

中華民國 103 年度

(自 103 年 1 月 1 日至 103 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 103 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 103 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	496,274,353	273,432,513	222,841,840	81.50
基金用途	139,762,169	135,157,946	4,604,223	3.41
賸餘(短絀 -)	356,512,184	138,274,567	218,237,617	157.83
餘絀情形：				
基金餘額	1,256,604,875	900,092,691	356,512,184	39.61
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	345,999,279	149,144,338	196,854,941	131.99

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103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103年度共受理268獎勵及補助申請案，加計102年度已受理待審議有40案，召開6次產業發展獎勵及補助審議委員會議，經審查186案，其中126案獲審議通過，總計核予獎勵補助金額為新臺幣1億1,069萬3,968元，可為本市帶來逾34億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，103年度共辦理20場計畫說明會及申請研習實務班、2場外商說明會、3場計畫管考作業說明會、1場計畫成果發表會、1場亮點企業頒獎典禮，總計1,772家廠商、3,635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4億9,627萬4,353元，較預算數9,978萬5,000元，增加3億9,648萬9,353元，計增397.34%。

(1)「財產收入」-「其他財產收入」實際數為4億9,540萬2,660元，較預算數9,978萬5,000元增加3億9,561萬7,660元，經洽編列單位本府財政局表示，係因本市市有財產開發基金權管之部分土地合建分戶案，103年度出售收入超過原預期甚距，故較預期增加。

(2)「其他收入」-「雜項收入」原無編列預算，惟實際發生數為87萬1,693元，係因收回日正食品工業股份有限公司加計利息返還以前年度獲核撥之勞工職訓費用及融資利息補貼款。

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數1億3,976萬2,169元，較預算數1億6,209萬8,722元，減少2,233萬6,553元，計減13.78%，主因係產業發展計畫-捐助私校及團體，本項經費預算數計1億5,000萬元，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，103年1至12月原規劃獲研發補助計畫第1期補助款轉正數及第2期款撥款數合計5,000萬元，因相關獲補助之研發計畫執行進度良好，期末結案之完成較預期增加，致累計實際執行數5,768萬7,796元較預算增加；另103年度補貼款原規劃至10-11月撥款，因個案核銷件數及金額未如預期，致累計實際執行數7,072萬7,205元較預算分配數減少。爰合計「捐助私校及團體」累計實際執行數1億2,841萬5,001元較預算分配數1億5,000萬元減少2,158萬4,999元，執行率為85.6%。

總說明

中華民國103年度

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數3億5,651萬2,184元，較預算短絀數6,231萬3,722元，增加4億1,882萬5,906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：淨現金流入3億3,772萬1,299元

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入827萬7,980元。

(三) 期初現金及約當現金8億8,180萬6,446元，本年度現金及約當現金淨增3億4,599萬9,279元，期末現金及約當現金12億2,780萬5,725元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為12億5,764萬5,452元：包括流動資產12億4,922萬7,866元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金841萬7,586元。

(二) 決算日負債總額為104萬577元：包括流動負債23萬7,151元及其他負債80萬3,426元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額12億5,660萬4,875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 103 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	%
273,432,513	100.00	4	基金來源	99,785,000	100.00	496,274,353	100.00	396,489,353	397.34
172,671,788	63.15	45	財產收入	99,785,000	100.00	495,402,660	99.82	395,617,660	396.47
172,671,788	63.15	45Y	其他財產收入	99,785,000	100.00	495,402,660	99.82	395,617,660	396.47
100,000,000	36.57	46	政府撥入收入	-	-	-	-	-	--
100,000,000	36.57	462	市庫撥款收入	-	-	-	-	-	--
760,725	0.28	4Y	其他收入	-	-	871,693	0.18	871,693	--
760,725	0.28	4YY	雜項收入	-	-	871,693	0.18	871,693	--
135,157,946	49.43	5	基金用途	162,098,722	162.45	139,762,169	28.16	-22,336,553	-13.78
135,157,946	49.43	51	產業發展計畫	162,098,722	162.45	139,762,169	28.16	-22,336,553	-13.78
138,274,567	50.57	6	本期賸餘(短絀)	-62,313,722	-62.45	356,512,184	71.84	418,825,906	--
761,818,124	278.61	71	期初基金餘額	825,052,362	826.83	900,092,691	181.37	75,040,329	9.10
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
900,092,691	329.18	73	期末基金餘額	762,738,640	764.38	1,256,604,875	253.21	493,866,235	64.75

註: (1)產業發展計畫可用預算數162,098,722元，係為本年度預算數162,098,722元。
 (2)104.01.28局長核定其他財產收入395,617,660元及雜項收入871,693元併決算。

臺北市產業發展基金

現金流量表

中華民國 103 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 -)	-62,313,722	356,512,184	418,825,906	--
812	調整非現金項目	-	-18,790,885	-18,790,885	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	-18,856,439	-18,856,439	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	65,554	65,554	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	-62,313,722	337,721,299	400,035,021	--
82	其他活動之現金流量				
824	減少其他資產	-	11,850,000	11,850,000	--
825	增加短期債務及其他負債	-	68,000	68,000	--
82B	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-3,640,020	-3,640,020	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-	8,277,980	8,277,980	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-62,313,722	345,999,279	408,313,001	--
84	期初現金及約當現金	790,940,000	881,806,446	90,866,446	11.49
85	期末現金及約當現金	728,626,278	1,227,805,725	499,179,447	68.51

註：本年度退休及離職準備金355,426元較上年度增加113,615元。
 本年度應付退休及離職金355,426元較上年度增加113,615元。

臺北市產業發展基金

平衡表

中華民國103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	1,257,645,452	100.00	900,886,099	100.00	356,759,353	39.60
1	資產	1,257,645,452	100.00	900,886,099	100.00	356,759,353	39.60
11	流動資產	1,249,227,866	99.33	884,372,148	98.17	364,855,718	41.26
111	現金	1,227,805,725	97.63	881,806,446	97.88	345,999,279	39.24
1112	銀行存款	1,227,805,725	97.63	881,806,446	97.88	345,999,279	39.24
113	應收款項	8,362,141	0.66	2,565,702	0.28	5,796,439	225.92
113Y	其他應收款	8,362,141	0.66	2,565,702	0.28	5,796,439	225.92
115	預付款項	13,060,000	1.04	-	-	13,060,000	--
1154	預付費用	13,060,000	1.04	-	-	13,060,000	--
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	8,417,586	0.67	4,663,951	0.52	3,753,635	80.48
121	長期應收款項	8,062,160	0.64	4,422,140	0.49	3,640,020	82.31
1213	長期應收款	8,062,160	0.64	4,422,140	0.49	3,640,020	82.31
124	準備金	355,426	0.03	241,811	0.03	113,615	46.99
1241	退休及離職準備金	355,426	0.03	241,811	0.03	113,615	46.99
13	其他資產	-	-	11,850,000	1.32	-11,850,000	--
131	什項資產	-	-	11,850,000	1.32	-11,850,000	--
1315	暫付及待結轉帳項	-	-	11,850,000	1.32	-11,850,000	--
	負債及基金餘額合計	1,257,645,452	100.00	900,886,099	100.00	356,759,353	39.60
2	負債	1,040,577	0.08	793,408	0.09	247,169	31.15
21	流動負債	237,151	0.02	171,597	0.02	65,554	38.20
212	應付款項	237,151	0.02	171,597	0.02	65,554	38.20
2125	應付費用	237,151	0.02	171,597	0.02	65,554	38.20
22	其他負債	803,426	0.06	621,811	0.07	181,615	29.21
221	什項負債	803,426	0.06	621,811	0.07	181,615	29.21
2211	存入保證金	448,000	0.04	380,000	0.04	68,000	17.89
2213	應付退休及離職金	355,426	0.03	241,811	0.03	113,615	46.99
3	基金餘額	1,256,604,875	99.92	900,092,691	99.91	356,512,184	39.61
31	基金餘額	1,256,604,875	99.92	900,092,691	99.91	356,512,184	39.61
311	基金餘額	1,256,604,875	99.92	900,092,691	99.91	356,512,184	39.61
3111	累積餘額	1,256,604,875	99.92	900,092,691	99.91	356,512,184	39.61

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)7,968,000元。上年度信託代理與保證資產(負債)12,101,500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996件，已審查863件，核准507件，核定補貼(助)4億7,431萬8,253元，截至12月31日累計核撥3億2,896萬406元。

臺北市產業發展基金

基金來源明細表

中華民國 103 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	99,785,000	496,274,353	396,489,353	397.34	
基金來源	99,785,000	496,274,353	396,489,353	397.34	
財產收入	99,785,000	495,402,660	395,617,660	396.47	
其他財產收入	99,785,000	495,402,660	395,617,660	396.47	「財產收入」項下「其他財產收入」經洽編列單位本府財政局表示，係因本市市有財產開發基金權管之部分土地合建分戶案，103年出售收入超過原預期甚距，故較預期增加。
其他收入	-	871,693	871,693	--	
雜項收入	-	871,693	871,693	--	「其他收入」項下「雜項收入」係因收回日正食品工業股份有限公司加計利息返還以前年度獲核撥之勞工職訓費用及融資利息補貼款。

臺北市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國 103 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	162,098,722	139,762,169	-22,336,553	-13.78	
基金用途	162,098,722	139,762,169	-22,336,553	-13.78	
產業發展計畫	162,098,722	139,762,169	-22,336,553	-13.78	主因係產業發展計畫-捐助私校及團體，本項經費預算數計1億5,000萬元，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，103年1至12月原規劃獲研發補助計畫第1期補助款轉正數及第2期款撥款數合計5,000萬元，因相關獲補助之研發計畫執行進度良好，期末結案之完成較預期增加，致累計實際執行數5,768萬7,796元較預算增加；另103年度補貼款原規劃至10-11月撥款，因個案核銷件數及金額未如預期，致累計實際執行數702萬7,205元較預算分配數減少。爰合計「捐助私校及團體」累計實際執行數1億2,841萬5,001元較預算分配數1億5,000萬元減少2,158萬4,999元。
用人費用	2,700,932	2,613,588	-87,344	-3.23	
聘僱及兼職人員薪資	1,918,224	1,893,561	-24,663	-1.29	
聘用人員薪金	1,918,224	1,893,561	-24,663	-1.29	
超時工作報酬	118,550	86,644	-31,906	-26.91	
加班費	83,990	83,924	-66	-0.08	
誤餐費	34,560	2,720	-31,840	-92.13	
獎金	239,778	240,798	1,020	0.43	
年終獎金	239,778	240,798	1,020	0.43	
退休及卹償金	115,092	113,615	-1,477	-1.28	
職員退休及離職金	115,092	113,615	-1,477	-1.28	
福利費	309,288	278,970	-30,318	-9.80	
分擔員工保險費	193,248	207,706	14,458	7.48	
員工通勤交通費	68,040	39,264	-28,776	-42.29	
其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33	

臺北市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
服務費用	9,277,790	8,605,350	-672,440	-7.25	
郵電費	15,000	-	-15,000	--	
郵費	15,000	-	-15,000	--	
旅運費	7,200	1,600	-5,600	-77.78	
其他旅運費	7,200	1,600	-5,600	-77.78	
印刷裝訂與廣告費	19,960	16,120	-3,840	-19.24	
印刷及裝訂費	19,960	16,120	-3,840	-19.24	
一般服務費	9,203,630	8,555,630	-648,000	-7.04	
外包費	9,200,000	8,552,000	-648,000	-7.04	
體育活動費	3,630	3,630	0	0.00	
專業服務費	32,000	32,000	0	0.00	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	32,000	32,000	0	0.00	
材料及用品費	120,000	122,750	2,750	2.29	
用品消耗	120,000	122,750	2,750	2.29	
辦公(事務)用品	5,760	8,620	2,860	49.65	
其他	114,240	114,130	-110	-0.10	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	150,000,000	128,415,001	-21,584,999	-14.39	
捐助、補助與獎助	150,000,000	128,415,001	-21,584,999	-14.39	
捐助私校及團體	150,000,000	128,415,001	-21,584,999	-14.39	
其他	-	5,480	5,480	--	
其他支出	-	5,480	5,480	--	
其他	-	5,480	5,480	--	

臺北市產業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 103 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	2,700,932	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	309,288	-
產業發展計畫	2,700,932	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	309,288	-
職員	2,700,932	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	309,288	-

註：本表獎金為年終獎金係依據行政院104年1月29日院授人給字第1040023824號函訂定發布「一百零三年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發，103年度預算編列3人，計239,778元，執行結果，決算3人，計240,798元。

發展基金

彙計表

103 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
2,613,588	-	1,893,561	86,644	-	240,798	113,615	-	278,970	-
2,613,588	-	1,893,561	86,644	-	240,798	113,615	-	278,970	-
2,613,588	-	1,893,561	86,644	-	240,798	113,615	-	278,970	-

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 103 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			162,098,722		139,762,169			-22,336,553	-13.78	
產業發展計畫		-	162,098,722	-	139,762,169	-	--	-22,336,553	-13.78	主因係產業發展計畫-捐助私校及團體，本項經費預算數計1億5,000萬元，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，103年1至12月原規劃獲研發補助計畫第1期補助款轉正數及第2期款撥款數合計5,000萬元，因相關獲補助之研發計畫執行進度良好，期末結案之完成較預期增加，致累計實際執行數5,768萬7,796元較預算增加；另103年度補貼款原規劃至10-11月撥款，因個案核銷件數及金額未如預期，致累計實際執行數702萬7,205元較預算分配數減少。爰合計「捐助私校及團體」累計實際執行數1億2,841萬5,001元較預算分配數1億5,000萬元減少2,158萬4,999元。

臺北市產業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 103 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	162,098,722	139,762,169	-22,336,553	-13.78
用人費用	2,700,932	2,613,588	-87,344	-3.23
聘僱及兼職人員薪資	1,918,224	1,893,561	-24,663	-1.29
聘用人員薪金	1,918,224	1,893,561	-24,663	-1.29
超時工作報酬	118,550	86,644	-31,906	-26.91
加班費	83,990	83,924	-66	-0.08
誤餐費	34,560	2,720	-31,840	-92.13
獎金	239,778	240,798	1,020	0.43
年終獎金	239,778	240,798	1,020	0.43
退休及卹償金	115,092	113,615	-1,477	-1.28
職員退休及離職金	115,092	113,615	-1,477	-1.28
福利費	309,288	278,970	-30,318	-9.80
分擔員工保險費	193,248	207,706	14,458	7.48
員工通勤交通費	68,040	39,264	-28,776	-42.29
其他福利費	48,000	32,000	-16,000	-33.33
服務費用	9,277,790	8,605,350	-672,440	-7.25
郵電費	15,000	-	-15,000	--
郵費	15,000	-	-15,000	--
旅運費	7,200	1,600	-5,600	-77.78
其他旅運費	7,200	1,600	-5,600	-77.78
印刷裝訂與廣告費	19,960	16,120	-3,840	-19.24
印刷及裝訂費	19,960	16,120	-3,840	-19.24
一般服務費	9,203,630	8,555,630	-648,000	-7.04
外包費	9,200,000	8,552,000	-648,000	-7.04
體育活動費	3,630	3,630	0	0.00
專業服務費	32,000	32,000	0	0.00
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	32,000	0	0.00
材料及用品費	120,000	122,750	2,750	2.29
用品消耗	120,000	122,750	2,750	2.29
辦公(事務)用品	5,760	8,620	2,860	49.65
其他	114,240	114,130	-110	-0.10
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	150,000,000	128,415,001	-21,584,999	-14.39

臺北市產業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 103 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	150,000,000	128,415,001	-21,584,999	-14.39
捐助私校及團體	150,000,000	128,415,001	-21,584,999	-14.39
其他	-	5,480	5,480	--
其他支出	-	5,480	5,480	--
其他	-	5,480	5,480	--