|
| 一、總說明 | 1-2 |
| 二、決算報表 | |
| (一)主要表 | |
| 1. 以前年度歲出政事別轉入數決算表 | 4-5 |
| 2. 以前年度歲出機關別轉入數決算表 | 6-7 |
| (二)附屬表 | |
| 1. 公庫撥入數分析表 | 8-9 |
| 2. 補、捐(獎)助其他政府機關或團體個人經費報告表 | 10-11 |
| 3. 重大計畫執行績效報告表 | 12-13 |
| 三、會計報表 | |
| (一)主要表 | |
| 1. 平衡表 | 15 |
| 2. 收入支出表 | 16 |
| 四、參考表 | |
| 1. 決算與會計收支對照表 | 17 |
| 2. 現金出納表 | 18 |

總 說 明

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算

經濟部中小及新創企業署

總 說 明

中華民國 114 年度

一、財務報告之簡述

(一)預算執行結果：

以前年度-歲出部分：開發在地型產業園區-以前年度轉入數 68,612,374 元，實現數 68,612,374 元，已全部執行完畢。

(二)平衡表重要科目之金額及內容之簡述：截至 114 年 12 月止平衡表未有帳載數。

二、財務狀況之分析

(一)平衡表各科目增減情形：

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度 (1) | 上年度 (2) | 本年度較上年度 增減數 (3)=(1)-(2) | 增減 百分比 (3)/(2)% |
|---------|------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|
| 負債 | 0 | 57,432,999 | -57,432,999 | -100% |
| 應付其他政府款 | 0 | 57,432,999 | -57,432,999 | -100% |
| 淨資產 | 0 | -57,432,999 | 57,432,999 | 100% |
| 資產負債淨額 | 0 | -57,432,999 | 57,432,999 | 100% |

本年度較上年度金額變動差異達 20%以上之科目原因：

1. 應付其他政府款：係補助地方政府計畫已執行尚未支付之款項減少所致。
2. 資產負債淨額：係上述原因所致。

(二)未來或有給付責任之揭露說明：無。

三、重要施政計畫執行成果之說明

(一)已完成施政計畫重點概述：

開發在地型產業園區：協助地方政府建置及發展城鄉特色產業園區及場域，打造產業創新營運模式。

中央政府前瞻基礎建設計畫第 2 期特別決算

經濟部中小及新創企業署

總 說 明

中華民國 114 年度

(二)施政計畫分項說明：

| 工作計畫名稱 | 重要計畫項目 | 實 施 內 容 | 辦 理 情 形 | |
|-------------------|-------------------|----------------------------|--|-------------|
| | | | 已 完 成 或 未 完 成 之 說 明 | 因 應 改 善 措 施 |
| 開發在地 型產業園 區 | 開發在地 型產業園 區 | 推動城鄉 特色產業 園區發展 計畫 | <p>城鄉特色產業園區及創新場域：</p> <p>1. 107年完成21縣市37項計畫核定，截至114年7月37項計畫已全數結案，園區及場域地方企業進駐達167家。</p> <p>2. 為確保計畫之執行成效及避免公共設施產生閒置情形，後續將依「城鄉特色產業園區補助計畫硬體設施有效管理使用作業要點」持續追蹤園區使用情形。</p> | |

四、其他重要說明：無。

決算報表

本 頁 空 白

中央政府前瞻基礎建
經濟部中小
以前年度歲出政事
中華民國

經資門併計

| 年度別 | 科 目 | | | | 以前年度轉入數 | 本年度減免(註銷)數 | |
|-----|-----|---|----|----|---------------------------|------------|-----|
| | 款 | 項 | 目 | 節 | 名稱及編號 | 應付數 | 應付數 |
| | | | | | | 保留數 | 保留數 |
| 109 | 12 | | | | 6100000000-4 其他經濟服務支出 | 57,432,999 | 0 |
| | | | 01 | | 6126751000-1 城鄉建設 | 11,179,375 | 0 |
| | | | | 01 | 6126751001-4 開發在地型產業園區 | 57,432,999 | 0 |
| | | | | | 小 計 | 11,179,375 | 0 |
| | | | | | 合 計 | 57,432,999 | 0 |
| | | | | | | 11,179,375 | 0 |

設計畫第2期特別預算
及新創企業署
別轉入數決算表

114年度

單位:新臺幣元

| 本年度實現數 | 本年度調整數 | 本年度未結清數 |
|------------|--------|---------|
| 應付數 | 應付數 | 應付數 |
| 保留數 | 保留數 | 保留數 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |

中央政府前瞻基礎建
經濟部中小
以前年度歲出機關
中華民國

經資門分列

| 年度別 | 科 目 | | | | 以前年度轉入數 | 本年度減免(註銷)數 | |
|-----|-----|----|----|----|----------------------------|------------|-----|
| | 款 | 項 | 目 | 節 | 名稱及編號 | 應付數 | 應付數 |
| | | | | | | 保留數 | 保留數 |
| 109 | 07 | | | | 0026000000-1 經濟部主管 | | |
| | | 06 | | | 0026750000-2 中小及新創企業署 | 57,432,999 | 0 |
| | | | 02 | | 6126751000-1 城鄉建設 | 11,179,375 | 0 |
| | | | | 01 | 6126751001-4* 開發在地型產業園區 | 57,432,999 | 0 |
| | | | | | 04 獎補助費 | 11,179,375 | 0 |
| | | | | | 小 計 | 57,432,999 | 0 |
| | | | | | | 11,179,375 | 0 |
| | | | | | 經常門小計 | 0 | 0 |
| | | | | | | 0 | 0 |
| | | | | | 資本門小計 | 57,432,999 | 0 |
| | | | | | | 11,179,375 | 0 |
| | | | | | 合 計 | 57,432,999 | 0 |
| | | | | | | 11,179,375 | 0 |

設計畫第2期特別預算
及新創企業署
別轉入數決算表

114年度

單位:新臺幣元

| 本年度實現數 | 本年度調整數 | 本年度未結清數 |
|------------|--------|---------|
| 應付數 | 應付數 | 應付數 |
| 保留數 | 保留數 | 保留數 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |
| 57,432,999 | 0 | 0 |
| 11,179,375 | 0 | 0 |

中央政府前瞻基礎建設
經濟部中小及
公庫撥入

中華民國

經資門併計

| 項目 | 歲出實現數 (1) | 加 項 | | |
|-------------------------------|--------------|------------|-----------|--------------|
| | | 預付款 (2) | 材料 (3) | 存出保證金 (4) |
| 合計 | 68,612,374 | 0 | 0 | 0 |
| 本年度 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 一、本年度經費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、統籌科目 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 以前年度 | 68,612,374 | 0 | 0 | 0 |
| 一、以前年度應付(保留)數 | 68,612,374 | 0 | 0 | 0 |
| 109年度 6126751001 開發在地型產業園區 | 68,612,374 | 0 | 0 | 0 |
| 二、退還以前年度收入數 | 0 | 0 | 0 | 0 |

計畫第2期特別預算

新創企業署

數分析表

114年度

單位:新臺幣元

| 加項 | | 減項： 以前年度撥款於本年度實 現數 (7) | 公庫撥入數 (8)=(1)+(2)+(3)+ (4)+(5)+(6)-(7) | 歲出應付、保留數公 庫未撥入數 |
|------------------|--------------|---------------------------------|--|--------------------|
| 退還收入(預收)款 (5) | 其他應收款 (6) | | | |
| 0 | 0 | 0 | 68,612,374 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 68,612,374 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 68,612,374 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 68,612,374 | 0 |
| 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

中央政府前瞻基礎建
經濟部中小
補、捐(獎)助其他政府機
中華民國

| 受補、捐(獎)助 單位名稱 | 補、捐(獎)助 計畫名稱 | 列支科目 名稱 | 補、捐(獎)助金額 | | | |
|------------------|-----------------|---------------|------------|------------|-----|------------|
| | | | 預算數 (1) | 決算 | | |
| | | | | 已撥數 | 未撥數 | 合計(2) |
| 一、補助其他政府機關 | | | 68,612,374 | 68,612,374 | | 68,612,374 |
| 2. 地方政府 | | | 68,612,374 | 68,612,374 | | 68,612,374 |
| (2)各縣市政府 | | | 68,612,374 | 68,612,374 | | 68,612,374 |
| 金門縣政府 | 金門縣產遊博覽園 區計畫 | 開發在地型產業園 區 | 29,136,574 | 29,136,574 | | 29,136,574 |
| 金門縣政府小計 | | | 29,136,574 | 29,136,574 | | 29,136,574 |
| 連江縣政府 | 馬祖城鄉特色產業 園區 | 開發在地型產業園 區 | 39,475,800 | 39,475,800 | | 39,475,800 |
| 連江縣政府小計 | | | 39,475,800 | 39,475,800 | | 39,475,800 |
| | 合計 | | 68,612,374 | 68,612,374 | | 68,612,374 |

設計畫第2期特別預算
及新創企業署
關或團體個人經費報告表
114年度

單位：新臺幣元

| 預 決 算 比 較 增 減 數 (3)=(1)-(2) | 計畫執行情形 | | 是 否 納 入 受 補 助 單 位 預 算 | | 計 畫 未 完 成 原 因 | 計 畫 完 成 結 餘 款 | | 備 註 |
|-----------------------------------|--------|-------|--------------------------|---|------------------|---------------|-------------------|----------------|
| | 已 完 成 | 未 完 成 | 是 | 否 | | 金 額 | 收 回 繳 庫 日 期 | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| | V | | V | | | | | 城鄉特色產業園區補助作業要點 |
| | | | | | | | | |
| | V | | V | | | | | 城鄉特色產業園區補助作業要點 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

中央政府前瞻基礎建設
經濟部中小及
重大計畫執行
中華民國

| 計畫名稱 | 計畫總金額 | 截至本年度已編列預算數 | 可支用預算數 | | | 執行數 | | | |
|----------------------------|-----------|-------------|--------|-----|--------|--------|-----|-----|--------|
| | | | 以前年度 | 本年度 | 合計 | 本期執行數 | | | |
| | | | | | | 實現數 | 應付數 | 賸餘數 | 合計 |
| 開發在地型產業園區計畫—推動城鄉特色產業園區發展計畫 | 4,616,824 | 1,893,579 | 68,612 | 0 | 68,612 | 68,612 | 0 | 0 | 68,612 |

計畫第2期特別預算
 新創企業署
 績效報告表
 114年度

單位：新臺幣千元

| 執行數 | | | | 執行數占預算數 百分比% | | | | | | | | 執行未達90% 之原因及其改 進措施 |
|-----------|-----|---------|-----------|----------------------|------------------|------------------|---------|---------------------------|------------------|------------------|---------|--------------------------|
| 累計執行數 | | | | 本期執行數占 可支用預算數百分比% | | | | 累計執行數占截至本年度 已編列預算數百分比% | | | | |
| 實現數 | 應付數 | 賸餘數 | 合計 | 實現數占 預算數% | 應付數 占預算 數% | 賸餘數 占預算 數% | 合計 | 實現數 占預算 數% | 應付數 占預算 數% | 賸餘數 占預算 數% | 合計 | |
| 1,766,781 | 0 | 126,798 | 1,893,579 | 100.00% | 0.00% | 0.00% | 100.00% | 93.30% | 0.00% | 6.70% | 100.00% | |

本 頁 空 白

會 計 報 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部中小及新創企業署

平衡表

中華民國114年12月31日

單位:新臺幣元

| 科目名稱 | 本年度 | 上年度 | 科目名稱 | 本年度 | 上年度 |
|------|-----|-----|----------------|-----|-------------|
| | | | 2 負債 | 0 | 57,432,999 |
| | | | 21 流動負債 | 0 | 57,432,999 |
| | | | 210501 應付其他政府款 | 0 | 57,432,999 |
| | | | 3 淨資產 | 0 | -57,432,999 |
| | | | 31 資產負債淨額 | 0 | -57,432,999 |
| | | | 310101 資產負債淨額 | 0 | -57,432,999 |
| 合計 | 0 | 0 | 合計 | 0 | 0 |

備註:

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算

經濟部中小及新創企業署

收入支出表

中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 科目名稱 | 金額 | | |
|-------|------------|--------------|----------------------|
| | 本年度 (1) | 上年度 (2) | 比較增減數 (3)=(1)-(2) |
| 收入 | 68,612,374 | 32,787,426 | 35,824,948 |
| 公庫撥入數 | 68,612,374 | 32,787,426 | 35,824,948 |
| 支出 | 11,179,375 | 141,770,532 | -130,591,157 |
| 獎補助支出 | 11,179,375 | 141,770,532 | -130,591,157 |
| 收支餘絀 | 57,432,999 | -108,983,106 | 166,416,105 |

參 考 表

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
經濟部中小及新創企業署
決算與會計收支對照表
中華民國114年度

單位：新臺幣元

| 預算項目 | 決算數 | 調整數 | 會計收支 | 會計科目 |
|-----------|-----|------------|------------|----------|
| 歲入 | - | 68,612,374 | 68,612,374 | 收入 |
| | - | 68,612,374 | 68,612,374 | 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 | - | 11,179,375 | 11,179,375 | 支出 |
| | - | - | - | 繳付公庫數 |
| 人事費 | - | - | - | 人事支出 |
| 業務費 | - | - | - | 業務支出 |
| 獎補助費 | - | 11,179,375 | 11,179,375 | 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 |
| | - | - | - | 折舊、折耗及攤銷 |
| | - | - | - | 其他支出 |
| 歲計餘絀 | - | 57,432,999 | 57,432,999 | 收支餘絀 |

備註：

調整項目：

1.收入部分：會計收入數較歲入決算數增加68,612,374元，係調增公庫撥入數所致。

2.支出部分：會計支出數較歲出決算數增加11,179,375元，係以前年度之獎補助費保留數於本年度實現數。

中央政府前瞻基礎建設計畫第2期特別預算
 經濟部中小及新創企業署
 現金出納表
 中華民國114年度

單位:新臺幣元

| 項 目 及 摘 要 | 金 額 |
|-------------|------------|
| 收項 | |
| 一、上期結存 | 0 |
| 二、本期收入 | 68,612,374 |
| (一).公庫撥入數 | 68,612,374 |
| 1.以前年度歲出撥款 | 68,612,374 |
| 收 項 總 計 | 68,612,374 |
| 付項 | |
| 一、本期支出 | 68,612,374 |
| (一).歲出應付數 | 57,432,999 |
| 1.以前年度轉入實現數 | 57,432,999 |
| (二).歲出保留數 | 11,179,375 |
| 1.以前年度轉入實現數 | 11,179,375 |
| (1).其他 | 11,179,375 |
| 二、本期結存 | 0 |
| 付 項 總 計 | 68,612,374 |

主辦會計人員：

機關長官：