

中華民國 109 年度

議會審定



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 109 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	10
五、預算參考表	
(一)、預計平衡表	11
(二)、5年來主要業務計畫分析表	12
(三)、員工人數彙計表	13
(四)、用人費用彙計表	14
(五)、各項費用彙計表	16
六、附錄	
資本資產明細表	20

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 109 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) 補助工會幹部或勞工遭資方解僱，為確認僱傭關係存在，經依勞資爭議處理法調解不成立，提起訴訟之律師費、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調解不成立，提起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，辦理基金相關業務；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勞工遭解僱之訴訟費及生活補助費等支出。
- (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：

財產收入計畫－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 451 萬 1 千元，較上年度預算數 447 萬 6 千元，增加 3 萬 5 千元，主要係其中 3 筆定存自動續存之利率較高所致。

二、基金用途：

保障勞工權益計畫－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 711 萬 5 千元，較上年度預算數 713 萬 1 千元，減少 1 萬 6 千元，主要係郵費及勞工大學課程相關費用減少所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 451 萬 1 千元，較上年度預算數 447 萬 6 千元，增加 3 萬 5 千元，約 0.78%，主要係其中 3 筆定存自動續存之利率較高所致。
- (二) 本年度基金用途 711 萬 5 千元，較上年度預算數 713 萬 1 千元，減少 1 萬 6 千元，約 0.22%，主要係郵費及勞工大學課程相關費用減少所致。

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 109 年度

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，差短 260 萬 4 千元，較上年度預算數短絀 265 萬 5 千元，減少短絀 5 萬 1 千元，約 1.92%，將移用以前年度基金餘額 260 萬 4 千元支應。

肆、年度關鍵績效指標：

關鍵策略目標	關鍵績效指標	衡量標準	年度目標值
輔助勞工訴訟相關費用，維護勞工爭取自身權益。	基金核准補助比率。	1. 符合權益基金自治條例及補助辦法之相關規定。 2. 依個案訴求是否合理，亦或依照法院判決審認。	核准率 80%。

伍、前年度及上年度已過期間實施狀況及成果概述：

一、前(107)年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 550 萬 4 千元，較預算數 492 萬 5 千元，增加 57 萬 9 千元，約 11.76%。主要係收回臺灣航勤股份有限公司高雄分公司企業工會之工會幹部及勞工陳木文等人之訴訟補助款所致。
2. 基金用途：決算數 588 萬 1 千元，較預算數 685 萬 2 千元，減少 97 萬 1 千元，約 14.17%。主要係因依勞資爭議處理法調解不成立案件，給予勞工適時宣導向法律扶助基金會申請扶助，致補助金額減少所致。
3. 基金來源及用途相抵後，短絀 37 萬 7 千元，較預算短絀數 192 萬 7 千元，減少短絀 155 萬元，約 80.44%。主要係因基金用途決算數較預算數減少所致。

二、上(108)年度已過期間預算執行情形及績效達成情形：

(一) 上年度預算截至 108 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：預算分配數 226 萬 2 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 204 萬 7 千元，執行率 90.5%。
2. 基金用途：預算分配數 282 萬 2 千元，至 6 月 30 日止實際執行數 184 萬 9 千元，執行率 65.52%，主要係因權益基金管理會第 2 次會議至 7 月份召開，以致捐助個人金額較預期減少所致。
3. 基金來源及用途相抵後，預算分配數短絀 56 萬元，至 6 月 30 日止，實際數賸餘 19 萬 8 千元，主要係因權益基金管理會第 2 次會議至 7 月份召開，以致捐助個人金額較預期減少所致。

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 109 年度

(二) 上(108)年度績效達成情形分析：

年度績效目標	衡量標準	績效衡量暨達成情形分析
輔助勞工訴訟相關費用，維護勞工爭取自身權益。	1. 符合權益基金自治條例及補助辦法之相關規定。 2. 依個案訴求是否合理，亦或依照法院判決審認。	截至 108 年 6 月底止，申請 23 案，通過 20 案，核准率 86.96%。

陸、其他：
無。

二、預算主要表

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國109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 (-)
5,504	基金來源	4,511	4,476	35
4,987	財產收入	4,511	4,476	35
4,987	利息收入	4,511	4,476	35
517	其他收入	-	-	-
517	雜項收入	-	-	-
5,881	基金用途	7,115	7,131	-16
5,881	保障勞工權益	7,115	7,131	-16
-377	本期賸餘(短絀)	-2,604	-2,655	51
590,143	期初基金餘額	587,112	588,216	-1,104
-	解繳公庫	-	-	-
589,767	期末基金餘額	584,508	585,561	-1,053

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

現金流量預計表

中華民國109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）	-2,604	
調整非現金項目	-149	
流動資產淨減（淨增）	-149	
業務活動之淨現金流入（流出）	-2,753	
其他活動之現金流量		
減少其他資產	31	
減少其他資產	31	
其他活動之淨現金流入（流出）	31	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,722	
期初現金及約當現金	583,726	
期末現金及約當現金	581,004	

三、預算明細表

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

基金來源明細表

中華民國109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		-	-	4,511	
利息收入	年	1	4,511,000.00	4,511	定存560,000,000元*利率 0.77%+13,000,000*1.04%+ 6,000,000*1.06%=4,510,800元。
總計				4,511	

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109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
5,881	保障勞工權益	7,115	7,131	
565	用人費用	569	567	
419	聘僱及兼職人員薪資	419	419	
419	約僱職員薪金	419	419	約僱人員1名薪金418,992元(詳員工人數彙計表、用人費用彙計表)。
-	超時工作報酬	1	1	
-	加班費	1	1	辦理業務加班費。
51	獎金	52	52	
51	年終獎金	52	52	約僱人員1名年終獎金。
23	退休及卹償金	26	25	
23	職員退休及離職金	26	25	約聘人員1名勞退休金。
72	福利費	71	70	
56	分擔員工保險費	55	54	約僱人員1名勞保費34,236元，健保費(含補充健保費)20,740元。
16	其他福利費	16	16	約僱人員1名休假補助費。
1,126	服務費用	1,662	1,687	
57	水電費	75	75	
57	其他場所水電費	75	75	辦理勞工大學業務。
11	郵電費	14	24	
2	郵費	8	18	召開會議及業務用郵資。
9	電話費	6	6	業務聯繫電話費。
67	旅運費	81	80	
67	國內旅費	81	80	1.辦理業務出差旅費10,000元。 2.勞工大學師資交通費71,000元。
185	印刷裝訂與廣告費	377	398	
55	印刷及裝訂費	92	113	1.印製補助辦法及開會等資料52,000元。 2.印製預、決算書等20,000元。 3.辦理勞工大學開支之印刷等相關費用20,000元。
130	業務宣導費	285	285	辦理法令宣導。
-	修理保養及保固費	10	10	
-	機械及設備修護費	10	10	電腦等設備維護費。
-	雜項設備修護費	-	-	
44	一般服務費	49	44	

高雄市政府勞工局
高雄勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國109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
-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	
44	計時與計件人員酬金	49	44	辦理勞工大學工作人員費用。
762	專業服務費	1,056	1,056	
-	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。
762	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,036	1,036	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.勞工大學師資鐘點費936,000元： (1)學分班：2,000元*54小時*6班=648,000元。 (2)非學分班：2,000元*36小時*4班=288,000元。
25	材料及用品費	73	71	
25	用品消耗	73	71	
25	其他用品消耗	73	71	1.辦公所需用之消耗品及非消耗品30,000元。 2.辦理勞工大學開支之紙張、文具、碳粉、墨水匣等相關用品43,000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。
4,148	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,776	4,776	
4,148	捐助、補助與獎助	4,776	4,776	
-	捐助國內團體	200	300	工(分)會提起不當勞動行為裁決案件之律師費補助。
4,148	捐助個人	4,076	4,476	依高雄市勞工權益基金收支保管及運用自治條例補助： 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.工會幹部或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。
-	其他捐助、補助與獎助	500	-	補助學者專家或學術團體辦理各項與勞工權益有關之專案學術研究或勞動議題論壇。
17	其他	25	20	

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109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
17	其他支出	25	20	
17	其他	25	20	
5,881	總 計	7,115	7,131	

四、預 算 附 表

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國109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	84,702.38	84	7,115	辦理不當勞動行為裁決案補助、涉訟補助、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				7,115	

五、預算參考表

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109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減
589,767	資產	584,508	587,112	-2,604
586,487	流動資產	581,228	583,801	-2,573
586,234	現金	581,004	583,726	-2,722
586,234	銀行存款	581,004	583,726	-2,722
228	應收款項	224	50	174
4	應收帳款	-	4	-4
224	應收利息	224	46	178
24	預付款項	-	25	-25
24	預付費用	-	25	-25
3,280	其他資產	3,280	3,311	-31
3,280	什項資產	3,280	3,311	-31
3,280	催收款項	3,280	3,311	-31
589,767	資產總額	584,508	587,112	-2,604
589,767	基金餘額	584,508	587,112	-2,604
589,767	基金餘額	584,508	587,112	-2,604
589,767	基金餘額	584,508	587,112	-2,604
589,767	累積餘額	584,508	587,112	-2,604
589,767	負債及基金餘額合計	584,508	587,112	-2,604

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109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	84	84,702.38	7,115	
上年度預算數					
保障勞工權益	件	95	75,063.16	7,131	
前年度決算數					
保障勞工權益	件	124	47,424.10	5,881	
106年度決算數					
保障勞工權益	件	96	54,156.25	5,199	
105年度決算數					
保障勞工權益	件	64	62,718.75	4,014	

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科 目	上年度最高 可進用員額數	本年度增減(-)數	本年度最高 可進用員額數	說 明
專任人員	1	-	1	
約僱人員	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：以服務費用支付之按日、按件或按時計酬人力2人，協助處理勞工大學課程事務。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
					年 終 獎 金	考 績 獎 金	其 他
保障勞工權益	-	419	1	-	52	-	-
聘僱人員	-	419	1	-	52	-	-
合 計	-	419	1	-	52	-	-

註：以服務費用支付計時計件人員酬金49千元。

府勞工局
權益基金

彙計表

109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				
26	-	-	55	-	-	16	-	569	-	569
26	-	-	55	-	-	16	-	569	-	569
26	-	-	55	-	-	16	-	569	-	569

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年	
			合計	保障勞工權益
565	567	用人費用	569	569
419	419	聘僱及兼職人員薪資	419	419
419	419	約僱職員薪金	419	419
-	1	超時工作報酬	1	1
-	1	加班費	1	1
51	52	獎金	52	52
51	52	年終獎金	52	52
23	25	退休及卹償金	26	26
23	25	職員退休及離職金	26	26
72	70	福利費	71	71
56	54	分擔員工保險費	55	55
16	16	其他福利費	16	16
1,126	1,687	服務費用	1,662	1,662
57	75	水電費	75	75
57	75	其他場所水電費	75	75
11	24	郵電費	14	14
2	18	郵費	8	8
9	6	電話費	6	6
67	80	旅運費	81	81
67	80	國內旅費	81	81
185	398	印刷裝訂與廣告費	377	377
55	113	印刷及裝訂費	92	92
130	285	業務宣導費	285	285
-	10	修理保養及保固費	10	10
-	10	機械及設備修護費	10	10
-	-	雜項設備修護費	-	-
44	44	一般服務費	49	49
-	-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-
44	44	計時與計件人員酬金	49	49
762	1,056	專業服務費	1,056	1,056
-	20	法律事務費	20	20

府勞工局

權益基金

彙計表

109年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年	
			合計	保障勞工權益
762	1,036	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,036	1,036
25	71	材料及用品費	73	73
25	71	用品消耗	73	73
25	71	其他用品消耗	73	73
-	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
4,148	4,776	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,776	4,776
4,148	4,776	捐助、補助與獎助	4,776	4,776
-	300	捐助國內團體	200	200
4,148	4,476	捐助個人	4,076	4,076
-	-	其他捐助、補助與獎助	500	500
17	20	其他	25	25
17	20	其他支出	25	25
17	20	其他	25	25
5,881	7,131	合計	7,115	7,115

六、附

錄

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109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	-51					10		
購建中固定資 產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
合 計	61	-51					10		