

中華民國 104年度

臺中市地方總預算

臺中市政府勞工局主管

臺中市勞工權益基金
附屬單位預算

(非營業部分)

臺中市政府勞工局編

臺中市勞工權益基金

目 次

中華民國 104年度

甲、業務計畫及預算說明.....	第 306-01 頁
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表.....	第 306-04 頁
二、現金流量預計表.....	第 306-05 頁
丙、預算明細表	
一、基金來源明細表.....	第 306-06 頁
二、基金用途明細表.....	第 306-07 頁
丁、附表	
一、單位(或計畫)成本分析表.....	第 306-09 頁
戊、預算參考表	
一、預計平衡表.....	第 306-10 頁
二、5年來主要業務計畫分析表.....	第 306-11 頁
三、各項費用彙計表.....	第 306-12 頁

甲、業務計畫及預算說明

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨及願景

為保障勞工權益，增進勞工福祉，協助失業勞工爭取合法權益、保障勞工基本生活，特設置臺中市勞工權益基金。

二、施政重點

- (一) 辦理勞工權益涉訟補助。
- (二) 辦理勞工因職業災害失能或住院慰助金及子女就學補助。
- (三) 辦理非自願性失業勞工或職業災害勞工生活補助。
- (四) 辦理特殊性作業勞工及高工時從業人員健檢補助事項。
- (五) 辦理勞工參加競賽獲獎或取得技術士證照之補助事項。
- (六) 辦理其他勞工權益補助事項。

三、組織概況

本基金之主管機關為臺中市政府勞工局，執行單位為臺中市政府勞工局勞動基準科。

四、基金歸類及屬性

本基金係預算法第 4 條第 1 項第 2 款所定，特定收入來源供特殊用途之政事型特別收入基金。

貳、業務計畫：

一、基金來源

- (一) 財產收入：
利息收入預計 1 萬 7 千元。
- (二) 政府撥入收入：
104 年度由市府編列預算 2,000 萬元撥入勞工權益基金。

二、基金用途

- (一) 維護勞工權益計畫：所需經費為 1,870 萬元，主要辦理事項如下：
 1. 辦理宣導勞動法令之會議、講習會或活動，共計 10 萬元。
 2. 提供勞工因非自願性離職或勞資爭議案等之訴訟費用及

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

生活補助，共計 350 萬元。

3. 提供勞工因職業災害失能或受傷住院之勞工之慰助金，減低其災害事件導致之生活危機，共計 1,000 萬元。
4. 協助本市非自願性離職失業勞工生活補助及特殊性作業勞工、高工時從業人員健檢補助，以保障其基本生活及維護身體健康，共計 340 萬元。
5. 提供在職勞工參加技能競賽獲獎或取得技術士證照予以獎勵補助，藉以提升本市勞工就業競爭力，共計 170 萬元。

(二) 一般行政管理計畫：為辦理基金各項行政業務所需費用共計 130 萬元。

三、各計畫之營運量值與上年度增減之原因：

單位：新臺幣千元

項目	單位	本年度預算數		上年度預算數		增減原因
		數量	金額	數量	金額	
維護勞工權益計畫	人	935	18,700	950	19,000	主要係增加一般行政管理計畫經費所致。
一般行政管理計畫	千元		1,300		1,000	主要係辦理法律諮詢服務場次增加，有增列預算之需求。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 2,001 萬 7 千元，較上年度預算數 2,001 萬 1 千元，增加 6 千元，約 0.03%，主要係利息收入增加。

(二) 本年度基金用途 2,000 萬元，較上年度預算數 2,000 萬元，無增減。

二、基金餘絀之預計：

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
業務計畫及預算說明
中華民國 104 年度

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 萬 7 千元，較上年度基金賸餘，增加 6 千元，備供以後年度財源。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至 103 年 5 月 31 日止執行情形)：

一、前年度決算結果：

- (一)基金來源：決算數 1,704 萬元 9 千元，較可用預算數 1,702 萬元，增加 2 萬 9 千元，約 0.17%，主要係收回以前年度補助款所致。
- (二)基金用途：決算數 1,368 萬 3 千元，較可用預算數 1,700 萬元，減少 331 萬 7 千元，約 19.51%，主要係擰節支出所致。
- (三)基金來源及用途相抵後，決算賸餘數 336 萬 6 千元，較可用預算數 2 萬元，增加 334 萬 6 千元，約 16727.83%，主要係基金來源增加及基金用途減少所致。

二、上年度截至 5 月 31 日止預算執行情形：

- (一)基金來源：全年度預算數 2,001 萬 1 千元，截至 103 年 5 月 31 日止，分配預算數 1,000 萬元，實際執行數 1,001 萬 1 千元，執行率為 50.03%。
- (二)基金用途：全年度預算數 2,000 萬元，截至 103 年 5 月 31 日止，分配預算數 844 萬 7 千元，實際執行數 409 萬 8 千元，執行率為 20.49%，103 年度各補助方案於 1 月份簽訂核准並公告於本局網站，刻正受理申請中。
- (三)基金來源及用途相抵後，全年度預算數賸餘 1 萬 1 千元，截至 103 年 5 月 31 日止實際賸餘 591 萬 3 千元。

乙、主要表

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國 104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(-)
17,049	基金來源	20,017	20,011	6
8	財產收入	17	11	6
8	利息收入	17	11	6
17,000	政府撥入收入	20,000	20,000	-
17,000	公庫撥款收入	20,000	20,000	-
41	其他收入	-	-	-
41	雜項收入	-	-	-
13,683	基金用途	20,000	20,000	-
12,883	維護勞工權益計畫	18,700	19,000	-300
12,883	維護勞工權益	18,700	19,000	-300
800	一般行政管理計畫	1,300	1,000	300
800	一般行政管理	1,300	1,000	300
3,366	本期賸餘(短絀-)	17	11	6
424	期初基金餘額	3,801	2,144	1,657
3,790	期末基金餘額	3,818	2,155	1,663

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
現金流量預計表

中華民國 104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－）	17	
調整非現金項目	-1	
流動資產淨減（淨增－）	-1	
流動負債淨增（淨減－）	-	
業務活動之淨現金流入（流出－）	16	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	16	
期初現金及約當現金	3,801	
期末現金及約當現金	3,817	

丙、預算明細表

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
基金來源明細表

中華民國 104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	
財產收入				17	
利息收入	年	1	17	17	9,500,000*0.17%=16,150元，配合預算表達至千元，增列進位數850元。
政府撥入收入				20,000	
公庫撥款收入	年	1	20,000	20,000	公庫撥款收入。
總 計				20,017	

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
基金用途明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
12,883	維護勞工權益計畫	18,700	19,000	
12,883	維護勞工權益	18,700	19,000	
-	服務費用	100	100	
-	印刷裝訂與廣告費	100	100	
-	業務宣導費	100	100	辦理宣導勞動法令之會議、講習會或活動。
12,883	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,600	18,900	
12,883	捐助、補助與獎助	16,900	16,900	
12,883	捐助個人	16,900	16,900	
-		3,500	3,500	提供勞工因非自願性離職或勞資爭議案等之訴訟及生活費用補助。
-		10,000	10,000	提供勞工因職業災害失能或受傷住院之慰助金、生活及子女就學補助。
-		3,400	3,400	補助非自願性失業勞工生活補助及特殊性作業勞工、高工時從業人員健康檢查費用。
-	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,700	2,000	
-	獎勵費用	1,700	2,000	提供在職勞工參加技能競賽獲獎或取得技術士證照之獎勵補助。
800	一般行政管理計畫	1,300	1,000	
800	一般行政管理	1,300	1,000	
580	服務費用	989	689	
-	水電費	120	120	
-	工作場所電費	100	100	分攤於西屯區公所召開勞資爭議調解會議電費。
-	工作場所水費	20	20	分攤於西屯區公所召開勞資爭議調解會議水費。
15	郵電費	70	70	
15	郵費	50	50	郵資。
-	數據通信費	20	20	於西屯區公所召開勞資爭議調解會議之網路費。
-	旅運費	50	50	
-	國內旅費	50	50	洽辦維護勞工權益相關業務及查訪事業單位宣導各項計畫等旅費。
287	印刷裝訂與廣告費	200	200	
287	印刷及裝訂費	200	200	各項綜合性業務計畫、報表、宣導資料等印製與裝訂費用。
278	專業服務費	549	249	
-	法律事務費	378	78	辦理法律諮詢服務。 (1,500元x252場=378,000元)
268	講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費	152	152	辦理審核會議、委員會與宣導座談會出席者之講課鐘點、稿費、查詢費及出席審查費等酬勞費用。(2,000元x76次=152,000元)
10	電子計算機軟體服務費	19	19	會計系統維護費用。
220	材料及用品費	311	311	

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
基金用途明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業務計劃及用途別科目	本年度預算數	上年度預算數	計畫內容說明
220	用品消耗	311	311	
171	辦公(事務)用品	81	81	辦公用之各項消耗品及非消耗品等。
-	食品	130	130	辦理審核會議或業務所需之便當及茶點等餐費。
49	其他	100	100	其他各項雜支。
13,683	總 計	20,000	20,000	

丁、附表

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
單位(或計畫)成本分析表

中華民國 104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
維護勞工權益計畫	人	20,000	935	18,700	
一般行政管理計畫	千元			1,300	
合計				20,000	

戊、預算參考表

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
預計平衡表

中華民國 104 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

102年12月31日 決 算 數	科 目	104年12月31日 預 計 數	103年12月31日 預 計 數	比較增減
3,790	資產	3,818	3,801	17
3,790	流動資產	3,818	3,801	17
3,790	現金	3,817	3,801	16
3,790	銀行存款	3,817	3,801	16
3,790	銀行存款	3,817	3,801	16
-	應收款項	1	-	1
-	應收利息	1	-	1
3,790	資產總額	3,818	3,801	17
3,790	基金餘額	3,818	3,801	17
3,790	基金餘額	3,818	3,801	17
3,790	基金餘額	3,818	3,801	17
3,790	累積餘額	3,818	3,801	17
3,790	負債及基金餘額合計	3,818	3,801	17

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
5年來主要業務計畫分析表

中華民國 104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				20,000	
維護勞工權益計畫	人	935	20,000	18,700	
一般行政管理計畫	千元			1,300	
上年度預算數				20,000	
維護勞工權益計畫	人	950	20,000	19,000	
一般行政管理計畫	千元			1,000	
前年度決算數				13,683	
維護勞工權益計畫	人	620	20,779	12,883	
一般行政管理計畫	千元			800	
(101)年度決算數				9,585	
維護勞工權益計畫	人	369	24,374	8,994	
一般行政管理計畫	千元			591	

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
各項費用彙計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年 度 預 算 數					
			合計	維護勞工 權益	一般行政 管理			
580	789	服務費用	1,089	100	989			
	120	水電費	120	-	120			
	100	工作場所電費	100	-	100			
	20	工作場所水費	20	-	20			
15	70	郵電費	70	-	70			
15	50	郵費	50	-	50			
	20	數據通信費	20	-	20			
	50	旅運費	50	-	50			
	50	國內旅費	50	-	50			
287	300	印刷裝訂與廣告費	300	100	200			
287	200	印刷及裝訂費	200	-	200			
	100	業務宣導費	100	100	-			
278	249	專業服務費	549	-	549			
	78	法律事務費	378	-	378			
268	152	講課鐘點、稿費、出席審查費及查詢費	152	-	152			
10	19	電子計算機軟體服務費	19	-	19			
220	311	材料及用品費	311	-	311			
220	311	用品消耗	311	-	311			
171	81	辦公(事務)用品	81	-	81			
	130	食品	130	-	130			
49	100	其他	100	-	100			
12,883	18,900	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	18,600	18,600	-			
12,883	16,900	捐助、補助與獎助	16,900	16,900	-			
12,883	16,900	捐助個人	16,900	16,900	-			
	2,000	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,700	1,700	-			
	2,000	獎勵費用	1,700	1,700	-			
13,683	20,000	總 計	20,000	18,700	1,300			

主辦會計人員：張明燕

基金主持人：賴淑惠