

中華民國 98 年度

中央政
府總
預算

行政院
主管

行政院國家發展基金附屬單位預算

(非營業部分)

行政院國家發展基金管理會編

行政院主管

行政院國家發展基金附屬單位預算目錄

一、業務計畫及預算說明	1
二、主要表	
1.收支預計表	15
2.餘絀撥補預計表	16
3.現金流量預計表	17
三、明細表	
1.投融資業務收入明細表	19
2.業務外收入明細表	20
3.投融資業務成本明細表及說明	21
4.行銷及業務費用明細表及說明	23
5.管理及總務費用明細表及說明	25
6.研究發展及訓練費用明細表	29
7.業務外費用明細表	30
8.固定資產建設改良擴充明細表	31
9.固定資產建設改良擴充資金來源明細表	32
10.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	33
11.資產折舊明細表	34
12.資產報廢明細表	35
13.投資明細表	36

14.長期債務舉借及償還明細表	42
-----------------------	----

四、參考表

1.預計平衡表	43
2.5年來主要營運項目分析表	45
3.員工人數彙計表	46
4.用人費用彙計表	47
5.各項費用彙計表	48

五、各分基金預算書表

- 1.中美經濟社會發展基金
- 2.開發基金

業務計畫及預算說明

行 政 院
行政院國家發展基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

我國政府於民國 54 年美援停止後，為繼續有效運用原美援所衍生之新臺幣資金，協助推動國內各項經濟及社會發展計畫，特依中美兩國政府換文協定設置中美經濟社會發展基金，並於 72 年度依預算法規定納為編列附屬單位預算之特種基金。另為促進國內產業升級及健全經濟發展，於 62 年度依獎勵投資條例規定設置行政院開發基金，茲因獎勵投資條例於 79 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該基金。鑒於上述 2 基金性質相似，為使資金統籌調度及資源運用更具彈性，俾落實扶植國內新興重點產業，加速經濟轉型，強化與國際接軌之國際化政策，爰依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，於 95 年度將其合併成立行政院國家發展基金，編製附屬單位預算，其下設置中美經濟社會發展基金及開發基金 2 基金，分別編製附屬單位預算之分預算。

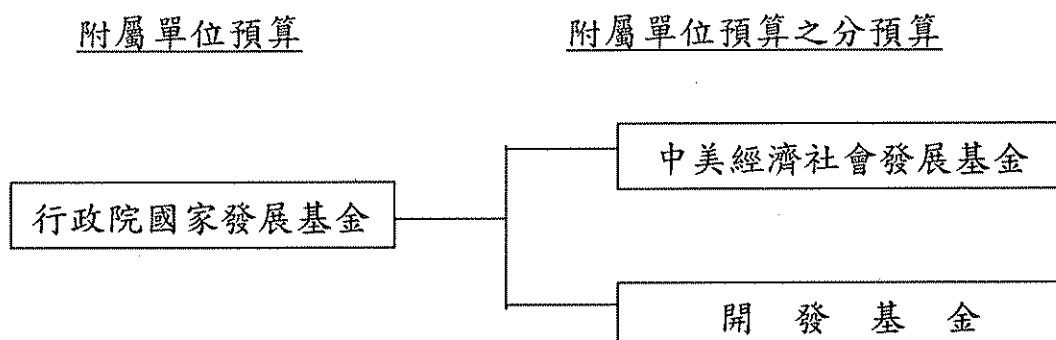
二、組織概況：

- (一) 本基金依行政院國家發展基金收支保管及運用辦法第 6 條規定，設置國家發展基金管理會管理之，置委員 11 人至 13 人，其中 1 人為召集人，1 人為副召集人，均由行政院院長就財政部部長、經濟部部長、交通部部長、中央銀行總裁、行政院主計處主計長、行政院新聞局局

長、行政院經濟建設委員會主任委員、行政院文化建設委員會主任委員、行政院政務委員、相關部會首長或學者專家 3 人至 5 人派（聘）兼之。

本會置執行秘書 1 人，由召集人遴聘之，協助召集人綜理本會業務；置副執行秘書 2 人，協助執行秘書處理本會事務，由本會聘用專業人士擔任之。本會所有議事及幕僚作業，由行政院經濟建設委員會擔任。

（二）基金體系圖：



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。

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 97 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前(96)年度決算結果：

（一）業務收入：決算數 113 億 5,444 萬元，較預算數 114 億 1,751 萬元，減少 6,307 萬元，約減 0.55%。

（二）業務成本與費用：決算數 19 億 8,434 萬 6 千元，較預算數 10 億 747 萬 9 千元，增加 9 億 7,686 萬 7 千元，約增 96.96%，主要係中美基金

增加提列對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證短絀費用及開發基金認列轉投資台翔航太公司、銖寶公司等之投資損失較預算數增加所致。

(三) 業務外收入：決算數 4 億 9,985 萬 7 千元，較預算數 5 億 7,408 萬 8 千元，減少 7,423 萬 1 千元，約減 12.93%，主要係中美基金移國有財產局處理之非公用財產，該局尚未完成標售處理程序，財產交易賸餘減少所致。

(四) 業務外費用：決算數 2 萬 5 千元，較預算數 1 千元，增加 2 萬 4 千元，約增 2,427.90%，主要係開發基金筆記型電腦遭竊，業經審計部以 96 年 9 月 20 日台審部四字第 0960003201 號函核准報損。

(五) 收支賸餘：決算數為 98 億 6,992 萬 6 千元，較預算數 109 億 8,411 萬 8 千元，減少 11 億 1,419 萬 2 千元，約減 10.14%，主要係中美基金移國有財產局處理之非公用財產，該局尚未完成標售處理程序，減少財產交易賸餘及開發基金部分釋股計畫未執行與認列轉投資台翔航太等公司之投資損失增加所致。

(六) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 2,389 萬 1 千元，預算數 2,638 萬 9 千元，執行率約 90.53%，主要係中美基金房屋修繕工程以公開招標方式辦理，撙節工程標餘款所致。

(七) 長期債務之償還：決算數 1,549 萬 9 千元，較預算數 1,542 萬 8 千元，增加 7 萬 1 千元，約增 0.46%，主要係實際償還國際開發協會美金 47 萬 4,695 元之兌換短絀。

二、上 (97) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

(一) 業務收入：97 年截至 6 月底實際執行數 52 億 9,551 萬 9 千元，較年度預算分配數 53 億 2,666 萬 1 千元，減少 3,114 萬 2 千元，約減

0.58%。

- (二) 業務成本與費用：97 年截至 6 月底實際執行數 2 億 6,964 萬 3 千元，較年度預算分配數 2 億 9,430 萬 3 千元，減少 2,466 萬元，約減 8.38%，主要係中美基金對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證，發生代清償款項較預算數減少所致。
- (三) 業務外收入：97 年截至 6 月底實際執行數 2 億 1,065 萬 7 千元，較年度預算分配數 1 億 7,438 萬 7 千元，增加 3,627 萬元，約增 20.80%，主要係銀行存款利息收入較預算數增加所致。
- (四) 收支賸餘：收支相抵後，97 年截至 6 月底實際執行數 52 億 3,653 萬 3 千元，較年度預算分配數 52 億 674 萬 5 千元，增加 2,978 萬 8 千元，約增 0.57%。
- (五) 固定資產之建設改良與擴充：97 年截至 6 月底實際執行數 101 萬 3 千元，較年度預算分配數 340 萬 6 千元，減少 239 萬 3 千元，約減 70.26%，主要係中美基金房舍屋頂改善工程尚未完成驗收程序及地板更新工程尚未完工，已督促廠商儘速依約完工，驗收後付款。
- (六) 長期債務之償還：97 年截至 6 月底實際執行數 729 萬 6 千元，較年度預算分配數 771 萬元，減少 41 萬 4 千元，約減 5.37%，主要係開發基金實際償還國際開發協會美金 23 萬 7,348 元之兌換賸餘。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 各項投資：

開發基金依設立宗旨及配合政策參與電子資訊、光電通訊、生物科技、數位內容、文化創意、傳統產業及創業投資事業等投資 105 億

元，同上年度預算數。

(二) 一般貸款：

1. 中美基金係辦理促進服務業發展優惠貸款、鯖鱈圍網漁船汰建換新貸款、青年創業貸款、輔導休閒農場經營貸款、輔導國產森林主副產物精緻利用生產貸款、輔導禽品加工業者提升生產效能貸款、促進農產加工經營企業化貸款、都市更新前置作業等貸款 13 億 943 萬元，較上年度 16 億 6,900 萬元，減少 3 億 5,957 萬元，主要係減少促進服務業發展優惠貸款所致。

2. 開發基金搭配金融機構資金辦理輔導中小企業升級貸款、購置自動化機器設備貸款、購置節約能源設備優惠貸款、污染防治設備貸款、機器設備輸出貸款、海外投資融資計畫貸款、促進產業研究發展貸款、協助企業併購專案融資、振興傳統產業貸款及關鍵性產業優惠貸款等貸款 126 億 3,000 萬元，較上年度 95 億 6,506 萬元，增加 30 億 6,494 萬元，主要係增加關鍵性產業優惠貸款專案所致。

(三) 補助款：

中美基金係辦理優質民間非營利網站獎助計畫、農業建設之規劃、落實「亞太經濟合作 (APEC) 會議我國領袖代表倡議」、縮減婦女數位落差計畫等 7,057 萬元，較上年度 8,057 萬元，減少 1,000 萬元，主要係減少優質民間非營利網站獎助計畫所致。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：(圖 1)

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 1,119 萬 8 千元，均係一次性

項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

- (一) 房屋及建築 250 萬元，係中美基金項下房屋修繕工程。
- (二) 機械及設備 28 萬 8 千元，係開發基金汰購電腦設備。
- (三) 交通及運輸設備 10 萬元，係開發基金汰購 UPS 不斷電系統。
- (四) 什項設備 831 萬元，係中美基金汰換空調設備主機及開發基金汰購碎紙機與液晶投影機。

三、長期債務之舉借及償還：

本年度開發基金預計償還國際開發協會美金 47 萬 4,695 元，折合新台幣 1,447 萬 8 千元，未來 2 年將各償還同額美金。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一) 業務收入 67 億 8,091 萬 4 千元，較上年度預算數 122 億 9,598 萬 9 千元，減少 55 億 1,507 萬 5 千元，約減 44.85%，主要係開發基金未編列出售轉投資事業股權，釋股收入減少所致。
- (二) 業務成本與費用 8 億 8,196 萬 7 千元，較上年度預算數 8 億 3,508 萬 2 千元，增加 4,688 萬 5 千元，約增 5.61%。
- (三) 業務外收入 4 億 4,637 萬 1 千元，較上年度預算數 3 億 3,524 萬 2 千元，增加 1 億 1,112 萬 9 千元，約增 33.15%，主要係銀行存款利息收入增加所致。
- (四) 業務外費用 40 萬 4 千元，較上年度預算數增加 40 萬 4 千元，主要係中美基金財產報廢損失。
- (五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 63 億 4,491 萬 4 千元，較上年度預算數

117 億 9,614 萬 9 千元，減少 54 億 5,123 萬 5 千元，約減 46.21%，主要係開發基金未編列出售轉投資事業股權，釋股收入減少所致。

(六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘 63 億 4,491 萬 4 千元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 9,051 萬元，共計賸餘 66 億 3,542 萬 4 千元。

(二) 解繳國庫 64 億 5,444 萬 6 千元。

(三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 1 億 8,097 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(四) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 65 億 2,823 萬 9 千元，包括：

1. 本期賸餘 63 億 4,491 萬 4 千元。

2. 調整非現金項目淨增 1 億 8,332 萬 5 千元，含折舊 1,930 萬 1 千元；報廢損失 40 萬 4 千元；保證短絀 1 億 9,318 萬 8 千元；攤銷 232 萬 7 千元；流動資產淨減 2,302 萬 4 千元；部分長期股權投資採權益法認列之投資損失 1 億 5,526 萬 1 千元；部分長期股權投資採權益法認列之投資收益扣除現金股利淨額 1 億 2,956 萬 1 千元；流動負債淨減 8,061 萬 9 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 166 億 7,465 萬 1 千元，其中現金流入 77 億 7,597 萬 7 千元，係減少長期貸款之數；現金流出 244 億 5,062 萬 8 千元，包括增加長期投資 105 億元、增加長期貸款 139 億 3,943 萬元、

增加固定資產 1,119 萬 8 千元。

(三) 預計融資活動之現金流出 64 億 6,892 萬 4 千元，包括減少長期負債 1,447 萬 8 千元及賸餘分配款解繳國庫 64 億 5,444 萬 6 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 166 億 1,533 萬 6 千元。

(五) 期初現金及約當現金 217 億 1,991 萬 3 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 51 億 457 萬 7 千元。

伍、其他：

一、中美經濟社會發展基金：

中美基金依據行政院 89 年 10 月 18 日第 2705 次會議通過之同月 14 日財經小組擴大(第 6 次)會議結論，提供專款，供財團法人中小企業信用保證基金代為辦理對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證，該項貸款信用保證計畫自 89 年 10 月 20 日起實施，預估未來信用保證餘額為 10 億 7,728 萬元，另依據行政院 97 年 1 月 30 日第 3078 次會議決定，提撥專款，供財團法人中小企業信用保證基金代為辦理協助中堅企業專案貸款信用保證，該項貸款信用保證計畫自 97 年 2 月 4 日起實施，本基金負擔之信用保證風險為 16 億元。

二、開發基金：

(一) 原「經濟發展基金」自 69 年起，奉行政院台 68 財字第 6247 號函核定併入該基金。

(二) 基金之運作方式：

1. 開發基金過去 30 餘年之運作，對於國內資訊、半導體、生物科技等重要生產事業之投資，及配合金融機構辦理自動化、污染防治、中

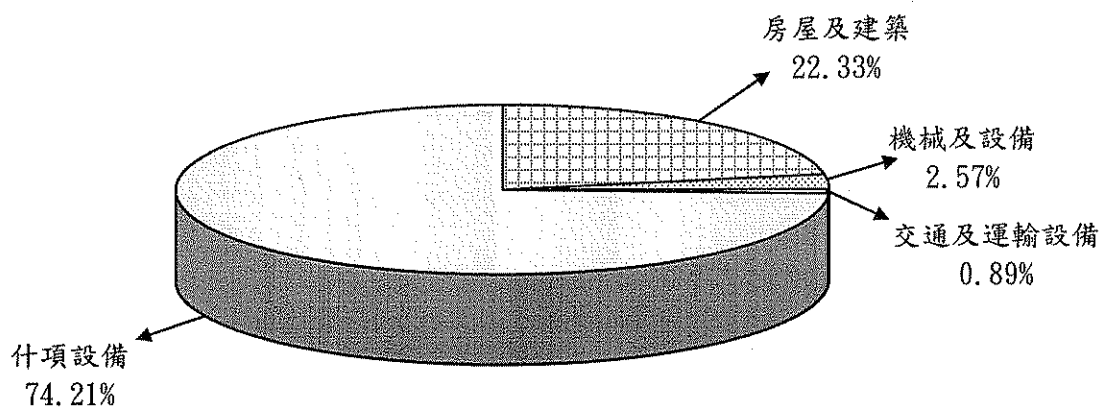
小企業升級等政策性低利貸款融資計畫，對國內重要科技事業之設立、產業結構之提升及工業環境之改善，均有極大之助益。

- 2.未來該基金將本於行政院國家發展基金之設立宗旨，積極協助中小企業融資、擴大業務範圍，配合政府產業再造經濟政策、扶植國內新興重點產業，並加強對中小企業及數位內容文化創意產業暨創業投資事業之投資，以促進我國產業之健全發展。

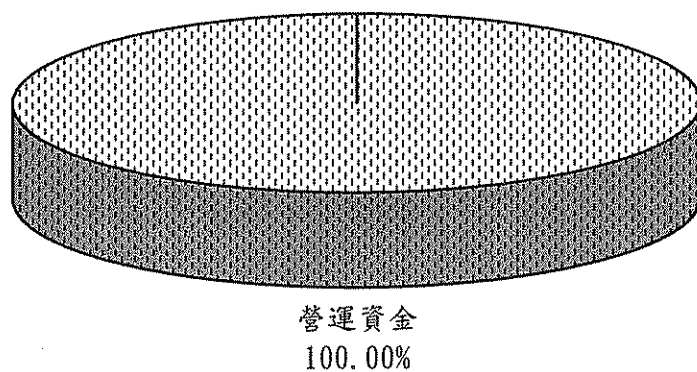
圖1

98年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

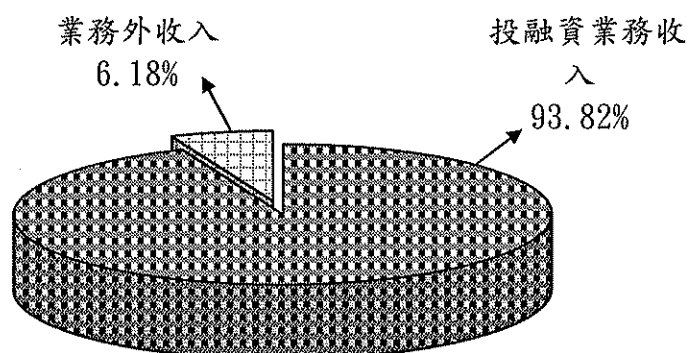
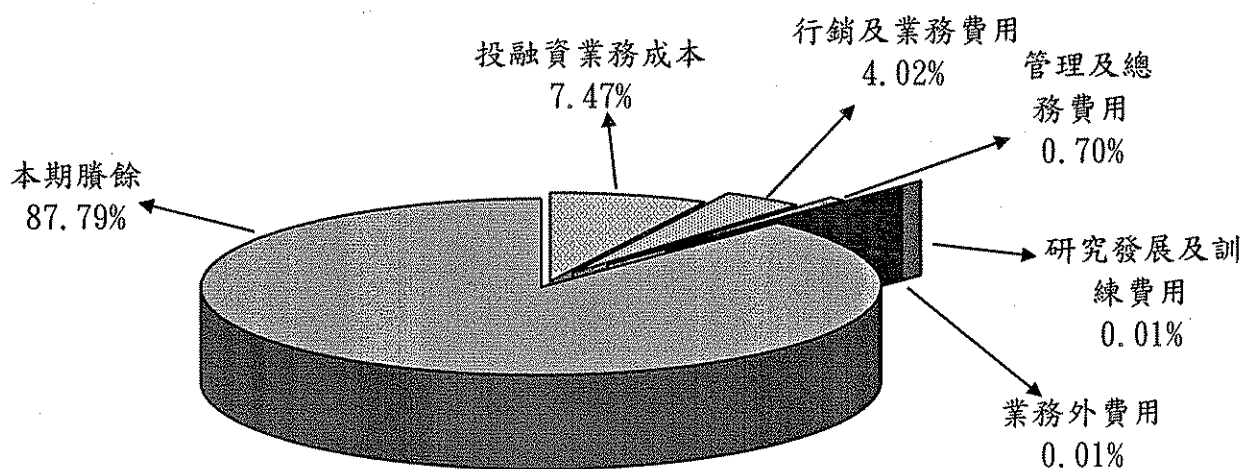


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	98年度預算	資金來源	98年度預算
房屋及建築	2,500	營運資金	11,198
機械及設備	288		
交通及運輸設備	100		
什項設備	8,310		
合 計	11,198	合 計	11,198

圖2

98年度收入、成本與費用及賸餘

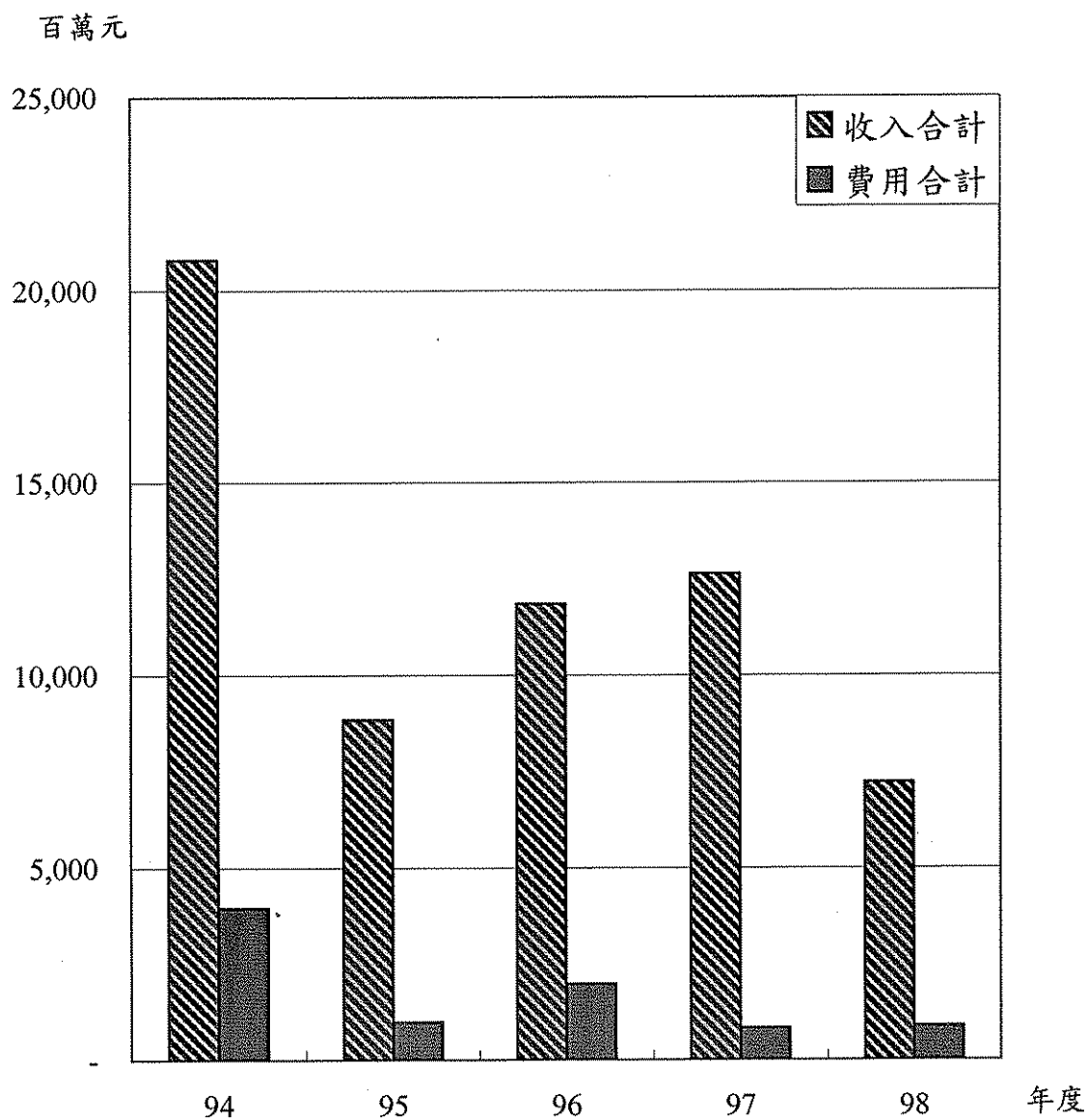
收 入成本與費用及賸餘

單位：新臺幣千元

收 入	98年度預算	成本與費用及賸餘	98度預算
業務收入	6,780,914	業務成本與費用	881,967
投融資業務收入	6,780,914	投融資業務成本	539,976
		行銷及業務費用	290,913
		管理及總務費用	50,578
		研究發展及訓練費用	500
		業務外費用	404
業務外收入	446,371	本期賸餘	6,344,914
收入總額	7,227,285	成本、費用及賸餘總額	7,227,285

圖3

最近5年收入與費用

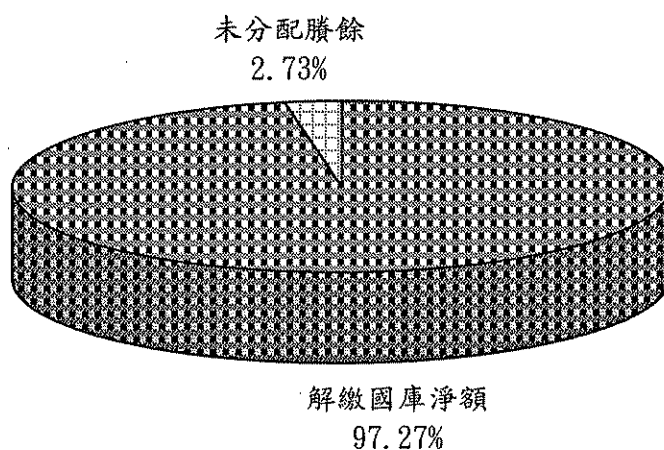


單位：新臺幣千元

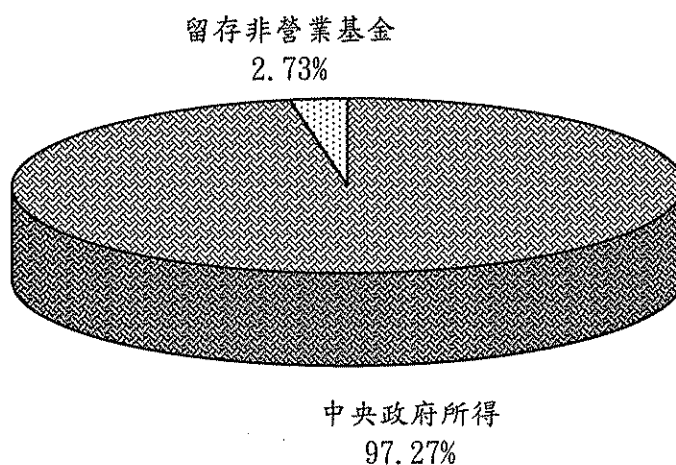
項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
收入					
業務收入	19,135,733	7,792,045	11,354,440	12,295,989	6,780,914
業務外收入	1,666,807	1,056,185	499,857	335,242	446,371
收入合計	20,802,540	8,848,230	11,854,297	12,631,231	7,227,285
費用					
業務成本與費用	3,957,744	989,312	1,984,346	835,082	881,967
業務外費用	239	524	25	-	404
費用合計	3,957,983	989,836	1,984,371	835,082	882,371
本期賸餘	16,844,557	7,858,394	9,869,926	11,796,149	6,344,914

圖4

98年度賸餘分配 按分配程序分



按所得對象分

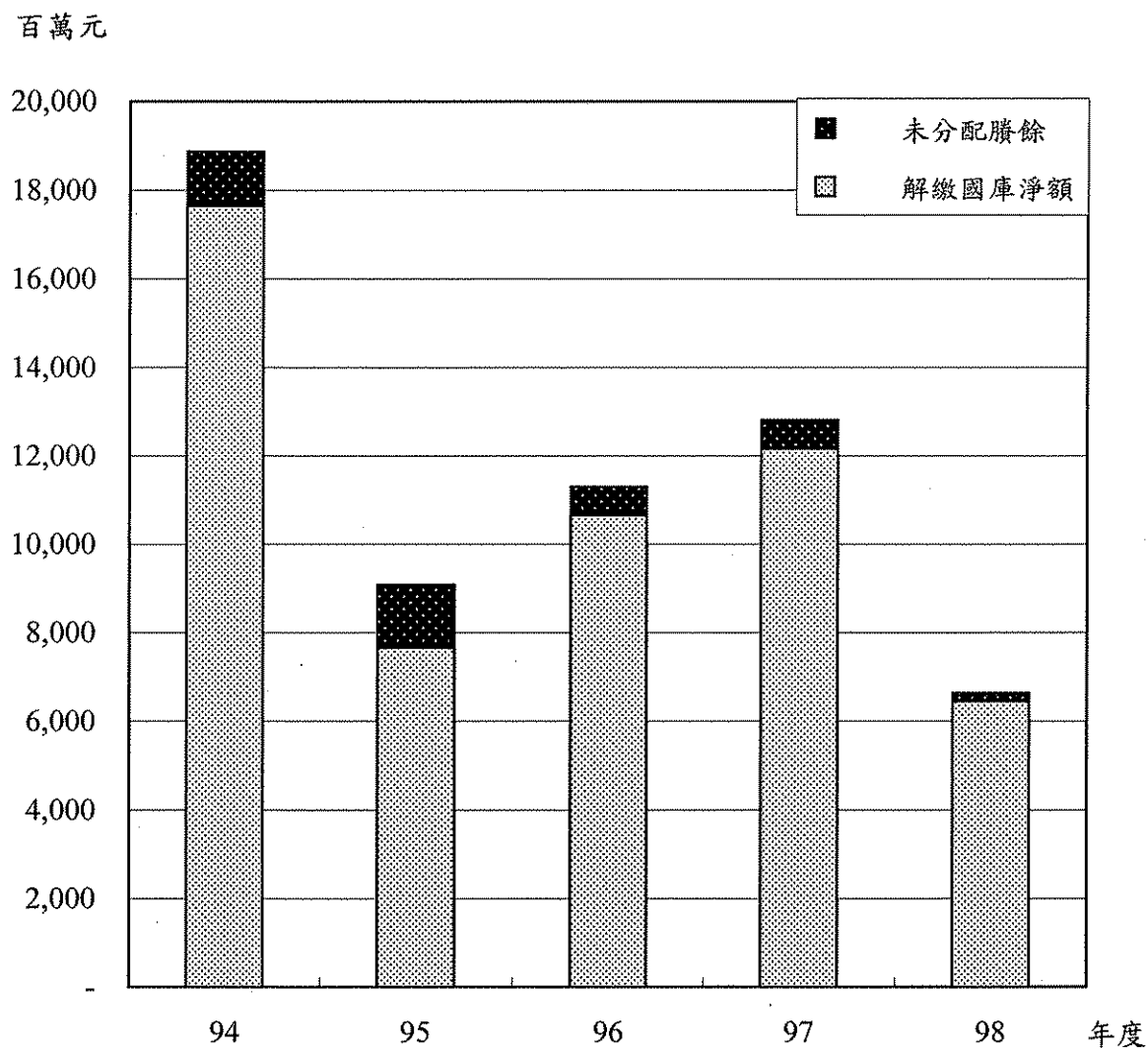


單位：新臺幣千元

按分配程序分	98年度預算	按所得對象分	98年度預算
解繳國庫淨額	6,454,446	中央政府所得	6,454,446
未分配賸餘	180,978	留存非營業基金	180,978
合 計	6,635,424	合 計	6,635,424

圖5

最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
賸餘分配					
解繳國庫淨額	17,641,334	7,662,365	10,647,891	12,156,188	6,454,446
未分配賸餘	1,231,286	1,427,315	649,349	654,779	180,978
合 計	18,872,620	9,089,680	11,297,240	12,810,967	6,635,424

主 要 表

行政院
行政院國家發展基金
收支預計表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
11,354,440	100.00	業務收入	6,780,914	100.00	12,295,989	100.00	-5,515,075	-44.85
11,354,440	100.00	投融資業務收入	6,780,914	100.00	12,295,989	100.00	-5,515,075	-44.85
10,802,285	95.14	事業投資收入	6,214,583	91.65	11,773,778	95.75	-5,559,195	-47.22
551,840	4.86	融資業務收入	566,331	8.35	522,211	4.25	44,120	8.45
315	-	兌換賸餘	-	-	-	-	-	-
1,984,346	17.48	業務成本與費用	881,967	13.01	835,082	6.79	46,885	5.61
1,514,655	13.34	投融資業務成本	539,976	7.96	502,523	4.09	37,453	7.45
1,268,872	11.18	事業投資成本	275,765	4.07	277,941	2.26	-2,176	-0.78
234,887	2.07	融資業務成本	257,006	3.79	214,717	1.75	42,289	19.70
212	-	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
10,684	0.09	手續費成本	7,205	0.11	9,865	0.08	-2,660	-26.96
425,727	3.75	行銷及業務費用	290,913	4.29	278,185	2.26	12,728	4.58
425,727	3.75	業務費用	290,913	4.29	278,185	2.26	12,728	4.58
43,635	0.38	管理及總務費用	50,578	0.75	53,874	0.44	-3,296	-6.12
43,635	0.38	管理費用及總務費用	50,578	0.75	53,874	0.44	-3,296	-6.12
329	-	研究發展及訓練費用	500	0.01	500	-	-	-
329	-	訓練費用	500	0.01	500	-	-	-
9,370,094	82.52	業務賸餘(短絀)	5,898,947	86.99	11,460,907	93.21	-5,561,960	-48.53
499,857	4.40	業務外收入	446,371	6.58	335,242	2.73	111,129	33.15
458,781	4.04	財務收入	427,471	6.30	333,542	2.71	93,929	28.16
417,855	3.68	利息收入	393,050	5.79	299,793	2.44	93,257	31.11
40,926	0.36	租賃收入	34,421	0.51	33,749	0.27	672	1.99
41,076	0.36	其他業務外收入	18,900	0.28	1,700	0.01	17,200	1,011.76
7,190	0.06	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
5	-	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
33,881	0.30	雜項收入	18,900	0.28	1,700	0.01	17,200	1,011.76
25	-	業務外費用	404	0.01	-	-	404	-
25	-	其他業務外費用	404	0.01	-	-	404	-
25	-	財產交易短絀	404	0.01	-	-	404	-
499,832	4.40	業務外賸餘	445,967	6.58	335,242	2.73	110,725	33.03
9,869,926	86.93	本期賸餘(短絀)	6,344,914	93.57	11,796,149	95.93	-5,451,235	-46.21

行 政 院
行政院國家發展基金
餘絀撥補預計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
12,810,967	100.00	一．賸餘之部	6,635,424	100.00	
11,796,149	92.08	本期賸餘	6,344,914	95.62	
1,014,818	7.92	前期未分配賸餘	290,510	4.38	
12,156,188	94.89	二．分配之部	6,454,446	97.27	
12,156,188	94.89	解繳國庫淨額	6,454,446	97.27	
654,779	5.11	三．未分配賸餘	180,978	2.73	

行政院
行政院國家發展基金
現金流量預計表
中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘	6,344,914	
調整非現金項目	183,325	中美基金：固定資產折舊17,884千元、報廢損失404千元、保證短絀193,188千元。 開發基金：固定資產折舊1,417千元、攤銷2,327千元、流動資產淨減23,024千元、部分長期股權投資採權益法認列之投資收益扣除現金股利淨額 129,561千元、部分長期股權投資採權益法認列之投資損失155,261千元、流動負債淨減80,619千元。
業務活動之淨現金流入(流出-)	6,528,239	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	7,775,977	中美基金1,287,075千元、開發基金6,488,902千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-24,439,430	中美基金1,309,430千元、開發基金23,130,000千元。
增加固定資產及遞耗資產	-11,198	中美基金10,500千元、開發基金698千元。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-16,674,651	
融資活動之現金流量		
減少長期負債	-14,478	開發基金償債數。
賸餘分配款	-6,454,446	中美基金200,000千元、開發基金6,254,446千元。
融資活動之淨現金流入(流出-)	-6,468,924	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-16,615,336	
期初現金及約當現金	21,719,913	
期末現金及約當現金	5,104,577	

本 頁 空 白

明 細 表

行 政 院
行政院國家發展基金
投融資業務收入明細表
 中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
投融資業務收入				6,780,914	
事業投資收入	年			6,214,583	
中美基金	年			12,194	估列投資漢通創業投資公司現金股利收入。
開發基金	年			6,202,389	按現金股利收入5,981,956千元、採權益法認列投資收益143,561千元及董監事酬勞76,872千元等估列。
融資業務收入	年			566,331	依各項貸款合約估列利息收入。
中美基金	年			221,908	
開發基金	年			344,423	

行 政 院
行政院國家發展基金
業務外收入明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	446,371	
財務收入	427,471	
利息收入	393,050	銀行存款利息收入。
中美基金	110,000	
開發基金	283,050	
租賃收入	34,421	中美基金房地租金收入。
其他業務外收入	18,900	
雜項收入	18,900	
中美基金	18,000	對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證之呆帳收回及沖銷以前年度補助計畫未用餘款。
開發基金	900	收回董監事兼職費超過發給標準等收入。

行政院
行政院國家發展基金
投融資業務成本明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,514,655	502,523	投融資業務成本	539,976
1,268,872	277,941	事業投資成本	275,765
71,435	135,399	服務費用	120,504
71,435	135,399	一般服務費	120,504
18,265	27,339	稅捐與規費(強制費)	-
18,265	27,339	消費與行為稅	-
1,179,172	115,203	短絀、賠償與保險給付	155,261
1,179,172	115,203	各項短絀	155,261
234,887	214,717	融資業務成本	257,006
234,887	214,717	服務費用	257,006
234,887	214,717	一般服務費	257,006
212	-	兌換短絀	-
212	-	短絀、賠償與保險給付	-
212	-	各項短絀	-
10,684	9,865	手續費成本	7,205
10,684	9,865	服務費用	7,205
10,684	9,865	一般服務費	7,205

行 政 院
行政院國家發展基金
投融資業務成本說明
 中華民國98年度

科目及業務計畫項目	說 明
投融資業務成本	
事業投資成本	
服務費用	
一般服務費	開發基金信託管理費及手續費等。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	開發基金部分長期股權投資採權益法預計認列之投資損失。
融資業務成本	
服務費用	
一般服務費	開發基金委託融資手續費、經理手續費及繳付國際開發協會貸款手續費。
手續費成本	
服務費用	
一般服務費	中美基金委託金融機構辦理貸款業務手續費。

行 政 院
行政院國家發展基金
行銷及業務費用明細表
 中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務計畫項目	本年度 預算數
425,727	278,185	行銷及業務費用	290,913
425,727	278,185	業務費用	290,913
1,616	2,520	用人費用	1,610
96	720	正式員額薪資	240
96	720	顧問人員報酬	240
1,520	1,800	聘僱及兼職人員薪資	1,370
1,520	1,800	兼職人員酬金	1,370
3,893	9,133	服務費用	25,345
1,007	1,294	旅運費	774
504	813	印刷裝訂與廣告費	410
219	202	一般服務費	-
1,803	6,464	專業服務費	23,801
360	360	公共關係費	360
644	868	材料及用品費	200
644	868	用品消耗	200
207,379	80,570	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	70,570
207,379	80,570	捐助、補助與獎助	70,570
212,195	185,094	短絀、賠償與保險給付	193,188
212,195	185,094	各項短絀	193,188

行 政 院
行政院國家發展基金
行銷及業務費用說明
中華民國 98 年度

項 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
正式員額薪資	
顧問人員報酬	開發基金聘用顧問3人，計240千元。
聘僱及兼職人員薪資	
兼職人員酬金	開發基金聘用學者專家兼任轉投資事業董監事30人，計1,370千元。
服務費用	
旅運費	開發基金查核業務及赴歐、美、亞等地實地訪查或考察創投事業等所需旅運費。
印刷裝訂與廣告費	開發基金業務所需之印刷及文宣廣告費。
專業服務費	中美基金委託研究計畫及開發基金專技人員酬金、法律事務費、講課鐘點費、稿費、出席審查及查詢費、委託調查研究費及電子計算機軟體服務費等。
公共關係費	開發基金應業務往來所需之公關費用。
材料及用品費	
用品消耗	開發基金應業務需要訂閱圖書、雜誌及辦公用品等費用。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	中美基金捐助辦理「縮減婦女數位落差計畫」及補助「優質民間非營利網站獎助計畫」、「農業建設之規劃」、「亞太經濟合作(APEC)會議我國領袖代表倡議」推動計畫等。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	係中美基金估列財團法人中小企業信用保證基金代為辦理對非中小企業及中堅企業專案貸款信用保證，發生之代清償款項。

行 政 院
行政院國家發展基金
管理及總務費用明細表
中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
43,635	53,874	管理及總務費用	50,578
43,635	53,874	管理費用及總務費用	50,578
16,982	22,717	用人費用	20,487
13,137	17,098	聘僱及兼職人員薪資	15,599
11,105	14,509	聘用人員薪金	13,221
1,499	1,714	約僱職員薪金	1,765
60	-	約僱工員薪資	-
473	875	兼職人員酬金	613
688	973	超時工作報酬	688
688	973	加班費	688
1,171	2,003	獎金	1,736
1,171	2,003	年終獎金	1,736
680	953	退休及卹償金	929
665	953	職員退休及離職金	929
15	-	工員退休及離職金	-
1,306	1,690	福利費	1,535
1,063	1,266	分擔員工保險費	1,201
5	7	傷病醫藥費	7
78	81	體育活動費	81
160	336	其他福利費	246
2,789	4,619	服務費用	4,585
748	1,220	郵電費	1,019
30	50	旅運費	215
123	150	印刷裝訂及廣告費	150
347	1,150	修理保養及保固費	1,004
110	195	保險費	170

行政院
行政院國家發展基金
管理及總務費用明細表
中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,257	1,504	一般服務費	1,777
174	350	專業服務費	250
634	658	材料及用品費	1,168
167	261	使用材料費	261
467	397	用品消耗	907
193	400	租金與利息	565
118	310	交通及運輸設備租金	475
75	90	什項設備租金	90
20,750	22,227	折舊、折耗及攤銷	21,628
72	73	土地改良物折舊	73
17,307	17,307	房屋折舊	17,307
616	639	機械及設備折舊	591
131	133	交通及運輸設備折舊	137
2,624	1,748	什項設備折舊	1,193
-	2,327	攤銷	2,327
96	120	稅捐與規費(強制費)	100
11	13	消費與行為稅	-
85	107	規費	100
1,785	2,720	會費、捐助、補助、分攤、救助 (濟)與交流活動費	1,835
-	100	會費	20
1,219	1,620	分擔	1,500
566	1,000	競賽及交流活動費	315
406	413	其他	210
406	413	其他費用	210

行 政 院
行政院國家發展基金
管理及總務費用說明

中華民國 98 年度

項 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
聘用人員薪金	開發基金按「聘用人員比照分類職位公務人員俸點支給報酬標準表」核計。
約僱職員薪金	開發基金按「約僱人員比照分類職位公務人員俸點支給報酬標準表」核計。
兼職人員酬金	開發基金編列兼職人員24人及管理會委員3人，按規定標準支給兼職費。
超時工作報酬	
加班費	開發基金按業務實際需要編列。
獎金	
年終獎金	開發基金按專職職員薪資1.5個月編列。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	開發基金按專職職員薪資6%提存。
福利費	
分擔員工保險費	開發基金按現行勞保費、健保費計算標準計列。
傷病醫藥費	開發基金按每人350元計列。
體育活動費	開發基金按每人3,840元計列。
其他福利費	開發基金休假補助費按每人8,000元或16,000元計列。
服務費用	
郵電費	郵資、電話費及數據通信費。
旅運費	開發基金員工上下班通勤交通費。
印刷裝訂及廣告費	中美基金印製預算書、決算書及會議議程等業務資料費用。
修理保養及保固費	固定資產維護費用等。
保險費	房屋、公務車及機械等設備保險費。
一般服務費	中美基金應業務需要僱用按日計酬人員費用、房屋委外保全服務費等及開發基金委外聘任專業駕駛及清潔外包費。

行政院
行政院國家發展基金
管理及總務費用說明

中華民國 98 年度

項 目	說 明
專業服務費	中美基金因公涉訟或法律事務等費用。
材料及用品費	
使用材料費	開發基金租賃公務車輛汽油費、辦公用消耗品、非消耗品及其他設備零件等費用。
用品消耗	辦公所需文具紙張及庭園環境美化等費用。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	開發基金租用公務車及電信設備等費用。
什項設備租金	開發基金租用空調設備等費用。
折舊、折耗及攤銷	
土地改良物折舊	詳固定資產折舊明細表。
房屋折舊	詳固定資產折舊明細表。
機械及設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
交通及運輸設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
什項設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
攤銷	開發基金各項電腦軟體分年攤銷費用。
稅捐與規費(強制費)	
規費	中美基金按業務需要繳納之各項行政規費與強制費。
會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	
會費	開發基金參加生技基金及創業投資事業等年費。
分擔	開發基金分擔台產懷德大樓等管理費用。
競賽及交流活動費	開發基金辦理輔導及推展各項創業投資事業相關活動費用。
其他	
其他費用	其他雜項支出。

行 政 院
行政院國家發展基金
研究發展及訓練費用明細表
 中華民國 98 年度

單位:新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
329	500	研究發展及訓練費用	500
329	500	訓練費用	500
329	500	服務費用	500
329	500	專業服務費	500

註：研究發展及訓練費用－訓練費用500千元，係開發基金員工參加各項研習訓練費用。

行 政 院
行政院國家發展基金
業務外費用明細表
 中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科 目	本年度預算數
25	-	業務外費用	404
25	-	其他業務外費用	404
25	-	財產交易短絀	404
25	-	短絀、賠償與保險給付	404
25	-	各項短絀	404

註：業務外費用－各項短絀404千元，係中美基金財產報廢損失。

行 政 院
行政院國家發展基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土地 改良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 備	什 項 設 備	租 賃 資 產	租 賃 權 改	賃 益 良	合 計	說 明
一般建築及設備計畫	-	-	2,500	288	100	8,310	-	-	-	11,198	詳各分 基金固 定資產 建設改 良擴充 明細 表。
中美基金	-	-	2,500	-	-	8,000	-	-	-	10,500	
開發基金	-	-	-	288	100	310	-	-	-	698	
合計	-	-	2,500	288	100	8,310	-	-	-	11,198	

行 政 院
行政院國家發展基金
 固定資產建設改良擴充資金來源明細表
 中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營運資金	出售不適 用資產	國庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金額	%		
一般建築及設備計畫	11,198	-	-	-	11,198	100	-	-	-	-	11,198	100
中美基金	10,500	-	-	-	10,500	100	-	-	-	-	10,500	100
開發基金	698	-	-	-	698	100	-	-	-	-	698	100
合計	11,198	-	-	-	11,198	100	-	-	-	-	11,198	100

行 政 院
行政院國家發展基金
 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
 中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

資本支出計畫	全 部 計 畫											預 算 數			
	資 金 來 源						目標 進起 度年	度 訖月	資金 成本 率(%)	現 值報 酬率 (%)	收 回年 限(年)	本 年 度		截至本年度 累 計 數	
	投資 總額	自有資金				外 借 資 金						金 額	占全 部計 畫%	金 額	占全 部計 畫%
		營運 資金	出售 不適 用資 產	國 庫 撥 款	其 他										
一般建築 及設備計 畫	11,198	11,198	-	-	-	-	-	98.01- 98.12	-	-	-	11,198	100	11,198	100
中美 基金	10,500	10,500	-	-	-	-	-	98.01- 98.12	-	-	-	10,500	100	10,500	100
開發 基金	698	698	-	-	-	-	-	98.01- 98.12	-	-	-	698	100	698	100
合計	11,198	11,198	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,198	100	11,198	100

行政院
行政院國家發展基金
資產折舊明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地 改良物	房 屋 及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備	什 項 設 備	合 計
前年度決算資產原值	2,034	1,136,579	7,502	6,726	33,834	1,186,675
中美基金	2,034	1,136,579	1,942	4,767	26,163	1,171,485
開發基金	-	-	5,560	1,959	7,671	15,190
上年度預計新增資產原值	-	1,500	-268	-331	-728	173
中美基金	-	1,500	-504	-350	-1,048	-402
開發基金	-	-	236	19	320	575
本年度預計新增資產原值	-	2,500	-1,503	-3,886	5,413	2,524
中美基金	-	2,500	-1,438	-3,900	5,319	2,481
開發基金	-	-	-65	14	94	43
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-
中美基金	-	-	-	-	-	-
開發基金	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,034	1,140,579	5,731	2,509	38,519	1,189,372
中美基金	2,034	1,140,579	-	517	30,434	1,173,564
開發基金	-	-	5,731	1,992	8,085	15,808
折舊方法	直線法					
折舊率	依照行政院頒行之財物標準分類所訂耐用年限攤提折舊					
本年度應提折舊額	73	17,307	591	137	1,193	19,301
管理及總務費用	73	17,307	591	137	1,193	19,301
中美基金	73	17,307	-	-	504	17,884
開發基金	-	-	591	137	689	1,417

行 政 院
行政院國家發展基金
資產報廢明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘 價值	報廢 損失
	成 本 或 重估價值	已提折舊額	淨 額		
固定資產	8,674	8,270	404	404	404
機械及設備	1,791	1,791	-	-	-
中美基金	1,438	1,438	-	-	-
開發基金	353	353	-	-	-
交通及運輸設備	3,986	3,582	404	404	404
中美基金	3,900	3,496	404	404	404
開發基金	86	86	-	-	-
什項設備	2,897	2,897	-	-	-
中美基金	2,681	2,681	-	-	-
開發基金	216	216	-	-	-

行政
行政院國家
投資明
中華民國

投 資 事 業			投 資 金 額	
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度 增減(-)投資
合 計			41,115,126	10,500,000
中美基金			265,016	-
1. 漢通創業投資公司	1,324,717	132,471,743	265,016	-
開發基金			40,850,110	10,500,000
1. 全球創業投資公司	1,204,000	120,400,000	280,000	-
2. 慧聚開發投資公司	225,189	22,518,900	220,000	-
3. 台翔航太工業公司	1,360,000	136,000,000	1,520,253	-
4. 健亞生物科技公司	838,400	83,840,000	348,315	-
5. 聯亞生技開發公司	848,000	84,800,000	700,000	-
6. 智擎生技公司	630,000	63,000,000	130,000	-
7. 台安公司	44,480	4,448,015	13,344	-
8. 得藝國際媒體公司	195,500	19,550,000	150,000	-
9. 晶心科技公司	630,000	63,000,000	350,000	-
10. 宏圖開發公司	510,000	51,000,000	150,000	-
11. 藥華醫藥公司	1,082,500	108,250,000	259,682	-
12. 太極影音科技公司	503,323	50,332,300	400,000	-
13. 宇昌生技公司	970,000	97,000,000	264,000	-
14. 達輝光電公司	3,000,000	300,000,000	1,000,000	-
15. 兆豐金控公司	110,594,262	11,059,426,200	3,570,327	-

院
發展基金
細表

98年度

單位：新臺幣千元

投資金額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
			本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
	年終預計持有股數	占發行股數%	每股(元)	總額		
51,615,126				5,982,450	6,059,432	6,023,842
265,016				12,194	16,258	35,443
265,016	24,387,104	18.41	0.5	12,194	16,258	35,443
51,350,110				5,970,256	6,043,174	5,988,399
280,000	28,000,000	23.26	-	32,099	16,036	6,427
220,000	4,503,780	20.00	-	7,598	400	911
1,520,253	39,439,999	29.00	-	43,500	1,450	536,750
348,315	26,749,589	31.91	-	320	2,724	2,724
700,000	16,940,000	19.98	-	7,992	-	8,538
130,000	13,000,000	20.63	-	29,428	75,470	43,333
13,344	1,334,405	30.00	-	1,899	692	235
150,000	5,816,125	29.75	-	6,716	3,006	29,278
350,000	28,000,000	44.44	-	25,823	31,318	27,460
150,000	15,000,000	29.41	-	-	6,965	-
259,682	21,828,296	20.16	-	44,100	-	54,732
400,000	13,333,333	26.49	-	1,601	-	-
264,000	26,400,000	27.22	-	40,000	-	-
1,000,000	100,000,000	33.33	-	57,746	-	-
3,570,327	675,810,261	6.11	1.00	675,810	675,810	1,013,715

行政
行政院國家
投資明
中華民國

投 資 事 業			投 資 金 額	
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度 增減(-)投資
16. 台灣積體電路公司	256,292,416	25,629,241,609	497,081	-
17. 中華電信公司	95,577,769	9,557,776,900	1,765,215	-
18. 宏達科技公司	2,376,815	237,681,546	332,852	-
19. 彰化銀行	62,094,756	6,209,475,600	2,001,792	-
20. 世界先進積體電路 公司	17,004,847	1,700,484,700	-	-
21. 中龍鋼鐵公司	27,359,762	2,735,976,157	1,000,000	-
22. 普生公司	252,260	25,226,000	4,536	-
23. 華擎公司	1,689,000	168,900,000	320,000	-
24. 利翔航太公司	324,000	32,400,000	58,697	-
25. 台灣神隆公司	5,510,000	551,000,000	874,108	-
26. 台灣花卉生技公司	1,000,000	100,000,000	100,000	-
27. 中加生物科技發展 基金	525,246	-	285,884	-
28. 緯華航太公司	210,000	21,000,000	75,000	-
29. 月眉國際開發公司	5,500,000	550,000,000	400,000	-
30. 波若威科技公司	546,810	54,681,000	315,000	-
31. 太景生物科技公司	2,283,016	228,301,627	349,040	-
32. 理想大地公司	7,800,000	780,000,000	800,000	-
33. 台灣高鐵公司	105,100,565	10,510,056,500	3,000,000	-
34. 銖寶科技公司	2,800,000	280,000,000	344,288	-

院
發展基金
細表

98年度

單位:新臺幣千元

投資金額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
			本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
	年終預計持有股數	占發行股數%	每股(元)	總額		
497,081	1,636,569,167	6.39	3.00	4,909,707	4,996,268	4,884,479
1,765,215	15,300,000	0.16	3.50	53,550	61,200	54,774
332,852	37,731,881	15.87	-	-	-	-
2,001,792	142,986,623	2.30	0.30	51,221	34,147	170,735
-	-	-	-	-	-	800,860
1,000,000	33,789,873	1.24	-	-	-	-
4,536	453,600	1.80	-	-	-	-
320,000	32,000,000	18.95	-	-	-	-
58,697	4,896,000	15.11	1.20	5,875	-	-
874,108	87,410,764	15.86	-	-	-	-
100,000	10,000,000	10.00	-	-	-	-
285,884	-	-	-	-	-	-
75,000	1,875,000	8.93	-	-	-	-
400,000	40,000,000	7.27	-	-	-	-
315,000	2,982,600	5.45	-	-	-	106,218
349,040	28,602,678	12.53	-	-	-	-
800,000	80,000,000	10.26	-	-	-	-
3,000,000	300,000,001	2.85	-	-	-	-
344,288	2,247,764	0.80	-	-	-	321,810

行政
行政院國家
投資明
中華民國

投 資 事 業			投 資 金 額	
名 稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度 增減(-)投資
35. 信東化學公司	1,282,988	128,298,800	113,476	-
36. 高雄捷運公司	10,000,000	1,000,000,000	1,000,000	-
37. 華揚史威靈飛機 公司	24,286	74,763,600	878,125	-
38. 保利銻光電公司	1,112,625	111,262,500	162,000	-
39. 統寶光電公司	42,242,746	4,224,274,639	405,422	-
40. 永昕生物醫藥公司	500,000	50,000,000	60,000	-
41. 活躍動感公司	-	-	50,000	-
42. 會宇多媒體公司	300,000	30,000,000	50,000	-
43. 國光生物科技公司	944,950	94,495,000	482,560	-
44. 加強投資中小企業	-	-	272,796	-
45. 創業投資事業	-	-	11,552,092	3,000,000
46. 其他投資	-	-	3,944,225	7,500,000

備註：1. 本表「以前年度已投資」及「本年度增減(-)投資」二欄均以原始成本表達。(即實現餘絀118,017,732千元)。

2. 全球創業投資公司為持股比率達20%以上之長期股權投資，本年度預計發放現金

院
發展基金
細表

98年度

單位:新臺幣千元

投資金額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
			本年度預算		上年度預算總額	前年度決算總額
	年終預計持有股數	占發行之股數%	每股(元)	總額		
113,476	13,803,108	10.76	0.71	9,800	2,680	2,680
1,000,000	100,000,000	10.00	-	-	-	-
878,125	2,500,000	3.34	-	-	-	-
162,000	16,200,000	14.56	-	-	-	-
405,422	34,542,150	0.82	-	-	-	-
60,000	4,444,445	8.89	-	-	-	-
50,000	5,000,000	-	-	-	-	-
50,000	5,000,000	16.67	-	-	-	-
482,560	15,080,000	15.96	-	-	-	699
272,796	-	-	-	-	-	-
14,552,092	-	-	-	275,993	365,414	178,279
11,444,225	-	-	-	-	-	-

未含採權益法之長期股權投資所認列之投資損(-)益 -2,448,990千元及金融商品未

股利14,000千元。

行 政 院
行政院國家發展基金
長期債務舉借及償還明細表
 中華民國98年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
合 計						14,478 US\$474,695	本年度償還國際開發協會 US\$474,695元，美金與新台幣匯率以1：30.5兌算。
開發基金							
挖泥船計畫 (6CHA)	國際開發協會	51	61年3月	100年9月		2,430 US\$79,659	
地下水計畫 (7CHA)		51	61年3月	100年9月		2,245 US\$73,624	
自來水計畫 (9CHA)		51	61年3月	100年9月		4,399 US\$144,231	
中華開發計畫 (17CHA)		51	61年3月	100年9月		5,404 US\$177,181	

參 考 表

行政院
行政院國家發展基金

預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目	98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比較增減 (-)
214,733,586	資產	218,771,839	215,761,084	3,010,755
23,644,520	一、流動資產	6,807,884	23,446,523	-16,638,639
21,316,205	1.現金	5,104,577	21,719,913	-16,615,336
175,270	2.應收款項	109,413	132,323	-22,910
8,434	3.預付款項	8,058	8,172	-114
2,144,611	4.短期貸墊款	1,585,836	1,586,115	-279
186,588,388	二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	207,487,100	187,826,872	19,660,228
147,541,411	1.長期投資	162,324,834	148,635,852	13,688,982
2,162	2.長期應收款	2,162	2,162	-
36,825,817	3.長期貸款	43,317,668	37,153,936	6,163,732
2,218,998	4.準備金	1,842,436	2,034,922	-192,486
4,129,637	三、固定資產	4,103,729	4,112,236	-8,507
3,212,321	1.土地	3,212,321	3,212,321	-
1,539	2.土地改良物	1,393	1,466	-73
908,684	3.房屋及建築	878,070	892,877	-14,807
2,156	4.機械及設備	1,634	1,937	-303
1,160	5.交通及運輸設備	645	1,086	-441
3,777	6.什項設備	9,666	2,549	7,117
242	四、無形資產	2,327	4,654	-2,327
242	1.無形資產	2,327	4,654	-2,327
370,799	五、其他資產	370,799	370,799	-
285,815	1.非業務資產	285,815	285,815	-
84,984	2.什項資產	84,984	84,984	-
214,733,586	合 計	218,771,839	215,761,084	3,010,755

行政院
行政院國家發展基金

預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科 目	98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比較增減(-)
1,511,684	負債	1,025,724	1,120,119	-94,395
1,267,621	一、流動負債	810,110	890,729	-80,619
15,420	1.短期債務	14,478	14,478	-
1,252,201	2.應付款項	795,632	876,251	-80,619
46,260	二、長期負債	16,377	30,855	-14,478
46,260	1.長期債務	16,377	30,855	-14,478
197,803	三、其他負債	199,237	198,535	702
197,803	1.什項負債	199,237	198,535	702
213,221,902	淨值	217,746,115	214,640,965	3,105,150
96,975,887	一、基 金	93,954,233	93,954,233	-
96,975,887	1.基 金	93,954,233	93,954,233	-
5,049,794	二、公 積	5,049,794	5,049,794	-
5,049,794	1.資本公積	5,049,794	5,049,794	-
649,349	三、累積餘絀	180,978	290,510	-109,532
649,349	1.累積賸餘	180,978	290,510	-109,532
110,546,872	四、淨值其他項目	118,561,110	115,346,428	3,214,682
110,003,494	1.金融商品未實現餘絀	118,017,732	114,803,050	3,214,682
543,378	2.未實現重估增值	543,378	543,378	-
214,733,586	合 計	218,771,839	215,761,084	3,010,755

備註：98年12月31日信託代理與保證資產(負債)性質之科目預計為428,310千元。

行 政 院
行政院國家發展基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預算數	說 明
本(98)年度預算數				24,510,000	詳各分基金
各項投資				10,500,000	
一般貸款				13,939,430	
補助款				70,570	
上(97)年度預算數				21,814,630	
各項投資				10,500,000	
一般貸款				11,234,060	
補助款				80,570	
前(96)年度決算數				9,987,209	
各項投資				2,532,515	
一般貸款				7,247,315	
補助款				207,379	
95年度決算數				11,721,568	
各項投資				910,104	
一般貸款				10,737,517	
補助款				73,947	
94年度決算數				13,901,236	
各項投資				3,461,784	
一般貸款				8,529,889	
委託金融機構出資辦理之貸款				545,630	
補助款				1,363,933	

行 政 院
行政院國家發展基金
員工人數彙計表

中華民國98年度

單位：人

科 目	上年度最高可進用 員 額 數	本年度增 減 (-) 數	本年度最高可進用 員 額 數	說 明
總 計	91	-	91	
專任人員	21	-	21	
聘用	17	-	17	
約僱	4	-	4	
兼任人員	70	-	70	
管理會委員	13	-	13	
顧問人員	3	-	3	
其他兼任人員	54	-	54	

行政院
行政院國家發展基金
用人費用彙計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式員額薪資	聘僱人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金				退休及卹償		資遣費	福 利 費					提繳費	合計	兼任人員費用	總 計
					年終獎金	考績獎金	績效獎金	其他獎金	退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費				
業務總支出部分	240	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	20,114	1,983	22,097
開發基金	240	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	20,114	1,983	22,097
行銷及業務費用	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	1,370	1,610
聘僱人員																				
顧問人員	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	-	240
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,370	1,370
管理及總務費用	-	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	19,874	613	20,487
聘僱人員	-	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	19,874	-	19,874
職員	-	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	19,874	-	19,874
兼任人員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	613	613
職員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	512	512
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	29	29
管理會委員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	72	72

行 政 院
行政院國家發展基金
各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合 計	投 融 資 業務成本	行 銷 及 業務費用	管 理 及 總務費用	研究發 展及訓 練費用	業 務 外 費 用
18,598	25,237	用人費用	22,097	-	1,610	20,487	-	-
96	720	正式員額薪資	240	-	240	-	-	-
14,657	18,898	聘僱及兼職人員薪資	16,969	-	1,370	15,599	-	-
688	973	超時工作報酬	688	-	-	688	-	-
1,171	2,003	獎金	1,736	-	-	1,736	-	-
680	953	退休及卹償金	929	-	-	929	-	-
1,306	1,690	福利費	1,535	-	-	1,535	-	-
324,017	374,233	服務費用	415,145	384,715	25,345	4,585	500	-
748	1,220	郵電費	1,019	-	-	1,019	-	-
1,037	1,344	旅運費	989	-	774	215	-	-
627	963	印刷裝訂與廣告費	560	-	410	150	-	-
347	1,150	修理保養及保固費	1,004	-	-	1,004	-	-
110	195	保險費	170	-	-	170	-	-
318,482	361,687	一般服務費	386,492	384,715	-	1,777	-	-
2,306	7,314	專業服務費	24,551	-	23,801	250	500	-
360	360	公共關係費	360	-	360	-	-	-
1,278	1,526	材料及用品費	1,368	-	200	1,168	-	-
167	261	使用材料費	261	-	-	261	-	-
1,111	1,265	用品消耗	1,107	-	200	907	-	-
193	400	租金與利息	565	-	-	565	-	-
118	310	交通及運輸設備租金	475	-	-	475	-	-
75	90	什項設備租金	90	-	-	90	-	-

行 政 院
行政院國家發展基金
各項費用彙計表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合 計	投 融 資 業務成本	行 銷 及 業務費用	管 理 及 總務費用	研究發 展及訓 練費用	業 務 外 費 用
20,750	22,227	折舊、折耗及攤銷	21,628	-	-	21,628	-	-
72	73	土地改良物折舊	73	-	-	73	-	-
17,307	17,307	房屋折舊	17,307	-	-	17,307	-	-
616	639	機械及設備折舊	591	-	-	591	-	-
131	133	交通及運輸設備折舊	137	-	-	137	-	-
2,624	1,748	什項設備折舊	1,193	-	-	1,193	-	-
-	2,327	攤銷	2,327	-	-	2,327	-	-
18,361	27,459	稅捐與規費(強制費)	100	-	-	100	-	-
18,276	27,352	消費與行為稅	-	-	-	-	-	-
85	107	規費	100	-	-	100	-	-
209,164	83,290	會費、捐助、補助、分 攤、救助(濟)與交流活動	72,405	-	70,570	1,835	-	-
-	100	會費	20	-	-	20	-	-
207,379	80,570	捐助、補助與獎助	70,570	-	70,570	-	-	-
1,219	1,620	分擔	1,500	-	-	1,500	-	-
566	1,000	競賽及交流活動費	315	-	-	315	-	-
1,391,604	300,297	短絀、賠償與保險給付	348,853	155,261	193,188	-	-	404
1,391,604	300,297	各項短絀	348,853	155,261	193,188	-	-	404
406	413	其他	210	-	-	210	-	-
406	413	其他費用	210	-	-	210	-	-
1,984,371	835,082	合 計	882,371	539,976	290,913	50,578	500	404

本 頁 空 白

各分基金預算書表

中美經濟社會發展基金

中美經濟社會發展基金預算目錄

一、業務計畫及預算說明	1-1
-------------------	-----

二、主要表

1.收支預計表	1-15
2.餘絀撥補預計表	1-17
3.現金流量預計表	1-18

三、明細表

1.投融資業務收入明細表	1-19
2.業務外收入明細表	1-20
3.投融資業務成本明細表	1-21
4.行銷及業務費用明細表及說明	1-22
5.管理及總務費用明細表及說明	1-24
6.業務外費用明細表及說明	1-28
7.固定資產建設改良擴充明細表	1-30
8.固定資產建設改良擴充資金來源明細表	1-31
9.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	1-32
10.資產折舊明細表	1-33
11.資產報廢明細表	1-34
12.資金轉投資及其餘絀明細表	1-35

四、參考表

1.預計平衡表	1-37
2.5年來主要營運項目分析表	1-39
3.各項費用彙計表	1-40

業務計畫及預算說明

中美經濟社會發展基金

業務計畫及預算說明

中華民國 98 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

我國政府於民國 54 年美援停止後，為繼續有效運用原美援所衍生之新臺幣資金，協助推動國內各項經濟建設及社會發展計畫，特依中美兩國政府換文協定設置中美經濟社會發展基金，並於 72 年度依預算法規定納為編列附屬單位預算之特種基金。

政府鑒於本基金與行政院開發基金性質相似，為使資金統籌調度及資源運用更具彈性，俾落實扶植國內新興重點產業，加速經濟轉型，強化與國際接軌之國際化政策，爰依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，於 95 年度合併成立行政院國家發展基金，下設本基金及開發基金 2 基金。

二、組織概況：

本基金之管理機關為行政院經濟建設委員會，依行政院國家發展基金收支保管及運用辦法設置，基金之運作執行作業，由該會現職人員兼任之。

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。

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 97 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（96）年度決算結果：

- (一) 業務收入：決算數 2 億 7,541 萬 3 千元，較預算數 2 億 3,965 萬 6 千元，增加 3,575 萬 7 千元，約增 14.92%，主要係漢通創業投資公司發放現金股利較預算數增加所致。
- (二) 業務成本與費用：決算數 4 億 5,123 萬 2 千元，較預算數 2 億 8,825 萬 7 千元，增加 1 億 6,297 萬 5 千元，約增 56.54%，主要係增加提列對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證短絀費用所致。
- (三) 業務外收入：決算數 1 億 9,785 萬 4 千元，較預算數 4 億 3,490 萬 5 千元，減少 2 億 3,705 萬 1 千元，約減 54.51%，主要係本基金移國有財產局處理之非公用財產，該局尚未完成標售處理程序，保留至 97 年度繼續執行所致。
- (四) 業務外費用：決算數 307 元，較預算數 1 千元，減少 693 元。
- (五) 收支賸餘：決算數為 2,203 萬 5 千元，較預算數 3 億 8,630 萬 3 千元，減少 3 億 6,426 萬 8 千元，約減 94.30%，主要係本基金移國有財產局處理之非公用財產，該局尚未完成標售處理程序，財產交易賸餘減少所致。
- (六) 固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 2,266 萬 2 千元，預算數 2,515 萬元，執行率達 90.11%。

二、上 (97) 年度截至 6 月底止預算執行情形：

- (一) 業務收入：97 年截至 6 月底實際執行數 1 億 423 萬元，較年度預算分配數 1 億 212 萬 6 千元，增加 210 萬 4 千元，約增 2.06%。
- (二) 業務成本與費用：97 年截至 6 月底實際執行數 2,470 萬 3 千元，較年度預算分配數 6,549 萬 7 千元，減少 4,079 萬 4 千元，約減 62.28%，主要係對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證，發生之代清償款項減少所致。

- (三) 業務外收入：97 年截至 6 月底實際執行數 6,044 萬元，較年度預算分配數 5,481 萬 9 千元，增加 562 萬 1 千元，約增 10.25%，主要係對非中小企業傳統產業專案貸款信用保證之呆帳收回增加所致。
- (四) 收支賸餘：收支相抵後，97 年截至 6 月底實際執行數 1 億 3,996 萬 7 千元，較年度預算分配數 9,144 萬 8 千元，增加 4,851 萬 9 千元，約增 53.06%，主要係對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證，發生之代清償款項減少所致。
- (五) 固定資產之建設改良與擴充：97 年截至 6 月底實際執行數 92 萬 4 千元，較年度預算分配數 330 萬 2 千元，減少 237 萬 8 千元，約減 72.03%，主要係龍江路房舍屋頂改善工程尚未完成驗收程序及地板更新工程尚未完工，已督促廠商儘速依約完工，驗收後付款。

參、業務計畫：

本基金依行政院 98 年度施政方針，配合基金資源，及社會發展需要，編擬計畫目標及營運計畫如下：

一、計畫目標：

- (一) 協助青年創業：提供資金，輔助青年創意工作者開創事業，帶動工商發展，創造就業機會。
- (二) 縮減數位落差：透過輔導和評選機制，使民間非營利團體珍貴智慧與經驗得以透過網際網路傳承累積，並建立更多優質網站服務，另提供婦女基礎電腦訓練課程，強化其數位能力及就業機會，縮減數位落差。
- (三) 活化農業經營：協助農產加工技術引進、設備汰舊換新及改善衛生安全水準，提升農漁民經營能力及競爭力。
- (四) 促進服務業發展：提供服務業者營運發展資金，以鼓勵提高服務能力

或擴充營運規模，並支援製造業發展，增加就業機會。

(五) 參與國際社會：強化我與 APEC 會員體之經貿合作關係，協助推動 APEC 架構下之亞太自由貿易協定。

(六) 加速都市更新：幫助都市更新單位辦理前置作業，導引民間投資挹注更新重建市場，加速後續都市更新之推動。

二、營運計畫：

(一) 一般貸款，本年度編列 13 億 943 萬元，較上年度 16 億 6,900 萬元，減少 3 億 5,957 萬元，編列情形如下：

1. 青年創業貸款 10 億元：為協助行政院青輔會辦理青年創業貸款，由中美基金提撥資金依青年創業輔導貸款要點之規定，透過有關銀行循環貸款。
2. 促進服務業發展優惠貸款 1 億元：係針對服務業者之研究發展、設計、人才培訓、物流、品牌、廣告、行銷等營運發展計畫提供貸款，以鼓勵服務業提高附加價值、強化競爭力，並促進產業升級。
3. 都市更新前置作業融資計畫 1 億元：提供中央、地方政府、都市更新事業團體及事業機構，於都市更新前置作業給予融資，藉由完成都市更新地區之土地清理，加速後續都市更新推動。
4. 輔導休閒農場經營貸款 3,000 萬元：提供休閒農場經營者必要之融資措施，以健全其財務結構，提升其經營能力及經營品質，提高休閒農場競爭力，增加農家所得，改善農民生活。
5. 促進農產加工經營企業化貸款 2,000 萬元：協助從事農產加工業之農會及農業合作社（場）等農民團體必要之融資措施，降低生產成本，強化經營體質，加速農產加工業經營企業化。

6. 鯖鮪圍網漁船汰建換新貸款 2,943 萬元：輔導鯖鮪大型圍網船團轉型為單船鯖鮪圍網漁船之漁業人，取得汰建換新之資金，以協助業者強化經營競爭力，使漁業產業得以永續經營。
7. 輔導國產森林主副產物精緻利用生產貸款 1,000 萬元：提供從事國產森林主副產物生產之林農、農民團體與轄內優良農企業公司進行異業聯盟，開發新興產品，辦理加工技術改進，以拓展國內外市場，提升產業競爭力，增進農民收益。
8. 輔導禽品加工業者提升生產效能貸款 2,000 萬元：提供擬提升生產效能之禽肉及禽蛋加工業者必要之融資措施，以改善其產品衛生安全水準、提升其經營能力、健全其財務結構及增加其收入。

(二) 補助款，本年度編列 7,057 萬元，較上年度 8,057 萬元，減少 1,000 萬元，編列情形如下：

1. 優質民間非營利網站獎助計畫 2,000 萬元：透過輔導和評選機制，讓提供國人教育、醫療、社福、文化、法規、公益、旅遊、休閒、運動及其他有益身心健康資訊等網站得到適度的獎助，進而豐富其網站內容、提高知名度及使用率，得以永續經營。
2. 落實「亞太經濟合作 (APEC) 會議我國領袖代表倡議」推動計畫 2,000 萬元：針對 APEC 我經濟領袖代表倡議具體執行計畫，據以落實推動，透過舉辦研討會、高階會議、製作網路平台等，以提升國際能見度，並善盡國際成員之責任，並進而強化我與 APEC 會員體之經貿合作關係。
3. 縮減婦女數位落差計畫 3,000 萬元：藉由提供婦女免費基本電腦使用相關訓練，以提升婦女數位素養，縮減婦女數位落差，進而強化婦女本身受雇或創業的能力，同時亦能誘發網路通訊需求，提高我國網際

網路普及率。

4. 農業建設之規劃 57 萬元：係編列農委會經管中美基金財產維護費。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：（圖 1）

一般建築及設備計畫：本年度預算編列房屋及建築 1,050 萬元，係一次性項目，並由自有資金支應，包括台北市長安東路與龍江路房舍之照明設備及排水管線汰換等修繕工程 250 萬元，以及汰換空調設備主機 800 萬元。

三、資金之轉投資及其餘絀之估計：

本年度估列轉投資漢通創業投資公司持股比率 18.41%，現金股利 1,219 萬 4 千元（每股 0.5 元）。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- （一）業務收入 2 億 3,410 萬 2 千元，較上年度預算數 2 億 4,031 萬 1 千元，減少 620 萬 9 千元，約減 2.58%，主要係漢通創業投資公司於 96 年度辦理減資，降低持股，現金股利減少所致。
- （二）業務成本與費用 3 億 1,145 萬 1 千元，較上年度預算數 2 億 9,645 萬 6 千元，增加 1,499 萬 5 千元，約增 5.06%，主要係增加提列對非中小企業傳統產業及中堅企業專案貸款信用保證之代清償款項所致。
- （三）業務外收入 1 億 6,242 萬 1 千元，較上年度預算數 9,610 萬 6 千元，增加 6,631 萬 5 千元，約增 69.00%，主要係銀行存款利息收入增加所致。

(四) 業務外費用 40 萬 4 千元，係農委會報廢經管中美基金已達報廢年限財產之殘餘價值損失。

(五) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 8,466 萬 8 千元，較上年度預算數 3,996 萬 1 千元，計增加 4,470 萬 7 千元，約增 111.88%，主要係銀行存款利息收入增加所致。

(六) 本年度及最近 5 年度收入、成本與費用及賸餘圖表，詳見圖 2、3。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘 8,466 萬 8 千元，連同以前年度未分配賸餘 2 億 8,931 萬元，共計賸餘 3 億 7,397 萬 8 千元。

(二) 解繳國庫 2 億元。

(三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 1 億 7,397 萬 8 千元，留待以後年度處理。

(四) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 2 億 9,614 萬 4 千元，包括：

1. 本期賸餘 8,466 萬 8 千元。

2. 調整非現金項目淨增 2 億 1,147 萬 6 千元，含折舊 1,788 萬 4 千元；資產報廢損失 40 萬 4 千元；保證短絀 1 億 9,318 萬 8 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 3,285 萬 5 千元，其中現金流入 12 億 8,707 萬 5 千元，係減少長期貸款；現金流出 13 億 1,993 萬元，包括增加長期貸款 13 億 943 萬元，增加固定資產 1,050 萬元。

(三) 預計融資活動之現金流出 2 億元，係賸餘分配款解繳國庫。

(四) 預計本期現金及約當現金淨增 6,328 萬 9 千元。

(五) 期初現金及約當現金 47 億 645 萬 5 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 47 億 6,974 萬 4 千元。

伍、其他：

本基金依據行政院 89 年 10 月 18 日第 2705 次會議通過之同月 14 日財經小組擴大(第 6 次)會議結論，提供專款，供財團法人中小企業信用保證基金代為辦理對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證，該項貸款信用保證計畫自 89 年 10 月 20 日起實施，本基金預估未來信用保證餘額為 10 億 7,728 萬元。

單位：新臺幣千元

擔保、	保證或契約	事項	備註
項目	發生條件	金額	
非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證	1. 非中小企業之傳統產業。 2. 於授信到期(含視同到期)屆滿 5 個月，已對主從債務人(含額度保證書上之保證人、備償票據發票人、背書人等)依法訴追並取得執行名義且借款人已停止營業後，得申請先行交付代為清償之備償款項。 3. 依財團法人中小企業信用保證基金不代位清償準則審核通過。	1,077,280	

本基金依據行政院 97 年 1 月 30 日第 3078 次會議決定，提撥專款，供財團法人中小企業信用保證基金代為辦理協助中堅企業專案貸款信用保證，該項貸款信用保證計畫自 97 年 2 月 4 日起實施，本基金負擔之信用保證風險為 16 億元。

單位：新臺幣千元

擔保、	保證或契約	事項	備註
項目	發生條件	金額	
協助中堅企業專案貸款信用保證	1. 中堅企業 2. 於授信到期(含視同到期)屆滿 5 個	1,600,000	

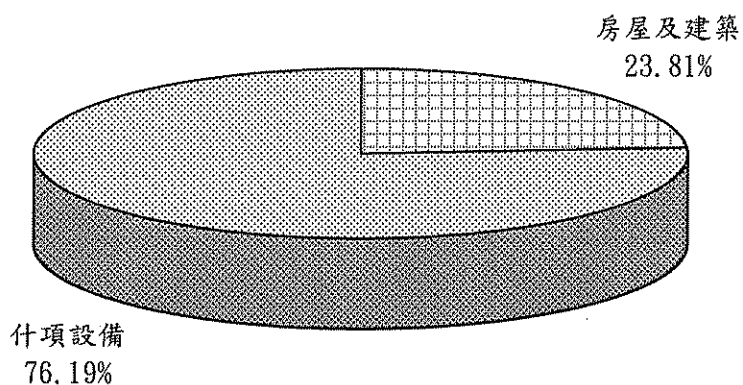
單位：新臺幣千元

擔保、	保證或契約	事項	備註
項	目	金額	
	月，已對主從債務人（含額度保證書上之保證人、備償票據發票人、背書人等）依法訴追並取得執行名義且借款人已停止營業後，得申請先行交付代為清償之備償款項。 3. 依財團法人中小企業信用保證基金不代位清償準則審核通過。		

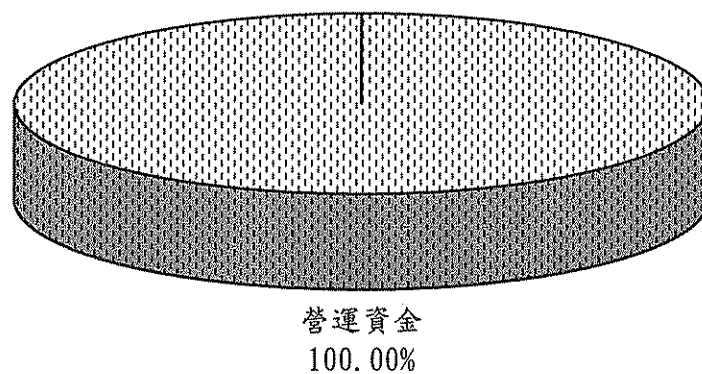
圖1

98年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

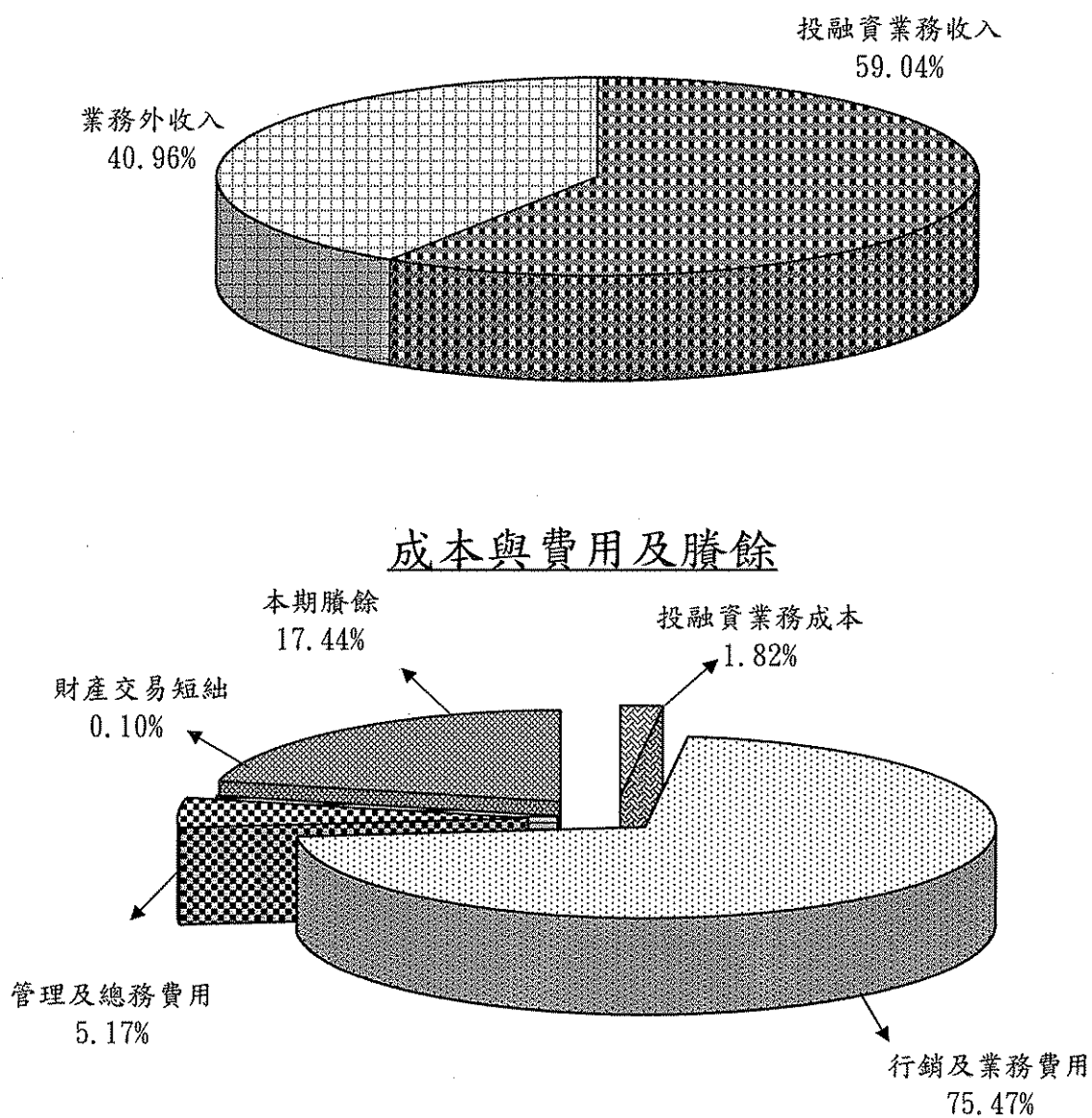


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	98年度預算	資金來源	98年度預算
房屋及建築	2,500	營運資金	10,500
什項設備	8,000		
合計	10,500	合計	10,500

圖2

98年度收入、成本與費用及賸餘 收入



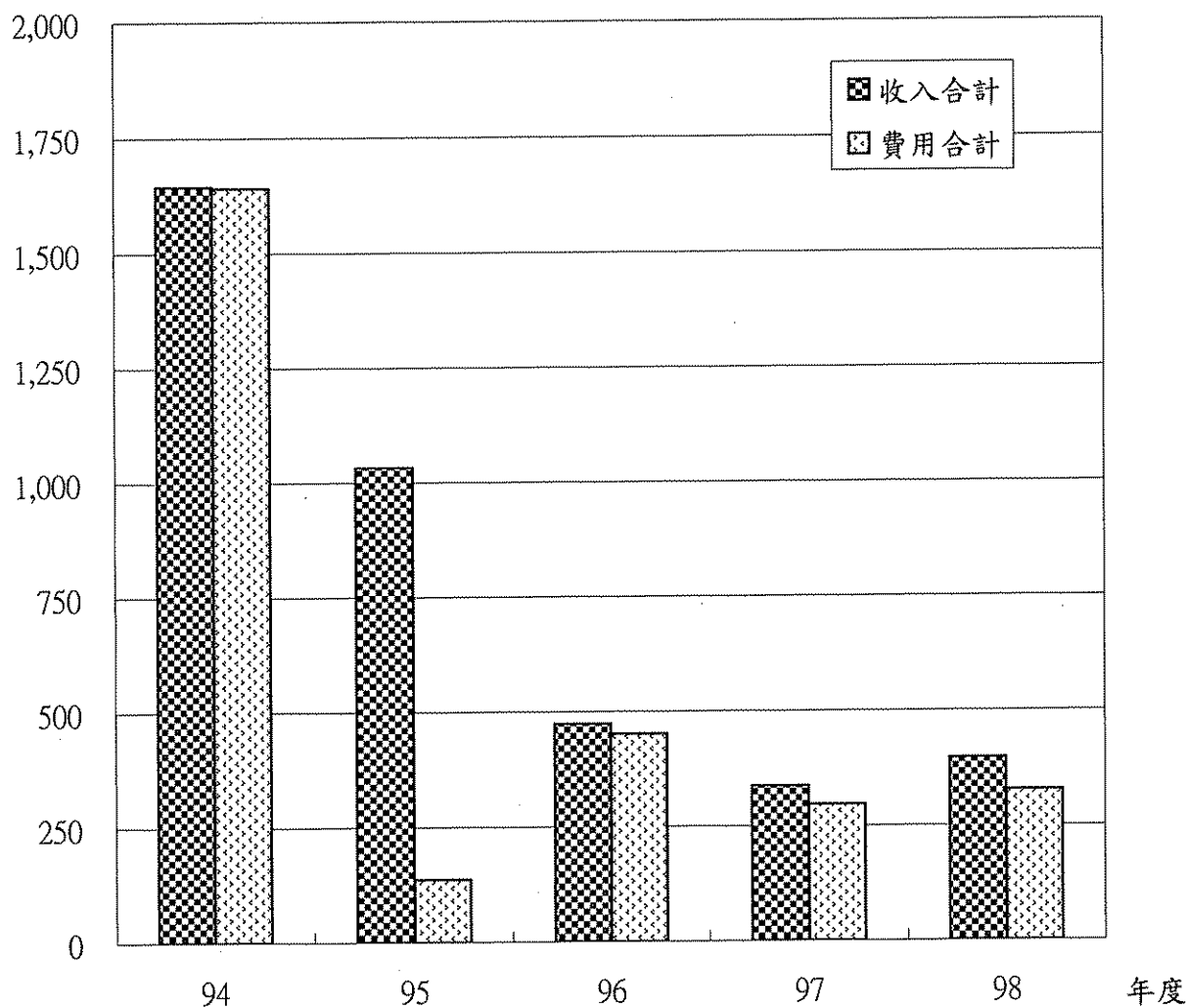
單位：新臺幣千元

收 入	98年度預算	成本與費用及賸餘	98年度預算
業務收入	234,102	業務成本與費用	311,451
投融資業務收入	234,102	投融資業務成本	7,205
		行銷及業務費用	283,758
		管理及總務費用	20,488
業務外收入	162,421	業務外費用	404
		財產交易短絀	404
		本期賸餘	84,668
收入總額	396,523	成本、費用及賸餘總額	396,523

圖3

最近5年收入與費用

百萬元

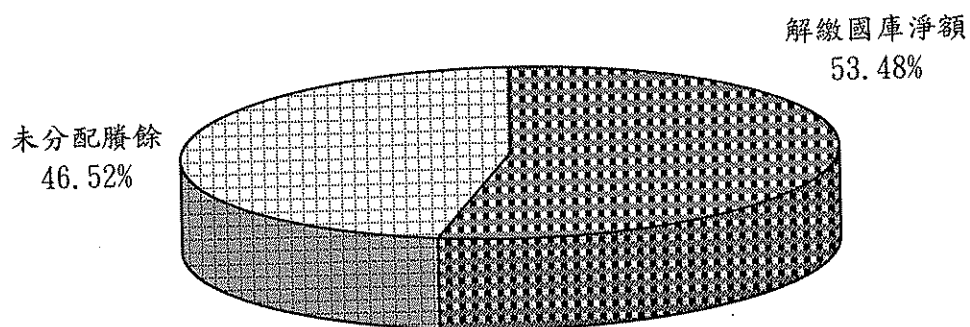


單位：新臺幣千元

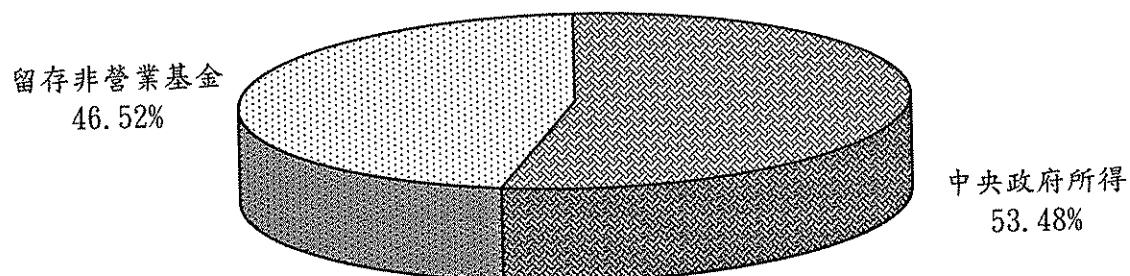
項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
收入					
業務收入	312,635	269,184	275,413	240,311	234,102
業務外收入	1,331,835	763,482	197,854	96,106	162,421
收入合計	1,644,470	1,032,666	473,267	336,417	396,523
費用					
業務成本與費用	1,641,008	136,113	451,232	296,456	311,451
業務外費用	239	524	-	-	404
費用合計	1,641,247	136,637	451,232	296,456	311,855
本期賸餘	3,223	896,029	22,035	39,961	84,668

圖4

98年度賸餘分配 按分配程序分



按所得對象分

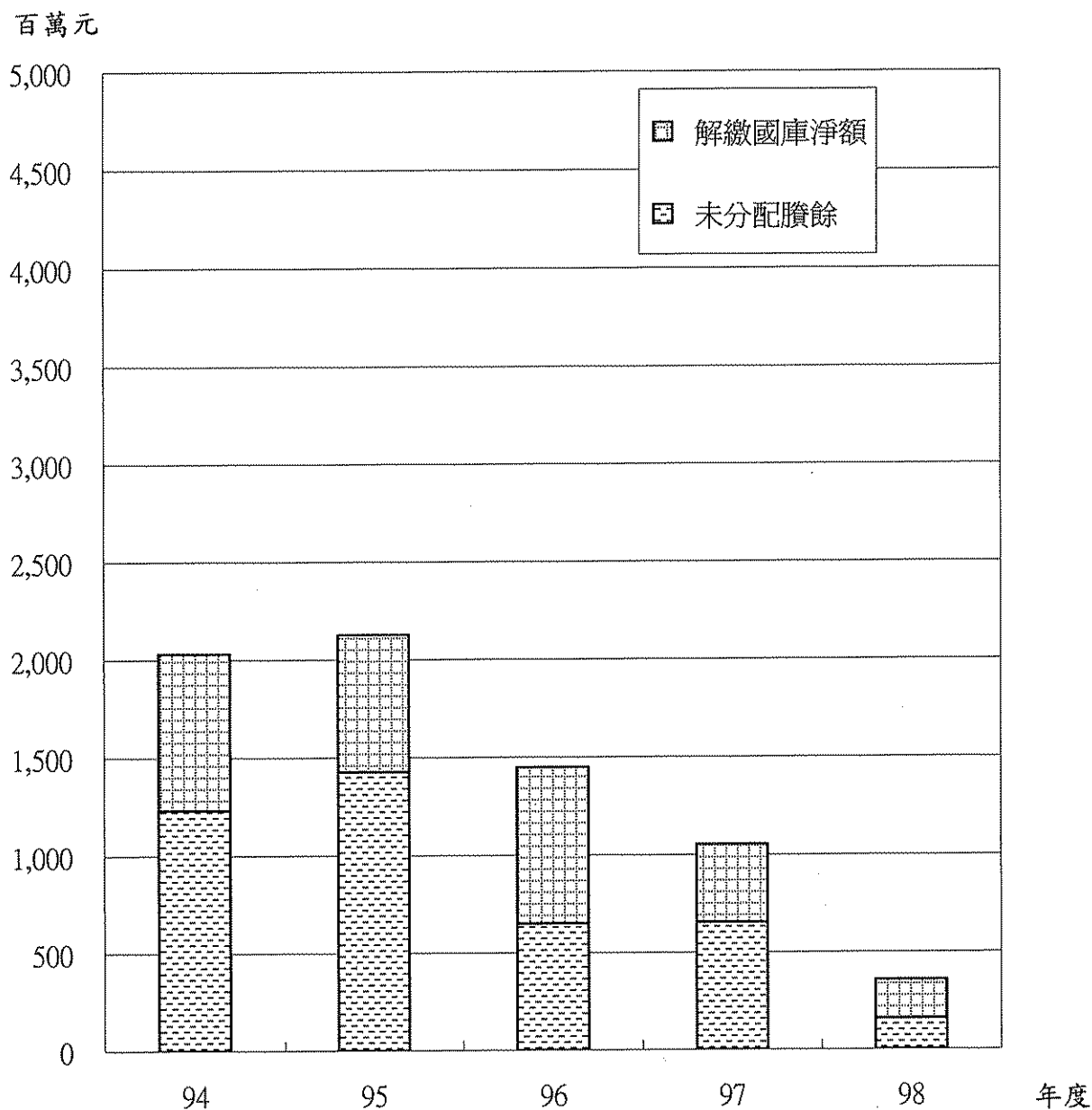


單位：新臺幣千元

按分配程序分	98年度預算	按所得對象分	98年度預算
解繳國庫淨額	200,000	中央政府所得	200,000
未分配賸餘	173,978	留存非營業基金	173,978
合 計	373,978	合 計	373,978

圖5

最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
賸餘分配					
解繳國庫淨額	800,000	700,000	800,000	400,000	200,000
未分配賸餘	1,231,286	1,427,315	649,349	653,579	173,978
合 計	2,031,286	2,127,315	1,449,349	1,053,579	373,978

主 要 表

中美經濟社會發展基金

收支預計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
275,413	100.00	業務收入	234,102	100.00	240,311	100.00	-6,209	-2.58
275,413	100.00	投融資業務收入	234,102	100.00	240,311	100.00	-6,209	-2.58
35,443	12.87	事業投資收入	12,194	5.21	16,258	6.77	-4,064	-25.00
239,970	87.13	融資業務收入	221,908	94.79	224,053	93.23	-2,145	-0.96
451,232	163.84	業務成本與費用	311,451	133.04	296,456	123.36	14,995	5.06
10,704	3.89	投融資業務成本	7,205	3.08	9,865	4.11	-2,660	-26.96
20	0.01	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
10,684	3.88	手續費成本	7,205	3.08	9,865	4.11	-2,660	-26.96
419,574	152.34	行銷及業務費用	283,758	121.21	265,664	110.55	18,094	6.81
419,574	152.34	業務費用	283,758	121.21	265,664	110.55	18,094	6.81
20,954	7.61	管理及總務費用	20,488	8.75	20,927	8.71	-439	-2.10
20,954	7.61	管理費用及總務費用	20,488	8.75	20,927	8.71	-439	-2.10
-175,819	-63.84	業務賸餘(短絀)	-77,349	-33.04	-56,145	-23.36	-21,204	37.77
197,854	71.84	業務外收入	162,421	69.38	96,106	39.99	66,315	69.00
158,226	57.45	財務收入	144,421	61.69	96,106	39.99	48,315	50.27
117,300	42.59	利息收入	110,000	46.99	62,357	25.95	47,643	76.40
40,926	14.86	租賃收入	34,421	14.70	33,749	14.04	672	1.99
39,628	14.39	其他業務外收入	18,000	7.69	-	-	18,000	-
7,190	2.61	財產交易賸餘	-	-	-	-	-	-
5	-	違約罰款收入	-	-	-	-	-	-
32,433	11.78	雜項收入	18,000	7.69	-	-	18,000	-
-	-	業務外費用	404	0.17	-	-	404	-
-	-	其他業務外費用	404	0.17	-	-	404	-
-	-	財產交易短絀	404	0.17	-	-	404	-
197,854	71.84	業務外賸餘	162,017	69.21	96,106	39.99	65,911	68.58
22,035	8.00	本期賸餘(短絀)	84,668	36.17	39,961	16.63	44,707	111.88

中美經濟社會發展基金

收支預計表說明

中華民國98年度

科 目	說 明
一、投融資業務收入	詳投融資業務收入明細表。
二、事業投資收入	詳投融資業務收入明細表。
三、融資業務收入	詳投融資業務收入明細表。
四、投融資業務成本	詳投融資業務成本明細表。
五、行銷及業務費用	詳行銷及業務費用明細表及說明。
六、管理及總務費用	詳管理及總務費用明細表及說明。
七、利息收入	詳業務外收入明細表。
八、租賃收入	詳業務外收入明細表。
九、雜項收入	詳業務外收入明細表。
十、財產交易短絀	詳業務外費用明細表及說明。

中美經濟社會發展基金

餘絀撥補預計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
1,053,579	100.00	一．賸餘之部	373,978	100.00	
39,961	3.79	本期賸餘	84,668	22.64	
1,013,618	96.21	前期未分配賸餘	289,310	77.36	
400,000	37.97	二．分配之部	200,000	53.48	
400,000	37.97	解繳國庫淨額	200,000	53.48	
653,579	62.03	三．未分配賸餘	173,978	46.52	

中美經濟社會發展基金

現金流量預計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘	84,668	
調整非現金項目	211,476	固定資產折舊17,884千元。 固定資產報廢損失404千元。 保證短絀193,188千元。
業務活動之淨現金流入（流出 -）	296,144	
投資活動之現金流量		
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	1,287,075	收回貸款。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-1,309,430	增加長期貸款。
增加固定資產及遞耗資產	-10,500	增加一般建築及設備。
投資活動之淨現金流入（流出 -）	-32,855	
融資活動之現金流量		
賸餘分配款	-200,000	解繳國庫淨額。
融資活動之淨現金流入（流出 -）	-200,000	
現金及約當現金之淨增（淨減 -）	63,289	
期初現金及約當現金	4,706,455	
期末現金及約當現金	4,769,744	

明 細 表

中美經濟社會發展基金

投融資業務收入明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單位	預算數			說明
		數量 (業務量)	利(費)率	金額	
投融資業務收入				234,102	
事業投資收入	年			12,194	估列投資漢通創業投資公司現金股利收入。
融資業務收入	年			221,908	經建會及農委會依各項貸款合約估列利息收入。
經建會—貸款計畫	年			211,696	
農委會—貸款計畫	年			10,212	

中美經濟社會發展基金

業務外收入明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預算數	說明
業務外收入	162,421	
財務收入	144,421	
利息收入	110,000	央行國庫局活期、定期存款利息收入及對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證專戶之存款孳息。
租賃收入	34,421	陽明山、羅斯福路等地房屋租金收入。
其他業務外收入	18,000	
雜項收入	18,000	對非中小企業之傳統產業專案貸款信用保證之呆帳收回及沖銷以前年度補助計畫未用餘款。

中美經濟社會發展基金
投融資業務成本明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
10,704	9,865	投融資業務成本	7,205
20	-	兌換短絀	-
20	-	短絀、賠償與保險給付	-
20	-	各項短絀	-
20	-	兌換短絀	-
10,684	9,865	手續費成本	7,205
10,684	9,865	服務費用	7,205
10,684	9,865	一般服務費	7,205
10,684	9,865	佣金、匯費、經理費及手續費	7,205

註：投融資業務成本—手續費成本7,205千元，係委託金融機構辦理貸款業務之手續費。

中美經濟社會發展基金

行銷及業務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
419,574	265,664	行銷及業務費用	283,758
419,574	265,664	業務費用	283,758
-	-	服務費用	20,000
-	-	專業服務費	20,000
-	-	委託調查研究費	20,000
207,379	80,570	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	70,570
207,379	80,570	捐助、補助與獎助	70,570
14,052	30,000	捐助私校及團體	30,000
193,327	50,570	補(協)助政府機關(構)	40,570
212,195	185,094	短絀、賠償與保險給付	193,188
212,195	185,094	各項短絀	193,188
212,195	185,094	呆帳及保證短絀	193,188

中美經濟社會發展基金

行銷及業務費用說明

中華民國98年度

項 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
服務費用	
專業服務費	
委託調查研究費	係委託其他機構或專家辦理經貿正常化、經貿審查機制、經貿合作及重要財經問題等委託研究計畫費用。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟)與交流活動費	
捐助、補助與獎助	
捐助私校及團體	捐助私校及團體：辦理「縮減婦女數位落差計畫」3,000萬元。
補(協)助政府機關(構)	補助政府機關：(1)辦理「農業建設之規劃」57萬元、(2)辦理「優質民間非營利網站獎助計畫」2,000萬元及(3)落實「亞太經濟合作(APEC)會議我國領袖代表倡議」推動計畫2,000萬元。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
呆帳及保證短絀	係估列財團法人中小企業信用保證基金代為辦理對非中小企業傳統產業及中堅企業專案貸款信用保證，發生之代清償款項。

中美經濟社會發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
20,954	20,927	管理及總務費用	20,488
20,954	20,927	管理費用及總務費用	20,488
1,462	2,151	服務費用	2,097
15	17	郵電費	50
15	17	數據通信費	50
30	50	旅運費	-
30	50	國內旅費	-
123	150	印刷裝訂與廣告費	150
123	150	印刷及裝訂費	150
201	500	修理保養及保固費	500
161	350	土地改良物修護費	350
40	150	一般房屋修護費	150
61	90	保險費	100
61	90	一般房屋保險費	100
858	994	一般服務費	1,047
-	40	佣金、匯費、經理費及手續費	40
77	170	外包費	170
781	784	計時與計件人員酬金	837
174	350	專業服務費	250
100	250	法律事務費	250
12	-	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	-
32	100	電子計算機軟體服務費	-
30	-	工程及管理諮詢服務費	-

中美經濟社會發展基金

管理及總務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
408	397	材料及用品費	397
408	397	用品消耗	397
16	150	辦公（事務）用品	97
350	247	農業與園藝用品及環境美化費	300
42	-	其他	-
18,960	18,166	折舊、折耗及攤銷	17,884
72	73	土地改良物折舊	73
72	73	土地改良物折舊	73
17,307	17,307	房屋折舊	17,307
17,307	17,307	一般房屋折舊	17,307
8	-	機械及設備折舊	-
8	-	機械及設備折舊	-
3	-	交通及運輸設備折舊	-
3	-	交通及運輸設備折舊	-
1,570	786	什項設備折舊	504
1,570	786	什項設備折舊	504
77	100	稅捐與規費(強制費)	100
77	100	規費	100
77	100	行政規費與強制費	100
47	113	其他	10
47	113	其他費用	10
47	113	其他	10

中美經濟社會發展基金

管理及總務費用說明

中華民國 98 年度

項 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
服務費用	
郵電費	
數據通信費	房屋保全需要之數據通信費。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製預算書、決算書及會議議程等業務資料費用。
修理保養及保固費	
土地改良物修護費	空地圍牆修繕及維護費用。
一般房屋修護費	房屋修繕及維護費用。
保險費	
一般房屋保險費	房屋火險費。
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	業務所需之匯費、手續費。
外包費	房屋委外保全服務費用。
計時與計件人員酬金	為應業務需要僱用按日計酬人員費用。
專業服務費	
法律事務費	因公涉訟或法律事務等費用。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公（事務）用品	辦公用之消耗品及非消耗品等費用。
農業與園藝用品及環境美化費	空地庭園除草整理等環境美化費用。
折舊、折耗及攤銷	
土地改良物折舊	
土地改良物折舊	詳固定資產折舊明細表。

中美經濟社會發展基金

管理及總務費用說明

中華民國 98 年度

項 目	說 明
房屋折舊	
一般房屋折舊	詳固定資產折舊明細表。
機械及設備折舊	
機械及設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
交通及運輸設備折舊	
交通及運輸設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
什項設備折舊	
什項設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
稅捐與規費(強制費)	
規費	
行政規費與強制費	按業務需要繳納之各項行政規費與強制費。
其他	
其他費用	
其他	係其他雜項支出。

中美經濟社會發展基金

業務外費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
-	-	業務外費用	404
-	-	其他業務外費用	404
-	-	財產交易短絀	404
-	-	短絀、賠償與保險給付	404
-	-	各項短絀	404
-	-	資產短絀	404

中美經濟社會發展基金

業務外費用說明

中華民國 98 年度

項 目	說 明
業務外費用	
其他業務外費用	
財產交易短絀	
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	
資產短絀	農委會經管中美基金財產報廢損失。

中美經濟社會發展基金
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

項 目	土 地	土地 改良 物	房屋及 建築	機械及 設備	交通及 運輸設 備	什項設 備	租賃 資產	租賃 權益 改良	合 計	說 明
一般建築及 設備計畫	-	-	2,500	-	-	8,000	-	-	10,500	
房屋及建築			2,500						2,500	台北市長安東 路與龍江路房 舍之房屋照明 設備及排水管 線汰換等修繕 工程。
空調設備主機						8,000			8,000	配合業務需求 汰換。
合 計	-	-	2,500	-	-	8,000	-	-	10,500	

中美經濟社會發展基金
固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營運 資金	出售不適 用 資 產	國庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金 額	%
					金 額	%			金 額	%		
一般建築及 設備計畫	10,500	-	-	-	10,500	100	-	-	-	-	10,500	100
合 計	10,500	-	-	-	10,500	100	-	-	-	-	10,500	100

中美經濟社會發展基金
 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表
 中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

資本支出計畫	全 部 計 畫											預 算 數			
	資 金 來 源						目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
	投 資 總 額	自 有 資 金				外借 資 金						金 額	占全部 計 畫 %	金 額	占全部 計 畫 %
		營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	國 庫 增 發	其 他										
一般建築及 設備計畫	10,500	10,500	-	-	-	-	-	98.01- 98.12	-	-	-	10,500	100	10,500	100
合 計	10,500	10,500	-	-	-	-	-		-	-	-	10,500	100	10,500	100

中美經濟社會發展基金

資產折舊明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地 改良物	房屋 及建築	機械 及設備	交通及 運輸設備	什項 設備	合 計
前年度決算資產原值	2,034	1,136,579	1,942	4,767	26,163	1,171,485
經建會經管部分	2,034	1,128,564	1,942	1,533	26,163	1,160,236
農委會經管部分	-	8,015	-	3,234	-	11,249
上年度預計新增資產原值	-	1,500	-504	-350	-1,048	-402
經建會經管部分	-	1,500	-504	-350	-1,048	-402
農委會經管部分	-	-	-	-	-	-
本年度預計新增資產原值	-	2,500	-1,438	-3,900	5,319	2,481
經建會經管部分	-	2,500	-1,438	-666	5,319	5,715
農委會經管部分	-	-	-	-3,234	-	-3,234
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-
經建會經管部分	-	-	-	-	-	-
農委會經管部分	-	-	-	-	-	-
本年度(12月底)止資產總額	2,034	1,140,579	-	517	30,434	1,173,564
經建會經管部分	2,034	1,132,564	-	517	30,434	1,165,549
農委會經管部分	-	8,015	-	-	-	8,015
折舊方法	直線法					
折舊率	依照行政院頒行之財物標準分類所訂耐用年限攤提折舊					
本年度應提折舊額	73	17,307	-	-	504	17,884
管理及總務費用	73	17,307	-	-	504	17,884
經建會經管部分	73	17,105	-	-	504	17,682
農委會經管部分	-	202	-	-	-	202

中美經濟社會發展基金

資產報廢明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘 餘 價 值	報 廢 損 失
	成本或重估價值	已提折舊額	淨額		
固定資產	8,019	7,615	404	404	404
機械及設備	1,438	1,438	-	-	-
交通及運輸設備	3,900	3,496	404	404	404
什項設備	2,681	2,681	-	-	-

中美經濟社會發展基金
資金轉投資及其餘紬明細表
 中華民國98年度

單位：新臺幣千元

轉 投 資 事 業			投 資 金 額			持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
名稱	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已投資	本年度 增減(-) 投資	投資 淨額	年終預計 持有股數	占發行 股數%	本年度預算		上年度 預算總額	前年度 決算總額
								每股 (元)	總額		
漢通創業投資公司	1,324,717	132,471,743	265,016	-	265,016	24,387,104	18.41	0.5	12,194	16,258	35,443

本 頁 空 白

參 考 表

中美經濟社會發展基金

預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
26,989,859	資 產	26,503,908	26,619,240	-115,332
6,584,669	一、流動資產	6,096,888	6,033,599	63,289
4,671,364	1. 現金	4,769,744	4,706,455	63,289
60,547	2. 應收款項	33,406	33,406	-
6,908	3. 預付款項	6,663	6,663	-
1,845,850	4. 短期貸墊款	1,287,075	1,287,075	-
15,910,827	二、投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	15,937,111	16,107,944	-170,833
265,016	1. 長期投資	265,016	265,016	-
2,162	2. 長期應收款	2,162	2,162	-
13,429,548	3. 長期貸款	13,833,828	13,811,473	22,355
2,214,101	4. 準備金	1,836,105	2,029,293	-193,188
4,123,738	三、固定資產	4,099,284	4,107,072	-7,788
3,212,321	1. 土地	3,212,321	3,212,321	-
1,539	2. 土地改良物	1,393	1,466	-73
908,684	3. 房屋及建築	878,070	892,877	-14,807
-	4. 機械及設備	-	-	-
404	5. 交通及運輸設備	-	404	-404
790	6. 什項設備	7,500	4	7,496
370,625	四、其他資產	370,625	370,625	-
285,815	1. 非業務資產	285,815	285,815	-
84,810	2. 什項資產	84,810	84,810	-
26,989,859	合 計	26,503,908	26,619,240	-115,332

中美經濟社會發展基金

預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比較增減(-)
436,094	負 債	425,514	425,514	-
257,342	一、流動負債	246,762	246,762	-
257,342	1. 應付款項	246,762	246,762	-
-	2. 預收款項	-	-	-
178,752	二、其他負債	178,752	178,752	-
178,752	1. 什項負債	178,752	178,752	-
26,553,765	淨 值	26,078,394	26,193,726	-115,332
20,311,244	一、基 金	20,311,244	20,311,244	-
20,311,244	1. 基 金	20,311,244	20,311,244	-
5,049,794	二、公 積	5,049,794	5,049,794	-
5,049,794	1. 資本公積	5,049,794	5,049,794	-
649,349	三、累積餘絀	173,978	289,310	-115,332
649,349	1. 累積賸餘	173,978	289,310	-115,332
543,378	四、淨值其他項目	543,378	543,378	-
543,378	1. 未實現重估增值	543,378	543,378	-
26,989,859	合 計	26,503,908	26,619,240	-115,332

中美經濟社會發展基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

年 度 及 項 目	單 位	數 量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預 算 數	說 明
本 (98) 年度預算數				1,380,000	
補助款				70,570	包括：(1)優質民間非營利網站獎助計畫2,000萬元(2)落實「亞太經濟合作(APEC)會議我國領袖代表倡議」推動計畫2,000萬元(3)縮減婦女數位落差計畫3,000萬元(4)農業建設之規劃57萬元。
一般貸款				1,309,430	本年度編列13億943萬元，包括： 經建會執行部分：(1)青年創業貸款計畫10億元(2)促進服務業發展優惠貸款計畫1億元(3)都市更新前置作業融資計畫1億元，共計12億元。 農委會執行部分：(1)輔導休閒農場經營貸款計畫3,000萬元(2)促進農產加工經營企業化貸款計畫2,000萬元(3)鯖鮭圍網漁船汰建換新貸款計畫2,943萬元(4)輔導國產森林主副產物精緻利用生產貸款計畫1,000萬元(5)輔導禽品加工業者提升生產效能貸款計畫2,000萬元，共計1億943萬元。
上 (97) 年度預算數				1,749,570	
補助款				80,570	
一般貸款				1,669,000	
前 (96) 年度決算數				1,262,379	
補助款				207,379	
一般貸款				1,055,000	
95年度決算數				1,498,947	
補助款				73,947	(若扣除中美基金房屋修繕則為73,064千元)
一般貸款				1,425,000	
94年度決算數				3,841,042	
補助款				1,366,042	(若扣除中美基金房屋修繕則為1,363,933千元)
一般貸款				2,475,000	

中美經濟社會發展基金

各項費用彙計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本年度預算數				
			合 計	投 融 資 業務成本	行 銷 及 業務費用	管 理 及 總務費用	業 務 外 費 用
12,146	12,016	服務費用	29,302	7,205	20,000	2,097	-
15	17	郵電費	50	-	-	50	-
30	50	旅運費	-	-	-	-	-
123	150	印刷裝訂與廣告費	150	-	-	150	-
201	500	修理保養及保固費	500	-	-	500	-
61	90	保險費	100	-	-	100	-
11,542	10,859	一般服務費	8,252	7,205	-	1,047	-
174	350	專業服務費	20,250	-	20,000	250	-
408	397	材料及用品費	397	-	-	397	-
408	397	用品消耗	397	-	-	397	-
18,960	18,166	折舊、折耗及攤銷	17,884	-	-	17,884	-
72	73	土地改良物折舊	73	-	-	73	-
17,307	17,307	房屋折舊	17,307	-	-	17,307	-
8	-	機械及設備折舊	-	-	-	-	-
3	-	交通及運輸設備折舊	-	-	-	-	-
1,570	786	什項設備折舊	504	-	-	504	-
77	100	稅捐與規費(強制費)	100	-	-	100	-
77	100	規費	100	-	-	100	-
207,379	80,570	會費、捐助、補助、分攤、 救助(濟)與交流活動費	70,570	-	70,570	-	-
207,379	80,570	捐助、補助與獎助	70,570	-	70,570	-	-
212,215	185,094	短絀、賠償與保險給付	193,592	-	193,188	-	404
212,215	185,094	各項短絀	193,592	-	193,188	-	404
47	113	其他	10	-	-	10	-
47	113	其他費用	10	-	-	10	-
451,232	296,456	合 計	311,855	7,205	283,758	20,488	404

開發基金

開發基金預算目錄

一、業務計畫及預算說明.....	2-1
------------------	-----

二、主要表

1.收支預計表.....	2-13
2.餘絀撥補預計表	2-15
3.現金流量預計表	2-16

三、明細表

1.投融資業務收入明細表	2-17
2.業務外收入明細表	2-18
3.投融資業務成本明細表及說明	2-19
4.行銷及業務費用明細表及說明	2-21
5.管理及總務費用明細表及說明	2-23
6.研究發展及訓練費用明細表及說明.....	2-27
7.固定資產建設改良擴充明細表	2-29
8.固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	2-30
9.固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	2-31
10.資產折舊明細表	2-32
11.資產報廢明細表	2-33
12.投資明細表.....	2-34
13.長期債務舉借及償還明細表	2-40

四、參考表

1.預計平衡表	2-41
2.5年來主要營運項目分析表	2-43
3.員工人數彙計表	2-45
4.用人費用彙計表	2-46
5.各項費用彙計表	2-47

業務計畫及預算說明

開發基金
業務計畫及預算說明
中華民國 98 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨：

政府為促進國內產業升級及健全經濟發展，於民國 62 年依據獎勵投資條例第 84 條規定設立本基金，迄至 79 年底獎勵投資條例實施屆滿，改依促進產業升級條例第 21 條規定設置，賡續辦理促進產業升級與國家經濟發展等任務。

政府鑒於本基金與中美經濟社會發展基金性質相似，為使資金統籌調度及資源運用更具彈性，俾落實扶植國內新興重點產業，加速經濟轉型，強化與國際接軌之國際化政策，依中央政府特種基金管理準則第 16 條規定，於 95 年度合併成立行政院國家發展基金，下設本基金及中美經濟社會發展基金 2 基金。

二、組織概況：

本基金之管理機關為行政院經濟建設委員會，依行政院國家發展基金收支保管及運用辦法設置，設立業務組、稽核組、會計組及總務組等作業單位，以處理基金有關業務。

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。

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 97 年 6 月 30 日止執行情形）：

一、前（96）年度決算結果：

- （一）業務收入：決算數 110 億 7,902 萬 7 千元，較預算數 111 億 7,785 萬 4 千元，減少 9,882 萬 7 千元，約減 0.88%。
- （二）業務成本與費用：決算數 15 億 3,311 萬 4 千元，較預算數 7 億 1,922 萬 2 千元，增加 8 億 1,389 萬 2 千元，約增 113.16%，主要係認列轉投資事業台翔航太公司、鍊寶公司等之投資損失較預算數增加所致。
- （三）業務外收入：決算數 3 億 200 萬 3 千元，較預算數 1 億 3,918 萬 3 千元，增加 1 億 6,282 萬元，約增 116.98%，主要係銀行存款利息收入較預算數增加所致。
- （四）業務外費用：決算數 2 萬 5 千元，較預算數增加 2 萬 5 千元，係筆記型電腦遭竊，業經審計部以 96 年 9 月 20 日台審部四字第 0960003201 號函核准報損。
- （五）收支賸餘：決算數為 98 億 4,789 萬 1 千元，較預算數 105 億 9,781 萬 5 千元，減少 7 億 4,992 萬 4 千元，約減 7.08%。
- （六）固定資產之建設改良與擴充：一般建築及設備計畫決算數 122 萬 9 千元，預算數 123 萬 9 千元，執行率約 99.19%。
- （七）長期債務之償還：決算數 1,549 萬 9 千元，較預算數 1,542 萬 8 千元，增加 7 萬 1 千元，約增 0.46%，主要係實際償還國際開發協會美金 47 萬 4,695 元之兌換短絀。

二、上（97）年度截至 6 月底止預算執行情形：

- （一）業務收入：97 年截至 6 月底實際執行數 51 億 9,128 萬 9 千元，較年度預算分配數 52 億 2,453 萬 5 千元，減少 3,324 萬 6 千元，約減 0.64%。
- （二）業務成本與費用：97 年截至 6 月底實際執行數 2 億 4,494 萬元，較年度預算分配數 2 億 2,880 萬 6 千元，增加 1,613 萬 4 千元，約增 7.05%，主要係撥付信託投資管理費及認列轉投資事業之投資損失較預算數增加所致。
- （三）業務外收入：97 年截至 6 月底實際執行數 1 億 5,021 萬 7 千元，較年度預算分配數 1 億 1,956 萬 8 千元，增加 3,064 萬 9 千元，約增 25.63%，主要係銀行存款利息收入較預算數增加所致。
- （四）收支賸餘：收支相抵後，97 年截至 6 月底實際執行數 50 億 9,656 萬 6 千元，較年度預算分配數 51 億 1,529 萬 7 千元，減少 1,873 萬 1 千元，約減 0.37%。
- （五）固定資產之建設改良與擴充：97 年截至 6 月底實際執行數 8 萬 9 千元，較年度預算分配數 10 萬 4 千元，減少 1 萬 5 千元，約減 14.42%，主要係辦理採購監視機系統及傳真機之結餘款。
- （六）長期債務之償還：97 年截至 6 月底實際執行數 729 萬 6 千元，較年度預算分配數 771 萬元，減少 41 萬 4 千元，約減 5.37%，主要係實際償還國際開發協會美金 23 萬 7,348 元之兌換賸餘。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一) 各項投資：

本年度依基金設立宗旨及配合政府政策參與電子資訊、光電通訊、生物科技、數位內容、文化創意、傳統產業、創業投資事業及其他促進產業升級相關事業等投資 105 億元，同上年度預算數，其中為配合政府產業再造經濟政策，編列數位內容及文化創意產業共計 15 億元，較上年度增加 2 億元。另有關編列投資創業投資事業 30 億元，亦得投資於數位內容及文化創意產業相關之創業投資事業。

(二) 一般貸款：

本基金搭配金融機構資金辦理輔導中小企業升級貸款、購置自動化機器設備貸款、購置節約能源設備優惠貸款、污染防治設備貸款、機器設備輸出貸款、海外投資融資計畫貸款、促進產業研究發展貸款、協助企業併購專案融資、振興傳統產業貸款及關鍵性產業優惠貸款等貸款 126 億 3,000 萬元，較上年度 95 億 6,506 萬元，增加 30 億 6,494 萬元，主要係本年度增加關鍵性產業優惠貸款專案所致。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：(圖 1)

一般建築及設備計畫：本年度預算編列 69 萬 8 千元，均係一次性項目，並由自有資金支應，編列項目如次：

(一) 機械及設備 28 萬 8 千元，係汰換電腦設備。

(二) 交通及運輸設備 10 萬元，係汰換 UPS 不斷電系統。

(三) 什項設備 31 萬元，係汰購碎紙機及液晶投影機。

三、長期債務之舉借及償還：本年度預計償還國際開發協會美金 47 萬

4,695 元，折合新台幣 1,447 萬 8 千元，未來 2 年將各償還同額美金。

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

(一) 業務收入 65 億 4,681 萬 2 千元，較上年度預算數 120 億 5,567 萬 8 千元，減少 55 億 886 萬 6 千元，約減 45.70%，主要係本年度未編列出售轉投資事業股權，釋股收入減少所致。

(二) 業務成本與費用 5 億 7,051 萬 6 千元，較上年度預算數 5 億 3,862 萬 6 千元，增加 3,189 萬元，約增 5.92%。

(三) 業務外收入 2 億 8,395 萬元，較上年度預算數 2 億 3,913 萬 6 千元，增加 4,481 萬 4 千元，約增 18.74%，主要係預估銀行存款利率上升，利息收入增加所致。

(四) 業務總收支相抵後，計獲賸餘 62 億 6,024 萬 6 千元，較上年度預算數 117 億 5,618 萬 8 千元，減少 54 億 9,594 萬 2 千元，約減 46.75%，主要係本年度未編列出售轉投資事業股權，釋股收入減少所致。

(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 2、3。

二、餘絀撥補之預計：

(一) 本年度預計賸餘 62 億 6,024 萬 6 千元，連同前期未分配賸餘 120

萬元，共計賸餘 62 億 6,144 萬 6 千元。

(二) 解繳國庫 62 億 5,444 萬 6 千元。

(三) 經以上分配後，本年度未分配賸餘計 700 萬元，留待以後年度處理。

(四) 本年度及最近 5 年度賸餘分配圖表，詳見圖 4、5。

三、現金流量之預計：

(一) 預計業務活動之現金流入 62 億 3,209 萬 5 千元，包括：

1. 本期賸餘 62 億 6,024 萬 6 千元。

2. 調整非現金項目淨減 2,815 萬 1 千元，含折舊 141 萬 7 千元；攤銷 232 萬 7 千元；流動資產淨減 2,302 萬 4 千元；部分長期股權投資採權益法認列之投資收益扣除現金股利淨額 1 億 2,956 萬 1 千元；部分長期股權投資採權益法認列之投資損失 1 億 5,526 萬 1 千元；流動負債淨減 8,061 萬 9 千元。

(二) 預計投資活動之現金流出 166 億 4,179 萬 6 千元，其中現金流入 64 億 8,890 萬 2 千元，包括減少長期貸款 61 億 8,986 萬 2 千元及減少短期貸墊款 2 億 9,904 萬元；現金流出 231 億 3,069 萬 8 千元，包括增加長期投資 105 億元、增加長期貸款 126 億 3,000 萬元及增加固定資產 69 萬 8 千元。

(三) 預計融資活動之現金流出 62 億 6,892 萬 4 千元，包括減少長期負債 1,447 萬 8 千元及賸餘分配款解繳國庫 62 億 5,444 萬 6 千元。

(四) 預計本期現金及約當現金淨減 166 億 7,862 萬 5 千元。

(五) 期初現金及約當現金 170 億 1,345 萬 8 千元。

(六) 預計期末現金及約當現金 3 億 3,483 萬 3 千元。

伍、其他：

一、本基金之運作方式：

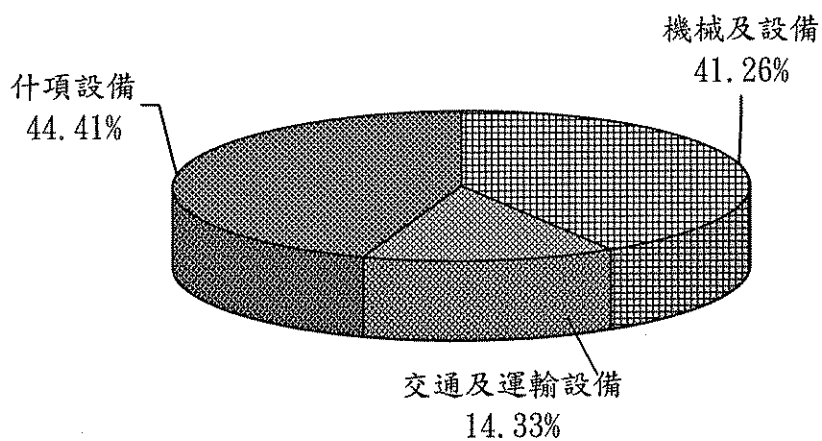
(一) 本基金過去 30 餘年之運作，對於國內資訊、半導體、生物科技等重要生產事業之投資，及配合金融機構辦理自動化、污染防治、中小企業升級等政策性低利貸款融資計畫，對國內重要科技事業之設立、產業結構之提升及工業環境之改善，均有極大之助益。

(二) 未來本基金將本於行政院國家發展基金之設立宗旨，積極協助中小企業融資、擴大業務範圍，配合政府產業再造經濟政策、扶植國內新興重點產業，並加強對中小企業及數位內容文化創意產業暨創業投資事業之投資，以促進我國產業之健全發展。

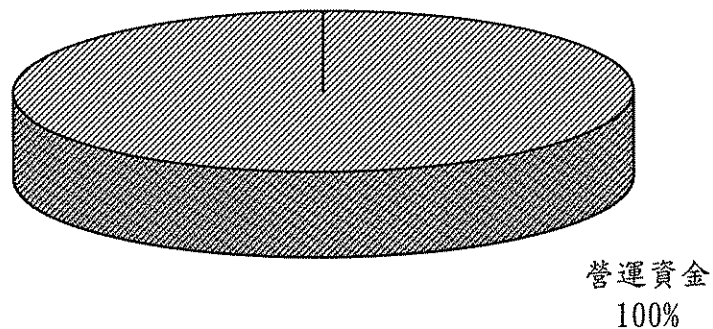
圖 1

98年度固定資產建設、改良、擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源

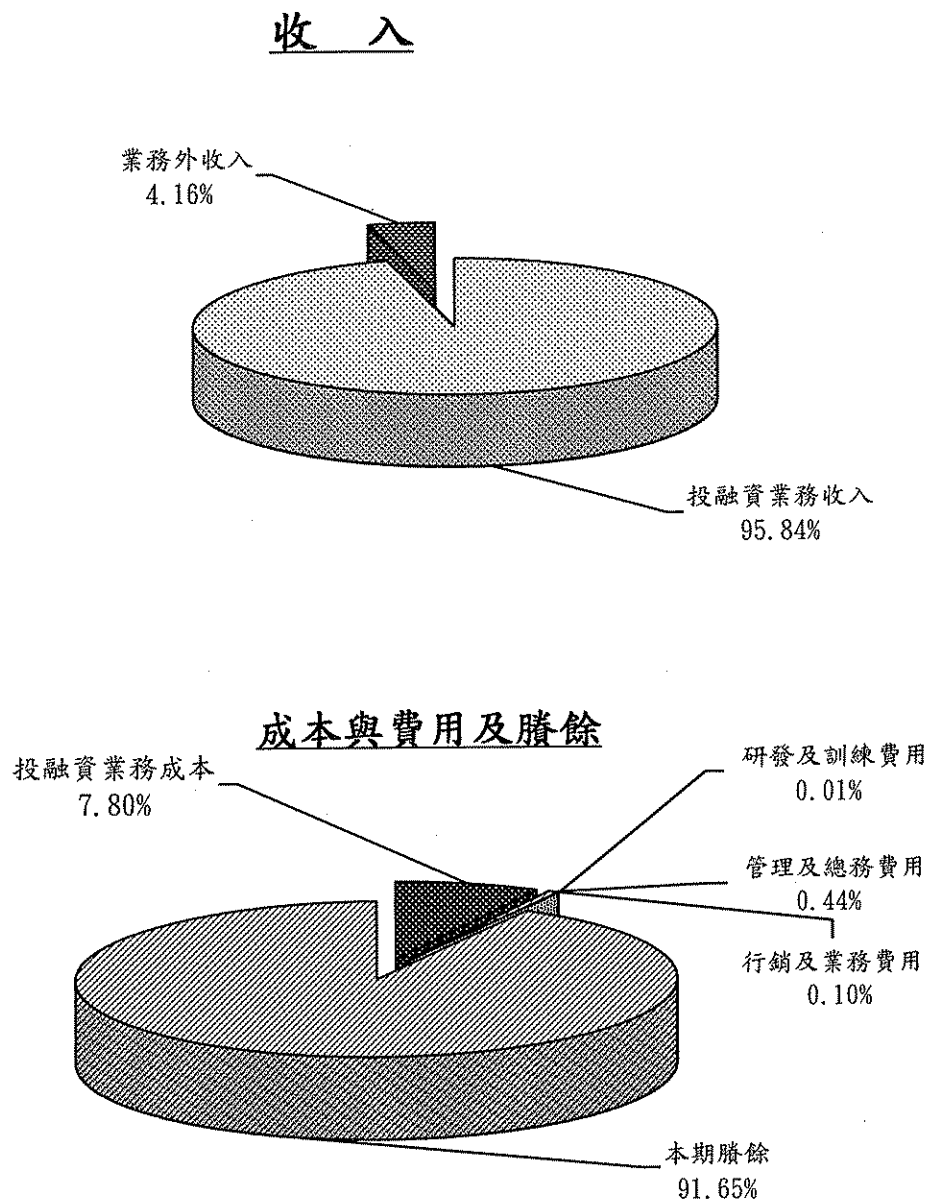


單位：新臺幣千元

建設改良擴充	98年度預算	資金來源	98年度預算
機械及設備	288	營運資金	698
交通及運輸設備	100		
什項設備	310		
合計	698	合計	698

圖 2

98年度收入、成本與費用及賸餘

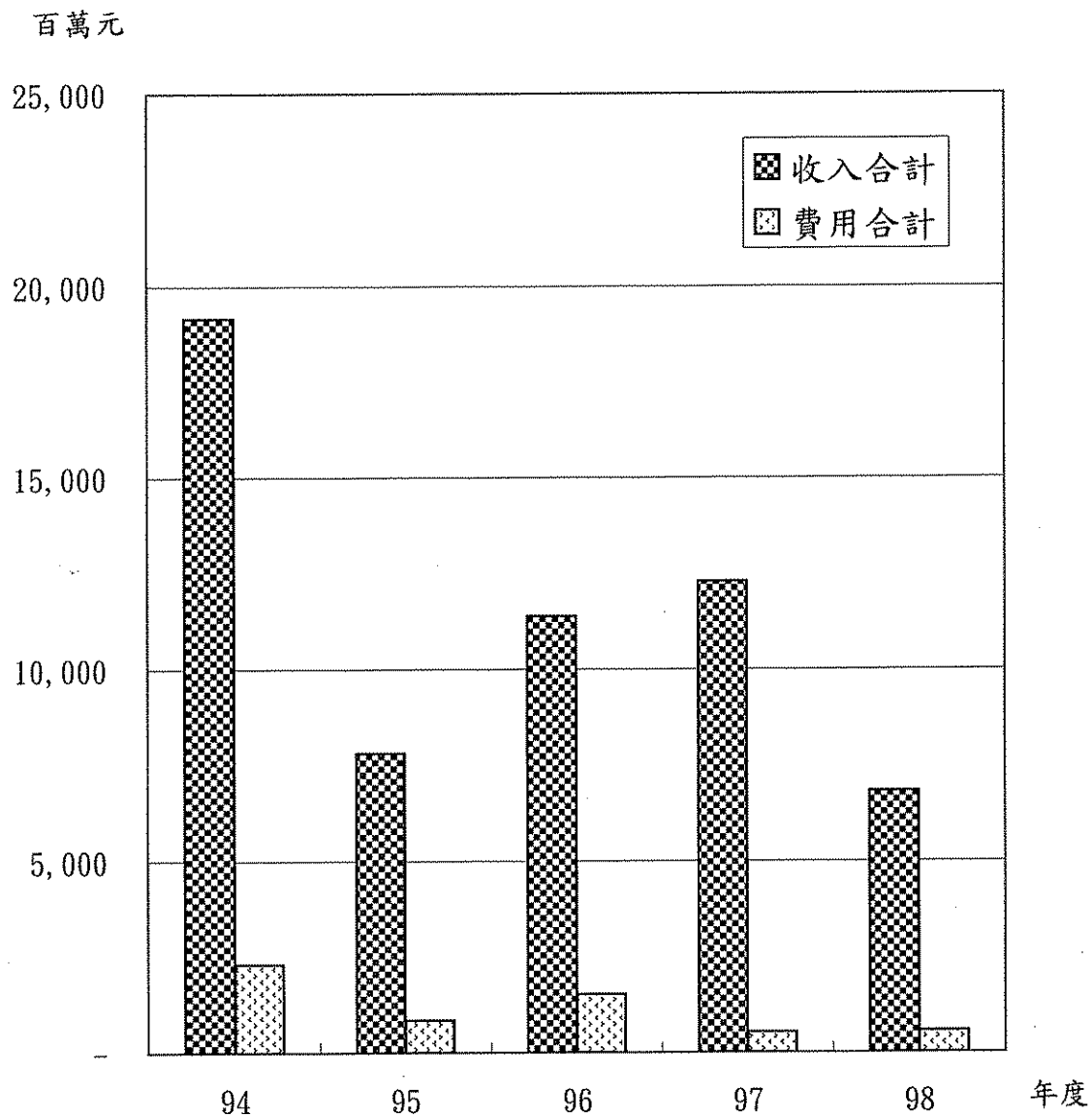


單位：新臺幣千元

收 入	98年度預算	成本與費用及賸餘	98年度預算
業務收入	6,546,812	業務成本與費用	570,516
投融資業務收入	6,546,812	投融資業務成本	532,771
業務外收入	283,950	行銷及業務費用	7,155
		管理及總務費用	30,090
		研究發展及訓練費用	500
		本期賸餘	6,260,246
收入總額	6,830,762	成本、費用及賸餘總額	6,830,762

圖 3

最近5年收入與費用



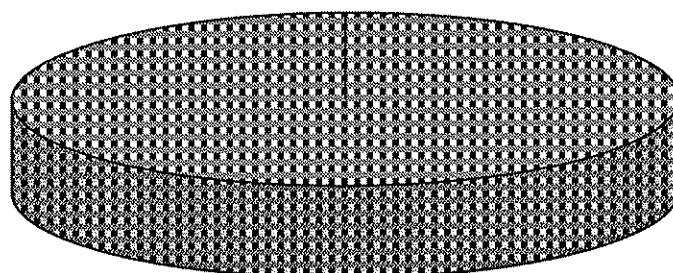
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
收入					
業務收入	18,823,098	7,522,861	11,079,027	12,055,678	6,546,812
業務外收入	334,972	292,703	302,003	239,136	283,950
收入合計	19,158,070	7,815,564	11,381,030	12,294,814	6,830,762
費用					
業務成本與費用	2,316,736	853,199	1,533,114	538,626	570,516
業務外費用	-	-	25	-	-
費用合計	2,316,736	853,199	1,533,139	538,626	570,516
本期賸餘	16,841,334	6,962,365	9,847,891	11,756,188	6,260,246

圖 4

98年度賸餘分配 按分配程序分

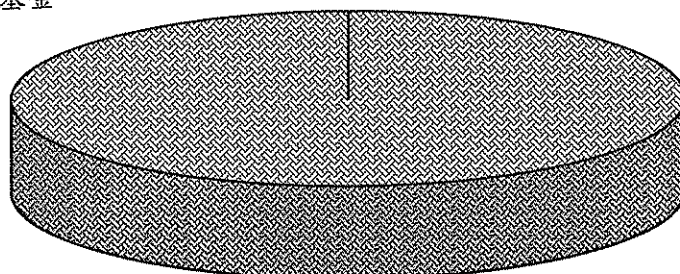
未分配賸餘
0.11%



解繳國庫淨額
99.89%

按所得對象分

留存非營業基金
0.11%



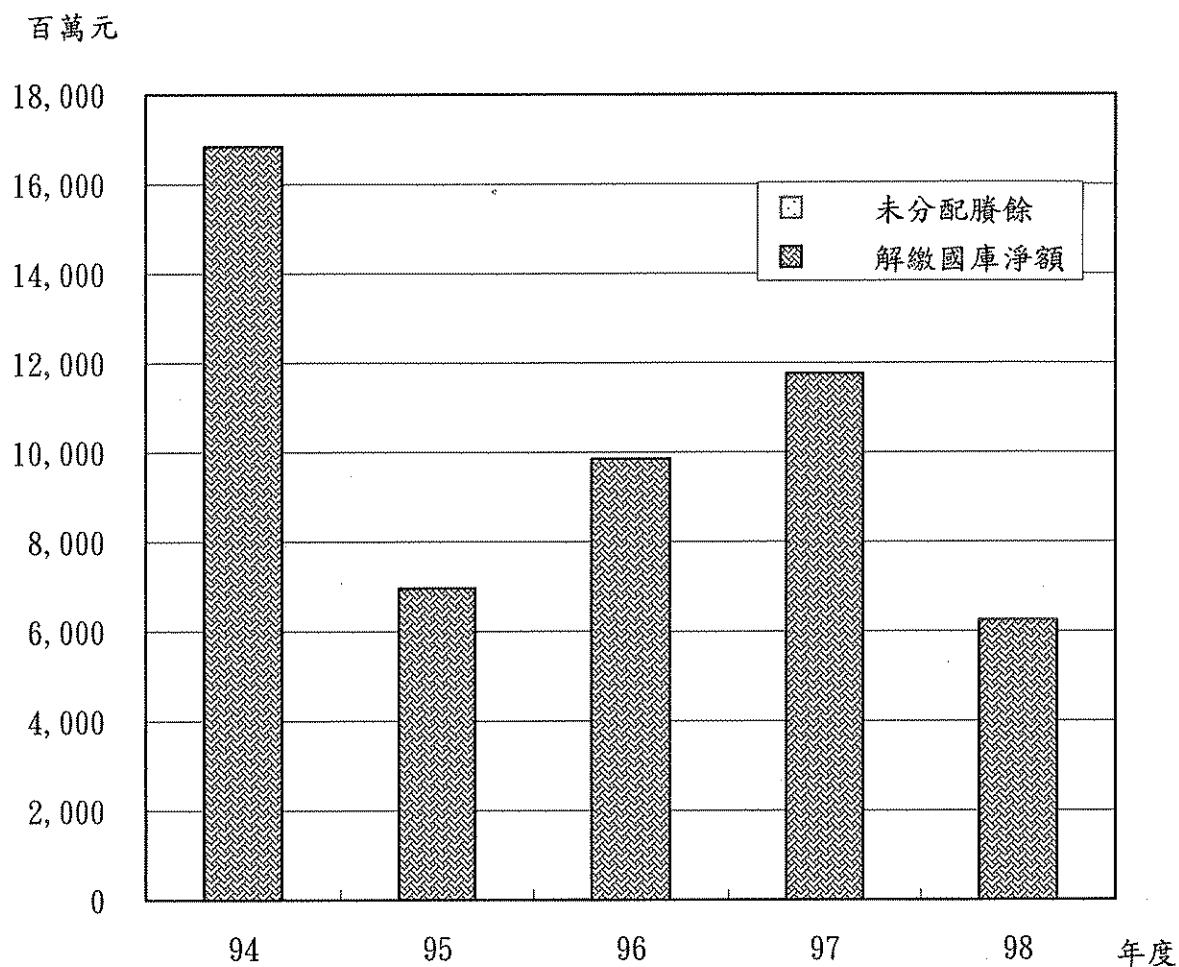
中央政府所得
99.89%

單位：新臺幣千元

按分配程序分	98年度預算	按所得對象分	98年度預算
解繳國庫淨額	6,254,446	中央政府所得	6,254,446
未分配賸餘	7,000	留存非營業基金	7,000
合 計	6,261,446	合 計	6,261,446

圖 5

最近5年賸餘分配



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	94年度決算	95年度決算	96年度決算	97年度預算	98年度預算
賸餘分配					
解繳國庫淨額	16,841,334	6,962,365	9,847,891	11,756,188	6,254,446
未分配賸餘				1,200	7,000
合 計	16,841,334	6,962,365	9,847,891	11,757,388	6,261,446

主 要 表

開發基金
收支預計表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金額	%		金額	%	金額	%	金 額	%
11,079,027	100.00	業務收入	6,546,812	100.00	12,055,678	100.00	-5,508,866	-45.70
11,079,027	100.00	投融資業務收入	6,546,812	100.00	12,055,678	100.00	-5,508,866	-45.70
10,766,842	97.18	事業投資收入	6,202,389	94.74	11,757,520	97.53	-5,555,131	-47.25
311,870	2.81	融資業務收入	344,423	5.26	298,158	2.47	46,265	15.52
315	-	兌換賸餘	-	-	-	-	-	-
1,533,114	13.84	業務成本與費用	570,516	8.71	538,626	4.47	31,890	5.92
1,503,951	13.57	投融資業務成本	532,771	8.14	492,658	4.09	40,113	8.14
1,268,872	11.45	事業投資成本	275,765	4.21	277,941	2.31	-2,176	-0.78
234,887	2.12	融資業務成本	257,006	3.93	214,717	1.78	42,289	19.70
192	-	兌換短絀	-	-	-	-	-	-
6,153	0.06	行銷及業務費用	7,155	0.11	12,521	0.10	-5,366	-42.86
6,153	0.06	業務費用	7,155	0.11	12,521	0.10	-5,366	-42.86
22,681	0.20	管理及總務費用	30,090	0.46	32,947	0.27	-2,857	-8.67
22,681	0.20	管理費用及總務費用	30,090	0.46	32,947	0.27	-2,857	-8.67
329	-	研究發展及訓練費用	500	-	500	-	-	-
329	-	訓練費用	500	-	500	-	-	-
9,545,913	86.16	業務賸餘	5,976,296	91.29	11,517,052	95.53	-5,540,756	-48.11
302,003	2.73	業務外收入	283,950	4.34	239,136	1.98	44,814	18.74
300,555	2.71	財務收入	283,050	4.32	237,436	1.97	45,614	19.21
300,555	2.71	利息收入	283,050	4.32	237,436	1.97	45,614	19.21
1,448	0.01	其他業務外收入	900	0.01	1,700	0.01	-800	-47.06
1,448	0.01	雜項收入	900	0.01	1,700	0.01	-800	-47.06
25	-	業務外費用	-	-	-	-	-	-
25	-	其他業務外費用	-	-	-	-	-	-
25	-	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
301,978	2.73	業務外賸餘	283,950	4.34	239,136	1.98	44,814	18.74
9,847,891	88.89	本期賸餘	6,260,246	95.62	11,756,188	97.52	-5,495,942	-46.75

開發基金
收支預計表說明
中華民國98年度

科 目	說 明
一、投融資業務收入	詳投融資業務收入明細表。
二、事業投資收入	詳投融資業務收入明細表。
三、融資業務收入	詳投融資業務收入明細表。
四、投融資業務成本	詳投融資業務成本明細表及說明。
五、事業投資成本	詳投融資業務成本明細表及說明。
六、融資業務成本	詳投融資業務成本明細表及說明。
七、行銷及業務費用	詳行銷及業務費用明細表及說明。
八、管理及總務費用	詳管理及總務費用明細表及說明。
九、研究發展及訓練費用	詳研究發展及訓練費用明細表及說明。
十、利息收入	詳業務外收入明細表。
十一、雜項收入	詳業務外收入明細表。

開發基金
餘絀撥補預計表
中華民國98年度

單位:新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金額	%		金額	%	
11,757,388	100.00	一. 賸餘之部	6,261,446	100.00	
11,756,188	99.99	本期賸餘	6,260,246	99.98	
1,200	0.01	前期未分配賸餘	1,200	0.02	
11,756,188	99.99	二. 分配之部	6,254,446	99.89	
11,756,188	99.99	解繳國庫淨額	6,254,446	99.89	
1,200	0.01	三. 未分配賸餘	7,000	0.11	

開發基金

現金流量預計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數		說 明
業務活動之現金流量			調整非現金項目包括：
本期賸餘(短絀-)	6,260,246		1. 折舊1,417千元。
調整非現金項目	<u>-28,151</u>		2. 攤銷2,327千元。
業務活動之淨現金流入(流出 -)		6,232,095	3. 流動資產淨減23,024千元。
投資活動之現金流量			
減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	6,488,902		4. 部分長期股權投資採權益法認列之投資收益扣除現金股利淨額 129,561千元。
增加投資、長期應收款、貸墊款及準備金	-23,130,000		
增加固定資產及遞耗資產	-698		5. 部分長期股權投資採權益法認列之投資損失155,261千元。
增加無形資產	<u>-</u>		
投資活動之淨現金流入(流出 -)		-16,641,796	6. 流動負債淨減80,619千元。
融資活動之現金流量			
減少長期負債	-14,478		
減少基金及公積	-		
賸餘分配款	<u>-6,254,446</u>		
融資活動之淨現金流入(流出 -)		-6,268,924	
現金及約當現金之淨增(淨減 -)		-16,678,625	
期初現金及約當現金		<u>17,013,458</u>	
期末現金及約當現金		<u>334,833</u>	

明 細 表

開發基金
投融資業務收入明細表
 中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	單 位	預 算 數			說 明
		數量 (業務量)	利(費)率	金 額	
投融資業務收入				6,546,812	
事業投資收入	年			6,202,389	
開發性投資	年			6,202,389	長期股權投資採成本法之現金股利5,981,956千元、採權益法認列投資收益143,561千元及董監事酬勞76,872千元等估列。
融資業務收入	年			344,423	
開發性貸款	年		1.35%	344,423	依本基金提供各項專案融資貸款之自有資金部分，以平均年息1.35%預計融資業務收入（明細如下：購置自動化機器設備貸款21,532千元，民營事業污染防治設備貸款11,754千元，機器設備輸出貸款14,664千元，輔導中小企業升級貸款74,327千元，農業自動化機器設備優惠貸款586千元，台灣工銀貸款1,291千元，研發貸款74,146千元，台北金融大樓融資貸款92,405千元，企業併購專案融資235千元，振興傳統產業貸款13,539千元，開發工業新產品貸款1,215千元，輸銀海外投融資計畫2,656千元，獎勵民間投資開發工商綜合區優惠貸款5,091千元，華揚史威靈專案融資30,982千元。）

開發基金
業務外收入明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	283,950	
財務收入	283,050	
利息收入	283,050	央行國庫局活期、定期存款利息收入。
其他業務外收入	900	
雜項收入	900	收回董監事兼職費超過發給標準等收入。

開發基金

投融資業務成本明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1,503,951	492,658	投融資業務成本	532,771
1,268,872	277,941	事業投資成本	275,765
71,435	135,399	服務費用	120,504
71,435	135,399	一般服務費	120,504
71,435	135,399	佣金、匯費、經理費及手續費	120,504
18,265	27,339	稅捐與規費(強制費)	-
18,265	27,339	消費與行為稅—證券交易稅	-
1,179,172	115,203	短絀、賠償與保險給付	155,261
1,179,172	115,203	各項短絀—投資短絀	155,261
234,887	214,717	融資業務成本	257,006
234,362	214,316	開發性貸款	256,687
234,362	214,316	服務費用	256,687
234,362	214,316	一般服務費	256,687
234,362	214,316	佣金、匯費、經理費及手續費	256,687
525	401	經濟發展貸款	319
525	401	服務費用	319
525	401	一般服務費	319
525	401	佣金、匯費、經理費及手續費	319
192	-	兌換短絀	-
192	-	短絀、賠償與保險給付	-
192	-	各項短絀—兌換短絀	-

開發基金
投融資業務成本說明
 中華民國98年度

科目及業務計畫項目	說 明
投融資業務成本	
事業投資成本	
服務費用	
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	係信託管理費及手續費。
短絀、賠償與保險給付	
各項短絀	係部分長期股權投資採權益法預計認列之投資損失。
融資業務成本	
開發性貸款	
服務費用	
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	係委託融資手續費及經理手續費。
經濟發展貸款	
服務費用	
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	係繳付國際開發協會4項貸款手續費。

開發基金

行銷及業務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
6,153	12,521	行銷及業務費用	7,155
6,153	12,521	業務費用	7,155
1,616	2,520	用人費用	1,610
96	720	正式員額薪資	240
96	720	顧問人員報酬	240
1,520	1,800	聘僱及兼職人員薪資	1,370
1,520	1,800	兼職人員酬金	1,370
3,893	9,133	服務費用	5,345
1,007	1,294	旅運費	774
550	660	國內旅費	200
457	634	國外旅費	466
-	-	其他旅運費	108
504	813	印刷裝訂與廣告費	410
497	800	印刷及裝訂費	400
7	13	廣告費	10
219	202	一般服務費	-
219	202	計時與計件人員酬金	-
1,803	6,464	專業服務費	3,801
264	1,000	專技人員酬金	400
258	1,000	法律事務費	1,000
885	2,032	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,000
94	1,500	委託調查研究費	1,000
302	932	電子計算機軟體服務費	401
360	360	公共關係費	360
360	360	公共關係費	360
644	868	材料及用品費	200
644	868	用品消耗	200
441	550	辦公(事務)用品	-
-	46	農業與園藝用品及環境美化費	-
203	272	報章什誌	200

開發基金

行銷及業務費用說明

中華民國98年度

項 目	說 明
行銷及業務費用	
業務費用	
用人費用	
正式員額薪資	
顧問人員報酬	聘用本基金顧問3人，計240千元。
聘僱及兼職人員薪資	
兼職人員酬金	聘用學者專家兼任轉投資事業董監事30人，計1,370千元。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	查核本基金投融資事業旅費200千元。
國外旅費	赴歐、美、亞等地區參加國外科技事業、創業投資事業之實地訪查與年會1項計畫，共計466千元。
其他旅運費	市內短程車資108千元。
印刷裝訂與廣告費	印製年報、投資、融資計畫評估訪查報告、管理會、投資評估審議委員會暨創業投資事業審議會議程等資料，及文宣廣告費。
專業服務費	
專技人員酬金	重大案件委託會計師等專技人員提供諮詢顧問等費用。
法律事務費	因公涉訟或法律事務等費用。
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	聘請專家學者審查投、融資及創業投資事業申請案等費用。
委託調查研究費	委託其他機構或專家辦理各項調查研究工作等費用。
電子計算機軟體服務費	係檔案影像掃描費及公文系統、EVA系統等軟體維護費。
公共關係費	
公共關係費	為應業務往來所需之公關費用。
材料及用品費	
用品消耗	
報章什誌	國內外報章雜誌、專業書籍及訂購線上資料庫等費用。

開發基金
管理及總務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
22,681	32,947	管理及總務費用	30,090
22,681	32,947	管理費用及總務費用	30,090
16,982	22,717	用人費用	20,487
13,137	17,098	聘僱及兼職人員薪資	15,599
11,105	14,509	聘用人員薪金	13,221
1,499	1,714	約僱職員薪金	1,765
60	-	約僱工員薪資	-
473	875	兼職人員酬金	613
688	973	超時工作報酬	688
688	973	加班費	688
1,171	2,003	獎金	1,736
1,171	2,003	年終獎金	1,736
680	953	退休及卹償金	929
665	953	職員退休及離職金	929
15	-	工員退休及離職金	-
1,306	1,690	福利費	1,535
1,063	1,266	分擔員工保險費	1,201
5	7	傷病醫藥費	7
78	81	體育活動費	81
160	336	其他福利費	246
1,327	2,468	服務費用	2,488
733	1,203	郵電費	969
146	390	郵費	190
439	660	電話費	626
148	153	數據通信費	153
-	-	旅運費	215
-	-	員工通勤交通費	215
146	650	修理保養及保固費	504
-	310	機械及設備修護費	160
26	90	交通及運輸設備修護費	20
120	250	什項設備修護費	324
49	105	保險費	70
49	70	一般房屋保險	70
-	35	交通及運輸設備保險費	-

開發基金
管理及總務費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
399	510	一般服務費	730
399	510	外包費	730
226	261	材料及用品費	771
167	261	使用材料費	261
33	61	油脂	61
134	200	設備零件	200
59	-	用品消耗	510
10	-	辦公(事務)用品	450
49	-	農業與園藝用品及環境美化費	60
193	400	租金與利息	565
118	310	交通及運輸設備租金	475
-	10	車租	275
118	300	電信設備租金	200
75	90	什項設備租金	90
75	90	什項設備租金	90
1,790	4,061	折舊、折耗及攤銷	3,744
608	639	機械及設備折舊	591
608	639	機械及設備折舊	591
128	133	交通及運輸設備折舊	137
128	133	交通及運輸設備折舊	137
1,054	962	什項設備折舊	689
1,054	962	什項設備折舊	689
-	2,327	攤銷	2,327
-	2,327	攤銷電腦軟體費	2,327
19	20	稅捐與規費(強制費)	-
11	13	消費與行為稅	-
11	13	使用牌照稅	-
8	7	規費	-
7	7	汽車燃料使用費	-
1	-	行政規費與強制費	-
1,785	2,720	會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	1,835
-	100	會費	20
-	100	職業團體會費	20
1,219	1,620	分擔	1,500
1,219	1,620	分擔大樓管理費	1,500
566	1,000	競賽及交流活動費	315
566	1,000	交流活動費	315
359	300	其他	200
359	300	其他費用	200
359	300	其他	200

開發基金
管理及總務費用說明
 中華民國98年度

項 目	說 明
管理及總務費用	
管理費用及總務費用	
用人費用	
聘僱及兼職人員薪資	
聘用人員薪金	按「聘用人員比照分類職位公務人員俸點支給報酬標準表」核計。
約僱職員薪金	按「約僱人員比照分類職位公務人員俸點支給報酬標準表」核計。
兼職人員酬金	兼職人員24人及管理會委員3人，按規定標準支給兼職費。
超時工作報酬	
加班費	按業務實際需要編列。
獎金	
年終獎金	按專職職員薪資1.5個月編列。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	按專職職員薪資6%提存。
福利費	
分擔員工保險費	按現行勞保費、健保費計算標準計列。
傷病醫藥費	按每人350元計列。
體育活動費	按每人3,840元計列。
其他福利費	休假補助費按年資每人8,000元或16,000元計列。
服務費用	
郵電費	
郵費	業務需要寄發文件資料所需費用。
電話費	使用公務電話費用。
數據通信費	使用數據通信費用。
旅運費	
員工通勤交通費	員工上下班通勤交通費。
修理保養及保固費	
機械及設備修護費	電腦硬體、週邊、網路架設等維護費用。
交通及運輸設備修護費	傳真機等維護費用。
什項設備修護費	辦公器具及冷氣設備等維護費用。
保險費	
一般房屋保險	辦公室所在地之火災及公共責任保險費。

開發基金
管理及總務費用說明
 中華民國98年度

項 目	說 明
一般服務費	
外包費	委外聘任專業駕駛、清潔外包及進用人力派遣公司臨時人員外包費用。
材料及用品費	
使用材料費	
油脂	公務租賃車輛汽油費。
設備零件	辦公用消耗品、非消耗品及其他設備等耗用零件。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公所需文具紙張等費用。
農業與園藝用品及環境美化費	辦公環境美化等費用。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	
車租	租賃公務用車輛租金。
電信設備租金	租用支援網路電話等電信設備租金。
什項設備租金	
什項設備租金	租用空氣清淨機等什項設備租金。
折舊、折耗及攤銷	
機械及設備折舊	
機械及設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
交通及運輸設備折舊	
交通及運輸設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
什項設備折舊	
什項設備折舊	詳固定資產折舊明細表。
攤銷	
攤銷電腦軟體費	各項電腦軟體分年攤銷費用。
會費、捐助、補助、分攤、救助(濟) 與交流活動費	
會費	
職業團體會費	參加生技基金及創業投資事業等年費。
分擔	
分擔大樓管理費	分擔台產懷德大樓等管理費用。
競賽及交流活動費	
交流活動費	辦理輔導及推展各項創業投資事業相關活動所需費用。
其他	
其他費用	
其他	係其他雜項支出。

開發基金
研究發展及訓練費用明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
329	500	研究發展及訓練費用	500
329	500	訓練費用	500
329	500	服務費用	500
329	500	專業服務費	500
329	500	委託考選訓練費	500

開發基金
研究發展及訓練費用說明
中華民國98年度

項 目	說 明
研究發展及訓練費用	
訓練費用	
服務費用	
專業服務費	
委託考選訓練費	參加各項研習訓練等費用。

開發基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地	土地 改良 物	房屋 及建 築	機械 及設 備	交通及 運輸設 備	什項 設備	租賃 資產	租賃 權益 改良	合 計	說 明
一般建築及設備計畫				288	100	310			698	
個人電腦				198					198	配合業務需求汰換。
筆記型電腦				90					90	配合業務需求汰換。
UPS不斷電系統					100				100	配合業務需求汰換。
碎紙機						30			30	配合業務需求增購。
液晶投影機						280			280	配合業務需求汰換。
合 計				288	100	310			698	

開發基金

固定資產建設改良擴充資金來源明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	自 有 資 金						外 借 資 金				合 計	
	營運資金	出售不適 用資產	國庫 撥款	其他	小 計		國內 借款	國外 借款	小 計		金 額	%
					金額	%			金額	%		
一般建築及設備計畫	698				698	100					698	100
合 計	698				698	100					698	100

開發基金

固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

資本支出計畫	全 部 計 畫										預 算 數				
	資 金 來 源						目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	資 金 成 本 率 (%)	現 值 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金						金 額	占 全 部 計 畫 %	金 額	占 全 部 計 畫 %
		營 運 資 金	出 售 不 用 資 產	國 庫 撥 款	其 他										
一般建築及設備計畫	698	698						98.01-98.12				698	100	698	100
合 計	698	698										698	100	698	100

開發基金

資產折舊明細表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備	什項設備	租賃資產	租賃權益改良	非業務資產	什項資產	合 計
前年度決算資產原值			5,560	1,959	7,671					15,190
上年度預計新增資產原值			236	19	320					575
本年度預計新增資產原值			-65	14	94					43
資產重估增值額			-	-	-					-
本年度(12月底)止資產總額			5,731	1,992	8,085					15,808
折舊方法	直線法									
折舊率	依照行政院頒行之財物標準分類所訂耐用年限攤提折舊									
本年度應提折舊額			591	137	689					1,417
管理及總務費用			591	137	689					1,417

開發基金
資產報廢明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			殘餘價值	報廢損失
	成本或 重估價值	已提折舊額	淨 額		
固定資產	655	655	-	-	-
機械及設備	353	353	-	-	-
交通及運輸設備	86	86	-	-	-
什項設備	216	216	-	-	-

開發
投資
中華民國

投 資 事 業			投 資 金 額	
名 稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度 增減(-)投資
1. 全球創業投資公司	1,204,000	120,400,000	280,000	-
2. 慧聚開發投資公司	225,189	22,518,900	220,000	-
3. 台翔航太工業公司	1,360,000	136,000,000	1,520,253	-
4. 健亞生物科技公司	838,400	83,840,000	348,315	-
5. 聯亞生技開發公司	848,000	84,800,000	700,000	-
6. 智擎生技公司	630,000	63,000,000	130,000	-
7. 台安公司	44,480	4,448,015	13,344	-
8. 得藝國際媒體公司	195,500	19,550,000	150,000	-
9. 晶心科技公司	630,000	63,000,000	350,000	-
10. 宏圖開發公司	510,000	51,000,000	150,000	-
11. 藥華醫藥公司	1,082,500	108,250,000	259,682	-
12. 太極影音科技公司	503,323	50,332,300	400,000	-
13. 中裕新藥股份有限公司 (原宇昌生技公司)	970,000	97,000,000	264,000	-
14. 達輝光電公司	3,000,000	300,000,000	1,000,000	-
15. 兆豐金控公司	110,594,262	11,059,426,200	3,570,327	-
16. 台灣積體電路公司	256,292,416	25,629,241,609	497,081	-
17. 中華電信公司	95,577,769	9,557,776,900	1,765,215	-
18. 豐達科技股份有限公司 (原宏達科技公司)	2,376,815	237,681,546	332,852	-
19. 彰化銀行	62,094,756	6,209,475,600	2,001,792	-
20. 世界先進積體電路公司	17,004,847	1,700,484,700	-	-

基金 明細表

98年度

單位：新臺幣千元

投資金額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
			本年度預算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
	年終預計持有股數	占發行股數%	每股(元)	總額		
280,000	28,000,000	23.26	-	32,099	16,036	6,427
220,000	4,503,780	20.00	-	7,598	400	911
1,520,253	39,439,999	29.00	-	43,500	1,450	536,750
348,315	26,749,589	31.91	-	320	2,724	2,724
700,000	16,940,000	19.98	-	7,992	-	8,538
130,000	13,000,000	20.63	-	29,428	75,470	43,333
13,344	1,334,405	30.00	-	1,899	692	235
150,000	5,816,125	29.75	-	6,716	3,006	29,278
350,000	28,000,000	44.44	-	25,823	31,318	27,460
150,000	15,000,000	29.41	-	-	6,965	-
259,682	21,828,296	20.16	-	44,100	-	54,732
400,000	13,333,333	26.49	-	1,601	-	-
264,000	26,400,000	27.22	-	40,000	-	-
1,000,000	100,000,000	33.33	-	57,746	-	-
3,570,327	675,810,261	6.11	1.00	675,810	675,810	1,013,715
497,081	1,636,569,167	6.39	3.00	4,909,707	4,996,268	4,884,479
1,765,215	15,300,000	0.16	3.50	53,550	61,200	54,774
332,852	37,731,881	15.87	-	-	-	-
2,001,792	142,986,623	2.30	0.30	51,221	34,147	170,735
-	-	-	-	-	-	800,860

開發
投資
中華民國

投 資 事 業			投 資 金 額	
名 稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度 增減(-)投資
21. 中龍鋼鐵公司	27,359,762	2,735,976,157	1,000,000	-
22. 普生公司	252,260	25,226,000	4,536	-
23. 華擎公司	1,689,000	168,900,000	320,000	-
24. 利翔航太公司	324,000	32,400,000	58,697	-
25. 台灣神隆公司	5,510,000	551,000,000	874,108	-
26. 台灣花卉生技公司	1,000,000	100,000,000	100,000	-
27. 中加生物科技發展基金	525,246	-	285,884	-
28. 緯華航太公司	210,000	21,000,000	75,000	-
29. 月眉國際開發公司	5,500,000	550,000,000	400,000	-
30. 波若威科技公司	546,810	54,681,000	315,000	-
31. 太景生物科技公司	2,283,016	228,301,627	349,040	-
32. 理想大地公司	7,800,000	780,000,000	800,000	-
33. 台灣高鐵公司	105,100,565	10,510,056,500	3,000,000	-
34. 銖寶科技公司	2,800,000	280,000,000	344,288	-
35. 信東化學公司	1,282,988	128,298,800	113,476	-
36. 高雄捷運公司	10,000,000	1,000,000,000	1,000,000	-
37. Emivest Aerospace Corporation(原華揚史 威靈飛機公司)	24,286	74,763,600	878,125	-
38. 保利銖光電公司	1,112,625	111,262,500	162,000	-
39. 統寶光電公司	42,242,746	4,224,274,639	405,422	-
40. 永昕生物醫藥公司	500,000	50,000,000	60,000	-

基金 明細表

98年度

單位：新臺幣千元

投資金額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
			本年度預算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
	年終預計持有股數	占發行股數%	每股(元)	總額		
1,000,000	33,789,873	1.24	-	-	-	-
4,536	453,600	1.80	-	-	-	-
320,000	32,000,000	18.95	-	-	-	-
58,697	4,896,000	15.11	1.20	5,875	-	-
874,108	87,410,764	15.86	-	-	-	-
100,000	10,000,000	10.00	-	-	-	-
285,884	-	-	-	-	-	-
75,000	1,875,000	8.93	-	-	-	-
400,000	40,000,000	7.27	-	-	-	-
315,000	2,982,600	5.45	-	-	-	106,218
349,040	28,602,678	12.53	-	-	-	-
800,000	80,000,000	10.26	-	-	-	-
3,000,000	300,000,001	2.85	-	-	-	-
344,288	2,247,764	0.80	-	-	-	321,810
113,476	13,803,108	10.76	0.71	9,800	2,680	2,680
1,000,000	100,000,000	10.00	-	-	-	-
878,125	2,500,000	3.34	-	-	-	-
162,000	16,200,000	14.56	-	-	-	-
405,422	34,542,150	0.82	-	-	-	-
60,000	4,444,445	8.89	-	-	-	-

開發
投資
中華民國

投 資 事 業			投 資 金 額	
名 稱	年終實收資本總額	發行股數	以前年度已投資	本年度 增減(-)投資
41. 活躍動感公司	-	-	50,000	-
42. 會宇多媒體公司	300,000	30,000,000	50,000	-
43. 國光生物科技公司	944,950	94,495,000	482,560	-
44. 加強投資中小企業	-	-	272,796	-
45. 創業投資事業	-	-	11,552,092	3,000,000
46. 其他投資	-	-	3,944,225	7,500,000
總 計			40,850,110	10,500,000

備註：1. 本表「以前年度已投資」及「本年度增減(-)投資」二欄均以原始成本表達。(即未含採權益法之長期股權投資所認列之投資)

2. 全球創業投資公司為持股比率達20%以上之長期股權投資，本年度預計發放現金股利14,000千元。

基金 明細表

98年度

單位：新臺幣千元

投資金額	持 股 比 例		現金股利或採權益法認列之投資收益			
			本年度預算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
	年終預計持有股數	占發行股數%	每股(元)	總額		
50,000	5,000,000	-	-	-	-	-
50,000	5,000,000	16.67	-	-	-	-
482,560	15,080,000	15.96	-	-	-	699
272,796	-	-	-	-	-	-
14,552,092	-	-	-	275,993	365,414	178,279
11,444,225	-	-	-	-	-	-
51,350,110				5,970,256	6,043,174	5,988,399

損(-)益-2,448,990千元及金融商品未實現餘絀118,017,732千元)

開發基金
長期債務舉借及償還明細表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
挖泥船計畫 (6 CHA)	國際開發協會	51	61年3月	100年9月		2,430 US79,659	本年度償還國際開發協會 US474,695元 ，美金與新台幣匯率以1： 30.50兌算。
地下水計畫 (7 CHA)		51	61年3月	100年9月		2,245 US73,624	
自來水計畫 (9 CHA)		51	61年3月	100年9月		4,399 US144,231	
中華開發計畫 (17 CHA)		51	61年3月	100年9月		5,404 US177,181	
合 計						14,478 US474,695	

參 考 表

開發基金

預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實 際 數	科 目	98年12月31日 預 計 數	97年12月31日 預 計 數	比較增減 (-)
187,743,727	資產	192,267,931	189,141,844	3,126,087
17,059,851	一.流動資產	710,996	17,412,924	-16,701,928
16,644,841	1.現金	334,833	17,013,458	-16,678,625
114,723	2.應收款項	76,007	98,917	-22,910
1,526	3.預付款項	1,395	1,509	-114
298,761	4.短期貸墊款	298,761	299,040	-279
170,677,561	二.投資、長期應收款、貸 墊款及準備金	191,549,989	171,718,928	19,831,061
147,276,395	1.長期投資	162,059,818	148,370,836	13,688,982
23,396,269	2.長期貸款	29,483,840	23,342,463	6,141,377
4,897	3.準備金	6,331	5,629	702
5,899	三.固定資產	4,445	5,164	-719
2,156	1.機械及設備	1,634	1,937	-303
756	2.交通及運輸設備	645	682	-37
2,987	3.什項設備	2,166	2,545	-379
242	四.無形資產	2,327	4,654	-2,327
242	無形資產	2,327	4,654	-2,327
174	五.其他資產	174	174	-
174	什項資產	174	174	-
187,743,727	合 計	192,267,931	189,141,844	3,126,087

開發基金

預計平衡表

中華民國98年12月31日

單位：新臺幣千元

96年12月31日 實際數	科目	98年12月31日 預計數	97年12月31日 預計數	比較增減(-)
1,075,590	負債	600,210	694,605	-94,395
1,010,279	一.流動負債	563,348	643,967	-80,619
15,420	1.短期債務	14,478	14,478	-
994,859	2.應付款項	548,870	629,489	-80,619
46,260	二.長期負債	16,377	30,855	-14,478
46,260	長期債務	16,377	30,855	-14,478
19,051	三.其他負債	20,485	19,783	702
19,051	什項負債	20,485	19,783	702
186,668,137	淨值	191,667,721	188,447,239	3,220,482
76,664,643	一.基金	73,642,989	73,642,989	-
76,664,643	基金	73,642,989	73,642,989	-
-	二.累積餘絀	7,000	1,200	5,800
-	累積賸餘	7,000	1,200	5,800
110,003,494	三.淨值其他項目	118,017,732	114,803,050	3,214,682
110,003,494	金融商品未實現餘絀	118,017,732	114,803,050	3,214,682
187,743,727	合計	192,267,931	189,141,844	3,126,087

備註：98年12月31日信託代理與保證資產(負債)性質之科目預計為428,310千元。

開發基金
5年來主要營運項目分析表
中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預算數	說 明
本(98)年度預算數				23,130,000	
各項投資	新臺幣 千元			10,500,000	按以往業務經驗、民間申請情形並配合政府產業政策，預估投資事業計畫額度為105億元，其明細如下：(1)電子資訊業5億元(2)光電通訊業5億元(3)生物科技業10億元(4)數位內容業10億元(5)文化創意產業5億元(6)傳統產業40億元(7)創業投資事業30億元。
一般貸款	同上			12,630,000	一、本項專案貸款計畫由本基金部分或全部出資，搭配承貸金融機構之資金，共同貸予符合各項專案貸款規定之企業；貸款風險全部由受託承貸銀行負擔。 二、98年度預計承作業務量(即本基金撥貸數)126億3,000萬元，包括：(1)研發貸款15億元(2)輔導中小企業升級貸款10億元(3)購置自動化機器設備貸款2億元(4)海外投資融資計畫貸款1億元(5)污染防治設備貸款1億5,000萬元(6)機器設備輸出貸款5億8,000萬元(7)關鍵性產業優惠貸款70億元(8)購置節約能源設備優惠貸款5,000萬元(9)協助企業併購專案融資5,000萬元(10)振興傳統產業貸款20億元。
上(97)年度預算數				20,065,060	
各項投資	同上			10,500,000	
一般貸款	同上			9,565,060	

開發基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本 (元)或平均 利(費)率	預算數	說 明
前(96)年度決算數				8,724,830	
各項投資	同上			2,532,515	
一般貸款	同上			6,192,315	
95年度決算數				10,222,621	
各項投資	同上			910,104	
一般貸款	同上			9,312,517	
94年度決算數				10,062,303	
各項投資	同上			3,461,784	
一般貸款	同上			6,054,889	
委託金融機構出資 辦理之貸款	同上			545,630	

開發基金

員工人數彙計表

中華民國98年度

單位：人

科 目	上年度最高可進 用 員 額 數	本年度增減(-)數	本年度最高可進 用 員 額 數	說 明
專任人員	21	-	21	
聘用	17	-	17	
約僱	4	-	4	
兼任人員	57	-	57	
管理會委員	-	-	-	
顧問人員	3	-	3	
其他兼任人員	54	-	54	
總 計	78	-	78	

開發基金

用人費用彙計表

中華民國98年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式 員額 薪資	聘僱人 員薪資	超時工 作報酬	津 貼	獎金				退休及 卹償		資 遣費	福 利 費					提 繳費	合 計	兼任人 員用人 費用	總 計
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	績 效 獎 金	其 他 獎 金	退 休 金	卹 償 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	體 育 活 動 費	其 他 福 利 費				
業務總支出部分	240	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	20,114	1,983	22,097
行銷及業務費用	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	1,370	1,610
聘僱人員																				
顧問人員	240	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	240	-	240
兼任人員																		-	1,370	1,370
管理及總務費用	-	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	19,874	613	20,487
正式人員																				-
聘僱人員	-	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	19,874	-	19,874
職員	-	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	19,874	-	19,874
工員	-			-		-	-	-		-	-		-	-			-	-	-	-
顧問人員																		-	-	-
兼任人員																		-	613	613
職員																		-	512	512
工員																		-	29	29
管理會委員																			72	72
總 計	240	14,986	688	-	1,736	-	-	-	929	-	-	1,201	7	-	81	246	-	20,114	1,983	22,097

開發基金
各項費用彙計表
中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	投融資業 務成本	行銷及 業務費用	管理及 總務費用	研究發 展及訓 練費用
18,598	25,237	用人費用	22,097	-	1,610	20,487	-
96	720	正式員額薪資	240	-	240	-	-
14,657	18,898	聘僱及兼職人員薪資	16,969	-	1,370	15,599	-
688	973	超時工作報酬	688	-	-	688	-
1,171	2,003	獎金	1,736	-	-	1,736	-
680	953	退休及卹償金	929	-	-	929	-
1,306	1,690	福利費	1,535	-	-	1,535	-
311,871	362,217	服務費用	385,843	377,510	5,345	2,488	500
733	1,203	郵電費	969	-	-	969	-
1,007	1,294	旅運費	989	-	774	215	-
504	813	印刷裝訂與廣告費	410	-	410	-	-
146	650	修理保養及保固費	504	-	-	504	-
49	105	保險費	70	-	-	70	-
306,940	350,828	一般服務費	378,240	377,510	-	730	-
2,132	6,964	專業服務費	4,301	-	3,801	-	500
360	360	公共關係費	360	-	360	-	-
870	1,129	材料及用品費	971	-	200	771	-
167	261	使用材料費	261	-	-	261	-
703	868	用品消耗	710	-	200	510	-
193	400	租金與利息	565	-	-	565	-
118	310	交通及運輸設備租金	475	-	-	475	-
75	90	什項設備租金	90	-	-	90	-

開發基金
各項費用彙計表
中華民國 98 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數				
			合 計	投融資業 務成本	行銷及 業務費用	管理及 總務費用	研究發 展及訓 練費用
1,790	4,061	折舊、折耗及攤銷	3,744	-	-	3,744	-
608	639	機械及設備折舊	591	-	-	591	-
128	133	交通及運輸設備折舊	137	-	-	137	-
1,054	962	什項設備折舊	689	-	-	689	-
-	2,327	攤銷	2,327	-	-	2,327	-
18,284	27,359	稅捐與規費(強制費)	-	-	-	-	-
18,276	27,352	消費與行為稅	-	-	-	-	-
8	7	規費	-	-	-	-	-
1,785	2,720	會費、捐助、補助、分攤 、救助(濟)與交流活動費	1,835	-	-	1,835	-
-	100	會費	20	-	-	20	-
1,219	1,620	分擔	1,500	-	-	1,500	-
566	1,000	競賽及交流活動費	315	-	-	315	-
1,179,389	115,203	短絀、賠償與保險給付	155,261	155,261	-	-	-
1,179,389	115,203	各項短絀	155,261	155,261	-	-	-
359	300	其他	200	-	-	200	-
359	300	其他費用	200	-	-	200	-
1,533,139	538,626	合 計	570,516	532,771	7,155	30,090	500

主辦會計人員：劉靜滿



基金主持人：陳添枝

