

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廢續設置本基金。

(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，以投融资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25億9,385萬8,000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21億4,302萬6,000元，約

45.24%。

- (2)本年度作業支出3,656萬3,000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897萬2,000元，約19.70%。
- (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33億7,118萬9,000元，較上年度預算數51億2,172萬9,000元，計減少17億5,054萬元，約34.18%，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33億7,118萬9,000元，連同以前年度未分配賸餘73億7,004萬9,000元，共有賸餘107億4,123萬8,000元，除提存公積金70億元及解繳國庫淨額30億元外，尚餘7億4,123萬8,000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392億2,212萬4,000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70億元，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484億9,369萬元，包括減少未分配賸餘66億2,881萬1,000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92億7,156萬6,000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	2,593,858	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	2,593,858	100.00	4,736,884	100.00
6. 其 他 作 業 收 入	...	...	...	...
二、作 業 支 出	36,563	1.41	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	23,275	0.90	33,949	0.72
6. 推 銷 費 用	...	...	...	...
7. 管 理 及 總 務 費 用	13,288	0.51	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	2,557,295	98.59	4,691,349	99.04
四、作 業 外 收 入	813,894	31.38	430,380	9.09
1. 財 務 收 入	812,494	31.32	428,980	9.06
2. 整 理 收 入	...	...	...	...
3. 其 他 作 業 外 收 入	1,400	0.05	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	31.38	430,380	9.09
七、本 年 度 贖 餘	3,371,189	129.97	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	-	2,143,026	45.24
...
...
...
...
3,296,842	100.00	-	2,143,026	45.24
...
32,570	0.99	-	8,972	19.70
...
...
...
...
23,703	0.72	-	10,674	31.44
...
8,867	0.27	+	1,702	14.69
...
...
3,264,272	99.01	-	2,134,054	45.49
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	-	1,750,540	34.18

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	39,222,124	80.88	資 金 用 途	48,493,690	100.00
一、基金之增加數	23,734,134	48.94	一、基金之減少	...	...
(一)公積撥充	17,171,511	35.41	(一)折減基金	...	...
(二)國庫撥充	6,562,623	13.53	(二)基金收回繳庫	...	...
(三)作業廢餘解繳國庫撥充	...	...	二、公積及廢餘之減少	23,800,322	49.08
二、國庫填補短絀	...	...	(一)本年度之短絀	...	...
(一)折減基金	...	...	(二)未分配廢餘之減少	6,628,811	13.67
(二)國庫撥款	...	...	(三)公積之減少	17,171,511	35.41
三、公積及廢餘之增加	7,000,000	14.43	三、固定資產之增加	734	...
(一)未分配廢餘之增加	...	...	(一)固定資產之增加	734	...
(二)公積之增加	7,000,000	14.43	1. 土地	...	...
(三)待填補短絀之減少	...	...	2. 土地改良物	...	...
四、固定資產之減少	317	...	3. 房屋建築及設備	...	...
(一)固定資產折舊	317	...	4. 機械及設備	689	...
1. 土地改良物	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
2. 房屋建築及設備	...	...	6. 什項設備	45	...
3. 機械及設備	248	...	(二)撥入捐贈及整理	...	...
4. 交通及運輸設備	3	...	1. 土地	...	...
5. 什項設備	66	...	2. 土地改良物	...	...
(二)固定資產之變賣及收回	...	...	3. 房屋建築及設備	...	...
1. 土地	...	...	4. 機械及設備	...	...
2. 房屋建築及設備	...	...	5. 交通及運輸設備	...	...
3. 交通及運輸設備	...	...	6. 什項設備	...	...
4. 什項設備	...	...	四、遞耗資產之增加	...	...
(三)固定資產報廢及整理	...	...	(一)經濟動物及作物	...	...
1. 土地	...	...	五、長期債務之償還	18,058	0.04
2. 土地改良物	...	...	(一)長期借款之償還	18,058	0.04
3. 房屋建築及設備	...	...	六、投資及貸款之增加	24,612,623	50.75
4. 機械及設備	...	...	(一)投資之增加	10,662,623	21.99
5. 交通及運輸設備	...	...	(二)貸款之增加	13,950,000	28.77
6. 什項設備	...	...	(三)墊款之增加	...	...
五、遞耗資產之減少	...	...	七、其他貸項之減少	59,220	0.12
(一)經濟動物及作物	...	...	(一)遞延貸項之減少	...	...
六、長期債務之借入	...	...	(二)其他負債之減少	59,220	0.12
(一)長期借款之借入	...	...	八、其他借項之增加	2,733	0.01
七、投資及貸款之減少	8,427,990	17.38	(一)無形資產之增加	2,733	0.01
(一)投資之收回	717,448	1.48	(二)遞延借項之增加	...	...
(二)貸款之收回	7,710,542	15.90	(三)其他資產之增加	...	...
(三)墊款之收回	...	...	
八、其他貸項之增加	...	...	
(一)遞延貸項之增加	...	...	
(二)其他負債之增加	...	...	
九、其他借項之減少	59,683	0.12			
(一)無形資產之減少	463	...			
(二)遞延借項之減少	...	...	
(三)其他資產之減少	59,220	0.12			
營運資金之淨減	9,271,566	19.12			
合 計	48,493,690	100.00	合 計	48,493,690	100.00