

中華民國 108 年度

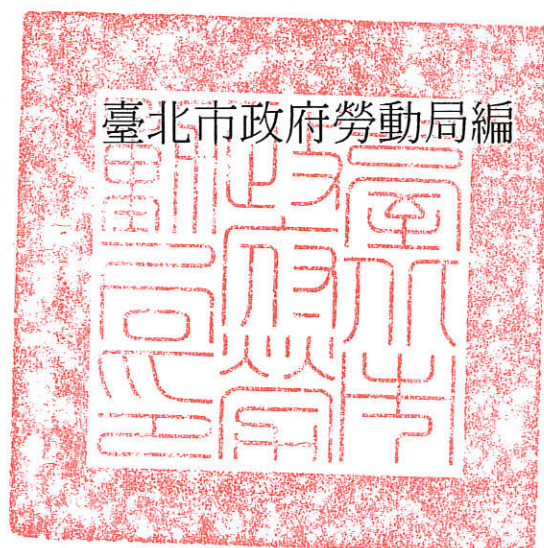
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

# 臺北市政府總決算

臺北市政府勞動局主管

臺北市勞工權益基金附屬單位決算

( 特 別 收 入 基 金 )



# 臺北市勞工權益基金108 年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、總說明	第 3 至 4 頁
丙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 5 至 6 頁
二、現金流量表	第 7 頁
三、平衡表	第 8 至 9 頁
丁、附屬表	
一、基金來源明細表	第 11 頁
二、基金用途明細表	第 12 至 13 頁
三、貸出款明細表	第 - - 頁
四、資本資產及長期負債增減情形表	第 - - 頁
五、固定資產建設改良擴充明細表	第 - - 頁
六、所屬分決算單位來源、用途及餘絀概況表	第 - - 頁
七、長期債務明細表	第 - - 頁
八、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
九、員工人數彙計表	第 - - 頁
十、用人費用彙計表	第 14 至 15 頁
十一、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 - - 頁
十二、主要業務計畫執行績效摘要表	第 16 頁
十三、各項費用彙計表	第 17 頁
十四、管制性項目及統計所需項目比較表	第 18 頁
十五、市議會審議臺北市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

## 財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減	%
<b>經營成績：</b>				
基金來源	52,883,815	50,867,581	2,016,234	3.96
基金用途	9,780,497	7,340,769	2,439,728	33.24
賸餘(短絀)	43,103,318	43,526,812	-423,494	-0.97
<b>餘絀情形：</b>				
基金餘額	630,518,253	587,414,935	43,103,318	7.34
<b>現金流量：</b>				
現金及約當現金之淨增	37,101,325	41,147,941	-4,046,616	-9.83

【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。

本 頁 空 白

總 說 明

中華民國 108 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 108 年度計召開 6 次審核委員會議，共受理審核 86 件之申請，通過核予補助件數為 76 件，補助人數 174 人，補助金額達 16,847,303 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。108 年度共計補助 122 個失業家庭、補助 147 名學生、補助金額計新臺幣 3,095,607 元。

年度關鍵績效指標 AP3.1 訴訟補助案件未結款項清理比率年度目標值為 46.50%，實際值為 50.62%。

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 52,883,815 元，較預算數 51,090,000 元，增加 1,793,815 元，計增加 3.51%，主要為徵收及依法分配收入—違規罰款收入決算數 49,032,995 元，較預算數 47,679,000 元增加 1,353,995 元，係因本年度就業服務法與勞動基準法的裁罰案件數增加及罰鍰收繳金額提高，致執行率偏高，奉首長核准併入決算數。

(二)基金用途：

本年度基金用途保障勞工權益計畫決算數為 9,780,497 元，較預算數 9,859,000 元，減少 78,503 元，計減少 0.80%。

(三)本期賸餘：

本年度決算賸餘數 43,103,318 元，較預算賸餘數 41,231,000 元，增加 1,872,318 元，主要係基金來源決算數較預算數增加所致，詳細原因如前所述。

# 臺北市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### 三、現金流量結果

業務活動之現金流量：淨現金流入 37,101,325 元。

其他活動之現金流量：淨現金流入 0 元。

期初現金及約當現金 575,968,959 元，本年度現金及約當現金淨增 37,101,325 元，期末現金及約當現金 613,070,284 元。

### 四、資產負債情況

決算日資產總額為 630,518,253 元。

決算日負債總額為 0 元。

決算日基金餘額為 630,518,253 元。

### 五、資本資產及長期負債概況：無。

### 六、其他：

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 違規罰款收入主要係因本年度就業服務法與勞動基準法的裁罰案件數增加及罰鍰收繳金額提高，致執行率偏高，於 108 年 12 月 31 日奉首長核准併入決算數 1,353,995 元。

2. 利息收入主要係因定存金額及定期存款實際利率均高於預期，致執行率偏高，於 108 年 12 月 31 日奉首長核准併入決算數 438,163 元。

3. 雜項收入主要係補助勞工第 2 審訴訟期間生活費用逾期繳還加計利息，於 108 年 4 月 23 日奉首長核准併入決算數 1,657 元。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產之總額及內容：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形之說明：無。

(五) 推動各項業務計畫或中央政府或國內外學術機構評鑑（選）優良事蹟之說明：無。

(六) 揭露公民提案參與式預算執行情形：無。

(七) 其他：本基金截至 108 年 12 月 31 日止，應追蹤案件累計有 65 件，金額共計 7,583,187 元，其中裁判費部份占催繳金額 20.91%、強制執行費占催繳金額 0.20%、第三審律師費占 2.50%、生活費用占 76.39%。查 108 年 1 月至 12 月底止依判決結果、和解及撤銷等情況而繳還、轉列費用及應收帳款轉銷金額為：第三審律師費 205,000 元、裁判費 1,028,668 元及生活費用 4,191,969 元、強制執行費 81,077 元，合計 5,506,714 元。

# 臺北市勞工權益基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國 108 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	%
50,867,581	100.00	4	<b>基金來源</b>	51,090,000	100.00	52,883,815	100.00	1,793,815	3.51
47,187,600	92.77	41	徵收及依法分配收入	47,679,000	93.32	49,032,995	92.72	1,353,995	2.84
47,187,600	92.77	415	違規罰款收入	47,679,000	93.32	49,032,995	92.72	1,353,995	2.84
3,108,958	6.11	45	財產收入	3,047,000	5.96	3,485,163	6.59	438,163	14.38
3,108,958	6.11	454	利息收入	3,047,000	5.96	3,485,163	6.59	438,163	14.38
570,374	1.12	46	政府撥入收入	364,000	0.71	364,000	0.69	0	0.00
570,374	1.12	462	公庫撥款收入	364,000	0.71	364,000	0.69	0	0.00
649	0.00	4Y	其他收入	-	-	1,657	0.00	1,657	--
649	0.00	4YY	雜項收入	-	-	1,657	0.00	1,657	--
7,340,769	14.43	5	<b>基金用途</b>	9,859,000	19.30	9,780,497	18.49	-78,503	-0.80
7,340,769	14.43	51	保障勞工權益計畫	9,859,000	19.30	9,780,497	18.49	-78,503	-0.80
43,526,812	85.57	6	<b>本期積餘(短絀)</b>	41,231,000	80.70	43,103,318	81.51	1,872,318	4.54
543,888,123	1,069.22	71	期初基金餘額	581,359,000	1,137.91	587,414,935	1,110.77	6,055,935	1.04
-	-	72	解繳公庫	-	-	-	-	-	--
587,414,935	1,154.79	73	期末基金餘額	622,590,000	1,218.61	630,518,253	1,192.27	7,928,253	1.27

# 臺北市勞工權益基金

## 基金來源、用途及餘絀表附表

中華民國 108 年度

1. 違規罰款收入主要係因本年度就業服務法與勞動基準法的裁罰案件數增加及罰鍰收繳金額提高，致執行率偏高，於108年12月31日奉首長核准併入決算數1,353,995元。
2. 利息收入主要係因定存金額及定期存款實際利率均高於預期，致執行率偏高，於108年12月31日奉首長核准併入決算數438,163元。
3. 雜項收入主要係補助勞工第2審訴訟期間生活費用逾期繳還加計利息，於108年4月23日奉首長核准併入決算數1,657元。



## 臺北市勞工權益基金

## 現金流量表

中華民國 108 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	<b>業務活動之現金流量</b>				
811	本期賸餘(短絀)	41,231,000	43,103,318	1,872,318	4.54
812	調整非現金項目	8,972,000	-6,001,993	-14,973,993	--
8123	流動資產淨減(淨增)	9,308,000	-5,657,851	-14,965,851	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-336,000	-344,142	-8,142	--
813	業務活動之淨現金流入(流出)	50,203,000	37,101,325	-13,101,675	-26.10
82	<b>其他活動之現金流量</b>				
824	減少其他資產	95,000	-	-95,000	--
82Z	其他活動之淨現金流入(流出)	95,000	-	-95,000	--
83	現金及約當現金之淨增(淨減)	50,298,000	37,101,325	-13,196,675	-26.24
84	期初現金及約當現金	572,292,000	575,968,959	3,676,959	0.64
85	期末現金及約當現金	622,590,000	613,070,284	-9,519,716	-1.53

臺北市勞工  
平  
中華民國

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	%
1	<b>資產</b>	<b>630,518,253</b>	<b>100.00</b>	<b>587,759,077</b>	<b>100.00</b>	<b>42,759,176</b>	<b>7.27</b>
11	流動資產	630,427,144	99.99	587,667,968	99.98	42,759,176	7.28
111	現金	613,070,284	97.23	575,968,959	97.99	37,101,325	6.44
1112	銀行存款	613,070,284	97.23	575,968,959	97.99	37,101,325	6.44
113	應收款項	3,400,510	0.54	1,742,155	0.30	1,658,355	95.19
1133	應收帳款	222,931	0.04	696,993	0.12	-474,062	-68.02
1138	應收收益	2,881,689	0.46	804,751	0.14	2,076,938	258.08
1139	應收利息	295,890	0.05	240,411	0.04	55,479	23.08
115	預付款項	13,956,350	2.21	9,956,854	1.69	3,999,496	40.17
1154	預付費用	13,956,350	2.21	9,956,854	1.69	3,999,496	40.17
13	其他資產	91,109	0.01	91,109	0.02	-	0.00
131	什項資產	91,109	0.01	91,109	0.02	-	0.00
1313	催收款項	91,109	0.01	91,109	0.02	-	0.00
	<b>合計</b>	<b>630,518,253</b>	<b>100.00</b>	<b>587,759,077</b>	<b>100.00</b>	<b>42,759,176</b>	<b>7.27</b>

【附註】：1.本年度信託代理與保證資產（負債）0元，上年度信託代理與保證資產（負債）0元。  
2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度支出事項（含或有負債及或有資產）計0元。  
3.備忘分錄所列應收債權憑證 224,973元，債權憑證4張。

## 權益基金

## 衡表

108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	%
2	<b>負債</b>	-	-	<b>344,142</b>	<b>0.06</b>	<b>-344,142</b>	--
21	流動負債	-	-	344,142	0.06	-344,142	--
212	應付款項	-	-	344,142	0.06	-344,142	--
2122	應付帳款	-	-	344,142	0.06	-344,142	--
3	<b>基金餘額</b>	630,518,253	100.00	587,414,935	99.94	43,103,318	7.34
31	基金餘額	630,518,253	100.00	587,414,935	99.94	43,103,318	7.34
311	基金餘額	630,518,253	100.00	587,414,935	99.94	43,103,318	7.34
3111	累積餘額	630,518,253	100.00	587,414,935	99.94	43,103,318	7.34
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
	<b>合計</b>	630,518,253	100.00	587,759,077	100.00	42,759,176	7.27

本 頁 空 白

## 臺北市勞工權益基金

## 基金來源明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>51,090,000</b>	<b>52,883,815</b>	<b>1,793,815</b>	<b>3.51</b>	
徵收及依法分配收入	47,679,000	49,032,995	1,353,995	2.84	
違規罰款收入	47,679,000	49,032,995	1,353,995	2.84	
財產收入	3,047,000	3,485,163	438,163	14.38	
利息收入	3,047,000	3,485,163	438,163	14.38	利息收入主要係因定存金額及定期存款實際利率均高於預期，致執行率偏高，於108年12月31日奉首長核准併入決算數438,163元。
政府撥入收入	364,000	364,000	0	0.00	
公庫撥款收入	364,000	364,000	0	0.00	
其他收入	-	1,657	1,657	--	
雜項收入	-	1,657	1,657	--	雜項收入主要係補助勞工第2審訴訟期間生活費用逾期繳還加計利息，於108年4月23日奉首長核准併入決算數1,657元。
<b>合計</b>	<b>51,090,000</b>	<b>52,883,815</b>	<b>1,793,815</b>	<b>3.51</b>	

# 臺北市勞工權益基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>9,859,000</b>	<b>9,780,497</b>	<b>-78,503</b>	<b>-0.80</b>	
保障勞工權益計畫	9,859,000	9,780,497	-78,503	-0.80	
用人費用	79,000	16,830	-62,170	-78.70	
超時工作報酬	79,000	16,830	-62,170	-78.70	
加班費	79,000	16,830	-62,170	-78.70	
服務費用	386,000	279,565	-106,435	-27.57	
郵電費	6,870	6,240	-630	-9.17	
郵費	6,870	6,240	-630	-9.17	
旅運費	9,100	-	-9,100	--	
國內旅費	3,100	-	-3,100	--	
其他旅運費	6,000	-	-6,000	--	
印刷裝訂與廣告費	100,450	112,242	11,792	11.74	
印刷及裝訂費	100,450	112,242	11,792	11.74	
一般服務費	24,333	10,630	-13,703	-56.31	
佣金、匯費、經理費及手續費	24,333	10,630	-13,703	-56.31	
專業服務費	245,247	150,453	-94,794	-38.65	
法律事務費	50,955	-	-50,955	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	122,292	78,580	-43,712	-35.74	
電腦軟體服務費	72,000	71,873	-127	-0.18	
材料及用品費	75,000	11,140	-63,860	-85.15	
用品消耗	75,000	11,140	-63,860	-85.15	
辦公(事務)用品	45,000	4,700	-40,300	-89.56	
其他用品消耗	30,000	6,440	-23,560	-78.53	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,318,000	9,209,602	-108,398	-1.16	
捐助、補助與獎助	9,318,000	9,209,602	-108,398	-1.16	
捐助國內團體	59,600	-	-59,600	--	
捐助個人	9,258,400	9,209,602	-48,798	-0.53	
短絀與賠償給付	-	263,360	263,360	--	
各項短絀	-	263,360	263,360	--	

# 臺北市勞工權益基金

## 基金用途明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
呆帳及保證短絀	-	263,360	263,360	--	
其他	1,000	-	-1,000	--	
其他支出	1,000	-	-1,000	--	
其他	1,000	-	-1,000	--	
<b>合計</b>	<b>9,859,000</b>	<b>9,780,497</b>	<b>-78,503</b>	<b>-0.80</b>	

臺北市勞工  
用人費用  
中華民國

項 目	預 算 數										兼任人 員用人 費用	總計	
	正式 員額 薪資	聘僱人 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			
保障勞工權益計 畫	-	-	79,000	-	-	-	-	-	-	-	79,000	-	79,000
職員	-	-	79,000	-	-	-	-	-	-	-	79,000	-	79,000
合計	-	-	79,000	-	-	-	-	-	-	-	79,000	-	79,000



## 權益基金

## 彙計表

108 年度

單位：新臺幣元

決 算 數											
正式 員額 薪資	聘僱人 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	兼任人 員用人 費用	總計
-	-	16,830	-	-	-	-	-	-	16,830	-	16,830
-	-	16,830	-	-	-	-	-	-	16,830	-	16,830
-	-	16,830	-	-	-	-	-	-	16,830	-	16,830

# 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 108 年度

貨幣單位：新臺幣元

項目	數量 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		-	9,859,000	-	9,780,497	-	--	-78,503	-0.80	
合計		-	9,859,000	-	9,780,497	-	--	-78,503	-0.80	

## 臺北市勞工權益基金

## 各項費用彙計表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
用人費用	79,000	16,830	-62,170	-78.70
超時工作報酬	79,000	16,830	-62,170	-78.70
加班費	79,000	16,830	-62,170	-78.70
服務費用	386,000	279,565	-106,435	-27.57
郵電費	6,870	6,240	-630	-9.17
郵費	6,870	6,240	-630	-9.17
旅運費	9,100	-	-9,100	--
國內旅費	3,100	-	-3,100	--
其他旅運費	6,000	-	-6,000	--
印刷裝訂與廣告費	100,450	112,242	11,792	11.74
印刷及裝訂費	100,450	112,242	11,792	11.74
一般服務費	24,333	10,630	-13,703	-56.31
佣金、匯費、經理費及手續費	24,333	10,630	-13,703	-56.31
專業服務費	245,247	150,453	-94,794	-38.65
法律事務費	50,955	-	-50,955	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	122,292	78,580	-43,712	-35.74
電腦軟體服務費	72,000	71,873	-127	-0.18
材料及用品費	75,000	11,140	-63,860	-85.15
用品消耗	75,000	11,140	-63,860	-85.15
辦公(事務)用品	45,000	4,700	-40,300	-89.56
其他用品消耗	30,000	6,440	-23,560	-78.53
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,318,000	9,209,602	-108,398	-1.16
捐助、補助與獎助	9,318,000	9,209,602	-108,398	-1.16
捐助國內團體	59,600	-	-59,600	--
捐助個人	9,258,400	9,209,602	-48,798	-0.53
短絀與賠償給付	-	263,360	263,360	--
各項短絀	-	263,360	263,360	--
呆帳及保證短絀	-	263,360	263,360	--
其他	1,000	-	-1,000	--
其他支出	1,000	-	-1,000	--
其他	1,000	-	-1,000	--
合計	9,859,000	9,780,497	-78,503	-0.80

**臺北市勞工權益基金**  
**管制性項目及統計所需項目比較表**  
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
統計所需項目：	181,892	78,580	-103,312	-56.80	
講課鐘點、稿費、出席審查 及查詢費	122,292	78,580	-43,712	-35.74	
捐助國內團體	59,600	-	-59,600	--	

臺北市勞工權益基金  
市議會審議臺北市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 108 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議	一、市府如需動支各基金，每筆數額超過 1,000 萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策需動支基金超過 5,000 萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理。

主辦會計人員：詹秋香



機關長官：陳信瑜

