

中華民國101年度

(自101年1月1日起至101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 王秋斐  機關長官 陳業鑫

 臺北市政府勞工局長 陳業鑫(甲)

臺北市勞工權益基金

目次

中華民國101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101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	16,490,834			11,552,697			4,938,137	42.74
	基金用途	10,635,599			14,011,255			-3,375,656	-24.09
	賸餘(短絀一)	5,855,235			-2,458,558			8,313,793	--
餘絀情形：									
	基金餘額	424,125,044			418,269,809			5,855,235	1.40
現金流量(註)：									
	現金及約當現金之淨增(淨減一)	4,313,439			-608,951			4,922,390	--

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 101 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「臺北市勞工權益基金補助辦法」，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、生活費用及失業勞工子女就學補助等業務。

臺北市勞工權益基金 101 年度計召開 6 次審核委員會議，共受理審核 62 件之申請，通過核予補助件數為 39 件，補助人數 52 人，補助金額達 3,903,600 元。

本基金亦持續辦理失業勞工子女就學補助，協助失業家庭度過經濟難關，維持子女受教育的權利。另為加強對本市新移民勞工之關懷與照顧，考量新移民勞工亦可能面臨失業風險及子女就學需求，且其實務上取得戶籍有諸多限制，101 年度更修法放寬對新移民失業勞工之設籍限制，以落實本市關懷弱勢失業家庭之勞工政策及符合友善移民、尊重多元之立場。101 年度共計補助 232 個失業家庭、補助 287 名學生、補助金額計新臺幣 495 萬 7,775 元。

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 16,490,834 元，較預算數 11,745,146 元，增加 4,745,688 元，計增 40.41%，主要原因為：

1. 徵收及依法分配收入：違規罰款收入決算數為 13,822,187 元，預算數為 9,306,000 元，較預算增加 4,516,187 元，係因裁罰案件數增加及裁罰收繳率提高所致。
2. 財產收入：利息收入決算數為 2,130,357 元，預算數為 1,900,856 元，較預算增加 229,501 元，係因本(101)年度 4 月份辦理定期存款續存，因存款掛牌利率由 0.47% 上升至 0.55% 所致。
3. 政府撥入收入：市庫撥款收入決算數為 538,290 元，預算數為 538,290 元。

總 說 明

中華民國 101 年度

(二) 基金用途：

本年度基金用途保障勞工權益計畫決算數為 10,635,599 元，較預算數 14,223,440 元，減少 3,587,841 元，計減 25.22%，主要係因勞資爭議調解、仲裁委員等出席費係依實際開會情形覈實核給委員出席費，另補助中介團體調處勞資爭議之行政費及調解費，目前主要仍由勞委會撥款補助，僅少部分從保障勞工權益計畫支應所致。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 5,855,235 元，較預算短絀數 2,478,294 元，增加 8,333,529 元，主要係基金來源決算數較預算數增加及基金用途決算數較預算數減少所致，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 4,058,932 元。

(二) 其他活動之現金流量：淨現金流入 254,507 元。

(三) 期初現金及約當現金 410,482,907 元，本年度現金及約當現金淨增 4,313,439 元，期末現金及約當現金 414,796,346 元。

四、 資產負債情況

(一) 決算日資產總額為 424,146,081 元：包括流動資產 417,366,969 元及其他資產 6,779,112 元。

(二) 決算日負債總額為 21,037 元。

(三) 決算日基金餘額為 424,125,044 元。

五、 固定項目概況：無。

六、 其他：

本基金截至 101 年 12 月 31 止，扣除部分案件係就上訴審再次申請權益基金補助案外，應催繳追蹤案件累計有 57 件，催繳金額共 5,141,032 元，其中裁判費部份佔催繳金額 44.08%、第三審律師費佔 5.06%、生活費佔 49.62%。查 101 年 1 月至 12 月底止因辦理追蹤業務而繳還及轉為實付款金額為：第三審律師費 40,000 元、裁判費 1,243,222 元及生活費 1,128,960 元，合計 2,412,182 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101年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數		科 目		本 年 度 可 用 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	%
11,552,697	100.00	4	基金來源	11,745,146	100.00	16,490,834	100.00	4,745,688	40.41
9,332,480	80.78	41	徵收及依法分配收入	9,306,000	79.23	13,822,187	83.82	4,516,187	48.53
9,332,480	80.78	415	違規罰款收入	9,306,000	79.23	13,822,187	83.82	4,516,187	48.53
1,688,569	14.62	45	財產收入	1,900,856	16.18	2,130,357	12.92	229,501	12.07
1,688,569	14.62	454	利息收入	1,900,856	16.18	2,130,357	12.92	229,501	12.07
531,648	4.60	46	政府撥入收入	538,290	4.58	538,290	3.26	0	0.00
531,648	4.60	462	市庫撥款收入	538,290	4.58	538,290	3.26	0	0.00
14,011,255	121.28	5	基金用途	14,223,440	121.10	10,635,599	64.49	-3,587,841	-25.22
14,011,255	121.28	51	保障勞工權益計畫	14,223,440	121.10	10,635,599	64.49	-3,587,841	-25.22
-2,458,558	-21.28	6	本期賸餘(短絀-)	-2,478,294	-21.10	5,855,235	35.51	8,333,529	--
420,728,367	3,641.82	71	期初基金餘額	417,404,505	3,553.85	418,269,809	2,536.38	865,304	0.21
418,269,809	3,620.54	72	期末基金餘額	414,926,211	3,532.75	424,125,044	2,571.88	9,198,833	2.22

附註：1. 違規罰款收入係因裁罰案件數增加及裁罰收繳率提高致超收。

2. 利息收入係因本年度定存利率由0.47%調高至0.55%致超收。

3. 保障勞工權益計畫執行率偏低主要係因：(1)勞資爭議調解、仲裁委員等出席費係依實際開會情形覈實核給委員出席費。(2)補助中介團體調處勞資爭議之行政費及調解費，係因勞委會補助之部分計畫項目，於年度進行中始核定，並採逕向勞委會報銷方式辦理，故原編預算項目執行未如預期所致。

4. 本基金併決算部分：違規罰款收入4,516,187元及利息收入229,501元，於102年1月18日奉 首長核准併入決算數辦理。

臺北市勞工權益基金

現金流量表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

編 號	項 目 名 稱	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減 (-)	
				金 額	%
81	業務活動之現金流量	-	-	-	--
811	本期賸餘(短絀-)	-2,478,294	5,855,235	8,333,529	--
812	調整非現金項目	731,633	-1,796,303	-2,527,936	--
8123	流動資產淨減(淨增-)	732,633	-1,796,093	-2,528,726	--
8124	流動負債淨增(淨減-)	-1,000	-210	790	--
813	業務活動之淨現金流入(流出一)	-1,746,661	4,058,932	5,805,593	--
82	其他活動之現金流量	-1,695,124	254,507	1,949,631	--
824	減少其他資產	-	254,507	254,507	--
82C	增加其他資產	-1,695,124	-	1,695,124	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出一)	-1,695,124	254,507	1,949,631	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-3,441,785	4,313,439	7,755,224	--
84	期初現金及約當現金	407,767,996	410,482,907	2,714,911	0.67
85	期末現金及約當現金	404,326,211	414,796,346	10,470,135	2.59

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101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	%
	資產合計	424,146,081	100.00	418,291,056	100.00	5,855,025	1.40
1	資產	424,146,081	100.00	418,291,056	100.00	5,855,025	1.40
11	流動資產	417,366,969	98.40	411,257,437	98.32	6,109,532	1.49
111	現金	414,796,346	97.80	410,482,907	98.13	4,313,439	1.05
1112	銀行存款	414,796,346	97.80	410,482,907	98.13	4,313,439	1.05
113	應收款項	2,570,623	0.61	774,530	0.19	1,796,093	231.89
1138	應收收益	2,540,486	0.60	748,777	0.18	1,791,709	239.28
1139	應收利息	30,137	0.01	25,753	0.01	4,384	17.02
13	其他資產	6,779,112	1.60	7,033,619	1.68	-254,507	-3.62
131	什項資產	6,779,112	1.60	7,033,619	1.68	-254,507	-3.62
1315	暫付及待結轉帳項	6,779,112	1.60	7,033,619	1.68	-254,507	-3.62

臺北市勞工權益基金

平衡表

中華民國101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	%
	負債及基金餘額合計	424,146,081	100.00	418,291,056	100.00	5,855,025	1.40
2	負債	21,037	0.00	21,247	0.01	-210	-0.99
21	流動負債	21,037	0.00	21,247	0.01	-210	-0.99
212	應付款項	21,037	0.00	21,247	0.01	-210	-0.99
2125	應付費用	21,037	0.00	21,247	0.01	-210	-0.99
3	基金餘額	424,125,044	100.00	418,269,809	99.99	5,855,235	1.40
31	基金餘額	424,125,044	100.00	418,269,809	99.99	5,855,235	1.40
311	基金餘額	424,125,044	100.00	418,269,809	99.99	5,855,235	1.40
3111	累積餘額	424,125,044	100.00	418,269,809	99.99	5,855,235	1.40

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. 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（包括或有負債）及或有資產計0元。

3. 應收債權憑證114,984元，未收債權憑證 0元。

臺北市勞工權益基金

9

基金來源明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合 計	11,745,146	16,490,834	4,745,688	40.41	
徵收及依法分配收入	9,306,000	13,822,187	4,516,187	48.53	
違規罰款收入	9,306,000	13,822,187	4,516,187	48.53	違規罰款收入係因裁罰案件數增加及裁罰收繳率提高致超收。
財產收入	1,900,856	2,130,357	229,501	12.07	
利息收入	1,900,856	2,130,357	229,501	12.07	利息收入係因本年度定存利率由0.47%調高至0.55%致超收。
政府撥入收入	538,290	538,290	0	0.00	
市庫撥款收入	538,290	538,290	0	0.00	

臺北市勞工權益基金
基金用途明細表

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決算數	比較增減(－)		備 註
			金額	%	
合 計	14,223,440	10,635,599	-3,587,841	-25.22	
保障勞工權益計畫	14,223,440	10,635,599	-3,587,841	-25.22	保障勞工權益計畫執行率偏低主要係因：(1)勞資爭議調解、仲裁委員等出席費係依實際開會情形覈實核給委員出席費。(2)補助中介團體調處勞資爭議之行政費及調解費，係因勞委會補助之部分計畫項目，於年度進行中始核定，並採逕向勞委會報銷方式辦理，故原編預算項目執行未如預期所致。
用人費用	81,200	81,154	-46	-0.06	
超時工作報酬	81,200	81,154	-46	-0.06	
加班費	79,920	79,180	-740	-0.93	
誤餐費	1,280	1,974	694	54.22	
服務費用	3,774,800	2,603,870	-1,170,930	-31.02	
郵電費	41,500	3,402	-38,098	-91.80	
郵費	40,000	3,402	-36,598	-91.50	
電話費	1,500	-	-1,500	--	
旅運費	3,100	2,475	-625	-20.16	
國內旅費	3,100	-	-3,100	--	
其他旅運費	-	2,475	2,475	--	
印刷裝訂與廣告費	126,400	61,536	-64,864	-51.32	
印刷及裝訂費	126,400	61,536	-64,864	-51.32	
一般服務費	25,000	18,660	-6,340	-25.36	
佣金、匯費、經理費及手續費	25,000	18,660	-6,340	-25.36	
專業服務費	3,578,800	2,517,797	-1,061,003	-29.65	
法律事務費	100,000	-	-100,000	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,384,000	2,426,000	-958,000	-28.31	
電子計算機軟體服務費	94,800	91,797	-3,003	-3.17	

臺北市勞工權益基金
基金用途明細表

11

中華民國101年度

單位：新臺幣元

科 目	可用預算數	決 算 數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
材料及用品費	10,000	8,200	-1,800	-18.00	
用品消耗	10,000	8,200	-1,800	-18.00	
辦公(事務)用品	10,000	3,950	-6,050	-60.5	
報章什誌	-	4,250	4,250	--	
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	10,327,440	7,819,966	-2,507,474	-24.28	
捐助、補助與獎助	10,327,440	7,819,966	-2,507,474	-24.28	
捐助個人	8,201,920	7,684,766	-517,154	-6.31	
捐助私校及團體	2,125,520	135,200	-1,990,320	-93.64	
其他	30,000	122,409	92,409	308.03	
其他支出	30,000	122,409	92,409	308.03	
其他	30,000	122,409	92,409	308.03	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

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	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

101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	
81,154	-	-	81,154	-	-	-	-	-	-	
81,154	-	-	81,154	-	-	-	-	-	-	
81,154	-	-	81,154	-	-	-	-	-	-	

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101年度

貨幣單位:新臺幣元

項 目	單 位	可用預算數		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			14,223,440		10,635,599			-3,587,841	-25.22	保障勞工權益計畫執行率偏低主要係因:(1)勞資爭議調解、仲裁委員等出席費係依實際開會情形覈實核給委員出席費。(2)補助中介團體調處勞資爭議之行政費及調解費,係因勞委會補助之部分計畫項目,於年度進行中始核定,並採逕向勞委會報銷方式辦理,故原編預算項目執行未如預期所致。

臺北市勞工權益基金
各項費用彙計表

17

中華民國101年度

單位:新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(—)	
			金額	%
合計	14,223,440	10,635,599	-3,587,841	-25.22
用人費用	81,200	81,154	-46	-0.06
超時工作報酬	81,200	81,154	-46	-0.06
加班費	79,920	79,180	-740	-0.93
誤餐費	1,280	1,974	694	54.22
服務費用	3,774,800	2,603,870	-1,170,930	-31.02
郵電費	41,500	3,402	-38,098	-91.80
郵費	40,000	3,402	-36,598	-91.50
電話費	1,500	-	-1,500	--
旅運費	3,100	2,475	-625	-20.16
國內旅費	3,100	-	-3,100	--
其他旅運費	-	2,475	2,475	--
印刷裝訂與廣告費	126,400	61,536	-64,864	-51.32
印刷及裝訂費	126,400	61,536	-64,864	-51.32
一般服務費	25,000	18,660	-6,340	-25.36
佣金、匯費、經理費及手續費	25,000	18,660	-6,340	-25.36
專業服務費	3,578,800	2,517,797	-1,061,003	-29.65
法律事務費	100,000	-	-100,000	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	3,384,000	2,426,000	-958,000	-28.31
電子計算機軟體服務費	94,800	91,797	-3,003	-3.17
材料及用品費	10,000	8,200	-1,800	-18.00

臺北市勞工權益基金
各項費用彙計表

中華民國101年度

單位:新臺幣元

科目名稱	可用預算數	決算數	比較增減(—)	
			金額	%
用品消耗	10,000	8,200	-1,800	-18.00
辦公(事務)用品	10,000	3,950	-6,050	-60.50
報章什誌	-	4,250	4,250	--
會費、捐助、補助、分攤、照護、 救濟與交流活動費	10,327,440	7,819,966	-2,507,474	-24.28
捐助、補助與獎助	10,327,440	7,819,966	-2,507,474	-24.28
捐助個人	8,201,920	7,684,766	-517,154	-6.31
捐助私校及團體	2,125,520	135,200	-1,990,320	-93.64
其他	30,000	122,409	92,409	308.03
其他支出	30,000	122,409	92,409	308.03
其他	30,000	122,409	92,409	308.03

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 101 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
無		