

中華民國 106 年度

(自 106 年 1 月 1 日起至 106 年 12 月 31 日止)

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)

主辦會計人員 張玲玲  機關長官 林崇傑 

臺北市產業發展基金

目 次

中華民國 106 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
二、現金流量表	第 6 頁
三、平衡表	第 7 頁
丁、決算明細表	
一、基金來源明細表	第 9 頁
二、基金用途明細表	第 10 至 11 頁
三、固定項目增減情形表	第 - - 頁
四、購置固定資產明細表	第 - - 頁
五、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表	第 13 頁
二、用人費用彙計表	第 14 至 15 頁
三、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
四、主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁
五、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
六、各項費用彙計表	第 17 至 18 頁
七、市議會審議臺北市地方總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 19 頁

臺北市產業發展基金

財務摘要

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (-)	%
經營成績：				
基金來源	28,083,597	102,624,192	-74,540,595	-72.63
基金用途	258,850,501	229,242,879	29,607,622	12.92
賸餘(短絀 -)	-230,766,904	-126,618,687	-104,148,217	--
餘絀情形：				
基金餘額	889,180,961	1,119,947,865	-230,766,904	-20.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	-191,218,092	-98,677,942	-92,540,150	--

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106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

本市產業發展自治條例106年度共受理616案獎勵或補助申請案，加計105年度已受理待審議有144案，召開12場次產業發展獎勵及補助審議委員會議，經審查628案，其中212案獲審議通過，總計核予獎勵補助金額為新臺幣3億1,381萬4,975元，預計可為本市帶來逾31億元之投資案與創新計畫，其產業發展效益相當可觀。為協助申請人辦理獎勵補助申請及計畫管考作業，106年度共辦理17場外部連結廣宣活動、1場媒合會、3場品牌輔導課程、1場未來數位金融科技工作坊、1場媒體有約記者會、5場管考說明會、1場線上申請說明會、1場女性創業家論壇、1場法規修訂諮詢座談會，總計545家次、1,486人次參與；另106年10月28日舉辦StartUP@Taipei共創無限-臺北創業家創新展，超過3,000人次參觀、80人參與實踐講堂、創業家俱樂部成立大會超過150人與會。

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2,808萬3,597元，較預算數1億2,226萬4,969元，減少9,418萬1,372元，約減77.03%。

1. 「財產收入」-「其他財產收入」實際數為2,630萬464元，較預算數1億2,176萬4,969元，減少9,546萬4,505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106年度全國房地市場景氣低迷，投資人保守觀望，致本市市有非公用土地及不動產出售收入較預期減少。
2. 「其他收入」-「雜項收入」實際數為178萬3,133元，較預算數50萬元，增加128萬3,133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，係因千易數位創意(股)公司應返還核撥之補助款45萬8,059元；逍遙遊雲端(股)公司返還補助款7萬1,587元；捷進國際整合行銷(股)公司返還補助款20萬724元；台灣傑士德(股)公司應返還補助款60萬元；創意熹有限公司應返還補助款27萬5,000元；千易數位創意(股)公司、台灣傑士德(股)公司、溫普敦資訊(股)公司、愛旺軟體行銷(股)公司、創意熹有限公司共5家106年度應歸還補助款依法定利率加計之利息共計17萬7,763元。

臺北市產業發展基金

總說明

中華民國106年度

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數2億5,885萬501元，較預算數2億6,941萬1,439元，減少1,056萬938元，約減3.92%，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、品牌建立及創新育成補助計畫相關獲補助計畫執行進度良好，各類補助款累計實際數2億1,774萬6,821元較預算數2億700萬元增加1,074萬6,821元，惟補貼款因申請案件數及個案核銷件數與金額未如預期，致累計實際數1,834萬5,473元較預算數4,300萬元減少2,465萬4,527元，爰合計「捐助國內團體」累計實際執行數2億3,609萬2,294元較預算數2億5,000萬元減少1,390萬7,706元。

(三) 本期賸餘（短絀－）：

本年度決算短絀數2億3,076萬6,904元，較預算短絀數1億4,714萬6,470元，增加短絀8,362萬434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1億9,288萬5,252元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入166萬7,160元。

(三) 期初現金及約當現金10億2,514萬4,832元，本年度現金及約當現金淨減1億9,121萬8,092元，期末現金及約當現金8億3,392萬6,740元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為8億9,098萬9,964元：包括流動資產8億8,750萬7,446元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金348萬2,518元。

(二) 決算日負債總額為180萬9,003元：包括流動負債54萬4,345元及其他負債126萬4,658元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額8億8,918萬961元。

五、固定項目概況：無。

六、其他：

(一) 本年度併決算及補辦以後年度預算事項說明：本基金106年度雜項收入因受獎勵補助案件返還以前年度補貼(助)款及依法定利率加計利息等收入較預算數增加128萬3,133元併決算辦理。

(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(含或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(含發生時間、對象及原因)：無

(四) 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

(五) 揭露公民提案參與式預算執行情形(含計畫項目、預算及決算數)：無

臺北市產業發展基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

上年度 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	%	編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
102,624,192	100.00	4	基金來源	122,264,969	100.00	28,083,597	100.00	-94,181,372	-77.03
101,297,453	98.71	45	財產收入	121,764,969	99.59	26,300,464	93.65	-95,464,505	-78.40
101,297,453	98.71	45Y	其他財產收入	121,764,969	99.59	26,300,464	93.65	-95,464,505	-78.40
1,326,739	1.29	4Y	其他收入	500,000	0.41	1,783,133	6.35	1,283,133	256.63
1,326,739	1.29	4YY	雜項收入	500,000	0.41	1,783,133	6.35	1,283,133	256.63
229,242,879	223.38	5	基金用途	269,411,439	220.35	258,850,501	921.71	-10,560,938	-3.92
229,242,879	223.38	51	產業發展計畫	269,411,439	220.35	258,850,501	921.71	-10,560,938	-3.92
-126,618,687	-123.38	6	本期賸餘(短絀)	-147,146,470	-120.35	-230,766,904	-821.71	-83,620,434	--
1,246,566,552	1,214.69	71	期初基金餘額	1,131,067,163	925.10	1,119,947,865	3,987.91	-11,119,298	-0.98
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
1,119,947,865	1,091.31	73	期末基金餘額	983,920,693	804.74	889,180,961	3,166.19	-94,739,732	-9.63

註：106.04.18、106.06.07、106.10.12及107.01.24局長核定雜項收入128萬3,133元併決算辦理。

臺北市產業發展基金

現金流量表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減 (-)	
編號	名稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀 -)	-147,146,470	-230,766,904	-83,620,434	--
812	調整非現金項目	-	37,881,652	37,881,652	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	37,884,851	37,884,851	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	-3,199	-3,199	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	-147,146,470	-192,885,252	-45,738,782	--
82	其他活動之現金流量				
822	減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	1,502,160	1,502,160	--
825	增加短期債務及其他負債	-	165,000	165,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-	1,667,160	1,667,160	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-147,146,470	-191,218,092	-44,071,622	--
84	期初現金及約當現金	1,008,323,385	1,025,144,832	16,821,447	1.67
85	期末現金及約當現金	861,176,915	833,926,740	-27,250,175	-3.16

註：本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金45萬9,658元較上年度減少12萬4,560元。

臺北市產業發展基金

平衡表

中華民國106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(-)	
編號	名稱	金額	%	金額	%	金額	%
	資產合計	890,989,964	100.00	1,121,719,627	100.00	-230,729,663	-20.57
1	資產	890,989,964	100.00	1,121,719,627	100.00	-230,729,663	-20.57
11	流動資產	887,507,446	99.61	1,116,610,389	99.54	-229,102,943	-20.52
111	現金	833,926,740	93.60	1,025,144,832	91.39	-191,218,092	-18.65
1112	銀行存款	833,926,740	93.60	1,025,144,832	91.39	-191,218,092	-18.65
113	應收款項	4,180,706	0.47	46,119,557	4.11	-41,938,851	-90.94
113Y	其他應收款	4,180,706	0.47	46,119,557	4.11	-41,938,851	-90.94
115	預付款項	49,400,000	5.54	45,346,000	4.04	4,054,000	8.94
1154	預付費用	49,400,000	5.54	45,346,000	4.04	4,054,000	8.94
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,482,518	0.39	5,109,238	0.46	-1,626,720	-31.84
121	長期應收款項	3,022,860	0.34	4,525,020	0.40	-1,502,160	-33.20
1213	長期應收款	3,022,860	0.34	4,525,020	0.40	-1,502,160	-33.20
124	準備金	459,658	0.05	584,218	0.05	-124,560	-21.32
1241	退休及離職準備金	459,658	0.05	584,218	0.05	-124,560	-21.32
	負債及基金餘額合計	890,989,964	100.00	1,121,719,627	100.00	-230,729,663	-20.57
2	負債	1,809,003	0.20	1,771,762	0.16	37,241	2.10
21	流動負債	544,345	0.06	547,544	0.05	-3,199	-0.58
212	應付款項	544,345	0.06	547,544	0.05	-3,199	-0.58
2125	應付費用	236,871	0.03	240,070	0.02	-3,199	-1.33
212Y	其他應付款	307,474	0.03	307,474	0.03	0	0.00
22	其他負債	1,264,658	0.14	1,224,218	0.11	40,440	3.30
221	什項負債	1,264,658	0.14	1,224,218	0.11	40,440	3.30
2211	存入保證金	805,000	0.09	640,000	0.06	165,000	25.78
2213	應付退休及離職金	459,658	0.05	584,218	0.05	-124,560	-21.32
3	基金餘額	889,180,961	99.80	1,119,947,865	99.84	-230,766,904	-20.61
31	基金餘額	889,180,961	99.80	1,119,947,865	99.84	-230,766,904	-20.61
311	基金餘額	889,180,961	99.80	1,119,947,865	99.84	-230,766,904	-20.61
3111	累積餘額	889,180,961	99.80	1,119,947,865	99.84	-230,766,904	-20.61

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）2,160萬元，上年度信託代理與保證資產（負債）2,245萬3,550元。

2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債）計0元及或有資產0元。

3.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2,668件，已審查2,485件，核准1,131件，核定補貼(助)13億786萬2,078元，截至12月31日累計核撥9億3,785萬2,155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 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合計	122,264,969	28,083,597	-94,181,372	-77.03	
基金來源	122,264,969	28,083,597	-94,181,372	-77.03	
財產收入	121,764,969	26,300,464	-95,464,505	-78.40	
其他財產收入	121,764,969	26,300,464	-95,464,505	-78.40	本項收入係由本府財政局依106年度市有非公用財產出售收入20%編列預算撥充本基金，係因106年度全國房地市場景氣低迷，投資人保守觀望，致本市市有非公用土地及不動產出售收入較預期減少。
其他收入	500,000	1,783,133	1,283,133	256.63	
雜項收入	500,000	1,783,133	1,283,133	256.63	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，千易數位創意(股)公司應返還核撥之補助款45萬8,059元；逍遙遊雲端(股)公司返還補助款7萬1,587元；捷進國際整合行銷(股)公司返還補助款20萬724元；台灣傑士德(股)公司應返還補助款60萬元；創意燻有限公司應返還補助款27萬5,000元；千易數位創意(股)公司、台灣傑士德(股)公司、溫普敦資訊(股)公司、愛旺軟體行銷(股)公司、創意燻有限公司共5家106年度應歸還補助款依法定利率加計之利息共計17萬7,763元。

臺北市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合計	269,411,439	258,850,501	-10,560,938	-3.92	
基金用途	269,411,439	258,850,501	-10,560,938	-3.92	
產業發展計畫	269,411,439	258,850,501	-10,560,938	-3.92	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、品牌建立及創新育成補助計畫相關獲補助計畫執行進度良好，各類補助款累計實際數2億1,774萬6,821元較預算數2億700萬元增加1,074萬6,821元，惟補貼款因申請案件數及個案核銷件數與金額未如預期，致累計實際數1,834萬5,473元較預算數4,300萬元減少2,465萬4,527元，爰合計「捐助國內團體」累計實際數2億3,609萬2,294元較預算數2億5,000萬元減少1,390萬7,706元。
用人費用	2,667,060	2,621,620	-45,440	-1.70	
聘僱及兼職人員薪資	1,918,224	1,901,933	-16,291	-0.85	
聘用人員薪金	1,918,224	1,901,933	-16,291	-0.85	
超時工作報酬	93,990	84,550	-9,440	-10.04	
加班費	83,990	83,910	-80	-0.10	
誤餐費	10,000	640	-9,360	-93.60	
獎金	239,778	236,871	-2,907	-1.21	
年終獎金	239,778	236,871	-2,907	-1.21	
退休及卹償金	115,092	112,233	-2,859	-2.48	
職員退休及離職金	115,092	112,233	-2,859	-2.48	
福利費	299,976	286,033	-13,943	-4.65	
分擔員工保險費	206,616	218,673	12,057	5.84	
員工通勤交通費	45,360	35,360	-10,000	-22.05	
其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	
服務費用	16,598,810	15,165,034	-1,433,776	-8.64	
郵電費	15,000	-	-15,000	--	

臺北市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
郵費	15,000	-	-15,000	--	
旅運費	7,200	228	-6,972	-96.83	
其他旅運費	7,200	228	-6,972	-96.83	
印刷裝訂與廣告費	22,610	11,610	-11,000	-48.65	
印刷及裝訂費	22,610	11,610	-11,000	-48.65	
一般服務費	16,506,000	15,115,196	-1,390,804	-8.43	
外包費	16,500,000	15,110,000	-1,390,000	-8.42	
體育活動費	6,000	5,196	-804	-13.40	
專業服務費	48,000	38,000	-10,000	-20.83	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	48,000	38,000	-10,000	-20.83	
材料及用品費	118,212	109,990	-8,222	-6.96	
用品消耗	118,212	109,990	-8,222	-6.96	
辦公(事務)用品	4,212	-	-4,212	--	
其他	114,000	109,990	-4,010	-3.52	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	250,000,000	236,092,294	-13,907,706	-5.56	
捐助、補助與獎助	250,000,000	236,092,294	-13,907,706	-5.56	
捐助國內團體	250,000,000	236,092,294	-13,907,706	-5.56	
其他	27,357	4,861,563	4,834,206	--	
其他支出	27,357	4,861,563	4,834,206	--	
其他	27,357	4,861,563	4,834,206	--	

本 頁 空 白

臺北市產業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 106 年度

單位：人

項 目 名 稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	備註
合計	3	3	0	
小計	3	3	0	
臨時職員	3	3	0	
產業發展計畫	3	3	0	
臨時職員	3	3	0	

臺北市產業
用人費用
中華民國

項 目 名 稱	預 算 數									
	合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
合計	2,667,060	-	1,918,224	93,990	-	239,778	115,092	-	299,976	-
產業發展計畫	2,667,060	-	1,918,224	93,990	-	239,778	115,092	-	299,976	-
職員	2,667,060	-	1,918,224	93,990	-	239,778	115,092	-	299,976	-

註: 行政院107年1月3日院授人給字第1070029205號函訂定發布「一百零六年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發, 106年度預算編列3人, 計23萬9,778元, 執行結果決算3人, 計23萬6,871元。

發展基金

彙計表

106 年度

單位：新臺幣元

決 算 數									
合計	正式 員額 薪資	聘僱及 兼職人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
2,621,620	-	1,901,933	84,550	-	236,871	112,233	-	286,033	-
2,621,620	-	1,901,933	84,550	-	236,871	112,233	-	286,033	-
2,621,620	-	1,901,933	84,550	-	236,871	112,233	-	286,033	-

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 106 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	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	%	
合計			269,411,439		258,850,501			-10,560,938	-3.92	
產業發展計畫		-	269,411,439	-	258,850,501	-	--	-10,560,938	-3.92	

臺北市產業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
合 計	269,411,439	258,850,501	-10,560,938	-3.92
用人費用	2,667,060	2,621,620	-45,440	-1.70
聘僱及兼職人員薪資	1,918,224	1,901,933	-16,291	-0.85
聘用人員薪金	1,918,224	1,901,933	-16,291	-0.85
超時工作報酬	93,990	84,550	-9,440	-10.04
加班費	83,990	83,910	-80	-0.10
誤餐費	10,000	640	-9,360	-93.60
獎金	239,778	236,871	-2,907	-1.21
年終獎金	239,778	236,871	-2,907	-1.21
退休及卹償金	115,092	112,233	-2,859	-2.48
職員退休及離職金	115,092	112,233	-2,859	-2.48
福利費	299,976	286,033	-13,943	-4.65
分擔員工保險費	206,616	218,673	12,057	5.84
員工通勤交通費	45,360	35,360	-10,000	-22.05
其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33
服務費用	16,598,810	15,165,034	-1,433,776	-8.64
郵電費	15,000	-	-15,000	--
郵費	15,000	-	-15,000	--
旅運費	7,200	228	-6,972	-96.83
其他旅運費	7,200	228	-6,972	-96.83
印刷裝訂與廣告費	22,610	11,610	-11,000	-48.65
印刷及裝訂費	22,610	11,610	-11,000	-48.65
一般服務費	16,506,000	15,115,196	-1,390,804	-8.43
外包費	16,500,000	15,110,000	-1,390,000	-8.42
體育活動費	6,000	5,196	-804	-13.40
專業服務費	48,000	38,000	-10,000	-20.83
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	48,000	38,000	-10,000	-20.83
材料及用品費	118,212	109,990	-8,222	-6.96
用品消耗	118,212	109,990	-8,222	-6.96
辦公(事務)用品	4,212	-	-4,212	--
其他	114,000	109,990	-4,010	-3.52
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	250,000,000	236,092,294	-13,907,706	-5.56

臺北市產業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 (-)	
			金額	%
捐助、補助與獎助	250,000,000	236,092,294	-13,907,706	-5.56
捐助國內團體	250,000,000	236,092,294	-13,907,706	-5.56
其他	27,357	4,861,563	4,834,206	--
其他支出	27,357	4,861,563	4,834,206	--
其他	27,357	4,861,563	4,834,206	--

臺北市產業發展基金

市議會審議臺北市地方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106年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
	無	