

檔 號：

保存年限：

# 臺東縣政府 令

發文日期：中華民國111年7月27日  
發文字號：府行法字第1110156053號  
附件：臺東縣獎勵民間投資申請實施辦法



訂定「臺東縣獎勵民間投資申請實施辦法」。  
附「臺東縣獎勵民間投資申請實施辦法」。

縣長饒慶鈴

裝

訂

線

# 臺東縣獎勵民間投資申請實施辦法

中華民國 111 年 7 月 27 日臺東縣政府府行法字第 1110156053 號令訂定發布

第一條 本辦法依臺東縣獎勵民間投資自治條例（以下簡稱本自治條例）第十七條規定訂定之。

第二條 投資人應檢具下列文件，向臺東縣政府（以下簡稱本府）提出申請：

- 一、申請書(附件一)。
- 二、公司、商業、財團法人設立或增資相關證明文件。
- 三、投資計畫書(附件二)。
- 四、最近三年會計師簽證之相關財務報表。但新設立公司、商業、財團法人得以依稅捐機關規定設置之帳載資料編製之財務報表代之。
- 五、申請補助(貼)項目之證明文件。
- 六、其他經本府規定之文件。

第三條 前條申請案件應具備文件不全者，本府應明定補正之項目內容，通知投資人限期補正；逾期未補正或補正不全者，駁回其申請。

第四條 本府受理申請案件後，應就申請獎勵內容於三十日內作成初審意見，據以提報臺東縣獎勵民間投資審議委員會（以下簡稱委員會）審核。但申請內容繁複者，得延長三十日。

第五條 委員會對於申請案件，除審核本自治條例第三條所訂要件外，並就下列事項綜合審核之：

- 一、投資計畫之可行性及對臺東縣產業發展之貢獻度。
- 二、申請獎勵項目及內容之合理性。
- 三、公司財務穩健度及未來發展性。

申請獎勵案件經委員會審核結果應再修正文件或補充資料者，本府應明定補正之項目內容，通知投資人限期補正；逾期未補正或補正

不全者，駁回其申請。

第六條 適用本自治條例第四條、第四條之一、第五條、第七條及第八條之一之獎勵補助(貼)者，投資人應於實際支出年度之十一月三十日前，備妥下列文件向本府請領補助(貼)款：

- 一、請領補助(貼)款申請書(附件三)。
- 二、領據(附件四)。
- 三、本府規定之申請各項獎勵之相關憑證。

前項申請案文件不全者，由本府明定應補正之項目內容，通知投資人限期補正；逾期未補正或補正不全者，不予補貼。

第七條 本府受理投資人依前條請領獎勵補助(貼)款申請案件，應於六十日內審核完竣。

第八條 經核准獎勵補助(貼)之投資人，本府得會同其他相關機關派員實地查核投資計畫執行成果，投資人應詳實提出報告、資料或為其他配合措施。

如發現投資人有虛報不實情事或無故拒絕查核，或有其他違反本自治條例規定情形者，得撤銷或廢止其獎勵補助(貼)，並以書面行政處分命其繳回已受領之款項。

第九條 本辦法所定書表格式，由本府定之

第十條 本辦法自中華民國一百十一年一月一日起施行。

## 臺東縣獎勵民間投資補助(貼)申請書

## 一、基本資料

申請日期： 年 月 日

公司名稱			
負責人姓名		統一編號	
資本額		投資計畫增資 或投資金額	
公司地址			
聯絡人姓名		電話	
傳真		E-MAIL	
產業類別	依「臺東縣獎勵民間投資自治條例」第三條規定填列		

## 二、申請獎勵補助(貼)項目

補助(貼)項目【請勾選】	補助(貼)範圍說明
<input type="checkbox"/> 勞工職業訓練費補貼	於 101 年 1 月 1 日(含)以後及「臺東縣獎勵民間投資自治條例」修正公布日後施行期間，辦理與投資人簽有僱用契約之員工訓練支出。
<input type="checkbox"/> 勞工薪資補助	於「臺東縣獎勵民間投資自治條例」修正公布日後施行期間，僱用設籍於本縣之員工，且持續在職達六個月以上者。
<input type="checkbox"/> 房屋稅補貼	投資人於本縣購置或新建供投資案直接使用之營業用自有不動產，且所有權登記日於 101 年 1 月 1 日(含)以後及「臺東縣獎勵民間投資自治條例」修正公布日後施行期間為限。
<input type="checkbox"/> 地價稅補貼	
<input type="checkbox"/> 承租縣有房地或設定地上權之租期、租金或權利金優惠	自 101 年 1 月 1 日(含)以後及「臺東縣獎勵民間投資自治條例」修正公布日後施行期間，經縣府核准之租用縣有房地或設定地上權，且須供投資案使用為限。
<input type="checkbox"/> 私有房地租金補助	於「臺東縣獎勵民間投資自治條例」修正公布日後施行期間，租賃本縣之私有房地，且供投資計畫使用者。

## 三、應備書表

請勾選	應備書表內容
<input type="checkbox"/>	1. 營利事業登記及公司增資或新設立相關證明文件(如：營利事業登記證影本、公司變更事項登記卡影本等)。
<input type="checkbox"/>	2. 投資計畫書(格式詳如附件二)。
<input type="checkbox"/>	3. 最近三年會計師簽證之相關財務報表但新設立公司得以依稅捐機關規定設置之帳載資料編製之財務報表代之，及重要財務比率分析，表格請參考附件三。
<input type="checkbox"/>	4. 申請獎勵補助(貼)投資人屬「臺東縣獎勵民間投資自治條例」第三條第一項第二款規定之相關證明文件(第三條第一項第一款投資人免附)。
<input type="checkbox"/>	5. 納稅證明文件(最近一年之營業人銷售額及稅額申報書影本)。
<input type="checkbox"/>	6. 非拒絕往來戶或最近一年內無退票紀錄之金融機構證明文件(查詢日期應為申請日前一個月以內)。
	7. 其他補助(貼)之證明文件：
<input type="checkbox"/>	(1)申請勞工訓練費補貼，請提供受訓員工僱用契約書影本及該年度教育訓練計畫表(含受訓日期、地點、受訓員工人數及名冊、課程/研習費用等)；如有新增僱用本縣公立就業服務機構推介之失業中高齡者或高齡者，請檢附該機構推介相關資料。
<input type="checkbox"/>	(2)申請勞工薪資補助，請提供受僱契約書影本、薪資單、勞保費繳費單及計費清單影本；如有新增僱用本縣公立就業服務機構推介之失業中高齡者或高齡者，請檢附該機構推介相關資料。
<input type="checkbox"/>	(3)申請房屋稅、地價稅補貼者，請提供取得所有權之不動產所有權狀影本及已繳納之房屋稅、地價稅影本。
<input type="checkbox"/>	(4)申請使用縣有房地者，請列明【縣有房地座落地點、面積及欲使用目的、租賃期間、租金、方式(出租或設定地上權)】並提供房屋或土地租賃契約影本。
<input type="checkbox"/>	(5)申請私有房地租金補助，請提供租賃契約影本及填寫租用房屋地址、土地區段、面積、租賃期間、租金、出租人及申請租金補助起訖日等資料。
**上述應備書表，請備妥紙本 8 份(膠裝、雙面列印、附頁碼及目錄、加有色隔頁紙)及電子檔 1 份。	

四、本投資計畫已獲/正申請/未申請中央或其他政府機關之獎勵或補助  
(貼)【已獲及正申請者，請檢附相關文件】。

申請人提示之文件或申請內容，如有不實或違反臺東縣獎勵民間投資自治條例、公司法、商業會計法、所得稅法、加值型及非加值型營業稅法及其他相關法令等情事，願負相關法律責任，並具結。

此致

臺東縣政府

申請人

公司名稱：

(印鑑章)

負責人：

(印鑑章)

中 華 民 國                      年                      月                      日

附件二

# 投資計畫書

公司名稱：

(印鑑章)

負責人：

(印鑑章)

中 華 民 國

年

月

日

# 目 錄

## 摘 要

## 頁 次

### 第一章 公司介紹

一、公司基本資料	第	頁
二、公司簡介及沿革	第	頁
三、經營團隊及負責人	第	頁
四、資本額、員工數	第	頁
五、公司登記證明文件	第	頁
六、產品/服務名稱、最近一年產量及產值	第	頁
七、國內其他投資概況	第	頁
八、勞工保險局保險費繳款單及計費清單	第	頁

### 第二章 營運計畫

一、營運概況		
(一)產業概況	第	頁
(二)市場分析	第	頁
(三)經營摘要及業務說明	第	頁
二、預計產銷		
(一)產品/服務說明	第	頁
(二)年產量能	第	頁
(三)產銷情況	第	頁
三、投資起訖期間、投資及金額	第	頁
四、財務計畫分析	第	頁

### 第三章 預期效益

一、對臺東縣產業發展貢獻		
(一)新增就業機會說明	第	頁
(二)營業收入成長預估	第	頁
(三)營利事業所得稅成長預估	第	頁
(四)營業稅成長預估	第	頁
(五)個人綜合所得稅成長預估	第	頁
二、投資效益分析	第	頁

### 第四章 申請補助(貼)項目

一、勞工職業訓練費補貼	第	頁
二、勞工薪資補助	第	頁
三、房屋稅、地價稅補貼	第	頁
四、融資利息補貼	第	頁
五、承租縣有房地或設定地上權	第	頁
六、私有房地租金補助	第	頁



## 投資計畫書撰寫原則

※說明：

1. 字體：標楷體、標題字體 16 號字、內容字體 14 號字。
2. 行距：固定行高 25。
3. 有關數值部分，請標示單位並統一。

## 第一章公司介紹

### 一、基本資料【以條例或表格方式(如下表)說明】

公司名稱			
公司地址			
負責人姓名		統一編號	
聯絡人姓名 /職稱		辦公室電話	
手機		傳真	
E-MAIL			

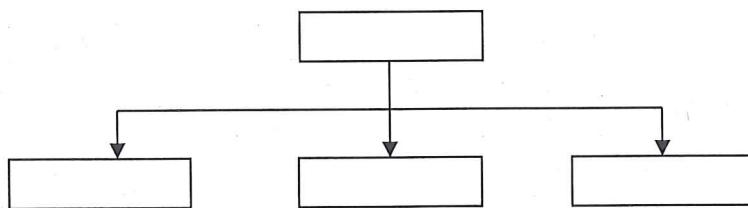
### 二、公司簡介及沿革

(一)公司簡介：簡要說明公司概况。

(二)公司沿革：條列或表格填寫公司重要經歷。

### 三、經營團隊及負責人

(一)公司組織圖：



(二)主要團隊人員學經歷：

以條例或表格方式，說明主要人員部門別、姓名及職稱、學(經)歷、職掌業務。

部門別	姓名	職稱	學經歷	職掌業務

#### 四、公司資本額、員工數

以條例或表格方式說明

#### 五、公司登記證明文件

【檢附經核准之公司(變更)登記公文及(變更)登記事項表影本(如：營利事業登記證影本、公司變更事項登記卡影本等)】。

#### 六、產品/服務名稱、最近一年產量及產值

(一)所有產品/服務之品項名稱、介紹及說明。

(二)最近1年產品/服務之產量及產值。以表格方式說明

(三)請註明產量及產值單位，新創立者免列。

產品/服務 \ 年度	民國 年	民國 年
A 產品/服務	產量： 產值：	產量： 產值：
B 產品/服務	產量： 產值：	產量： 產值：

#### 七、國內其他投資概況

以表格方式說明：

單位：

投資計畫名稱	投資金額	產品名稱	地點	員工數

#### 八、勞工保險局保險費繳款單及計費清單

檢附最近一期之勞保費繳款單及計費清單之影本。

## 第二章營運計畫

### 一、營運概況

- (一)產業概況：請說明投資案所屬產業之國內外發展概況，並應說明該產業上中下游供應情形及發展趨勢。
- (二)市場分析：請說明產品/服務於之產值規模、市場分析、市場占有率、競爭優勢(SWOT)等。
- (三)經營摘要及業務範圍：簡要說明公司現有及未來規劃之營運項目(產品/服務)。

### 二、預計產銷：產品/服務年產量能及產銷概況說明：

- (一)品項名稱：
- (二)競爭優勢：
- (三)所占營收比重：
- (四)主要客群：
- (五)產銷概況：請務必說明產量及產值之單位

年度 產品/服務	民國 年	民國 年	民國 年
A 產品/服務	產量： 產值：	產量： 產值：	產量： 產值：
B 產品/服務	產量： 產值：	產量： 產值：	產量： 產值：

### 三、投資起訖期間、投資項目及金額：請用表格方式說明

- (一)投資期程：列名前置作業至開始營運之時間表，應含工程建置過程及取得相關核准證明(如：含取得建築物核准使用證明、土地及建物同意使用證明、其他經中央或主管機關同意之文件影本)、完工、設備進場、人員進駐、開始營運等之期程。

時間	事項
○○○年○○月○○日	評估勘選地點 or 參與本府公開標租等
○○○年○○月○○日	……
○○○年○○月○○日	……
○○○年○○月○○日	開始營運

(二)投資項目及金額：請列舉如營運空間購置或租賃費用、新購設備或技術、電腦辦公用品、員工薪資、營運週轉金、裝潢施工、水電及其他等項目及其金額，並請提供總投資金額來源。

範例：

單位：萬元

資金用途	投資金額	自有資金	融資借貸
土地租金/費用			
廠房/公司工程費用			
水電管線工程			
設備購置			
裝潢施工			
總計			

#### 四、財務分析：

(一)檢附最近3年經會計師簽證之財務報表，應含會計師查核意見、損益表、資產負債表、現金流量表、股東權益變動表等。

(二)尚未有經會計師簽證之財務報表者，請檢附損益表、資產負債表、現金流量表等。

(三)重要財務比率分析，表格請參考附表1。

(四)新設立者免列，以稅捐機關規定設置帳載資料編製之財務報表代之；未滿3年者以實際年度計之。

## 第三章預期效益

### 一、對臺東縣產業發展貢獻

#### (一)新增就業機會情形：

「新增進用勞工人數」，主要為投資案所直接聘僱之淨增加員工(不含派遣人力、建教生及流動人力等)，請以表格方式說明進用員工之類別(如工程師、行政人員、業務人員、技術員、操作員、管理人員等)該類別人數、本縣僱用勞工數比例、工作內容概述、薪資待遇等。

範例：

職稱	薪資待遇	工作內容概述	本縣員工數量	其他縣市員工數量
技術員				
管理人員				
總計				

#### (二)營業收入成長預估：

#### (三)營利事業所得稅成長預估：

#### (四)營業稅成長預估：

#### (五)個人綜合所得稅成長預估：

範例：

單位：萬元

項目	民國 000 年	民國 000 年	民國 000 年	合計
營業額				
營業稅				
營利事業所得稅				
個人綜合所得				

### 二、投資效益分析

新增投資案其利多及預估效益說明：(請條列或表格說明)

(一)技術領先度。

(二)市場占有率。

(三)產業關聯性(上中下游商機)。

(四)產品/服務附加價值之提升

## 第四章申請補助(貼)項目

### 一、勞工職業訓練費補貼

(一)提供受訓人員勞動契約書影本及該年度教育訓練計畫一覽表(含預估受訓日期、課程名稱、地點、受訓員工人數及名冊、課程/研習費用、預期效益等)。

(二)如有新增僱用本縣公立就業服務機構推介之失業中高齡者或高齡者，檢附該機構推介相關資料。

範例：(可依實際規劃增減表格及項目內容)

日期	課程名稱	說明	地點	受訓人數	費用	預期效益	僱用中高齡或高齡者人數

### 二、勞工薪資補助：

提供勞工薪資補助名冊、戶籍地證明資料、勞動契約書影本、薪資證明、勞保費繳費單及計費清單影本；如有新增僱用本縣公立就業服務機構推介之失業中高齡者或高齡者，檢附該機構推介相關資料。

名冊範例：

勞工姓名	戶籍地	薪資	僱用期間	相關證明文件
				1. 戶籍地證明資料 2. 勞保費繳費單等...

### 三、房屋稅、地價稅補貼：(僅限新建置/購置供投資案使用)

(一)房屋地址、區段地號及樓地板面積(m<sup>2</sup>)(表格說明如下)

範例：

項目	說明	備註
房屋地址		
區段地號		
樓地板面積(m <sup>2</sup> )		

(二)填寫欲申請房屋稅補助之起始日：○○○年○○月1日(起始日之選取，以投件申請日前一年度至後一年度內之期間為限，並依據「臺東縣獎勵民間投資自治條例」第十一條規定之期限內提出申請)。

(三)以表格分年度填列，申請欲補助年度之預計繳納稅額及房屋稅及地價稅補助金額。

範例：

單位：

項次	第一年 民國 年	第二年 民國 年	第三年 民國 年	...	第七年 民國 年	合計
預計繳納稅額						
房屋稅及地價稅補助金額						

(四)提供後取得所有權之不動產所有權狀影本及已繳納之房屋稅、地價稅影本。

四、承租縣有房地或設定地上權之租期、租金或權利金優惠：(僅限新建置/購置供投資案使用)

(一)承租縣有房地或設定地上權之租用之房屋地址、土地區段、面積(m<sup>2</sup>)、租賃期間、租金(年)、管理機關等(以表格說明如下)。

範例：

項目	說明	備註
房屋地址		租用土地者免填
區段地號		
面積(m <sup>2</sup> )		
租賃期間		
租金(年)		
管理機關		

(二)填寫欲申請租金補助之起始日：○○○年○○月 1 日(起始日之選取，以投件申請日前一年度至後一年度內之期間為限，並依據「臺東縣獎勵民間投資自治條例」第十一條規定之期限內提出申請)。

(三)以表格分年度填列，申請欲補助年度之預計繳納租金費用及租金補助金額等。

範例：

單位：

租賃期間	第一年 民國 年	第二年 民國 年	第三年 民國 年	...	第 00 年 民國 年	合計
預計繳納 租金						
租金補助 金額						

(四)退還權利金：退還最高 5%，最長十年，以表格分年度填列。

範例：

單位：

租賃期間	第一年 民國 年	第二年 民國 年	第三年 民國 年	...	第十年 民國 年	合計
權利金繳 納金額						
退還權利 金金額						

(五)檢附房屋或土地租賃契約影本。

### 五、私有房地租金補助：(僅限新建置/購置供投資案使用)

(一)租用之房屋地址、土地區段、面積(m<sup>2</sup>)、租賃期間、租金(年)、出租人等(以表格說明如下)。

範例：

項目	說明	備註
房屋地址		租用土地者免填
區段地號		
面積(m <sup>2</sup> )		
租賃期間		
租金(年)		
管理人		

(二)填寫欲申請租金補助之起始日：○○○年○○月1日(起始日之選取，以投件申請日前一年度至後一年度內之期間為限，並依據「臺東縣獎勵民間投資自治條例」第十一條規定之期限內提出申請)。

(三)以表格分年度填列，申請補助 5 個年度之預計繳納租金費用及租金補助金額等。



範例：

單位：

租賃期間	第一年 民國 年	第二年 民國 年	第三年 民國 年	第四年 民國 年	第五年 民國 年	合計
預計繳納 租金						
租金補助 金額						

(四)檢附房屋或土地租賃契約影本。

附表 1、重要財務比率分析

		○○○年度	○○○年度	○○○年度
財務 結構	負債佔資產比率(%)			
	長期資金佔固定資產比率(%)			
償債 能力	流動比率(%)			
	速動比率(%)			
	利息保障倍數(%)			
經營 能力	存貨週轉率(%)			
	平均售貨日數			
	固定資產週轉率(次)			
	總資產週轉率(次)			
獲利 能力	資產報酬率(%)			
	股東權益報酬率(%)			
	營業利益佔實收資本比率(%)			
	稅前純益佔實收資本比率(%)			
	純益率(%)			

請領臺東縣獎勵民間投資補助(貼)撥款申請書

一、基本資料

申請日： 年 月 日

公司名稱		請領金額	新臺幣	元
負責人姓名		統一編號		
聯絡人姓名		電話		
傳真		E-MAIL		

二、應備書表

請勾選	文件名稱
	(一)縣政府核發之獎勵補助(貼)結果通知函
	(二)領據

三、應附憑證

請勾選	獎勵項目	請勾選	應附憑證
<input type="checkbox"/>	(一)勞工職業訓練補貼	<input type="checkbox"/>	1. 受訓人員勞動契約書影本
		<input type="checkbox"/>	2. 該年度教育訓練計畫一覽表
		<input type="checkbox"/>	3. 受訓人員名冊
		<input type="checkbox"/>	4. 職業訓練費用之原始憑證
		<input type="checkbox"/>	5. 就業服務機構推介函(僱用中高齡及高齡失業勞工)
<input type="checkbox"/>	(二)勞工薪資補助	<input type="checkbox"/>	1. 勞工薪資補助名冊
		<input type="checkbox"/>	2. 勞動契約書影本
		<input type="checkbox"/>	3. 薪資證明
		<input type="checkbox"/>	4. 勞保費繳費單及計費清單影本
		<input type="checkbox"/>	5. 就業服務機構推介函(僱用中高齡及高齡失業勞工)
<input type="checkbox"/>	(三)房屋稅補貼	<input type="checkbox"/>	1. 建物登記謄本
		<input type="checkbox"/>	2. 已繳納房屋稅之納稅證明或繳款書
<input type="checkbox"/>	(四)地價稅補貼	<input type="checkbox"/>	1. 土地登記謄本
		<input type="checkbox"/>	2. 已繳納地價稅之納稅證明或繳款書
<input type="checkbox"/>	(五)承租縣有房地或設定地上權相關優惠	<input type="checkbox"/>	契約書影本
<input type="checkbox"/>	(六)私有房地租金補助	<input type="checkbox"/>	1. 租賃契約影本
		<input type="checkbox"/>	2. 已繳納租金相關證明文件影本

- 四、以上應備書表及憑證等文件，請依序排列提供 1 份及電子檔 1 份。
- 五、本申請書及應備文件請加蓋公司章(或商業印章)及負責人章，文件影本請加註明「與正本相符」。
- 六、申請地價稅及房屋稅之補貼，請申請人聲明該土地尚無與申請所經營之產業無關或出租予他人使用之情事。
- 七、申請人申請內容如有不實者，願依「臺東縣獎勵民間投資自治條例」第十六規定辦理。

此致

臺東縣政府財政及經濟發展處

申請人

公司名稱：

(印鑑章)

負責人：

(印鑑章)

中 華 民 國                      年                      月                      日

## 領 據

茲領到貴府依據「臺東縣獎勵民間投資自治條例」補助經費  
計新臺幣 佰 拾 萬 仟 佰 拾 元整  
特此領據為憑。

此致

臺東縣政府

具領人

公司名稱(全名)：

負責人： (簽章)

身分證字號：

公司地址：

主辦會計： (簽章)

主辦出納： (簽章)

聯絡人： (簽章)

聯絡電話：

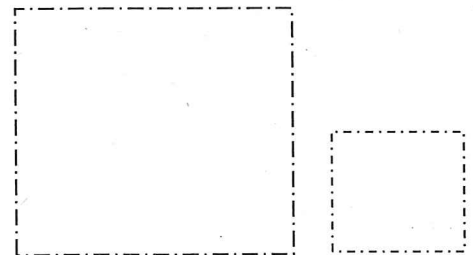
(請加蓋與原申請書相同之公司及負責人印鑑)

匯款金融機構(註明分行)：

戶名(與存摺戶名一致)：

帳號：

統一編號：



中 華 民 國 年 月 日