

中小企業發展基金

會計月報

中華民國113年12月份

主辦會計人員 吳性音

基金主持人 何晉滄

中小企業發展基金

目 次

中華民國 113 年 12 月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 3 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 4 頁
二、資本資產明細表	第 5 至 6 頁
乙、會計報表	
一、平衡表	第 7 至 9 頁
二、收入支出表	第 10 至 11 頁
丙、參考表	
預算執行與會計收支對照表	第 12 至 14 頁
丁、其他附表	
一、基金用途明細表	第 15 至 21 頁
二、各項費用彙計表	第 22 至 27 頁

中小企業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
基金來源	2,804,324,000	23,163,210	24,665,000	-1,501,790	-6.09	2,861,933,151	2,804,324,000	57,609,151	2.05
徵收及依法分配收入						5,120		5,120	
違規罰款收入						5,120		5,120	
勞務收入	13,350,000	2,573,766	3,887,000	-1,313,234	-33.79	13,964,362	13,350,000	614,362	4.60
服務收入	13,350,000	2,573,766	3,887,000	-1,313,234	-33.79	13,964,362	13,350,000	614,362	4.60
財產收入	69,226,000	17,608,370	18,210,000	-601,630	-3.30	115,994,083	69,226,000	46,768,083	67.56
租金收入	15,042,000		135,000	-135,000	-100.00	15,619,211	15,042,000	577,211	3.84
權利金收入	46,044,000	14,331,558	16,137,000	-1,805,442	-11.19	46,268,035	46,044,000	224,035	0.49
利息收入	4,940,000	3,276,812	1,938,000	1,338,812	69.08	8,267,693	4,940,000	3,327,693	67.36
投資收入	3,200,000					45,839,144	3,200,000	42,639,144	1,332.47
政府撥入收入	2,719,180,000	337,448		337,448		2,719,517,448	2,719,180,000	337,448	0.01
公庫撥款收入	2,712,000,000	337,448		337,448		2,712,337,448	2,712,000,000	337,448	0.01
政府其他撥入收入	7,180,000					7,180,000	7,180,000		
其他收入	2,568,000	2,643,626	2,568,000	75,626	2.94	12,452,138	2,568,000	9,884,138	384.90
雜項收入	2,568,000	2,643,626	2,568,000	75,626	2.94	12,452,138	2,568,000	9,884,138	384.90
基金用途	2,770,580,000	479,011,919	1,327,853,000	-848,841,081	-63.93	1,724,914,970	2,770,580,000	-1,045,665,030	-37.74

中小企業發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數				本 年 度 截 至 本 月 份 累 計 數			
		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%			金 額	%
中小企業發展計畫	2,768,185,000	478,731,765	1,327,431,000	-848,699,235	-63.94	1,723,104,457	2,768,185,000	-1,045,080,543	-37.75
其他	2,768,185,000	478,731,765	1,327,431,000	-848,699,235	-63.94	1,723,104,457	2,768,185,000	-1,045,080,543	-37.75
一般行政管理計畫	2,395,000	280,154	422,000	-141,846	-33.61	1,810,513	2,395,000	-584,487	-24.40
其他	2,395,000	280,154	422,000	-141,846	-33.61	1,810,513	2,395,000	-584,487	-24.40
本期賸餘(短絀)	33,744,000	-455,848,709	-1,303,188,000	847,339,291	-65.02	1,137,018,181	33,744,000	1,103,274,181	3,269.54
期初基金餘額	1,016,020,000					1,867,307,876	1,016,020,000	851,287,876	83.79
解繳公庫									
期末基金餘額	1,049,764,000					3,004,326,057	1,049,764,000	1,954,562,057	186.19

中小企業發展基金
基金來源、用途及餘絀表說明
中華民國113年12月份

一、基金來源：

(一)本月實際數23,163,210元，較分配預算數24,665,000元，減少1,501,790元，約6.09%。

(二)本年度截至本月份累計實際數2,861,933,151元，較累計分配預算數2,804,324,000元，增加57,609,151元，約2.05%。

二、基金用途：

(一)本月實際數479,011,919元，較分配預算數1,327,853,000元，減少848,841,081元，約63.93%，主要係「中小企業加速投資行動方案」委託融資手續費核銷較預期減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際數1,724,914,970元，較累計分配預算數2,770,580,000元，減少1,045,665,030元，約37.74%，主要係「中小企業加速投資行動方案」委託融資手續費核銷較預期減少所致。

三、本期賸餘(短絀-)：

(一)本月實際短絀455,848,709元，較分配預算短絀1,303,188,000元，減少短絀847,339,291元，約65.02%，主要係「中小企業加速投資行動方案」委託融資手續費核銷較預期減少所致。

(二)本年度截至本月份累計實際賸餘1,137,018,181元，較累計分配預算賸餘33,744,000元，增加賸餘1,103,274,181元，約3,269.54%，主要係「中小企業加速投資行動方案」委託融資手續費核銷較預期減少所致。

中小企業發展基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國113年12月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
								金 額	%
中小企業發展計畫		本月數			--	478,731,765	1,327,431,000	-848,699,235	-63.94
		累計數			--	1,723,104,457	2,768,185,000	-1,045,080,543	-37.75
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

中小企業發展基金

資本資產明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 期初餘額	以前年度累計 折舊(耗)/長期 投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評 價變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
非理財目的之長期投資	269,112,940	-34,587,638		20,144,558	32,356	214,413,100
土地	374,699,221					374,699,221
房屋及建築	1,013,373,423	-360,636,705			-16,460,519	636,276,199
機械及設備	69,537,322	-62,307,279	1,830,360	4,614,456	3,205,583	7,651,530
交通及運輸設備	4,471,181	-4,468,454		1,009,538	1,006,811	
雜項設備	18,063,200	-17,725,340	2,959,065	6,942,912	6,804,370	3,158,383
電腦軟體	561,206			396,150		165,056
合 計	1,749,818,493	-479,725,416	4,789,425	33,107,614	-5,411,399	1,236,363,489

中小企業發展基金

資本資產明細表說明

中華民國113年12月份

1. 本年度成本變動增加數4,789,425，係機械及設備無償移入1,830,360元及雜項設備無償移入2,959,065元。
2. 本年度成本變動減少數33,107,614元，係非理財目的之長期投資處分20,144,558元、機械及設備報廢4,614,456元、交通及運輸設備報廢1,009,538元、雜項設備報廢6,942,912元及電腦軟體攤銷396,150元。
3. 本年度累計折舊/長期投資評價變動數5,411,399元，係累計折舊數17,865,584元扣除長期投資評價變動數32,356元及財產報廢累計折舊數12,421,829元。

中小企業發展基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	6,796,769,173	100.00	負債	2,556,079,627	37.61
流動資產	5,547,644,777	81.62	流動負債	2,540,264,327	37.37
現金	3,026,176,114	44.52	短期債務	1,842,285,488	27.11
銀行存款	3,026,176,114	44.52	短期借款	1,842,285,488	27.11
應收款項	5,599,282	0.08	應付款項	143,316,287	2.11
應收帳款	4,940,241	0.07	應付費用	143,316,287	2.11
應收利息	659,041	0.01	預收款項	554,662,552	8.16
短期貸墊款	2,515,525,608	37.01	其他預收款	554,662,552	8.16
短期墊款	1,842,285,488	27.11	其他負債	15,815,300	0.23
短期貸款	673,240,120	9.91	什項負債	15,815,300	0.23
預付款項	343,773	0.01	存入保證金	15,815,300	0.23
預付費用	343,773	0.01	淨資產	4,240,689,546	62.39
長期投資	214,413,100	3.15	淨資產	4,240,689,546	62.39
其他長期投資	214,413,100	3.15	淨資產	4,240,689,546	62.39
其他長期投資	248,968,382	3.66	累積餘額	4,240,689,546	62.39
其他長期投資評價調整	-34,555,282	--			
固定資產	1,021,785,333	15.03			

中小企業發展基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	374,699,221	5.51			
土地	374,699,221	5.51			
房屋建築及設備	636,276,199	9.36			
房屋建築及設備	1,013,373,423	14.91			
累計折舊－房屋建築及設備	-377,097,224	--			
機械及設備	7,651,530	0.11			
機械及設備	66,753,226	0.98			
累計折舊－機械及設備	-59,101,696	--			
交通及運輸設備	3,461,643	0.05			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,461,643	--			
雜項設備	3,158,383	0.05			
雜項設備	14,079,353	0.21			
累計折舊－雜項設備	-10,920,970	--			
無形資產	165,056	-			
無形資產	165,056	-			
電腦軟體	165,056	-			
其他資產	12,760,907	0.19			

中小企業發展基金

平衡表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
什項資產	12,760,907	0.19			
存出保證金	12,760,907	0.19			
合 計	6,796,769,173	100.00	合 計	6,796,769,173	100.00

註：一、信託代理與保證資產（負債）科目 8,000,000 元(保證品 8,000,000 元，應付保證品 8,000,000 元)，係林口新創園A7棟營運移轉案委託營運管理契約之履約保證金。

二、本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

中小企業發展基金
收入支出表
中華民國113年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	27,952,635	2,846,578,018
徵收及依法分配收入		5,120
違規罰款收入		5,120
勞務收入	2,573,766	13,964,362
服務收入	2,573,766	13,964,362
財產收益	17,608,370	70,154,939
財產孳息收入	17,608,370	70,154,939
投資收益		25,694,586
投資利益		25,694,586
政府撥入收入	337,448	2,719,517,448
公庫撥款收入	337,448	2,712,337,448
政府其他撥入收入		7,180,000
其他收入	7,433,051	17,241,563
受贈收入	4,789,425	4,789,425
雜項收入	2,643,626	12,452,138
支出	480,678,815	1,743,321,781
人事支出	98,196	893,659
人事支出	98,196	893,659
業務支出	455,653,419	1,677,863,091

中小企業發展基金

收入支出表

中華民國113年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
業務支出	455,653,419	1,677,863,091
獎補助支出	23,260,048	46,094,117
補(協)助政府機關(構)	6,367,832	14,730,249
捐助國內團體	16,892,216	31,363,868
財產損失	145,077	145,077
財產交易損失	145,077	145,077
折舊、折耗及攤銷	1,521,819	18,261,734
固定資產折舊	1,488,800	17,865,584
無形資產攤銷	33,019	396,150
其他支出	256	64,103
其他支出	256	64,103
本期賸餘(短絀)	-452,726,180	1,103,256,237
期初淨資產		3,137,433,309
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		4,240,689,546

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29條後, 平衡表已納入固定資產及長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

中小企業發展基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	2,861,933,151	-15,355,133	2,846,578,018	收入
徵收及依法分配收入	5,120		5,120	徵收及依法分配收入
勞務收入	13,964,362		13,964,362	勞務收入
財產收入	115,994,083		70,154,939	財產收益
		-20,144,558	25,694,586	投資收益
政府撥入收入	2,719,517,448		2,719,517,448	政府撥入收入
其他收入	12,452,138	4,789,425	17,241,563	其他收入
基金用途	1,724,914,970	18,406,811	1,743,321,781	支出
用人費用	893,659		893,659	人事支出
服務費用	1,210,283,321		1,677,863,091	業務支出
材料及用品費	236,187			
租金、償債、利息及相關手續費	74,894,347			
稅捐及規費(強制費)	8,627,092			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	383,822,144			
捐助、補助與獎助	46,094,117		46,094,117	獎補助支出
資產短絀		145,077	145,077	財產損失
		18,261,734	18,261,734	折舊、折耗及攤銷

中小企業發展基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年12月31日

單位：新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
其他	64,103		64,103	其他支出
本期賸餘(短絀)	1,137,018,181	-33,761,944	1,103,256,237	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	1,867,307,876	1,270,125,433	3,137,433,309	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	3,004,326,057	1,236,363,489	4,240,689,546	期末淨資產

中小企業發展基金

預算執行與會計收支對照表說明

中華民國113年1月1日至113年12月31日

1. 會計收入數較基金來源數差異15,355,133元，詳如下說明：

(1) 投資收益20,144,558元，係處分非理財目的之長期投資等所致，屬基金來源數。

(2) 其他收入4,789,425元，係南科育成中心契約期間屆滿時無償移轉固定資產，屬會計收入數。

2. 會計支出數較基金用途數差異18,406,811元，詳如下說明：

(1) 業務支出1,677,863,091元，係服務費用1,210,283,321元、材料及用品費236,187元、租金、償債與利息及相關手續費74,894,347元、稅捐及規費(強制費)8,627,092元、會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費383,822,144元。

(2) 財產損失145,077元，係處分固定資產所致，屬會計支出數。

(3) 折舊、折耗及攤銷18,261,734元，係固定資產折舊17,865,584元與無形資產攤銷396,150元，屬會計支出數。

3. 期初淨資產較期初基金餘額差異1,270,125,433元，係配合會計法刪除第29條條文，將固定資產、長期投資及無形資產列入平衡表表達所致。

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
中小企業發展計畫	2,768,185,000	2,768,185,000	1,723,104,457	-1,045,080,543	-37.75
服務費用	1,769,978,000	1,769,978,000	1,209,577,126	-560,400,874	-31.66
水電費	710,000	710,000	833,163	123,163	17.35
工作場所電費	680,000	680,000	809,540	129,540	19.05
工作場所水費	30,000	30,000	23,623	-6,377	-21.26
郵電費	25,000	25,000	22,072	-2,928	-11.71
數據通信費	25,000	25,000	22,072	-2,928	-11.71
旅運費	1,472,000	1,472,000	400,294	-1,071,706	-72.81
國內旅費	660,000	660,000	209,228	-450,772	-68.30
國外旅費	672,000	672,000	176,866	-495,134	-73.68
其他旅運費	140,000	140,000	14,200	-125,800	-89.86
修理保養及保固費	710,000	710,000	666,028	-43,972	-6.19
一般房屋修護費	20,000	20,000	266,147	246,147	1,230.74
機械及設備修護費	600,000	600,000	117,770	-482,230	-80.37
雜項設備修護費	90,000	90,000	282,111	192,111	213.46
保險費	100,000	100,000	99,335	-665	-0.67

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
機械及設備保險費	95,000	95,000	95,835	835	0.88
責任保險費	5,000	5,000	3,500	-1,500	-30.00
一般服務費	1,389,360,000	1,389,360,000	834,296,253	-555,063,747	-39.95
佣金、匯費、經理費及手續費	1,389,180,000	1,389,180,000	834,095,043	-555,084,957	-39.96
外包費	180,000	180,000	201,210	21,210	11.78
專業服務費	374,958,000	374,958,000	370,916,505	-4,041,495	-1.08
專技人員酬金	1,000,000	1,000,000	800,000	-200,000	-20.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,000	474,000	370,500	-103,500	-21.84
委託考選訓練費	52,000	52,000		-52,000	-100.00
其他專業服務費	373,432,000	373,432,000	369,746,005	-3,685,995	-0.99
媒體政策及業務宣導費	2,643,000	2,643,000	2,343,476	-299,524	-11.33
媒體政策及業務宣導費	2,643,000	2,643,000	2,343,476	-299,524	-11.33
材料及用品費	150,000	150,000	109,037	-40,963	-27.31
用品消耗	150,000	150,000	109,037	-40,963	-27.31
辦公(事務)用品	100,000	100,000	104,602	4,602	4.60
食品			4,435	4,435	

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
其他用品消耗	50,000	50,000		-50,000	-100.00
租金、償債、利息及相關手續費	75,009,000	75,009,000	74,810,838	-198,162	-0.26
地租及水租	2,950,000	2,950,000	2,870,842	-79,158	-2.68
一般土地租金	2,950,000	2,950,000	2,870,842	-79,158	-2.68
房租	71,650,000	71,650,000	71,556,996	-93,004	-0.13
一般房屋租金	71,650,000	71,650,000	71,556,996	-93,004	-0.13
機器租金	20,000	20,000		-20,000	-100.00
機械及設備租金	20,000	20,000		-20,000	-100.00
雜項設備租金	389,000	389,000	383,000	-6,000	-1.54
雜項設備租金	389,000	389,000	383,000	-6,000	-1.54
稅捐及規費（強制費）	8,854,000	8,854,000	8,627,092	-226,908	-2.56
土地稅	2,050,000	2,050,000	2,133,060	83,060	4.05
一般土地地價稅	2,050,000	2,050,000	2,133,060	83,060	4.05
房屋稅	3,200,000	3,200,000	2,997,723	-202,277	-6.32
一般房屋稅	3,200,000	3,200,000	2,997,723	-202,277	-6.32
消費與行為稅	3,604,000	3,604,000	3,496,309	-107,691	-2.99

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
營業稅	3,604,000	3,604,000	3,496,309	-107,691	-2.99
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	914,194,000	914,194,000	429,916,261	-484,277,739	-52.97
捐助、補助與獎助	47,625,000	47,625,000	46,094,117	-1,530,883	-3.21
補（協）助政府機關（構）	14,940,000	14,940,000	14,730,249	-209,751	-1.40
捐助國內團體	32,685,000	32,685,000	31,363,868	-1,321,132	-4.04
分擔	80,000	80,000	71,640	-8,360	-10.45
分擔大樓管理費	80,000	80,000	71,640	-8,360	-10.45
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	866,489,000	866,489,000	383,750,504	-482,738,496	-55.71
補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	866,489,000	866,489,000	383,750,504	-482,738,496	-55.71
其他			64,103	64,103	
其他支出			64,103	64,103	
其他			64,103	64,103	
一般行政管理計畫	2,395,000	2,395,000	1,810,513	-584,487	-24.40
用人費用	1,036,000	1,036,000	893,659	-142,341	-13.74
正式員額薪資	224,000	224,000	94,500	-129,500	-57.81
管理會委員報酬	224,000	224,000	94,500	-129,500	-57.81

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
聘僱及兼職人員薪資	557,000	557,000	557,280	280	0.05
聘用人員薪金	557,000	557,000	557,280	280	0.05
加（夜）班費	44,000	44,000	31,428	-12,572	-28.57
延長工時加班費	44,000	44,000	31,428	-12,572	-28.57
獎金	70,000	70,000	66,924	-3,076	-4.39
年終獎金	70,000	70,000	66,924	-3,076	-4.39
退休及卹償金	35,000	35,000	34,992	-8	-0.02
職員退休及離職金	35,000	35,000	34,992	-8	-0.02
福利費	106,000	106,000	108,535	2,535	2.39
分擔員工保險費	75,000	75,000	75,387	387	0.52
傷病醫藥費	5,000	5,000		-5,000	-100.00
其他福利費	26,000	26,000	33,148	7,148	27.49
服務費用	1,150,000	1,150,000	706,195	-443,805	-38.59
郵電費	630,000	630,000	535,860	-94,140	-14.94
郵費	90,000	90,000	48,398	-41,602	-46.22
電話費	540,000	540,000	487,462	-52,538	-9.73

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
旅運費	240,000	240,000	21,889	-218,111	-90.88
國內旅費	240,000	240,000	19,729	-220,271	-91.78
其他旅運費			2,160	2,160	
印刷裝訂及公告費	61,000	61,000	61,096	96	0.16
印刷及裝訂費	61,000	61,000	61,096	96	0.16
修理保養及保固費	10,000	10,000		-10,000	-100.00
機械及設備修護費	10,000	10,000		-10,000	-100.00
一般服務費	9,000	9,000	2,350	-6,650	-73.89
佣金、匯費、經理費及手續費	6,000	6,000	550	-5,450	-90.83
體育活動費	3,000	3,000	1,800	-1,200	-40.00
專業服務費	200,000	200,000	85,000	-115,000	-57.50
電腦軟體服務費	200,000	200,000	85,000	-115,000	-57.50
材料及用品費	127,000	127,000	127,150	150	0.12
用品消耗	127,000	127,000	127,150	150	0.12
辦公（事務）用品	117,000	117,000	116,310	-690	-0.59
食品	10,000	10,000	10,840	840	8.40

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
租金、償債、利息及相關手續費	82,000	82,000	83,509	1,509	1.84
雜項設備租金	82,000	82,000	83,509	1,509	1.84
雜項設備租金	82,000	82,000	83,509	1,509	1.84
合 計	2,770,580,000	2,770,580,000	1,724,914,970	-1,045,665,030	-37.74

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
用人費用	1,036,000	1,036,000	893,659	-142,341	-13.74
正式員額薪資	224,000	224,000	94,500	-129,500	-57.81
管理會委員報酬	224,000	224,000	94,500	-129,500	-57.81
聘僱及兼職人員薪資	557,000	557,000	557,280	280	0.05
聘用人員薪金	557,000	557,000	557,280	280	0.05
加（夜）班費	44,000	44,000	31,428	-12,572	-28.57
延長工時加班費	44,000	44,000	31,428	-12,572	-28.57
獎金	70,000	70,000	66,924	-3,076	-4.39
年終獎金	70,000	70,000	66,924	-3,076	-4.39
退休及卹償金	35,000	35,000	34,992	-8	-0.02
職員退休及離職金	35,000	35,000	34,992	-8	-0.02
福利費	106,000	106,000	108,535	2,535	2.39
分擔員工保險費	75,000	75,000	75,387	387	0.52
傷病醫藥費	5,000	5,000		-5,000	-100.00
其他福利費	26,000	26,000	33,148	7,148	27.49
服務費用	1,771,128,000	1,771,128,000	1,210,283,321	-560,844,679	-31.67

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
水電費	710,000	710,000	833,163	123,163	17.35
工作場所電費	680,000	680,000	809,540	129,540	19.05
工作場所水費	30,000	30,000	23,623	-6,377	-21.26
郵電費	655,000	655,000	557,932	-97,068	-14.82
郵費	90,000	90,000	48,398	-41,602	-46.22
電話費	540,000	540,000	487,462	-52,538	-9.73
數據通信費	25,000	25,000	22,072	-2,928	-11.71
旅運費	1,712,000	1,712,000	422,183	-1,289,817	-75.34
國內旅費	900,000	900,000	228,957	-671,043	-74.56
國外旅費	672,000	672,000	176,866	-495,134	-73.68
其他旅運費	140,000	140,000	16,360	-123,640	-88.31
印刷裝訂及公告費	61,000	61,000	61,096	96	0.16
印刷及裝訂費	61,000	61,000	61,096	96	0.16
修理保養及保固費	720,000	720,000	666,028	-53,972	-7.50
一般房屋修護費	20,000	20,000	266,147	246,147	1,230.74
機械及設備修護費	610,000	610,000	117,770	-492,230	-80.69

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
雜項設備修護費	90,000	90,000	282,111	192,111	213.46
保險費	100,000	100,000	99,335	-665	-0.67
機械及設備保險費	95,000	95,000	95,835	835	0.88
責任保險費	5,000	5,000	3,500	-1,500	-30.00
一般服務費	1,389,369,000	1,389,369,000	834,298,603	-555,070,397	-39.95
佣金、匯費、經理費及手續費	1,389,186,000	1,389,186,000	834,095,593	-555,090,407	-39.96
外包費	180,000	180,000	201,210	21,210	11.78
體育活動費	3,000	3,000	1,800	-1,200	-40.00
專業服務費	375,158,000	375,158,000	371,001,505	-4,156,495	-1.11
專技人員酬金	1,000,000	1,000,000	800,000	-200,000	-20.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,000	474,000	370,500	-103,500	-21.84
委託考選訓練費	52,000	52,000		-52,000	-100.00
電腦軟體服務費	200,000	200,000	85,000	-115,000	-57.50
其他專業服務費	373,432,000	373,432,000	369,746,005	-3,685,995	-0.99
媒體政策及業務宣導費	2,643,000	2,643,000	2,343,476	-299,524	-11.33
媒體政策及業務宣導費	2,643,000	2,643,000	2,343,476	-299,524	-11.33

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
材料及用品費	277,000	277,000	236,187	-40,813	-14.73
用品消耗	277,000	277,000	236,187	-40,813	-14.73
辦公（事務）用品	217,000	217,000	220,912	3,912	1.80
食品	10,000	10,000	15,275	5,275	52.75
其他用品消耗	50,000	50,000		-50,000	-100.00
租金、償債、利息及相關手續費	75,091,000	75,091,000	74,894,347	-196,653	-0.26
地租及水租	2,950,000	2,950,000	2,870,842	-79,158	-2.68
一般土地租金	2,950,000	2,950,000	2,870,842	-79,158	-2.68
房租	71,650,000	71,650,000	71,556,996	-93,004	-0.13
一般房屋租金	71,650,000	71,650,000	71,556,996	-93,004	-0.13
機器租金	20,000	20,000		-20,000	-100.00
機械及設備租金	20,000	20,000		-20,000	-100.00
雜項設備租金	471,000	471,000	466,509	-4,491	-0.95
雜項設備租金	471,000	471,000	466,509	-4,491	-0.95
稅捐及規費（強制費）	8,854,000	8,854,000	8,627,092	-226,908	-2.56
土地稅	2,050,000	2,050,000	2,133,060	83,060	4.05

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
一般土地地價稅	2,050,000	2,050,000	2,133,060	83,060	4.05
房屋稅	3,200,000	3,200,000	2,997,723	-202,277	-6.32
一般房屋稅	3,200,000	3,200,000	2,997,723	-202,277	-6.32
消費與行為稅	3,604,000	3,604,000	3,496,309	-107,691	-2.99
營業稅	3,604,000	3,604,000	3,496,309	-107,691	-2.99
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	914,194,000	914,194,000	429,916,261	-484,277,739	-52.97
捐助、補助與獎助	47,625,000	47,625,000	46,094,117	-1,530,883	-3.21
補（協）助政府機關（構）	14,940,000	14,940,000	14,730,249	-209,751	-1.40
捐助國內團體	32,685,000	32,685,000	31,363,868	-1,321,132	-4.04
分擔	80,000	80,000	71,640	-8,360	-10.45
分擔大樓管理費	80,000	80,000	71,640	-8,360	-10.45
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	866,489,000	866,489,000	383,750,504	-482,738,496	-55.71
補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	866,489,000	866,489,000	383,750,504	-482,738,496	-55.71
其他			64,103	64,103	
其他支出			64,103	64,103	
其他			64,103	64,103	

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國113年12月份

單位：新臺幣元

科 目	法 定 預 算 數	本年度截至本月份累計數			
		預算數	實際數	比較增減	
				金額	%
合 計	2,770,580,000	2,770,580,000	1,724,914,970	-1,045,665,030	-37.74

註：