

中華民國 111 年度  
( 111 年 1 月 1 日 至 111 年 12 月 31 日 )



臺南市勞動安全基金附屬單位決算  
(非營業部分)

臺南市政府勞工局 編



# 臺南市勞動安全基金111年度附屬單位決算

## 目 次

|                        |    |
|------------------------|----|
| 甲、總說明.....             | 1  |
| 乙、決算報表                 |    |
| 壹、主要表                  |    |
| 一、基金來源、用途及餘絀表.....     | 3  |
| 貳、附屬表                  |    |
| 一、基金來源明細表.....         | 5  |
| 二、基金用途明細表.....         | 6  |
| 三、主要業務計畫執行績效摘要表.....   | 8  |
| 四、各項費用彙計表.....         | 10 |
| 五、管制性項目及統計所需項目比較表..... | 11 |
| 丙、會計報表                 |    |
| 一、平衡表.....             | 14 |
| 二、收入支出表.....           | 16 |
| 三、現金流量表.....           | 17 |
| 丁、參考表                  |    |
| 一、決算與會計收支對照表.....      | 19 |



# 總 說 明



# 臺南市勞動安全基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### 一、業務計畫實施績效

本基金業務計畫係依據臺南市勞動安全基金收支保管及運用辦法第五條運用範圍辦理，其執行結果如下：

- (一) 訴訟費用：勞工因勞資爭議事件提起民事訴訟之律師撰狀費、各審之裁判費、強制執行之執行費及律師費等訴訟費用，本年度補助 22 案，計 162 萬 1,293 元。
- (二) 訴訟期間生活費用：勞資爭議訴訟標的為確認僱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等訴訟期間生活費用，本年度補助 9 案，計 69 萬 3,534 元。
- (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，資方不出面解決經勞資爭議調解不成立且勞方未領取工資、資遣費（退休金）與失業給付，或有其他特殊情形經審查小組認定者等重大勞資爭議案件特別補助金，本年度因未有符合條件之案件，故未支出。
- (四) 其他有關勞工權益及重大職業災害之相關補助費用計有：
  1. 職災死亡補助 54 人，補助費 1,610 萬元。
  2. 職災失能補助 32 人，補助費 157 萬元。
  3. 職災受傷補助 478 人，慰問金 195 萬 2,000 元。

### 二、基金來源、用途及餘絀情形

#### (一) 基金來源：

本年度基金來源預算數 2,054 萬元，決算數 2,502 萬 2,495 元，執行率 121.82%，其中：

1. 違規罰款收入：預算數 2,000 萬元，決算數 2,410 萬 5,859 元，執行率 120.53%，增加 410 萬 5,859 元，約 20.53%，係因違反勞動基準法等相關法規之裁罰案件較預計增加所致。
2. 利息收入：預算數 54 萬元，決算數 66 萬 7,919 元，執行率 123.69%，增加 12 萬 7,919 元，約 23.69%，係因銀行存款利率調漲所致。
3. 雜項收入：預算數 0 元，決算數 24 萬 8,717 元，增加 24 萬 8,717 元，主要係因收回以前年度補助訴訟相關費用所致。

#### (二) 基金用途：

保障勞工權益：預算數 2,102 萬 6,000 元，決算數 2,198 萬 6,397 元，執行率 104.57%，增加 96 萬 397 元，約 4.57%，係因職業災害慰問金及補助勞資爭議訴訟相關費用實際申請案件較預計增加所致。

# 臺南市勞動安全基金

## 總 說 明

中華民國 111 年度

### (三) 餘絀情形：

本年度基金來源及用途相抵後，決算數賸餘 303 萬 6,098 元，較預算數短絀 48 萬 6,000 元，增加賸餘 352 萬 2,098 元。

### 三、現金流量結果

#### (一) 業務活動之現金流量：

本期賸餘 303 萬 6,098 元，調整非現金項目：包含流動資產淨增 87 萬 4,084 元及流動負債淨減 8 萬 3,085 元，業務活動之淨現金流入 207 萬 8,929 元。

#### (二) 現金及約當現金之淨增 207 萬 8,929 元。

### 四、資產負債情況

(一) 本年度資產總額 3 億 3,941 萬 8,546 元，較上年度決算數 3 億 3,646 萬 5,533 元，計增加 295 萬 3,013 元，約 0.88%，主要係銀行存款增加 207 萬 8,929 元。其內容均為流動資產。

(二) 負債總額 3 萬 3,395 元，較上年度決算數 11 萬 6,480 元，計減少 8 萬 3,085 元，約 71.33%，係應付費用因勞工申請訴訟相關補助尚未檢據請款減少所致。其內容均為流動負債，佔負債及淨資產總額 0.01%。

(三) 淨資產總額 3 億 3,938 萬 5,151 元，較上年度決算數 3 億 3,634 萬 9,053 元，計增加 303 萬 6,098 元，約 0.90%，係因累積餘額增加。其內容均為累積餘額，佔負債及淨資產總額 99.99%。

### 五、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：

保障勞工權益決算數 2,198 萬 6,397 元，較預算數 2,102 萬 6,000 元，增加 96 萬 397 元，係因業務資料印製增加暨辦理職災慰問金業務實際申請案件增加等超支併決算 96 萬 397 元，經臺南市政府 111 年 11 月 17 日府勞會字第 1111489128 號函核定。

#### (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(包括或有負債，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：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。

# 決算報表



臺南市勞動安全基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目              | 本年度預算數      |          | 本年度決算數      |          | 比較增減      |       | 上年度決算數      |          |
|------------------|-------------|----------|-------------|----------|-----------|-------|-------------|----------|
|                  | 金額          | %        | 金額          | %        | 金額        | %     | 金額          | %        |
| <b>基金來源</b>      | 20,540,000  | 100.00   | 25,022,495  | 100.00   | 4,482,495 | 21.82 | 20,627,419  | 100.00   |
| <b>徵收及依法分配收入</b> | 20,000,000  | 97.37    | 24,105,859  | 96.34    | 4,105,859 | 20.53 | 19,641,128  | 95.22    |
| 違規罰款收入           | 20,000,000  | 97.37    | 24,105,859  | 96.34    | 4,105,859 | 20.53 | 19,641,128  | 95.22    |
| <b>財產收入</b>      | 540,000     | 2.63     | 667,919     | 2.67     | 127,919   | 23.69 | 555,273     | 2.69     |
| 利息收入             | 540,000     | 2.63     | 667,919     | 2.67     | 127,919   | 23.69 | 555,273     | 2.69     |
| <b>其他收入</b>      | -           | -        | 248,717     | 0.99     | 248,717   | --    | 431,018     | 2.09     |
| 雜項收入             | -           | -        | 248,717     | 0.99     | 248,717   | --    | 431,018     | 2.09     |
| <b>基金用途</b>      | 21,026,000  | 102.37   | 21,986,397  | 87.87    | 960,397   | 4.57  | 22,103,142  | 107.15   |
| <b>保障勞工權益</b>    | 21,026,000  | 102.37   | 21,986,397  | 87.87    | 960,397   | 4.57  | 22,103,142  | 107.15   |
| 其他               | 21,026,000  | 102.37   | 21,986,397  | 87.87    | 960,397   | 4.57  | 22,103,142  | 107.15   |
| <b>本期賸餘(短絀)</b>  | -486,000    | -2.37    | 3,036,098   | 12.13    | 3,522,098 | --    | -1,475,723  | -7.15    |
| <b>期初基金餘額</b>    | 337,345,000 | 1,642.38 | 336,349,053 | 1,344.19 | -995,947  | -0.30 | 337,824,776 | 1,637.75 |
| <b>解繳公庫</b>      | -           | -        | -           | -        | -         | --    | -           | -        |
| <b>期末基金餘額</b>    | 336,859,000 | 1,640.01 | 339,385,151 | 1,356.32 | 2,526,151 | 0.75  | 336,349,053 | 1,630.59 |



## 臺南市勞動安全基金

**基金來源明細表**

中華民國111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>20,540,000</b> | <b>25,022,495</b> | <b>4,482,495</b> | <b>21.82</b> |                            |
| <b>徵收及依法分配收入</b> | <b>20,000,000</b> | <b>24,105,859</b> | <b>4,105,859</b> | <b>20.53</b> |                            |
| 違規罰款收入           | 20,000,000        | 24,105,859        | 4,105,859        | 20.53        | 係因違反勞動基準法等相關法規之裁罰案件較預計增加所致 |
| <b>財產收入</b>      | <b>540,000</b>    | <b>667,919</b>    | <b>127,919</b>   | <b>23.69</b> |                            |
| 利息收入             | 540,000           | 667,919           | 127,919          | 23.69        | 係因銀行存款利率調漲所致               |
| <b>其他收入</b>      |                   | <b>248,717</b>    | <b>248,717</b>   | <b>--</b>    |                            |
| 雜項收入             |                   | 248,717           | 248,717          | --           | 主要係因收回以前年度補助訴訟相關費用所致       |

## 臺南市勞動安全基金

## 基金用途明細表

中華民國111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>21,026,000</b> | <b>21,986,397</b> | <b>960,397</b> | <b>4.57</b> |  |
| <b>保障勞工權益</b>               | <b>21,026,000</b> | <b>21,986,397</b> | <b>960,397</b> | <b>4.57</b> | 因業務資料印製增加暨辦理職災慰問金業務實際申請案件增加等超支併決算96萬397元，經臺南市政府111年11月17日府勞會字第1111489128號函核定在案 |
| <b>勞動安全計畫</b>               | <b>21,026,000</b> | <b>21,986,397</b> | <b>960,397</b> | <b>4.57</b> |  |
| 服務費用                        | 46,000            | 49,570            | 3,570          | 7.76        |  |
| 印刷裝訂與廣告費                    | 20,000            | 27,460            | 7,460          | 37.30       |  |
| 一般服務費                       | 6,000             | 6,110             | 110            | 1.83        |  |
| 專業服務費                       | 20,000            | 16,000            | -4,000         | -20.00      |  |
| 會費、捐助、補助、分攤、<br>照護、救濟與交流活動費 | 20,980,000        | 21,936,827        | 956,827        | 4.56        |  |
| 捐助、補助與獎助                    | 20,980,000        | 21,936,827        | 956,827        | 4.56        | 因辦理職災慰問金業務實際申請案件增加，超支併決算95萬6,827元，業經臺南市政府111年11月17日府勞會字第1111489128號函核定在案       |



臺南市勞動  
主要業務計畫

中華民國

| 項 目    | 數量<br>單位 | 預 算 數 |            | 決 算 數 |            |
|--------|----------|-------|------------|-------|------------|
|        |          | 數 量   | 金 額        | 數 量   | 金 額        |
| 保障勞工權益 | 元        |       | 20,980,000 |       | 21,936,827 |

安全基金  
執行績效摘要表

111年度

貨幣單位：新臺幣元

| 比 較 |    | 增 減     |      | 備 註 |
|-----|----|---------|------|-----|
| 數 量 | %  | 金 額     | %    |     |
|     | -- | 956,827 | 4.56 |     |

臺南市勞動安全基金  
各項費用彙計表  
中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目                            | 預算數               | 決算數               | 比較增減           |             |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------|
|                                |                   |                   | 金 額            | %           |
| <b>服務費用</b>                    | <b>46,000</b>     | <b>49,570</b>     | <b>3,570</b>   | <b>7.76</b> |
| 印刷裝訂與廣告費                       | 20,000            | 27,460            | 7,460          | 37.30       |
| 一般服務費                          | 6,000             | 6,110             | 110            | 1.83        |
| 專業服務費                          | 20,000            | 16,000            | -4,000         | -20.00      |
| <b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b> | <b>20,980,000</b> | <b>21,936,827</b> | <b>956,827</b> | <b>4.56</b> |
| 捐助、補助與獎助                       | 20,980,000        | 21,936,827        | 956,827        | 4.56        |
| 合 計                            | <b>21,026,000</b> | <b>21,986,397</b> | <b>960,397</b> | <b>4.57</b> |

臺南市勞動安全基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國111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>統計所需項目</b>    |        |        |         |        |     |
| 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 20,000 | 16,000 | -4,000  | -20.00 |     |



# 會計報表







## 安全基金

## 表

111年12月31日

單位：新臺幣元

| 科 目  | 本 年 度       |        | 上 年 度       |        | 比 較 增 減   |        |
|------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|--------|
|      | 金 額         | %      | 金 額         | %      | 金 額       | %      |
| 負債   | 33,395      | 0.01   | 116,480     | 0.03   | -83,085   | -71.33 |
| 流動負債 | 33,395      | 0.01   | 116,480     | 0.03   | -83,085   | -71.33 |
| 應付款項 | 33,395      | 0.01   | 116,480     | 0.03   | -83,085   | -71.33 |
| 應付費用 | 33,395      | 0.01   | 116,480     | 0.03   | -83,085   | -71.33 |
| 淨資產  | 339,385,151 | 99.99  | 336,349,053 | 99.97  | 3,036,098 | 0.90   |
| 淨資產  | 339,385,151 | 99.99  | 336,349,053 | 99.97  | 3,036,098 | 0.90   |
| 淨資產  | 339,385,151 | 99.99  | 336,349,053 | 99.97  | 3,036,098 | 0.90   |
| 累積餘額 | 339,385,151 | 99.99  | 336,349,053 | 99.97  | 3,036,098 | 0.90   |
| 合 計  | 339,418,546 | 100.00 | 336,465,533 | 100.00 | 2,953,013 | 0.88   |

臺南市勞動安全基金  
**收 入 支 出 表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 科 目             | 本 年 度              |                 | 上 年 度              |                 | 比 較 增 減           |              |
|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|-----------------|-------------------|--------------|
|                 | 金 額                | %               | 金 額                | %               | 金 額               | %            |
| <b>收入</b>       | <b>25,022,495</b>  | <b>100.00</b>   | <b>20,627,419</b>  | <b>100.00</b>   | <b>4,395,076</b>  | <b>21.31</b> |
| 徵收及依法分配收入       | 24,105,859         | 96.34           | 19,641,128         | 95.22           | 4,464,731         | 22.73        |
| 違規罰款收入          | 24,105,859         | 96.34           | 19,641,128         | 95.22           | 4,464,731         | 22.73        |
| 財產收益            | 667,919            | 2.67            | 555,273            | 2.69            | 112,646           | 20.29        |
| 財產孳息收入          | 667,919            | 2.67            | 555,273            | 2.69            | 112,646           | 20.29        |
| 其他收入            | 248,717            | 0.99            | 431,018            | 2.09            | -182,301          | -42.30       |
| 雜項收入            | 248,717            | 0.99            | 431,018            | 2.09            | -182,301          | -42.30       |
| <b>支出</b>       | <b>21,986,397</b>  | <b>87.87</b>    | <b>22,103,142</b>  | <b>107.15</b>   | <b>-116,745</b>   | <b>-0.53</b> |
| 業務支出            | 49,570             | 0.20            | 44,411             | 0.22            | 5,159             | 11.62        |
| 業務支出            | 49,570             | 0.20            | 44,411             | 0.22            | 5,159             | 11.62        |
| 獎補助支出           | 21,936,827         | 87.67           | 22,058,731         | 106.94          | -121,904          | -0.55        |
| 其他獎補助           | 21,936,827         | 87.67           | 22,058,731         | 106.94          | -121,904          | -0.55        |
| <b>本期賸餘（短絀）</b> | <b>3,036,098</b>   | <b>12.13</b>    | <b>-1,475,723</b>  | <b>-7.15</b>    | <b>4,511,821</b>  | <b>--</b>    |
| <b>期初淨資產</b>    | <b>336,349,053</b> | <b>1,344.19</b> | <b>337,824,776</b> | <b>1,637.75</b> | <b>-1,475,723</b> | <b>-0.44</b> |
| <b>解繳公庫</b>     |                    | -               |                    | -               |                   | --           |
| <b>期末淨資產</b>    | <b>339,385,151</b> | <b>1,356.32</b> | <b>336,349,053</b> | <b>1,630.59</b> | <b>3,036,098</b>  | <b>0.90</b>  |

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

## 臺南市勞動安全基金

**現金流量表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 項 目                   | 本 年 度 金 額          |
|-----------------------|--------------------|
| <b>業務活動之現金流量</b>      |                    |
| 本期賸餘（短絀）              | 3,036,098          |
| 本期賸餘                  | 3,036,098          |
| 調整非現金項目               | -957,169           |
| 流動資產淨減（淨增）            | -874,084           |
| 流動負債淨增（淨減）            | -83,085            |
| <b>業務活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>2,078,929</b>   |
| <b>投資活動之現金流量</b>      |                    |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      |                    |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>2,078,929</b>   |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>334,655,570</b> |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>336,734,499</b> |

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及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。



# 參 考 表



臺南市勞動安全基金  
**決算與會計收支對照表**

中華民國111年度

單位：新臺幣元

| 預算項目      | 決算數         | 調整數 | 會計收支        | 會計科目      |
|-----------|-------------|-----|-------------|-----------|
| 基金來源      | 25,022,495  |     | 25,022,495  | 收入        |
| 徵收及依法分配收入 | 24,105,859  |     | 24,105,859  | 徵收及依法分配收入 |
| 財產收入      | 667,919     |     | 667,919     | 財產收益      |
| 其他收入      | 248,717     |     | 248,717     | 其他收入      |
| 基金用途      | 21,986,397  |     | 21,986,397  | 支出        |
| 服務費用      | 49,570      |     | 49,570      | 業務支出      |
| 捐助、補助與獎助  | 21,936,827  |     | 21,936,827  | 獎補助支出     |
| 本期賸餘(短絀)  | 3,036,098   |     | 3,036,098   | 本期賸餘(短絀)  |
| 期初基金餘額    | 336,349,053 |     | 336,349,053 | 期初淨資產     |
| 解繳公庫      |             |     |             | 解繳公庫      |
| 期末基金餘額    | 339,385,151 |     | 339,385,151 | 期末淨資產     |



主辦會計人員：李香瑩



基金主持人：王鑫基

