

中小企業發展基金

會計月報

中華民國114年11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 114 年 11 月份

名	稱	頁 次
甲、預算執行報表		
壹、主要表		
基金來源、用途及餘绌表		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
三、固定資產建設改良擴充執行情形明細表		第 7 頁
乙、會計報表		
一、平衡表		第 8 至 10 頁
二、收入支出表		第 11 至 12 頁
丙、參考表		
預算執行與會計收支對照表		第 13 至 15 頁
丁、其他附表		
一、基金用途明細表		第 16 至 22 頁
二、各項費用彙計表		第 23 至 28 頁
三、114年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表		第 29 頁

中小企業發展基金

基金來源、用途及餘額表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				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	2,200,015,000	511,113	1,000,000	-488,887	-48.89	2,193,410,452	2,177,374,000	16,036,452	0.74
勞務收入	13,250,000	442,188	800,000	-357,812	-44.73	9,150,801	10,325,000	-1,174,199	-11.37
服務收入	13,250,000	442,188	800,000	-357,812	-44.73	9,150,801	10,325,000	-1,174,199	-11.37
財產收入	76,948,000					69,442,802	58,117,000	11,325,802	19.49
租金收入	14,467,000					15,095,167	14,467,000	628,167	4.34
權利金收入	48,706,000					33,261,676	33,010,000	251,676	0.76
利息收入	6,535,000					5,948,145	3,600,000	2,348,145	65.23
投資收入	7,240,000					15,137,814	7,040,000	8,097,814	115.03
政府撥入收入	2,107,180,000	50,356		50,356		2,109,775,472	2,107,180,000	2,595,472	0.12
公庫撥款收入	2,100,000,000	50,356		50,356		2,102,595,472	2,100,000,000	2,595,472	0.12
政府其他撥入收入	7,180,000					7,180,000	7,180,000		
其他收入	2,637,000	18,569	200,000	-181,431	-90.72	5,041,377	1,752,000	3,289,377	187.75
雜項收入	2,637,000	18,569	200,000	-181,431	-90.72	5,041,377	1,752,000	3,289,377	187.75
基金用途	3,307,968,000	100,819,075	93,591,000	7,228,075	7.72	1,910,442,718	2,034,661,000	-124,218,282	-6.11
中小企業發展計畫	3,305,541,000	100,666,290	93,432,000	7,234,290	7.74	1,908,823,608	2,032,678,000	-123,854,392	-6.09
購建固定資產						27,186		27,186	

中小企業發展基金

基金來源、用途及餘額表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				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	%
其他	3,305,541,000	100,666,290	93,432,000	7,234,290	7.74	1,908,796,422	2,032,678,000	-123,881,578	-6.09
一般行政管理計畫	2,427,000	152,785	159,000	-6,215	-3.91	1,619,110	1,983,000	-363,890	-18.35
其他	2,427,000	152,785	159,000	-6,215	-3.91	1,619,110	1,983,000	-363,890	-18.35
本期賸餘（短絀）	-1,107,953,000	-100,307,962	-92,591,000	-7,716,962	8.33	282,967,734	142,713,000	140,254,734	98.28
期初基金餘額	1,901,084,000					3,004,326,057	1,901,084,000	1,103,242,057	58.03
解繳公庫									
期末基金餘額	793,131,000					3,287,293,791	2,043,797,000	1,243,496,791	60.84

註：本年度法定預算數欄，在法定預算公布前，暫按行政院核定數編列。

中小企業發展基金
基金來源、用途及餘绌表說明
中華民國114年11月份

本月份及本年度截至本月份累計實際數與預算數比較，差異超過20%者，主要增減原因如下：

一、基金來源：

- (一) 實際數511,113元，較分配預算數1,000,000元，減少488,887元，約48.89%，主要係新竹生醫育成中心營運收入及其他雜項收入收取較預期減少所致。
- (二) 累計實際數2,193,410,452元，較累計分配預算數2,177,374,000元，增加16,036,452元，約0.74%。

二、基金用途：

- (一) 實際數100,819,075元，較分配預算數93,591,000元，增加7,228,075元，約7.72%。
- (二) 累計實際數1,910,442,718元，較累計分配預算數2,034,661,000元，減少124,218,282元，約6.11%。

三、本期賸餘（短绌-）：

- (一) 實際短绌100,307,962元，較分配預算短绌92,591,000元，增加短绌7,716,962元，約8.33%。
- (二) 累計實際賸餘282,967,734元，較累計分配預算賸餘142,713,000元，增加賸餘140,254,734元，約98.28%，主要係「中小企業加速投資行動方案」委託融資手續費及「青年創業及啟動金貸款利息補貼」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114年11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			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名稱	單位							金額	%
中小企業發展計畫		本月數			--	100,666,290	93,432,000	7,234,290	7.74
		累計數			--	1,908,823,608	2,032,678,000	-123,854,392	-6.09
		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							
		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114年11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	248,968,382	-34,555,282			-3,340,813	211,072,287
土地	374,699,221					374,699,221
房屋及建築	1,013,373,423	-377,097,224			-15,088,805	621,187,394
機械及設備	66,753,226	-59,101,696	27,186	4,887,794	3,044,305	5,835,227
交通及運輸設備	3,461,643	-3,461,643				
雜項設備	14,079,353	-10,920,970			-1,049,745	2,108,638
電腦軟體	165,056			165,056		
合 計	1,721,500,304	-485,136,815	27,186	5,052,850	-16,435,058	1,214,902,767

中小企業發展基金
資本資產明細表說明
中華民國114年11月份

本年度各項目成本變動主要增減原因：

1. 機械及設備：係購置印表機一台27,186元；報廢伺服器及防火牆等設備2,775,446元（累計折舊2,775,446元）及客用電梯兩座2,112,348元（累計折舊2,112,348元）。
2. 電腦軟體：電腦軟體攤銷165,056元。
3. 本年度累計折舊（耗）/長期投資評價變動數16,435,058元，係本年度長期投資評價變動數3,340,813元，及累計折舊數17,982,039元扣除報廢財產累計折舊數4,887,794元。

中小企業發展基金
固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國114年11月份

單位：新臺幣元

計畫名稱	本 年 度 可 用 預 算 數					累 計 預 算 分 配 數 (2)	執 行 情 形					差 異 或 落 後 原 因	改 進 措 施			
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調整 數	合 計 (1)		累 計 執 行 數				比 較 增 減					
							實 支 數	應 付 未 付 數	合 計 (3)	% (3)/ (2)	金 額 (4)=(3) (2)	% (4)/ (2)				
中小企業發展計畫			150,561		150,561	150,561	27,186		27,186	18.06	-123,375	-81.94				
機械及設備			150,561		150,561	150,561	27,186		27,186	18.06	-123,375	-81.94				
機械及設備			150,561		150,561	150,561	27,186		27,186	18.06	-123,375	-81.94	因資料整理設備無現貨，無法於11月底前採購所致。	預計12月可完成採購核銷作業。		
總 計			150,561		150,561	150,561	27,186		27,186	18.06	-123,375	-81.94				

註: 本基金114年度購置資料整理設備所需經費15萬561元，經行政院114年10月14日院授經計字第11400744140號函同意先行辦理，並於116年度補辦預算。

中小企業發展基金

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
資產	5,115,668,191	100.00	負債	613,471,633	11.99
流動資產	3,888,004,517	76.00	流動負債	597,879,250	11.69
現金	3,221,922,239	62.98	應付款項	45,812,170	0.90
銀行存款	3,221,842,239	62.98	應付代收款	45,812,170	0.90
零用及週轉金	80,000	-	預收款項	552,067,080	10.79
應收款項	19,211	-	其他預收款	552,067,080	10.79
應收利息	19,211	-	其他負債	15,592,383	0.30
短期貸墊款	306,497,216	5.99	什項負債	15,592,383	0.30
短期墊款	555,146	0.01	存入保證金	15,449,000	0.30
短期貸款	305,942,070	5.98	暫收及待結轉帳項	143,383	-
預付款項	359,565,851	7.03	淨資產	4,502,196,558	88.01
預付費用	359,565,851	7.03	淨資產	4,502,196,558	88.01
長期投資	211,072,287	4.13	淨資產	4,502,196,558	88.01
其他長期投資	211,072,287	4.13	累積餘額	4,240,689,546	82.90
其他長期投資	248,968,382	4.87	本期賸餘	261,507,012	5.11
其他長期投資評價調整	-37,896,095	--			
固定資產	1,003,830,480	19.62			

中小企業發展基金

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
土地	374,699,221	7.32			
土地	374,699,221	7.32			
房屋建築及設備	621,187,394	12.14			
房屋建築及設備	1,013,373,423	19.81			
累計折舊—房屋建築及設備	-392,186,029	--			
機械及設備	5,835,227	0.11			
機械及設備	61,892,618	1.21			
累計折舊—機械及設備	-56,057,391	--			
交通及運輸設備					
交通及運輸設備	3,461,643	0.07			
累計折舊—交通及運輸設備	-3,461,643	--			
雜項設備	2,108,638	0.04			
雜項設備	14,079,353	0.28			
累計折舊—雜項設備	-11,970,715	--			
其他資產	12,760,907	0.25			
什項資產	12,760,907	0.25			
存出保證金	12,760,907	0.25			

中小企業發展基金

平衡表

中華民國114年11月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 頓	%	科 目	金 頓	%
合 計	5,115,668,191	100.00	合 計	5,115,668,191	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)

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114年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	511,113	2,193,410,452
勞務收入	442,188	9,150,801
服務收入	442,188	9,150,801
財產收益		54,304,988
財產孳息收入		54,304,988
投資收益		15,137,814
投資利益		15,137,814
政府撥入收入	50,356	2,109,775,472
公庫撥款收入	50,356	2,102,595,472
政府其他撥入收入		7,180,000
其他收入	18,569	5,041,377
雜項收入	18,569	5,041,377
支出	105,689,622	1,931,903,440
人事支出	60,555	837,051
人事支出	60,555	837,051
業務支出	100,758,520	1,885,208,514
業務支出	100,758,520	1,885,208,514
獎補助支出		24,361,354
補（協）助政府機關（構）		6,845,342

中小企業發展基金

收 入 支 出 表

中華民國114年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
捐助國內團體		17,516,012
投資損失	3,340,813	3,340,813
投資損失	3,340,813	3,340,813
折舊、折耗及攤銷	1,529,734	18,147,095
固定資產折舊	1,529,734	17,982,039
無形資產攤銷		165,056
其他支出		8,613
其他支出		8,613
本期賸餘（短絀）	-105,178,509	261,507,012
期初淨資產		4,240,689,546
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		4,502,196,558

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與長期負債等科目，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114年1月1日至114年11月30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	2,193,410,452		2,193,410,452	收入
勞務收入	9,150,801		9,150,801	勞務收入
財產收入	54,304,988		54,304,988	財產收益
財產收入	15,137,814		15,137,814	投資收益
政府撥入收入	2,109,775,472		2,109,775,472	政府撥入收入
其他收入	5,041,377		5,041,377	其他收入
基金用途	1,910,442,718	21,460,722	1,931,903,440	支出
用人費用	837,051		837,051	人事支出
服務費用	1,573,315,887		1,885,208,514	業務支出
材料及用品費	165,371			
租金、償債、利息及相關手續費	67,755,140			
稅捐及規費（強制費）	7,896,513			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	236,075,603			
捐助、補助與獎助	24,361,354		24,361,354	獎補助支出
		3,340,813	3,340,813	投資損失
		18,147,095	18,147,095	折舊、折耗及攤銷
其他	8,613		8,613	其他支出

中小企業發展基金
預算執行與會計收支對照表

中華民國114年1月1日至114年11月30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
購建固定資產	27,186	-27,186		
本期賸餘(短絀)	282,967,734	-21,460,722	261,507,012	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	3,004,326,057	1,236,363,489	4,240,689,546	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	3,287,293,791	1,214,902,767	4,502,196,558	淨資產調整數 期末淨資產

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說明
中華民國114年1月1日至114年11月30日

預算執行與會計收支之調整說明如下：

1. 基金用途調增21,460,722元：

- (1) 投資損失調增3,340,813元：配合本年度長期投資事業（寶晶醫療產品股份有限公司）辦理減資，增加與預算執行無涉之交易損失。
- (2) 折舊、折耗及攤銷調增18,147,095元：配合本年度提列固定資產折舊及無形資產攤銷，增加與預算執行無涉之費用。
- (3) 購建固定資產調減27,186元：配合會計法刪除第29條規定，將本年度增加之固定資產購置成本移入平衡表表達。

2. 期初基金餘額調增1,236,363,489元：配合會計法刪除第29條規定，增加固定資產及無形資產期初餘額，俾與會計科目(期初淨資產)對照。

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114年11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	3,305,541,000	2,032,678,000	1,908,823,608	-123,854,392	-6.09
服務費用	2,758,780,000	1,650,829,000	1,572,747,068	-78,081,932	-4.73
水電費	785,000	785,000	733,438	-51,562	-6.57
工作場所電費	755,000	755,000	716,476	-38,524	-5.10
工作場所水費	30,000	30,000	16,962	-13,038	-43.46
郵電費	81,000	77,000	62,517	-14,483	-18.81
數據通信費	81,000	77,000	62,517	-14,483	-18.81
旅運費	2,972,000	2,915,000	988,092	-1,926,908	-66.10
國內旅費	660,000	603,000	307,209	-295,791	-49.05
國外旅費	2,172,000	2,172,000	649,993	-1,522,007	-70.07
其他旅運費	140,000	140,000	30,890	-109,110	-77.94
修理保養及保固費	720,000	720,000	585,335	-134,665	-18.70
一般房屋修護費	20,000	20,000		-20,000	-100.00
機械及設備修護費	600,000	600,000	306,985	-293,015	-48.84
雜項設備修護費	100,000	100,000	278,350	178,350	178.35
保險費	100,000	100,000	118,877	18,877	18.88

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114年11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	23,042	18,042	360.84
一般服務費	1,089,201,000	611,680,000	524,557,480	-87,122,520	-14.24
佣金、匯費、經理費及手續費	1,089,021,000	611,500,000	524,444,528	-87,055,472	-14.24
外包費	180,000	180,000	112,952	-67,048	-37.25
專業服務費	1,661,346,000	1,033,072,000	1,045,523,305	12,451,305	1.21
專技人員酬金	1,000,000	600,000	500,000	-100,000	-16.67
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,000	369,000	359,750	-9,250	-2.51
委託考選訓練費	52,000	52,000		-52,000	-100.00
其他專業服務費	1,659,820,000	1,032,051,000	1,044,663,555	12,612,555	1.22
媒體政策及業務宣導費	3,575,000	1,480,000	178,024	-1,301,976	-87.97
媒體政策及業務宣導費	3,575,000	1,480,000	178,024	-1,301,976	-87.97
材料及用品費	150,000	150,000	36,675	-113,325	-75.55
用品消耗	150,000	150,000	36,675	-113,325	-75.55
辦公（事務）用品	100,000	100,000	29,925	-70,075	-70.08
食品			6,750	6,750	

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114年11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	75,025,000	69,451,000	67,670,596	-1,780,404	-2.56
地租及水租	2,950,000	2,705,000	2,612,533	-92,467	-3.42
一般土地租金	2,950,000	2,705,000	2,612,533	-92,467	-3.42
房租	71,650,000	66,375,000	64,726,113	-1,648,887	-2.48
一般房屋租金	71,650,000	66,375,000	64,726,113	-1,648,887	-2.48
機器租金	36,000	36,000	61,950	25,950	72.08
機械及設備租金	36,000	36,000	61,950	25,950	72.08
雜項設備租金	389,000	335,000	270,000	-65,000	-19.40
雜項設備租金	389,000	335,000	270,000	-65,000	-19.40
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出			27,186	27,186	
購建固定資產			27,186	27,186	
購置機械及設備			27,186	27,186	
稅捐及規費（強制費）	8,885,000	8,289,000	7,896,513	-392,487	-4.74
土地稅	2,134,000	2,134,000	2,133,060	-940	-0.04

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114年11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	2,134,000	2,134,000	2,133,060	-940	-0.04
房屋稅	3,148,000	3,148,000	2,946,127	-201,873	-6.41
一般房屋稅	3,148,000	3,148,000	2,946,127	-201,873	-6.41
消費與行為稅	3,603,000	3,007,000	2,817,326	-189,674	-6.31
營業稅	3,603,000	3,007,000	2,817,326	-189,674	-6.31
會費、捐助、補助、分擔、照護、救濟與交流活動費	462,701,000	303,959,000	260,436,957	-43,522,043	-14.32
捐助、補助與獎助	61,625,000	48,356,000	24,361,354	-23,994,646	-49.62
補（協）助政府機關（構）	19,908,000	15,960,000	6,845,342	-9,114,658	-57.11
捐助國內團體	41,717,000	32,396,000	17,516,012	-14,879,988	-45.93
分擔	80,000	80,000	53,730	-26,270	-32.84
分擔大樓管理費	80,000	80,000	53,730	-26,270	-32.84
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	400,996,000	255,523,000	236,021,873	-19,501,127	-7.63
補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	400,996,000	255,523,000	236,021,873	-19,501,127	-7.63
其他			8,613	8,613	
其他支出			8,613	8,613	
其他			8,613	8,613	

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114年11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	%
一般行政管理計畫	2,427,000	1,983,000	1,619,110	-363,890	-18.35
用人費用	1,069,000	921,000	837,051	-83,949	-9.11
正式員額薪資	224,000	149,000	63,000	-86,000	-57.72
管理會委員報酬	224,000	149,000	63,000	-86,000	-57.72
聘僱及兼職人員薪資	583,000	534,000	590,618	56,618	10.60
聘用人員薪金	583,000	534,000	590,618	56,618	10.60
加（夜）班費	45,000	41,000	5,434	-35,566	-86.75
延長工時加班費	45,000	41,000	5,434	-35,566	-86.75
獎金	73,000	73,000	69,660	-3,340	-4.58
年終獎金	73,000	73,000	69,660	-3,340	-4.58
退休及卹償金	36,000	33,000	32,196	-804	-2.44
職員退休及離職金	36,000	33,000	32,196	-804	-2.44
福利費	108,000	91,000	76,143	-14,857	-16.33
分擔員工保險費	77,000	70,000	67,070	-2,930	-4.19
傷病醫藥費	5,000	5,000		-5,000	-100.00
其他福利費	26,000	16,000	9,073	-6,927	-43.29

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114年11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	%
服務費用	1,149,000	871,000	568,819	-302,181	-34.69
郵電費	630,000	577,000	482,557	-94,443	-16.37
郵費	90,000	82,000	22,528	-59,472	-72.53
電話費	540,000	495,000	460,029	-34,971	-7.06
旅運費	240,000	220,000	71,276	-148,724	-67.60
國內旅費	240,000	220,000	68,716	-151,284	-68.77
其他旅運費			2,560	2,560	
印刷裝訂及公告費	60,000	55,000	12,976	-42,024	-76.41
印刷及裝訂費	60,000	55,000	12,976	-42,024	-76.41
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	2,010	-6,990	-77.67
佣金、匯費、經理費及手續費	6,000	6,000	210	-5,790	-96.50
體育活動費	3,000	3,000	1,800	-1,200	-40.00
專業服務費	200,000				
電腦軟體服務費	200,000				

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114年11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	127,000	116,000	128,696	12,696	10.94
用品消耗	127,000	116,000	128,696	12,696	10.94
辦公（事務）用品	117,000	107,000	117,456	10,456	9.77
食品	10,000	9,000	11,240	2,240	24.89
租金、償債、利息及相關手續費	82,000	75,000	84,544	9,544	12.73
雜項設備租金	82,000	75,000	84,544	9,544	12.73
雜項設備租金	82,000	75,000	84,544	9,544	12.73
合 計	3,307,968,000	2,034,661,000	1,910,442,718	-124,218,282	-6.11

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年11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	1,069,000	921,000	837,051	-83,949	-9.11
正式員額薪資	224,000	149,000	63,000	-86,000	-57.72
管理會委員報酬	224,000	149,000	63,000	-86,000	-57.72
聘僱及兼職人員薪資	583,000	534,000	590,618	56,618	10.60
聘用人員薪金	583,000	534,000	590,618	56,618	10.60
加（夜）班費	45,000	41,000	5,434	-35,566	-86.75
延長工時加班費	45,000	41,000	5,434	-35,566	-86.75
獎金	73,000	73,000	69,660	-3,340	-4.58
年終獎金	73,000	73,000	69,660	-3,340	-4.58
退休及卹償金	36,000	33,000	32,196	-804	-2.44
職員退休及離職金	36,000	33,000	32,196	-804	-2.44
福利費	108,000	91,000	76,143	-14,857	-16.33
分擔員工保險費	77,000	70,000	67,070	-2,930	-4.19
傷病醫藥費	5,000	5,000		-5,000	-100.00
其他福利費	26,000	16,000	9,073	-6,927	-43.29
服務費用	2,759,929,000	1,651,700,000	1,573,315,887	-78,384,113	-4.75

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年11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	785,000	785,000	733,438	-51,562	-6.57
工作場所電費	755,000	755,000	716,476	-38,524	-5.10
工作場所水費	30,000	30,000	16,962	-13,038	-43.46
郵電費	711,000	654,000	545,074	-108,926	-16.66
郵費	90,000	82,000	22,528	-59,472	-72.53
電話費	540,000	495,000	460,029	-34,971	-7.06
數據通信費	81,000	77,000	62,517	-14,483	-18.81
旅運費	3,212,000	3,135,000	1,059,368	-2,075,632	-66.21
國內旅費	900,000	823,000	375,925	-447,075	-54.32
國外旅費	2,172,000	2,172,000	649,993	-1,522,007	-70.07
其他旅運費	140,000	140,000	33,450	-106,550	-76.11
印刷裝訂及公告費	60,000	55,000	12,976	-42,024	-76.41
印刷及裝訂費	60,000	55,000	12,976	-42,024	-76.41
修理保養及保固費	730,000	730,000	585,335	-144,665	-19.82
一般房屋修護費	20,000	20,000		-20,000	-100.00
機械及設備修護費	610,000	610,000	306,985	-303,015	-49.67

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年11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	100,000	100,000	278,350	178,350	178.35
保險費	100,000	100,000	118,877	18,877	18.88
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	23,042	18,042	360.84
一般服務費	1,089,210,000	611,689,000	524,559,490	-87,129,510	-14.24
佣金、匯費、經理費及手續費	1,089,027,000	611,506,000	524,444,738	-87,061,262	-14.24
外包費	180,000	180,000	112,952	-67,048	-37.25
體育活動費	3,000	3,000	1,800	-1,200	-40.00
專業服務費	1,661,546,000	1,033,072,000	1,045,523,305	12,451,305	1.21
專技人員酬金	1,000,000	600,000	500,000	-100,000	-16.67
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,000	369,000	359,750	-9,250	-2.51
委託考選訓練費	52,000	52,000		-52,000	-100.00
電腦軟體服務費	200,000				
其他專業服務費	1,659,820,000	1,032,051,000	1,044,663,555	12,612,555	1.22
媒體政策及業務宣導費	3,575,000	1,480,000	178,024	-1,301,976	-87.97
媒體政策及業務宣導費	3,575,000	1,480,000	178,024	-1,301,976	-87.97

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年11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	266,000	165,371	-100,629	-37.83
用品消耗	277,000	266,000	165,371	-100,629	-37.83
辦公（事務）用品	217,000	207,000	147,381	-59,619	-28.80
食品	10,000	9,000	17,990	8,990	99.89
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	75,107,000	69,526,000	67,755,140	-1,770,860	-2.55
地租及水租	2,950,000	2,705,000	2,612,533	-92,467	-3.42
一般土地租金	2,950,000	2,705,000	2,612,533	-92,467	-3.42
房租	71,650,000	66,375,000	64,726,113	-1,648,887	-2.48
一般房屋租金	71,650,000	66,375,000	64,726,113	-1,648,887	-2.48
機器租金	36,000	36,000	61,950	25,950	72.08
機械及設備租金	36,000	36,000	61,950	25,950	72.08
雜項設備租金	471,000	410,000	354,544	-55,456	-13.53
雜項設備租金	471,000	410,000	354,544	-55,456	-13.53
購建固定資產、無形資產、非理財目的之長期投資及營舍與設施工程支出			27,186	27,186	

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年11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	%
購建固定資產			27,186	27,186	
購置機械及設備			27,186	27,186	
稅捐及規費（強制費）	8,885,000	8,289,000	7,896,513	-392,487	-4.74
土地稅	2,134,000	2,134,000	2,133,060	-940	-0.04
一般土地地價稅	2,134,000	2,134,000	2,133,060	-940	-0.04
房屋稅	3,148,000	3,148,000	2,946,127	-201,873	-6.41
一般房屋稅	3,148,000	3,148,000	2,946,127	-201,873	-6.41
消費與行為稅	3,603,000	3,007,000	2,817,326	-189,674	-6.31
營業稅	3,603,000	3,007,000	2,817,326	-189,674	-6.31
會費、捐助、補助、分擔、照護、救濟與交流活動費	462,701,000	303,959,000	260,436,957	-43,522,043	-14.32
捐助、補助與獎助	61,625,000	48,356,000	24,361,354	-23,994,646	-49.62
補（協）助政府機關（構）	19,908,000	15,960,000	6,845,342	-9,114,658	-57.11
捐助國內團體	41,717,000	32,396,000	17,516,012	-14,879,988	-45.93
分擔	80,000	80,000	53,730	-26,270	-32.84
分擔大樓管理費	80,000	80,000	53,730	-26,270	-32.84
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	400,996,000	255,523,000	236,021,873	-19,501,127	-7.63

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114年11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	%
補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	400,996,000	255,523,000	236,021,873	-19,501,127	-7.63
其他			8,613	8,613	
其他支出			8,613	8,613	
其他			8,613	8,613	
合 計	3,307,968,000	2,034,661,000	1,910,442,718	-124,218,282	-6.11

中小企業發展基金
114年度預算第2期固定資產建設改良擴充可用預算分配表

中華民國114年7月1日至114年12月31日止

單位：新臺幣千元

計畫名稱	本年度可用預算數					第1期 已分配數 (1)	本期預算分配數 (2)						合計 (3)= (1)+(2)		
	以前年度 保留數	本年度 法定預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計		7月	8月	9月	10月	11月	12月	小計		
													金額	占可用 預算數%	
中小企業發展計畫			151		151					151			151	100.00	151
機械及設備			151		151					151			151	100.00	151
機械及設備			151		151					151			151	100.00	151
總計			151		151					151			151	100.00	151