

中華民國 110 年度

(110 年 1 月 1 日至 110 年 12 月 31 日)

# 臺北市總決算

臺北市政府產業發展局主管

臺北市產業發展基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )

臺北市政府產業發展局編

# 臺北市產業發展基金110年度附屬單位決算

## 目 次

|                                      |             |
|--------------------------------------|-------------|
| 甲、財務摘要                               | 第 1 頁       |
| 乙、總說明                                | 第 3 至 4 頁   |
| 丙、決算報表                               |             |
| 一、主要表                                |             |
| (一) 基金來源、用途及餘絀表                      | 第 5 頁       |
| 二、附屬表                                |             |
| (一) 基金來源明細表                          | 第 7 頁       |
| (二) 基金用途明細表                          | 第 8 至 9 頁   |
| (三) 貸出款明細表                           | 第 - - 頁     |
| (四) 資本資產明細表                          | 第 - - 頁     |
| (五) 長期負債明細表                          | 第 - - 頁     |
| (六) 固定資產建設改良擴充明細表                    | 第 - - 頁     |
| (七) 所屬分決算來源、用途及餘絀概況表                 | 第 - - 頁     |
| (八) 資金轉投資及其餘絀明細表                     | 第 - - 頁     |
| (九) 員工人數彙計表                          | 第 10 頁      |
| (十) 用人費用彙計表                          | 第 12 至 13 頁 |
| (十一) 增購及汰舊換新各種公務車輛明細表                | 第 - - 頁     |
| (十二) 主要業務計畫執行績效摘要表                   | 第 14 頁      |
| (十三) 各項費用彙計表                         | 第 15 至 16 頁 |
| (十四) 管制性項目及統計所需項目比較表                 | 第 17 頁      |
| (十五) 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表 | 第 18 頁      |
| 丁、會計報表                               |             |
| 一、平衡表                                | 第 20 至 21 頁 |
| 二、收入支出表                              | 第 22 頁      |
| 三、現金流量表                              | 第 23 頁      |
| 戊、參考表                                |             |
| 一、決算與會計收支對照表                         | 第 25 頁      |

## 財務摘要

單位：新臺幣元

| 項 目          | 本 年 度        | 上 年 度        | 比較增減         | %      |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------|
| <b>經營成績：</b> |              |              |              |        |
| 基金來源         | 118,176,071  | 113,609,213  | 4,566,858    | 4.02   |
| 基金用途         | 335,964,732  | 340,466,163  | -4,501,431   | -1.32  |
| 賸餘(短絀)       | -217,788,661 | -226,856,950 | 9,068,289    | --     |
| <b>餘絀情形：</b> |              |              |              |        |
| 基金餘額         | 234,867,795  | 452,656,456  | -217,788,661 | -48.11 |
| <b>現金流量：</b> |              |              |              |        |
| 現金及約當現金之淨減   | 149,941,799  | 239,662,473  | -89,720,674  | -37.44 |

【附註】： 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

本 頁 空 白

# 臺北市產業發展基金

## 總說明

中華民國110年度

### 一、業務計畫實施績效

#### (一) 產業發展計畫

本府為促進產業發展，鼓勵創新及投資，協助中小企業及傳統產業升級轉型，提升產業競爭力，並積極誘導民間投資開發高附加價值產業，特於99年9月8日公布制定「臺北市產業發展自治條例」及「臺北市產業發展基金收支保管及運用自治條例」，提供勞工職業訓練費用、房屋稅、地價稅、融資利息補貼、承租市有房地優惠及創新研發費用補助等投資誘因；101年10月15日修法增訂勞工薪資與房地租金補貼，以及明訂外國公司亦得申請獎勵補助，吸引企業前來本市投資；103年6月10日再修法提高研發補助金額，增訂品牌建立、創新育成及創業等補助項目，以鼓勵產業品牌加值、促進本市產業創新群聚及提升產業創新創業發展能量。另為利後續產業發展自治條例相關獎勵補助業務之實施與執行，亦分別於100年成立「臺北市產業發展基金」及「臺北市產業發展獎勵及補助審議委員會」，自100年3月起推辦「臺北市產業發展獎勵補助計畫」，協助本市投資人申請各項獎勵及補助。

#### (二) 產業發展計畫執行現況

- 一、本計畫110年度關鍵績效指標為「協助本市企業創新家數」，係依「臺北市產業發展自治條例獎勵補助企業家數」衡量，統計110年度共受理855案獎勵或補助申請案，召開12場產業發展獎勵及補助審議委員會議，共145案獲審議通過，總計核予獎勵補助金額為新臺幣1億7,539萬1,122元。為協助申請人辦理獎勵補助申請及計畫管考作業，110年度共辦理9場外部連結說明會、1場女性創業家交流會、3場創業家俱樂部交流會、2場品牌輔導課程、1場廣宣說明會及3場獎勵補助計畫管考說明會、1場「2021亮點企業頒獎典禮」、4則新聞媒體曝光，總計640家次、843人次參與，及1場臺北創業家DEMO DAY線上展瀏覽逾6,697人次。
- 二、自104年迄今，共受理4,920件獎勵補助申請案、已審議通過1468案、核准補助逾20億882餘萬元，其中申請時為成立5年(含)以下之新創企業計有1,178案、占總數80.25%，核准補助逾14億9,975餘萬元、占總額74.66%，對本市新創事業提供相當資源補助。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一) 基金來源：

本年度基金來源決算數1億1,817萬6,071元，較預算數9,540萬4,000元，增加2,277萬2,071元，約增23.87%。

1. 「財產收入」-「其他財產收入」實際數為1億1,745萬138元，較預算數9,440萬4,000元，增加2,304萬6,138元，本項收入係由本府財政局依本市市有非公用財產出售收入20%編列預算撥充本基金，係因本市市有財產開發基金權管之房地出售，110年除預計出售部分，另有民間申購部分（如畸零地）累積於110年售出，故較預期增加。
2. 「其他收入」-「雜項收入」實際數為72萬5,933元，較預算數100萬元，減少27萬4,067元，本項收入係為受獎勵補助案件返還以前年度補貼(助)款等收入，初發創想有限公司及橙穩數位行銷顧問有限公司因部分工作項目未能於計畫期間內完成，分別返還款項12萬4,563元及10萬元；宮璽有限公司因廢止補助處分應返還以前年度核撥之補助款40萬元；愛旺軟體行銷、千易數位創意、台灣傑士德及宮璽應歸還補助款依法定利率加計利息10萬1,370元。

# 臺北市產業發展基金

## 總說明

中華民國110年度

### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數3億3,596萬4,732元，較預算數2億6,951萬1,000元，增加6,645萬3,732元，約增24.66%，主因係捐助國內團體，本項經費規劃用於撥付本市產業發展自治條例各項補貼及補助款，原規劃獲研發、創業、品牌建立、創新育成補助及各項補貼合計2億5,000萬元，茲因相關獲補助計畫執行進度良好，致實際累計執行數3億1,584萬5,267元較預算數增加6,584萬5,267元。

### (三) 本期賸餘（短絀－）：

本年度決算短絀數2億1,778萬8,661元，較預算短絀數1億7,410萬7,000元，增加短絀4,368萬1,661元，詳細原因如前所述。

## 三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：淨現金流出1億4,994萬949元。

(二) 投資活動之現金流量：淨現金流出850元。

(三) 期初現金及約當現金3億3,688萬8,212元，本年度現金及約當現金淨減1億4,994萬1,799元，期末現金及約當現金1億8,694萬6,413元。

## 四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為2億3,518萬3,032元：包括流動資產2億3,479萬9,021元及其他資產38萬4,011元，較上年度減少2億1,817萬5,866元，係流動資產項下銀行存款減少，主因為本年度產業發展計畫總支出高於總收入所致。

(二) 決算日負債總額為31萬5,237元：流動負債31萬5,237元，較上年度減少38萬7,205元，係其他負債項下應付退休及離職金減少，主因為員工離職退還該員離職金。

(三) 決算日淨資產為2億3,486萬7,795元。

## 五、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項

1. 110年度其他財產收入2,304萬6,138元併決算辦理，因本市市有財產開發基金權管之房地出售，110年除預計出售部分，另有民間申購部分（如畸零地）累積於110年售出，故較預期增加。

2. 110年度產業發展計畫6,645萬3,732元併決算辦理，主因係獎勵補助申請案件數提升，致審查及補助所需之外包費及捐助國內團體費較預期增加。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債)及或有資產：無

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無

(五) 推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟之說明：無

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無

# 臺北市產業發展基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 上年度<br>決算審定數 |         | 科目              | 本年度預算數       |         | 本年度決算數       |         | 比較增減        |        |
|--------------|---------|-----------------|--------------|---------|--------------|---------|-------------|--------|
| 金額           | %       |                 | 金額           | %       | 金額           | %       | 金額          | %      |
| 113,609,213  | 100.00  | <b>基金來源</b>     | 95,404,000   | 100.00  | 118,176,071  | 100.00  | 22,772,071  | 23.87  |
| 113,420,545  | 99.83   | 財產收入            | 94,404,000   | 98.95   | 117,450,138  | 99.39   | 23,046,138  | 24.41  |
| 113,420,545  | 99.83   | 其他財產收入          | 94,404,000   | 98.95   | 117,450,138  | 99.39   | 23,046,138  | 24.41  |
| 188,668      | 0.17    | 其他收入            | 1,000,000    | 1.05    | 725,933      | 0.61    | -274,067    | -27.41 |
| 188,668      | 0.17    | 雜項收入            | 1,000,000    | 1.05    | 725,933      | 0.61    | -274,067    | -27.41 |
| 340,466,163  | 299.68  | <b>基金用途</b>     | 269,511,000  | 282.49  | 335,964,732  | 284.29  | 66,453,732  | 24.66  |
| 340,466,163  | 299.68  | 產業發展計畫          | 269,511,000  | 282.49  | 335,964,732  | 284.29  | 66,453,732  | 24.66  |
| -226,856,950 | -199.68 | <b>本期賸餘(短絀)</b> | -174,107,000 | -182.49 | -217,788,661 | -184.29 | -43,681,661 | --     |
| 679,513,406  | 598.11  | <b>期初基金餘額</b>   | 454,526,000  | 476.42  | 452,656,456  | 383.04  | -1,869,544  | -0.41  |
| -            | -       | 解繳公庫            | -            | -       | -            | -       | -           | --     |
| 452,656,456  | 398.43  | <b>期末基金餘額</b>   | 280,419,000  | 293.93  | 234,867,795  | 198.74  | -45,551,205 | -16.24 |

【附註】：(1)111.01.25局長核定其他財產收入2,304萬6,138元併決算辦理。

(2)110.12.15局長核定外包費89萬2,120元及110.12.24市長核定補(貼)助款預估併決算金額6,623萬7,527元，產業發展計畫實際併決算金額為6,645萬3,732元。

本 頁 空 白



## 臺北市產業發展基金

## 基金來源明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目          | 預算數               | 決算數                | 比較增減              |              | 備註  |
|-------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------|---|
|             |                   |                    | 金額                | %            |   |
| <b>基金來源</b> | <b>95,404,000</b> | <b>118,176,071</b> | <b>22,772,071</b> | <b>23.87</b> |   |
| 財產收入        | 94,404,000        | 117,450,138        | 23,046,138        | 24.41        |   |
| 其他財產收入      | 94,404,000        | 117,450,138        | 23,046,138        | 24.41        | 本項收入係由本府財政局依本市市有非公用財產出售收入20%編列預算撥充本基金，係因本市市有財產開發基金權管之房地出售，110年除預計出售部分，另有民間申購部分（如畸零地）累積於110年售出，故較預期增加。   |
| 其他收入        | 1,000,000         | 725,933            | -274,067          | -27.41       |   |
| 雜項收入        | 1,000,000         | 725,933            | -274,067          | -27.41       | 本項收入係為受獎勵補助案件返還以前年前補貼(助)款等收入，初發創想有限公司及橙憶數位行銷顧問有限公司因部分工作項目未能於計畫期間內完成，分別返還款項12萬4,563元及10萬元；宮璽有限公司因廢止補助處分應返還以前年度核撥之補助款40萬元；愛旺軟體行銷、千易數位創意、台灣傑士德及宮璽應歸還補助款依法定利率加計利息10萬1,370元。 |
| <b>合計</b>   | <b>95,404,000</b> | <b>118,176,071</b> | <b>22,772,071</b> | <b>23.87</b> |   |

## 臺北市產業發展基金

## 基金用途明細表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目               | 預算數                | 決算數                | 比較增減              |              | 備註   |
|------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--|
|                  |                    |                    | 金額                | %            |  |
| <b>基金用途</b>      | <b>269,511,000</b> | <b>335,964,732</b> | <b>66,453,732</b> | <b>24.66</b> | 主因係捐助國內團體，本項經費規劃用於撥付本市產業發展自治條例各項補貼及補助款，原規劃獲研發、創業、品牌建立、創新育成補助及各項補貼合計2億5,000萬元，茲因相關獲補助計畫執行進度良好，致實際累計執行數3億1,584萬5,267元較預算數增加6,584萬5,267元。 |
| <b>產業發展計畫</b>    | 269,511,000        | 335,964,732        | 66,453,732        | 24.66        |  |
| <b>用人費用</b>      | 2,754,000          | 2,551,765          | -202,235          | -7.34        |  |
| <b>聘僱及兼職人員薪資</b> | 1,975,248          | 1,809,628          | -165,620          | -8.38        |  |
| <b>聘用人員薪金</b>    | 1,975,248          | 1,809,628          | -165,620          | -8.38        |  |
| <b>超時工作報酬</b>    | 97,000             | 129,820            | 32,820            | 33.84        |  |
| <b>加班費</b>       | 97,000             | 129,820            | 32,820            | 33.84        |  |
| <b>獎金</b>        | 246,907            | 240,919            | -5,988            | -2.43        |  |
| <b>年終獎金</b>      | 246,907            | 240,919            | -5,988            | -2.43        |  |
| <b>退休及卹償金</b>    | 119,556            | 102,048            | -17,508           | -14.64       |  |
| <b>職員退休及離職金</b>  | 119,556            | 102,048            | -17,508           | -14.64       |  |
| <b>福利費</b>       | 315,289            | 269,350            | -45,939           | -14.57       |  |
| <b>分擔員工保險費</b>   | 221,929            | 225,476            | 3,547             | 1.60         |  |
| <b>員工通勤交通費</b>   | 45,360             | 22,392             | -22,968           | -50.63       |  |
| <b>其他福利費</b>     | 48,000             | 21,482             | -26,518           | -55.25       |  |
| <b>服務費用</b>      | 16,602,000         | 17,448,705         | 846,705           | 5.10         |  |
| <b>郵電費</b>       | 9,000              | -                  | -9,000            | --           |  |
| <b>郵費</b>        | 9,000              | -                  | -9,000            | --           |  |
| <b>旅運費</b>       | 6,070              | -                  | -6,070            | --           |  |
| <b>國內旅費</b>      | 6,070              | -                  | -6,070            | --           |  |
| <b>印刷裝訂與廣告費</b>  | 20,930             | 15,735             | -5,195            | -24.82       |  |
| <b>印刷及裝訂費</b>    | 20,930             | 15,735             | -5,195            | -24.82       |  |
| <b>一般服務費</b>     | 16,506,000         | 17,397,970         | 891,970           | 5.40         |  |

**臺北市產業發展基金**  
**基金用途明細表**  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目                          | 預算數                | 決算數                | 比較增減              |              | 備註 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|----|
|                             |                    |                    | 金額                | %            |    |
| 外包費                         | 16,500,000         | 17,392,120         | 892,120           | 5.41         |    |
| 體育活動費                       | 6,000              | 5,850              | -150              | -2.50        |    |
| 專業服務費                       | 60,000             | 35,000             | -25,000           | -41.67       |    |
| 講課鐘點、稿費、出席<br>審查及查詢費        | 60,000             | 35,000             | -25,000           | -41.67       |    |
| 材料及用品費                      | 129,000            | 118,995            | -10,005           | -7.76        |    |
| 用品消耗                        | 129,000            | 118,995            | -10,005           | -7.76        |    |
| 辦公(事務)用品                    | 4,320              | 4,320              | 0                 | 0.00         |    |
| 其他用品消耗                      | 124,680            | 114,675            | -10,005           | -8.02        |    |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費 | 250,000,000        | 315,845,267        | 65,845,267        | 26.34        |    |
| 捐助、補助與獎助                    | 250,000,000        | 315,845,267        | 65,845,267        | 26.34        |    |
| 捐助國內團體                      | 250,000,000        | 315,845,267        | 65,845,267        | 26.34        |    |
| 其他                          | 26,000             | -                  | -26,000           | --           |    |
| 其他支出                        | 26,000             | -                  | -26,000           | --           |    |
| 其他                          | 26,000             | -                  | -26,000           | --           |    |
| <b>合計</b>                   | <b>269,511,000</b> | <b>335,964,732</b> | <b>66,453,732</b> | <b>24.66</b> |    |

## 臺北市產業發展基金

## 員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

| 項 目 名 稱  | 預算數 | 決算數 | 比較增減 | 備註 |
|----------|-----|-----|------|----|
| 產業發展計畫部分 | 3   | 3   | 0    |    |
| 聘用       | 3   | 3   | 0    |    |
| 合計       | 3   | 3   | 0    |    |

本 頁 空 白

臺北市產業  
用人費用  
中華民國

| 項 目    | 預 算 數          |            |            |    |         |            |     |         |     |           | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計        |
|--------|----------------|------------|------------|----|---------|------------|-----|---------|-----|-----------|------------------|-----------|
|        | 正式<br>員額<br>薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金      | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費     | 提繳費 | 合計        |                  |           |
| 產業發展計畫 | -              | 1,975,248  | 97,000     | -  | 246,907 | 119,556    | -   | 315,289 | -   | 2,754,000 | -                | 2,754,000 |
| 聘僱人員   | -              | 1,975,248  | 97,000     | -  | 246,907 | 119,556    | -   | 315,289 | -   | 2,754,000 | -                | 2,754,000 |
| 合計     | -              | 1,975,248  | 97,000     | -  | 246,907 | 119,556    | -   | 315,289 | -   | 2,754,000 | -                | 2,754,000 |

【附註】： 行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定發布「一百十年軍公教人員年終獎金發給注意事項」核發，110年度預算編列3人，計24萬6,907元，執行結果決算3人，計24萬919元。

## 發展基金

## 彙計表

110 年度

單位：新臺幣元

| 決 算 數          |            |            |    |         |            |     |         |     |           |                  |           |
|----------------|------------|------------|----|---------|------------|-----|---------|-----|-----------|------------------|-----------|
| 正式<br>員額<br>薪資 | 聘僱人<br>員薪資 | 超時工<br>作報酬 | 津貼 | 獎金      | 退休及<br>卹償金 | 資遣費 | 福利費     | 提繳費 | 合計        | 兼任人<br>員用人<br>費用 | 總計        |
| -              | 1,809,628  | 129,820    | -  | 240,919 | 102,048    | -   | 269,350 | -   | 2,551,765 | -                | 2,551,765 |
| -              | 1,809,628  | 129,820    | -  | 240,919 | 102,048    | -   | 269,350 | -   | 2,551,765 | -                | 2,551,765 |
| -              | 1,809,628  | 129,820    | -  | 240,919 | 102,048    | -   | 269,350 | -   | 2,551,765 | -                | 2,551,765 |

# 臺北市產業發展基金

## 主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國 110 年度

貨幣單位：新臺幣元

| 項目     | 數量<br>單位 | 預算數 |             | 決算數 |             | 比較增減 |    |            |       | 備註   |
|--------|----------|-----|-------------|-----|-------------|------|----|------------|-------|--|
|        |          | 數量  | 金額          | 數量  | 金額          | 數量   | %  | 金額         | %     |  |
| 產業發展計畫 |          | -   | 269,511,000 | -   | 335,964,732 | -    | -- | 66,453,732 | 24.66 | 主因係捐助國內團體，本項經費規劃用於撥付本市產業發展自治條例各項補貼及補助款，原規劃獲研發、創業、品牌建立、創新育成補助及各項補貼合計2億5,000萬元，茲因相關獲補助計畫執行進度良好，致實際累計執行數3億1,584萬5,267元較預算數增加6,584萬5,267元。 |
|        |          |     | 269,511,000 |     | 335,964,732 |      |    | 66,453,732 | 24.66 |  |



## 臺北市產業發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目                      | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |        |
|-------------------------|-------------|-------------|------------|--------|
|                         |             |             | 金額         | %      |
| 用人費用                    | 2,754,000   | 2,551,765   | -202,235   | -7.34  |
| 聘僱及兼職人員薪資               | 1,975,248   | 1,809,628   | -165,620   | -8.38  |
| 聘用人員薪金                  | 1,975,248   | 1,809,628   | -165,620   | -8.38  |
| 超時工作報酬                  | 97,000      | 129,820     | 32,820     | 33.84  |
| 加班費                     | 97,000      | 129,820     | 32,820     | 33.84  |
| 獎金                      | 246,907     | 240,919     | -5,988     | -2.43  |
| 年終獎金                    | 246,907     | 240,919     | -5,988     | -2.43  |
| 退休及卹償金                  | 119,556     | 102,048     | -17,508    | -14.64 |
| 職員退休及離職金                | 119,556     | 102,048     | -17,508    | -14.64 |
| 福利費                     | 315,289     | 269,350     | -45,939    | -14.57 |
| 分擔員工保險費                 | 221,929     | 225,476     | 3,547      | 1.60   |
| 員工通勤交通費                 | 45,360      | 22,392      | -22,968    | -50.63 |
| 其他福利費                   | 48,000      | 21,482      | -26,518    | -55.25 |
| 服務費用                    | 16,602,000  | 17,448,705  | 846,705    | 5.10   |
| 郵電費                     | 9,000       | -           | -9,000     | --     |
| 郵費                      | 9,000       | -           | -9,000     | --     |
| 旅運費                     | 6,070       | -           | -6,070     | --     |
| 國內旅費                    | 6,070       | -           | -6,070     | --     |
| 印刷裝訂與廣告費                | 20,930      | 15,735      | -5,195     | -24.82 |
| 印刷及裝訂費                  | 20,930      | 15,735      | -5,195     | -24.82 |
| 一般服務費                   | 16,506,000  | 17,397,970  | 891,970    | 5.40   |
| 外包費                     | 16,500,000  | 17,392,120  | 892,120    | 5.41   |
| 體育活動費                   | 6,000       | 5,850       | -150       | -2.50  |
| 專業服務費                   | 60,000      | 35,000      | -25,000    | -41.67 |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費        | 60,000      | 35,000      | -25,000    | -41.67 |
| 材料及用品費                  | 129,000     | 118,995     | -10,005    | -7.76  |
| 用品消耗                    | 129,000     | 118,995     | -10,005    | -7.76  |
| 辦公(事務)用品                | 4,320       | 4,320       | 0          | 0.00   |
| 其他用品消耗                  | 124,680     | 114,675     | -10,005    | -8.02  |
| 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 250,000,000 | 315,845,267 | 65,845,267 | 26.34  |
| 捐助、補助與獎助                | 250,000,000 | 315,845,267 | 65,845,267 | 26.34  |
| 捐助國內團體                  | 250,000,000 | 315,845,267 | 65,845,267 | 26.34  |

**臺北市產業發展基金**  
**各項費用彙計表**  
中華民國 110 年度

單位：新臺幣元

| 科目   | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |       |
|------|-------------|-------------|------------|-------|
|      |             |             | 金額         | %     |
| 其他   | 26,000      | -           | -26,000    | --    |
| 其他支出 | 26,000      | -           | -26,000    | --    |
| 其他   | 26,000      | -           | -26,000    | --    |
| 合計   | 269,511,000 | 335,964,732 | 66,453,732 | 24.66 |

**臺北市產業發展基金**  
**管制性項目及統計所需項目比較表**  
 中華民國110年度

單位:新臺幣元

| 科目                   | 預算數         | 決算數         | 比較增減       |        | 備註 |
|----------------------|-------------|-------------|------------|--------|----|
|                      |             |             | 金額         | %      |    |
| 統計所需項目：              | 250,105,360 | 315,902,659 | 65,797,299 | 26.31  |    |
| 員工通勤交通費              | 45,360      | 22,392      | -22,968    | -50.63 |    |
| 講課鐘點、稿費、出席審查<br>及查詢費 | 60,000      | 35,000      | -25,000    | -41.67 |    |
| 捐助國內團體               | 250,000,000 | 315,845,267 | 65,845,267 | 26.34  |    |

## 臺北市產業發展基金

## 市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國110年度

| 審 議 意 見 |   | 辦 理 情 形 |
|---------|---|---------|
| 項次      | 內 容   |         |
| 綜合決議    | 社子島堤外鄰基隆河與淡水河兩岸之島頭公園及編定為社六濕地等未納入區段徵收範圍且現況已作公共設施、自行車道及規劃為紅樹林保護使用之私有土地，建議市府各相關權責單位於111年度起分別辦理徵收或價購。 | 遵照辦理。   |
| 附帶決議    | 爾後實施平均地權基金之補助，除急迫性案件外，應循預算年度編列程序辦理報議會審議。  | 遵照辦理。   |

本 頁 空 白

| 科目        | 本年度決算數             |               | 上年度決算審定數           |               | 比較增減                |               |
|-----------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------|
|           | 金額                 | %             | 金額                 | %             | 金額                  | %             |
| <b>資產</b> | <b>235,183,032</b> | <b>100.00</b> | <b>453,358,898</b> | <b>100.00</b> | <b>-218,175,866</b> | <b>-48.12</b> |
| 流動資產      | 234,799,021        | 99.84         | 452,522,090        | 99.82         | -217,723,069        | -48.11        |
| 現金        | 186,946,413        | 79.49         | 336,888,212        | 74.31         | -149,941,799        | -44.51        |
| 銀行存款      | 186,946,413        | 79.49         | 336,888,212        | 74.31         | -149,941,799        | -44.51        |
| 應收款項      | 11,189,608         | 4.76          | 21,776,878         | 4.80          | -10,587,270         | -48.62        |
| 其他應收款     | 11,189,608         | 4.76          | 21,776,878         | 4.80          | -10,587,270         | -48.62        |
| 預付款項      | 36,663,000         | 15.59         | 93,857,000         | 20.70         | -57,194,000         | -60.94        |
| 預付費用      | 36,663,000         | 15.59         | 93,857,000         | 20.70         | -57,194,000         | -60.94        |
| 長期貸墊款及準備金 | -                  | -             | 453,647            | 0.10          | -453,647            | --            |
| 準備金       | -                  | -             | 453,647            | 0.10          | -453,647            | --            |
| 退休及離職準備金  | -                  | -             | 453,647            | 0.10          | -453,647            | --            |
| 其他資產      | 384,011            | 0.16          | 383,161            | 0.08          | 850                 | 0.22          |
| 什項資產      | 384,011            | 0.16          | 383,161            | 0.08          | 850                 | 0.22          |
| 催收款項      | 383,161            | 0.16          | 383,161            | 0.08          | -                   | 0.00          |
| 暫付及待結轉帳項  | 850                | 0.00          | -                  | -             | 850                 | --            |
| <b>合計</b> | <b>235,183,032</b> | <b>100.00</b> | <b>453,358,898</b> | <b>100.00</b> | <b>-218,175,866</b> | <b>-48.12</b> |

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）2,774萬7,000元，係為受補助申請人質押之定存單，上年度信託代理與保證資產（負債）3,508萬9,650元，係為受補助申請人質押之定存單。  
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項(包括或有負債)0元及或有資產0元。  
3.珍貴動產、不動產0元。

## 發展基金

## 衡表

110年12月31日

單位：新臺幣元

| 科目         | 本年度決算數             |               | 上年度決算審定數           |               | 比較增減                |               |
|------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------|---------------------|---------------|
|            | 金額                 | %             | 金額                 | %             | 金額                  | %             |
| <b>負債</b>  | <b>315,237</b>     | <b>0.13</b>   | <b>702,442</b>     | <b>0.15</b>   | <b>-387,205</b>     | <b>-55.12</b> |
| 流動負債       | 315,237            | 0.13          | 248,795            | 0.05          | 66,442              | 26.71         |
| 應付款項       | 315,237            | 0.13          | 248,795            | 0.05          | 66,442              | 26.71         |
| 應付費用       | 275,237            | 0.12          | 248,795            | 0.05          | 26,442              | 10.63         |
| 其他應付款      | 40,000             | 0.02          | -                  | -             | 40,000              | --            |
| 其他負債       | -                  | -             | 453,647            | 0.10          | -453,647            | --            |
| 什項負債       | -                  | -             | 453,647            | 0.10          | -453,647            | --            |
| 應付退休及離職金   | -                  | -             | 453,647            | 0.10          | -453,647            | --            |
| <b>淨資產</b> | <b>234,867,795</b> | <b>99.87</b>  | <b>452,656,456</b> | <b>99.85</b>  | <b>-217,788,661</b> | <b>-48.11</b> |
| 淨資產        | 234,867,795        | 99.87         | 452,656,456        | 99.85         | -217,788,661        | -48.11        |
| 淨資產        | 234,867,795        | 99.87         | 452,656,456        | 99.85         | -217,788,661        | -48.11        |
| 累積餘額       | 234,867,795        | 99.87         | 452,656,456        | 99.85         | -217,788,661        | -48.11        |
| <b>合計</b>  | <b>235,183,032</b> | <b>100.00</b> | <b>453,358,898</b> | <b>100.00</b> | <b>-218,175,866</b> | <b>-48.12</b> |

4. 依臺北市產業發展基金收支保管及運用自治條例獎勵補助相關計畫目前共受理申請5,916件，已審查5,631件，核准1,975件，核定補貼(助)24億8,314萬5,087元，截至12月31日累計核撥20億7,948萬4,986元。

5. 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。

# 臺北市產業發展基金

## 收入支出表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

| 科 目      | 本年度決算數       |         | 上年度決算審定數 |   | 比較增減 |   |
|----------|--------------|---------|----------|---|------|---|
|          | 金額           | %       | 金額       | % | 金額   | % |
| 收入       | 118,176,071  | 100.00  | -        | - | -    | - |
| 財產收益     | 117,450,138  | 99.39   | -        | - | -    | - |
| 其他財產收入   | 117,450,138  | 99.39   | -        | - | -    | - |
| 其他收入     | 725,933      | 0.61    | -        | - | -    | - |
| 雜項收入     | 725,933      | 0.61    | -        | - | -    | - |
| 支出       | 335,964,732  | 284.29  | -        | - | -    | - |
| 人事支出     | 2,551,765    | 2.16    | -        | - | -    | - |
| 人事支出     | 2,551,765    | 2.16    | -        | - | -    | - |
| 業務支出     | 17,567,700   | 14.87   | -        | - | -    | - |
| 業務支出     | 17,567,700   | 14.87   | -        | - | -    | - |
| 獎補助支出    | 315,845,267  | 267.27  | -        | - | -    | - |
| 捐助國內團體   | 315,845,267  | 267.27  | -        | - | -    | - |
| 本期賸餘(短絀) | -217,788,661 | -184.29 | -        | - | -    | - |
| 期初淨資產    | 452,656,456  | 383.04  | -        | - | -    | - |
| 解繳公庫     | -            | -       | -        | - | -    | - |
| 期末淨資產    | 234,867,795  | 198.74  | -        | - | -    | - |

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。



## 臺北市產業發展基金

## 現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本年度決算數       |
|-----------------------|--------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |              |
| 本期賸餘（短絀）              | -217,788,661 |
| 調整非現金項目               | 67,847,712   |
| 流動資產淨減（淨增）            | 67,781,270   |
| 流動負債淨增（淨減）            | 66,442       |
| 業務活動之淨現金流入（流出）        | -149,940,949 |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |              |
| 增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產 | -850         |
| 投資活動之淨現金流入（流出）        | -850         |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |              |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）        | -            |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | -149,941,799 |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | 336,888,212  |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | 186,946,413  |

註：1.本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金0元較上年度減少45萬3,647元。

2.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。

本 頁 空 白

# 臺北市產業發展基金

## 決算與會計收支對照表

中華民國110年度

單位:新臺幣元

| 預 算 項 目                     | 決 算 數        | 調 整 數    | 會 計 收 支      | 會 計 科 目  |
|-----------------------------|--------------|----------|--------------|----------|
| 基金來源                        | 118,176,071  | -        | 118,176,071  | 收入       |
| 財產收入                        | 117,450,138  | -        | 117,450,138  | 財產收益     |
| 其他收入                        | 725,933      | -        | 725,933      | 其他收入     |
| 基金用途                        | 335,964,732  | -        | 335,964,732  | 支出       |
| 用人費用                        | 2,551,765    | -        | 2,551,765    | 人事支出     |
| 服務費用                        | 17,448,705   | 118,995  | 17,567,700   | 業務支出     |
| 材料及用品費                      | 118,995      | -118,995 | -            |          |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費 | 315,845,267  | -        | 315,845,267  | 獎補助支出    |
| 本期賸餘(短絀)                    | -217,788,661 | -        | -217,788,661 | 本期賸餘(短絀) |
| 期初基金餘額                      | 452,656,456  | -        | 452,656,456  | 期初淨資產    |
| 解繳公庫                        | -            | -        | -            | 解繳公庫     |
| 期末基金餘額                      | 234,867,795  | -        | 234,867,795  | 期末淨資產    |

註: 預算執行數欄「服務費用」1,744萬8,705元與會計收支欄「業務支出」1,756萬7,700元間之調整數11萬8,995元,係「材料及用品費」11萬8,995元之調整數合計。

主辦會計人員： 王秋斐



機關長官： 林崇傑

