

臺北市勞工權益基金

會計月報

特別收入基金

中華民國112年11月份

主辦會計人員 藍己秀



機關長官 高寶華



臺北市勞工權益基金

目 次

中華民國112年11月份

名 稱	頁 次
甲、預算執行報表	
壹、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	第 1 至 2 頁
貳、附屬表	
一、主要業務計畫執行明細表	第 3 頁
二、資本資產明細表	第 - - 頁
三、長期負債明細表	第 - - 頁
四、固定資產建設改良擴充執行情形明細表	第 - - 頁
五、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表	第 - - 頁
六、重大計畫預算執行績效分析表	第 - - 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 4 頁
二、收入支出表	第 5 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 6 頁

臺北市勞工權益基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國112年11月份

單位:新臺幣元

科 目	本年度 法定預算數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
		實際數	預算數	比較增減		實際數	預算數	比較增減	
				金額	%			金額	%
基金來源	52,712,000	4,923,846	5,568,292	-644,446	-11.57	40,915,354	46,779,906	-5,864,552	-12.54
徵收及依法分配收入	48,099,000	4,223,840	5,181,000	-957,160	-18.47	34,171,062	42,918,000	-8,746,938	-20.38
違規罰款收入	48,099,000	4,223,840	5,181,000	-957,160	-18.47	34,171,062	42,918,000	-8,746,938	-20.38
財產收入	4,613,000	700,000	387,292	312,708	80.74	5,999,466	3,861,906	2,137,560	55.35
利息收入	4,613,000	700,000	387,292	312,708	80.74	5,999,466	3,861,906	2,137,560	55.35
其他收入	-	6	-	6	--	744,826	-	744,826	--
雜項收入	-	6	-	6	--	744,826	-	744,826	--
基金用途	11,931,000	559,891	602,720	-42,829	-7.11	11,229,216	9,068,145	2,161,071	23.83
保障勞工權益計畫	11,931,000	559,891	602,720	-42,829	-7.11	11,229,216	9,068,145	2,161,071	23.83
本期賸餘(短絀)	40,781,000	4,363,955	4,965,572	-601,617	-12.12	29,686,138	37,711,761	-8,025,623	-21.28
期初基金餘額	733,200,000	746,728,409	765,946,189	-19,217,780	-2.51	721,406,226	733,200,000	-11,793,774	-1.61
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	773,981,000	751,092,364	770,911,761	-19,819,397	-2.57	751,092,364	770,911,761	-19,819,397	-2.57

製表

覆核

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112年11月份

執行差異原因說明如下：

基金來源：

1.違規罰款收入：主要係違反就業服務法與勞動基準法的裁罰收繳數較預期少，致未達執行率。

2.利息收入：因利率較高致利息收入超出預算數，併決算事宜業於112年10月19日簽奉首長同意。

3.雜項收入：

(1)勞工訴訟補助案申請人林、唐、李及李等4人與星股份有限公司訴訟案，經本基金審核小組第119次會議決議核予補助全額生活費用共計68萬8,320元，前於111年度轉正費用在案，惟因後續追蹤訴訟處理結果，該公司確已給付林君等4人爭議期間工資，故依規定請申請人返還補助款，並併入年度決算辦理，併決算事宜分別於112年3月23日、112年4月6日、112年5月24日及112年8月9日簽奉首長同意。

(2)法務部行政執行署退還以前年度勞工訴訟補助案申請人蔡及李之強制執行法定利息及執行費共計5萬6,500元，依規定併入年度決算辦理，併決算事宜業於112年5月10日、112年5月15日及112年7月10日簽奉首長同意。

(3)勞工訴訟補助案申請人林分期繳還補助款，第6期逾期繳還加計法定利息6元，依規定併入年度決算辦理，併決算事宜業於112年11月10日簽奉首長同意。

基金用途：保障勞工權益計畫主要係因補助勞工訴訟之裁判費、強制執行費、律師費、生活費用等，實際核銷支付數較預計金額高，致執行率超出，併決算事宜業於112年11月27日簽報本府同意。

臺北市勞工權益基金

主要業務計畫執行明細表

中華民國112年11月份

單位:新臺幣元

業務計畫項目		本月數 及累計數	數 量			金 額			
			實際數	預算數	占預算數%	實際數	預算數	比較增減	
名 稱	單位	金額						%	
保障勞工權益計畫		本月數	-	-	-	559,891	602,720	-42,829	-7.11
		累計數	-	-	-	11,229,216	9,068,145	2,161,071	23.83
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							
		本月數							
		累計數							

註: 基金用途: 保障勞工權益計畫主要係因補助勞工訴訟之裁判費、強制執行費、律師費、生活費用等, 實際核銷支付數較預計金額高, 致執行率超出, 併決算事宜業於112年11月27日簽報本府同意。

製表

覆核

臺北市勞工權益基金

平衡表

中華民國112年11月30日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	751,092,364	100.00	淨資產	751,092,364	100.00
流動資產	751,001,255	99.99	淨資產	751,092,364	100.00
現金	734,127,115	97.74	淨資產	751,092,364	100.00
銀行存款	734,127,115	97.74	累積餘額	721,406,226	96.05
應收款項	2,307,775	0.31	本期賸餘	29,686,138	3.95
應收帳款	2,307,775	0.31			
預付款項	14,566,365	1.94			
預付費用	14,566,365	1.94			
其他資產	91,109	0.01			
什項資產	91,109	0.01			
催收款項	91,109	0.01			
合 計	751,092,364	100.00	合 計	751,092,364	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債)計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(包括或有負債)及或有資產計0元。

3.備忘分錄所列應收債權憑證計129,933元,債權憑證3張。

4.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

5.本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後,納入固定資產及長期負債等科目,與預算編列基礎不同。

臺北市勞工權益基金

收入支出表

中華民國112年11月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	4,923,846	40,915,354
徵收及依法分配收入	4,223,840	34,171,062
違規罰款收入	4,223,840	34,171,062
財產收益	700,000	5,999,466
財產孳息收入	700,000	5,999,466
其他收入	6	744,826
雜項收入	6	744,826
支出	559,891	11,229,216
人事支出	1,365	16,380
人事支出	1,365	16,380
業務支出	1,140	303,960
業務支出	1,140	303,960
獎補助支出	557,386	10,908,876
其他獎補捐助	557,386	10,908,876
本期賸餘(短絀)	4,363,955	29,686,138
期初淨資產	-	721,406,226
解繳公庫	-	-
期末淨資產	-	751,092,364

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第二十九條後, 平衡表已納入固定資產與長期負債等科目, 與預算編列基礎不同。

製表

覆核

臺北市勞工權益基金

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年1月1日至112年11月30日

單位:新臺幣元

預 算 項 目	預 算 執 行 數 (1)	調 整 數 (2)-(1)	會 計 收 支 (2)	會 計 科 目
基金來源	40,915,354	-	40,915,354	收入
徵收及依法分配收入	34,171,062	-	34,171,062	徵收及依法分配收入
財產收入	5,999,466	-	5,999,466	財產收益
其他收入	744,826	-	744,826	其他收入
基金用途	11,229,216	-	11,229,216	支出
用人費用	16,380	-	16,380	人事支出
服務費用	294,870	9,090	303,960	業務支出
材料及用品費	9,090	-9,090	-	
捐助、補助與獎助	10,908,876	-	10,908,876	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	29,686,138	-	29,686,138	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	721,406,226	-	721,406,226	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
期末基金餘額	751,092,364	-	751,092,364	期末淨資產

註: 預算項目「服務費用」294,870元與會計科目「業務支出」303,960元間之調整數9,090元, 係「材料及用品費」9,090元之調整數。