

中華民國 109 年度

臺南市總預算案

臺南市政府勞工局主管

臺南市勞動安全基金附屬單位預算

(非營業部分)

臺南市政府勞工局編

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金

目 次

中 華 民 國 109 年 度

| | |
|-----------------------|----|
| 甲、業務計畫及預算說明..... | 1 |
| 乙、預算主要表 | |
| 1. 基金來源、用途及餘絀預計表..... | 3 |
| 2. 現金流量預計表..... | 4 |
| 丙、預算明細表 | |
| 1. 基金來源明細表..... | 5 |
| 2. 基金用途明細表..... | 6 |
| 丁、預算附表 | |
| 單位(或計畫)成本分析表..... | 7 |
| 戊、預算參考表 | |
| 1. 預計平衡表..... | 9 |
| 2. 5年來主要業務計畫分析表..... | 10 |
| 3. 各項費用彙計表..... | 12 |

業務計畫及預算說明

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景：

設立宗旨：為保障本市勞工權益，增進勞工福祉，補助勞資爭議訴訟費、訴訟期間生活費、重大勞資爭議案件特別補助金及其他勞工權益及重大職業災害之相關補助費用。

願 景：保障勞工權益，增進勞工福祉，落實職災家庭照顧及保障。

二、施政重點：

(一) 與本基金業務處理有關之支出。

(二) 補助勞工因雇主之不當解雇案件所需之訴訟費用及訴訟期間之生活費用。

(三) 補助勞工因前款以外之其他勞資爭議案件所需之訴訟費用。

(四) 辦理其他有關勞工權益及重大職業災害之相關補助及費用。

三、組織概況：

(一) 依據臺南市勞動安全基金收支保管及運用辦法第五條第二項規定訂定之。

(二) 本基金設置管理會，置委員九人、執行秘書一人、幹事三人至五人，每年召開二次會議。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款規定，特定收入來源，供特殊用途之特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源：預計收入合計 1,942 萬 5 千元，主要財源係違規罰款收入及孳息。

(一) 徵收及依法分配收入 1,875 萬元。

(二) 財產收入 67 萬 5 千元。

二、基金用途：

預計保障勞工權益計畫支出合計 2,102 萬元，其主要辦理內容如下：

(一) 訴訟費用：勞工因勞資爭議事件提起民事訴訟之律師訴狀費、各審查之裁判費、強制執行之執行費及律師費。

(二) 訴訟期間生活費用：指勞資爭議訴訟標的為確定雇傭關係存在或請求回復工作權，勞工於該訴訟期間無工作收入或其他同性質補助者之法定基本工資補助。

(三) 重大勞資爭議案件特別補助金：勞資爭議案件勞工人數達三十人以上，資方不出面解決或經勞資爭議調解不成立且勞方未領取工資、資遣費(退休金)及失業給付或其他特殊情形經審查小組認定者。

(四) 其他有關勞工權益及重大職業災害之相關補助費用。

(五) 各項相關行政經費等。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1,942 萬 5 千元，較上年度預算數 1,077 萬元，增加 865 萬 5 千元，約 80.36%，主要係預期罰鍰案件較上年度增加所致。

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金
業務計畫及預算說明
中華民國 109 年度

(二) 本年度基金用途 2,102 萬元，較上年度預算數 2,102 萬元，無增減。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 159 萬 5 千元，較上年度預算數 1,025 萬元，減少 865 萬 5 千元，約 84.44%，將移用以前基金餘額 159 萬 5 千元支應。

肆、年度關鍵績效指標：

| 關鍵策略目標 | 關鍵績效指標 | 衡量標準 | 年度目標值 |
|--|----------------|---------|-----------|
| 辦理勞資爭議訴訟相關費用、其他勞工權益及重大職業災害之相關補助費用，增進勞工福祉，減輕勞工負擔。 | 健全補助制度，提升補助效能。 | 現金補助金額。 | 2,098 萬元。 |

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(107)年度決算結果及績效達成情形

(一) 前年度決算結果：

107 年度基金來源決算數 3,357 萬 6 千元，較預算數 1,077 萬元，增加 2,280 萬 6 千元，約 211.76%。107 年度基金用途決算數 2,189 萬 2 千元，較預算數 2,100 萬元，增加 89 萬 2 千元，約 4.25%。

(二) 前年度績效達成情形分析：

| 年度績效目標 | 衡量指標 | 年度目標值 | 績效衡量暨達成情形分析 |
|--|---------|----------|---|
| 辦理勞資爭議訴訟相關費用、其他勞工權益及重大職業災害之相關補助費用，增進勞工福祉，減輕勞工負擔。 | 現金補助金額。 | 2,098 萬元 | 107 年度補助費用決算數 2,184 萬 3 千元，較目標值 2,098 萬元，增加 86 萬 3 千元，約 4.11%，係因依據職災案件申請並按實際發生事故予以補助所致。 |

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

基金來源實際收入 720 萬元，分配預算數 476 萬元，增加 244 萬元，約 51.27%。基金用途實際支出 1,198 萬 5 千元，分配預算數 1,292 萬元，減少 93 萬 5 千元，約 7.24%。

(二) 上(108)年度績效達成情形分析：

| 年度績效目標 | 衡量指標 | 績效衡量暨達成情形分析 |
|--|---------|--|
| 辦理勞資爭議訴訟相關費用、其他勞工權益及重大職業災害之相關補助費用，增進勞工福祉，減輕勞工負擔。 | 現金補助金額。 | 截至 108 年 6 月 30 日止，補助費用實際數 1,197 萬 3 千元，較預算數 1,290 萬元，減少 92 萬 7 千元，約 7.19%，係因依據職災案件申請並按實際發生事故予以補助所致。 |

預算主要表

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 項 目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 比較增減(-) |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|
| 33,576 | 基金來源 | 19,425 | 10,770 | 8,655 |
| 30,271 | 徵收及依法分配收入 | 18,750 | 7,500 | 11,250 |
| 30,271 | 違規罰款收入 | 18,750 | 7,500 | 11,250 |
| 3,293 | 財產收入 | 675 | 3,270 | -2,595 |
| 3,293 | 利息收入 | 675 | 3,270 | -2,595 |
| 12 | 其他收入 | - | - | - |
| 12 | 雜項收入 | - | - | - |
| 21,892 | 基金用途 | 21,020 | 21,020 | - |
| 21,892 | 保障勞工權益 | 21,020 | 21,020 | - |
| 11,684 | 本期賸餘(短絀) | -1,595 | -10,250 | 8,655 |
| 330,782 | 期初基金餘額 | 332,216 | 320,552 | 11,664 |
| - | 解繳公庫 | - | - | - |
| 342,466 | 期末基金餘額 | 330,621 | 310,302 | 20,319 |

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 預 算 數 | 說 明 |
|-----------------------|----------------|-----|
| 業務活動之現金流量 | | |
| 本期賸餘（短絀） | -1,595 | |
| 業務活動之淨現金流入（流出） | -1,595 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 減少短期投資及短期貸墊款 | 300,000 | |
| 其他活動之淨現金流入（流出） | 300,000 | |
| 現金及約當現金之淨增（淨減） | 298,405 | |
| 期初現金及約當現金 | 32,216 | |
| 期末現金及約當現金 | 330,621 | |

預算明細表

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金

基金來源明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 科目及業務項目 | 單位 | 預 算 數 | | | 說 明 |
|------------------|----|--------------|-------|---------------|---|
| | | 數 量 (業務量) | 利(費)率 | 金 額 | |
| 徵收及依法分配收入 | | - | - | 18,750 | |
| 違規罰款收入 | | - | - | 18,750 | 依據「臺南市勞動安全基金收支保管及運用辦法」第4條第3款規定提撥(109年度罰鍰收入 37,500,000*50%) |
| 財產收入 | | - | - | 675 | |
| 利息收入 | | - | - | 675 | 以定期存款1年期利率計算 300,000,000*0.225%=675,000元 |
| 總 計 | | | | 19,425 | |

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 | 業務計畫及用途別科目 | 本年度預算數 | 上年度預算數 | 計畫內容說明 |
|--------|-------------------------|---------------|---------------|---|
| 21,892 | 保障勞工權益 | 21,020 | 21,020 | |
| 21,892 | 勞動安全計畫 | 21,020 | 21,020 | |
| 49 | 服務費用 | 40 | 40 | |
| 35 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 | 20 | |
| 35 | 印刷及裝訂費 | 20 | 20 | 預、決算書表及各項相關表件印製 |
| 14 | 專業服務費 | 20 | 20 | |
| 14 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20 | 20 | 勞動安全基金管理會委員出席費。 |
| 21,843 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 20,980 | 20,980 | |
| 21,843 | 捐助、補助與獎助 | 20,980 | 20,980 | |
| 21,843 | 捐助個人 | 20,980 | 20,980 | 1.補助勞工訴訟之律師訴狀費 2.補助勞工訴訟裁判費及強制執行費 3.補助勞資爭議勞工訴訟聘請律師費用 4.補助勞工訴訟期間生活費(每月基本工資) 5.補助勞工發生重大勞資爭議案件補助金 6.補助勞工發生職業災害死亡、失能或受傷住院慰問金 7.補助其他勞工權益等相關經費 |
| 21,892 | 總 計 | 21,020 | 21,020 | |

預算附表

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 計 畫 別 | 單 位 | 單位成本(元) 或平均利(費)率 | 數 量 | 預 算 數 | 說 明 |
|--------|-----|---------------------|-----|--------|-----|
| 保障勞工權益 | | | - | 21,020 | |
| 合 計 | | | | 21,020 | |

預算參考表

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金

預計平衡表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

| 107年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 109年12月31日 預 計 數 | 108年12月31日 預 計 數 | 比較增減 |
|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------|
| 342,498 | 資產 | 330,621 | 332,216 | -1,595 |
| 342,498 | 流動資產 | 330,621 | 332,216 | -1,595 |
| 38,209 | 現金 | 330,621 | 32,216 | 298,405 |
| 38,209 | 銀行存款 | 330,621 | 32,216 | 298,405 |
| 4,289 | 應收款項 | - | - | - |
| 4,289 | 應收帳款 | - | - | - |
| 300,000 | 短期貸墊款 | - | 300,000 | -300,000 |
| 300,000 | 短期貸款 | - | 300,000 | -300,000 |
| 342,498 | 資產總額 | 330,621 | 332,216 | -1,595 |
| 32 | 負債 | - | - | - |
| 32 | 流動負債 | - | - | - |
| 32 | 應付款項 | - | - | - |
| 32 | 應付費用 | - | - | - |
| 342,466 | 基金餘額 | 330,621 | 332,216 | -1,595 |
| 342,466 | 基金餘額 | 330,621 | 332,216 | -1,595 |
| 342,466 | 基金餘額 | 330,621 | 332,216 | -1,595 |
| 330,782 | 累積餘額 | 332,216 | 342,466 | -10,250 |
| 11,684 | 本期賸餘 | - | - | - |
| - | 本期短絀 | -1,595 | -10,250 | 8,655 |
| 342,498 | 負債及基金餘額合計 | 330,621 | 332,216 | -1,595 |

臺南市政府勞工局
臺南市勞動安全基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

| 年度及項目 | 單位 | 數量 | 單位成本(元)或 平均利(費)率 | 預(決)算數 | 說明 |
|-----------------|----|----|---------------------|--------|--------|
| 本年度預算數 | | | | | |
| 保障勞工權益 | 元 | - | - | 20,980 | 補助勞工經費 |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 保障勞工權益 | 元 | - | - | 20,980 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 保障勞工權益 | 元 | - | - | 21,843 | |
| 106年度決算數 | | | | | |
| 保障勞工權益 | 元 | - | - | 24,676 | |
| 105年度決算數 | | | | | |
| 保障勞工權益 | 元 | - | - | 20,735 | |

各項費用

中華民國

| 前年度 決算數 | 上年度 預算數 | 科目 | 本年 | | |
|------------|------------|-----------------------------|--------|--------|---|
| | | | 合計 | 保障勞工權益 | |
| 49 | 40 | 服務費用 | 40 | 40 | |
| 35 | 20 | 印刷裝訂與廣告費 | 20 | 20 | |
| 14 | 20 | 專業服務費 | 20 | 20 | |
| 21,843 | 20,980 | 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 20,980 | 20,980 | |
| 21,843 | 20,980 | 捐助、補助與獎助 | 20,980 | 20,980 | |
| 21,892 | 21,020 | 合計 | 21,020 | 21,020 | - |

主辦會計人員：李香瑩

基金主持人：王鑫基