

中華民國 107 年度

(107 年 1 月 1 日至 107 年 12 月 31 日)

臺北市政府地方總決算

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)

臺北市政府勞動局編

臺北市勞工權益基金107 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、固定項目增減情形表	第 - - 頁
四、購置固定資產明細表	第 - - 頁
五、長期債務明細表	第 - - 頁
六、資金轉投資及其餘絀明細表	第 - - 頁
戊、參考表	
一、員工人數彙計表	第 - - 頁
二、用人費用彙計表	第 16 至 17 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 18 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 19 頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表	第 20 頁
八、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 21 頁

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減 (-)	%
經營成績：				
基金來源	50,867,581	37,350,408	13,517,173	36.19
基金用途	7,340,769	12,137,470	-4,796,701	-39.52
賸餘(短絀 -)	43,526,812	25,212,938	18,313,874	72.64
餘絀情形：				
基金餘額	587,414,935	543,888,123	43,526,812	8.00
現金流量(註)：				
現金及約當現金之淨增 (減 -)	41,147,941	24,398,900	16,749,041	68.65

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 107 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 107 年度計召開 6 次審核委員會議，共受理審核 52 件之申請，通過核予補助件數為 40 件，補助人數 64 人，補助金額達 7,241,770 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。107 年度共計補助 176 個失業家庭、補助 202 名學生、補助金額計新臺幣 4,184,331 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 50,867,581 元，較預算數 47,114,401 元，增加 3,753,180 元，計增 7.97%，主要為徵收及依法分配收入—違規罰款收入決算數 47,187,600 元，較預算數 43,305,000 元增加 3,882,600 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繳納金額提高，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 7,340,769 元，較預算數 9,643,790 元，減少 2,303,021 元，計減 23.88%，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，係依實際申請案審核並給予補助，致執行率偏低。

(三) 本期賸餘：

本年度決算賸餘數 43,526,812 元，較預算賸餘數 37,470,611 元，增加 6,056,201 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。

臺北市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 107 年度

三、現金流量結果

業務活動之現金流量：淨現金流入 41,144,010 元。

其他活動之現金流量：淨現金流入 3,931 元。

期初現金及約當現金 534,821,018 元，本年度現金及約當現金淨增 41,147,941 元，期末現金及約當現金 575,968,959 元。

四、資產負債情況

決算日資產總額為 587,759,077 元。

決算日負債總額為 344,142 元。

決算日基金餘額為 587,414,935 元。

五、固定項目概況：無。

六、其他：

(一)本年度併決算及補辦以後年度預算事項之說明：

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 107 年 12 月 28 日奉首長核准併入決算數 3,882,600 元。

2. 雜項收入係收回補助民眾第 1 審訴訟期間生活費用逾期繳還加計利息，於 107 年 5 月 17 日奉首長核准併入決算數 649 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 107 年 12 月 31 日止，應追蹤案件累計有 65 件，金額共計 6,904,570 元，其中裁判費部份占催繳金額 23.80%、第三審律師費占 2.32%、生活費用占 73.88%。查 107 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 40,000 元、裁判費 709,818 元及生活費用 1,802,707 元，合計 2,552,525 元。

臺北市勞工權益基金

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 107 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	%
37,350,408	100.00	4	基金來源	47,114,401	100.00	50,867,581	100.00	3,753,180	7.97
33,995,684	91.02	41	徵收及依法分配收入	43,305,000	91.91	47,187,600	92.77	3,882,600	8.97
33,995,684	91.02	415	違規罰款收入	43,305,000	91.91	47,187,600	92.77	3,882,600	8.97
2,844,536	7.62	45	財產收入	3,239,027	6.87	3,108,958	6.11	-130,069	-4.02
2,844,536	7.62	454	利息收入	3,239,027	6.87	3,108,958	6.11	-130,069	-4.02
510,188	1.37	46	政府撥入收入	570,374	1.21	570,374	1.12	0	0.00
510,188	1.37	462	市庫撥款收入	570,374	1.21	570,374	1.12	0	0.00
-	-	4Y	其他收入	-	-	649	0.00	649	--
-	-	4YY	雜項收入	-	-	649	0.00	649	--
12,137,470	32.50	5	基金用途	9,643,790	20.47	7,340,769	14.43	-2,303,021	-23.88
12,137,470	32.50	51	保障勞工權益計畫	9,643,790	20.47	7,340,769	14.43	-2,303,021	-23.88
25,212,938	67.50	6	本期賸餘(短絀-)	37,470,611	79.53	43,526,812	85.57	6,056,201	16.16
518,675,185	1,388.67	71	期初基金餘額	547,279,951	1,161.60	543,888,123	1,069.22	-3,391,828	-0.62
-	-	72	解繳市庫	-	-	-	-	-	--
543,888,123	1,456.18	73	期末基金餘額	584,750,562	1,241.13	587,414,935	1,154.79	2,664,373	0.46

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 107 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107年12月28日奉首長核准併入決算數3,882,600元。
2. 雜項收入係收回補助民眾第1審訴訟期間生活費用逾期繳還加計利息，於107年5月17日奉首長核准併入決算數649元。
3. 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，係依實際申請案審核並給予補助，致基金執行率偏低。

臺北市勞工權益基金

現金流量表

中華民國 107 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				
811	本期賸餘(短絀 -)	37,470,611	43,526,812	6,056,201	16.16
812	調整非現金項目	8,158,027	-2,382,802	-10,540,829	--
8123	流動資產淨減(淨增)	8,897,433	-2,390,475	-11,287,908	--
8124	流動負債淨增(淨減)	-739,406	7,673	747,079	--
813	業務活動之淨現金流入(流出 -)	45,628,638	41,144,010	-4,484,628	-9.83
82	其他活動之現金流量				
824	減少其他資產	95,040	3,931	-91,109	-95.86
82Z	其他活動之淨現金流入(流出 -)	95,040	3,931	-91,109	-95.86
83	現金及約當現金之淨增(淨減 -)	45,723,678	41,147,941	-4,575,737	-10.01
84	期初現金及約當現金	539,026,884	534,821,018	-4,205,866	-0.78
85	期末現金及約當現金	584,750,562	575,968,959	-8,781,603	-1.50

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	%
	資產合計	587,759,077	100.00	544,224,592	100.00	43,534,485	8.00
1	資產	587,759,077	100.00	544,224,592	100.00	43,534,485	8.00
11	流動資產	587,667,968	99.98	544,129,552	99.98	43,538,416	8.00
111	現金	575,968,959	97.99	534,821,018	98.27	41,147,941	7.69
1112	銀行存款	575,968,959	97.99	534,821,018	98.27	41,147,941	7.69
113	應收款項	1,742,155	0.30	1,718,398	0.32	23,757	1.38
1133	應收帳款	696,993	0.12	385,801	0.07	311,192	80.66
1138	應收收益	804,751	0.14	1,082,323	0.20	-277,572	-25.65
1139	應收利息	240,411	0.04	250,274	0.05	-9,863	-3.94
115	預付款項	9,956,854	1.69	7,590,136	1.39	2,366,718	31.18
1154	預付費用	9,956,854	1.69	7,590,136	1.39	2,366,718	31.18
13	其他資產	91,109	0.02	95,040	0.02	-3,931	-4.14
131	什項資產	91,109	0.02	95,040	0.02	-3,931	-4.14
1313	催收款項	91,109	0.02	95,040	0.02	-3,931	-4.14

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(含或有負債)計0元。

3. 應收債權憑證 224,973元, 債權憑證4張。

權益基金

衡表

107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	%
	負債及基金餘額合計	587,759,077	100.00	544,224,592	100.00	43,534,485	8.00
2	負債	344,142	0.06	336,469	0.06	7,673	2.28
21	流動負債	344,142	0.06	336,469	0.06	7,673	2.28
212	應付款項	344,142	0.06	336,469	0.06	7,673	2.28
2122	應付帳款	344,142	0.06	336,469	0.06	7,673	2.28
3	基金餘額	587,414,935	99.94	543,888,123	99.94	43,526,812	8.00
31	基金餘額	587,414,935	99.94	543,888,123	99.94	43,526,812	8.00
311	基金餘額	587,414,935	99.94	543,888,123	99.94	43,526,812	8.00
3111	累積餘額	587,414,935	99.94	543,888,123	99.94	43,526,812	8.00
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--
		-	-	-	-	-	--

本 頁 空 白

臺北市勞工權益基金

基金來源明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
合計	47,114,401	50,867,581	3,753,180	7.97	
基金來源	47,114,401	50,867,581	3,753,180	7.97	
徵收及依法分配收入	43,305,000	47,187,600	3,882,600	8.97	
違規罰款收入	43,305,000	47,187,600	3,882,600	8.97	
財產收入	3,239,027	3,108,958	-130,069	-4.02	
利息收入	3,239,027	3,108,958	-130,069	-4.02	
政府撥入收入	570,374	570,374	0	0.00	
市庫撥款收入	570,374	570,374	0	0.00	
其他收入	-	649	649	--	
雜項收入	-	649	649	--	雜項收入係收回補助民眾第1審訴訟期間生活費用逾期繳還加計利息，於107年5月17日奉首長核准併入決算數649元。

臺北市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備註
			金額	%	
合計	9,643,790	7,340,769	-2,303,021	-23.88	
基金用途	9,643,790	7,340,769	-2,303,021	-23.88	
保障勞工權益計畫	9,643,790	7,340,769	-2,303,021	-23.88	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，係依實際申請案審核並給予補助，致基金執行率偏低。
用人費用	79,920	67,930	-11,990	-15.00	
超時工作報酬	79,920	67,930	-11,990	-15.00	
加班費	79,920	67,930	-11,990	-15.00	
服務費用	397,334	207,757	-189,577	-47.71	
郵電費	6,870	5,500	-1,370	-19.94	
郵費	6,870	5,500	-1,370	-19.94	
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	112,093	11,643	11.59	
印刷及裝訂費	100,450	112,093	11,643	11.59	
一般服務費	25,000	9,270	-15,730	-62.92	
佣金、匯費、經理費及手續費	25,000	9,270	-15,730	-62.92	
專業服務費	255,914	80,894	-175,020	-68.39	
法律事務費	101,910	-	-101,910	--	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,604	80,894	-4,710	-5.50	
電子計算機軟體服務費	68,400	-	-68,400	--	
材料及用品費	75,280	6,869	-68,411	-90.88	
用品消耗	75,280	6,869	-68,411	-90.88	
辦公(事務)用品	45,000	110	-44,890	-99.76	
其他	30,280	6,759	-23,521	-77.68	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,090,256	7,058,213	-2,032,043	-22.35	
捐助、補助與獎助	9,090,256	7,058,213	-2,032,043	-22.35	

臺北市勞工權益基金
基金用途明細表
中華民國 107 年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減 (-)		備 註
			金 額	%	
捐助國內團體	60,000	-	-60,000	--	
捐助個人	9,030,256	7,058,213	-1,972,043	-21.84	
其他	1,000	-	-1,000	--	
其他支出	1,000	-	-1,000	--	
其他	1,000	-	-1,000	--	

本 頁 空 白

本 頁 空 白

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 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
合計	79,920	-	-	79,920	-	-	-	-	-	-
保障勞工權益計畫	79,920	-	-	79,920	-	-	-	-	-	-
職員	79,920	-	-	79,920	-	-	-	-	-	-

權益基金

彙計表

107 年度

單位：新臺幣元

決 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
67,930	-	-	67,930	-	-	-	-	-	-
67,930	-	-	67,930	-	-	-	-	-	-
67,930	-	-	67,930	-	-	-	-	-	-

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 107 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	%	
合計			9,643,790		7,340,769			-2,303,021	-23.88	
保障勞工權益計畫		-	9,643,790	-	7,340,769	-	--	-2,303,021	-23.88	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，係依實際申請案審核並給予補助，致基金執行率偏低

臺北市勞工權益基金

各項費用彙計表

中華民國 107 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	9,643,790	7,340,769	-2,303,021	-23.88
用人費用	79,920	67,930	-11,990	-15.00
超時工作報酬	79,920	67,930	-11,990	-15.00
加班費	79,920	67,930	-11,990	-15.00
服務費用	397,334	207,757	-189,577	-47.71
郵電費	6,870	5,500	-1,370	-19.94
郵費	6,870	5,500	-1,370	-19.94
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	112,093	11,643	11.59
印刷及裝訂費	100,450	112,093	11,643	11.59
一般服務費	25,000	9,270	-15,730	-62.92
佣金、匯費、經理費及手續費	25,000	9,270	-15,730	-62.92
專業服務費	255,914	80,894	-175,020	-68.39
法律事務費	101,910	-	-101,910	--
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,604	80,894	-4,710	-5.50
電子計算機軟體服務費	68,400	-	-68,400	--
材料及用品費	75,280	6,869	-68,411	-90.88
用品消耗	75,280	6,869	-68,411	-90.88
辦公(事務)用品	45,000	110	-44,890	-99.76
其他	30,280	6,759	-23,521	-77.68
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	9,090,256	7,058,213	-2,032,043	-22.35
捐助、補助與獎助	9,090,256	7,058,213	-2,032,043	-22.35
捐助國內團體	60,000	-	-60,000	--
捐助個人	9,030,256	7,058,213	-1,972,043	-21.84
其他	1,000	-	-1,000	--
其他支出	1,000	-	-1,000	--
其他	1,000	-	-1,000	--

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107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：	145,604	80,894	-64,710	-44.44	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	85,604	80,894	-4,710	-5.50	
捐助國內團體	60,000	-	-60,000	--	

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 107 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項 次	內 容	
綜合決議	<p>二、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。</p> <p>三、市府各單位所列有關電動機車(重型)預算，在無 2 家以上廠牌前，應暫緩採購重型電動機車。</p> <p>四、市庫向市府各特種基金調借款項，應事先來函告知議會，且調借金額不得逾該基金餘額 75%，並應確保各特種基金之調借額度得隨時取回，以維持基金之安定。</p> <p>五、依經濟部頒布 CNS 飲用水無鉛龍頭標準，本市應加強宣導使用無鉛內管及龍頭，市府各機關(構)及學校等單位應優先推動，並應於審查本市新案建物時全面採用。</p>	<p>遵照辦理。</p> <p>遵照辦理。</p> <p>本府勞動局（臺北市勞工權益基金）無是類相關事項。</p> <p>本府勞動局（臺北市勞工權益基金）無是類相關事項。</p>

主辦會計人員：詹秋香



機關長官：賴香伶

