

中華民國 110 年度
(110 年 1 月 1 日 至 110 年 12 月 31 日)

臺中市總決算

臺中市政府勞工局主管

臺中市勞工權益基金附屬單位決算

(非營業部分)

臺中市政府勞工局 編

臺中市勞工權益基金110年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	3
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	5
二、基金用途明細表.....	6
三、貸出款明細表.....	--
四、資本資產明細表.....	--
五、長期負債明細表.....	--
六、固定資產建設改良擴充明細表.....	--
七、所屬分決算來源、用途及餘絀概況表.....	--
八、資金轉投資及其餘絀明細表.....	--
九、員工人數彙計表.....	--
十、用人費用彙計表.....	--
十一、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	--
十二、主要業務計畫執行績效摘要表.....	8
十三、各項費用彙計表.....	10
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	11
十五、出國計畫執行情形報告表.....	--
十六、赴大陸地區計畫執行情形報告表.....	--
十七、市議會審議通過110年度臺中市總預算案附屬單位預算所提審議意見辦理情形報告表.....	12

十八、市議會審議通過109年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表 審核報告所提審議意見辦理情形報告表.....	13
---	----

丁、會計報表

一、平衡表.....	16
二、收入支出表.....	18
三、現金流量表.....	19

戊、參考表

決算與會計收支對照表.....	21
-----------------	----

甲、總說明

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
總 說 明
中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

(一)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)本年度辦理之業務計畫有：

業務計畫	實施內容	辦理情形
維護勞工權益計畫	1. 辦理宣導勞動法令之會議、講習會或活動。 2. 提供勞工因勞資爭議訴訟及生活費用補助。 3. 提供勞工因職業災害失能、受傷住院或死亡之慰助金、生活及子女就學補助。 4. 補助非自願性失業勞工生活及子女就學補助。 5. 補助特殊作業勞工、高工時從業人員、中高齡及高齡勞工健康檢查費用。 6. 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。	已完成。
一般行政管理計畫	為辦理基金各項行政業務所需費用。	已完成。

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 28,040,000 元，決算數 28,069,565 元，決算數較預算數增加 29,565 元，約增加 0.11%。

1. 財產收入：預算數 40,000 元，決算數 22,356 元，決算數較預算數減少 17,644 元，係因利息收入低於預期。
2. 政府撥入收入：預算數 28,000,000 元，決算數 28,000,000 元，決算數與預算數相同。
3. 雜項收入：預算數 0 元，決算數 47,209 元，決算數較預算數增加 47,209 元，主要係因申請人繳回涉訟補助所致。

(二)基金用途：

本年度基金用途：預算數 28,000,000 元，決算數 22,564,203 元，決算數較預算數減少 5,435,797 元，約減少 19.41%，係補助及獎助申請人數較預期人數少及擲節支出所致。

1. 維護勞工權益計畫：預算數 26,650,000 元，決算數 21,322,002 元，決算數較預算數減少 5,327,998 元，約減少 19.99%，係因補助及獎助申請人數較預期人數少所致。

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
總 說 明
中華民國 110 年度

2. 一般行政管理計畫：預算數 1,350,000 元，決算數 1,242,201 元，決算數較預算數減少 107,799 元，約減少 7.99%，係因擲節支出所致。

(三) 餘絀部份：

本年度預算賸餘數 40,000 元，決算賸餘數 5,505,362 元，決算數較預算數增加 5,465,362 元，約增加 13,663.41%。

三、現金流量結果：

本年度現金及約當現金之淨增 5,505,362 元，由下列各項計算而成：

業務活動之淨現金流入 5,505,362 元。

四、資產負債情況：

(一) 資產總額 56,240,289 元，全數為流動資產。包括現金 56,240,289 元，占 100.00%。

資產增加 5,505,362 元，主要係因現金增加 5,505,362 元。

(二) 負債及淨資產 56,240,289 元，其中負債 0 元，淨資產 56,240,289 元。淨資產增加 5,505,362 元，主要係因累積餘額增加 5,505,362 元。

五、其他：無。

乙、主要表

臺中市勞工權益基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國110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	%
基金來源	28,040,000	100.00	28,069,565	100.00	29,565	0.11	28,037,487	100.00
財產收入	40,000	0.14	22,356	0.08	-17,644	44.11	25,916	0.09
利息收入	40,000	0.14	22,356	0.08	-17,644	44.11	25,916	0.09
政府撥入收入	28,000,000	99.86	28,000,000	99.75			28,000,000	99.87
公庫撥款收入	28,000,000	99.86	28,000,000	99.75			28,000,000	99.87
其他收入	-	-	47,209	0.17	47,209		11,571	0.04
雜項收入	-	-	47,209	0.17	47,209		11,571	0.04
基金用途	28,000,000	99.86	22,564,203	80.39	-5,435,797	19.41	25,534,889	91.07
維護勞工權益計畫	26,650,000	95.04	21,322,002	75.96	-5,327,998	19.99	24,373,208	86.93
其他	26,650,000	95.04	21,322,002	75.96	-5,327,998	19.99	24,373,208	86.93
一般行政管理計畫	1,350,000	4.81	1,242,201	4.43	-107,799	7.99	1,161,681	4.14
其他	1,350,000	4.81	1,242,201	4.43	-107,799	7.99	1,161,681	4.14
本期賸餘(短絀)	40,000	0.14	5,505,362	19.61	5,465,362	13,663.41	2,502,598	8.93
期初基金餘額	48,262,000	172.12	50,734,927	180.75	2,472,927	5.12	48,232,329	172.03
解繳公庫	-	-	-	-			-	-
期末基金餘額	48,302,000	172.26	56,240,289	200.36	7,938,289	16.43	50,734,927	180.95

註：百分比細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

本頁空白

丙、附屬表

臺中市勞工權益基金

基金來源明細表

中華民國110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	28,040,000	28,069,565	29,565	0.11	
財產收入	40,000	22,356	-17,644	44.11	
利息收入	40,000	22,356	-17,644	44.11	係利息收入低於預期。
政府撥入收入	28,000,000	28,000,000			
公庫撥款收入	28,000,000	28,000,000			
其他收入		47,209	47,209		
雜項收入		47,209	47,209		係因申請人繳回涉訟補助。

臺中市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	28,000,000	22,564,203	-5,435,797	19.41	
維護勞工權益計畫	26,650,000	21,322,002	-5,327,998	19.99	係依實際申請案件覈實支付，補助及獎助申請人數較預期人數少所致。
服務費用	200,000	40,000	-160,000	80.00	
印刷裝訂與廣告費	200,000	40,000	-160,000	80.00	
業務宣導費	200,000	40,000	-160,000	80.00	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	26,450,000	21,282,002	-5,167,998	19.54	
捐助、補助與獎助	24,350,000	19,189,002	-5,160,998	21.20	
捐助個人	24,350,000	19,189,002	-5,160,998	21.20	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,100,000	2,093,000	-7,000	0.33	
獎勵費用	2,100,000	2,093,000	-7,000	0.33	
一般行政管理計畫	1,350,000	1,242,201	-107,799	7.99	
服務費用	1,279,000	1,235,241	-43,759	3.42	
水電費	30,000		-30,000	100.00	
工作場所電費	20,000		-20,000	100.00	
工作場所水費	10,000		-10,000	100.00	
郵電費	20,000		-20,000	100.00	
郵費	20,000		-20,000	100.00	
旅運費	16,000	2,240	-13,760	86.00	
國內旅費	16,000	2,240	-13,760	86.00	
印刷裝訂與廣告費	30,000	13,001	-16,999	56.66	
印刷及裝訂費	30,000	13,001	-16,999	56.66	
專業服務費	1,183,000	1,220,000	37,000	3.13	
法律事務費	1,000,000	1,145,000	145,000	14.50	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	163,000	75,000	-88,000	53.99	
電腦軟體服務費	20,000		-20,000	100.00	
材料及用品費	71,000	6,960	-64,040	90.20	
用品消耗	71,000	6,960	-64,040	90.20	
辦公（事務）用品	21,000		-21,000	100.00	
食品	30,000	6,960	-23,040	76.80	
其他用品消耗	20,000		-20,000	100.00	

主要業務計畫執行績效摘要表

臺中市勞工
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
維護勞工權益計畫		26,650,000.00	26,650,000	21,322,002.00	21,322,002
一般行政管理計畫		1,350,000.00	1,350,000	1,242,201.00	1,242,201

權益基金
執行績效摘要表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
-5,327,998.00	19.99	-5,327,998	19.99	係依實際申請案件覈實支付，補助及獎助申請人數較預期人數少所致。
-107,799.00	7.99	-107,799	7.99	係攸節開支。

臺中市勞工權益基金
各項費用彙計表
中華民國110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	1,479,000	1,275,241	-203,759	13.78
水電費	30,000		-30,000	100.00
工作場所電費	20,000		-20,000	100.00
工作場所水費	10,000		-10,000	100.00
郵電費	20,000		-20,000	100.00
郵費	20,000		-20,000	100.00
旅運費	16,000	2,240	-13,760	86.00
國內旅費	16,000	2,240	-13,760	86.00
印刷裝訂與廣告費	230,000	53,001	-176,999	76.96
印刷及裝訂費	30,000	13,001	-16,999	56.66
業務宣導費	200,000	40,000	-160,000	80.00
專業服務費	1,183,000	1,220,000	37,000	3.13
法律事務費	1,000,000	1,145,000	145,000	14.50
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	163,000	75,000	-88,000	53.99
電腦軟體服務費	20,000		-20,000	100.00
材料及用品費	71,000	6,960	-64,040	90.20
用品消耗	71,000	6,960	-64,040	90.20
辦公（事務）用品	21,000		-21,000	100.00
食品	30,000	6,960	-23,040	76.80
其他用品消耗	20,000		-20,000	100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,450,000	21,282,002	-5,167,998	19.54
捐助、補助與獎助	24,350,000	19,189,002	-5,160,998	21.20
捐助個人	24,350,000	19,189,002	-5,160,998	21.20
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,100,000	2,093,000	-7,000	0.33
獎勵費用	2,100,000	2,093,000	-7,000	0.33
合 計	28,000,000	22,564,203	-5,435,797	19.41

臺中市勞工權益基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
業務宣導費	200,000	40,000	-160,000	80.00	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	163,000	75,000	-88,000	53.99	

臺中市勞工權益基金

市議會審議通過 110 年度臺中市總預算案附屬單位預算所提
審議意見辦理情形報告表

中華民國 110 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	收入部分：照案通過。	遵照辦理。
2	支出部分：照案通過。	遵照辦理。

臺中市勞工權益基金

市議會審議通過 109 年度臺中市總決算附屬單位決算及綜計表

審核報告所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 110 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	均照委員會審查意見通過。	無。

本頁空白

丁、會計報表

平衡表

權益基金

表

110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	%
淨資產	56,240,289	100.00	50,734,927	100.00	5,505,362	10.85
淨資產	56,240,289	100.00	50,734,927	100.00	5,505,362	10.85
淨資產	56,240,289	100.00	50,734,927	100.00	5,505,362	10.85
累積餘額	56,240,289	100.00	50,734,927	100.00	5,505,362	10.85
合 計	56,240,289	100.00	50,734,927	100.00	5,505,362	10.85

臺中市勞工權益基金
收 入 支 出 表

中華民國110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	28,069,565	100.00		--	28,069,565	
財產收益	22,356	0.08		--	22,356	
財產孳息收入	22,356	0.08		--	22,356	
政府撥入收入	28,000,000	99.75		--	28,000,000	
公庫撥款收入	28,000,000	99.75		--	28,000,000	
其他收入	47,209	0.17		--	47,209	
雜項收入	47,209	0.17		--	47,209	
支出	22,564,203	80.39		--	22,564,203	
業務支出	3,375,201	12.02		--	3,375,201	
業務支出	3,375,201	12.02		--	3,375,201	
獎補助支出	19,189,002	68.36		--	19,189,002	
其他獎補捐助	19,189,002	68.36		--	19,189,002	
本期賸餘（短絀）	5,505,362	19.61		--	5,505,362	
期初淨資產	50,734,927	180.75		--	50,734,927	
解繳公庫		-		--		
期末淨資產	56,240,289	200.36		--	56,240,289	

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。

臺中市勞工權益基金

現金流量表

中華民國110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）	5,505,362
業務活動之淨現金流入（流出）	5,505,362
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）	5,505,362
期初現金及約當現金	50,734,927
期末現金及約當現金	56,240,289

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。

本頁空白

戊、參考表

臺中市勞工權益基金
決算與會計收支對照表

中華民國110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	28,069,565		28,069,565	收入
財產收入	22,356		22,356	財產收益
政府撥入收入	28,000,000		28,000,000	政府撥入收入
其他收入	47,209		47,209	其他收入
基金用途	22,564,203		22,564,203	支出
服務費用	1,275,241	2,099,960	3,375,201	業務支出
材料及用品費	6,960	-6,960		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	2,093,000	-2,093,000		
捐助、補助與獎助	19,189,002		19,189,002	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	5,505,362		5,505,362	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	50,734,927		50,734,927	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	56,240,289		56,240,289	期末淨資產

註：「服務費用」1,275,241元與「業務支出」3,375,201元間之調整數2,099,960元，係為「材料及用品費」6,960元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」2,093,000元調整數合計。

主辦會計人員：陳淑媛

基金主持人：張大春