

中小企業發展基金

會計月報

中華民國114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 114 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
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、用途及餘絀表

中華民國114年12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	21,609,163	22,641,000	-1,031,837	-4.56	2,215,019,615	2,200,015,000	15,004,615	0.68
徵收及依法分配收入		2,400		2,400		2,400		2,400	
徵收收入		2,400		2,400		2,400		2,400	
勞務收入	13,250,000	2,642,140	2,925,000	-282,860	-9.67	11,792,941	13,250,000	-1,457,059	-11.00
服務收入	13,250,000	2,642,140	2,925,000	-282,860	-9.67	11,792,941	13,250,000	-1,457,059	-11.00
財產收入	76,948,000	18,033,372	18,831,000	-797,628	-4.24	87,476,174	76,948,000	10,528,174	13.68
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	14,796,477	15,696,000	-899,523	-5.73	48,058,153	48,706,000	-647,847	-1.33
利息收入	6,535,000	3,236,895	2,935,000	301,895	10.29	9,185,040	6,535,000	2,650,040	40.55
投資收入	7,240,000		200,000	-200,000	-100.00	15,137,814	7,240,000	7,897,814	109.09
政府撥入收入	2,107,180,000					2,109,775,472	2,107,180,000	2,595,472	0.12
公庫撥款收入	2,100,000,000					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	931,251	885,000	46,251	5.23	5,972,628	2,637,000	3,335,628	126.49
雜項收入	2,637,000	931,251	885,000	46,251	5.23	5,972,628	2,637,000	3,335,628	126.49
基金用途	3,307,968,000	971,500,894	1,273,307,000	-301,806,106	-23.70	2,881,943,612	3,307,968,000	-426,024,388	-12.88

中小企業發展基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國114年12月份

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 法 定 預 算 數	本 年 度				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	3,305,541,000	971,142,163	1,272,863,000	-301,720,837	-23.70	2,879,965,771	3,305,541,000	-425,575,229	-12.87
購建固定資產		123,375		123,375		150,561		150,561	
其他	3,305,541,000	971,018,788	1,272,863,000	-301,844,212	-23.71	2,879,815,210	3,305,541,000	-425,725,790	-12.88
一般行政管理計畫	2,427,000	358,731	444,000	-85,269	-19.20	1,977,841	2,427,000	-449,159	-18.51
其他	2,427,000	358,731	444,000	-85,269	-19.20	1,977,841	2,427,000	-449,159	-18.51
本期賸餘（短絀）	-1,107,953,000	-949,891,731	-1,250,666,000	300,774,269	-24.05	-666,923,997	-1,107,953,000	441,029,003	-39.81
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					2,337,402,060	793,131,000	1,544,271,060	194.71

中小企業發展基金
基金來源、用途及餘絀表說明
中華民國114年12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21,609,163元，較分配預算數22,641,000元，減少1,031,837元，約4.56%。

（二）累計實際數2,215,019,615元，較累計分配預算數2,200,015,000元，增加15,004,615元，約0.68%。

二、基金用途：

（一）實際數971,500,894元，較分配預算數1,273,307,000元，減少301,806,106元，約23.70%，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）累計實際數2,881,943,612元，較累計分配預算數3,307,968,000元，減少426,024,388元，約12.88%。

三、本期賸餘（短絀-）：

（一）實際短絀949,891,731元，較分配預算短絀1,250,666,000元，減少短絀300,774,269元，約24.05%，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）累計實際短絀666,923,997元，較累計分配預算短絀1,107,953,000元，減少短絀441,029,003元，約39.81%，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114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			--	971,142,163	1,272,863,000	-301,720,837	-23.70
		累計數			--	2,879,965,771	3,305,541,000	-425,575,229	-12.87
		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	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			-16,460,514	619,815,685
機械及設備	66,753,226	-59,101,696	150,561	4,887,794	2,916,122	5,830,419
交通及運輸設備	3,461,643	-3,461,643				
雜項設備	14,079,353	-10,920,970			-1,078,459	2,079,924
電腦軟體	165,056			165,056		
合 計	1,721,500,304	-485,136,815	150,561	5,052,850	-17,963,664	1,213,497,536

中小企業發展基金

資本資產明細表說明

中華民國114年12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元及平板電腦五台123,375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17,963,664元，係本年度長期投資評價變動數3,340,813元，及累計折舊數19,510,645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12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	150,561		150,561	100.00				
機械及設備			150,561		150,561	150,561	150,561		150,561	100.00				
機械及設備			150,561		150,561	150,561	150,561		150,561	100.00				

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12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	4,083,366,618	100.00	負債	532,467,022	13.04
流動資產	2,634,471,569	64.52	流動負債	516,897,014	12.66
現金	1,917,193,176	46.95	應付款項	516,897,014	12.66
銀行存款	1,917,193,176	46.95	應付代收款	252,472,300	6.18
應收款項	6,360,540	0.16	應付費用	264,424,714	6.48
應收帳款	5,702,938	0.14	其他負債	15,570,008	0.38
應收利息	657,602	0.02	什項負債	15,570,008	0.38
短期貸墊款	490,391,265	12.01	存入保證金	15,558,000	0.38
短期貸款	490,391,265	12.01	暫收及待結轉帳項	12,008	-
預付款項	220,526,588	5.40	淨資產	3,550,899,596	86.96
預付費用	220,526,588	5.40	淨資產	3,550,899,596	86.96
長期投資	211,072,287	5.17	淨資產	3,550,899,596	86.96
其他長期投資	211,072,287	5.17	累積餘額	3,550,899,596	86.96
其他長期投資	248,968,382	6.10			
其他長期投資評價調整	-37,896,095	--			
固定資產	1,002,425,249	24.55			
土地	374,699,221	9.18			

中小企業發展基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
土地	374,699,221	9.18			
房屋建築及設備	619,815,685	15.18			
房屋建築及設備	1,013,373,423	24.82			
累計折舊－房屋建築及設備	-393,557,738	--			
機械及設備	5,830,419	0.14			
機械及設備	62,015,993	1.52			
累計折舊－機械及設備	-56,185,574	--			
交通及運輸設備					
交通及運輸設備	3,461,643	0.08			
累計折舊－交通及運輸設備	-3,461,643	--			
雜項設備	2,079,924	0.05			
雜項設備	14,079,353	0.34			
累計折舊－雜項設備	-11,999,429	--			
其他資產	235,397,513	5.76			
什項資產	235,397,513	5.76			
存出保證金	12,760,907	0.31			
暫付及待結轉帳項	222,636,606	5.45			

中小企業發展基金

平衡表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
合 計	4,083,366,618	100.00	合 計	4,083,366,618	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12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	21,609,163	2,215,019,615
徵收及依法分配收入	2,400	2,400
違規罰款收入	2,400	2,400
勞務收入	2,642,140	11,792,941
服務收入	2,642,140	11,792,941
財產收益	18,033,372	72,338,360
財產孳息收入	18,033,372	72,338,360
投資收益		15,137,814
投資利益		15,137,814
政府撥入收入		2,109,775,472
公庫撥款收入		2,102,595,472
政府其他撥入收入		7,180,000
其他收入	931,251	5,972,628
雜項收入	931,251	5,972,628
支出	972,906,125	2,904,809,565
人事支出	112,266	949,317
人事支出	112,266	949,317
業務支出	820,397,602	2,705,606,116
業務支出	820,397,602	2,705,606,116

中小企業發展基金

收 入 支 出 表

中華民國114年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
獎補助支出	150,866,107	175,227,461
補（協）助政府機關（構）	11,614,639	18,459,981
捐助國內團體	139,251,468	156,767,480
投資損失		3,340,813
投資損失		3,340,813
折舊、折耗及攤銷	1,528,606	19,675,701
固定資產折舊	1,528,606	19,510,645
無形資產攤銷		165,056
其他支出	1,544	10,157
其他支出	1,544	10,157
本期賸餘（短絀）	-951,296,962	-689,789,950
期初淨資產		4,240,689,546
解繳公庫		
淨資產調整數		
期末淨資產		3,550,899,596

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	2,215,019,615		2,215,019,615	收入
徵收及依法分配收入	2,400		2,400	徵收及依法分配收入
勞務收入	11,792,941		11,792,941	勞務收入
財產收入	72,338,360		72,338,360	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	5,972,628		5,972,628	其他收入
基金用途	2,881,943,612	22,865,953	2,904,809,565	支出
用人費用	949,317		949,317	人事支出
服務費用	2,340,464,265		2,705,606,116	業務支出
材料及用品費	167,557			
租金、償債、利息及相關手續費	75,647,101			
稅捐及規費（強制費）	8,647,822			
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	280,679,371			
捐助、補助與獎助	175,227,461		175,227,461	獎補助支出
		3,340,813	3,340,813	投資損失
		19,675,701	19,675,701	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114年1月1日至114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	10,157		10,157	其他支出
購建固定資產	150,561	-150,561		
本期賸餘（短絀）	-666,923,997	-22,865,953	-689,789,950	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
				淨資產調整數
期末基金餘額	2,337,402,060	1,213,497,536	3,550,899,596	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12月31日

預算執行與會計收支之調整說明如下：

1. 基金用途調增22,865,953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19,675,701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150,561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	3,305,541,000	3,305,541,000	2,879,965,771	-425,575,229	-12.87
服務費用	2,758,780,000	2,758,780,000	2,339,686,540	-419,093,460	-15.19
水電費	785,000	785,000	2,117,991	1,332,991	169.81
工作場所電費	755,000	755,000	2,052,002	1,297,002	171.79
工作場所水費	30,000	30,000	65,989	35,989	119.96
郵電費	81,000	81,000	79,049	-1,951	-2.41
數據通信費	81,000	81,000	79,049	-1,951	-2.41
旅運費	2,972,000	2,972,000	1,264,333	-1,707,667	-57.46
國內旅費	660,000	660,000	377,243	-282,757	-42.84
國外旅費	2,172,000	2,172,000	851,293	-1,320,707	-60.81
其他旅運費	140,000	140,000	35,797	-104,203	-74.43
修理保養及保固費	720,000	720,000	714,304	-5,696	-0.79
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	365,950	-234,050	-39.01
雜項設備修護費	100,000	100,000	348,354	248,354	248.35
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	23,042	18,042	360.84
一般服務費	1,089,201,000	1,089,201,000	670,562,161	-418,638,839	-38.44
佣金、匯費、經理費及手續費	1,089,021,000	1,089,021,000	670,384,665	-418,636,335	-38.44
外包費	180,000	180,000	177,496	-2,504	-1.39
專業服務費	1,661,346,000	1,661,346,000	1,662,404,825	1,058,825	0.06
專技人員酬金	1,000,000	1,000,000	500,000	-500,000	-50.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,000	474,000	505,583	31,583	6.66
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	1,659,820,000	1,661,399,242	1,579,242	0.10
媒體政策及業務宣導費	3,575,000	3,575,000	2,425,000	-1,150,000	-32.17
媒體政策及業務宣導費	3,575,000	3,575,000	2,425,000	-1,150,000	-32.17
材料及用品費	150,000	150,000	38,861	-111,139	-74.09
用品消耗	150,000	150,000	38,861	-111,139	-74.09
辦公（事務）用品	100,000	100,000	30,281	-69,719	-69.72
食品			8,580	8,580	

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	75,025,000	75,025,000	75,524,998	499,998	0.67
地租及水租	2,950,000	2,950,000	2,850,036	-99,964	-3.39
一般土地租金	2,950,000	2,950,000	2,850,036	-99,964	-3.39
房租	71,650,000	71,650,000	72,250,012	600,012	0.84
一般房屋租金	71,650,000	71,650,000	72,250,012	600,012	0.84
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	389,000	363,000	-26,000	-6.68
雜項設備租金	389,000	389,000	363,000	-26,000	-6.68
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			150,561	150,561	
購建固定資產			150,561	150,561	
購置機械及設備			150,561	150,561	
稅捐及規費（強制費）	8,885,000	8,885,000	8,647,822	-237,178	-2.67
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	2,134,000	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	3,603,000	3,568,635	-34,365	-0.95
營業稅	3,603,000	3,603,000	3,568,635	-34,365	-0.95
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	462,701,000	462,701,000	455,906,832	-6,794,168	-1.47
捐助、補助與獎助	61,625,000	61,625,000	175,227,461	113,602,461	184.34
補（協）助政府機關（構）	19,908,000	19,908,000	18,459,981	-1,448,019	-7.27
捐助國內團體	41,717,000	41,717,000	156,767,480	115,050,480	275.79
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	400,996,000	400,996,000	280,607,731	-120,388,269	-30.02
補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	400,996,000	400,996,000	280,607,731	-120,388,269	-30.02
其他			10,157	10,157	
其他支出			10,157	10,157	
其他			10,157	10,157	

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	%
一般行政管理計畫	2,427,000	2,427,000	1,977,841	-449,159	-18.51
用人費用	1,069,000	1,069,000	949,317	-119,683	-11.20
正式員額薪資	224,000	224,000	105,000	-119,000	-53.13
管理會委員報酬	224,000	224,000	105,000	-119,000	-53.13
聘僱及兼職人員薪資	583,000	583,000	600,550	17,550	3.01
聘用人員薪金	583,000	583,000	600,550	17,550	3.01
加（夜）班費	45,000	45,000	16,929	-28,071	-62.38
延長工時加班費	45,000	45,000	16,929	-28,071	-62.38
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	36,000	38,268	2,268	6.30
職員退休及離職金	36,000	36,000	38,268	2,268	6.30
福利費	108,000	108,000	118,910	10,910	10.10
分擔員工保險費	77,000	77,000	80,176	3,176	4.12
傷病醫藥費	5,000	5,000		-5,000	-100.00
其他福利費	26,000	26,000	38,734	12,734	48.98

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	%
服務費用	1,149,000	1,149,000	777,725	-371,275	-32.31
郵電費	630,000	630,000	572,723	-57,277	-9.09
郵費	90,000	90,000	49,130	-40,870	-45.41
電話費	540,000	540,000	523,593	-16,407	-3.04
旅運費	240,000	240,000	79,356	-160,644	-66.94
國內旅費	240,000	240,000	76,796	-163,204	-68.00
其他旅運費			2,560	2,560	
印刷裝訂及公告費	60,000	60,000	28,336	-31,664	-52.77
印刷及裝訂費	60,000	60,000	28,336	-31,664	-52.77
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	2,310	-6,690	-74.33
佣金、匯費、經理費及手續費	6,000	6,000	510	-5,490	-91.50
體育活動費	3,000	3,000	1,800	-1,200	-40.00
專業服務費	200,000	200,000	95,000	-105,000	-52.50
電腦軟體服務費	200,000	200,000	95,000	-105,000	-52.50

中小企業發展基金

基金用途明細表

中華民國114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	127,000	127,000	128,696	1,696	1.34
用品消耗	127,000	127,000	128,696	1,696	1.34
辦公（事務）用品	117,000	117,000	117,456	456	0.39
食品	10,000	10,000	11,240	1,240	12.40
租金、償債、利息及相關手續費	82,000	82,000	122,103	40,103	48.91
雜項設備租金	82,000	82,000	122,103	40,103	48.91
雜項設備租金	82,000	82,000	122,103	40,103	48.91
合 計	3,307,968,000	3,307,968,000	2,881,943,612	-426,024,388	-12.88

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	1,069,000	1,069,000	949,317	-119,683	-11.20
正式員額薪資	224,000	224,000	105,000	-119,000	-53.13
管理會委員報酬	224,000	224,000	105,000	-119,000	-53.13
聘僱及兼職人員薪資	583,000	583,000	600,550	17,550	3.01
聘用人員薪金	583,000	583,000	600,550	17,550	3.01
加（夜）班費	45,000	45,000	16,929	-28,071	-62.38
延長工時加班費	45,000	45,000	16,929	-28,071	-62.38
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	36,000	38,268	2,268	6.30
職員退休及離職金	36,000	36,000	38,268	2,268	6.30
福利費	108,000	108,000	118,910	10,910	10.10
分擔員工保險費	77,000	77,000	80,176	3,176	4.12
傷病醫藥費	5,000	5,000		-5,000	-100.00
其他福利費	26,000	26,000	38,734	12,734	48.98
服務費用	2,759,929,000	2,759,929,000	2,340,464,265	-419,464,735	-15.20

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	785,000	785,000	2,117,991	1,332,991	169.81
工作場所電費	755,000	755,000	2,052,002	1,297,002	171.79
工作場所水費	30,000	30,000	65,989	35,989	119.96
郵電費	711,000	711,000	651,772	-59,228	-8.33
郵費	90,000	90,000	49,130	-40,870	-45.41
電話費	540,000	540,000	523,593	-16,407	-3.04
數據通信費	81,000	81,000	79,049	-1,951	-2.41
旅運費	3,212,000	3,212,000	1,343,689	-1,868,311	-58.17
國內旅費	900,000	900,000	454,039	-445,961	-49.55
國外旅費	2,172,000	2,172,000	851,293	-1,320,707	-60.81
其他旅運費	140,000	140,000	38,357	-101,643	-72.60
印刷裝訂及公告費	60,000	60,000	28,336	-31,664	-52.77
印刷及裝訂費	60,000	60,000	28,336	-31,664	-52.77
修理保養及保固費	730,000	730,000	714,304	-15,696	-2.15
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	365,950	-244,050	-40.01

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	100,000	100,000	348,354	248,354	248.35
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	1,089,210,000	670,564,471	-418,645,529	-38.44
佣金、匯費、經理費及手續費	1,089,027,000	1,089,027,000	670,385,175	-418,641,825	-38.44
外包費	180,000	180,000	177,496	-2,504	-1.39
體育活動費	3,000	3,000	1,800	-1,200	-40.00
專業服務費	1,661,546,000	1,661,546,000	1,662,499,825	953,825	0.06
專技人員酬金	1,000,000	1,000,000	500,000	-500,000	-50.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	474,000	474,000	505,583	31,583	6.66
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	95,000	-105,000	-52.50
其他專業服務費	1,659,820,000	1,659,820,000	1,661,399,242	1,579,242	0.10
媒體政策及業務宣導費	3,575,000	3,575,000	2,425,000	-1,150,000	-32.17
媒體政策及業務宣導費	3,575,000	3,575,000	2,425,000	-1,150,000	-32.17

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	167,557	-109,443	-39.51
用品消耗	277,000	277,000	167,557	-109,443	-39.51
辦公（事務）用品	217,000	217,000	147,737	-69,263	-31.92
食品	10,000	10,000	19,820	9,820	98.20
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	75,107,000	75,647,101	540,101	0.72
地租及水租	2,950,000	2,950,000	2,850,036	-99,964	-3.39
一般土地租金	2,950,000	2,950,000	2,850,036	-99,964	-3.39
房租	71,650,000	71,650,000	72,250,012	600,012	0.84
一般房屋租金	71,650,000	71,650,000	72,250,012	600,012	0.84
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	471,000	485,103	14,103	2.99
雜項設備租金	471,000	471,000	485,103	14,103	2.99
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			150,561	150,561	

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	%
購建固定資產			150,561	150,561	
購置機械及設備			150,561	150,561	
稅捐及規費（強制費）	8,885,000	8,885,000	8,647,822	-237,178	-2.67
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	3,603,000	3,568,635	-34,365	-0.95
營業稅	3,603,000	3,603,000	3,568,635	-34,365	-0.95
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	462,701,000	462,701,000	455,906,832	-6,794,168	-1.47
捐助、補助與獎助	61,625,000	61,625,000	175,227,461	113,602,461	184.34
補（協）助政府機關（構）	19,908,000	19,908,000	18,459,981	-1,448,019	-7.27
捐助國內團體	41,717,000	41,717,000	156,767,480	115,050,480	275.79
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	400,996,000	400,996,000	280,607,731	-120,388,269	-30.02

中小企業發展基金

各項費用彙計表

中華民國114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	%
補貼就業訓練津貼與貸（存）款利息	400,996,000	400,996,000	280,607,731	-120,388,269	-30.02
其他			10,157	10,157	
其他支出			10,157	10,157	
其他			10,157	10,157	
合 計	3,307,968,000	3,307,968,000	2,881,943,612	-426,024,388	-12.88

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

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