

中華民國97年度

(自97年1月1日起至97年12月31日止)

臺北市政府勞工局主管
臺北市勞工權益基金

附屬單位決算

(特別收入基金)

主辦會計人員 張吉利  機關長官 蘇盈貴

 臺北市政府 勞工局 蘇盈貴(乙)

臺北市勞工權益基金

目錄

中華民國97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至8 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、購建固定資產明細表	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 -- 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

臺北市勞工權益基金

1

財務摘要

中華民國97年度

單位：新臺幣元

項	目	本	年	度	上	年	度	比較增減(一)	%
經營成績：									
	基金來源	20,472,809			62,915,811			-42,443,002	-67.46
	基金用途	7,078,714			3,036,546			4,042,168	133.12
	賸餘(短絀一)	13,394,095			59,879,265			-46,485,170	-77.63
餘絀情形：									
	累積賸餘餘額	420,901,942			407,507,847			13,394,095	3.29
現金流量(註)：									
	現金及約當現金之淨增(減一)	14,482,673			60,440,197			-45,957,524	-76.04

附註：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。

臺北市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 97 年度

一、 業務計畫實施績效

鑒於弱勢勞工常因經濟薄弱，生活陷入困境，無力對抗經濟強勢之雇主，致司法正義無法得以伸張，創訂「臺北市勞工權益基金收支保管及運用自治條例」及「臺北市勞工權益金補助辦法」，於 90 年度編列新台幣 3 億元，撥充設立臺北市勞工權益基金（以下簡稱本基金），並於 96 年度編列新臺幣 5,000 萬元撥入本基金，以專戶儲存孳息及年賸餘滾充基金循環運用，以政府後援之經濟力量，補助勞工因遭雇主關廠歇業、不當解僱、發生職業災害、職業病或其他重大勞資爭議向法院提起訴訟所需之訴訟費用及生活費用，協助爭回依法應有之權益，並紓解其因訴訟所帶來的經濟生活與身心受創之雙重負擔，激勵其迅速恢復正常生活與工作，落實政府維護弱勢勞工權益之功能與決心，伸張社會公平正義之目的，依預算法規定編列附屬單位預算，辦理保障勞工權益計畫，補助勞工裁判費、律師費及生活費用等業務。

保障勞工權益計畫：臺北市勞工權益基金自 90 年 5 月 18 日召開第 1 次審核委員會議至 97 年 12 月 5 日召開第 47 次審核委員會議，共受理審核 558 件之申請，其中 90 年 51 件，91 年 79 件，92 年 94 件，93 年 61 件，94 年 83 件，95 年 70 件，96 年 62 件，97 年 58 件。通過核予補助件數為 354 件，補助人數 2,939 人，補助金額達新臺幣（下同）32,270,502 元。其中申請案件之類別：解僱 344 件，職災 78 件，關廠 14 件，其他重大 122 件。

二、 基金來源、用途及餘絀情形

（一）基金來源：

1、徵收收入：違規罰款收入

97 年 1 月 1 日至 97 年 12 月 31 日止，預算數為 9,540,000 元，實際數為 9,117,057 元。

2、財產收入：利息收入

97 年 1 月 1 日至 97 年 12 月 31 日止，預算數為 6,158,530 元，實際數為 7,328,252 元。

3、政府撥款收入：市庫撥款收入

97 年 1 月 1 日至 97 年 12 月 31 日止，預算數為 3,987,500 元，實際數為 3,987,500 元。

本年度基金來源實際數 20,472,809 元，較預算數 19,686,030 元，增加 786,779 元，計增加 4%，主要係因 97 年度本基金存放於銀行之定期存款利率調升 0.4% 致利息收入決算數較預算數增

臺北市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 97 年度

加 1,169,722 元，又因辦理張淑華君第 3 審律師費轉帳事宜致雜項收入增加 40,000 元。

(二) 基金用途：

本年度基金用途實際數為 7,078,714 元，較預算數 5,758,340 元，增加 1,320,374 元，計增 22.93%，主要係因補助勞工之裁判費、生活費原於支付時暫列暫付及待結轉帳項科目於本年度陸續辦理轉正及勞資爭議調解案出席費較上年增加。

(三) 本期賸餘：

本年度決算數 13,394,095 元，較預算數 13,927,690 元，減少 533,595 元，計減 3.83%，主要係業務用途決算數較預算數增加，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 13,389,682 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 1,092,991 元。

(三) 期初現金及約當現金 399,462,068 元，本年度現金及約當現金淨增 14,482,673 元，期末現金及約當現金 413,944,741 元。

四、 資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 420,901,942 元：包括流動資產 414,507,009 元；其他資產 6,394,933 元。

(二) 決算日負債總額為 0 元。

(三) 決算日基金餘額為累積賸餘 420,901,942 元。

五、 固定項目概況：無。

六、其他：本基金至 97 年 12 月 31 日應追蹤案件數為 52 件，扣除部分案件係就上訴審再次申請補助或已終審判決確定辦理轉正完竣外，97 年 12 月份已催繳 41 件。截至 97 年 12 月 31 日止，臺北市勞工權益基金累計繳還金額：第三審律師費 70,000 元、裁判費 1,441,504 元及生活費 752,400 元，合計 2,263,904 元。

臺北市勞工權益基金

5

基金來源、用途及餘絀表

中華民國99年度 新臺幣元

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	%
62,915,811	100.00	4	基金來源	19,686,030	100.00	20,472,809	100.00	786,779	4.00
7,153,805	11.37	41	徵收收入	9,540,000	48.46	9,117,057	44.53	-422,943	-4.43
7,153,805	11.37	415	違規罰款收入	9,540,000	48.46	9,117,057	44.53	-422,943	-4.43
5,761,813	9.16	45	財產收入	6,158,530	31.28	7,328,252	35.80	1,169,722	18.99
5,761,813	9.16	454	利息收入	6,158,530	31.28	7,328,252	35.80	1,169,722	18.99
50,000,000	79.47	46	政府撥入收入	3,987,500	20.26	3,987,500	19.48	0	0.00
50,000,000	79.47	462	市庫撥款收入	3,987,500	20.26	3,987,500	19.48	0	0.00
193	0.00	4Y	其他收入			40,000	0.20	40,000	--
193	0.00	4YY	雜項收入			40,000	0.20	40,000	--
3,036,546	4.83	5	基金用途	5,758,340	29.25	7,078,714	34.58	1,320,374	22.93
3,036,546	4.83	51	保障勞工權益計畫	5,758,340	29.25	7,078,714	34.58	1,320,374	22.93
59,879,265	95.17	6	本期賸餘(短絀-)	13,927,690	70.75	13,394,095	65.42	-533,595	-3.83
347,628,582	552.53	71	期初累積賸餘(短絀-)	405,238,767	2,058.51	407,507,847	1,990.48	2,269,080	0.56
407,507,847	647.70	72	期末累積賸餘(短絀-)	419,166,457	2,129.26	420,901,942	2,055.91	1,735,485	0.41

備註：1. 利息收入決算數較預算數超收，主要係因本金定存利率由1.595%調整至1.995%，使本基金之孳息收入增加所致，業經首長98年2月13日核准併決算辦理。

2. 雜項收入係辦理張淑華君第3審律師費40,000元轉帳事宜所致，業經首長98年2月13日核准併決算辦理。

3. 保障勞工權益計畫較決算數較預算數高主要係因補助勞工之裁判費、生活費原於支付時暫列暫付及待結轉帳項科目於本年度陸續辦理轉正及勞資爭議調解案出席費較上年增加，業經首長98年2月13日核准併決算辦理。

臺北市勞工權益基金

現金流量表

中華民國97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	15,007,848	13,389,682	-1,618,166	-10.78
811	本期賸餘(短絀-)	13,927,690	13,394,095	-533,595	-3.83
812	調整非現金項目	1,080,158	-4,413	-1,084,571	--
8123	流動資產淨減(淨增-)	1,080,158	-4,413	-1,084,571	--
813	業務活動之淨現金流入(流出-)	15,007,848	13,389,682	-1,618,166	-10.78
82	其他活動之現金流量	-1,732,896	1,092,991	2,825,887	--
824	減少其他資產		1,092,991	1,092,991	--
82C	增加其他資產	-1,732,896		1,732,896	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出-)	-1,732,896	1,092,991	2,825,887	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減-)	13,274,952	14,482,673	1,207,721	9.10
84	期初現金及約當現金	398,191,505	399,462,068	1,270,563	0.32
85	期末現金及約當現金	411,466,457	413,944,741	2,478,284	0.60

說明：本表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。

臺北市勞工權益基金

7

平衡表

中華民國97年12月31日

單位:新臺幣元

科 目		本 年 度		上 年 度		比 較 增 減 (-)	
		決 算	數	決 算	審 定 數		
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	資產總計	420,901,942	100.00	407,507,847	100.00	13,394,095	3.29
1	資產	420,901,942	100.00	407,507,847	100.00	13,394,095	3.29
11	流動資產	414,507,009	98.48	400,019,923	98.16	14,487,086	3.62
111	現金	413,944,741	98.35	399,462,068	98.03	14,482,673	3.63
1112	銀行存款	413,944,741	98.35	399,462,068	98.03	14,482,673	3.63
113	應收款項	562,268	0.13	557,855	0.14	4,413	0.79
1138	應收收益	355,116	0.08	392,238	0.10	-37,122	-9.46
1139	應收利息	207,152	0.05	165,617	0.04	41,535	25.08
13	其他資產	6,394,933	1.52	7,487,924	1.84	-1,092,991	-14.60
131	什項資產	6,394,933	1.52	7,487,924	1.84	-1,092,991	-14.60
1315	暫付及待結轉帳項	6,394,933	1.52	7,487,924	1.84	-1,092,991	-14.60

臺北市勞工權益基金
平衡表

中華民國97年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度		上 年 度		比 較 增 減 (-)	
		本 決 算 數		決 算 審 定 數		金 額	%
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
	負債及基金餘額總計	420,901,942	100.00	407,507,847	100.00	13,394,095	3.29
3	基金餘額	420,901,942	100.00	407,507,847	100.00	13,394,095	3.29
31	累積餘絀 (-)	420,901,942	100.00	407,507,847	100.00	13,394,095	3.29
311	累積賸餘	420,901,942	100.00	407,507,847	100.00	13,394,095	3.29
3111	累積賸餘	420,901,942	100.00	407,507,847	100.00	13,394,095	3.29

備註：1. 「本年度信託代理與保證資產（負債）0元」及「上年度信託代理與保證資產（負債）0元」（上年度之金額以
決算審定數為準）。

2. 或有資產（負債）0元。

3. 應收債權憑證 0元，未收債權憑證 0元

臺北市勞工權益基金
基金來源明細表

9

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)		備 註
			金 額	%	
總 計	19,686,030	20,472,809	786,779	4.00	
徵收收入	9,540,000	9,117,057	-422,943	-4.43	
違規罰款收入	9,540,000	9,117,057	-422,943	-4.43	
財產收入	6,158,530	7,328,252	1,169,722	18.99	
利息收入	6,158,530	7,328,252	1,169,722	18.99	
政府撥入收入	3,987,500	3,987,500	0	0.00	
市庫撥款收入	3,987,500	3,987,500	0	0.00	
其他收入		40,000	40,000	--	
雜項收入		40,000	40,000	--	

臺北市勞工權益基金
基金用途明細表

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)		備 註
			金 額	%	
總 計	5,758,340	7,078,714	1,320,374	22.93	
保障勞工權益計畫	5,758,340	7,078,714	1,320,374	22.93	保障勞工權益計畫執行率偏高主要係因補助勞工之裁判費、生活費原於支付時暫列暫付及待結轉帳項科目於本年度陸續辦理轉正及本年度勞資爭議調解案較上年度增加致出席費增加。
用人費用	81,200	19,772	-61,428	-75.65	
超時工作報酬	81,200	19,772	-61,428	-75.65	
加班費	79,920	19,772	-60,148	-75.26	
誤餐費	1,280		-1,280	--	
服務費用	1,520,100	2,256,532	736,432	48.45	
郵電費	15,000		-15,000	--	
郵費	15,000		-15,000	--	
旅運費	3,100		-3,100	--	
國內旅費	3,100		-3,100	--	
印刷裝訂與廣告費	110,000	106,362	-3,638	-3.31	
印刷及裝訂費	110,000	106,362	-3,638	-3.31	
一般服務費		22,170	22,170	--	
佣金、匯費、經理費及手續費		22,170	22,170	--	
專業服務費	1,392,000	2,128,000	736,000	52.87	

臺北市勞工權益基金
基金用途明細表

11

中華民國97年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)		備 註
			金 額	%	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,368,000	2,104,000	736,000	53.8	
電子計算機軟體服務費	24,000	24,000	0	0.00	
材料及用品費	10,000		-10,000	--	
用品消耗	10,000		-10,000	--	
辦公(事務)用品	10,000		-10,000	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,077,040	4,794,843	717,803	17.61	
捐助、補助與獎助	4,077,040	4,794,843	717,803	17.61	
捐助個人	3,330,560	4,794,843	1,464,283	43.97	
捐助私校及團體	746,480		-746,480	--	
其他	70,000	7,567	-62,433	-89.19	
其他支出	70,000	7,567	-62,433	-89.19	
其他	70,000	7,567	-62,433	-89.19	

臺北市勞工
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 金	資 遣 費	福 利 費	提 繳 費
總計	81,200			81,200						
保障勞工權益計畫	81,200			81,200						
職員	81,200			81,200						

權益基金
彙計表

97年度

單位：新臺幣元

合 計	決 算			數					
	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
19,772			19,772						
19,772			19,772						
19,772			19,772						

臺北市勞工權益基金

主要業務計畫執行績效摘要表

中華民國97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	%	
保障勞工權益計畫	年		5,758,340		7,078,714			1,320,374	22.93	保障勞工權益計畫執行率偏高主要係因補助勞工之裁判費、生活費原於支付時暫列暫付及待結轉帳項目於本年度陸續辦理轉正及本年度勞資爭議調解案較上年度增加致出席費增加。

臺北市勞工權益基金

17

各項費用彙計表

中華民國97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	5,758,340	7,078,714	1,320,374	22.93
用人費用	81,200	19,772	-61,428	-75.65
超時工作報酬	81,200	19,772	-61,428	-75.65
加班費	79,920	19,772	-60,148	-75.26
誤餐費	1,280		-1,280	--
服務費用	1,520,100	2,256,532	736,432	48.45
郵電費	15,000		-15,000	--
郵費	15,000		-15,000	--
旅運費	3,100		-3,100	--
國內旅費	3,100		-3,100	--
印刷裝訂與廣告費	110,000	106,362	-3,638	-3.31
印刷及裝訂費	110,000	106,362	-3,638	-3.31
一般服務費		22,170	22,170	--
佣金、匯費、經理費及手續費		22,170	22,170	--
專業服務費	1,392,000	2,128,000	736,000	52.87
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,368,000	2,104,000	736,000	53.80
電子計算機軟體服務費	24,000	24,000	0	0.00
材料及用品費	10,000		-10,000	--
用品消耗	10,000		-10,000	--
辦公(事務)用品	10,000		-10,000	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與 交流活動費	4,077,040	4,794,843	717,803	17.61

臺北市勞工權益基金
各項費用彙計表

中華民國97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	4,077,040	4,794,843	717,803	17.61
捐助個人	3,330,560	4,794,843	1,464,283	43.97
捐助私校及團體	746,480		-746,480	--
其他	70,000	7,567	-62,433	-89.19
其他支出	70,000	7,567	-62,433	-89.19
其他	70,000	7,567	-62,433	-89.19

臺北市勞工權益基金
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 97 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議	附帶意見： 一、臺北市各機關依預算法成立之各項基金在年度編列預算送審時，應附上各該基金收支保管及運用自治條例等法源條文，以為審議之參考。	遵照辦理。