

中華民國106年度

(自106年1月1日起至106年12月31日止)

議會審定

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

主辦會計人員

會計室主任 陳少娟

機關長官

高雄市政府
勞工局長 鄭素玲

高雄市政府勞工局 編

高雄市勞工權益基金

目 錄

中華民國106年度

甲、業務計畫及預算概要	1~2
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀預計表	3
二、現金流量預計表	4
丙、明細表	
一、基金來源明細表	
(一)財產收入	5
二、基金用途明細表	
(一)保障勞工權益	6~8
丁、參考表	
一、預計平衡表	9~10
二、編制與預算員額彙計表	11
三、員工人數及薪資明細表	12
四、固定項目明細表	13
五、五年來主要業務項目分析表	14
六、各項費用彙計表	15~16
七、單位(計畫)成本分析表	17

甲、業務計畫及預算概要

高雄市勞工權益基金

業務計畫及預算概要

中華民國106年度

壹、基金概況

- 一、設立宗旨：本基金設置的目的在於保障勞工權益，增進勞工福祉。
- 二、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。
- 三、基金歸類及屬性：依預算法第4條規定：「有特定收入來源而供特殊用途者，為特別收入基金」。基金之資金來源是由市府投資以其孳息作為輔助勞工遭解僱之訴訟費及生活補助費等特定用途之支出，故為特別收入基金。
- 四、歷年市府撥入款：本基金自89年設置至今，由市府補助基金金額如下：

1. 89年度：	2億元
2. 90年度：	2億元
3. 91年度：	1億元
4. 93年度：	2,500萬元
5. 94年度：	2,500萬元
6. 96年度：	500萬元
合計：	5億5,500萬元

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形

- 一、前年度決算結果：前年度基金來源預算數782萬元，前年度決算數642萬2千元，占預算數82.12%。前年度基金用途預算數797萬元，前年度決算數504萬9千元，占預算數63.35%。
- 二、上年度已過期間預算執行情形：上年度基金來源預算數編列782萬元，截至105年6月30日止分配數304萬元，實際收入數334萬6千元，佔預算分配數110.07%，佔預算數42.79%；上年度基金用途預算數編列793萬元，截至105年6月30日止預算分配數297萬3千元，實際支出數178萬元，佔預算分配數59.87%，佔預算數22.45%。

參、本年度業務計畫重點與預算配合情形暨預期績效

- 一、業務計畫重點：
 - (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)補助工會幹部及個案勞工遭受資方解僱，為確認僱傭關係存在，於訴訟期間之律師費、裁判費及生活費用。
 - (四)補助工會幹部及個案勞工因勞資爭議調解不成立或調解成立聲請強制執行遭法院裁定駁回之律師費及裁判費。
 - (五)辦理其他勞工權益相關業務。
- 二、與預算配合暨預期績效：

保障勞工權益並增進勞工福祉，以達成設立基金之目的。

肆、概算分析

- 一、基金來源及用途之預計：
 - (一)本年度基金來源644萬元，較上年度預算數782萬元，減少138萬，約17.65%。

高雄市勞工權益基金

業務計畫及預算概要

中華民國106年度

(二)本年度基金用途795萬5千元，較上年度預算數793萬元，增加2萬5千元，約0.32%。

二、基金餘絀之預計：

本年度基金來源及用途相抵後，短絀151萬5千元，較上年度預算數短絀11萬元，短絀增加140萬5千元，約1,277.27%，將移用累積賸餘151萬5千元支應。

乙、主要表

高雄市勞工權益基金

基金來源、用途及餘絀預計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較 增減(-)
金 額	%	編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	
6,422	100.00	40-49	基金來源	6,440	100.00	7,820	100.00	-1,380
5,940	92.49	450	財產收入	6,440	100.00	7,820	100.00	-1,380
5,940	92.49	4504	利息收入	6,440	100.00	7,820	100.00	-1,380
482	7.51	490	其他收入	-	-	-	-	-
482	7.51	4909	雜項收入	-	-	-	-	-
5,049	78.62	50-59	基金用途	7,955	123.52	7,930	101.41	25
5,049	78.62	550	保障勞工權益	7,955	123.52	7,930	101.41	25
5,049	78.62	5501	保障勞工權益	7,955	123.52	7,930	101.41	25
1,373	21.38	60	本期賸餘(短絀-)	-1,515	-23.52	-110	-1.41	-1,405
584,278	9,098.07	71	期初基金餘額	585,541	9,092.25	584,128	7,469.67	1,413
585,651	9,119.45	73	期末基金餘額	584,026	9,068.73	584,018	7,468.26	8

高雄市勞工權益基金

現金流量預計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
業務活動之現金流量	81		
本期賸餘(短絀-)	811	-1,515	
調整非現金項目	812	523	
流動資產淨減(淨增-)	8123	523	
業務活動之淨現金流入(流出-)	813	-992	
其他活動之現金流量	82		
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	822	55	
減少準備金	8224	55	
增加其他資產	82C	-31	
增加其他資產	82C1	-31	
減少短期債務及其他負債	82D	-13	
減少其他負債	82D2	-13	
其他活動之淨現金流入(流出-)	82Z	11	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	83	-981	
期初現金及約當現金	84	581,535	
期末現金及約當現金	85	580,554	

丙、明細表

高雄市勞工權益基金
基金來源明細表
財產收入

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	來源科目及業務項目		本年度預算數				本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	名 稱	單位	數量	單價(元)	金 額		
5,940	7,820	4504	利息收入	年	1	6,440,000	6,440	-1,380	定存575,000,000元*利率1.12%=6,440,000元。
5,940	7,820		合 計				6,440	-1,380	

高雄市勞工權益基金

基金用途明細表

保障勞工權益

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	名 稱			
254	551	55011	用人費用	550	-1	
142	407	550112	聘僱及兼職人員薪資	407	-	
142	407	5501122	約僱職員薪金	407	-	詳如員工人數及薪資明細表。
-	1	550113	超時工作報酬	1	-	
-	1	5501131	加班費	1	-	辦理業務加班費。
51	51	550115	獎金	51	-	
51	51	5501153	年終獎金	51	-	約僱人員1名年終獎金 33,908元*1.5月= 50,862元。
9	25	550116	退休及卹償金	25	-	
9	25	5501161	職員退休及離職金	25	-	約僱人員1名離職儲金 33,908元*12%*50%*12 月=24,414元。
52	67	550118	福利費	66	-1	
50	51	5501181	分擔員工保險費	50	-1	約僱人員1名勞保費 29,856元,健保費 (含補充健保費)19,895 元。
2	16	5501189	其他福利費	16	-	約僱人員1名休假補助 費。
1,195	1,411	55012	服務費用	1,437	26	
51	55	550121	水電費	55	-	
51	55	550121Y	其他場所水電費	55	-	辦理勞工大學業務。
8	37	550122	郵電費	37	-	
2	18	5501221	郵費	18	-	召開會議及業務用郵 資。
6	19	5501222	電話費	19	-	業務聯繫電話費。
75	80	550123	旅運費	80	-	
75	80	5501231	國內旅費	80	-	一、辦理業務出差旅 費10,000元。 二、勞工大學師資交 通費70,000元。
312	398	550124	印刷裝訂與廣告費	398	-	
68	113	5501241	印刷及裝訂費	113	-	一、印製補助辦法及 開會等資料 52,000元。 二、印製預、決算書 等20,000元。 三、辦理勞工大學開 支之印刷等相關 費用41,000元。

高雄市勞工權益基金
基金用途明細表
保障勞工權益

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	名 稱			
244	285	5501246	業務宣導費	285	-	辦理法令宣導。
-	10	550125	修理保養及保固費	10	-	
-	10	5501255	機械及設備修護費	10	-	電腦等設備維護費。
34	-	550127	一般服務費	26	26	
34	-	550127D	計時與計件人員酬金	26	26	辦理勞工大學工作人員費用。
715	831	550128	專業服務費	831	-	
-	20	5501282	法律事務費	20	-	勝訴案逾期未還補助款而依法訴訟之費用。
715	811	5501284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	811	-	一、勞工權益基金管理會議出席費 2,000元*外聘委員10位*6次=120,000元。 二、勞工大學師資鐘點費691,200元： 1.學分班： 1,600元*54小時*4班=345,600 2.非學分班： 1,600元*36小時*6班=345,600
22	81	55013	材料及用品費	81	-	
22	81	550132	用品消耗	81	-	
22	81	5501329	其他	81	-	一、辦公所需用之消耗品及非消耗品40,000元。 二、辦理勞工大學開支之紙張、文具、碳粉、墨水匣等相關用品41,000元。
-	10	55016	稅捐、規費(強制費)與繳庫	10	-	
-	10	550168	規費	10	-	
-	10	5501681	行政規費與強制費	10	-	申請財產目錄、戶籍謄本、強制執行費及債權憑證等規費。
3,564	5,850	55017	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	5,850	-	
3,564	5,850	550174	補貼與獎勵	5,850	-	
3,564	5,850	5501749	補貼支出	5,850	-	依高雄市勞工權益基金收支保管及運用自治條例補助 一、工會幹部及個案勞工遺資方解僱

高雄市勞工權益基金
基金用途明細表
保障勞工權益

中華民國106年度

單位：新台幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	分支計畫及用途別科目		本年度 預算數	本年度較 上年度增 減(-)數	說 明
		編號	名 稱			
						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 二、工會幹部及 勞工因其他勞 爭議事件之勞 費及裁判費。 三、其他勞工 相關費用。
14	27	55019	其他	27	-	
14	27	550192	其他費用	27	-	
14	27	5501929	其他	27	-	勞工權益基金 管理會逾時餐 費10,000元， 補充健保費 17,000元。
5,049	7,930		合 計	7,955	25	

丁、參考表

高雄市勞工權益基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科 目		本 年 度 預 算 數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	名 稱		法 定 預 算 數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調 整 後 預 算 數	
585,949	1	資產	584,405	584,361	1,572	585,933	-1,528
582,529	11	流動資產	580,904	580,927	1,481	582,408	-1,504
581,984	111	現金	580,554	580,599	936	581,535	-981
581,984	1112	銀行存款	580,554	580,599	936	581,535	-981
545	113	應收款項	350	328	545	873	-523
158	1133	應收帳款	-	-	158	158	-158
387	1139	應收利息	350	328	387	715	-365
298	12	長期應收款項、貸墊 款及準備金	379	343	91	434	-55
298	124	準備金	379	343	91	434	-55
298	1241	退休及離職準備金	379	343	91	434	-55
3,122	13	其他資產	3,122	3,091	-	3,091	31
3,122	131	雜項資產	3,122	3,091	-	3,091	31
3,122	1313	催收款項	3,122	3,091	-	3,091	31
585,949		合 計	584,405	584,361	1,572	585,933	-1,528

高雄市勞工權益基金

預計平衡表

中華民國106年12月31日

單位：新台幣千元

前年度 決算數	科目		本年度 預算數	上 年 度			比較增減 (-)
	編號	名稱		法定 預算數	前年度決算 數與前年度 調整後預算 數差額(+)	調整後 預算數	
298	2	負債	379	343	49	392	-13
298	22	其他負債	379	343	49	392	-13
298	221	雜項負債	379	343	49	392	-13
298	2213	應付退休及離職金	379	343	49	392	-13
585,651	3	基金餘額	584,026	584,018	1,523	585,541	-1,515
585,651	31	基金餘額	584,026	584,018	1,523	585,541	-1,515
585,651	311	基金餘額	584,026	584,018	1,523	585,541	-1,515
585,651	3111	累積餘額	584,026	584,018	1,523	585,541	-1,515
585,949		合 計	584,405	584,361	1,572	585,933	-1,528

高雄市勞工權益基金

編制與預算員額彙計表

中華民國106年度

單位：人

部 門	職 稱	職 等	編 制 額	預 算 員 額			增 減 原 因
				上 年 度 員 額	本 年 度 員 額	本 年 度 與 上 年 度 比 較 增 減 (-)	
行政管理 部門	合 計		1	1	1		
	聘僱職員小計		1	1	1		
	約僱人員	280薪點	1	1	1		
總計	聘僱職員		1	1	1		

高雄市勞工權益基金

員工人數及薪資明細表

中華民國106年度

單位：新台幣元

部 門	職 稱	人 數	薪 俸	主管職務 加 給	專業加給	每月薪資 合 計	全年薪資	備 註
行政管理 部門	合 計	1	33,908	-	-	33,908	406,896	
	聘僱職員小計	1	33,908	-	-	33,908	406,896	
	約僱人員	1	33,908	-	-	33,908	406,896	
總計	聘僱職員	1	33,908	-	-	33,908	406,896	

高雄市勞工權益基金

五年來主要業務項目分析表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

業 務 項 目		單 位	業 務 量	平均成本或 利(費)率	業 務 值
編號	名 稱 及 年 度				
	106年度預算數				7,955
935010	保障勞工權益	年/件	101	78,762.38	7,955
	105年度預算數				7,930
935010	保障勞工權益	年/件	101	78,514.85	7,930
	104年度決算數				5,049
935010	保障勞工權益	年/件	107	47,186.92	5,049
	103年度決算數				6,982
935010	保障勞工權益	年/件	142	49,169.01	6,982
	102年度決算數				5,933
935010	保障勞工權益	年/件	110	53,936.36	5,933

高雄市勞工權益基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

用途別科目		計畫科目名稱	
編號	名稱	保障勞工權益	合計
1	用人費用	550	550
12	聘僱及兼職人員薪資	407	407
122	約僱職員薪金	407	407
13	超時工作報酬	1	1
131	加班費	1	1
15	獎金	51	51
153	年終獎金	51	51
16	退休及卹償金	25	25
161	職員退休及離職金	25	25
18	福利費	66	66
181	分擔員工保險費	50	50
189	其他福利費	16	16
2	服務費用	1,437	1,437
21	水電費	55	55
21Y	其他場所水電費	55	55
22	郵電費	37	37
221	郵費	18	18
222	電話費	19	19
23	旅運費	80	80
231	國內旅費	80	80
24	印刷裝訂與廣告費	398	398
241	印刷及裝訂費	113	113
246	業務宣導費	285	285
25	修理保養及保固費	10	10
255	機械及設備修護費	10	10
27	一般服務費	26	26
27D	計時與計件人員酬金	26	26
28	專業服務費	831	831
282	法律事務費	20	20
284	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	811	811
3	材料及用品費	81	81
32	用品消耗	81	81
329	其他	81	81
6	稅捐、規費(強制費)與繳庫	10	10
68	規費	10	10

高雄市勞工權益基金

各項費用彙計表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

用途別科目		計畫科目名稱	
編號	名稱	保障勞工權益	合計
681	行政規費與強制費	10	10
7	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	5,850	5,850
74	補貼與獎勵	5,850	5,850
749	補貼支出	5,850	5,850
9	其他	27	27
92	其他費用	27	27
929	其他	27	27
	合 計	7,955	7,955

高雄市勞工權益基金

單位(計畫)成本分析表

中華民國106年度

單位：新台幣千元

計 畫 別	單 位	單位(計畫) 成 本(元)	數 量	預 算 數	說 明
保障勞工權益	件	70,000.00	10	700	補助遭資方解僱，為確認僱傭關係存在之律師及裁判費。
	件	85,000.00	50	4,250	調解不成立或調解成立聲請強制執行遭法院裁定駁回之律師及裁判費。
	件	30,000.00	30	900	補助遭資方解僱，為確認僱傭關係存在之訴訟期間生活補助費。
	年	1,181,000.00	1	1,181	無法量化之人事及行政業務費用等。
	班	92,400.00	10	924	辦理勞工大學課程。
合 計				7,955	