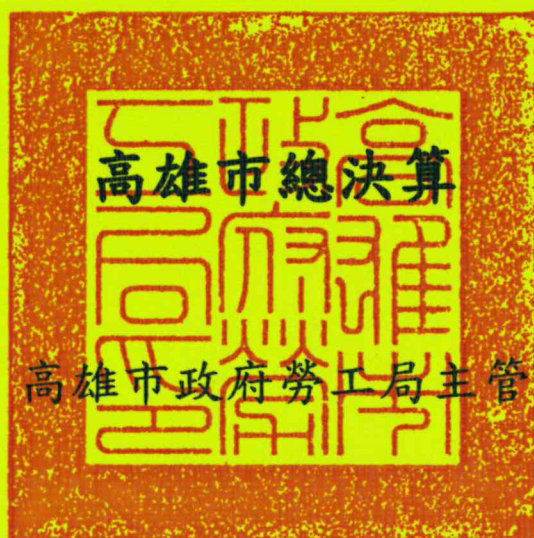


中華民國 109 年 度
(109 年 1 月 1 日 至 109 年 12 月 31 日)



高雄市勞工權益基金附屬單位決算

(非營業部分)

高雄市政府勞工局 編

高雄市勞工權益基金109年度附屬單位決算

目 次

甲、總說明.....	1
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表.....	7
二、現金流量表.....	8
三、平衡表.....	9
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	11
二、基金用途明細表.....	12
三、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	13
四、員工人數彙計表.....	14
五、用人費用彙計表.....	15
六、主要業務計畫執行績效摘要表.....	19
七、各項費用彙計表.....	21
八、管制性項目及統計所需項目比較表.....	22

甲、總說明

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 109 年度

一、業務計畫實施績效

本基金係市府自 88 年下半年提撥新台幣 2 億元成立全國首創之勞工權益基金，並陸續於 90 年、91 年再分別提撥 2 億元、1 億元，93 年及 94 年各提撥 2,500 萬元，96 年提撥 500 萬元共計提撥 5 億 5 仟 5 佰萬元，運用其孳息作為補助經費。

依據高雄市勞工權益基金收支保管及運用自治條例設立，其目的係在於保障勞工權益，增進勞工福祉，運用本基金孳息作為基金來源，並依高雄市勞工權益基金補助辦法執行經費如下：

- (一) 補助工會幹部或勞工遭資方解僱，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，起訴或續行訴訟之律師費、裁判費及訴訟期間之生活費用。
- (二) 補助勞工因其他勞資爭議事件致權益受損，經依勞資爭議處理法或勞動事件法調解不成立後，起訴或續行訴訟之律師費及裁判費。
- (三) 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。
- (四) 辦理勞工大學學分班及非學分班課程。
- (五) 辦理勞工權益相關事項法令宣導會。

以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，及增進相關法令認知，並於 99 年 12 月 25 日高雄縣市合併改制後賡續辦理。

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 109 年度

茲就各業務計畫實施績效重點概述如下：

業務計畫名稱 及重要項目	預算數 (元)	決算數 (元)	執行 率(%)	辦 理 情 形	
				已 完 成 或 未 完 成 之 說 明	因 應 改 善 措 施
保障勞工權益	7,115,000	5,448,827	76.58	已完成。 因有向勞工宣 導依勞資爭議 處理法規定調 解不成立之案 件得適時向法 律扶助基金會 申請扶助，致 勞工向本基金 申請補助減 少，另原計畫 辦理勞動議題 論壇，因新冠 肺炎疫情暫 緩，嗣後提出 學術研究計 畫，經公開招 標 2 次流標而 未動支及無不 當勞動行為裁 決案申請補 助。	如期完成。
一、勞工權益 業務	5,011,000	3,486,794	69.58		
二、勞工大學 業務	1,212,000	1,159,586	95.68		
三、其他	892,000	802,447	89.96	已完成。 因業務宣導費 摺節開支。	如期完成。

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 109 年度

年度關鍵績效指標達成情形說明：

關 鍵 策 略 目 標	衡 量 標 準	年 度 目 標 值	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。	核准率 80%。	截至 109 年 12 月底止，申請 86 案，通過 73 案，核准率 84.88%。

二、基金來源、用途及餘絀情形

(一)基金來源

來 源 項 目	預 算 數 (元) (1)	決 算 數 (元) (2)	比 較 增 減		比 較 增 減 超 過 10% 原 因 說 明
			金 額 (元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
一、財產收入	4,511,000	3,673,681	-837,319	18.56	係因利率降低所致。
利息收入	4,511,000	3,673,681	-837,319	18.56	
二、其他收入	-	1,769,030	1,769,030	-	係因工會幹部及個案勞工未繳還涉訟生活補助費、律師費及裁判費等 1,484,000 元。
雜項收入	-	1,769,030	1,769,030	-	

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 109 年度

(二) 基金用途

用途項目	預算數 (元) (1)	決算數 (元) (2)	比較增減		比較增減超過 10% 原因說明
			金額(元) (3)=(2)-(1)	% =(3)/(1)	
保障勞工權益	7,115,000	5,448,827	1,666,173	23.42	1. 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，致補助減少，另原計畫辦理勞動議題論壇，因新冠肺炎疫情暫緩，嗣後提出學術研究計畫，經公開招標 2 次流標而未動支及無不當勞動行為裁決案申請補助。 2. 業務宣導費摺節開支。

(三) 餘絀情形

本年度本期短絀決算數 6,166 元，較預算數短絀 2,604,000 元，減少短絀 2,597,884 元，主要係：

1. 工會幹部陳英三、王俊源未繳還之補助款納入應收帳款，及收回勞工王文祺等人訴訟補助款 1,769,030 元。
2. 有向勞工宣導依勞資爭議處理法規定調解不成立之案件得適時向法律扶助基金會申請扶助，致勞工向本基金申請補助減少，另原計畫

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 109 年度

辦理勞動議題論壇，因新冠肺炎疫情暫緩，嗣後提出學術研究計畫，經公開招標 2 次流標而未動支及無不當勞動行為裁決案申請補助，致補助金額減少 1,425,396 元。

三、現金流量結果

- (一) 業務活動之淨現金流出 1,392,288 元。
- (二) 其他活動之淨現金流入 39,804 元。
- (三) 期初現金及約當現金 586,211,340 元。
- (四) 期末現金及約當現金 584,858,856 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 5 億 8,976 萬 8,695 元，負債總額 0 元，基金餘額總額 5 億 8,976 萬 8,695 元分，各項資產、負債及基金餘額占資產總額比例及增減原因說明如下：

- (一) 資產 5 億 8,976 萬 8,695 元占資產總額比例 100.00%，包括：
 - 1. 流動資產 5 億 8,653 萬 3,620 元，占資產總額比例 99.45%，較上年度決算數增加 3 萬 3,688 元，主要係工會幹部未繳還補助款提列應收帳款及利率降低致利息收入減少。
 - 2. 其他資產 323 萬 5,075 元，占資產總額比例 0.55%，較上年度決算數減少 3 萬 9,804 元，主要係收回勞工訴訟補助催收款。
- (二) 負債 0 元，較上年度無增減。
- (三) 基金餘額 5 億 8,976 萬 8,695 元占資產總額比例 100.00%，較上年度決算數減少 6,116 元，係定存利率調降致利息收入減少，又收回勞工訴訟補助款及工會幹部未繳還補助款提列應收帳款致雜項收入增加，故本年基金來源決算數 5,442,711 元，較預期

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 109 年度

增加；基金用途決算數因捐助個人金額較上年增加，惟仍不如預期；其他補捐助因疫情暫緩，經公開招標 2 次後流標；捐助國內團體因無不當勞動行為裁決案申請補助而未動支，故本年基金用途決算數 5,448,827 元較預期減少，來源數不足支應用途數，致基金短絀。

五、長期投資、固定資產、遞耗資產、無形資產及長期負債概況 茲列表如下：

項	目	期	末	餘	額
雜項設備					610
合	計				610

六、其他

- (一)本年度併決算事項：無
- (二)本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：無
- (三)預算所列未來承諾授權之執行情形：無
- (四)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)及或有資產：無
- (五)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
- (六)其他：無

乙、主要表

高雄市勞工權益基金
基金來源、用途及餘絀表

中華民國109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	4,511,000	100.00	5,442,711	100.00	931,711	20.65	4,773,827	100.00
財產收入	4,511,000	100.00	3,673,681	67.50	-837,319	18.56	4,538,935	95.08
利息收入	4,511,000	100.00	3,673,681	67.50	-837,319	18.56	4,538,935	95.08
其他收入	-	-	1,769,030	32.50	1,769,030		234,892	4.92
雜項收入	-	-	1,769,030	32.50	1,769,030		234,892	4.92
基金用途	7,115,000	157.73	5,448,827	100.11	-1,666,173	23.42	4,765,588	99.83
保障勞工權益	7,115,000	157.73	5,448,827	100.11	-1,666,173	23.42	4,765,588	99.83
其他	7,115,000	157.73	5,448,827	100.11	-1,666,173	23.42	4,765,588	99.83
本期賸餘(短絀)	-2,604,000	-57.73	-6,116	-0.11	2,597,884	99.77	8,239	0.17
期初基金餘額	587,112,000	13,015.12	589,774,811	10,836.05	2,662,811	0.45	589,766,572	12,354.17
解繳公庫	-	-	-	-	-	-	-	-
期末基金餘額	584,508,000	12,957.39	589,768,695	10,835.94	5,260,695	0.90	589,774,811	12,354.34

高雄市勞工權益基金

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
業務活動之現金流量				
本期賸餘（短絀）	-2,604,000	-6,116	2,597,884	99.77
調整非現金項目	-149,000	-1,386,172	-1,237,172	830.32
流動資產淨減（淨增）	-149,000	-1,386,172	-1,237,172	830.32
業務活動之淨現金流入（流出）	-2,753,000	-1,392,288	1,360,712	49.43
其他活動之現金流量				
減少其他資產	31,000	39,804	8,804	28.40
減少其他資產	31,000	39,804	8,804	28.40
其他活動之淨現金流入（流出）	31,000	39,804	8,804	28.40
現金及約當現金之淨增（淨減）	-2,722,000	-1,352,484	1,369,516	50.31
期初現金及約當現金	583,726,000	586,211,340	2,485,340	0.43
期末現金及約當現金	581,004,000	584,858,856	3,854,856	0.66

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	589,768,695	100.00	589,774,811	100.00	-6,116	0.00
流動資產	586,533,620	99.45	586,499,932	99.44	33,688	0.01
現金	584,858,856	99.17	586,211,340	99.40	-1,352,484	0.23
銀行存款	584,858,856	99.17	586,211,340	99.40	-1,352,484	0.23
應收款項	1,674,764	0.28	288,592	0.05	1,386,172	480.32
應收帳款	1,484,000	0.25	-	-	1,484,000	
應收利息	190,764	0.03	288,592	0.05	-97,828	33.90
其他資產	3,235,075	0.55	3,274,879	0.56	-39,804	1.22
什項資產	3,235,075	0.55	3,274,879	0.56	-39,804	1.22
催收款項	3,235,075	0.55	3,274,879	0.56	-39,804	1.22
合 計	589,768,695	100.00	589,774,811	100.00	-6,116	0.00

權益基金

表

109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	%
基金餘額	589,768,695	100.00	589,774,811	100.00	-6,116	0.00
基金餘額	589,768,695	100.00	589,774,811	100.00	-6,116	0.00
基金餘額	589,768,695	100.00	589,774,811	100.00	-6,116	0.00
累積餘額	589,768,695	100.00	589,774,811	100.00	-6,116	0.00
合 計	589,768,695	100.00	589,774,811	100.00	-6,116	0.00

丙、附屬表

高雄市勞工權益基金

基金來源明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金來源	4,511,000	5,442,711	931,711	20.65	
財產收入	4,511,000	3,673,681	-837,319	18.56	
利息收入	4,511,000	3,673,681	-837,319	18.56	主要係利率降低所致。
其他收入		1,769,030	1,769,030		
雜項收入		1,769,030	1,769,030		主要係工會幹部陳英三未繳還補助款718,000元、王俊源未繳還補助款766,000元納入應收帳款，及收回勞工王文祺等人訴訟補助款。

高雄市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	7,115,000	5,448,827	-1,666,173	23.42	
保障勞工權益	7,115,000	5,448,827	-1,666,173	23.42	
用人費用	569,000	578,754	9,754	1.71	
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8	0.00	
超時工作報酬	1,000		-1,000	100.00	擲節開支。
獎金	52,000	52,374	374	0.72	
退休及卹償金	26,000	26,136	136	0.52	
福利費	71,000	81,252	10,252	14.44	係因支約僱人員慰勞假補助費。
服務費用	1,662,000	1,428,478	-233,522	14.05	
水電費	75,000	68,160	-6,840	9.12	
郵電費	14,000	3,123	-10,877	77.69	擲節開支。
旅運費	81,000	64,869	-16,131	19.91	擲節開支。
印刷裝訂與廣告費	377,000	264,184	-112,816	29.92	擲節開支。
修理保養及保固費	10,000		-10,000	100.00	係因電腦等設備維護費未動支。
一般服務費	49,000	51,332	2,332	4.76	
專業服務費	1,056,000	976,810	-79,190	7.50	
材料及用品費	73,000	68,372	-4,628	6.34	
用品消耗	73,000	68,372	-4,628	6.34	
稅捐及規費(強制費)	10,000	3,000	-7,000	70.00	
規費	10,000	3,000	-7,000	70.00	係因訴訟相關行政規費不如預期。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,776,000	3,350,604	-1,425,396	29.84	
捐助、補助與獎助	4,776,000	3,350,604	-1,425,396	29.84	1.捐助個人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，致申請案較預期減少。 2.其他捐助、補助與獎助未動支，係因原計畫辦理勞動議題論壇，因新冠肺炎疫情暫緩，嗣後提出學術研究計畫，經公開招標2次流標。 3.捐助國內團體係因無不當勞動行為裁決案而未動支。
其他	25,000	19,619	-5,381	21.52	
其他支出	25,000	19,619	-5,381	21.52	係因非員工補充健保費較預期減少及基金管理會議逾時便餐減少開支。

註：1.保障勞工權益計畫：按日、按件或按時計酬人力預算2人，預算數49,000元；決算3人，決算數51,192元。

2.保障勞工權益計畫：業務宣導費辦理勞資關係法令宣導會預算數285,000元，決算數202,509元。

高雄市勞工權益基金
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109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	60,900	-60,290					610	
雜項設備	60,900	-60,290					610	

高雄市勞工權益基金
員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	1	1		
約僱人員	1	1		
總 計	1	1		

註：保障勞工權益計畫：「按日、按件或按時計酬人力」實際僱用3人，協助辦理勞工大學學分班課程業務。

高雄市勞工
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
保障勞工權益		419,000	1,000		52,000
聘僱人員		419,000	1,000		52,000
合 計		419,000	1,000		52,000

權益基金
彙計表

109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
26,000		71,000		569,000		569,000
26,000		71,000		569,000		569,000
26,000		71,000		569,000		569,000

高雄市勞工
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
保障勞工權益		418,992			52,374
聘僱人員		418,992			52,374
合 計		418,992			52,374

註：1.保障勞工權益計畫：「按日、按件或按時計酬人力」預算數49,000元；決算數51,192元。

2.保障勞工權益計畫：年終獎金依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項發放1人，預算數52,000元，決算數

權益基金
彙計表

109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
26,136		81,252		578,754		578,754
26,136		81,252		578,754		578,754
26,136		81,252		578,754		578,754

52,374元。

高雄市勞工
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
保障勞工權益	件	84.00	7,115,000	85.00	5,448,827

註：

執行績效摘要表

109年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
1.00	1.19	-1,666,173	23.42	1. 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，致補助減少，另原計畫辦理勞動議題論壇，因新冠肺炎疫情暫緩，嗣後提出學術研究計畫，經公開招標 2 次流標而未動支及無不當勞動行為裁決案申請補助。 2. 業務宣導費摺節開支。

高雄市勞工權益基金
各項費用彙計表

中華民國109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	569,000	578,754	9,754	1.71
聘僱及兼職人員薪資	419,000	418,992	-8	0.00
超時工作報酬	1,000		-1,000	100.00
獎金	52,000	52,374	374	0.72
退休及卹償金	26,000	26,136	136	0.52
福利費	71,000	81,252	10,252	14.44
服務費用	1,662,000	1,428,478	-233,522	14.05
水電費	75,000	68,160	-6,840	9.12
郵電費	14,000	3,123	-10,877	77.69
旅運費	81,000	64,869	-16,131	19.91
印刷裝訂與廣告費	377,000	264,184	-112,816	29.92
修理保養及保固費	10,000		-10,000	100.00
一般服務費	49,000	51,332	2,332	4.76
專業服務費	1,056,000	976,810	-79,190	7.50
材料及用品費	73,000	68,372	-4,628	6.34
用品消耗	73,000	68,372	-4,628	6.34
稅捐及規費（強制費）	10,000	3,000	-7,000	70.00
規費	10,000	3,000	-7,000	70.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,776,000	3,350,604	-1,425,396	29.84
捐助、補助與獎助	4,776,000	3,350,604	-1,425,396	29.84
其他	25,000	19,619	-5,381	21.52
其他支出	25,000	19,619	-5,381	21.52
合 計	7,115,000	5,448,827	-1,666,173	23.42

高雄市勞工權益基金
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109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	285,000	202,509	-82,491	28.94	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	49,000	51,192	2,192	4.47	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,036,000	976,810	-59,190	5.71	
捐助國內團體	200,000		-200,000	100.00	

主辦會計人員：



基金主持人：

