

中華民國 106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 106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 106 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，協助失業或遭遇職災勞工爭取合法權益，以度過生活困境並保障勞工基本生活，建立宜居宜業的好生活城市並預防勞工遭遇職業災害與職業病的發生，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、住院或死亡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及子女就學補助。
- (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特別收入基金，並編製附屬單位預算。

貳、業務計畫：

一、基金來源

- (一) 財產收入：
利息收入預計 1 萬 1 千元。
- (二) 政府撥入收入：
106 年度由市府編列預算 2,800 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 2,620 萬元，主要辦理事項

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 106 年度

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. 提供勞工勞資爭議案等之訴訟費用及生活補助，共計 700 萬元。
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，減低其災害事件導致之生活危機，共計 1,200 萬元。
4. 提供勞工因非自願性離職生活及子女就學補助，共計 240 萬元。
5. 為建立宜居宜業的好生活城市，協助本市特殊性作業勞工、高工時從業人員健檢補助，以保障其基本生活及預防職業災害與職業病發生並維護身體健康，共計 300 萬元。
6. 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 180 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	千元		26,200		26,700	為利擴大本局法律諮詢服務，調整本計畫捐助個人 50 萬元經費至一般行政管理計畫法律事務費。
一般行政管理計畫	千元		1,800		1,300	增加法律事務費 50 萬元。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

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 106 年度

(一) 本年度基金來源 2,801 萬 1 千元，較上年度預算數 2,801 萬 1 千元，無增減。

(二) 本年度基金用途 2,800 萬元，較上年度預算數 2,800 萬元，無增減。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 1 萬 1 千元，與上年度基金賸餘相同，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 105 年 6 月 30 日止執行情形)：

一、前(104)年度決算結果：

(一) 基金來源：決算數 2,015 萬 6 千元，較可用預算數 2,001 萬 7 千元，增加 13 萬 9 千元，約 0.69%，主要係收回以前年度補助款所致。

(二) 基金用途：決算數 1,300 萬 8 千元，較可用預算數 2,000 萬元，減少 699 萬 2 千元，約減少 34.96%，主要係補助人數未達預期及擲節支出所致。

(三) 基金來源及用途相抵後，決算賸餘數 714 萬 8 千元，較可用預算數 1 萬 7 千元，增加 713 萬 1 千元，約增加 41947.06%，主要係基金來源增加及基金用途減少所致。

二、上(105)年度截至 6 月 30 日止預算執行情形：

(一) 基金來源：全年度預算數 2,801 萬 1 千元，截至 105 年 6 月 30 日止，實際執行數 1,401 萬 1 千元，執行率為 50.02%。

(二) 基金用途：全年度預算數 2,800 萬元，截至 105 年 6 月 30 日止，實際執行數 934 萬，執行率為 33.36%，105 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 6 月 30 日止實際賸餘 467 萬 1 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 106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(-)
20,156	基金來源	28,011	28,011	-
22	財產收入	11	11	-
22	利息收入	11	11	-
20,000	政府撥入收入	28,000	28,000	-
20,000	公庫撥款收入	28,000	28,000	-
134	其他收入	-	-	-
134	雜項收入	-	-	-
13,008	基金用途	28,000	28,000	-
12,250	維護勞工權益計畫	26,200	26,700	-500
12,250	維護勞工權益	26,200	26,700	-500
758	一般行政管理計畫	1,800	1,300	500
758	一般行政管理	1,800	1,300	500
7,148	本期賸餘(短絀)	11	11	-
8,165	期初基金餘額	15,324	8,182	7,142
15,313	期末基金餘額	15,335	8,193	7,142

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 106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－）	11	
調整非現金項目	-	
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－）	11	
現金及約當現金之淨增（淨減－）	11	
期初現金及約當現金	15,324	
期末現金及約當現金	15,335	

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 106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				11	
利息收入	年	1	11	11	10,000,000*0.11%=11,000元。
政府撥入收入				28,000	
公庫撥款收入	年	1	28,000	28,000	公庫撥款收入。
總 計				28,011	

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 106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
12,250	維護勞工權益計畫	26,200	26,700	
12,250	維護勞工權益	26,200	26,700	
-	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。
12,250	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,100	26,600	
11,208	捐助、補助與獎助	24,400	24,900	
11,208	捐助個人	24,400	24,900	
-		7,000	3,500	提供勞工因勞資爭議訴訟及生活費用補助。
-		12,000	10,000	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。
-		2,400	8,400	補助非自願性失業勞工生活及子女就學補助。
-		3,000	3,000	補助特殊作業勞工、高工時從業人員健康檢查費用。
1,042	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,700	1,700	
1,042	獎勵費用	1,700	1,700	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。
758	一般行政管理計畫	1,800	1,300	
758	一般行政管理	1,800	1,300	
725	服務費用	1,489	989	
24	水電費	70	70	
24	工作場所電費	50	50	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。
13	郵電費	70	70	
-	郵費	50	50	郵資。
13	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	26	26	
-	國內旅費	26	26	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。
121	印刷裝訂與廣告費	200	200	
121	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。
567	專業服務費	1,123	623	
449	法律事務費	951	452	辦理法律諮詢服務。 (1,500元x634場=951,000)
108	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	20	19	會計系統維護費用。
33	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 106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
33	用品消耗	311	311	
-	辦公(事務)用品	81	81	辦公用之各項消耗品及非消耗品等。
33	食品	130	130	辦理審核會議或業務所需之便當及茶點等餐費。
-	其他	100	100	其他各項雜支。
13,008	總 計	28,000	28,000	

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 106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	千元			26,200	
一般行政管理計畫	千元			1,800	
合計				28,000	

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 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

104年12月31日 決 算 數	科 目	106年12月31日 預 計 數	105年12月31日 預 計 數	比較增減
15,313	資產	15,335	15,324	11
15,313	流動資產	15,335	15,324	11
15,313	現金	15,335	15,324	11
15,313	銀行存款	15,335	15,324	11
15,313	銀行存款	15,335	15,324	11
-	應收款項	-	-	-
-	應收利息	-	-	-
15,313	資產總額	15,335	15,324	11
15,313	基金餘額	15,335	15,324	11
15,313	基金餘額	15,335	15,324	11
15,313	基金餘額	15,335	15,324	11
15,313	累積餘額	15,335	15,324	11
15,313	負債及基金餘額合計	15,335	15,324	11

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 106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				28,000	
維護勞工權益計畫	千元			26,200	
一般行政管理計畫	千元			1,800	
上年度預算數				28,000	
維護勞工權益計畫	千元			26,700	
一般行政管理計畫	千元			1,300	
前年度決算數				13,008	
維護勞工權益計畫	千元			12,250	
一般行政管理計畫	千元			758	
(103)年度決算數				15,653	
維護勞工權益計畫	千元			14,805	
一般行政管理計畫	千元			848	
(102)年度決算數				13,683	
維護勞工權益計畫	千元			12,883	
一般行政管理計畫	千元			800	

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 106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			
725	1,089	服務費用	1,589	100	1,489			
24	70	水電費	70	-	70			
24	50	工作場所電費	50	-	50			
	20	工作場所水費	20	-	20			
13	70	郵電費	70	-	70			
	50	郵費	50	-	50			
13	20	數據通信費	20	-	20			
	26	旅運費	26	-	26			
	26	國內旅費	26	-	26			
121	300	印刷裝訂與廣告費	300	100	200			
121	200	印刷及裝訂費	200	-	200			
	100	業務宣導費	100	100	-			
567	623	專業服務費	1,123	-	1,123			
449	452	法律事務費	951	-	951			
108	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	20	-	20			
33	311	材料及用品費	311	-	311			
33	311	用品消耗	311	-	311			
	81	辦公(事務)用品	81	-	81			
33	130	食品	130	-	130			
	100	其他	100	-	100			
12,250	26,600	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	26,100	26,100	-			
11,208	24,900	捐助、補助與獎助	24,400	24,400	-			
11,208	24,900	捐助個人	24,400	24,400	-			
1,042	1,700	補貼(償)、獎勵、慰問、照護與救濟	1,700	1,700	-			
1,042	1,700	獎勵費用	1,700	1,700	-			
13,008	28,000	總 計	28,000	26,200	1,800			

