

中華民國 104 年度

(自 104 年 1 月 1 日起至 104 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

會計室主任 張玲玲

機關長官

林崇傑

臺北市政府產業發展局長 林崇傑

# 臺北市產業發展基金

## 目 次

中華民國 104 年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 2 至 3 頁
丙、決算主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 4 頁
二、現金流量表	第 5 頁
三、平衡表	第 6 頁
丁、決算明細表	
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、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 10 頁
二、用人費用彙計表	第 11 至 12 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 13 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 14 至 15 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 - - 頁

## 臺北市產業發展基金

## 財務摘要

中華民國 104 年度

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	127,114,054	496,274,353	-369,160,299	-74.39
基金用途	137,152,377	139,762,169	-2,609,792	-1.87
賸餘(短絀 -)	-10,038,323	356,512,184	-366,550,507	--
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	1,246,566,552	1,256,604,875	-10,038,323	-0.80
<b>現金流量(註)：</b>				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	-103,982,951	345,999,279	-449,982,230	--

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。

## 總說明

中華民國104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」，並於100年3月成立「臺北市產業獎勵補助專案辦公室」、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104年度共受理511獎勵及補助申請案，加計103年度已受理待審議有111案，召開10次產業發展獎勵及補助審議委員會議，經審查461案，其中215案獲審議通過，總計核予獎勵補助金額為新臺幣2億7,011萬3,500元，預計可為本市帶來逾29億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，104年度共辦理13場計畫(含外商)說明會、1場論壇會、1場媒合交流會、1場運動產業座談會、3場計畫管考作業說明會，1場成果展，總計4,224家廠商、5萬3,053人次參與。

### 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1億2,711萬4,054元，較預算數8,283萬7,000元，增加4,427萬7,054元，計增53.45%。

(1)「財產收入」-「其他財產收入」實際數為1億2,639萬3,088元，較預算數8,283萬7,000元，增加4,355萬6,088元，經洽財政局表示，係因本市市有財產開發基金權管之部分房地出售104年收入超過原預期。

(2)「其他收入」-「雜項收入」原無編列預算，惟實際發生數為72萬966元，係因三一國際超媒體股份有限公司因現況結案繳回102年度核撥之研發補助款67萬3,142元，以及溫普敦資訊股份有限公司因受廢止研發補助款處分，應返還102年度預付第一期補助款40萬元經催繳未果，爰依法移送強制執行並提列加計之利息4萬7,824元。

#### (二) 基金用途：

本年度基金用途決算數1億3,715萬2,377元，較預算數2億1,593萬7,926元，減少7,878萬5,549元，計減36.49%，主因係產業發展計畫-捐助私校及團體，本項經費規劃用於撥付「臺北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第1期補助款轉正數及第2期款撥款數合計1億800萬元，因獲補助廠商修正計畫書較晚，不及請領補助款，致累計實際執行數7,854萬2,794元較預算數減少2,945萬7,206元；另補貼款因個案核銷件數及金額未如預期，致累計實際執行數4,422萬7,210元較預算數9,200萬元減少4,777萬2,790元。爰合計「捐助私校及團體」累計實際執行數1億2,277萬4元較預算數2億元減少7,722萬9,996元，執行率為61.39%。

總說明

中華民國104年度

(三) 本期賸餘：

本年度決算短絀數1,003萬8,323元，較預算短絀數1億3,310萬926元，減少1億2,306萬2,603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1億437萬4,531元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入39萬1,580元。

(三) 期初現金及約當現金12億2,780萬5,725元，本年度現金及約當現金淨減1億398萬2,951元，期末現金及約當現金11億2,382萬2,774元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為12億4,791萬7,423元：包括流動資產12億4,093萬1,217元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金698萬6,206元。

(二) 決算日負債總額為135萬871元：包括流動負債25萬1,745元及其他負債109萬9,126元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額12億4,656萬6,552元。

五、固定項目概況：無

六、其他：無

# 臺北市產業發展基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 104 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	%
496,274,353	100.00	4	<b>基金來源</b>	82,837,000	100.00	127,114,054	100.00	44,277,054	53.45
495,402,660	99.82	45	財產收入	82,837,000	100.00	126,393,088	99.43	43,556,088	52.58
495,402,660	99.82	45Y	其他財產收入	82,837,000	100.00	126,393,088	99.43	43,556,088	52.58
871,693	0.18	4Y	其他收入	-	-	720,966	0.57	720,966	--
871,693	0.18	4YY	雜項收入	-	-	720,966	0.57	720,966	--
139,762,169	28.16	5	<b>基金用途</b>	215,937,926	260.68	137,152,377	107.90	-78,785,549	-36.49
139,762,169	28.16	51	產業發展計畫	215,937,926	260.68	137,152,377	107.90	-78,785,549	-36.49
356,512,184	71.84	6	<b>本期賸餘(短絀)</b>	-133,100,926	-160.68	-10,038,323	-7.90	123,062,603	--
900,092,691	181.37	71	<b>期初基金餘額</b>	837,778,969	1,011.36	1,256,604,875	988.56	418,825,906	49.99
-	-	72	<b>解繳市庫</b>	-	-	-	-	-	--
1,256,604,875	253.21	73	<b>期末基金餘額</b>	704,678,043	850.68	1,246,566,552	980.67	541,888,509	76.90

註: (1)產業發展計畫可用預算數2億1,593萬7,926元，係為本年度預算數2億1,593萬7,926元。

(2)105.02.02局長核定其他財產收入4,355萬6,088元及雜項收入72萬966元併決算。

## 臺北市產業發展基金

## 現金流量表

中華民國 104 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	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀 -)	-133,100,926	-10,038,323	123,062,603	--
812	<b>調整非現金項目</b>	-	-94,336,208	-94,336,208	--
8123	流動資產淨減(淨增 )	-	-94,350,802	-94,350,802	--
8124	流動負債淨增(淨減 )	-	14,594	14,594	--
813	<b>業務活動之淨現金流入(流出 -)</b>	-133,100,926	-104,374,531	28,726,395	--
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
822	減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	209,580	209,580	--
825	增加短期債務及其他負債	-	182,000	182,000	--
82Z	<b>其他活動之淨現金流入(流出 -)</b>	-	391,580	391,580	--
83	<b>現金及約當現金之淨增(淨減 -)</b>	-133,100,926	-103,982,951	29,117,975	--
84	<b>期初現金及約當現金</b>	819,492,724	1,227,805,725	408,313,001	49.83
85	<b>期末現金及約當現金</b>	686,391,798	1,123,822,774	437,430,976	63.73

註：本年度退休及離職準備金46萬9,126元較上年度增加11萬3,700元。  
 本年度應付退休及離職金46萬9,126元較上年度增加11萬3,700元。

## 臺北市產業發展基金

## 平衡表

中華民國104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	%
	<b>資產合計</b>	<b>1,247,917,423</b>	<b>100.00</b>	<b>1,257,645,452</b>	<b>100.00</b>	<b>-9,728,029</b>	<b>-0.77</b>
<b>1</b>	<b>資產</b>	<b>1,247,917,423</b>	<b>100.00</b>	<b>1,257,645,452</b>	<b>100.00</b>	<b>-9,728,029</b>	<b>-0.77</b>
<b>11</b>	<b>流動資產</b>	<b>1,240,931,217</b>	<b>99.44</b>	<b>1,250,563,366</b>	<b>99.44</b>	<b>-9,632,149</b>	<b>-0.77</b>
111	現金	1,123,822,774	90.06	1,227,805,725	97.63	-103,982,951	-8.47
1112	銀行存款	1,123,822,774	90.06	1,227,805,725	97.63	-103,982,951	-8.47
113	應收款項	66,458,443	5.33	9,697,641	0.77	56,760,802	585.31
113Y	其他應收款	66,458,443	5.33	9,697,641	0.77	56,760,802	585.31
115	預付款項	50,650,000	4.06	13,060,000	1.04	37,590,000	287.83
1154	預付費用	50,650,000	4.06	13,060,000	1.04	37,590,000	287.83
<b>12</b>	<b>投資、長期應收款項、貸墊款及準備金</b>	<b>6,986,206</b>	<b>0.56</b>	<b>7,082,086</b>	<b>0.56</b>	<b>-95,880</b>	<b>-1.35</b>
121	長期應收款項	6,517,080	0.52	6,726,660	0.53	-209,580	-3.12
1213	長期應收款	6,517,080	0.52	6,726,660	0.53	-209,580	-3.12
124	準備金	469,126	0.04	355,426	0.03	113,700	31.99
1241	退休及離職準備金	469,126	0.04	355,426	0.03	113,700	31.99
	<b>負債及基金餘額合計</b>	<b>1,247,917,423</b>	<b>100.00</b>	<b>1,257,645,452</b>	<b>100.00</b>	<b>-9,728,029</b>	<b>-0.77</b>
<b>2</b>	<b>負債</b>	<b>1,350,871</b>	<b>0.11</b>	<b>1,040,577</b>	<b>0.08</b>	<b>310,294</b>	<b>29.82</b>
<b>21</b>	<b>流動負債</b>	<b>251,745</b>	<b>0.02</b>	<b>237,151</b>	<b>0.02</b>	<b>14,594</b>	<b>6.15</b>
212	應付款項	251,745	0.02	237,151	0.02	14,594	6.15
2125	應付費用	251,645	0.02	237,151	0.02	14,494	6.11
212Y	其他應付款	100	-	-	-	100	--
<b>22</b>	<b>其他負債</b>	<b>1,099,126</b>	<b>0.09</b>	<b>803,426</b>	<b>0.06</b>	<b>295,700</b>	<b>36.80</b>
221	什項負債	1,099,126	0.09	803,426	0.06	295,700	36.80
2211	存入保證金	630,000	0.05	448,000	0.04	182,000	40.63
2213	應付退休及離職金	469,126	0.04	355,426	0.03	113,700	31.99
<b>3</b>	<b>基金餘額</b>	<b>1,246,566,552</b>	<b>99.89</b>	<b>1,256,604,875</b>	<b>99.92</b>	<b>-10,038,323</b>	<b>-0.80</b>
<b>31</b>	<b>基金餘額</b>	<b>1,246,566,552</b>	<b>99.89</b>	<b>1,256,604,875</b>	<b>99.92</b>	<b>-10,038,323</b>	<b>-0.80</b>
311	基金餘額	1,246,566,552	99.89	1,256,604,875	99.92	-10,038,323	-0.80
3111	累積餘額	1,246,566,552	99.89	1,256,604,875	99.92	-10,038,323	-0.80

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）2,361萬1,500元，上年度信託代理與保證資產（負債）796萬8,000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1507件，已審查1324件，核准722件，核定補貼(助)7億4,443萬1,753元，截至12月31日累計核撥4億8,932萬410元。



## 臺北市產業發展基金

## 基金來源明細表

中華民國 104 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	82,837,000	127,114,054	44,277,054	53.45	
基金來源	82,837,000	127,114,054	44,277,054	53.45	
財產收入	82,837,000	126,393,088	43,556,088	52.58	
其他財產收入	82,837,000	126,393,088	43,556,088	52.58	「財產收入」項下「其他財產收入」，本項收入係由本府財政局依104年度市有非公用財產出售收入20%編列預算撥充本基金，經洽財政局表示，係因本市市有財產開發基金權管之部分房地出售104年收入超過原預期。
其他收入	-	720,966	720,966	--	
雜項收入	-	720,966	720,966	--	「其他收入」項下「雜項收入」係因三一國際超媒體股份有限公司因現況結案繳回102年度核撥之研發補助款67萬3,142元，以及溫普敦資訊股份有限公司因受廢止研發補助處分，應返還102年度預付第一期補助款40萬元經催繳未果，爰依法移送強制執行並提列加計之利息4萬7,824元。

## 臺北市產業發展基金

## 基金用途明細表

中華民國 104 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	215,937,926	137,152,377	-78,785,549	-36.49	
基金用途	215,937,926	137,152,377	-78,785,549	-36.49	
產業發展計畫	215,937,926	137,152,377	-78,785,549	-36.49	主因係產業發展計畫-捐助私校及團體，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第1期補助款轉正數及第2期款撥款數合計1億800萬元，因獲補助廠商修正計畫書較晚，不及請領補助款，致累計實際執行數7,854萬2,794元較預算數減少2,945萬7,206元；另補貼款因個案核銷件數及金額未如預期，致累計實際執行數4,422萬7,210元較預算數9,200萬元減少4,777萬2,790元。爰合計「捐助私校及團體」累計實際執行數1億2,277萬4元較預算數2億元減少7,722萬9,996元。
用人費用	2,710,136	2,623,664	-86,472	-3.19	
聘僱及兼職人員薪資	1,918,224	1,894,968	-23,256	-1.21	
聘用人員薪金	1,918,224	1,894,968	-23,256	-1.21	
超時工作報酬	118,550	85,582	-32,968	-27.81	
加班費	83,990	83,982	-8	-0.01	
誤餐費	34,560	1,600	-32,960	-95.37	
獎金	239,778	241,938	2,160	0.90	
年終獎金	239,778	241,938	2,160	0.90	
退休及卹償金	115,092	113,700	-1,392	-1.21	
職員退休及離職金	115,092	113,700	-1,392	-1.21	
福利費	318,492	287,476	-31,016	-9.74	
分擔員工保險費	202,452	208,164	5,712	2.82	
員工通勤交通費	68,040	39,312	-28,728	-42.22	
其他福利費	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
服務費用	13,077,790	11,644,518	-1,433,272	-10.96	

## 臺北市產業發展基金

## 基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 ( - )		備註
			金額	%	
郵電費	15,000	-	-15,000	--	
郵費	15,000	-	-15,000	--	
旅運費	7,200	808	-6,392	-88.78	
其他旅運費	7,200	808	-6,392	-88.78	
印刷裝訂與廣告費	19,960	110,080	90,120	451.50	
印刷及裝訂費	19,960	12,080	-7,880	-39.48	
業務宣導費	-	98,000	98,000	--	
一般服務費	13,003,630	11,511,630	-1,492,000	-11.47	
外包費	13,000,000	11,508,000	-1,492,000	-11.48	
體育活動費	3,630	3,630	0	0.00	
專業服務費	32,000	22,000	-10,000	-31.25	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	32,000	22,000	-10,000	-31.25	
材料及用品費	120,000	114,191	-5,809	-4.84	
用品消耗	120,000	114,191	-5,809	-4.84	
辦公(事務)用品	5,760	2,610	-3,150	-54.69	
其他	114,240	111,581	-2,659	-2.33	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	200,000,000	122,770,004	-77,229,996	-38.61	
捐助、補助與獎助	200,000,000	122,770,004	-77,229,996	-38.61	
捐助私校及團體	200,000,000	122,770,004	-77,229,996	-38.61	
其他	30,000	-	-30,000	--	
其他支出	30,000	-	-30,000	--	
其他	30,000	-	-30,000	--	

## 臺北市產業發展基金

## 員工人數彙計表

中華民國 104 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	2,710,136	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	318,492	-
產業發展計畫	2,710,136	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	318,492	-
職員	2,710,136	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	318,492	-

註: 行政院105年1月5日院授人給字第1050029314號函訂定發布「一百零四年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發, 104年度預算編列3人, 計23萬9,778元, 執行結果決算3人, 計24萬1,938元。

## 發展基金

## 彙計表

104 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
2,623,664	-	1,894,968	85,582	-	241,938	113,700	-	287,476	-
2,623,664	-	1,894,968	85,582	-	241,938	113,700	-	287,476	-
2,623,664	-	1,894,968	85,582	-	241,938	113,700	-	287,476	-

# 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 104 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			215,937,926		137,152,377			-78,785,549	-36.49	
產業發展計畫		-	215,937,926	-	137,152,377	-	--	-78,785,549	-36.49	主因係產業發展計畫-捐助私校及團體，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第1期補助款轉正數及第2期款撥款數合計1億800萬元，因獲補助廠商修正計畫書較晚，不及請領補助款，致累計實際執行數7,854萬2,794元較預算數減少2,945萬7,206元；另補貼款因個案核銷件數及金額未如預期，致累計實際執行數4,422萬7,210元較預算數9,200萬元減少4,777萬2,790元。爰合計「捐助私校及團體」累計實際執行數1億2,277萬4元較預算數2億元減少7,722萬9,996元。

## 臺北市產業發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國 104 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	215,937,926	137,152,377	-78,785,549	-36.49
用人費用	2,710,136	2,623,664	-86,472	-3.19
聘僱及兼職人員薪資	1,918,224	1,894,968	-23,256	-1.21
聘用人員薪金	1,918,224	1,894,968	-23,256	-1.21
超時工作報酬	118,550	85,582	-32,968	-27.81
加班費	83,990	83,982	-8	-0.01
誤餐費	34,560	1,600	-32,960	-95.37
獎金	239,778	241,938	2,160	0.90
年終獎金	239,778	241,938	2,160	0.90
退休及卹償金	115,092	113,700	-1,392	-1.21
職員退休及離職金	115,092	113,700	-1,392	-1.21
福利費	318,492	287,476	-31,016	-9.74
分擔員工保險費	202,452	208,164	5,712	2.82
員工通勤交通費	68,040	39,312	-28,728	-42.22
其他福利費	48,000	40,000	-8,000	-16.67
服務費用	13,077,790	11,644,518	-1,433,272	-10.96
郵電費	15,000	-	-15,000	--
郵費	15,000	-	-15,000	--
旅運費	7,200	808	-6,392	-88.78
其他旅運費	7,200	808	-6,392	-88.78
印刷裝訂與廣告費	19,960	110,080	90,120	451.50
印刷及裝訂費	19,960	12,080	-7,880	-39.48
業務宣導費	-	98,000	98,000	--
一般服務費	13,003,630	11,511,630	-1,492,000	-11.47
外包費	13,000,000	11,508,000	-1,492,000	-11.48
體育活動費	3,630	3,630	0	0.00
專業服務費	32,000	22,000	-10,000	-31.25
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	22,000	-10,000	-31.25
材料及用品費	120,000	114,191	-5,809	-4.84
用品消耗	120,000	114,191	-5,809	-4.84
辦公(事務)用品	5,760	2,610	-3,150	-54.69
其他	114,240	111,581	-2,659	-2.33



## 臺北市產業發展基金

## 各項費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減 ( - )	
			金額	%
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	200,000,000	122,770,004	-77,229,996	-38.61
捐助、補助與獎助	200,000,000	122,770,004	-77,229,996	-38.61
捐助私校及團體	200,000,000	122,770,004	-77,229,996	-38.61
其他	30,000	-	-30,000	--
其他支出	30,000	-	-30,000	--
其他	30,000	-	-30,000	--