

行政院開發基金

一、基金概況：

(一)設立宗旨：

政府為配合工業發展，加速產業升級，促進經濟持續成長，於六十二年年度依獎勵投資條例規定設置非營業循環基金。茲該條例於七十九年底終止，經改依促進產業升級條例及預算法規定賡續設置本基金。

(二)組織概況：

依據行政院開發基金收支保管及運用辦法第十一條規定，設置行政院開發基金管理委員會以為管理，其下置委員7人，由有關機關代表組成，並置執行秘書1人、副執行秘書2人及總務、會計、稽核、業務等組辦理基金有關業務，另設財務、技術審議委員會負責有關投資、貸款計畫評審事宜。

二、業務計畫及預算：

(一)主要業務計畫：

本基金主要業務為配合政府促進產業升級及健全經濟發展政策，以融資方式提供資金於產業升級及改善產業結構有關之重要生產事業，或引進特殊技術、專利及資金籌應運用等。本年度主要業務計畫為配合政府振興經濟方案，投資高科技事業及辦理行政院專案核准之政策性投資計畫等106億6,262萬3,000元，並辦理輔導中小企業升級貸款、購置自動化機器設備及節約能源設備優惠貸款、購置污染防治設備低利貸款、新產品開發、民營事業投資開發工業區內工業港、創導性與創業性投資計畫貸款及其他政策性貸款等貸款計畫139億5,000萬元。

(二)預算內容：

1.作業收支之預計：

(1)本年度作業收入22億1,126萬7,000元，主要係事業投資收益，較上年度預算數47億3,688萬4,000元，計減少25億2,561萬7,000元，約

53.32%。

- (2)本年度作業支出3,439萬8,000元，主要係委託代辦手續費及稅捐，較上年度預算數4,553萬5,000元，計減少1,113萬7,000元，約24.46%。
- (3)本年度作業外收入8億1,389萬4,000元，主要係存款利息收入，較上年度預算數4億3,038萬元，計增加3億8,351萬4,000元，約89.11%。
- (4)作業總收支相抵後，計賸餘29億9,076萬3,000元，較上年度預算數51億2,172萬9,000元，計減少21億3,096萬6,000元，約41.61%，主要係出售股權收益減少所致。

2. 餘絀撥補之預計：

本年度基金預算賸餘29億9,076萬3,000元，連同以前年度未分配賸餘73億7,004萬9,000元，共有賸餘103億6,081萬2,000元，除提存公積金60億元及解繳國庫淨額40億元外，尚餘3億6,081萬2,000元，留待以後年度處理。

3. 資金運用之預計：

- (1)資金來源：本年度資金來源共列382億2,212萬4,000元，包括公積撥充基金數171億7,151萬1,000元，承接經濟部投資之聯華電子等4家公司股權轉撥基金數65億6,262萬3,000元，增加公積60億元，減少固定資產31萬7,000元，收回投資及貸款84億2,799萬元，減少無形資產46萬3,000元，減少其他資產5,922萬元。
- (2)資金用途：本年度資金用途共列488億7,411萬6,000元，包括減少未分配賸餘70億0,923萬7,000元，減少公積171億7,151萬1,000元，增加固定資產73萬4,000元，償還長期借款1,805萬8,000元，增加投資及貸款246億1,262萬3,000元，減少其他負債5,922萬元，增加無形資產273萬3,000元。
- (3)營運資金淨減106億5,199萬2,000元。

行政院開發基金

中 華 民 國

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數	
	金 額	%	金 額	%
一、作 業 收 入	2,211,267	100.00	4,736,884	100.00
1. 勞 務 收 入	...	...	...	...
2. 銷 貨 收 入	...	...	...	...
3. 醫 療 收 入	...	...	...	...
4. 租 金 收 入	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 收 入	2,211,267	100.00	4,736,884	100.00
6. 其 他 作 業 收 入	...	...	...	...
二、作 業 支 出	34,398	1.56	45,535	0.96
1. 勞 務 成 本	...	...	...	...
2. 銷 貨 成 本	...	...	...	...
3. 醫 療 成 本	...	...	...	...
4. 出 租 資 產 成 本	...	...	...	...
5. 投 融 資 業 務 支 出	21,110	0.95	33,949	0.72
6. 推 銷 費 用	...	...	...	...
7. 管 理 及 總 務 費 用	13,288	0.60	11,586	0.24
8. 教 學 訓 練 及 研 究 發 展 支 出	...	...	...	...
9. 其 他 作 業 支 出	...	...	...	...
三、作 業 贖 餘	2,176,869	98.44	4,691,349	99.04
四、作 業 外 收 入	813,894	36.81	430,380	9.09
1. 財 務 收 入	812,494	36.74	428,980	9.06
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	1,400	0.06	1,400	0.03
五、作 業 外 支 出	...	...	...	...
1. 財 務 支 出	...	...	...	...
2. 整 理 支 出	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 支 出	...	...	...	...
六、作 業 外 贖 餘	813,894	36.81	430,380	9.09
七、本 年 度 贖 餘	2,990,763	135.25	5,121,729	108.12

作業收支預算表

八 十 六 年 度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數		本年度與上年度預算數比較增(+)-減(-)		備 註
金 額	%	金 額	%	
3,296,842	100.00	-	2,525,617	53.32
...
...
...
...
3,296,842	100.00	-	2,525,617	53.32
...
32,570	0.99	-	11,137	24.46
...
...
...
...
23,703	0.72	-	12,839	37.82
...
8,867	0.27	+	1,702	14.69
...
...
3,264,272	99.01	-	2,514,480	53.60
1,000,191	30.34	+	383,514	89.11
993,281	30.13	+	383,514	89.40
5,084	0.15	...	...	...
1,826	0.06	...	...	...
39,374	1.19	...	...	...
...
38,988	1.18	...	...	...
386	0.01	...	...	...
960,817	29.14	+	383,514	89.11
4,225,089	128.16	-	2,130,966	41.61

行政院開發基金餘絀撥補預算表

中華民國八十六年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 (+) 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	10,360,812	100.00	29,875,426	100.00	- 19,514,614	65.32
1.本年度賸餘	2,990,763	28.87	5,121,729	17.14	- 2,130,966	41.61
2.以前年度未分配賸餘	7,370,049	71.13	24,753,697	82.86	- 17,383,648	70.23
二、分配之部	10,000,000	96.52	23,633,866	79.11	- 13,633,866	57.69
1.填補累積短絀	...	...	...	...	...	...
2.提存公積金	6,000,000	57.91	17,133,866	57.35	- 11,133,866	64.98
3.解繳國庫撥充基金數	...	...	...	...	...	...
4.解繳國庫淨額	4,000,000	38.61	6,500,000	21.76	- 2,500,000	38.46
三、未分配賸餘	360,812	3.48	6,241,560	20.89	- 5,880,748	94.22
四、短絀之部	...	...	...	...	...	...
1.本年度短絀	...	...	...	...	...	...
2.以前年度待填補之短絀	...	...	...	...	...	...
五、填補之部	...	...	...	...	...	...
1.撥用賸餘	...	...	...	...	...	...
2.撥用公積	...	...	...	...	...	...
3.折減基金	...	...	...	...	...	...
4.國庫撥款	...	...	...	...	...	...
六、待填補之短絀	...	...	...	...	...	...

行政院開發基金資金運用預算表

中華民國八十六年度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數		科 目	預 算 數	
	金 額	%		金 額	%
資 金 來 源	38,222,124	78.21	資 金 用 途	48,874,116	100.00
一、基金之增加數	23,734,134	48.56	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充	17,171,511	35.13	(一)折減基	...	...
(二)國庫增撥	6,562,623	13.43	(二)基金收回	...	...
(三)作業撥充	...	...	二、公積及盈餘之減少	24,180,748	49.48
二、國庫填補短絀	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金	...	...	(二)未分配盈餘之減少	7,009,237	14.34
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	17,171,511	35.13
三、公積及盈餘之增加	6,000,000	12.28	三、固定資產之增加	734	...
(一)未分配盈餘之增加	...	...	(一)固定資產之增加	734	...
(二)公積之增加	6,000,000	12.28	1. 土地改良地物	...	...
(三)待填補短絀之減少	...	...	2. 房屋建築及設備	...	...
四、固定資產之減少	317	...	3. 機械及設備	689	...
(一)固定資產折舊	317	...	4. 交通及運輸設備	...	...
1. 土地改良物	...	...	5. 什項設備	45	...
2. 房屋建築及設備	...	...	(二)撥入捐贈及整理	...	...
3. 機械及設備	248	...	1. 土地改良地物	...	...
4. 交通及運輸設備	3	...	2. 房屋建築及設備	...	...
5. 什項設備	66	...	3. 機械及設備	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	4. 交通及運輸設備	...	...
1. 土地	...	...	5. 什項設備	...	...
2. 房屋建築及設備	...	...	四、遞耗資產之增加	...	...
3. 交通及運輸設備	...	...	(一)經濟動物及之作價	...	...
4. 什項設備	...	...	五、長期債務之償還	18,058	0.04
(三)固定資產報廢及整理	...	...	(一)長期借款之償還	18,058	0.04
1. 土地改良地物	...	...	六、投資及貸款之增加	24,612,623	50.36
2. 土地改良地物	...	...	(一)投資之增加	10,662,623	21.82
3. 房屋建築及設備	...	...	(二)貸款之增加	13,950,000	28.54
4. 機械及設備	...	...	(三)墊款之增加	...	...
5. 交通及運輸設備	...	...	七、其他貸項之減少	59,220	0.12
6. 什項設備	...	...	(一)遞延貸項之減少	...	...
五、遞耗資產之減少	...	...	(二)其他負債之減少	59,220	0.12
(一)經濟動物及之作價	...	...	八、其他借項之增加	2,733	0.01
六、長期債務之舉借	...	...	(一)無形資產之增加	2,733	0.01
(一)長期借款之借入	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
七、投資及貸款之減少	8,427,990	17.24	(三)其他資產之增加	...	...
(一)投資之收回	717,448	1.47	八、其他借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	7,710,542	15.78	(一)無形資產之增加	...	...
(三)墊款之收回	...	...	(二)遞延借項之增加	...	...
八、其他貸項之增加	...	...	(三)其他資產之增加	...	...
(一)遞延貸項之增加	...	...	九、其他借項之減少	59,683	0.12
(二)其他負債之增加	...	...	(一)無形資產之減少	463	...
九、其他借項之減少	59,683	0.12	(二)遞延借項之減少	...	...
(一)無形資產之減少	463	...	(三)其他資產之減少	59,220	0.12
(二)遞延借項之減少	...	...	營運資金之淨減計	10,651,992	21.79
(三)其他資產之減少	59,220	0.12	合 計	48,874,116	100.00
營運資金之淨減計	10,651,992	21.79			
合 計	48,874,116	100.00			