

# 臺北市勞工權益基金

## 會計月報

### 特別收入基金

中華民國113年12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113年12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 4 頁
乙、會計報表	
壹、主要表	
一、平衡表	第 5 頁
二、收入支出表	第 6 至 7 頁
丙、參考表	
一、預算執行與會計收支對照表	第 8 頁

# 臺北市勞工權益基金

## 基金來源、用途及餘絀表

中華民國113年12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	57,205,000	11,074,180	6,878,384	4,195,796	61.00	51,891,878	57,205,000	-5,313,122	-9.29
徵收及依法分配收入	48,099,000	8,987,626	5,181,000	3,806,626	73.47	41,451,836	48,099,000	-6,647,164	-13.82
違規罰款收入	48,099,000	8,987,626	5,181,000	3,806,626	73.47	41,451,836	48,099,000	-6,647,164	-13.82
財產收入	9,106,000	2,086,485	1,697,384	389,101	22.92	10,383,042	9,106,000	1,277,042	14.02
利息收入	9,106,000	2,086,485	1,697,384	389,101	22.92	10,383,042	9,106,000	1,277,042	14.02
其他收入	-	69	-	69	--	57,000	-	57,000	--
雜項收入	-	69	-	69	--	57,000	-	57,000	--
基金用途	41,164,000	636,263	5,009,855	-4,373,592	-87.30	14,646,546	41,164,000	-26,517,454	-64.42
保障勞工權益計畫	41,164,000	636,263	5,009,855	-4,373,592	-87.30	14,646,546	41,164,000	-26,517,454	-64.42
本期賸餘(短絀)	16,041,000	10,437,917	1,868,529	8,569,388	458.62	37,245,332	16,041,000	21,204,332	132.19
期初基金餘額	762,188,000	784,379,659	776,360,471	8,019,188	1.03	757,572,244	762,188,000	-4,615,756	-0.61
解繳公庫	-	-	-	-	--	-	-	-	--
期末基金餘額	778,229,000	794,817,576	778,229,000	16,588,576	2.13	794,817,576	778,229,000	16,588,576	2.13

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113年12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113年12月16日簽奉首長同意。

3.雜項收入：

(1)勞工訴訟補助案申請人康 因違反臺北市勞資爭議法律及生活費用補助辦法規定，經臺北市勞工權益基金審核小組廢止補助，應返還以前年度訴訟期間裁判費補助款5萬元，併決算事宜業於113年9月25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洪 及劉 之強制執行法定利息及執行費共計6,685元，依規定併入年度決算辦理，併決算事宜業於113年6月17日、113年8月19日、113年10月14日及113年11月15日簽奉首長同意。

(3)勞工訴訟補助案申請人李 及林 分期繳還補助款，逾期繳還加計法定利息共計309元，依規定併入年度決算辦理，併決算事宜業於113年6月21日及113年12月16日簽奉首長同意。

(4)補助臺北市就業服務處求職交通補助金計畫產生利息6元，依規定併入年度決算辦理，併決算事宜業於113年12月12日簽奉首長同意。

基金用途：

保障勞工權益計畫主要係因「補助青年辦理尋職保險」、「補助青年辦理尋職輔導津貼」之業務調整，113年度不再執行，業經113年7月22日鈞長奉核在案，臺北市就業服務處繳回補助青年辦理尋職保險364萬元、補助青年辦理尋職輔導津貼75萬；另因補助臺北市就業服務處「補助遊民辦理就業服務」及補助勞工訴訟之裁判費、強制執行費等實際核銷支付數較預計金額低，致未達執行率。

# 臺北市勞工權益基金

## 主要業務計畫執行明細表

中華民國113年12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	-	-	-	636,263	5,009,855	-4,373,592	-87.30
		累計數	-	-	-	14,646,546	41,164,000	-26,517,454	-64.42
		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: 保障勞工權益計畫主要係因「補助青年辦理尋職保險」、「補助青年辦理尋職輔導津貼」之業務調整, 113年度不再執行, 業經113年7月22日鈞長奉核在案, 臺北市就業服務處繳回補助青年辦理尋職保險364萬元、補助青年辦理尋職輔導津貼75萬; 另因補助臺北市就業服務處「補助遊民辦理就業服務」及補助勞工訴訟之裁判費、強制執行費等實際核銷支付數較預計金額低, 致未達執行率。

製表

覆核

# 臺北市勞工權益基金

## 重大計畫預算執行績效分析表

113年度第4期(民國113年1月至12月)

單位：新臺幣元

計畫名稱 及期程	計畫總金額	截至本年底已 編列預算數	本年度可用預 算數 (1)	截至113年12 月底累計分配 數(2)	截至113年12 月底累計執行 數(3)	累計執行 數占累計 分配數% (3)/(2)	累計執行 數占可用 預算數% (3)/(1)	執行未達累計分配數80% 之原因及其改進措施	實際決標 日期	實際決標金額	預定進 度%	實際進 度%
無	-	-	-	-	-	--	--			-	-	-

# 臺北市勞工權益基金

## 平衡表

中華民國113年12月31日

單位:新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	794,818,885	100.00	負債	1,309	0.00
流動資產	793,926,249	99.89	流動負債	1,309	0.00
現金	776,447,081	97.69	應付款項	1,309	0.00
銀行存款	776,447,081	97.69	應付費用	1,309	0.00
應收款項	4,333,071	0.55	淨資產	794,817,576	100.00
應收帳款	1,195,713	0.15	淨資產	794,817,576	100.00
應收利息	705,205	0.09	淨資產	794,817,576	100.00
其他應收款	2,432,153	0.31	累積餘額	794,817,576	100.00
預付款項	13,146,097	1.65			
預付費用	13,146,097	1.65			
其他資產	892,636	0.11			
什項資產	892,636	0.11			
催收款項	892,636	0.11			
合 計	794,818,885	100.00	合 計	794,818,885	100.00

註: 1.信託代理與保證資產(負債)計0元。

3.備忘分錄所列應收債權憑證計899,636元,債權憑證3張。

5.本表編製基礎係依會計法刪除第29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。

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。

4.經管珍貴動產、不動產之總額計0元。

製表

覆核

# 臺北市勞工權益基金

## 收入支出表

中華民國113年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	11,074,180	51,891,878
徵收及依法分配收入	8,987,626	41,451,836
違規罰款收入	8,987,626	41,451,836
財產收益	2,086,485	10,383,042
財產孳息收入	2,086,485	10,383,042
其他收入	69	57,000
雜項收入	69	57,000
支出	636,263	14,646,546
人事支出	2,436	22,330
人事支出	2,436	22,330
業務支出	143,478	630,412
業務支出	143,478	630,412
獎補助支出	490,349	13,993,804
補(協)助政府機關(構)	-2,009,800	1,690,200
其他獎補助	2,500,149	12,303,604
本期賸餘(短絀)	10,437,917	37,245,332
期初淨資產	-	757,572,244
解繳公庫	-	-
淨資產調整數	-	-



## 臺北市勞工權益基金

## 收入支出表

中華民國113年12月份

單位:新臺幣元

科 目	金 額	
	本 月 數	累 計 數
期末淨資產	-	794,817,576

註: 本表編製基礎係依會計法刪除第29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113年1月1日至113年12月31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	51,891,878	-	51,891,878	收入
徵收及依法分配收入	41,451,836	-	41,451,836	徵收及依法分配收入
財產收入	10,383,042	-	10,383,042	財產收益
其他收入	57,000	-	57,000	其他收入
基金用途	14,646,546	-	14,646,546	支出
用人費用	22,330	-	22,330	人事支出
服務費用	521,148	109,264	630,412	業務支出
材料及用品費	18,155	-18,155	-	
短絀、賠償給付與支應退場支出	91,109	-91,109	-	
捐助、補助與獎助	13,993,804	-	13,993,804	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	37,245,332	-	37,245,332	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	757,572,244	-	757,572,244	期初淨資產
解繳公庫	-	-	-	解繳公庫
			-	淨資產調整數
期末基金餘額	794,817,576	-	794,817,576	期末淨資產

註：預算項目「服務費用」521,148元與會計科目「業務支出」630,412元間之調整數109,264元，係「材料及用品費」18,155元、「短絀、賠償給付與支應退場支出」91,109元之調整數合計。