

中 華 民 國 111 年 度
(111 年 1 月 1 日 至 111 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	
基金來源、用途及餘絀表.....	4
貳、附屬表	
一、基金來源明細表.....	6
二、基金用途明細表.....	7
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.....	10
十三、各項費用彙計表.....	12
十四、管制性項目及統計所需項目比較表.....	13
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111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.....	14

十八、市議會審議通過110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.....	15
---	----

丙、會計報表

一、平衡表.....	18
二、收入支出表.....	20
三、現金流量表.....	21

丁、參考表

決算與會計收支對照表.....	23
-----------------	----

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 111 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 28,026,000 元，決算數 28,102,734 元，決算數較預算數增加 76,734 元，約增加 0.27%。

1. 財產收入：預算數 26,000 元，決算數 102,734 元，決算數較預算數增加 76,734 元，約增加 295.13%，係因利息收入高於預期。
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。

(二)基金用途：

本年度基金用途：預算數 28,000,000 元，決算數 21,081,583 元，決算數較預算數減少 6,918,417 元，約減少 24.71%，係補助及獎助申請人數較預期人數少及撙節支出所致。

1. 維護勞工權益計畫：預算數 25,950,000 元，決算數 19,544,451 元，決算數較預算數減少 6,405,549 元，約減少 24.68%，係因補助及獎助申請人數較預期人數少所致。
2. 一般行政管理計畫：預算數 2,050,000 元，決算數 1,537,132 元，決算數較預算數減少 512,868 元，約減少 25.02%，係因撙節支出所致。

臺中市政府勞工局
臺中市勞工權益基金
總 說 明
中華民國 111 年度

(三)餘絀部份：

本年度預算賸餘數 26,000 元，決算賸餘數 7,021,151 元，決算數較預算數增加 6,995,151 元，約增加 26,904.43%。

三、現金流量結果：

本年度現金及約當現金之淨增 7,021,151 元，由下列各項計算而成：

業務活動之淨現金流入 7,021,151 元。

四、資產負債情況：

(一)資產總額 63,261,440 元，全數為流動資產。包括現金 63,261,440 元，占 100.00%。

資產增加 7,021,151 元，主要係因現金增加 7,021,151 元。

(二)負債及淨資產 63,261,440 元，其中負債 0 元，淨資產 63,261,440 元。淨資產增加 7,021,151 元，主要係因累積餘額增加 7,021,151 元。

五、其他：無。

乙、決算報表

壹、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	%
基金來源	28,026,000	100.00	28,102,734	100.00	76,734	0.27	28,069,565	100.00
財產收入	26,000	0.09	102,734	0.37	76,734	295.13	22,356	0.08
利息收入	26,000	0.09	102,734	0.37	76,734	295.13	22,356	0.08
政府撥入收入	28,000,000	99.91	28,000,000	99.63			28,000,000	99.75
公庫撥款收入	28,000,000	99.91	28,000,000	99.63			28,000,000	99.75
其他收入	-	-	-	-		--	47,209	0.17
雜項收入	-	-	-	-		--	47,209	0.17
基金用途	28,000,000	99.91	21,081,583	75.02	-6,918,417	-24.71	22,564,203	80.39
維護勞工權益計畫	25,950,000	92.59	19,544,451	69.55	-6,405,549	-24.68	21,322,002	75.96
其他	25,950,000	92.59	19,544,451	69.55	-6,405,549	-24.68	21,322,002	75.96
一般行政管理計畫	2,050,000	7.31	1,537,132	5.47	-512,868	-25.02	1,242,201	4.43
其他	2,050,000	7.31	1,537,132	5.47	-512,868	-25.02	1,242,201	4.43
本期賸餘(短絀)	26,000	0.09	7,021,151	24.98	6,995,151	26,904.43	5,505,362	19.61
期初基金餘額	50,775,000	181.17	56,240,289	200.12	5,465,289	10.76	50,734,927	180.75
解繳公庫	-	-	-	-		--	-	-
期末基金餘額	50,801,000	181.26	63,261,440	225.11	12,460,440	24.53	56,240,289	200.36

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。

貳、附屬表

臺中市勞工權益基金

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	%	
基金來源	28,026,000	28,102,734	76,734	0.27	
財產收入	26,000	102,734	76,734	295.13	
利息收入	26,000	102,734	76,734	295.13	係利息收入高於預期。
政府撥入收入	28,000,000	28,000,000			
公庫撥款收入	28,000,000	28,000,000			

臺中市勞工權益基金

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	%	
基金用途	28,000,000	21,081,583	-6,918,417	-24.71	
維護勞工權益計畫	25,950,000	19,544,451	-6,405,549	-24.68	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	700,000	40,000	-660,000	-94.29	
印刷裝訂與廣告費	700,000	40,000	-660,000	-94.29	
業務宣導費	700,000	40,000	-660,000	-94.29	
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	25,250,000	19,504,451	-5,745,549	-22.75	
捐助、補助與獎助	23,150,000	17,515,451	-5,634,549	-24.34	
捐助個人	23,150,000	17,515,451	-5,634,549	-24.34	
補貼、獎勵、慰問、照護 與救濟	2,100,000	1,989,000	-111,000	-5.29	
獎勵費用	2,100,000	1,989,000	-111,000	-5.29	
一般行政管理計畫	2,050,000	1,537,132	-512,868	-25.02	係撙節開支。
服務費用	1,979,000	1,530,132	-448,868	-22.68	
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	1,792	-14,208	-88.80	
國內旅費	16,000	1,792	-14,208	-88.80	
印刷裝訂與廣告費	30,000	16,050	-13,950	-46.50	
印刷及裝訂費	30,000	16,050	-13,950	-46.50	
一般服務費		13,290	13,290	--	
佣金、匯費、經理費及 手續費		13,290	13,290	--	
專業服務費	1,883,000	1,499,000	-384,000	-20.39	
法律事務費	1,670,000	1,439,000	-231,000	-13.83	
講課鐘點、稿費、出席 審查及查詢費	193,000	60,000	-133,000	-68.91	
電腦軟體服務費	20,000		-20,000	-100.00	
材料及用品費	71,000	7,000	-64,000	-90.14	
用品消耗	71,000	7,000	-64,000	-90.14	

中華民國111年度

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
辦公（事務）用品	21,000		-21,000	-100.00	
食品	30,000	7,000	-23,000	-76.67	
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

10

權益基金
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	%	
-6,405,549.00	-24.68	-6,405,549	-24.68	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。
-512,868.00	-25.02	-512,868	-25.02	
				係撙節開支。

臺中市勞工權益基金
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	%
服務費用	2,679,000	1,570,132	-1,108,868	-41.39
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	1,792	-14,208	-88.80
國內旅費	16,000	1,792	-14,208	-88.80
印刷裝訂與廣告費	730,000	56,050	-673,950	-92.32
印刷及裝訂費	30,000	16,050	-13,950	-46.50
業務宣導費	700,000	40,000	-660,000	-94.29
一般服務費		13,290	13,290	--
佣金、匯費、經理費及手續費		13,290	13,290	--
專業服務費	1,883,000	1,499,000	-384,000	-20.39
法律事務費	1,670,000	1,439,000	-231,000	-13.83
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	193,000	60,000	-133,000	-68.91
電腦軟體服務費	20,000		-20,000	-100.00
材料及用品費	71,000	7,000	-64,000	-90.14
用品消耗	71,000	7,000	-64,000	-90.14
辦公（事務）用品	21,000		-21,000	-100.00
食品	30,000	7,000	-23,000	-76.67
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	25,250,000	19,504,451	-5,745,549	-22.75
捐助、補助與獎助	23,150,000	17,515,451	-5,634,549	-24.34
捐助個人	23,150,000	17,515,451	-5,634,549	-24.34
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,100,000	1,989,000	-111,000	-5.29
獎勵費用	2,100,000	1,989,000	-111,000	-5.29
合 計	28,000,000	21,081,583	-6,918,417	-24.71

中華民國111年度

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	700,000	40,000	-660,000	-94.29	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	193,000	60,000	-133,000	-68.91	

市議會審議通過 111 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

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 110 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 111 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

丙、會計報表

平 衡 表

權益基金

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	%
淨資產	63,261,440	100.00	56,240,289	100.00	7,021,151	12.48
淨資產	63,261,440	100.00	56,240,289	100.00	7,021,151	12.48
淨資產	63,261,440	100.00	56,240,289	100.00	7,021,151	12.48
累積餘額	63,261,440	100.00	56,240,289	100.00	7,021,151	12.48
合 計	63,261,440	100.00	56,240,289	100.00	7,021,151	12.48

臺中市勞工權益基金
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	%
收入	28,102,734	100.00	28,069,565	100.00	33,169	0.12
財產收益	102,734	0.37	22,356	0.08	80,378	359.54
財產孳息收入	102,734	0.37	22,356	0.08	80,378	359.54
政府撥入收入	28,000,000	99.63	28,000,000	99.75		
公庫撥款收入	28,000,000	99.63	28,000,000	99.75		
其他收入	-	-	47,209	0.17	-47,209	-100.00
雜項收入	-	-	47,209	0.17	-47,209	-100.00
支出	21,081,583	75.02	22,564,203	80.39	-1,482,620	-6.57
業務支出	3,566,132	12.69	3,375,201	12.02	190,931	5.66
業務支出	3,566,132	12.69	3,375,201	12.02	190,931	5.66
獎補助支出	17,515,451	62.33	19,189,002	68.36	-1,673,551	-8.72
其他獎補捐助	17,515,451	62.33	19,189,002	68.36	-1,673,551	-8.72
本期賸餘（短絀）	7,021,151	24.98	5,505,362	19.61	1,515,789	27.53
期初淨資產	56,240,289	200.12	50,734,927	180.75	5,505,362	10.85
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	63,261,440	225.11	56,240,289	200.36	7,021,151	12.48

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111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）	7,021,151
業務活動之淨現金流入（流出）	7,021,151
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）	7,021,151
期初現金及約當現金	56,240,289
期末現金及約當現金	63,261,440

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

丁、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	28,102,734		28,102,734	收入
財產收入	102,734		102,734	財產收益
政府撥入收入	28,000,000		28,000,000	政府撥入收入
基金用途	21,081,583		21,081,583	支出
服務費用	1,570,132	1,996,000	3,566,132	業務支出
材料及用品費	7,000	-7,000		
會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	1,989,000	-1,989,000		
捐助、補助與獎助	17,515,451		17,515,451	獎補助支出
本期賸餘(短絀)	7,021,151		7,021,151	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	56,240,289		56,240,289	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	63,261,440		63,261,440	期末淨資產

註：「服務費用」1,570,132元與「業務支出」3,566,132元間之調整數1,996,000元，係為「材料及用品費」7,000元及「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,989,000元調整數合計。

主辦會計人員：陳淑媛

基金主持人：張大春