

中華民國 115 年度

議會審定

高 雄 市 總 預 算

高雄市政府勞工局主管

高雄市勞工權益基金
附屬單位預算

(非營業部分)

高雄市政府勞工局編

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金

目次

中華民國 115 年度

一、業務計畫及預算說明	1
二、預算主要表	
(一)、基金來源、用途及餘絀預計表	4
(二)、現金流量預計表	5
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表	6
(二)、基金用途明細表	7
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表	9
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表	10
(二)、員工人數彙計表	11
(三)、用人費用彙計表	12
(四)、各項費用彙計表	14
六、附錄	
(一)、預計平衡表	16
(二)、資本資產明細表	17

一、業務計畫及預算說明

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

壹、基金概況

一、設立宗旨及願景

本基金設置的目的在於保障勞工權益，增進勞工福祉。

二、施政重點

- (一) 召開基金管理會之定期及不定期會議。
- (二) 辦理有關勞工權益相關事項法令宣導會。
- (三) 補助工會幹部或遭資方解僱之勞工，為確認僱傭關係存在並請求回復原職位，經依勞資爭議處理法或勞動事件法調解不成立後，訴訟之律師費、裁判費及訴訟期間之生活費用。
- (四) 補助勞工，為確認僱傭關係存在以外之勞資爭議致權益受損事件，經依勞資爭議處理法或勞動事件法調解不成立後，訴訟之律師費及裁判費。
- (五) 補助工(分)會、工會幹部或勞工，依勞資爭議處理法提起不當勞動行為裁決案件之律師費。
- (六) 辦理其他勞工權益相關業務。

三、組織概況

依據高雄市勞工權益基金收支保管及運用自治條例第 8 條規定，管理會置召集人 1 人，由勞工局局長擔任，約僱工作人員 1 人，辦理基金相關事務；置委員 13-19 人，目前本基金委員共計 15 人。

四、基金歸類及屬性

- (一) 本基金是由市府投資以其孳息作為基金來源，並依高雄市勞工權益基金補助辦法補助因勞資爭議處理法提起訴訟之工會幹部或勞工訴訟費、生活補助費及補助工(分)會、工會幹部或勞工，不當勞動行為裁決案件之律師費等支出。
- (二) 依據預算法第 4 條第 1 項第 2 款第 5 目規定為特別收入基金。

貳、業務計畫

一、基金來源

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	8,542	基金主要財源係以前年度累積公庫撥補款之孳息；本年度預計收入 854 萬 2 千元，較上年度預算數 785 萬 8 千元，增加 68 萬 4 千元，主要係利率調升所致。

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
保障勞工權益	6,300	辦理不當勞動行為裁決案補助、涉訟案補助、勞工大學課程及基金行政業務所需預計支出 630 萬元，較上年度預算數 629 萬 5 千元，增加 5 千元，主要係增列約僱人員健康檢查費所致。

叁、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一) 本年度基金來源 854 萬 2 千元，較上年度預算數 785 萬 8 千元，增加 68 萬 4 千元，約 8.70%，主要係利率調升所致。
- (二) 本年度基金用途 630 萬元，較上年度預算數 629 萬 5 千元，增加 5 千元，約 0.08%，主要係增列約僱人員健康檢查費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，賸餘 224 萬 2 千元，較上年度預算數賸餘 156 萬 3 千元，增加賸餘 67 萬 9 千元，約 43.44%，備供以後年度財源。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (113) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
保障勞工權益	勞工權益業務： 為紓緩高雄市勞工於訴訟期間之經濟壓力，協助維護其應有之權益，受理勞工申請訴訟補助，並提送本基金管理會審議。	受理申請 70 案，通過 50 案，核准率 71.43%。
	勞工大學業務： 辦理勞工大學課程，以勞動法令與勞動實務等知能為核心，使勞工熟悉勞動法令運用，進而減少勞資爭議，促進勞資和諧。	113 年已辦理「勞動法令初階班」、「勞動法基礎十講」、「勞動法進階十講」、「就業服務人員專業職能班」、「勞動法上的民法基礎概念班」等課程。

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金
業務計畫及預算說明
中華民國 115 年度

二、上年度已過期間（114 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
保障勞工權益	勞工權益業務： 為紓緩高雄市勞工於訴訟期間之經濟壓力，協助維護其應有之權益，受理勞工申請訴訟補助，並提送本基金管理會審議。	截至 114 年 6 月底止，受理申請 18 案，通過 16 案，核准率 88.89%。
	勞工大學業務： 辦理勞工大學課程，以勞動法令與勞動實務等知能為核心，使勞工熟悉勞動法令運用，進而減少勞資爭議，促進勞資和諧。	截至 114 年 6 月底止，已辦理「個別勞動法」、「勞動法基礎十講」、「就業服務人員專業職能」課程。

伍、其他：淨零相關工作及預算

為因應全球氣候變遷並達成 2050 淨零目標，於預算編列時導入淨零概念，確保各項減碳工作執行。依據「高雄市淨零城市發展自治條例」第七條，本基金辦理項目為淨零教育，115 年度編列相關預算如下：淨零教育（28 萬 5 千元）。

二、預算主要表

高雄市政府勞工局
高雄勞工權益基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國115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（ - ）
8,461	基金來源	8,542	7,858	684
8,028	財產收入	8,542	7,858	684
8,028	利息收入	8,542	7,858	684
433	其他收入	-	-	
433	雜項收入	-	-	
3,812	基金用途	6,300	6,295	5
3,812	保障勞工權益	6,300	6,295	5
4,649	本期賸餘(短絀)	2,242	1,563	679
590,827	期初基金餘額	597,038	592,364	4,674
-	解繳公庫	-	-	
595,475	期末基金餘額	599,280	593,927	5,353

註：1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數經立法程序公布者為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2.(百分比及)前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

現金流量預計表

單位：新臺幣千元

5

三、預算明細表

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金
基金來源明細表
 中華民國115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		-		8,542	
利息收入	年	1	8,542,000.00	8,542	郵局573,100,000元 *1.46%≐8,367,000元。 高銀10,900,000元*1.61% ≐175,000元。
總計				8,542	

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
3,812	保障勞工權益	6,300	6,295	
3,812	保障勞工權益	6,300	6,295	
626	用人費用	655	649	
454	聘僱及兼職人員薪資	468	468	
454	約僱職員薪金	468	468	約僱人員1名薪金467,376元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
-	加(夜)班費	1	1	
-	延長工時加班費	1	1	辦理業務加班費。
54	獎金	57	57	
54	年終獎金	57	57	約僱人員1名年終獎金56,700元。
28	退休及卹償金	29	29	
28	職員退休及離職金	29	29	約僱人員1名勞退金28,872元。
91	福利費	100	94	
63	分擔員工保險費	67	66	約僱人員1名勞保費42,924元，健保費(含補充健保費)24,452元。
-	傷病醫藥費	5	-	約僱人員1名健康檢查費4,500元。
28	其他福利費	28	28	約僱人員1名休假補助費16,000元，慰勞假補助12,000元。
577	服務費用	796	796	
16	水電費	19	19	
16	其他場所水電費	19	19	辦理勞工大學業務。
3	郵電費	8	8	
-	郵費	2	2	召開會議及業務用郵資。
3	電話費	6	6	業務聯繫電話費。
33	旅運費	82	82	
33	國內旅費	82	82	1.辦理業務出差旅費10,000元。 2.勞工大學師資交通費72,000元。
235	印刷裝訂與廣告費	333	333	
27	印刷及裝訂費	48	48	1.印製補助辦法及開會等資料20,000元。 2.印製預、決算書等22,000元。 3.辦理勞工大學開支之印刷等相關費用6,000元。
208	業務宣導費	285	285	辦理法令、淨零教育等宣導。
-	一般服務費	-	-	
-	佣金、匯費、經理費	-	-	

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	業 務 計 畫 及 用 途 別 科 目	本年度預算數	上年度預算數	計 畫 內 容 說 明
	及手續費			
290	專業服務費	354	354	
-	法律事務費	20	20	勝訴案逾期未還補助款而依法訴訟之費用。
286	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	334	334	1.勞工權益基金管理會議出席費2,500元*外聘委員10位*4次=100,000元。 2.辦理勞工教育、勞工大學師資鐘點費234,000元。
4	電腦軟體服務費	-	-	
14	材料及用品費	52	52	
14	用品消耗	52	52	
14	其他用品消耗	52	52	1.辦公所需用之紙張、文具等用品30,000元。 2.辦理勞工大學開支之紙張、文具、碳粉、墨水匣等用品22,000元。
-	稅捐及規費（強制費）	10	10	
-	規費	10	10	
-	行政規費與強制費	10	10	申請財產目錄、戶籍謄本、強制執行費及債權憑證等規費。
2,594	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,776	4,776	
2,594	捐助、補助與獎助	4,776	4,776	
-	捐助國內團體	200	200	工(分)會提起不當勞動行為裁決案件之律師費補助。
2,594	捐助個人	4,576	4,576	1.工會幹部或個案勞工遭資方解僱為確認僱傭關係存在之律師費、裁判費及涉訟期間生活補助費。 2.個案勞工因其他勞資爭議事件之律師費及裁判費。 3.工會幹部或個案勞工提起不當勞動行為裁決案件之律師費。 4.工會幹部或個案勞工之其他權益相關費用。
1	其他	11	12	
1	其他支出	11	12	
1	其他	11	12	勞工權益基金管理會逾時餐費及補充健保費等。
3,812	總 計	6,300	6,295	

四、預 算 附 表

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國115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
保障勞工權益	件	82,894.74	76	6,300	辦理不當勞動行為裁決案、 涉訟補助、勞工教育、勞工 大學課程及其他無法量化之 人事及行政業務用等。
合 計	件	82,895	76	6,300	

五、預算參考表

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國115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					
保障勞工權益	件	76	82,894.74	6,300	
上年度預算數					
保障勞工權益	件	76	82,828.95	6,295	
前年度決算數					
保障勞工權益	件	57	66,882.95	3,812	
112年度決算數					
保障勞工權益	件	55	72,972.00	4,013	
111年度決算數					
保障勞工權益	件	60	71,338.95	4,280	

員工人數彙計表

單位：人

11

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	加（夜 ）班費	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
保障勞工權益	-	468	1	-	57	-	-
聘僱人員	-	468	1	-	57	-	-
合 計	-	468	1	-	57	-	-

註：年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，計1人5萬7千元。

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

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
退休金	卹償金		分擔保 險 費	傷病醫 藥 費	提撥福 利 金	其 他				
29	-	-	67	5	-	28	-	655	-	655
29	-	-	67	5	-	28	-	655	-	655
29	-	-	67	5	-	28	-	655	-	655

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國115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	保障勞工權益	
626	649	用人費用	655	655	
454	468	聘僱及兼職人員薪資	468	468	
454	468	約僱職員薪金	468	468	
-	1	加（夜）班費	1	1	
-	1	延長工時加班費	1	1	
54	57	獎金	57	57	
54	57	年終獎金	57	57	
28	29	退休及卹償金	29	29	
28	29	職員退休及離職金	29	29	
91	94	福利費	100	100	
63	66	分擔員工保險費	67	67	
-	-	傷病醫藥費	5	5	
28	28	其他福利費	28	28	
577	796	服務費用	796	796	
16	19	水電費	19	19	
16	19	其他場所水電費	19	19	
3	8	郵電費	8	8	
-	2	郵費	2	2	
3	6	電話費	6	6	
33	82	旅運費	82	82	
33	82	國內旅費	82	82	
235	333	印刷裝訂與廣告費	333	333	
27	48	印刷及裝訂費	48	48	
208	285	業務宣導費	285	285	
-	-	一般服務費	-	-	
-	-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	
290	354	專業服務費	354	354	
-	20	法律事務費	20	20	

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金

各 項 費 用 彙 計 表

中華民國115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	保障勞工權益	
286	334	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	334	334	
4	-	電腦軟體服務費	-	-	
14	52	材料及用品費	52	52	
14	52	用品消耗	52	52	
14	52	其他用品消耗	52	52	
-	10	稅捐及規費（強制費）	10	10	
-	10	規費	10	10	
-	10	行政規費與強制費	10	10	
2,594	4,776	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,776	4,776	
2,594	4,776	捐助、補助與獎助	4,776	4,776	
-	200	捐助國內團體	200	200	
2,594	4,576	捐助個人	4,576	4,576	
1	12	其他	11	11	
1	12	其他支出	11	11	
1	12	其他	11	11	
3,812	6,295	合 計	6,300	6,300	-

六、附

錄

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

預計平衡表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減
595,475	資產	599,280	597,038	2,242
592,240	流動資產	596,189	593,803	2,386
591,915	現金	595,863	593,488	2,375
591,915	銀行存款	595,863	593,488	2,375
326	應收款項	326	315	11
326	應收利息	326	315	11
3,235	其他資產	3,091	3,235	-144
3,235	什項資產	3,091	3,235	-144
3,235	催收款項	3,091	3,235	-144
595,475	資產總額	599,280	597,038	2,242
595,475	基金餘額	599,280	597,038	2,242
595,475	基金餘額	599,280	597,038	2,242
595,475	基金餘額	599,280	597,038	2,242
595,475	累積餘額	599,280	597,038	2,242
595,475	負債及基金餘額合計	599,280	597,038	2,242

高雄市政府勞工局
高雄市勞工權益基金

資本資產明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動					本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額
			增加		減少		主要增減 原因說明		
			金額	類型	金額	類型			
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	-	-	-		-			-	-
交通及運輸設 備	-	-	-		-			-	-
雜項設備	61	-60	-		-			-	1
購建中固定資 產	-	-	-		-			-	-
租賃資產	-	-	-		-			-	-
租賃權益改良	-	-	-		-			-	-
收藏品及傳承 資產	-	-	-		-			-	-
電腦軟體	-	-	-		-			-	-
權利	-	-	-		-			-	-
發展中之無形 資產	-	-	-		-			-	-
遞耗資產	-	-	-		-			-	-
其他	-	-	-		-			-	-
合 計	61	-60	-		-			-	1