

中華民國 108 年度  
( 108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日 )

## 桃園市總決算

桃園市政府勞動局主管

## 桃園市勞工權益基金附屬單位決算

(非營業部分)

桃園市政府勞動局 編

桃園市勞工權益基金 108 年度附屬單位決算  
目 次

一、總說明	第 1 頁
二、主要表	
(一)基金來源、用途及餘絀表	第 5 頁
(二)現金流量表	第 6 頁
(三)平衡表	第 8 頁
三、附屬表	
(一)基金來源明細表	第 11 頁
(二)基金用途明細表	第 12 頁
(三)資本資產及長期負債增減情形表	第 14 頁
(四)員工人數彙計表	第 15 頁
(五)用人費用彙計表	第 16 頁
(六)主要業務計畫執行績效摘要表	第 20 頁
(七)各項費用彙計表	第 22 頁
(八)管制性項目及統計所需項目比較表	第 23 頁

桃園市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 108 年度

一、業務計畫實施績效

本府為保障勞工權益，增進勞工福祉，爰設立本基金。

(一) 已完成業務計畫重點概述：

1. 職業災害慰問金：補助因職業災害住院、失能或死亡之勞工，核定補助 444 人，共計 1,204 萬 1,000 元。
2. 勞工訴訟律師費、裁判費補助及訴訟期間之生活費用補助：核定補助 71 人，共計 252 萬 4,516 元。
3. 獎勵本市模範勞工：核定補助 348 人，共計 118 萬 7,724 元。
4. 職業災害緊急慰助費：核定補助 24 人，共計 8 萬 6,400 元。
5. 勞資爭議調解業務補助：核定補助 5 家調解業務民間團體，共計 280 萬元。
6. 桃園市青年安薪就業讚方案：本方案係為促進青年穩定就業，同時協助事業單位解決人力招募困難之就業促進方案，提供本市青年於事業單位任職滿 3 個月、6 個月就業獎勵金及事業單位僱用青年滿 6 個月僱用獎勵金補助。核發青年就業獎勵金補助 5,608 人，共計 5,829 萬 7,504 元、事業單位僱用獎勵金補助 2,219 人，共計 2,219 萬元。
7. 桃園市青年自主學習方案：本方案係為鼓勵青年自主學習，累積個人人力資本，強化自身技能並提升就業能力，提供本市青年參加推廣教育學分班之學分費補助。核定補助 337 人，共計 365 萬 7,080 元。
8. 補助事業單位辦理哺(集)乳室、托兒設施或措施：核定補助 61 家，共計 145 萬 5,779 元。
9. 獎勵事業單位辦理勞工托兒措施計畫：核定獎勵 11 家，共計 42 萬元。
10. 辦理勞工學苑：產業應用班及學分班共計 273 人次結業，生活應用班共 1,531 人次參與。
11. 補助弱勢在職勞工學分費：核定補助 287 人，共計 127 萬 4,227 元。

(二) 年度關鍵績效指標達成情形：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	達成情形分析
辦理職業災害勞工職災慰問金補助	補助職災勞工件數	444 件，執行率 110%
協助青年適性穩定就業之就業獎勵金	「青年安薪就業讚」方案-補助青年就業獎勵金人數	5,608 人次，執行率 249.24%

桃園市勞工權益基金  
**總 說 明**  
中華民國 108 年度

鼓勵事業單位或團體提供工作機會，培育人才並穩定就業之僱用獎勵金	「青年安薪就業讚」方案-補助事業單位僱用獎勵金人數	2,219 人次，執行率 277.38%
強化青年自身技能並提升就業能力	「青年自主學習」方案-補助青年自主學習方案人數	337 人次，執行率 168.5%
提供勞工朋友終身學習之機會，強化工作技能及專業知識	辦理勞工學苑及補助學校辦理在職勞工訓練	學員錄訓達成率 96.47%，執行率 107.19%
	補助在職勞工學分費	287 人，執行率 191.33%
鼓勵企業推動友善職場設(措)施，促進職場工作平等	補助企業設置哺(集)乳室或托兒設施措施之 108 年度經費執行率	經費執行率 97.05%，執行率 161.75%
	鼓勵本市中小型企業建置友善職場之宣導措施	336 家，執行率 112%

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

1. 違規罰款收入：

本年度決算數 3 萬 564 元，較預算數 0 元，增加 3 萬 564 元。主要係因 108 年勞工學苑生活應用班及產業應用班等契約違約金覈實繳庫。

2. 利息收入：

本年度決算數 8,429 元，較預算數 5 萬元，減少 4 萬 1,571 元，約減少 83.14%。主要係因年度平均存款金額減少，致實際公庫利息收入較預算減少。

3. 公庫撥款收入：

本年度決算數 1 億 1,250 萬元，較預算數 6,900 萬元，增加 4,350 萬元，約增加 63.04%。主要係因市庫補助辦理 108 年桃園市青年安薪就業讚方案及青年技術士證照獎勵方案較預算增加。

4. 雜項收入：

本年度決算數 7 萬 2,627 元，較預算數 10 萬元，減少 2 萬 7,373 元，約減少 27.37%，主要係因補助訴訟裁判費勝訴者繳回金額較預期減少。

桃園市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 108 年度

(二) 基金用途

1. 一般行政管理計畫：

本年度決算數 969 萬 1,900 元，較預算數 1,093 萬 5,000 元，減少 124 萬 3,100 元，約減少 11.37%，主要係因辦理勞工學苑訓練實際開班經費較預期減少，以及其他業務擲節開支。

2. 勞工權益補助計畫：

本年度決算數 1 億 697 萬 9,655 元，較預算數 5,873 萬 1,000 元，增加 4,824 萬 8,655 元，約增加 82.15%，主要係因桃園市青年安薪就業讚方案及青年技術士證照獎勵方案預算匡列不足，以併決算方式辦理。

(三) 餘絀部分

本年度基金來源及用途相抵後，計短絀 405 萬 9,935 元，較預算短絀數 51 萬 6,000 元，增加短絀 354 萬 3,935 元，約增加 686.81%，主要係因桃園市青年安薪就業讚方案及青年技術士證照獎勵方案預算匡列不足，以併決算方式辦理。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 2 萬 6,833 元。

(二) 現金及約當現金之淨增 2 萬 6,833 元。

(三) 期初現金及約當現金 381 萬 6,818 元。

(四) 期末現金及約當現金 384 萬 3,651 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 401 萬 7,959 元，包括：流動資產 401 萬 7,959 元。

(二) 負債總額為 26 萬 1,076 元，包括：流動負債 26 萬 1,076 元。

(三) 基金餘額為累積餘額 375 萬 6,883 元。

五、資本資產及長期負債概況

(一) 資本資產總額為 7 萬 7,154 元，包括：

1. 機械及設備 5 萬 2,126 元。

2. 交通及運輸設備 2 萬 5,028 元。

(二) 長期負債總額為 0 元。

六、其他

(一) 本年度併決算及奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

1. 本年度核准之併決算：勞工權益補助計畫 5,065 萬元。

2. 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算：無。

(二) 預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

(三) 因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項(包括或有負債，

桃園市勞工權益基金  
總 說 明  
中華民國 108 年度

如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產：無。

(四) 自償性公共建設計畫營運與負擔狀況及自償率達成情形：無。

桃園市勞工權益基金  
基金來源、用途及餘絀表

中華民國108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	%
<b>基金來源</b>	<b>69,150,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>112,611,620.00</b>	<b>100.00</b>	<b>43,461,620.00</b>	<b>62.85</b>	<b>49,151,555.00</b>	<b>100.00</b>
徵收及依法分配收入			30,564.00	0.03	30,564.00			
違規罰款收入			30,564.00	0.03	30,564.00			
<b>財產收入</b>	<b>50,000.00</b>	<b>0.07</b>	<b>8,429.00</b>	<b>0.01</b>	<b>-41,571.00</b>	<b>83.14</b>	<b>16,670.00</b>	<b>0.03</b>
利息收入	50,000.00	0.07	8,429.00	0.01	-41,571.00	83.14	16,670.00	0.03
<b>政府撥入收入</b>	<b>69,000,000.00</b>	<b>99.78</b>	<b>112,500,000.00</b>	<b>99.90</b>	<b>43,500,000.00</b>	<b>63.04</b>	<b>49,000,000.00</b>	<b>99.69</b>
公庫撥款收入	69,000,000.00	99.78	112,500,000.00	99.90	43,500,000.00	63.04	49,000,000.00	99.69
<b>其他收入</b>	<b>100,000.00</b>	<b>0.14</b>	<b>72,627.00</b>	<b>0.06</b>	<b>-27,373.00</b>	<b>27.37</b>	<b>134,885.00</b>	<b>0.27</b>
雜項收入	100,000.00	0.14	72,627.00	0.06	-27,373.00	27.37	134,885.00	0.27
<b>基金用途</b>	<b>69,666,000.00</b>	<b>100.75</b>	<b>116,671,555.00</b>	<b>103.61</b>	<b>47,005,555.00</b>	<b>67.47</b>	<b>88,034,318.00</b>	<b>179.11</b>
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>10,935,000.00</b>	<b>15.81</b>	<b>9,691,900.00</b>	<b>8.61</b>	<b>-1,243,100.00</b>	<b>11.37</b>	<b>10,536,657.00</b>	<b>21.44</b>
其他	10,935,000.00	15.81	9,691,900.00	8.61	-1,243,100.00	11.37	10,536,657.00	21.44
<b>勞工權益補助計畫</b>	<b>58,731,000.00</b>	<b>84.93</b>	<b>106,979,655.00</b>	<b>95.00</b>	<b>48,248,655.00</b>	<b>82.15</b>	<b>77,497,661.00</b>	<b>157.67</b>
其他	58,731,000.00	84.93	106,979,655.00	95.00	48,248,655.00	82.15	77,497,661.00	157.67
<b>本期賸餘(短絀)</b>	<b>-516,000.00</b>	<b>-0.75</b>	<b>-4,059,935.00</b>	<b>-3.61</b>	<b>-3,543,935.00</b>	<b>686.81</b>	<b>-38,882,763.00</b>	<b>-79.11</b>
<b>期初基金餘額</b>	<b>24,019,000.00</b>	<b>34.73</b>	<b>7,816,818.00</b>	<b>6.94</b>	<b>-16,202,182.00</b>	<b>67.46</b>	<b>46,699,581.00</b>	<b>95.01</b>
<b>解繳公庫</b>								
<b>期末基金餘額</b>	<b>23,503,000.00</b>	<b>33.99</b>	<b>3,756,883.00</b>	<b>3.34</b>	<b>-19,746,117.00</b>	<b>84.02</b>	<b>7,816,818.00</b>	<b>15.90</b>

桃園市勞工權益基金

**現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘（短絀）	-516,000.00	-4,059,935.00	-3,543,935.00	686.81
調整非現金項目		4,086,768.00	4,086,768.00	
<b>業務活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-516,000.00</b>	<b>26,833.00</b>	<b>542,833.00</b>	<b>105.20</b>
<b>其他活動之現金流量</b>				
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>-516,000.00</b>	<b>26,833.00</b>	<b>542,833.00</b>	<b>105.20</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>23,402,000.00</b>	<b>3,816,818.00</b>	<b>-19,585,182.00</b>	<b>83.69</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>22,886,000.00</b>	<b>3,843,651.00</b>	<b>-19,042,349.00</b>	<b>83.21</b>

本頁空白



## 權益基金

## 表

108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
<b>負債</b>	261,076.00	6.50		-	261,076.00	
<b>流動負債</b>	261,076.00	6.50		-	261,076.00	
<b>應付款項</b>	261,076.00	6.50		-	261,076.00	
應付費用	261,076.00	6.50		-	261,076.00	
<b>基金餘額</b>	3,756,883.00	93.50	7,816,818.00	100.00	-4,059,935.00	51.94
<b>基金餘額</b>	3,756,883.00	93.50	7,816,818.00	100.00	-4,059,935.00	51.94
<b>基金餘額</b>	3,756,883.00	93.50	7,816,818.00	100.00	-4,059,935.00	51.94
累積餘額	3,756,883.00	93.50	7,816,818.00	100.00	-4,059,935.00	51.94
<b>合 計</b>	4,017,959.00	100.00	7,816,818.00	100.00	-3,798,859.00	48.60

本頁空白

桃園市勞工權益基金

**基金來源明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金來源</b>	<b>69,150,000.00</b>	<b>112,611,620.00</b>	<b>43,461,620.00</b>	<b>62.85</b>	
<b>徵收及依法分配收入</b>		<b>30,564.00</b>	<b>30,564.00</b>		
違規罰款收入		30,564.00	30,564.00		主要係因108年勞工學苑生活應用班及產業應用班等契約違約金覈實繳庫。
<b>財產收入</b>	<b>50,000.00</b>	<b>8,429.00</b>	<b>-41,571.00</b>	<b>83.14</b>	
利息收入	50,000.00	8,429.00	-41,571.00	83.14	主要係因年度平均存款金額減少，致實際公庫利息收入較預算減少。
<b>政府撥入收入</b>	<b>69,000,000.00</b>	<b>112,500,000.00</b>	<b>43,500,000.00</b>	<b>63.04</b>	
公庫撥款收入	69,000,000.00	112,500,000.00	43,500,000.00	63.04	主要係因市庫補助辦理108年桃園市青年安新就業讚方案及青年技術士證照獎勵方案較預算增加。
<b>其他收入</b>	<b>100,000.00</b>	<b>72,627.00</b>	<b>-27,373.00</b>	<b>27.37</b>	
雜項收入	100,000.00	72,627.00	-27,373.00	27.37	主要係因補助訴訟裁判費勝訴者繳回金額較預期減少。

桃園市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>69,666,000.00</b>	<b>116,671,555.00</b>	<b>47,005,555.00</b>	<b>67.47</b>	
<b>一般行政管理計畫</b>	<b>10,935,000.00</b>	<b>9,691,900.00</b>	<b>-1,243,100.00</b>	<b>11.37</b>	有關「一般行政管理計畫」決算數較預算數減少1,243,100元，主要係因辦理勞工學苑訓練實際開班經費較預期減少暨其他業務撙節開支。
<b>一般行政管理工作</b>	<b>10,935,000.00</b>	<b>9,691,900.00</b>	<b>-1,243,100.00</b>	<b>11.37</b>	
用人費用	1,762,000.00	1,708,968.00	-53,032.00	3.01	
聘僱及兼職人員薪資	1,548,000.00	1,536,490.00	-11,510.00	0.74	
超時工作報酬	20,000.00	19,720.00	-280.00	1.40	
獎金	194,000.00	152,758.00	-41,242.00	21.26	
服務費用	9,007,000.00	7,549,257.00	-1,457,743.00	16.18	
郵電費	55,000.00	20,245.00	-34,755.00	63.19	
旅運費	3,000.00	5,608.00	2,608.00	86.93	
印刷裝訂與廣告費	4,220,000.00	1,981,629.00	-2,238,371.00	53.04	
修理保養及保固費	208,000.00	176,193.00	-31,807.00	15.29	
保險費		936.00	936.00		
一般服務費	401,000.00	355,270.00	-45,730.00	11.40	
專業服務費	4,120,000.00	5,009,376.00	889,376.00	21.59	
材料及用品費	146,000.00	346,275.00	200,275.00	137.17	
用品消耗	146,000.00	346,275.00	200,275.00	137.17	
租金、償債、利息及相關手續費	20,000.00	87,400.00	67,400.00	337.00	
地租及水租		40,000.00	40,000.00		
房租		37,400.00	37,400.00		
機器租金	20,000.00		-20,000.00	100.00	
交通及運輸設備租金		10,000.00	10,000.00		
<b>勞工權益補助計畫</b>	<b>58,731,000.00</b>	<b>106,979,655.00</b>	<b>48,248,655.00</b>	<b>82.15</b>	有關「勞工權益補助計畫」決算數較預算數增加48,248,655元，主要係因桃園市青年安薪就業讀方案及青年技術士證照獎勵方案因預算匡列不足，以併決算方式辦理。
<b>勞工權益補助工作</b>	<b>58,731,000.00</b>	<b>106,979,655.00</b>	<b>48,248,655.00</b>	<b>82.15</b>	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	58,731,000.00	106,979,655.00	48,248,655.00	82.15	

桃園市勞工權益基金

**基金用途明細表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
捐助、補助與獎助	58,731,000.00	106,559,655.00	47,828,655.00	81.44	
補貼、獎勵、慰問、照顧與救濟		420,000.00	420,000.00		

註：業務宣導費預算數4,160,000元、決算數1,809,563元。

桃園市勞工權益基金  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本/ 舉債數	以前年度 累計折舊 (耗)/長期 投資評價/ 未攤銷溢 (折)價	本年度變動				本年度累計 折舊(耗)/ 長期投資評 價變動數/ 溢(折)價 攤銷數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
<b>資產</b>	367,290.00	-243,473.00	786.00		945.00		-46,504.00	77,154.00	
非理財目的之長期 投資									
土地									
土地改良物									
房屋及建築									
機械及設備	331,690.00	-236,425.00	786.00	12	945.00	5	-42,980.00	52,126.00	
交通及運輸設備	35,600.00	-7,048.00					-3,524.00	25,028.00	
雜項設備									
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
<b>負債</b>									
長期債務									
固定項目淨額									

說明：經管珍貴動產及不動產之總額0元。

桃園市勞工權益基金  
員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	3	3		
約僱人員	3	3		
<b>總 計</b>	<b>3</b>	<b>3</b>		

桃園市勞工  
用人費用

中華民國

科 目	預				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫		1,548,000.00	20,000.00		194,000.00
聘僱人員		1,548,000.00	20,000.00		194,000.00
合 計		1,548,000.00	20,000.00		194,000.00

權益基金  
彙計表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
				1,762,000.00		1,762,000.00
				1,762,000.00		1,762,000.00
				<b>1,762,000.00</b>		<b>1,762,000.00</b>

桃園市勞工  
用人費用

中華民國

科 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎 金
一般行政管理計畫		1,536,490.00	19,720.00		152,758.00
聘僱人員		1,536,490.00	19,720.00		152,758.00
合 計		<b>1,536,490.00</b>	<b>19,720.00</b>		<b>152,758.00</b>

註：依據行政院107年12月25日院授人給字第1070059504號函訂定「一百零七年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項

權益基金  
彙計表

108年度

單位：新臺幣元

算						數
退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費	合計	兼任人員 用人費用	總計
				1,708,968.00		1,708,968.00
				1,708,968.00		1,708,968.00
				<b>1,708,968.00</b>		<b>1,708,968.00</b>

項」編列年終工作獎金。編列人數3人、預算金額194,000元、決算金額152,758元

桃園市勞工  
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
勞工權益補助計畫	年		58,731,000.00		106,979,655.00

權益基金  
執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較		增 減		備 註
數 量	%	金 額	%	
		48,248,655.00	82.15	主要係因桃園市青年安薪就業讚方案及青年技術士證照獎勵方案因預算匡列不足，以併決算5,065萬元方式辦理。

桃園市勞工權益基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>1,762,000.00</b>	<b>1,708,968.00</b>	<b>-53,032.00</b>	<b>3.01</b>
聘僱及兼職人員薪資	1,548,000.00	1,536,490.00	-11,510.00	0.74
超時工作報酬	20,000.00	19,720.00	-280.00	1.40
獎金	194,000.00	152,758.00	-41,242.00	21.26
<b>服務費用</b>	<b>9,007,000.00</b>	<b>7,549,257.00</b>	<b>-1,457,743.00</b>	<b>16.18</b>
郵電費	55,000.00	20,245.00	-34,755.00	63.19
旅運費	3,000.00	5,608.00	2,608.00	86.93
印刷裝訂與廣告費	4,220,000.00	1,981,629.00	-2,238,371.00	53.04
修理保養及保固費	208,000.00	176,193.00	-31,807.00	15.29
保險費		936.00	936.00	
一般服務費	401,000.00	355,270.00	-45,730.00	11.40
專業服務費	4,120,000.00	5,009,376.00	889,376.00	21.59
<b>材料及用品費</b>	<b>146,000.00</b>	<b>346,275.00</b>	<b>200,275.00</b>	<b>137.17</b>
用品消耗	146,000.00	346,275.00	200,275.00	137.17
<b>租金、償債、利息及相關手續費</b>	<b>20,000.00</b>	<b>87,400.00</b>	<b>67,400.00</b>	<b>337.00</b>
地租及水租		40,000.00	40,000.00	
房租		37,400.00	37,400.00	
機器租金	20,000.00		-20,000.00	100.00
交通及運輸設備租金		10,000.00	10,000.00	
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>58,731,000.00</b>	<b>106,979,655.00</b>	<b>48,248,655.00</b>	<b>82.15</b>
捐助、補助與獎助	58,731,000.00	106,559,655.00	47,828,655.00	81.44
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		420,000.00	420,000.00	
合 計	<b>69,666,000.00</b>	<b>116,671,555.00</b>	<b>47,005,555.00</b>	<b>67.47</b>

桃園市勞工權益基金  
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管制性項目</b>					
業務宣導費	4,160,000.00	1,809,563.00	-2,350,437.00	56.50	
<b>統計所需項目</b>					
義(志)工服務費	398,000.00	352,270.00	-45,730.00	11.49	
專技人員酬金	600,000.00	599,792.00	-208.00	0.03	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	653,000.00	397,000.00	-256,000.00	39.20	
捐助國內團體	15,200,000.00	27,491,204.00	12,291,204.00	80.86	