

桃園市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 111 年度

一、業務計畫實施績效

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 408 人，共計 1,411 萬 2,000 元；核定外籍移工職災慰問金 0 人，共計 0 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 67 人，共計 223 萬 4,603 元。
3. 獎勵本市模範勞工：核定補助 333 人，共計 113 萬 6,769 元。
4. 職業災害緊急慰助費：核定補助 58 人，共計 20 萬 8,800 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 290 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 41 家，共計 181 萬 1,706 元。
7. 獎勵事業單位辦理勞工托兒措施計畫：核定獎勵 16 家，共計 67 萬元。
8. 辦理勞工學苑：產業應用班及學分班共計 333 人次結業，生活應用班共 1,779 人次參與，共執行 415 萬 3,580 元。
9. 補助弱勢在職勞工學分費：核定補助 279 人，共計 118 萬 6,783 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 29 場，共計 219 萬 2,500 元。
11. 失業勞工子女助學補助：核定補助案件數計 349 件、補助人數計 401 人，補助金額總計 463 萬 4,770 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 9,612 元，較預算數 0 元，增加 9,612 元，主要係因 110 年度移工服務中心及勞工學苑課程及五一模勞表揚活動等契約違約金覈實繳庫。

2. 利息收入：

決算數 3 萬 2,234 元，較預算數 2 萬元，增加 1 萬 2,234 元，計增加 61.17%，主要係集中支付利息覆實繳庫。

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 70 萬 7,070 元，較預算數 10 萬元，增加 60 萬 7,070 元，計增加 607.07%，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

桃園市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 111 年度

1. 一般行政管理計畫：

決算數 1,500 萬 8,348 元，較預算數 1,731 萬 5,000 元，減少 230 萬 6,652 元，計減少 13.32%，主要係勞資爭議調解及仲裁會議場次較預估場次少及因疫情減少辦理志工參與各項活動宣導費用所致。

2. 勞工權益補助計畫：

決算數 3,025 萬 2,128 元，較預算數 3,067 萬 1,000 元，減少 41 萬 8,872 元，計減少 1.37% 主要係因撙節開支。

3. 建築及設備計畫：

決算數 1 萬 3,680 元，較預算數 1 萬 4,000 元，減少 320 元，計減少 2.29%。

(三) 餘絀部分

基金來源及用途相抵後，計賸餘 47 萬 4,760 元，較預算短絀數 288 萬元，減少短絀 335 萬 4,760 元，計減少 116.48%，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出 735 萬 3,016 元。

(二) 現金及約當現金之淨減 736 萬 6,696 元。

(三) 期初現金及約當現金 1,900 萬 4,074 元。

(四) 期末現金及約當現金 1,163 萬 7,378 元。

四、資產負債情況

(一) 資產總額為 1,170 萬 5,507 元，包括：流動資產 1,163 萬 7,378 元、固定資產 6 萬 8,129 元。

(二) 負債總額為 99 萬 2,644 元，包括：流動負債 99 萬 2,644 元。

(三) 淨資產為累積餘額 1,071 萬 2,863 元。

(四) 增減原因：主要係因推動各項勞工權益計畫，致銀行存款較上期減少。

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：無。

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	45,120,000	100.00	45,748,916	100.00	628,916	1.39	45,546,244	100.00
徵收及依法分配收入	-	-	9,612	0.02	9,612	--	86,994	0.19
違規罰款收入	-	-	9,612	0.02	9,612	--	86,994	0.19
財產收入	20,000	0.04	32,234	0.07	12,234	61.17	9,545	0.02
利息收入	20,000	0.04	32,234	0.07	12,234	61.17	9,545	0.02
政府撥入收入	45,000,000	99.73	45,000,000	98.36			45,000,000	98.80
公庫撥款收入	45,000,000	99.73	45,000,000	98.36			45,000,000	98.80
政府其他撥入收入	-	-	-	-		--	-	-
其他收入	100,000	0.22	707,070	1.55	607,070	607.07	449,705	0.99
雜項收入	100,000	0.22	707,070	1.55	607,070	607.07	449,705	0.99
基金用途	48,000,000	106.38	45,274,156	98.96	-2,725,844	-5.68	47,166,060	103.56
一般行政管理計畫	17,315,000	38.38	15,008,348	32.81	-2,306,652	-13.32	12,117,796	26.61
其他	17,315,000	38.38	15,008,348	32.81	-2,306,652	-13.32	12,117,796	26.61
勞工權益補助計畫	30,671,000	67.98	30,252,128	66.13	-418,872	-1.37	30,308,872	66.55
其他	30,671,000	67.98	30,252,128	66.13	-418,872	-1.37	30,308,872	66.55
建築及設備計畫	14,000	0.03	13,680	0.03	-320	-2.29	4,739,392	10.41
購建固定資產	14,000	0.03	13,680	0.03	-320	-2.29		-
其他	-	-	-	-		--	4,739,392	10.41
本期賸餘(短絀)	-2,880,000	-6.38	474,760	1.04	3,354,760	--	-1,619,816	-3.56
期初基金餘額	8,900,000	19.73	10,169,974	22.23	1,269,974	14.27	11,789,790	25.89
解繳公庫	-	-	-	-		--		-
期末基金餘額	6,020,000	13.34	10,644,734	23.27	4,624,734	76.82	10,169,974	22.33

本頁空白

桃園市勞工權益基金

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	45,120,000	45,748,916	628,916	1.39	
徵收及依法分配收入		9,612	9,612	--	
違規罰款收入		9,612	9,612	--	主要係因110年度移工服務中心及勞工學苑課程及五一模勞表揚活動等契約違約金覈實繳庫。
財產收入	20,000	32,234	12,234	61.17	
利息收入	20,000	32,234	12,234	61.17	
政府撥入收入	45,000,000	45,000,000			主要係集中支付利息覆實繳庫。
公庫撥款收入	45,000,000	45,000,000			
其他收入	100,000	707,070	607,070	607.07	
雜項收入	100,000	707,070	607,070	607.07	主要係因補助訴訟裁判費勝訴者繳回金額較預期增加。

桃園市勞工權益基金

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	48,000,000	45,274,156	-2,725,844	-5.68	
一般行政管理計畫	17,315,000	15,008,348	-2,306,652	-13.32	有關「一般行政管理計畫」決算數較預算數減少2,306,652元，主要係勞資爭議調解及仲裁會議場次較預估場次少及因疫情減少辦理志工參與各項活動宣導費用所致。
一般行政管理工作	17,315,000	15,008,348	-2,306,652	-13.32	
用人費用	1,917,000	1,893,295	-23,705	-1.24	
聘僱及兼職人員薪資	1,638,000	1,683,553	45,553	2.78	
超時工作報酬	74,000	39,878	-34,122	-46.11	
獎金	205,000	160,864	-44,136	-21.53	
福利費		9,000	9,000	--	
服務費用	13,091,000	10,247,333	-2,843,667	-21.72	
郵電費	7,000	4,176	-2,824	-40.34	
旅運費	8,000	20,334	12,334	154.18	
印刷裝訂與廣告費	2,485,000	463,087	-2,021,913	-81.36	
修理保養及保固費	8,000		-8,000	-100.00	
保險費		5,740	5,740	--	
一般服務費	401,000	415,992	14,992	3.74	
專業服務費	10,182,000	9,338,004	-843,996	-8.29	
材料及用品費	96,000	587,212	491,212	511.68	
用品消耗	96,000	587,212	491,212	511.68	
租金、償債、利息及相關手續費	2,211,000	2,280,508	69,508	3.14	
房租	2,211,000	2,270,508	59,508	2.69	
交通及運輸設備租金		10,000	10,000	--	
勞工權益補助計畫	30,671,000	30,252,128	-418,872	-1.37	
勞工權益補助工作	30,671,000	30,252,128	-418,872	-1.37	
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,671,000	30,252,128	-418,872	-1.37	
捐助、補助與獎助	28,401,000	28,398,359	-2,641	-0.01	
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,270,000	1,853,769	-416,231	-18.34	
建築及設備計畫	14,000	13,680	-320	-2.29	

中華民國111年度

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
勞工權益建築及設備	14,000	13,680	-320	-2.29	
購建固定資產、無形資產 及非理財目的之長期投資	14,000	13,680	-320	-2.29	
購建固定資產	14,000	13,680	-320	-2.29	

07-7

桃園市勞工權益基金
資本資產明細表

中華民國111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	-221,839	14,000	13,680			-29,288	68,129
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	-204,219	14,000	13,680			-25,764	53,673
交通及運輸設備	35,600	-17,620					-3,524	14,456
雜項設備								
購建中固定資產								
租賃資產								
租賃權益改良								
電腦軟體								
權利								
發展中之無形資產								
遞耗資產								
其他								

本頁空白

桃園市勞工
固定資產建設

中華民國

科 目	可 用 預		
	以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本年度奉准 先行辦理數
建築及設備計畫		14,000	
勞工權益建築及設備		14,000	
機械及設備		14,000	
機械及設備		14,000	
合 計		14,000	

權益基金 改良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣元

[illegible]

中華民國111年度

項　目	預　算　數	決　算　數	比較増減	備　註
専任人員 約僱	3 3	3 3		
總　計	3	3		

本頁空白

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		1,638,000	74,000		205,000
聘僱人員		1,638,000	74,000		205,000
合 計		1,638,000	74,000		205,000

111年度

單位：新臺幣元

07-15

中華民國

註：依據行政院110年12月3日院授人給字第1104001319號函訂定「一百十年軍公教人員年終工作獎金發給注意事項」編列

權益基金

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣元

[illegible]

年終工作獎金。編列人數3人、預算金額205,000元、決算金額160,864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		30,671,000		30,252,128

桃園市勞工權益基金
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	%
用人費用	1,917,000	1,893,295	-23,705	-1.24
聘僱及兼職人員薪資	1,638,000	1,683,553	45,553	2.78
超時工作報酬	74,000	39,878	-34,122	-46.11
獎金	205,000	160,864	-44,136	-21.53
福利費		9,000	9,000	--
服務費用	13,091,000	10,247,333	-2,843,667	-21.72
郵電費	7,000	4,176	-2,824	-40.34
旅運費	8,000	20,334	12,334	154.18
印刷裝訂與廣告費	2,485,000	463,087	-2,021,913	-81.36
修理保養及保固費	8,000		-8,000	-100.00
保險費		5,740	5,740	--
一般服務費	401,000	415,992	14,992	3.74
專業服務費	10,182,000	9,338,004	-843,996	-8.29
材料及用品費	96,000	587,212	491,212	511.68
用品消耗	96,000	587,212	491,212	511.68
租金、償債、利息及相關手續費	2,211,000	2,280,508	69,508	3.14
房租	2,211,000	2,270,508	59,508	2.69
交通及運輸設備租金		10,000	10,000	--
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	14,000	13,680	-320	-2.29
購建固定資產	14,000	13,680	-320	-2.29
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	30,671,000	30,252,128	-418,872	-1.37
捐助、補助與獎助	28,401,000	28,398,359	-2,641	-0.01
補貼、獎勵、慰問、照護與救濟	2,270,000	1,853,769	-416,231	-18.34
合 計	48,000,000	45,274,156	-2,725,844	-5.68

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	%	
管制性項目					
業務宣導費	2,385,000	336,733	-2,048,267	-85.88	
統計所需項目					
義（志）工服務費	398,000	413,120	15,120	3.80	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	2,665,000	2,289,192	-375,808	-14.10	
捐助國內團體	4,770,000	4,832,327	62,327	1.31	
捐助私校	1,500,000	1,183,676	-316,324	-21.09	

本頁空白

本頁空白

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	%
負債	992,644	8.48	8,834,100	46.28	-7,841,456	-88.76
流動負債	992,644	8.48	8,834,100	46.28	-7,841,456	-88.76
應付款項	992,644	8.48	8,834,100	46.28	-7,841,456	-88.76
應付費用	992,644	8.48	8,834,100	46.28	-7,841,456	-88.76
淨資產	10,712,863	91.52	10,253,711	53.72	459,152	4.48
淨資產	10,712,863	91.52	10,253,711	53.72	459,152	4.48
淨資產	10,712,863	91.52	10,253,711	53.72	459,152	4.48
累積餘額	10,712,863	91.52	10,253,711	53.72	459,152	4.48
合 計	11,705,507	100.00	19,087,811	100.00	-7,382,304	-38.68

桃園市勞工權益基金
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	45,748,916	100.00	45,546,244	100.00	202,672	0.44
徵收及依法分配收入	9,612	0.02	86,994	0.19	-77,382	-88.95
違規罰款收入	9,612	0.02	86,994	0.19	-77,382	-88.95
財產收益	32,234	0.07	9,545	0.02	22,689	237.71
財產孳息收入	32,234	0.07	9,545	0.02	22,689	237.71
政府撥入收入	45,000,000	98.36	45,000,000	98.80		
公庫撥款收入	45,000,000	98.36	45,000,000	98.80		
其他收入	707,070	1.55	449,705	0.99	257,365	57.23
雜項收入	707,070	1.55	449,705	0.99	257,365	57.23
支出	45,289,764	99.00	47,209,991	103.65	-1,920,227	-4.07
人事支出	1,893,295	4.14	1,785,573	3.92	107,722	6.03
人事支出	1,893,295	4.14	1,785,573	3.92	107,722	6.03
業務支出	14,968,822	32.72	12,115,033	26.60	2,853,789	23.56
業務支出	14,968,822	32.72	12,115,033	26.60	2,853,789	23.56
獎補助支出	28,398,359	62.07	28,526,062	62.63	-127,703	-0.45
捐助國內團體	4,832,327	10.56	4,479,363	9.83	352,964	7.88
捐助私校	1,183,676	2.59	1,291,482	2.84	-107,806	-8.35
其他獎補捐助	22,382,356	48.92	22,755,217	49.96	-372,861	-1.64
折舊、折耗及攤銷	29,288	0.06	43,931	0.10	-14,643	-33.33
固定資產折舊	29,288	0.06	43,931	0.10	-14,643	-33.33
其他支出	-	-	4,739,392	10.41	-4,739,392	-100.00
其他支出	-	-	4,739,392	10.41	-4,739,392	-100.00
本期賸餘（短絀）	459,152	1.00	-1,663,747	-3.65	2,122,899	--
期初淨資產	10,253,711	22.41	11,917,458	26.17	-1,663,747	-13.96
解繳公庫	-	-	-	-	-	-
期末淨資產	10,712,863	23.42	10,253,711	22.51	459,152	4.48

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。

桃園市勞工權益基金

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）	459,152
調整非現金項目	-7,812,168
業務活動之淨現金流入（流出）	-7,353,016
投資活動之現金流量	
增加固定資產、遞耗資產、無形資產及其他資產	-13,680
投資活動之淨現金流入（流出）	-13,680
籌資活動之現金流量	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-7,366,696
期初現金及約當現金	19,004,074
期末現金及約當現金	11,637,378

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	45,748,916		45,748,916	收入
徵收及依法分配收入	9,612		9,612	徵收及依法分配收入
財產收入	32,234		32,234	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	707,070		707,070	其他收入
基金用途	45,274,156	15,608	45,289,764	支出
用人費用	1,893,295		1,893,295	人事支出
服務費用	10,247,333	4,721,489	14,968,822	業務支出
材料及用品費	587,212	-587,212		
租金、償債、利息及相關手續費	2,280,508	-2,280,508		
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	1,853,769	-1,853,769		
捐助、補助與獎助	28,398,359		28,398,359	獎補助支出
		29,288	29,288	折舊、折耗及攤銷
購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資	13,680	-13,680		
本期賸餘(短絀)	474,760	-15,608	459,152	本期賸餘(短絀)
期初基金餘額	10,169,974	83,737	10,253,711	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
期末基金餘額	10,644,734	68,129	10,712,863	期末淨資產

註：

- 預算項目之「服務費用」10,247,333元、「材料及用品費」587,212元、「租金、償債、利息及相關手續費」2,280,508元、「會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費」1,853,769元，係對應會計科目之「業務支出」14,968,822元。
- 調整數29,288元，係財產折舊、折耗及攤銷29,288元。
- 調整數13,680元，係增加「購建固定資產、無形資產及非理財目的之長期投資」13,680元。
- 調整數83,737元，係配合會計法刪除29條規定，於平衡表增列固定資產83,737元。