

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日 至 112 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112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 112 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 16 案，計 163 萬 3,027 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 7 案，計 83 萬 5,687 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 47 人，補助費 1,410 萬元。
 2. 職災失能補助 97 人，補助費 307 萬元。
 3. 職災受傷補助 488 人，慰問金 202 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 2,069 萬元，決算數 2,618 萬 6,574 元，執行率 126.57%，其中：

1. 違規罰款收入：預算數 2,000 萬元，決算數 2,425 萬 3,539 元，執行率 121.27%，增加 425 萬 3,539 元，約 21.27%，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 69 萬元，決算數 189 萬 3,120 元，執行率 274.37%，增加 120 萬 3,120 元，約 174.37%，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 3 萬 9,915 元，增加 3 萬 9,915 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 2,170 萬 8,294 元，執行率 103.25%，增加 68 萬 2,294 元，約 3.25%，主要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 112 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 447 萬 8,280 元，較預算數短絀 33 萬 6,000 元，增加賸餘 481 萬 4,280 元。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之現金流量：

本期賸餘 447 萬 8,280 元，調整非現金項目：包含流動資產淨增 32 萬 5,507 元及流動負債淨增 17 萬 2,662 元，業務活動之淨現金流入 432 萬 5,435 元。

(二) 現金及約當現金之淨增 432 萬 5,435 元。

四、資產負債情況

(一) 本年度資產總額 3 億 4,406 萬 9,488 元，較上年度決算數 3 億 3,941 萬 8,546 元，計增加 465 萬 942 元，約 1.37%，主要係銀行存款增加 432 萬 5,435 元。其內容均為流動資產。

(二) 負債總額 20 萬 6,057 元，較上年度決算數 3 萬 3,395 元，計增加 17 萬 2,662 元，約 517.03%，係應付費用因勞工申請訴訟相關補助尚未檢據請款增加所致。其內容均為流動負債，佔負債及淨資產總額 0.06%。

(三) 淨資產總額 3 億 4,386 萬 3,431 元，較上年度決算數 3 億 3,938 萬 5,151 元，計增加 447 萬 8,280 元，約 1.32%，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 99.94%。

五、其他

(一) 納入市庫集中支付說明：

本基金本年底現金為 3 億 4,105 萬 9,934 元，其中 3,749 萬 7,216 元，配合政策納入市庫集中支付，有助於提升政府整體財務效益。

(二) 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 2,170 萬 8,294 元，較預算數 2,102 萬 6,000 元，增加 68 萬 2,294 元，係因業務資料印製、電匯手續費增加暨辦理補助職災慰問金業務實際申請案件增加等併決算 68 萬 2,294 元，經臺南市政府 112 年 11 月 9 日府勞會字第 1121470841 號函核定。

(三) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(四) 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。

(五) 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112年度

單位：新臺幣元

項 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	%
基金來源	20,690,000	100.00	26,186,574	100.00	5,496,574	26.57	25,022,495	100.00
徵收及依法分配收入	20,000,000	96.67	24,253,539	92.62	4,253,539	21.27	24,105,859	96.34
違規罰款收入	20,000,000	96.67	24,253,539	92.62	4,253,539	21.27	24,105,859	96.34
財產收入	690,000	3.33	1,893,120	7.23	1,203,120	174.37	667,919	2.67
利息收入	690,000	3.33	1,893,120	7.23	1,203,120	174.37	667,919	2.67
政府撥入收入	-	-	-	-	-	-	-	-
公庫撥款收入	-	-	-	-	-	-	-	-
其他收入	-	-	39,915	0.15	39,915	--	248,717	0.99
雜項收入	-	-	39,915	0.15	39,915	--	248,717	0.99
基金用途	21,026,000	101.62	21,708,294	82.90	682,294	3.25	21,986,397	87.87
保障勞工權益	21,026,000	101.62	21,708,294	82.90	682,294	3.25	21,986,397	87.87
其他	21,026,000	101.62	21,708,294	82.90	682,294	3.25	21,986,397	87.87
本期賸餘(短絀)	-336,000	-1.62	4,478,280	17.10	4,814,280	--	3,036,098	12.13
期初基金餘額	335,863,000	1,623.31	339,385,151	1,296.03	3,522,151	1.05	336,349,053	1,344.19
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	335,527,000	1,621.69	343,863,431	1,313.13	8,336,431	2.48	339,385,151	1,356.32

臺南市勞動安全基金

基金來源明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	20,690,000	26,186,574	5,496,574	26.57	
徵收及依法分配收入	20,000,000	24,253,539	4,253,539	21.27	
違規罰款收入	20,000,000	24,253,539	4,253,539	21.27	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
財產收入	690,000	1,893,120	1,203,120	174.37	
利息收入	690,000	1,893,120	1,203,120	174.37	係因銀行存款利率調漲所致
其他收入		39,915	39,915	--	
雜項收入		39,915	39,915	--	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112年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	21,026,000	21,708,294	682,294	3.25	
保障勞工權益	21,026,000	21,708,294	682,294	3.25	因業務資料印製、電匯手續費增加暨辦理補助職災慰問金業務，超支併決算68萬2,294元，業經臺南市政府112年11月9日府勞會字第1121470841號函核定在案
勞動安全計畫	21,026,000	21,708,294	682,294	3.25	
服務費用	46,000	47,580	1,580	3.43	
印刷裝訂與廣告費	20,000	26,850	6,850	34.25	
一般服務費	6,000	6,730	730	12.17	
專業服務費	20,000	14,000	-6,000	-30.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	20,980,000	21,660,714	680,714	3.24	
捐助、補助與獎助	20,980,000	21,660,714	680,714	3.24	辦理補助職災慰問金業務，超支併決算68萬714元，業經臺南市政府112年11月9日府勞會字第1121470841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 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		21,660,714

安全基金
執行績效摘要表

112年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		680,714	3.24	

臺南市勞動安全基金
各項費用彙計表
中華民國112年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
服務費用	46,000	47,580	1,580	3.43
印刷裝訂與廣告費	20,000	26,850	6,850	34.25
一般服務費	6,000	6,730	730	12.17
專業服務費	20,000	14,000	-6,000	-30.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	20,980,000	21,660,714	680,714	3.24
捐助、補助與獎助	20,980,000	21,660,714	680,714	3.24
合 計	21,026,000	21,708,294	682,294	3.25

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	20,000	14,000	-6,000	-30.00	

會計報表

安全基金

表

112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	206,057	0.06	33,395	0.01	172,662	517.03
流動負債	206,057	0.06	33,395	0.01	172,662	517.03
應付款項	206,057	0.06	33,395	0.01	172,662	517.03
應付費用	206,057	0.06	33,395	0.01	172,662	517.03
淨資產	343,863,431	99.94	339,385,151	99.99	4,478,280	1.32
淨資產	343,863,431	99.94	339,385,151	99.99	4,478,280	1.32
淨資產	343,863,431	99.94	339,385,151	99.99	4,478,280	1.32
累積餘額	343,863,431	99.94	339,385,151	99.99	4,478,280	1.32
合 計	344,069,488	100.00	339,418,546	100.00	4,650,942	1.37

臺南市勞動安全基金
收 入 支 出 表

中華民國112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	%
收入	26,186,574	100.00	25,022,495	100.00	1,164,079	4.65
徵收及依法分配收入	24,253,539	92.62	24,105,859	96.34	147,680	0.61
違規罰款收入	24,253,539	92.62	24,105,859	96.34	147,680	0.61
財產收益	1,893,120	7.23	667,919	2.67	1,225,201	183.44
財產孳息收入	1,893,120	7.23	667,919	2.67	1,225,201	183.44
其他收入	39,915	0.15	248,717	0.99	-208,802	-83.95
雜項收入	39,915	0.15	248,717	0.99	-208,802	-83.95
支出	21,708,294	82.90	21,986,397	87.87	-278,103	-1.26
業務支出	47,580	0.18	49,570	0.20	-1,990	-4.01
業務支出	47,580	0.18	49,570	0.20	-1,990	-4.01
獎補助支出	21,660,714	82.72	21,936,827	87.67	-276,113	-1.26
其他獎補助	21,660,714	82.72	21,936,827	87.67	-276,113	-1.26
本期賸餘（短絀）	4,478,280	17.10	3,036,098	12.13	1,442,182	47.50
期初淨資產	339,385,151	1,296.03	336,349,053	1,344.19	3,036,098	0.90
解繳公庫		-		-		
期末淨資產	343,863,431	1,313.13	339,385,151	1,356.32	4,478,280	1.32

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112年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	4,478,280
本期賸餘	4,478,280
調整非現金項目	-152,845
流動資產淨減（淨增）	-325,507
流動負債淨增（淨減）	172,662
業務活動之淨現金流入（流出）	4,325,435
投資活動之現金流量	
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	4,325,435
期初現金及約當現金	336,734,499
期末現金及約當現金	341,059,934

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112年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2) - (1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	26,186,574		26,186,574	收入
徵收及依法分配收入	24,253,539		24,253,539	徵收及依法分配收入
財產收入	1,893,120		1,893,120	財產收益
其他收入	39,915		39,915	其他收入
基金用途	21,708,294		21,708,294	支出
服務費用	47,580		47,580	業務支出
捐助、補助與獎助	21,660,714		21,660,714	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	4,478,280		4,478,280	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	339,385,151		339,385,151	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	343,863,431		343,863,431	期末淨資產

主辦會計人員：周燕秋



基金主持人：王鑫基

