

桃園市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 110 年度

一、業務計畫實施績效

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 476 人，共計 1,393 萬 8,000 元；核定外籍移工職災慰問金 4 人，共計 20 萬元。
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 164 人，共計 271 萬 2,992 元。
3. 獎勵本市模範勞工：核定補助 363 人，共計 126 萬 2,810 元。
4. 職業災害緊急慰助費：核定補助 27 人，共計 9 萬 7,200 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. 補助事業單位辦理哺(集)乳室、托兒設施或措施：核定補助 76 家，共計 167 萬 9,363 元。
7. 獎勵事業單位辦理勞工托兒措施計畫：核定獎勵 13 家，共計 58 萬元。
8. 辦理勞工學苑：產業應用班及學分班共計 264 人次結業，惟尚有 2 班因疫情延期尚未結業；生活應用班共 869 人次參與，共執行 359 萬 1,892 元。
9. 補助弱勢在職勞工學分費：核定補助 304 人，共計 130 萬 9,964 元。
10. 外籍移工：辦理移工服務中心之教育訓練課程、移工研習課程、文化交流活動，共計 34 場，共計 219 萬 2,500 元。
11. 失業勞工子女助學補助：申請案件數計 358 件、補助案件數計 331 件、補助人數計 392 人，補助金額總計 448 萬 7,061 元。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一) 基金來源

1. 違規罰款收入：

決算數 8 萬 6,994 元，較預算數 0 元，增加 8 萬 6,994 元，主要係因 109 年度移工服務中心及 110 年度勞動權益講座(宣導會)等契約違約金覈實繳庫。

2. 利息收入：

決算數 9,545 元，較預算數 1 萬元，減少 455 元，計減少 4.55%。

3. 公庫撥款收入：

決算數 4,500 萬元，預算數 4,500 萬元。

4. 雜項收入：

決算數 44 萬 9,705 元，較預算數 10 萬元，增加 34 萬 9,705 元，計增加 349.71%，主要係因補助訴訟裁判費勝訴者繳回金額較預期增加。

(二) 基金用途

1. 一般行政管理計畫：

桃園市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 110 年度

決算數 1,211 萬 7,796 元，較預算數 1,456 萬 9,000 元，減少 245 萬 1,204 元，計減少 16.82%，主要係因受疫情影響志工排班及勞工權益宣導等活動減少、勞工學苑學分班招生不足停開 1 班暨其他業務撙節開支。

2. 勞工權益補助計畫：

決算數 3,030 萬 8,872 元，較預算數 3,343 萬 1,000 元，減少 312 萬 2,128 元，計減少 9.34%，主要係因撙節開支。

3. 建築及設備計畫：

決算數 473 萬 9,392 元，較預算數 0 元，增加 473 萬 9,392 元，主要係因辦理「南區培力中心裝修工程」第 1 次變更設計併入決算所致。

(三) 餘絀部分

基金來源及用途相抵後，計短絀 161 萬 9,816 元，較預算短絀數 289 萬元，減少短絀 127 萬 184 元，計減少 43.95%，詳前述基金來源及用途說明。

三、現金流量結果

(一) 業務活動之淨現金流入 624 萬 86 元。

(二) 現金及約當現金之淨增 624 萬 86 元。

(三) 期初現金及約當現金 1,276 萬 3,988 元。

(四) 期末現金及約當現金 1,900 萬 4,074 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 1,908 萬 7,811 元，包括：流動資產 1,900 萬 4,074 元、固定資產 8 萬 3,737 元。

(二) 負債總額為 883 萬 4,100 元，包括：流動負債 883 萬 4,100 元。

(三) 淨資產為累積餘額 1,025 萬 3,711 元。

(四) 增減原因：主要係因撙節開支，致銀行存款較上期增加。

五、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：建築及設備計畫 473 萬 9,392 元，係南區培力中心裝修工程變更設計所需經費超出原預算部分。

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，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，應說明其總額及內容(包括發生時間、對象及原因等)：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之說明：無。

桃園市勞工權益基金
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	45,110,000	100.00	45,546,244	100.00	436,244	0.97	45,096,599	100.00
徵收及依法分配收入		-	86,994	0.19	86,994		16,216	0.04
違規罰款收入		-	86,994	0.19	86,994		16,216	0.04
財產收入	10,000	0.02	9,545	0.02	-455	4.55	11,739	0.03
利息收入	10,000	0.02	9,545	0.02	-455	4.55	11,739	0.03
政府撥入收入	45,000,000	99.76	45,000,000	98.80			45,036,000	99.87
公庫撥款收入	45,000,000	99.76	45,000,000	98.80			45,000,000	99.79
政府其他撥入收入		-	-	-			36,000	0.08
其他收入	100,000	0.22	449,705	0.99	349,705	349.71	32,644	0.07
雜項收入	100,000	0.22	449,705	0.99	349,705	349.71	32,644	0.07
基金用途	48,000,000	106.41	47,166,060	103.56	-833,940	1.74	37,063,692	82.19
一般行政管理計畫	14,569,000	32.30	12,117,796	26.61	-2,451,204	16.82	9,677,192	21.46
其他	14,569,000	32.30	12,117,796	26.61	-2,451,204	16.82	9,677,192	21.46
勞工權益補助計畫	33,431,000	74.11	30,308,872	66.55	-3,122,128	9.34	27,287,876	60.51
其他	33,431,000	74.11	30,308,872	66.55	-3,122,128	9.34	27,287,876	60.51
建築及設備計畫		-	4,739,392	10.41	4,739,392		98,624	0.22
購建固定資產		-	-	-			98,624	0.22
其他		-	4,739,392	10.41	4,739,392		-	-
本期賸餘(短絀)	-2,890,000	-6.41	-1,619,816	-3.56	1,270,184	43.95	8,032,907	17.81
期初基金餘額	4,337,000	9.61	11,789,790	25.89	7,452,790	171.84	3,756,883	8.33
解繳公庫		-	-	-			-	-
期末基金餘額	1,447,000	3.21	10,169,974	22.33	8,722,974	602.83	11,789,790	26.14

本頁空白

桃園市勞工權益基金

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	45,110,000	45,546,244	436,244	0.97	主要係因109年度移工服務中心及110年度勞動權益講座(宣導會)等契約違約金覈實繳庫。
徵收及依法分配收入		86,994	86,994		
違規罰款收入		86,994	86,994		
財產收入	10,000	9,545	-455	4.55	
利息收入	10,000	9,545	-455	4.55	
政府撥入收入	45,000,000	45,000,000			主要係因補助訴訟裁判費勝訴者繳回金額較預期增加。
公庫撥款收入	45,000,000	45,000,000			
其他收入	100,000	449,705	349,705	349.71	
雜項收入	100,000	449,705	349,705	349.71	

桃園市勞工權益基金

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	48,000,000	47,166,060	-833,940	1.74	
一般行政管理計畫	14,569,000	12,117,796	-2,451,204	16.82	有關「一般行政管理計畫」決算數較預算數減少2,451,204元，主要係因受疫情影響志工排班及勞工權益宣導等活動減少、勞工學苑學分班招生不足停開1班暨其他業務撙節開支。
一般行政管理工作	14,569,000	12,117,796	-2,451,204	16.82	
用人費用	1,799,000	1,785,573	-13,427	0.75	
聘僱及兼職人員薪資	1,548,000	1,590,367	42,367	2.74	
超時工作報酬	57,000	46,813	-10,187	17.87	
獎金	194,000	148,393	-45,607	23.51	
服務費用	12,674,000	9,865,820	-2,808,180	22.16	
郵電費	7,000	3,850	-3,150	45.00	
旅運費	8,000	1,566	-6,434	80.43	
印刷裝訂與廣告費	2,985,000	700,747	-2,284,253	76.52	
修理保養及保固費	108,000	27,100	-80,900	74.91	
保險費					
一般服務費	401,000	249,477	-151,523	37.79	
專業服務費	9,165,000	8,883,080	-281,920	3.08	
材料及用品費	96,000	388,903	292,903	305.11	
用品消耗	96,000	388,903	292,903	305.11	
租金、償債、利息及相關手續費		60,000	60,000		
房租		60,000	60,000		
交通及運輸設備租金					
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費		17,500	17,500		
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟		17,500	17,500		
勞工權益補助計畫	33,431,000	30,308,872	-3,122,128	9.34	
勞工權益補助工作	33,431,000	30,308,872	-3,122,128	9.34	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,431,000	30,308,872	-3,122,128	9.34	
捐助、補助與獎助	31,231,000	28,526,062	-2,704,938	8.66	

桃園市勞工權益基金

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	%	
補貼、獎勵、慰問、照 護與救濟	2,200,000	1,782,810	-417,190	18.96	有關「建築及設備計畫」 決算數較預算數增加 4,739,392元，主要係因 辦理「南區培力中心裝修 工程」第1次變更設計併 入決算所致。
建築及設備計畫		4,739,392	4,739,392		
勞工權益建築及設備		4,739,392	4,739,392		
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資		4,739,392	4,739,392		
購建固定資產					
遞延支出		4,739,392	4,739,392		

註：業務宣導費預算數2,915,000元、決算數624,000元。

桃園市勞工權益基金
資本資產明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目	取得成本 / 期初餘額	以前年度 累計折舊 (耗) / 長期 投資評價	本年度成本變動				本年度累計 折舊(耗) / 長期投資 評價變動數	期末帳面 金 額
			增加數		減少數			
			預算數	決算數	預算數	決算數		
資產	305,576	-177,908					-43,931	83,737
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	269,976	-163,812					-40,407	65,757
交通及運輸設備	35,600	-14,096					-3,524	17,980
雜項設備								
購建中固定資產								
電腦軟體								
權利								
遞耗資產								
其他								

中華民國110年度

[illegible]

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	57,000		194,000
聘僱人員		1,548,000	57,000		194,000
合 計		1,548,000	57,000		194,000

110年度

單位：新臺幣元

07-11

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		1,590,367	46,813		148,393
聘僱人員		1,590,367	46,813		148,393
合 計		1,590,367	46,813		148,393

註：依據行政院109年12月24日院授人給字第1096300002號函訂定「一百零九年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編

110年度

單位：新臺幣元

列年終工作獎金。編列人數3人、預算金額194,000元、決算金額148,393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		33,431,000		30,308,872

桃園市勞工權益基金
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	%
用人費用	1,799,000	1,785,573	-13,427	0.75
聘僱及兼職人員薪資	1,548,000	1,590,367	42,367	2.74
超時工作報酬	57,000	46,813	-10,187	17.87
獎金	194,000	148,393	-45,607	23.51
服務費用	12,674,000	9,865,820	-2,808,180	22.16
郵電費	7,000	3,850	-3,150	45.00
旅運費	8,000	1,566	-6,434	80.43
印刷裝訂與廣告費	2,985,000	700,747	-2,284,253	76.52
修理保養及保固費	108,000	27,100	-80,900	74.91
一般服務費	401,000	249,477	-151,523	37.79
專業服務費	9,165,000	8,883,080	-281,920	3.08
材料及用品費	96,000	388,903	292,903	305.11
用品消耗	96,000	388,903	292,903	305.11
租金、償債、利息及相關手續費		60,000	60,000	
房租		60,000	60,000	
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資		4,739,392	4,739,392	
遞延支出		4,739,392	4,739,392	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	33,431,000	30,326,372	-3,104,628	9.29
捐助、補助與獎助	31,231,000	28,526,062	-2,704,938	8.66
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,200,000	1,800,310	-399,690	18.17
合 計	48,000,000	47,166,060	-833,940	1.74

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	2,915,000	624,000	-2,291,000	78.59	
統計所需項目					
義（志）工服務費	398,000	246,477	-151,523	38.07	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,675,000	1,993,860	-681,140	25.46	
捐助國內團體	4,300,000	4,479,363	179,363	4.17	
捐助私校	1,500,000	1,291,482	-208,518	13.90	

本頁空白

本頁空白

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	%
負債	8,834,100	46.28	1,072,876	8.26	7,761,224	723.40
流動負債	8,834,100	46.28	1,072,876	8.26	7,761,224	723.40
應付款項	8,834,100	46.28	1,072,876	8.26	7,761,224	723.40
應付費用	8,834,100	46.28	1,072,876	8.26	7,761,224	723.40
淨資產	10,253,711	53.72	11,917,458	91.74	-1,663,747	13.96
淨資產	10,253,711	53.72	11,917,458	91.74	-1,663,747	13.96
淨資產	10,253,711	53.72	11,917,458	91.74	-1,663,747	13.96
累積餘額	10,253,711	53.72	11,917,458	91.74	-1,663,747	13.96
合 計	19,087,811	100.00	12,990,334	100.00	6,097,477	46.94

桃園市勞工權益基金
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	45,546,244	100.00		--	45,546,244	
徵收及依法分配收入	86,994	0.19		--	86,994	
違規罰款收入	86,994	0.19		--	86,994	
財產收益	9,545	0.02		--	9,545	
財產孳息收入	9,545	0.02		--	9,545	
政府撥入收入	45,000,000	98.80		--	45,000,000	
公庫撥款收入	45,000,000	98.80		--	45,000,000	
其他收入	449,705	0.99		--	449,705	
雜項收入	449,705	0.99		--	449,705	
支出	47,209,991	103.65		--	47,209,991	
人事支出	1,785,573	3.92		--	1,785,573	
人事支出	1,785,573	3.92		--	1,785,573	
業務支出	12,115,033	26.60		--	12,115,033	
業務支出	12,115,033	26.60		--	12,115,033	
獎補助支出	28,526,062	62.63		--	28,526,062	
捐助國內團體	4,479,363	9.83		--	4,479,363	
捐助私校	1,291,482	2.84		--	1,291,482	
其他獎補捐助	22,755,217	49.96		--	22,755,217	
折舊、折耗及攤銷	43,931	0.10		--	43,931	
固定資產折舊	43,931	0.10		--	43,931	
其他支出	4,739,392	10.41		--	4,739,392	
其他支出	4,739,392	10.41		--	4,739,392	
本期賸餘（短絀）	-1,663,747	-3.65		--	-1,663,747	
期初淨資產	11,917,458	26.17		--	11,917,458	
解繳公庫		-		--		
期末淨資產	10,253,711	22.51		--	10,253,711	

註：1.會計科(項)目實施首年度僅表達本年度金額。

2.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。

桃園市勞工權益基金

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）	-1,663,747
調整非現金項目	7,903,833
業務活動之淨現金流入（流出）	6,240,086
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）	6,240,086
期初現金及約當現金	12,763,988
期末現金及約當現金	19,004,074

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

桃園市勞工權益基金
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	45,546,244		45,546,244	收入
徵收及依法分配收入	86,994		86,994	徵收及依法分配收入
財產收入	9,545		9,545	財產收益
政府撥入收入	45,000,000		45,000,000	政府撥入收入
其他收入	449,705		449,705	其他收入
基金用途	47,166,060	43,931	47,209,991	支出
用人費用	1,785,573		1,785,573	人事支出
服務費用	9,865,820	2,249,213	12,115,033	業務支出
材料及用品費	388,903	-388,903		
租金、償債、利息及相關手續費	60,000	-60,000		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,800,310	-1,800,310		
捐助、補助與獎助	28,526,062		28,526,062	獎補助支出
		43,931	43,931	折舊、折耗及攤銷
其他		4,739,392	4,739,392	其他支出
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	4,739,392	-4,739,392		
本期賸餘(短絀)	-1,619,816	-43,931	-1,663,747	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	11,789,790	127,668	11,917,458	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,169,974	83,737	10,253,711	期末淨資產

註：

- 預算項目之「服務費用」9,865,820元、「材料及用品費」388,903元、「租金、償債、利息及相關手續費」60,000元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,800,310元，係對應會計科目之「業務支出」12,115,033元。
- 調整數43,931元，係財產折舊、折耗及攤銷43,931元。
- 調整數4,739,392元，「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」4,739,392元，係對應會計科目之「其他支出」4,739,392元。
- 調整數127,668元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產127,668元。