

中華民國 105 年度

(自 105 年 1 月 1 日起至 105 年 12 月 31 日止)

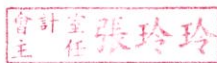
臺北市政府產業發展局主管

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 105 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 105 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	102,624,192	127,114,054	-24,489,862	-19.27
基金用途	229,242,879	137,152,377	92,090,502	67.14
賸餘(短絀 -)	-126,618,687	-10,038,323	-116,580,364	--
餘絀情形：				
基金餘額	1,119,947,865	1,246,566,552	-126,618,687	-10.16
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	-98,677,942	-103,982,951	5,305,009	--

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105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105年度共受理545案獎勵及補助申請案，加計104年度已受理待審議有150案，召開11次產業發展獎勵及補助審議委員會議，經審查533案，其中197案獲審議通過，總計核予獎勵補助金額為新臺幣2億4,961萬5,350元，預計可為本市帶來逾9億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，105年度共辦理3場次計畫說明會、2場次法規修訂諮詢座談會、2場次募資簡報訓練課程、2場次媒合交流會、1場次產業論壇、1場次品牌趨勢座談會、4場次管考說明會、外部連結廣宣活動20場次，總計843家次、1,780人次參與；另105年12月17至19日結合Meet Taipei創新創業嘉年華於花博館爭艷館舉辦獎勵補助計畫成果發表會，計有60,902人次參觀、3場直播累計10,114瀏覽次數。

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1億262萬4,192元，較預算數1億42萬1,585元，增加220萬2,607元，約增2.19%。

1. 「財產收入」-「其他財產收入」實際數為1億129萬7,453元，較預算數1億42萬1,585元，增加87萬5,868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，茲因以往本市房地交易行情較佳，市有非公用財產出售收入略多，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132萬6,739元，係因專力國際開發(股)公司因工作項目未達進度，經審查核予現況結案，繳回部分已於103年度核撥之補助款1萬1,487元；磁力線上(股)公司退還因撤銷處分核准獎勵之房屋稅及地價稅之全部補貼款合計3萬8,848元；嘉湘資訊(股)公司退還104年度溢領之補助款28萬4,538元；愛旺軟體行銷(股)公司因廢止補助處分應返還本局於103年3月撥付之補助款70萬元及截至105年底應歸還補助款依法定利率加計之利息9萬2,915元；芬科系統軟體有限公司因工作項目未達進度，經審查核予現況結案，繳回部分已於104年度核撥之補助款18萬5,000元；溫普敦資訊(股)公司105年度應歸還補助款依法定利率加計之利息1萬3,951元。

臺北市產業發展基金

總說明

中華民國105年度

(二) 基金用途：

本年度基金用途決算數2億2,924萬2,879元，較預算數2億1,592萬974元，增加1,332萬1,905元，約增6.17%，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，茲因相關獲補助計畫執行進度良好，致實際累計執行數1億8,619萬5,390元較預算數增加7,819萬5,390元；另補貼款因申請案件數及個案核銷件數與金額未如預期，致累計實際執行數2,749萬4,061元較預算數9,200萬元減少6,450萬5,939元。爰合計「捐助私校及團體」累計實際執行數2億1,368萬9,451元較預算數2億元增加1,368萬9,451元。

(三) 本期賸餘（短絀－）：

本年度決算短絀數1億2,661萬8,687元，較預算短絀數1億1,549萬9,389元，增加短絀1,111萬9,298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1億68萬2元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入200萬2,060元。

(三) 期初現金及約當現金11億2,382萬2,774元，本年度現金及約當現金淨減9,867萬7,942元，期末現金及約當現金10億2,514萬4,832元。

四、資產負債情況

(一) 決算日資產總額為11億2,171萬9,627元：包括流動資產11億1,661萬389元、投資、長期應收款項、貸墊款及準備金510萬9,238元。

(二) 決算日負債總額為177萬1,762元：包括流動負債54萬7,544元及其他負債122萬4,218元。

(三) 決算日基金餘額為累積餘額11億1,994萬7,865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 105 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	%
127,114,054	100.00	4	基金來源	100,421,585	100.00	102,624,192	100.00	2,202,607	2.19
126,393,088	99.43	45	財產收入	100,421,585	100.00	101,297,453	98.71	875,868	0.87
126,393,088	99.43	45Y	其他財產收入	100,421,585	100.00	101,297,453	98.71	875,868	0.87
720,966	0.57	4Y	其他收入	-	-	1,326,739	1.29	1,326,739	--
720,966	0.57	4YY	雜項收入	-	-	1,326,739	1.29	1,326,739	--
137,152,377	107.90	5	基金用途	215,920,974	215.01	229,242,879	223.38	13,321,905	6.17
137,152,377	107.90	51	產業發展計畫	215,920,974	215.01	229,242,879	223.38	13,321,905	6.17
-10,038,323	-7.90	6	本期賸餘(短絀)	-115,499,389	-115.01	-126,618,687	-123.38	-11,119,298	--
1,256,604,875	988.56	71	期初基金餘額	1,123,503,949	1,118.79	1,246,566,552	1,214.69	123,062,603	10.95
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
1,246,566,552	980.67	73	期末基金餘額	1,008,004,560	1,003.77	1,119,947,865	1,091.31	111,943,305	11.11

註：(1)105.07.27、105.08.15、106.02.12局長核定雜項收入132萬6,739元及106.02.02局長核定其他財產收入87萬5,868元以併決算方式辦理。

(2)105.12.16市長核定補(貼)助款預估併決算金額為3,292萬6,758元,產業發展計畫實際併決算金額為1,332萬1,905元。

臺北市產業發展基金

現金流量表

中華民國 105 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 -)	-115,499,389	-126,618,687	-11,119,298	--
812	調整非現金項目	-	25,938,685	25,938,685	--
8123	流動資產淨減(淨增)	-	25,642,886	25,642,886	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-	295,799	295,799	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	-115,499,389	-100,680,002	14,819,387	--
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	-	1,992,060	1,992,060	--
825	增加短期債務及其他負債	-	10,000	10,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	-	2,002,060	2,002,060	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	-115,499,389	-98,677,942	16,821,447	--
84	期初現金及約當現金	1,094,704,799	1,123,822,774	29,117,975	2.66
85	期末現金及約當現金	979,205,410	1,025,144,832	45,939,422	4.69

註：本年度退休及離職準備金與應付退休及離職金58萬4,218元較上年度增加11萬5,092元。

臺北市產業發展基金

平衡表

中華民國105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	1,121,719,627	100.00	1,247,917,423	100.00	-126,197,796	-10.11
1	資產	1,121,719,627	100.00	1,247,917,423	100.00	-126,197,796	-10.11
11	流動資產	1,116,610,389	99.54	1,240,931,217	99.44	-124,320,828	-10.02
111	現金	1,025,144,832	91.39	1,123,822,774	90.06	-98,677,942	-8.78
1112	銀行存款	1,025,144,832	91.39	1,123,822,774	90.06	-98,677,942	-8.78
113	應收款項	46,119,557	4.11	66,458,443	5.33	-20,338,886	-30.60
113Y	其他應收款	46,119,557	4.11	66,458,443	5.33	-20,338,886	-30.60
115	預付款項	45,346,000	4.04	50,650,000	4.06	-5,304,000	-10.47
1154	預付費用	45,346,000	4.04	50,650,000	4.06	-5,304,000	-10.47
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	5,109,238	0.46	6,986,206	0.56	-1,876,968	-26.87
121	長期應收款項	4,525,020	0.40	6,517,080	0.52	-1,992,060	-30.57
1213	長期應收款	4,525,020	0.40	6,517,080	0.52	-1,992,060	-30.57
124	準備金	584,218	0.05	469,126	0.04	115,092	24.53
1241	退休及離職準備金	584,218	0.05	469,126	0.04	115,092	24.53
	負債及基金餘額合計	1,121,719,627	100.00	1,247,917,423	100.00	-126,197,796	-10.11
2	負債	1,771,762	0.16	1,350,871	0.11	420,891	31.16
21	流動負債	547,544	0.05	251,745	0.02	295,799	117.50
212	應付款項	547,544	0.05	251,745	0.02	295,799	117.50
2125	應付費用	240,070	0.02	251,645	0.02	-11,575	-4.60
212Y	其他應付款	307,474	0.03	100	0.00	307,374	--
22	其他負債	1,224,218	0.11	1,099,126	0.09	125,092	11.38
221	什項負債	1,224,218	0.11	1,099,126	0.09	125,092	11.38
2211	存入保證金	640,000	0.06	630,000	0.05	10,000	1.59
2213	應付退休及離職金	584,218	0.05	469,126	0.04	115,092	24.53
3	基金餘額	1,119,947,865	99.84	1,246,566,552	99.89	-126,618,687	-10.16
31	基金餘額	1,119,947,865	99.84	1,246,566,552	99.89	-126,618,687	-10.16
311	基金餘額	1,119,947,865	99.84	1,246,566,552	99.89	-126,618,687	-10.16
3111	累積餘額	1,119,947,865	99.84	1,246,566,552	99.89	-126,618,687	-10.16

註：1.本年度信託代理與保證資產（負債）2,245萬3,550元，上年度信託代理與保證資產（負債）2,361萬1,500。

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2,052件，已審查1,857件，核准919件，核定補貼(助)9億9,404萬7,103元，截至12月31日累計核撥6億9,770萬5,861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 105 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	100,421,585	102,624,192	2,202,607	2.19	
基金來源	100,421,585	102,624,192	2,202,607	2.19	
財產收入	100,421,585	101,297,453	875,868	0.87	
其他財產收入	100,421,585	101,297,453	875,868	0.87	本項收入係由本府財政局依105年度市有非公用財產出售收入20%編列預算撥充本基金，茲因以往本市房地交易行情較佳，市有非公用財產出售收入略多，故較預期增加。
其他收入	-	1,326,739	1,326,739	--	
雜項收入	-	1,326,739	1,326,739	--	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，專力國際開發(股)公司因工作項目未達進度，經審查核予現況結案，繳回部分已於103年度核撥之補助款1萬1,487元；磁力線上(股)公司退還因撤銷處分核准獎勵之房屋稅及地價稅之全部補貼款合計3萬8,848元；嘉湘資訊(股)公司退還104年度溢領之補助款28萬4,538元；愛旺軟體行銷(股)公司因廢止補助處分應返還本局於103年3月撥付之補助款70萬元及截至105年底應歸還補助款依法定利率加計之利息9萬2,915元；芬科系統軟體有限公司因工作項目未達進度，經審查核予現況結案，繳回部分已於104年度核撥之補助款18萬5,000元；溫普敦資訊(股)公司105年度應歸還補助款依法定利率加計之利息1萬3,951元，合計實際數為132萬6,739元。

臺北市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國 105 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	215,920,974	229,242,879	13,321,905	6.17	
基金用途	215,920,974	229,242,879	13,321,905	6.17	
產業發展計畫	215,920,974	229,242,879	13,321,905	6.17	主因係產業發展計畫-捐助私校及團體，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，因獲補助計畫執行進度良好，致實際累計執行數1億8,619萬5,390元較預算數增加7,819萬5,390元；另補貼款因申請案件數及個案核銷件數與金額未如預期，致累計實際執行數2,749萬4,061元較預算數9,200萬元減少6,450萬5,939元。爰合計「捐助私校及團體」累計實際執行數2億1,368萬9,451元較預算數2億元增加1,368萬9,451元。
用人費用	2,691,452	2,649,881	-41,571	-1.54	
聘僱及兼職人員薪資	1,918,224	1,918,212	-12	0.00	
聘用人員薪金	1,918,224	1,918,212	-12	0.00	
超時工作報酬	118,550	84,882	-33,668	-28.40	
加班費	83,990	83,922	-68	-0.08	
誤餐費	34,560	960	-33,600	-97.22	
獎金	239,778	242,514	2,736	1.14	
年終獎金	239,778	242,514	2,736	1.14	
退休及卹償金	115,092	115,092	0	0.00	
職員退休及離職金	115,092	115,092	0	0.00	
福利費	299,808	289,181	-10,627	-3.54	
分擔員工保險費	206,448	209,929	3,481	1.69	
員工通勤交通費	45,360	39,252	-6,108	-13.47	
其他福利費	48,000	40,000	-8,000	-16.67	
服務費用	13,082,810	12,790,066	-292,744	-2.24	

臺北市產業發展基金

基金用途明細表

中華民國 105 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	2,171	-5,029	-69.85	
國內旅費	-	1,770	1,770	--	
其他旅運費	7,200	401	-6,799	-94.43	
印刷裝訂與廣告費	22,610	15,980	-6,630	-29.32	
印刷及裝訂費	22,610	15,980	-6,630	-29.32	
一般服務費	13,006,000	12,745,904	-260,096	-2.00	
外包費	13,000,000	12,740,000	-260,000	-2.00	
體育活動費	6,000	5,904	-96	-1.60	
專業服務費	32,000	26,011	-5,989	-18.72	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	32,000	26,011	-5,989	-18.72	
材料及用品費	118,212	113,481	-4,731	-4.00	
用品消耗	118,212	113,481	-4,731	-4.00	
辦公(事務)用品	4,212	495	-3,717	-88.25	
其他	114,000	112,986	-1,014	-0.89	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	200,000,000	213,689,451	13,689,451	6.84	
捐助、補助與獎助	200,000,000	213,689,451	13,689,451	6.84	
捐助私校及團體	200,000,000	213,689,451	13,689,451	6.84	
其他	28,500	-	-28,500	--	
其他支出	28,500	-	-28,500	--	
其他	28,500	-	-28,500	--	

本 頁 空 白

臺北市產業發展基金

員工人數彙計表

中華民國 105 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	2,691,452	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	299,808	-
產業發展計畫	2,691,452	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	299,808	-
職員	2,691,452	-	1,918,224	118,550	-	239,778	115,092	-	299,808	-

註: 行政院106年1月6日院授人給字第1060034642號函訂定發布「一百零五年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」核發, 105年度預算編列3人, 計23萬9,778元, 執行結果決算3人, 計24萬2,514元。

發展基金

彙計表

105 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
2,649,881	-	1,918,212	84,882	-	242,514	115,092	-	289,181	-
2,649,881	-	1,918,212	84,882	-	242,514	115,092	-	289,181	-
2,649,881	-	1,918,212	84,882	-	242,514	115,092	-	289,181	-

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 105 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			215,920,974		229,242,879			13,321,905	6.17	
產業發展計畫		-	215,920,974	-	229,242,879	-	--	13,321,905	6.17	

臺北市產業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 105 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	215,920,974	229,242,879	13,321,905	6.17
用人費用	2,691,452	2,649,881	-41,571	-1.54
聘僱及兼職人員薪資	1,918,224	1,918,212	-12	0.00
聘用人員薪金	1,918,224	1,918,212	-12	0.00
超時工作報酬	118,550	84,882	-33,668	-28.40
加班費	83,990	83,922	-68	-0.08
誤餐費	34,560	960	-33,600	-97.22
獎金	239,778	242,514	2,736	1.14
年終獎金	239,778	242,514	2,736	1.14
退休及卹償金	115,092	115,092	0	0.00
職員退休及離職金	115,092	115,092	0	0.00
福利費	299,808	289,181	-10,627	-3.54
分擔員工保險費	206,448	209,929	3,481	1.69
員工通勤交通費	45,360	39,252	-6,108	-13.47
其他福利費	48,000	40,000	-8,000	-16.67
服務費用	13,082,810	12,790,066	-292,744	-2.24
郵電費	15,000	-	-15,000	--
郵費	15,000	-	-15,000	--
旅運費	7,200	2,171	-5,029	-69.85
國內旅費	-	1,770	1,770	--
其他旅運費	7,200	401	-6,799	-94.43
印刷裝訂與廣告費	22,610	15,980	-6,630	-29.32
印刷及裝訂費	22,610	15,980	-6,630	-29.32
一般服務費	13,006,000	12,745,904	-260,096	-2.00
外包費	13,000,000	12,740,000	-260,000	-2.00
體育活動費	6,000	5,904	-96	-1.60
專業服務費	32,000	26,011	-5,989	-18.72
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	32,000	26,011	-5,989	-18.72
材料及用品費	118,212	113,481	-4,731	-4.00
用品消耗	118,212	113,481	-4,731	-4.00
辦公(事務)用品	4,212	495	-3,717	-88.25
其他	114,000	112,986	-1,014	-0.89

臺北市產業發展基金

各項費用彙計表

中華民國 105 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	213,689,451	13,689,451	6.84
捐助、補助與獎助	200,000,000	213,689,451	13,689,451	6.84
捐助私校及團體	200,000,000	213,689,451	13,689,451	6.84
其他	28,500	-	-28,500	--
其他支出	28,500	-	-28,500	--
其他	28,500	-	-28,500	--

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105年度

審議意見		辦理情形
項次	內容	
綜合決議	<p>一、附屬單位預算之執行，如須以補辦預算或併決算方式辦理者，除財源由中央補助、因應緊急災害事項外，不得辦理跨年度預算。</p> <p>二、市府推動公營住宅方案應依公民參與及I-Voting精神，以基地為圓心，週邊直徑一公里內之居民，舉辦2次以上公聽會，並獲得多數居民同意後，始得進行設計規劃。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p>