

中華民國 102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 102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 306-08 頁
戊、預算參考表	
一、預計平衡表.....	第 306-09 頁
二、5年來主要業務計畫分析表.....	第 306-10 頁
三、各項費用彙計表.....	第 306-11 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 102 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) 辦理職業災害生活慰助。
- (三) 辦理非自願性失業或職業災害勞工生活及子女就學補助。
- (四) 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，於 101 年度起編製臺中市政府總預算之附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源

- (一) 財產收入：
利息收入預計 2 萬元。
- (二) 政府撥入收入：
102 年度由市府編列預算 1,700 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 1,600 萬元，主要辦理事項如下：
 1. 提供勞工因非自願性離職或勞資爭議案等之訴訟費用及生活補助，共計 400 萬元。
 2. 提供勞工因職業災害失能或受傷住院之勞工之慰助金，減

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 102 年度

低其災害事件導致之生活危機，共計 700 萬元。

3. 協助本市非自願性離職失業勞工生活補助及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 350 萬元。

4. 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 150 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 100 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	800	16,000	370	9,000	主要調整補助勞工權益事項所致。
一般行政管理計畫	千元		1,000		1,000	無增減。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

(一) 本年度基金來源 1,702 萬元，較上年度預算數 1,000 萬元，增加 702 萬元，約 70%，主要係政府撥入收入增加。

(二) 本年度基金用途 1,700 萬元，較上年度預算數 1,000 萬元，增加 700 萬元，約 70%，主要係調整補助勞工權益事項。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 2 萬元，較上年度基金賸餘，增加 2 萬元，備供以後年度財源。

肆、上年度預算截至 101 年 6 月 30 日止執行情形：

一、基金來源：全年度預算數 1,000 萬元，截至 101 年 6 月 30 日止，

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 102 年度

分配預算數 500 萬元，實際執行數 500 萬 2,021 元，執行率為 50.02%。

二、基金用途：全年度預算數 1,000 萬元，截至 101 年 6 月 30 日止，分配預算數 498 萬元，實際執行數 5 萬 2,590 元，執行率為 0.53%，主要係各補助方案於 6 月份簽訂核准及公告於本局網站，刻正受理申請中所致。

三、基金來源及用途相抵後，全年度預算數無基金賸餘，截至 101 年 6 月 30 日止實際賸餘 494 萬 9,431 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 102年度

單位：新臺幣千元

項 目	本年度預算數	上年度預算數	比較增減(-)
基金來源	17,020	10,000	7,020
財產收入	20	-	20
利息收入	20	-	20
政府撥入收入	17,000	10,000	7,000
縣(市)庫撥款收入	17,000	10,000	7,000
基金用途	17,000	10,000	7,000
維護勞工權益計畫	16,000	9,000	7,000
維護勞工權益	16,000	9,000	7,000
一般行政管理計畫	1,000	1,000	-
一般行政管理	1,000	1,000	-
本期賸餘(短絀-)	20	-	20
期初基金餘額	-	-	-
期末基金餘額	20	-	20

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 102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－）	20	
流動資產淨減（淨增－）	-	
流動負債淨增（淨減－）	-	
業務活動之淨現金流入（流出一）	20	
其他活動之現金流量		
現金及約當現金之淨增（淨減－）	20	
期初現金及約當現金	-	
期末現金及約當現金	20	

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 102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				20	
利息收入	年	1	20	20	11,500,000*0.17%=19,550元，配合預算表達至千元，增列進位數450元。
政府撥入收入				17,000	
縣(市)庫撥款收入	千元			17,000	市庫撥款收入。
總 計				17,020	

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 102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
-	維護勞工權益計畫	16,000	9,000	
-	維護勞工權益	16,000	9,000	
-	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	16,000	9,000	
-	捐助、補助與獎助	16,000	9,000	
-	捐助個人	16,000	9,000	
-		4,000	1,000	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。
-		7,000	2,000	提供勞工因職業災害失能或受傷住 院之勞工之慰助金及子女就學補 助，減低其災害事件導致之生活危 機。
-		-	4,000	協助本市非自願性離職失業勞工子 女順利就學並減輕其家庭經濟負 擔。
-		-	2,000	協助勞工因關廠歇業、遭雇主積欠 工資六個月以上且生活困難、雇主 未替勞工加保等致勞工生活困難等 急難協助。
-		3,500	-	協助本市非自願性離職失業勞工生 活補助及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。
-		1,500	-	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。
-	一般行政管理計畫	1,000	1,000	
-	一般行政管理	1,000	1,000	
-	服務費用	749	649	
-	郵電費	50	50	
-	郵費	50	50	郵資。
-	旅運費	100	100	
-	國內旅費	100	100	洽辦維護勞工權益相關業務、事業 單位查訪各項計畫督導等旅費。
-	印刷裝訂與廣告費	250	250	
-	印刷及裝訂費	250	250	各項綜合性業務計畫、報表、宣導 資料等印製與裝訂費用。
-	專業服務費	349	249	
-	講課鐘點、稿費、出席審查費 及查詢費	330	200	辦理各項審查會、委員會議與宣導 座談會出席者之講課鐘點、 稿費、查詢費及出席審查等酬勞費 用。(2,000元x165次=330,000元)
-	電子計算機軟體服務費	19	49	會計系統維護費用。
-	材料及用品費	251	351	
-	用品消耗	251	351	
-	辦公(事務)用品	201	201	辦公用之各項消耗品及非消耗品 等。
-	其他	50	150	其他各項雜支。
-	總計	17,000	10,000	

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 102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	800	16,000	
一般行政管理計畫	千元			1,000	
合計				17,000	

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 102 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

100年12月31日 決 算 數	科 目	102年12月31日 預 計 數	101年12月31日 預 計 數	比較增減
-	資產	20	-	20
-	流動資產	20	-	20
-	現金	20	-	20
-	銀行存款	20	-	20
-	銀行存款	20	-	20
-	資產總額	20	-	20
-	基金餘額	20	-	20
-	基金餘額	20	-	20
-	基金餘額	20	-	20
-	累積餘額	20	-	20
-	負債及基金餘額合計	20	-	20

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 102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				17,000	
維護勞工權益計畫	人	800	20,000	16,000	
一般行政管理計畫	千元			1,000	
上(101)年度預算數				10,000	
維護勞工權益計畫	人	370	24,324	9,000	
一般行政管理計畫	千元			1,000	

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 102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			
	649	服務費用	749	-	749			
	50	郵電費	50	-	50			
	50	郵費	50	-	50			
	100	旅運費	100	-	100			
	100	國內旅費	100	-	100			
	250	印刷裝訂與廣告費	250	-	250			
	250	印刷及裝訂費	250	-	250			
	249	專業服務費	349	-	349			
	200	講課鐘點、稿費、出席 審查費及查詢費	330	-	330			
	49	電子計算機軟體服務費	19	-	19			
	351	材料及用品費	251	-	251			
	351	用品消耗	251	-	251			
	201	辦公(事務)用品	201	-	201			
	150	其他	50	-	50			
	9,000	會費、捐助、補助、分 攤、照護、救濟與交流活動 費	16,000	16,000	-			
	9,000	捐助、補助與獎助	16,000	16,000	-			
	9,000	捐助個人	16,000	16,000	-			
-	10,000	總 計	17,000	16,000	1,000			

主辦會計人員：張明燕

基金主持人：賴淑惠