

中華民國 111 年度  
(111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日)

# 中央政府總決算

經濟部主管

## 中小企業發展基金 附屬單位決算分決算

(非營業部分)

中小企業發展基金管理委員會編

# 中小企業發展基金 111 年度附屬單位決算 目 次

甲、總說明 ..... 3-1~3-6

## 乙、主要表

- 1. 收支餘絀表 ..... 3-7
- 2. 餘絀撥補表 ..... 3-8
- 3. 現金流量表 ..... 3-9
- 4. 平衡表 ..... 3-10~3-11

## 丙、附屬表

- 1. 勞務收入明細表 ..... 3-12
- 2. 租金及權利金收入明細表 ..... 3-13
- 3. 投融資業務收入明細表 ..... 3-14
- 4. 其他業務收入明細表 ..... 3-15
- 5. 財務收入明細表 ..... 3-16
- 6. 其他業務外收入明細表 ..... 3-17
- 7. 勞務成本明細表 ..... 3-18
- 8. 投融資業務成本明細表 ..... 3-19
- 9. 行銷及業務費用明細表 ..... 3-20
- 10. 管理及總務費用明細表 ..... 3-21
- 11. 其他業務外費用明細表 ..... 3-22
- 12. 資產折舊明細表 ..... 3-23~3-24
- 13. 資產報廢明細表 ..... 3-25~3-26

# 中小企業發展基金 111 年度附屬單位決算 目 次

14.貸出款明細表 .....	3-27~3-28
15.公庫撥補款明細表 .....	3-29
16.固定資產建設改良擴充明細表 .....	3-30~3-31
17.固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進 度比較表 .....	3-32~3-33
18.主要營運項目執行績效摘要表 .....	3-34~3-35
19.基金數額增減明細表 .....	3-36
20.資金轉投資及其餘絀明細表 .....	3-37~3-38
21.無形資產明細表 .....	3-39
22.員工人數彙計表 .....	3-40
23.用人費用彙計表 .....	3-41~3-42
24.各項費用彙計表 .....	3-43~3-44
25.管制性項目及統計所需項目比較表 .....	3-45

# 甲、總說明

# 中小企業發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 一、業務計畫實施績效

#### (一) 專案貸款：

辦理出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款，主要係為協助中小企業拓銷海外市場，提供資金，以促進中小企業健全發展，本年度共核准 18 案，並配合承貸金融機構作業撥貸金額為 500,000,000 元。

#### (二) 自設育成中心營運管理業務：

自設育成中心，累計培育 860 家企業，促進投資金額達 191.56 億元。南港生技育成中心截至 105 年底累計培育 66 家企業，自 106 年度起由財團法人生物技術開發中心自主營運，後續營運績效不再計入。

1. 南港軟體育成中心於 91 年 1 月開始營運，提供軟、硬體設施及培育空間，協助具發展潛力之軟體廠商進行研發工作，截至 111 年 12 月底止，累計培育 368 家企業，目前有 75 家企業進駐，空間利用率達 94%。
2. 高雄軟體育成中心於 98 年 12 月開始營運，以協助數位內容、資訊軟體及科技化服務廠商發展，作為南部地區小型及微型企業軟體專業培育標竿單位，截至 111 年 12 月底止，累計培育 91 家企業，目前有 24 家企業進駐，空間利用率達 87%。
3. 南科育成中心於 92 年 12 月開始營運，提供育成服務與產學研發合作，以平衡南北高科技工業區域發展，截至 111 年 12 月底止，累計培育 294 家企業，目前有 47 家企業進駐，空間利用率達 97%。

# 中小企業發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

4. 新竹生醫育成中心於 103 年 12 月 16 日開始營運，以培育「高階醫材」、「新藥研發」等領域中小企業，截至 111 年 12 月底止，累計培育 41 家企業，目前有 15 家企業進駐，空間利用率達 95%。

(三) 補(捐)助強化中小工商業服務網絡計畫：

1. 補助各縣市政府中小企業服務中心

- (1) 提供中小企業電話諮詢 47,674 家次。
- (2) 寄發有關政府措施之宣導資料，提供各項資訊服務計 1,652,887 家次。
- (3) 洽聘業者所需之專家到廠免費診斷或提供管理諮詢服務等計 47 廠家。
- (4) 受理中小企業申請輔導案件，並轉介適當輔導體系予以輔導計 533 家次。
- (5) 服務中心人員實地到工廠訪問計 3,218 廠家。
- (6) 辦理各項講習會、發表會、研討會、座談會及觀摩活動等 630 場次計 41,906 人次參加。
- (7) 辦理協調聯繫 2,595 家次。
- (8) 協助辦理各項服務措施，推薦廠商參與磐石獎選拔表揚活動及創新研究獎助金之申請。

2. 捐助各縣市工商業會

- (1) 提供電話諮詢服務 113,853 家次。
- (2) 資料提供（宣導政令）868,468 家次。
- (3) 辦理講習、觀摩、座談及跨業交流活動 458 場次計 21,693 人次參加。
- (4) 辦理協調聯繫 16,483 家次。
- (5) 企業訪徠 3,673 家次參加。

# 中小企業發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

(6) 輔導轉介 3,737 家次。

(7) 專家診斷 1,019 家次。

3. 捐助中華民國全國中小企業總會及各縣市中小企業協會：

(1) 關懷 SME 焦點座談會辦理 3 場次。

(2) 前瞻趨勢講堂辦理 40 場次。

(3) 產業觀摩交流會辦理 20 場次。

(4) 淨零轉型研討交流會辦理 6 場次。

(5) 會務人員培訓交流講習 1 場次。

### 二、收支餘絀情形

(一) 業務收入：預算數 83,091,000 元，決算數 76,531,527 元，較預算數減少 6,559,473 元，約減少 7.89%，主要係因應疫情影響，減免林口新創園進駐廠商部分服務收入所致。

(二) 業務外收入：預算數 3,060,000 元，決算數 7,698,326 元，較預算數增加 4,638,326 元，約增加 151.58%，主要係利率調升，利息收入較預期增加所致。

(三) 業務成本與費用：預算數 1,885,256,000 元，決算數 1,806,259,439 元，較預算數減少 78,996,561 元，約減少 4.19%，主要係「中小企業加速投資行動方案」企業實際動用資金情形未如預期，致手續費支用較預期減少。

(四) 業務外費用：預算數 0 元，決算數 43,844 元，係財產報廢所產生之短絀。

(五) 本期短絀：預算短絀數 1,799,105,000 元，決算短絀數 1,722,073,430 元，較預算數減少短絀 77,031,570 元，約減少 4.28%，主要係「中小企業加速投資行動方案」企

# 中小企業發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

業實際動用資金情形未如預期，致手續費支用較預期減少。

### 三、餘絀撥補實況

(一) 賸餘之部：預算數及決算數均為 0 元。

(二) 分配之部：預算數及決算數均為 0 元。

(三) 未分配賸餘：預算數及決算數均為 0 元。

(四) 短絀之部：預算數 8,956,015,000 元，決算數 8,478,510,078 元，較預算數減少 477,504,922 元，約減少 5.33%。主要係「中小企業加速投資行動方案」企業實際動用資金情形未如預期，致手續費支用較預期減少。

(五) 填補之部：預算數及決算數均為 0 元。

(六) 待填補之短絀：預算數 8,956,015,000 元，決算數 8,478,510,078 元，較預算數減少 477,504,922 元，約減少 5.33%。主要係上述原因所致。

### 四、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：業務活動之淨現金流出 1,708,793,420 元，包括本期短絀 1,722,073,430 元，利息股利之調整 9,554,413 元，調整項目 21,731,941 元，收取利息 1,102,482 元。

(二) 投資活動之現金流量：投資活動之淨現金流入 387,326,075 元，其中現金流入 891,720,445 元，包括：減少流動金融資產及短期貸墊款 882,392,430 元，減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金 876,084 元、收取利息 1,269,986 元、收取股利 7,181,945 元；現金流出 504,394,370 元，包括：增加流動金融資產及



# 中小企業發展基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

短期貸墊款 500,000,000 元、增加不動產、廠房及設備及礦產資源 3,206,000 元、增加無形資產及其他資產 1,188,370 元。

(三) 籌資活動之現金流量：籌資活動之淨現金流入

1,211,384,598 元，係增加短期債務、流動金融負債及其他負債 6,965,000 元、增加基金、公積及填補短絀 1,355,480,000 元；減少短期債務、流動金融負債及其他負債 151,060,402 元。

(四) 現金及約當現金淨減 110,082,747 元，係期末現金 160,699,886 元，較期初現金 270,782,633 元減少之數。

### 五、資產負債情況

(一) 資產部分：2,599,281,129 元。

1. 流動資產 1,298,856,878 元，包括現金 160,699,886 元、流動金融資產 430,000,000 元、應收款項 4,363,812 元、預付款項 30,000 元、短期貸墊款 703,763,180 元。

2. 投資、長期應收款、貸墊款及準備金 237,719,986 元，包括非流動金融資產 177,378,305 元、其他長期投資 60,341,681 元。

3. 不動產、廠房及設備 1,048,986,037 元，包括土地 374,699,221 元、房屋及建築 669,197,244 元、機械及設備 4,748,985 元、交通及運輸設備 2,727 元及什項設備 337,860 元。

4. 無形資產 957,321 元。

5. 其他資產 12,760,907 元，係什項資產。

(二) 負債部分：397,760,368 元。

## 中小企業發展基金

### 總 說 明

中華民國 111 年度

1. 流動負債 381,538,068 元，係應付款項。

2. 其他負債 16,222,300 元，係什項負債。

(三) 淨值部分：2,201,520,761 元。

1. 基金 10,680,030,839 元。

2. 累積短絀 8,478,510,078 元。

六、其他：無。

# 乙、主要表

中小企業發展基金

收支餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>業務收入</b>	<b>83,091,000</b>	<b>100.00</b>	<b>76,531,527</b>	<b>100.00</b>	<b>-6,559,473</b>	<b>-7.89</b>	<b>71,877,368</b>	<b>100.00</b>
<b>勞務收入</b>	<b>46,751,000</b>	<b>56.26</b>	<b>38,437,041</b>	<b>50.22</b>	<b>-8,313,959</b>	<b>-17.78</b>	<b>35,386,211</b>	<b>49.23</b>
服務收入	46,751,000	56.26	38,437,041	50.22	-8,313,959	-17.78	35,386,211	49.23
<b>租金及權利金收</b>	<b>27,063,000</b>	<b>32.57</b>	<b>22,606,005</b>	<b>29.54</b>	<b>-4,456,995</b>	<b>-16.47</b>	<b>20,783,419</b>	<b>28.92</b>
土地租金收入	12,176,000	14.65	8,810,990	11.51	-3,365,010	-27.64	9,491,382	13.20
權利金收入	14,887,000	17.92	13,795,015	18.03	-1,091,985	-7.34	11,292,037	15.71
<b>投融資業務收入</b>	<b>1,720,000</b>	<b>2.07</b>	<b>7,931,481</b>	<b>10.36</b>	<b>6,211,481</b>	<b>361.13</b>	<b>7,931,738</b>	<b>11.04</b>
投資業務收入	1,480,000	1.78	7,319,719	9.56	5,839,719	394.58	7,781,425	10.83
融資業務收入	240,000	0.29	611,758	0.80	371,758	154.90	150,312	0.21
存款利息收入	0	0.00	4	0.00	4	-	1	0.00
<b>其他業務收入</b>	<b>7,557,000</b>	<b>9.09</b>	<b>7,557,000</b>	<b>9.87</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>7,776,000</b>	<b>10.82</b>
其他補助收入	7,557,000	9.09	7,557,000	9.87	0	0.00	7,776,000	10.82
<b>業務成本與費用</b>	<b>1,885,256,000</b>	<b>2,268.91</b>	<b>1,806,259,439</b>	<b>2,360.15</b>	<b>-78,996,561</b>	<b>-4.19</b>	<b>1,292,679,311</b>	<b>1,798.45</b>
<b>勞務成本</b>	<b>147,560,000</b>	<b>177.59</b>	<b>134,985,134</b>	<b>176.38</b>	<b>-12,574,866</b>	<b>-8.52</b>	<b>128,688,325</b>	<b>179.04</b>
服務成本	147,560,000	177.59	134,985,134	176.38	-12,574,866	-8.52	128,688,325	179.04
<b>投融資業務成本</b>	<b>1,086,075,000</b>	<b>1,307.09</b>	<b>813,007,452</b>	<b>1,062.32</b>	<b>-273,067,548</b>	<b>-25.14</b>	<b>464,488,359</b>	<b>646.22</b>
投資業務成本	4,075,000	4.90	13,765,157	17.99	9,690,157	237.80	6,781,243	9.43
融資業務成本	1,082,000,000	1,302.19	799,242,295	1,044.33	-282,757,705	-26.13	457,707,116	636.79
<b>行銷及業務費用</b>	<b>649,301,000</b>	<b>781.43</b>	<b>856,569,173</b>	<b>1,119.24</b>	<b>207,268,173</b>	<b>31.92</b>	<b>697,956,376</b>	<b>971.04</b>
業務費用	649,301,000	781.43	856,569,173	1,119.24	207,268,173	31.92	697,956,376	971.04
<b>管理及總務費用</b>	<b>2,320,000</b>	<b>2.79</b>	<b>1,697,680</b>	<b>2.22</b>	<b>-622,320</b>	<b>-26.82</b>	<b>1,546,251</b>	<b>2.15</b>
管理費用及總務費用	2,320,000	2.79	1,697,680	2.22	-622,320	-26.82	1,546,251	2.15
<b>業務賸餘(短絀)</b>	<b>-1,802,165,000</b>	<b>-2,168.91</b>	<b>-1,729,727,912</b>	<b>-2,260.15</b>	<b>72,437,088</b>	<b>-4.02</b>	<b>-1,220,801,943</b>	<b>-1,698.45</b>
<b>業務外收入</b>	<b>3,060,000</b>	<b>3.68</b>	<b>7,698,326</b>	<b>10.06</b>	<b>4,638,326</b>	<b>151.58</b>	<b>11,911,191</b>	<b>16.57</b>
<b>財務收入</b>	<b>388,000</b>	<b>0.47</b>	<b>3,726,456</b>	<b>4.87</b>	<b>3,338,456</b>	<b>860.43</b>	<b>2,488,070</b>	<b>3.46</b>
利息收入	388,000	0.47	3,726,456	4.87	3,338,456	860.43	2,488,070	3.46
<b>其他業務外收入</b>	<b>2,672,000</b>	<b>3.22</b>	<b>3,971,870</b>	<b>5.19</b>	<b>1,299,870</b>	<b>48.65</b>	<b>9,423,121</b>	<b>13.11</b>
違規罰款收入	0	0.00	232,902	0.30	232,902	-	700,766	0.97
收回呆帳	0	0.00	86,542	0.11	86,542	-	26,053	0.04
雜項收入	2,672,000	3.22	3,652,426	4.77	980,426	36.69	8,696,302	12.10
<b>業務外費用</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>43,844</b>	<b>0.06</b>	<b>43,844</b>	<b>-</b>	<b>65,882</b>	<b>0.09</b>
<b>其他業務外費用</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>43,844</b>	<b>0.06</b>	<b>43,844</b>	<b>-</b>	<b>65,882</b>	<b>0.09</b>
財產交易短絀	0	0.00	31,498	0.04	31,498	-	0	0.00
雜項費用	0	0.00	12,346	0.02	12,346	-	65,882	0.09
<b>業務外賸餘(短絀)</b>	<b>3,060,000</b>	<b>3.68</b>	<b>7,654,482</b>	<b>10.00</b>	<b>4,594,482</b>	<b>150.15</b>	<b>11,845,309</b>	<b>16.48</b>
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-1,799,105,000</b>	<b>-2,165.22</b>	<b>-1,722,073,430</b>	<b>-2,250.15</b>	<b>77,031,570</b>	<b>-4.28</b>	<b>-1,208,956,634</b>	<b>-1,681.97</b>

中小企業發展基金

**餘絀撥補表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	本年度預算數		本年度決算數		比較增減		上年度決算數	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
<b>賸餘之部</b>								
本期賸餘								
前期未分配賸餘								
<b>分配之部</b>								
填補累積短絀								
提存公積								
解繳公庫淨額								
<b>短絀之部</b>	<b>8,956,015,000</b>	<b>100.00</b>	<b>8,478,510,078</b>	<b>100.00</b>	<b>-477,504,922</b>	-5.33	<b>6,756,436,648</b>	<b>100.00</b>
本期短絀	1,799,105,000	20.09	1,722,073,430	20.31	-77,031,570	-4.28	1,208,956,634	17.89
前期待填補之短絀	7,156,910,000	79.91	6,756,436,648	79.69	-400,473,352	-5.60	5,547,480,014	82.11
其他轉入數								
<b>填補之部</b>								
撥用賸餘								
撥用公積								
折減基金								
<b>待填補之短絀</b>	<b>8,956,015,000</b>	<b>100.00</b>	<b>8,478,510,078</b>	<b>100.00</b>	<b>-477,504,922</b>	-5.33	<b>6,756,436,648</b>	<b>100.00</b>

中小企業發展基金

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)/減(-)	
			金額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	-1,799,105,000	-1,722,073,430	77,031,570	-4.28
利息股利之調整	-2,108,000	-9,554,413	-7,446,413	353.25
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	-1,801,213,000	-1,731,627,843	69,585,157	-3.86
調整項目	393,415,000	21,731,941	-371,683,059	-94.48
未計利息股利之現金流入（流出）	-1,407,798,000	-1,709,895,902	-302,097,902	21.46
收取利息	24,000	1,102,482	1,078,482	4493.68
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-1,407,774,000</b>	<b>-1,708,793,420</b>	<b>-301,019,420</b>	<b>21.38</b>
<b>投資活動之現金流量</b>				
減少流動金融資產及短期貸墊款	550,000,000	882,392,430	332,392,430	60.43
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金		876,084	876,084	-
收取利息	604,000	1,269,986	665,986	110.26
收取股利	1,480,000	7,181,945	5,701,945	385.27
增加流動金融資產及短期貸墊款	-500,000,000	-500,000,000	0	0.00
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-3,854,000	-3,206,000	648,000	-16.81
增加無形資產及其他資產		-1,188,370	-1,188,370	-
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>48,230,000</b>	<b>387,326,075</b>	<b>339,096,075</b>	<b>703.08</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>				
增加短期債務、流動金融負債及其他負債		6,965,000	6,965,000	-
增加基金、公積及填補短絀	1,355,480,000	1,355,480,000	0	0.00
減少短期債務、流動金融負債及其他負債		-151,060,402	-151,060,402	-
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>1,355,480,000</b>	<b>1,211,384,598</b>	<b>-144,095,402</b>	<b>-10.63</b>
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-4,064,000</b>	<b>-110,082,747</b>	<b>-106,018,747</b>	<b>2608.73</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>61,002,000</b>	<b>270,782,633</b>	<b>209,780,633</b>	<b>343.89</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>56,938,000</b>	<b>160,699,886</b>	<b>103,761,886</b>	<b>182.24</b>

附註：不影響現金流量之投資及籌資活動：無。

中小企業發展基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>資產</b>	<b>2,599,281,129</b>	<b>100.00</b>	<b>3,106,751,433</b>	<b>100.00</b>	<b>-507,470,304</b>	<b>-16.33</b>
<b>流動資產</b>	<b>1,298,856,878</b>	<b>49.97</b>	<b>1,792,450,633</b>	<b>57.70</b>	<b>-493,593,755</b>	<b>-27.54</b>
<b>現金</b>	<b>160,699,886</b>	<b>6.18</b>	<b>270,782,633</b>	<b>8.72</b>	<b>-110,082,747</b>	<b>-40.65</b>
銀行存款	160,699,886	6.18	270,782,633	8.72	-110,082,747	-40.65
<b>流動金融資產</b>	<b>430,000,000</b>	<b>16.54</b>	<b>725,000,000</b>	<b>23.34</b>	<b>-295,000,000</b>	<b>-40.69</b>
其他金融資產－流動	430,000,000	16.54	725,000,000	23.34	-295,000,000	-40.69
<b>應收款項</b>	<b>4,363,812</b>	<b>0.17</b>	<b>5,512,390</b>	<b>0.18</b>	<b>-1,148,578</b>	<b>-20.84</b>
應收收益	2,821,903	0.11	4,081,770	0.13	-1,259,867	-30.87
應收利息	1,524,880	0.06	1,430,620	0.05	94,260	6.59
其他應收款	17,029	0.00	0	0.00	17,029	-
<b>預付款項</b>	<b>30,000</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>30,000</b>	<b>-</b>
預付費用	30,000	0.00	0	0.00	30,000	-
<b>短期貸墊款</b>	<b>703,763,180</b>	<b>27.08</b>	<b>791,155,610</b>	<b>25.47</b>	<b>-87,392,430</b>	<b>-11.05</b>
短期貸款	703,763,180	27.08	791,155,610	25.47	-87,392,430	-11.05
<b>投資、長期應收款、貸墊款及準備金</b>	<b>237,719,986</b>	<b>9.15</b>	<b>238,596,070</b>	<b>7.68</b>	<b>-876,084</b>	<b>-0.37</b>
<b>非流動金融資產</b>	<b>177,378,305</b>	<b>6.82</b>	<b>177,378,305</b>	<b>5.71</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
以成本衡量之金融資產－非流動	211,933,587	8.15	211,933,587	6.82	0	0.00
累計減損－以成本衡量之金融資產－非流動	-34,555,282	-1.33	-34,555,282	-1.11	0	0.00
<b>其他長期投資</b>	<b>60,341,681</b>	<b>2.32</b>	<b>61,217,765</b>	<b>1.97</b>	<b>-876,084</b>	<b>-1.43</b>
長期信託投資	60,341,681	2.32	61,217,765	1.97	-876,084	-1.43
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>1,048,986,037</b>	<b>40.36</b>	<b>1,062,943,823</b>	<b>34.21</b>	<b>-13,957,786</b>	<b>-1.31</b>
<b>土地</b>	<b>374,699,221</b>	<b>14.42</b>	<b>374,699,221</b>	<b>12.06</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
土地	374,699,221	14.42	374,699,221	12.06	0	0.00
<b>房屋及建築</b>	<b>669,197,244</b>	<b>25.75</b>	<b>685,657,770</b>	<b>22.07</b>	<b>-16,460,526</b>	<b>-2.40</b>
房屋及建築	1,013,373,423	38.99	1,013,373,423	32.62	0	0.00
累計折舊－房屋及建築	-344,176,179	-13.24	-327,715,653	-10.55	-16,460,526	5.02
<b>機械及設備</b>	<b>4,748,985</b>	<b>0.18</b>	<b>2,246,245</b>	<b>0.07</b>	<b>2,502,740</b>	<b>111.42</b>
機械及設備	76,904,688	2.96	75,044,513	2.42	1,860,175	2.48
累計折舊－機械及設備	-72,155,703	-2.78	-72,798,268	-2.34	642,565	-0.88
<b>交通及運輸設備</b>	<b>2,727</b>	<b>0.00</b>	<b>2,727</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
交通及運輸設備	5,496,750	0.21	7,429,896	0.24	-1,933,146	-26.02
累計折舊－交通及運輸設備	-5,494,023	-0.21	-7,427,169	-0.24	1,933,146	-26.03
<b>什項設備</b>	<b>337,860</b>	<b>0.01</b>	<b>337,860</b>	<b>0.01</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
什項設備	20,836,908	0.80	21,893,613	0.70	-1,056,705	-4.83
累計折舊－什項設備	-20,499,048	-0.79	-21,555,753	-0.69	1,056,705	-4.90

中小企業發展基金

平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科目	本年度決算數		上年度決算數		比較增(+)減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
<b>無形資產</b>	<b>957,321</b>	<b>0.04</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>957,321</b>	<b>-</b>
無形資產	957,321	0.04	0	0.00	957,321	-
電腦軟體	957,321	0.04	0	0.00	957,321	-
<b>其他資產</b>	<b>12,760,907</b>	<b>0.49</b>	<b>12,760,907</b>	<b>0.41</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
什項資產	12,760,907	0.49	12,760,907	0.41	0	0.00
存出保證金	12,760,907	0.49	12,760,907	0.41	0	0.00
合計	2,599,281,129	100.00	3,106,751,433	100.00	-507,470,304	-16.33
<b>負債</b>	<b>397,760,368</b>	<b>15.30</b>	<b>538,637,242</b>	<b>17.34</b>	<b>-140,876,874</b>	<b>-26.15</b>
流動負債	381,538,068	14.68	528,379,942	17.01	-146,841,874	-27.79
應付款項	381,538,068	14.68	528,379,942	17.01	-146,841,874	-27.79
應付代收款	206,011,351	7.93	357,071,753	11.49	-151,060,402	-42.31
應付費用	175,526,717	6.75	171,308,189	5.51	4,218,528	2.46
其他負債	16,222,300	0.62	10,257,300	0.33	5,965,000	58.15
遞延負債	0	0.00	1,000,000	0.03	-1,000,000	-100.00
遞延收入	0	0.00	1,000,000	0.03	-1,000,000	-100.00
什項負債	16,222,300	0.62	9,257,300	0.30	6,965,000	75.24
存入保證金	16,222,300	0.62	9,257,300	0.30	6,965,000	75.24
<b>淨值</b>	<b>2,201,520,761</b>	<b>84.70</b>	<b>2,568,114,191</b>	<b>82.66</b>	<b>-366,593,430</b>	<b>-14.27</b>
基金	10,680,030,839	410.88	9,324,550,839	300.14	1,355,480,000	14.54
基金	10,680,030,839	410.88	9,324,550,839	300.14	1,355,480,000	14.54
基金	10,680,030,839	410.88	9,324,550,839	300.14	1,355,480,000	14.54
累積餘絀	-8,478,510,078	-326.19	-6,756,436,648	-217.48	-1,722,073,430	25.49
累積短絀	-8,478,510,078	-326.19	-6,756,436,648	-217.48	-1,722,073,430	25.49
累積短絀	-8,478,510,078	-326.19	-6,756,436,648	-217.48	-1,722,073,430	25.49
合計	2,599,281,129	100.00	3,106,751,433	100.00	-507,470,304	-16.33

附註：信託代理與保證資產（負債）本年度決算數 8,000,000元，上年度決算數 8,000,000元，均屬保證品(應付保證品)。



本 頁 空 白

# 丙、附屬表

中小企業發展基金

勞務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
勞務收入	<b>46,751,000</b>	<b>38,437,041</b>	<b>-8,313,959</b>	<b>-17.78</b>	主要係因應疫情影響，減免林口新創園進駐廠商部分服務收入所致。
服務收入	46,751,000	38,437,041	-8,313,959	-17.78	

中小企業發展基金  
租金及權利金收入明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)/減(-)		備 註
			金額	%	
<b>租金及權利金收入</b>	<b>27,063,000</b>	<b>22,606,005</b>	<b>-4,456,995</b>	<b>-16.47</b>	
土地租金收入	12,176,000	8,810,990	-3,365,010	-27.64	主要係因應疫情影響，減免高軟、南軟及南科部分土地租金收入所致。
權利金收入	14,887,000	13,795,015	-1,091,985	-7.34	

中小企業發展基金  
投融資業務收入明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
<b>投融資業務收入</b>	<b>1,720,000</b>	<b>7,931,481</b>	<b>6,211,481</b>	<b>361.13</b>	
投資業務收入	1,480,000	7,319,719	5,839,719	-	- 主要係轉投資台灣育成中小企業開發股份有限公司分配之110年現金股利較預計增加所致。
融資業務收入	240,000	611,758	371,758	154.90	- 主要係因台北金融業拆款定盤利率調升致貸款利息收入較預計增加所致。
存款利息收入	0	4	4	-	- 本年度決算數係中小企業創業育成信託投資專戶存款之利息收入。

中小企業發展基金  
其他業務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備註
			金額	%	
其他業務收入	7,557,000	7,557,000	0	0.00%	
其他補助收入	7,557,000	7,557,000	0	0.00%	

中小企業發展基金

財務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)/減(-)		備 註
			金額	%	
財務收入	<b>388,000</b>	<b>3,726,456</b>	<b>3,338,456</b>	<b>860.43</b>	主要係利率調升， 利息收入較預期增加所致。
利息收入	388,000	3,726,456	3,338,456	860.43	

中小企業發展基金  
其他業務外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增(+)減(-)		備 註
			金額	%	
其他業務外收入	2,672,000	3,971,870	1,299,870	48.65	
違規罰款收入	0	232,902	232,902	-	本年度決算數係「110年度中小企業融資服務平台軟體設備採購計畫」廠商逾期違約之罰款收入。
收回呆帳	0	86,542	86,542	-	本年度決算數係收回已轉銷之呆帳。
雜項收入	2,672,000	3,652,426	980,426	36.69	主要係溢收新竹生醫育成中心營運維持費轉列雜項收入所致。



中小企業發展基金

**勞務成本明細表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>勞務成本</b>	<b>147,560,000</b>	<b>134,985,134</b>	<b>-12,574,866</b>	<b>-8.52</b>	
服務成本	147,560,000	134,985,134	-12,574,866	-8.52	以服務費用編列勞務承攬： (1)新竹生醫育成中心環境清潔維護外包，預算編列1人150,000元，實際進用1人，決算數390,930元。 (2)林口新創園國際創業聚落營運計畫環境清潔維護及保全門禁外包，預算編列27人13,200,000元，實際進用24人，決算數5,212,875元。
服務費用	37,622,000	26,127,598	-11,494,402	-30.55	
水電費	5,212,000	2,856,028	-2,355,972	-45.20	
郵電費	50,000	22,038	-27,962	-55.92	
旅運費	46,000	5,480	-40,520	-88.09	
修理保養及保固費	2,297,000	1,460,544	-836,456	-36.42	
保險費	2,600,000	1,966,047	-633,953	-24.38	
一般服務費	13,350,000	5,607,720	-7,742,280	-57.99	
專業服務費	14,067,000	14,209,741	142,741	1.01	
材料及用品費	1,086,000	2,565,544	1,479,544	136.24	
用品消耗	1,086,000	2,565,544	1,479,544	136.24	
租金與利息	75,466,000	74,696,268	-769,732	-1.02	
地租及水租	3,695,000	2,628,912	-1,066,088	-28.85	
房租	68,636,000	69,261,116	625,116	0.91	
機器租金		67,000	67,000	-	
交通及運輸設備租	2,374,000	2,139,800	-234,200	-9.87	
什項設備租金	761,000	599,440	-161,560	-21.23	
折舊、折耗及攤銷	17,648,000	17,363,337	-284,663	-1.61	
不動產、廠房及設備折舊	17,398,000	17,132,288	-265,712	-1.53	
攤銷	250,000	231,049	-18,951	-7.58	
稅捐與規費（強制費）	7,692,000	6,364,335	-1,327,665	-17.26	
土地稅	2,150,000	2,032,378	-117,622	-5.47	
房屋稅	3,658,000	3,065,675	-592,325	-16.19	
消費與行為稅	1,884,000	1,266,282	-617,718	-32.79	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	8,046,000	7,868,052	-177,948	-2.21	
分擔	8,046,000	7,868,052	-177,948	-2.21	

中小企業發展基金  
投融資業務成本明細表  
 中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>投融資業務成本</b>	<b>1,086,075,000</b>	<b>813,007,452</b>	<b>-273,067,548</b>	<b>-25.14</b>	
投資業務成本	4,075,000	13,765,157	9,690,157	237.80	主要係增列「103年度創業育成信託投資專戶投後增值管理計畫」依約應支付之績效獎金所致。
服務費用	4,075,000	13,645,726	9,570,726	234.86	
旅運費	250,000	0	-250,000	-100.00	
一般服務費	0	70	70	-	
專業服務費	3,825,000	13,645,656	9,820,656	256.75	
短絀、賠償與保險給付	0	119,431	119,431	-	
各項短絀	0	119,431	119,431	-	
融資業務成本	1,082,000,000	799,242,295	-282,757,705	-26.13	主要係「中小企業加速投資行動方案」企業實際動用資金情形未如預期，致手續費支用較預期減少。
服務費用	1,082,000,000	799,242,295	-282,757,705	-26.13	
郵電費	0	0	0	-	
旅運費	0	0	0	-	
一般服務費	1,076,000,000	752,814,794	-323,185,206	-30.04	
專業服務費	6,000,000	46,427,501	40,427,501	673.79	
材料及用品費	0	0	0	-	
用品消耗	0	0	0	-	

中小企業發展基金  
行銷及業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>行銷及業務費用</b>	<b>649,301,000</b>	<b>856,569,173</b>	<b>207,268,173</b>	31.92	
業務費用	649,301,000	856,569,173	207,268,173	31.92	1. 主要係青年創業及 啟動金貸款利息補貼 較預期增加所致。 2. 管制性項目：國外 旅費預算數672,000 元，決算數315,923 元。
服務費用	311,997,000	304,436,921	-7,560,079	-2.42	
旅運費	1,428,000	453,742	-974,258	-68.23	
印刷裝訂與廣告費	3,000	0	-3,000	-100.00	
專業服務費	308,181,000	302,135,159	-6,045,841	-1.96	
行銷推廣費	2,385,000	1,848,020	-536,980	-22.51	
材料及用品費	57,000	65,467	8,467	14.85	
用品消耗	57,000	65,467	8,467	14.85	
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	337,247,000	552,066,785	214,819,785	63.70	
捐助、補助與獎助	47,625,000	45,903,694	-1,721,306	-3.61	
補貼(償)、獎勵、慰問與救助(濟)	289,622,000	506,163,091	216,541,091	74.77	

中小企業發展基金  
管理及總務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管理及總務費用</b>	<b>2,320,000</b>	<b>1,697,680</b>	<b>-622,320</b>	<b>-26.82</b>	
管理費用及總務費用	2,320,000	1,697,680	-622,320	-26.82	主要係受疫情影響減少出差及擲節支出所致。
用人費用	960,000	807,034	-152,966	-15.93	
正式員額薪資	245,000	98,000	-147,000	-60.00	
聘僱及兼職人員薪資	491,000	510,492	19,492	3.97	
超時工作報酬	31,000	4,800	-26,200	-84.52	
獎金	62,000	61,352	-648	-1.05	
退休及卹償金	32,000	31,380	-620	-1.94	
福利費	99,000	101,010	2,010	2.03	
服務費用	1,164,000	761,426	-402,574	-34.59	
郵電費	643,000	518,904	-124,096	-19.30	
旅運費	242,000	27,370	-214,630	-88.69	
印刷裝訂與廣告費	58,000	40,112	-17,888	-30.84	
修理保養及保固費	10,000	0	-10,000	-100.00	
一般服務費	11,000	5,040	-5,960	-54.18	
專業服務費	200,000	170,000	-30,000	-15.00	
材料及用品費	70,000	67,883	-2,117	-3.02	
用品消耗	70,000	67,883	-2,117	-3.02	
租金與利息	126,000	61,337	-64,663	-51.32	
什項設備租金	126,000	61,337	-64,663	-51.32	

中小企業發展基金  
其他業務外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
<b>其他業務外費用</b>	<b>0</b>	<b>43,844</b>	<b>43,844</b>	-	
財產交易短絀	0	31,498	31,498		本年度決算數係財產報廢所產生之短絀。
短絀、賠償與保險給付	0	31,498	31,498		
各項短絀	0	31,498	31,498		
雜項費用	0	12,346	12,346	-	本年度決算數係將溢估110年度連江縣特色產業通路發展計畫之應收營業收入回饋金轉列雜項費用所致。
其他	0	12,346	12,346	-	
其他費用	0	12,346	12,346	-	

中小企業  
資產折舊  
中華民國

項目	不動產、廠			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值		1,013,373,423	75,044,513	7,429,896
減：以前年度已提折舊數		327,715,653	72,798,268	7,427,169
上年度期末帳面價值		685,657,770	2,246,245	2,727
加：本年度新增資產價值			3,206,000	
減：本年度減少資產價值			31,498	
加減：調整欄				
減：本年度提列折舊數		16,460,526	671,762	
本年度期末帳面價值		669,197,244	4,748,985	2,727
本年度提列折舊數				
勞務成本		16,460,526	671,762	
管理及總務費用				
合 計		<b>16,460,526</b>	<b>671,762</b>	

附註：上年底及本年底什項資產項下之非折舊性資產為存出保證金12,760,907元。

發展基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

房及設備			投資性不動 產	其他	合計
什項設備	租賃資產	租賃權益改良			
21,893,613					1,117,741,445
21,555,753					429,496,843
337,860					688,244,602
					3,206,000
					31,498
					17,132,288
337,860					674,286,816
					17,132,288
					<b>17,132,288</b>

中小企業  
資產報廢  
 中華民國

科 目	決 算		
	帳 面 價 值		
	成本或重估價值	已提折舊額	淨 額
不動產、廠房及設備	<b>4,335,676</b>	<b>4,304,178</b>	<b>31,498</b>
機械及設備	1,345,825	1,314,327	31,498
交通及運輸設備	1,933,146	1,933,146	0
什項設備	1,056,705	1,056,705	0
合 計	<b>4,335,676</b>	<b>4,304,178</b>	<b>31,498</b>



發展基金

明細表

111年度

單位：新臺幣元

數			報 廢 損 失 預 算 數	比 較 增 減	
殘餘價值	未實現重估增值 減少數	報廢短絀		金 額	%
		<b>31,498</b>	<b>0</b>	<b>31,498</b>	-
		31,498	0	31,498	-
		0	0	0	-
		0	0	0	-
		<b>31,498</b>	<b>0</b>	<b>31,498</b>	-

中小企業  
貸出款  
 中華民國

貸出款計畫名稱	貸款年度	截至上年度終了 貸出餘額	本年度增加金額	
			預算數	決算數
<b>短期貸款</b>		<b>791,155,610</b>	<b>500,000,000</b>	<b>500,000,000</b>
支援辦理專案貸款(承貸 機關：中國輸出入銀行)	111	791,155,610	500,000,000	500,000,000
<b>合    計</b>		<b>791,155,610</b>	<b>500,000,000</b>	<b>500,000,000</b>

發展基金  
明細表

111年度

單位：新臺幣元

本年度減少金額		本年終了貸出餘額	備註
預算數	決算數		
<b>500,000,000</b>	<b>587,392,430</b>	<b>703,763,180</b>	本年度減少金額：決算數較預算數增加87,392,430元，主要係「出口貸款、海外投資貸款、海外營建工程貸款」企業實際還款金額較預計增加所致。
500,000,000	587,392,430	703,763,180	
<b>500,000,000</b>	<b>587,392,430</b>	<b>703,763,180</b>	

中小企業發展基金  
公庫撥補款明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
公庫增撥基金數	1,355,480,000	1,355,480,000		
公庫填補短絀數				

本 頁 空 白

中小企業

固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准 先行辦理數
不動產、廠房及設備			
土地改良物			
土地改良物			
購建中固定資產			
房屋及建築			
房屋及建築			
購建中固定資產			
機械及設備	3,206,000	3,854,000	
機械及設備	3,206,000	3,854,000	
購建中固定資產			
交通及運輸設備			
交通及運輸設備			
購建中固定資產			
什項設備			
什項設備			
購建中固定資產			
合 計	3,206,000	3,854,000	

## 發展基金

### 改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

算 數		決算數	比較增減數	本年度保留數
調整數	合計			
	<b>7,060,000</b>	<b>3,206,000</b>	<b>-3,854,000</b>	<b>3,815,460</b>
	7,060,000	3,206,000	-3,854,000	3,815,460
	<b>7,060,000</b>	<b>3,206,000</b>	<b>-3,854,000</b>	<b>3,815,460</b>

固定資產建設改良擴充計

中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算				
	金額	目標 能量	進度 起迄 年月	可 用 預 算				
				以前年度 保留數	本年度預 算數	本年度奉 准先行辦 理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫				3,206,000	3,854,000			7,060,000
一次性項目				3,206,000	3,854,000			7,060,000
機械及設備				3,206,000	3,854,000			7,060,000
			11101 - 11112					
合 計				3,206,000	3,854,000			7,060,000



## 發展基金

### 畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數			決算數				未達成或超過 預算之原因
數	截至本年度累計數		本年度金 額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數占累 計預算數 %	
占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%					
	<b>7,060,000</b>		<b>3,206,000</b>	<b>45.41</b>	<b>3,206,000</b>	<b>45.41</b>	係汰換中小企業融資 服務平台硬體設備， 因受疫情影響及全球 原物料短缺致無法於 111年底前交貨，爰 保留本年度未及執行 數至112年度繼續執 行。
	7,060,000		3,206,000	45.41	3,206,000	45.41	
	7,060,000		3,206,000	45.41	3,206,000	45.41	
	<b>7,060,000</b>		<b>3,206,000</b>	<b>45.41</b>	<b>3,206,000</b>	<b>45.41</b>	

中小企業  
主要營運項目

中華民國

項目	數量 單位	預算數		決算數	
		數量	金額	數量	金額
一、專案貸款	元		500,000,000		500,000,000
二、自設育成中心營運 管理業務	個	4	46,246,000	4	44,130,970
三、補(捐)助強化中小 工商業服務網絡 計畫	個	112	47,855,000	87	45,903,694

發展基金  
執行績效摘要表

111年度

單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
		0	0.00	
0	0.00	-2,115,030	-4.57	
-25	-22.32	-1,951,306	-4.08	主要係因疫情影響，各縣市工商發展投資策進會申請專案活動補助數量較預期減少所致。

本 頁 空 白

中小企業發展基金  
基金數額增減明細表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備註
期初基金數額	9,324,551,000	9,324,550,839	-161	
加：	1,355,480,000	1,355,480,000	0	
以前年度公積撥充				
賸餘撥充				
以代管國有財產撥充				
國庫增撥數	1,355,480,000	1,355,480,000	0	現金增撥基金。
其他				
減：				
填補短絀				
折減基金繳庫				
其他				
期末基金數額	10,680,031,000	10,680,030,839	-161	

中小企業  
資金轉投資

中華民國

轉投資 事業名稱	期末資本額		稅前盈虧	投資		
	金額	股數		以前年度 投資額	本年度增減	
					預算數	決算數
台灣育成中小 企業開發股份 有限公司	705,536,000	70,553,600	51,651,202	87,000,000		
華陽中小企業 開發股份有限 公司	475,000,000	47,500,000	19,150,587	69,933,587		
資鼎中小企業 開發股份有限 公司	300,000,000	30,000,000	-1,971,054	55,000,000		
<b>合計(調整前)</b>	<b>1,480,536,000</b>	<b>148,053,600</b>	<b>68,830,735</b>	<b>211,933,587</b>		
累計減損—以 成本衡量之金 融資產—非流 動				-34,555,282		
<b>合計(調整後)</b>				<b>177,378,305</b>		

發展基金  
及其餘絀明細表

111年12月31日

單位：新臺幣元

金額		截至本 年度持 股比列 %	現金股利或採權益法認列			備註
投資	截至本年度 投資淨額		之投資餘絀			
比較 增減			預算數	決算數	比較 增減	
	87,000,000	14.53		5,126,160	5,126,160	1. 台灣育成公司發放110年度現金股利，每股配發0.5元，基金持有10,252,320股，獲配現金股利計5,126,160元。 2. 111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	69,933,587	11.25	1,000,000	1,407,759	407,759	1. 華陽公司發放110年度現金股利，每股配發0.26351985元，基金持有5,342,138股，獲配現金股利1,407,759元。 2. 111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	55,000,000	18.33				1. 資鼎公司110年度帳上仍有累積虧損，故111年度無發放現金股利。 2. 111年度稅前盈虧尚未經會計師查核簽證。
	<b>211,933,587</b>		<b>1,000,000</b>	<b>6,533,919</b>	<b>5,533,919</b>	
	-34,555,282					華陽公司於97年6月9日、100年5月10日減資彌補虧損，基金認列累計減損計34,555,285元，101年配合該公司辦理退回畸零股款收回投資帳面價值為3元。爰截至111年底止，基金投資餘額為35,378,305元。
	<b>177,378,305</b>					

中小企業發展基金

無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產	0	1,188,370	1,188,370	-	
電腦軟體	0	1,188,370	1,188,370	-	
購置電腦軟體費	0	1,188,370	1,188,370	-	係中小企業融資服務平台軟體採購，原於110年度編列1,242,000元辦理，惟受疫情影響及全球原物料短缺，且須併同硬體設備驗收，爰於111年度執行。



中小企業發展基金  
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

項 目	預算數	決算數	比較增減	備註
<b>業務支出部分</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>-2</b>	
專任人員	1	1	0	
聘用	1	1	0	
管理會委員	19	17	-2	
<b>總計</b>	<b>20</b>	<b>18</b>	<b>-2</b>	

附註：

1. 管理委員會依基金業務需要，實際聘用17人。
2. 另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包之勞務承攬進用人力1人；林口新創園環境清潔維護之勞務承攬進用人力8人、保全門禁之勞務承攬進用人力16人。

科目名稱	預算數											
	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
<b>業務總支出部份</b>	<b>245,000</b>	<b>491,000</b>	<b>31,000</b>		<b>62,000</b>	<b>32,000</b>		<b>99,000</b>		<b>960,000</b>		<b>960,000</b>
管理及總務費用	245,000	491,000	31,000		62,000	32,000		99,000		960,000		960,000
<b>合計</b>	<b>245,000</b>	<b>491,000</b>	<b>31,000</b>		<b>62,000</b>	<b>32,000</b>		<b>99,000</b>		<b>960,000</b>		<b>960,000</b>

附註：

- 1.另於服務費用支付辦理新竹生醫育成中心環境清潔維護外包勞務承攬，預算數150,000元，決算數390,930元；林口新創園環境清潔維護及保全門禁外包勞務承攬，預算數13,200,000元，決算數5,212,875元。
- 2.獎金：係年終獎金，預算數62,000元，決算數61,352元，支付1人，依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」辦理。

發展基金

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

科目 名稱	決 算 數											
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津貼	獎金	退休及卹 償 金	資遣 費	福利費	提繳 費	合計	兼任人員 用人費用	總計
業務總支 出部份	98,000	510,492	4,800		61,352	31,380		101,010		807,034		807,034
管理及總 務費用	98,000	510,492	4,800		61,352	31,380		101,010		807,034		807,034
合 計	98,000	510,492	4,800		61,352	31,380		101,010		807,034		807,034

中小企業發展基金  
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
<b>用人費用</b>	<b>960,000</b>	<b>807,034</b>	<b>-152,966</b>	<b>-15.93</b>
正式員額薪資	245,000	98,000	-147,000	-60.00
聘僱及兼職人員薪資	491,000	510,492	19,492	3.97
超時工作報酬	31,000	4,800	-26,200	-84.52
獎金	62,000	61,352	-648	-1.05
退休及卹償金	32,000	31,380	-620	-1.94
福利費	99,000	101,010	2,010	2.03
<b>服務費用</b>	<b>1,436,858,000</b>	<b>1,144,213,966</b>	<b>-292,644,034</b>	<b>-20.37</b>
水電費	5,212,000	2,856,028	-2,355,972	-45.20
郵電費	693,000	540,942	-152,058	-21.94
旅運費	1,966,000	486,592	-1,479,408	-75.25
印刷裝訂與廣告費	61,000	40,112	-20,888	-34.24
修理保養及保固費	2,307,000	1,460,544	-846,456	-36.69
保險費	2,600,000	1,966,047	-633,953	-24.38
一般服務費	1,089,361,000	758,427,624	-330,933,376	-30.38
專業服務費	332,273,000	376,588,057	44,315,057	13.34
行銷推廣費	2,385,000	1,848,020	-536,980	-22.51
<b>材料及用品費</b>	<b>1,213,000</b>	<b>2,698,894</b>	<b>1,485,894</b>	<b>122.50</b>
用品消耗	1,213,000	2,698,894	1,485,894	122.50
<b>租金與利息</b>	<b>75,592,000</b>	<b>74,757,605</b>	<b>-834,395</b>	<b>-1.10</b>
地租及水租	3,695,000	2,628,912	-1,066,088	-28.85
房租	68,636,000	69,261,116	625,116	0.91
交通及運輸設備租金	2,374,000	2,139,800	-234,200	-9.87
機器租金	0	67,000	67,000	-
什項設備租金	887,000	660,777	-226,223	-25.50
<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>17,648,000</b>	<b>17,363,337</b>	<b>-284,663</b>	<b>-1.61</b>
不動產、廠房及設備折舊	17,398,000	17,132,288	-265,712	-1.53

中小企業發展基金  
各項費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增(+)減(-)	
			金額	%
攤銷	250,000	231,049	-18,951	-7.58
<b>稅捐與規費(強制費)</b>	<b>7,692,000</b>	<b>6,364,335</b>	<b>-1,327,665</b>	<b>-17.26</b>
土地稅	2,150,000	2,032,378	-117,622	-5.47
房屋稅	3,658,000	3,065,675	-592,325	-16.19
消費與行為稅	1,884,000	1,266,282	-617,718	-32.79
<b>會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費</b>	<b>345,293,000</b>	<b>559,934,837</b>	<b>214,641,837</b>	<b>62.16</b>
捐助、補助與獎助	47,625,000	45,903,694	-1,721,306	-3.61
分擔	8,046,000	7,868,052	-177,948	-2.21
補貼(償)、獎勵、慰問與 救助(濟)	289,622,000	506,163,091	216,541,091	74.77
<b>短絀、賠償與保險給付</b>	<b>0</b>	<b>150,929</b>	<b>150,929</b>	<b>-</b>
各項短絀	0	150,929	150,929	-
<b>其他</b>	<b>0</b>	<b>12,346</b>	<b>12,346</b>	<b>-</b>
其他費用	0	12,346	12,346	-
合  計	<b>1,885,256,000</b>	<b>1,806,303,283</b>	<b>-78,952,717</b>	<b>-4.19</b>

中小企業發展基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管制性項目</b>	<b>3,057,000</b>	<b>2,163,943</b>	<b>-893,057</b>	<b>-29.21</b>	
國外旅費	672,000	315,923	-356,077	-52.99	
行銷推廣費	2,385,000	1,848,020	-536,980	-22.51	
<b>統計所需項目</b>	<b>53,014,000</b>	<b>49,793,656</b>	<b>-3,220,344</b>	<b>-6.07</b>	
專技人員酬金	1,000,000	960,000	-40,000	-4.00	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	694,000	301,050	-392,950	-56.62	
一般土地租金	3,695,000	2,628,912	-1,066,088	-28.85	
補(協)助政府機關(構)	14,940,000	14,477,424	-462,576	-3.10	
捐助國內團體	32,685,000	31,426,270	-1,258,730	-3.85	

主辦會計人員：吳性音



基金主持人：陳正祺



