

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：依據 80 年 2 月 4 日總統華總（一）義字第○七○五號令公布之中小企業發展條例第 9 條第 1 項規定，中央主管機關應設置中小企業發展基金，其主要特性為一作業基金，宗旨為在政府按年編列輔導中小企業措施之預算外，另設一長期穩定支援輔導中小企業工作之資金來源，在我國經濟發展中擔任主要角色，使本質結構未臻理想之中小企業能健全成長，並與大企業共同促進國家經濟之蓬勃發展。

二、組織概況：

（一）本基金依據中小企業發展條例第 9 條及中小企業發展基金收支保管及運用辦法第 8 條規定，設「中小企業發展基金管理委員會」以為管理，並依「中小企業發展基金收支保管及運用辦法」加以規範；置主任委員 1 人，由經濟部部長派員兼任之，委員 9 至 19 人，由經濟部就有關機關及企業界代表聘兼之（基於業務需要經聘請行政院第五組、行政院主計處、經建會財務處、行政院金融監督管理委員會、行政院金融監督管理委員會銀行局、經濟部、台北市政府建設局、高雄市政府建設局、經濟部工業局、經濟部技術處、經濟部商業司、經濟部會計處、經濟部中小企業處及企業界等代表 19 人為本會之委員）。

（二）本基金置執行秘書 1 人、副執行秘書 1 人、聘用人員 1 人及由中小企業處現職人員兼任之，其下之組織暫編為業務組、財務組、行政組，辦理基金之各項業務，另為審慎處理專案性業務，視實際需要設置專案審議會議，由本會聘請有關專家合議審理。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

三、基金歸類及屬性：本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，凡付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算之分預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形（前年度決算結果及上年度預算截至 95 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（94）年度決算結果：

- (一)業務收入：決算數 7,415 萬元，較預算數 9,260 萬 5 千元減少 1,845 萬 5 千元，約 19.93%，主要係部分企業，早期向銀行承貸較高利率而提早還款，貸款餘額降低後融資利息收入減少，致業務收入之實際數較預算數減少。
- (二)業務成本與費用：決算數 5 億 4,398 萬 3 千元，較預算數 5 億 7,610 萬 3 千元減少 3,212 萬元，約 5.58%，主要係行銷業務費用之補助經費及管理及總務費用提列之財產折舊均較預期減少，致業務成本與費用之實際數較預算數少。
- (三)業務外收入：決算數 5,548 萬 1 千元，較預算數 2,697 萬 9 千元增加 2,850 萬 2 千元，約 105.64%，主要係備用資金存放銀行之金額增加，利息收入增加，致業務外收入之實際數較預算數多。
- (四)業務外費用：決算數 379 萬 6 千元，較預算數 1 萬 4 千元，增加 378 萬 2 千元，約 27011.37%，主要係撥還成功大學因 93 年南科育成中心有應收未收款而被扣款項，及以前年度興建南科育成中心大樓之未完工程內轉列消耗品及補提財產折舊部分所致。
- (六)收支短絀：決算數 4 億 1,814 萬 8 千元，較預算數 4 億 5,653 萬 3

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

千元，減少 3,838 萬 5 千元，約 8.41%，主要係行銷業務費用之補助經費及管理總務費用提列之財產折舊均較預期減少，致本期短絀之實際數較預算數少。

(七)固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 3,077 萬 5 千元，預算數 3,425 萬元，執行率約 89.85%。

二、上（95）年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一)業務收入：預計業務收入 1,550 萬元，實際業務收入 2,684 萬 9 千元，較預計數增加 1,134 萬 9 千元，增加 73.22%，主要係處分「創業育成信託投資專戶」部分持股，增加投資收入所致。

(二)業務成本與費用：預計業務成本與費用 1 億 6,559 萬元，實際業務成本與費用 1 億 6,144 萬元，較預計數減少 415 萬元，減少 2.51%。

(三)業務外收入：預計業務外收入 1,836 萬元，實際業務外收入 2,845 萬 6 千元，較預計數增加 1,009 萬 6 千元，增加 54.99%，主要係備用資金增加較預期多，並以定存方式存放銀行增加利息收入所致。

(四)收支短絀：預計短絀 1 億 3,173 萬元，實際發生短絀 1 億 613 萬 5 千元，較預計數減少 2,559 萬 5 千元，減少 19.43%，主要係業務收入較預期增加及 95 年第 1 季「創業育成信託投資專戶」管理費等暫未撥付所致。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)貸款目標：係辦理中小企業專案性貸款，本年度預計貸款 5 億元，與上（95）年度 5 億元相同。

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

(二)投資業務：係辦理中小企業創業育成信託投資專戶，本年度預計投資 5 千萬元，較上（95）年度 3 億 5 千萬元，減少 3 億元，主要係 92.5.29 院授主孝二字第 092003552 號函同意核備提撥 20 億元，92 至 94 年度各編列 4 億元，95 年度編列 3 億 5 千萬元，本年度編列 5 千萬元。

(三)支援輔導業務：辦理獎助中小企業創新研究，本年度預計 1,400 萬元，較上年度 1,050 萬元增加 350 萬元，主要係增加 10 家獎助家數。

(四)補助業務：

1.辦理補助各縣市地方政府中小企業服務中心(包含高雄市及台北市政府，共計 24 縣市)及工商業會(含工業會 23 縣市及商業會 24 縣市)共計 71 個單位：預計辦理提供諮詢、政令宣導、講習、座談、訓練、觀摩、輔導轉介等事項，本年度預計 5,000 萬元，較上年度預算數 5,500 萬元減少 500 萬元，主要為因應基金經費短絀，擲節開支。

2.支援經濟部中區、南區聯合服務中心：本年度預計 595 萬 7 千元，與上年度預算數相同，預計辦理(1)舉辦講習、訓練、座談等 64 場次，約計 2,494 人次參加(2)提供資訊服務約計 30,800 家次(3)提供諮詢服務約計 50,382 家次(4)訪問中小企業(含參加會議)計 280 家次。

3.補助中小企業創新育成中心：本年度預計 1 億 8,636 萬 5 千元，較上年度預算數 1 億 7,636 萬 5 千元增加 1,000 萬元，主要為輔導育成中心家數增加，96 年度預計補助 70 所育成中心，培育 1,200 家育成企業，較 95 年度 50 所育成中心培育 1,106 家增加

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

20 所。

- 4.補助中華民國中小企業協會及各縣市中小企業協會：本年度預計 270 萬元，與上年度預算數相同，預計辦理 (1) 主題講座及會務人員訓練 46 場次；(2) 經營管理交流座談會官方與企業交流座談會計 18 場次；(3) 績優企業觀摩 10 場次 (3) 企業訪視 100 家次。

二、資金之轉投資及其餘絀之估計：

(一)資金轉投資之估計：

轉投資資鼎中小企業開發股份有限公司 5,500 萬元：

- 1.為輔導中小企業發展，充裕中小企業中長期營運資金，擬運用中小企業發展基金投資資鼎中小企業開發股份有限公司(以下簡稱「資鼎開發公司」)，以協助具發展潛力之中小企業取得資金，進而強化中小型資訊軟體業者之經營管理能力及競爭力。
- 2.資鼎開發公司登記資本額為新台幣 8 億元整，目前實收資本額為新台幣 2 億 1,500 萬元整，股東包含資策會、和高山國際投資有限公司、交通銀行股份有限公司。該公司本次計劃辦理現金增資新台幣 1 億 1,700 萬元整，除原股東交通銀行承諾增加投資新台幣 200 萬元外，並向本基金申請參與投資新台幣 5,500 萬元，預定實收資本額增加為新台幣 3 億 3,200 萬元整，本基金將佔增資後股權之 16.57%。

(二)盈虧之估計：

台灣育成中小企業開發股份有限公司持股比率 14.53%、華陽中小企業開發股份有限公司持股比率 14.28%及廣陽中小企業開發股份有限公司持股比率 16.67%，96 年度預計均不分配

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

現金股利及股票股利。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)業務收入 7,233 萬 9 千元，主要係融資貸款收入，較上年度預算數 7,628 萬 5 千元，計減少 394 萬 6 千元，約 5.17%，主要係金融市場利率低，本基金提供之貸款利率，承作銀行缺乏推動意願，導致貸款成效不佳，且部分企業提早還款，致本基金貸款餘額下降、融資利息收入減少。
- (二)業務成本與費用 4 億 4,647 萬 9 千元，主要係補助中小企業創新育成中心、中小工商業服務網路計畫及辦理南科、南港生技與南港軟體育成中心等費用，較上年度預算數 4 億 8,984 萬 3 千元，計減少 4,336 萬 4 千元，約 8.18%，主要係因基金短絀，減少各項補助款所致。
- (三)業務外收入 4,958 萬 1 千元，主要係存款利息收入，較上年度預算數 3,665 萬 7 千元，計增加 1,292 萬 4 千元，約 35.26%，主要係貸款業務不佳，且部分企業提早還款，致備用資金增加轉入定期存款，增加定存利息收入。
- (四)業務總收支相抵後，計短絀 3 億 2,455 萬 9 千元，較上年度預算短絀數 3 億 7,690 萬 1 千元，計減少 5,234 萬 2 千元，約 13.89%，主要係擷節支出所致。
- (五)本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 1、2。

二、餘絀撥補之預計：

- (一)本年度預計短絀 3 億 2,455 萬 9 千元，連同以前年度待填補之短絀

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

16 億 5,081 萬 4 千元，共計待填補之短絀 19 億 7,537 萬 3 千元。
(二) 本年度賸餘分配圖表，詳見圖 3。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流出 2 億 8,247 萬 8 千元，包括

1. 本期短絀 3 億 2,455 萬 9 千元。
2. 調整非現金項目 4,208 萬 1 千元，含折舊及折耗 4,133 萬 8 千元，攤銷 74 萬 3 千元。

(二) 投資活動之現金流出 4 億 500 萬元，其中現金流入 2 億元係減少長期貸款；現金流出 6 億 500 萬元，包括增加長期投資 1 億 500 萬元，增加長期貸款 5 億元。

(三) 預計本期現金及約當現金淨減 6 億 8,747 萬 8 千元。

(四) 期初現金及約當現金 34 億 7,867 萬 6 千元。

(五) 預計期末現金及約當現金 27 億 9,119 萬 8 千元。

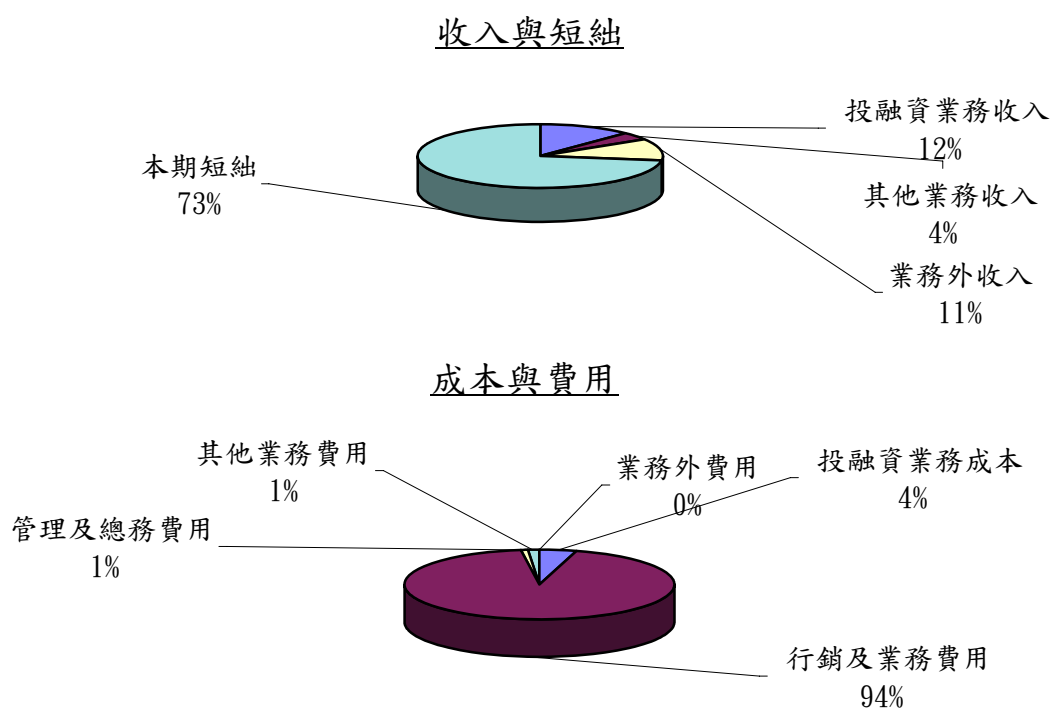
經濟部中小企業處

中小企業發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 96 年度

96年度收入、成本與費用及賸餘 (圖1)



單位:新臺幣千元

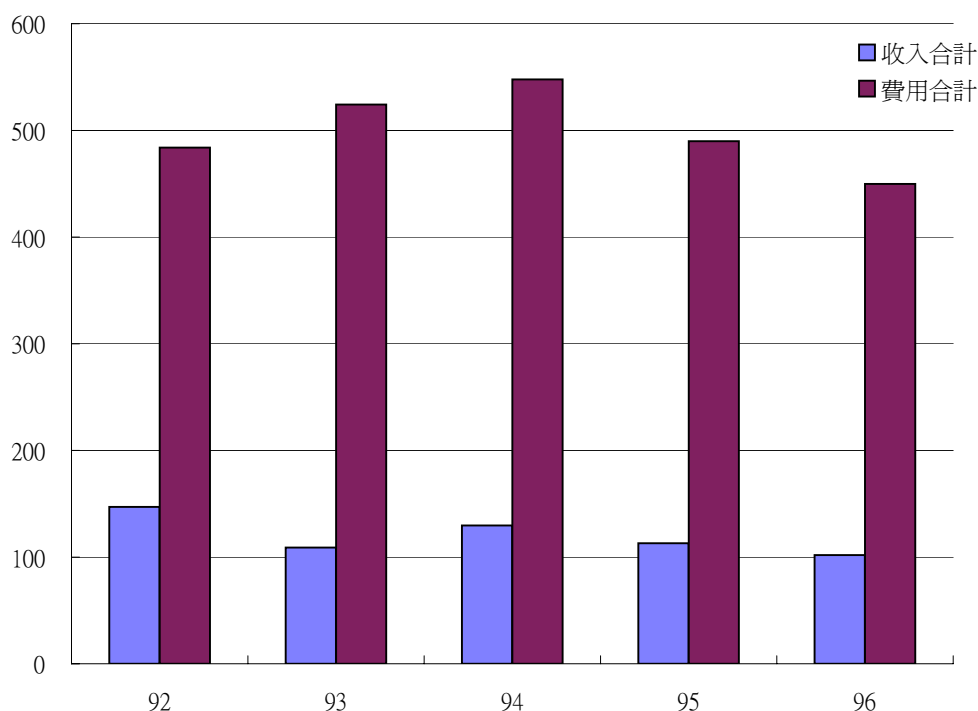
收入與短絀	96年度預算	成本與費用	96年度預算
業務收入	72,339	業務成本與費用	446,479
投融資業務收入	54,839	投融資業務成本	20,020
其他業務收入	17,500	行銷及業務費用	416,659
業務外收入	49,581	管理及總務費用	3,843
本期短絀	324,559	其他業務費用	5,957
收入與短絀總額	446,479	業務外費用	-
		成本與費用總額	446,479

經濟部中小企業處
中小企業發展基金
業務計畫及預算說明

中華民國 96年度

最近 5 年收入與費用 (圖2)

百萬元



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	92	93	94	95	96
收入	146,989	108,898	129,631	112,942	121,920
業務收入	62,595	56,649	74,150	76,285	72,339
業務外收入	84,394	52,249	55,481	36,657	49,581
收入合計	146,989	108,898	129,631	112,942	121,920
費用	483,909	524,239	547,779	489,843	446,479
業務成本與費用	483,878	511,053	543,983	489,843	446,479
業務外費用	31	13,186	3,796	-	-
費用合計	483,909	524,239	547,779	489,843	446,479
本期賸餘 (短絀-)	-336,920	-415,341	-418,148	-376,901	-324,559

本頁空白