

貳-20

中華民國105年度

(自105年1月1日起至105年12月31日止)

高雄市政府勞工局主管

高雄市勞工權益基金

附屬單位決算

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 次

中華民國105年度

甲、總說明	1~2
乙、主要表	
一、基金來源、用途及餘絀表	3~4
二、現金流量表	5
三、平衡表	6~7
丙、附屬表	
一、基金來源明細表	
(一)財產收入明細表	8
(二)其他收入明細表	9
二、基金用途明細表	
(一)保障勞工權益明細表	10~11
三、固定項目增減情形表	12
四、用人費用彙計表	13~14
五、員工人數彙計表	15
六、主要業務計畫執行績效摘要表	16~17
七、各項費用彙計表	18~21

甲、總說明

高雄市勞工權益基金 總 說 明

中華民國105年度

一、業務計畫實施績效：

本基金係依據高雄市勞工權益基金收支保管及運用自治條例及高雄市第2屆民選市長競選政見等設立。由政府提撥新台幣6至10億元設立基金，運用本基金孳息，作為下列事項之補助：

- (一) 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，於訴訟期間之律師費、裁判費及生活補助費。
- (二) 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調解不成立，於訴訟期間之律師費及裁判費。
- (三) 辦理其他有關勞工權益之相關費用。

經由本基金各項補助得以紓緩勞工於訴訟期間之經濟壓力並協助維護其應有之權益。

自88年下半年提撥新台幣2億元成立全國首創勞工權益基金，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，99年12月25日高雄縣市合併改制後賡續辦理。

105年度業務執行實況：

105年度保障勞工權益64件，決算數4,013,655元，較預算數7,930,000元及預計101件，減少3,916,345元，減少37件，主要係基金管理會預計召開6次會議，實際召開4次及勞工大學預計開設10班，實際開設8班而減少開支；依勞資爭議處理法調解不成立之案件，已給予勞工適時宣導，向法律扶助基金會申請扶助，以致補助金額較預期減少；申請案件數較預期減少，以致補助案件數較預期減少。

二、基金來源、用途及餘絀情形：

- (一) 本年度基金來源：決算數7,443,877元，較預算數7,820,000元，減少376,123元，約減少4.81%；其中利息收入決算數7,222,036元，較預算數7,820,000元，減少597,964元，約減少7.65%；雜項收入決算數221,841元，較預算數0元，增加221,841元，主要係收回林靖傑等15人以前年度涉訟補助費及沒入勞工大學課程學員保證金。
- (二) 本年度基金用途：決算數4,013,655元，較預算數7,930,000元，減少3,916,345元，約減少49.39%；其中用人費用決算數403,540元，較預算數551,000元，減少147,460元，主要係約僱人員留職停薪所致；服務費用決算數1,071,253元，較預算數1,411,000元，減少339,747元，主要係1. 基金管理會預計召開6次會議，實際召開4次，致出席費減少開支。2. 勞工大學預計開設10班，實際開設8班，致講師鐘點費減少開支。3. 業務宣導費摺節開支；材料及用品費決算數34,312元，較預算數81,000元，減少46,688元，係因勞工大學之行政庶務費等摺節開支；稅捐及規費（強制費）決算數0元，較預算數10,000元，減少10,000元，係因本年度無強制執行、債權證等規費開支；會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費決算數2,487,971元，較預算數5,850,000元，減少3,362,029元，係因依勞資爭議處理法調解不成立之案件，已給予勞工適導，向法律扶助基金會申請扶助，以致補助金額較預期減少；其他決算數16,579元，較預算27,000元，減少10,421元，係基金管理會逾時便餐等減少開支。

高雄市勞工權益基金 總 說 明

中華民國105年度

(三) 本年度基金短絀：決算數賸餘3,430,222元，較預算數短絀110,000元，減少短絀110,000元及增加賸餘3,430,222元，約3,218.38%。

三、現金流量結果：

本年度業務活動及其他活動之現金流量執行結果如下：

(一) 業務活動之現金流量

本年度業務活動之淨現金流入3,668,472元，係本期賸餘3,430,222元，流動資產淨減237,504元，流動負債淨增746元。

(二) 其他活動之現金流量

本年度其他活動之淨現金流出157,988元，係增加其他負債42,484元，增加準備金42,484元，增加其他資產157,988元。

(三) 期初現金及約當現金為581,983,966元，現金及約當現金之淨增3,510,484元，期末現金及約當現金為585,494,450元。

四、資產負債情況：

資產總額為589,422,914元，流動資產585,802,161元，其中銀行存款585,494,450元，占資產總額99.33%，應收利息307,711元，占資產總額0.05%，長期應收款項、貸墊款及準備金340,874元係退休及離職準備金，占資產總額0.06%，其他資產3,279,879元係催收款項，占資產總額0.56%；負債及基金餘額總額為589,422,914元，其中流動負債746元係應付代收款，占負債及基金餘額0%，其他負債340,874元係應付退休及離職金，占負債及基金餘額0.06%，累積餘額589,081,294元，占負債及基金餘額99.94%。

五、固定項目概況：

本年度期初資產餘額60,900元，本年度無增減，期末餘額60,900元。

六、其他：無。

乙、主要表

**高雄市勞工
基金來源、
中華民國**

上年度決算數		科 目		本年度預算數	
金 額	%	編號	名 稱	金 額	%
6,422,199	100.00	40-49	基金來源	7,820,000	100.00
5,939,629	92.49	450	財產收入	7,820,000	100.00
5,939,629	92.49	4504	利息收入	7,820,000	100.00
482,570	7.51	490	其他收入	-	-
482,570	7.51	4909	雜項收入	-	-
5,049,453	78.62	50-59	基金用途	7,930,000	101.41
5,049,453	78.62	550	保障勞工權益	7,930,000	101.41
5,049,453	78.62	5501	保障勞工權益	7,930,000	101.41
5,049,453	78.62		其他	7,930,000	101.41
1,372,746	21.38	60	本期賸餘(短絀-)	-110,000	-1.41
584,278,326	9097.79	71	期初基金餘額	584,128,000	7,469.67
-	-	72	解繳市庫	-	-
585,651,072	9119.17	73	期末基金餘額	584,018,000	7,468.26

權益基金

用途及餘絀表

105年度

單位:新台幣元

本年度決算數		比較增減(一)		備註
金額	%	金額	%	
7,443,877	100.00	-376,123	4.81	可用預算數均為法定預算數。
7,222,036	97.02	-597,964	7.65	
7,222,036	97.02	-597,964	7.65	
221,841	2.98	221,841	-	可用預算數均為法定預算數。
221,841	2.98	221,841	-	
4,013,655	53.92	-3,916,345	49.39	
4,013,655	53.92	-3,916,345	49.39	
4,013,655	53.92	-3,916,345	49.39	
4,013,655	53.92	-3,916,345	49.39	
3,430,222	46.08	3,540,222	3,218.38	
585,651,072	7,867.55	1,523,072	0.26	
-	-	-	-	
589,081,294	7,913.64	5,063,294	0.87	

高雄市勞工權益基金

現金流量表

中華民國105年度

單位：新台幣元

項 目		預算數	決算數	比較增減(一)	
編號	名 稱			金 額	%
81	業務活動之現金流量				
811	本期賸餘(短絀-)	-110,000	3,430,222	3,540,222	3,218.38
812	調整非現金項目	-332,000	238,250	570,250	171.76
8123	流動資產淨減(淨增-)	-328,000	237,504	565,504	172.41
8124	流動負債淨增(淨減-)	-4,000	746	4,746	118.65
813	業務活動之淨現金流入(流出-)	-442,000	3,668,472	4,110,472	929.97
82	其他活動之現金流量				
824	減少其他資產	31,000	-	-31,000	100.00
8241	減少其他資產	31,000	-	-31,000	100.00
825	增加短期債務及其他負債	98,000	42,484	-55,516	56.65
8252	增加其他負債	98,000	42,484	-55,516	56.65
82B	增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-136,000	-42,484	93,516	68.76
82B4	增加準備金	-136,000	-42,484	93,516	68.76
82C	增加其他資產	-	-157,988	-157,988	-
82C1	增加其他資產	-	-157,988	-157,988	-
82Z	其他活動之淨現金流入(流出-)	-7,000	-157,988	-150,988	2,156.97
83	現金及約當現金之淨增(淨減-)	-449,000	3,510,484	3,959,484	881.84
84	期初現金及約當現金	581,048,000	581,983,966	935,966	0.16
85	期末現金及約當現金	580,599,000	585,494,450	4,895,450	0.84

高雄市勞工權益基金

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資產	589,422,914	100.00	585,949,462	100.00	3,473,452	0.59
11	流動資產	585,802,161	99.39	582,529,181	99.42	3,272,980	0.56
111	現金	585,494,450	99.33	581,983,966	99.32	3,510,484	0.60
1112	銀行存款	585,494,450	99.33	581,983,966	99.32	3,510,484	0.60
113	應收款項	307,711	0.05	545,215	0.09	-237,504	43.56
1133	應收帳款	-	-	157,988	0.03	-157,988	100.00
1139	應收利息	307,711	0.05	387,227	0.07	-79,516	20.53
12	長期應收款項、貸墊款及準備金	340,874	0.06	298,390	0.05	42,484	14.24
124	準備金	340,874	0.06	298,390	0.05	42,484	14.24
1241	退休及離職準備金	340,874	0.06	298,390	0.05	42,484	14.24
13	其他資產	3,279,879	0.56	3,121,891	0.53	157,988	5.06
131	雜項資產	3,279,879	0.56	3,121,891	0.53	157,988	5.06
1313	催收款項	3,279,879	0.56	3,121,891	0.53	157,988	5.06
	合 計	589,422,914	100.00	585,949,462	100.00	3,473,452	0.59

高雄市勞工權益基金

平衡表

中華民國105年12月31日

單位：新台幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(一)	
編號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%
2	負債	341,620	0.06	298,390	0.05	43,230	14.49
21	流動負債	746	-	-	-	746	-
212	應付款項	746	-	-	-	746	-
2123	應付代收款	746	-	-	-	746	-
22	其他負債	340,874	0.06	298,390	0.05	42,484	14.24
221	雜項負債	340,874	0.06	298,390	0.05	42,484	14.24
2213	應付退休及離職金	340,874	0.06	298,390	0.05	42,484	14.24
3	基金餘額	589,081,294	99.94	585,651,072	99.95	3,430,222	0.59
31	基金餘額	589,081,294	99.94	585,651,072	99.95	3,430,222	0.59
311	基金餘額	589,081,294	99.94	585,651,072	99.95	3,430,222	0.59
3111	累積餘額	589,081,294	99.94	585,651,072	99.95	3,430,222	0.59
	合 計	589,422,914	100.00	585,949,462	100.00	3,473,452	0.59

備註：(1)本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計 -元

(2)上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計 -元

丙、附屬表

高雄市勞工權益基金
財產收入明細表
中華民國105年度

單位:新台幣元

科 目		本年度預算數	本年度決算數	比較增減(一)		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
450	財產收入	7,820,000	7,222,036	-597,964	7.65	
4504	利息收入	7,820,000	7,222,036	-597,964	7.65	
	合 計	7,820,000	7,222,036	-597,964	7.65	

高雄市勞工權益基金
其他收入明細表
中華民國105年度

單位:新台幣元

科 目		本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減(一)		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
490	其他收入	-	221,841	221,841	-	主要係收回林靖傑等 15人以前年度涉訟補助 費及沒入勞工大學課程 學員保證金。
4909	雜項收入	-	221,841	221,841	-	
	合 計	-	221,841	221,841	-	

高雄市勞工權益基金
保障勞工權益明細表
中華民國105年度

單位:新台幣元

科 目		本年度預算數	本年度決算數	比較增減(一)		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
55011	用人費用	551,000	403,540	-147,460	26.76	
550112	聘僱及兼職人員薪資	407,000	305,134	-101,866	25.03	
550112	約僱職員薪金	407,000	305,134	-101,866	25.03	係因約僱人員留職停薪撙節款。
550113	超時工作報酬	1,000	-	-1,000	100.00	
550113	加班費	1,000	-	-1,000	100.00	係因加班費撙節開支。
550115	獎金	51,000	21,193	-29,807	58.45	
550115	年終獎金	51,000	21,193	-29,807	58.45	係因約僱人員留職停薪撙節款。
550116	退休及卹償金	25,000	18,304	-6,696	26.78	
550116	職員退休及離職金	25,000	18,304	-6,696	26.78	係因約僱人員留職停薪撙節款。
550118	福利費	67,000	58,909	-8,091	12.08	
550118	分擔員工保險費	51,000	48,622	-2,378	4.66	
550118	其他福利費	16,000	10,287	-5,713	35.71	係因約僱人員留職停薪，休假補助費按在職月份核發。
55012	服務費用	1,411,000	1,071,253	-339,747	24.08	
550121	水電費	55,000	52,992	-2,008	3.65	
550121	其他場所水電費	55,000	52,992	-2,008	3.65	
550122	郵電費	37,000	7,119	-29,881	80.76	
550122	郵費	18,000	1,840	-16,160	89.78	係因郵資撙節開支。
550122	電話費	19,000	5,279	-13,721	72.22	係因電話費撙節開支。
550123	旅運費	80,000	79,749	-251	0.31	
550123	國內旅費	80,000	79,749	-251	0.31	
550124	印刷裝訂與廣告費	398,000	159,277	-238,723	59.98	
550124	印刷及裝訂費	113,000	46,424	-66,576	58.92	係因印刷及裝訂費撙節開支。

高雄市勞工權益基金
保障勞工權益明細表
中華民國105年度

單位:新台幣元

科 目		本年度預算數	本年度決算數	比較增減(一)		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
550124	業務宣導費	285,000	112,853	-172,147	60.40	係因業務宣導費摺節開支。
550125	修理保養及保固費	10,000	-	-10,000	100.00	
550125	機械及設備修護費	10,000	-	-10,000	100.00	係因機械及設備修護費未動支。
550127	一般服務費	-	40,116	40,116	-	
550127	計時與計件人員酬金	-	40,116	40,116	-	係因辦理勞工大學課程之工作人員費用。
550128	專業服務費	831,000	732,000	-99,000	11.91	
550128	法律事務費	20,000	-	-20,000	100.00	係因本年度無依法訴訟之費用。
550128	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	811,000	732,000	-79,000	9.74	1. 基金管理會預計召開6次會議，實際召開4次，致出席費減少開支。2. 勞工大學預計開設10班，實際開設8班，致講師鐘點費減少開支。
55013	材料及用品費	81,000	34,312	-46,688	57.64	
550132	用品消耗	81,000	34,312	-46,688	57.64	
550132	其他	81,000	34,312	-46,688	57.64	係因勞工大學之行政庶務費等摺節開支。
55016	稅捐及規費(強制費)	10,000	-	-10,000	100.00	
550168	規費	10,000	-	-10,000	100.00	
550168	行政規費與強制費	10,000	-	-10,000	100.00	係因行政規費與強制費未動支。
55017	會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	5,850,000	2,487,971	-3,362,029	57.47	
550174	補貼與獎勵	5,850,000	2,487,971	-3,362,029	57.47	
550174	補貼支出	5,850,000	2,487,971	-3,362,029	57.47	係因依勞資爭議處理法調解不成立案件，已給予勞工適時宣導，向法律扶助基金會申請扶助，以致補助金額減少。
55019	其他	27,000	16,579	-10,421	38.60	
550192	其他費用	27,000	16,579	-10,421	38.60	

高雄市勞工權益基金
保障勞工權益明細表
中華民國105年度

單位:新台幣元

科 目		本年度預算數	本年度決算數	比 較 增 減(一)		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
550192	其他	27,000	16,579	-10,421	38.60	係因基金管理會議逾時便餐等減少開支。
	合 計	7,930,000	4,013,655	-3,916,345	49.39	

高雄市勞工權益基金
固定項目增減情形表
中華民國105年度

單位：新台幣元

項 目	期初餘額	本年度增加數	本年度減少數	期末餘額	備 註
資產	60,900	-	-	60,900	
雜項設備	60,900	-	-	60,900	

**高雄市勞工
用人費用**
中華民國

科 目			預 算 數								
編號	檢查 號碼	名 稱	正式員 額薪資	聘僱及兼職 人員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金	退休及 卹償金	資遣費	福利費	提繳費
5501	3	保障勞工權益	-	407,000	1,000	-	51,000	25,000	-	67,000	-
		合 計	-	407,000	1,000	-	51,000	25,000	-	67,000	-

權益基金
彙計表
105年度

單位:新台幣元

合計	決 算 數									合計
	正式員額薪資	聘僱及兼職人員薪資	超時工作報酬	津貼	獎金	退休及卹償金	資遣費	福利費	提繳費	
551,000	-	305,134	-	-	21,193	18,304	-	58,909	-	403,540
551,000	-	305,134	-	-	21,193	18,304	-	58,909	-	403,540

高雄市勞工權益基金
員工人數彙計表
中華民國105年度

單位:人

項 目	預算數		決算數		比較增減(一)		備註
	正式人員	聘僱人員	正式人員	聘僱人員	正式人員	聘僱人員	
行政管理部門	-	1	-	1	-	-	
職員	-	1	-	1	-	-	
合 計	-	1	-	1	-	-	

高雄市勞工
主要業務計畫執
 中華民國

業 務 項 目		單 位	預 算 數		決 算 數	
編號	名 稱		數 量	金 額	數 量	金 額
935010	保障勞工權益	年/件	101	7,930,000	64	4,013,655

權益基金

行績效摘要表

105年度

單位:新台幣元

比較增減(一)				備註
數量	%	金額	%	
-37	36.63	-3,916,345	49.39	1. 約僱人員留職停薪撙節款。 2. 基金管理會預計召開6次會議，實際召開4次，致出席費減少開支。 3. 勞工大學預計開設10班，實際開設8班，致講師鐘點費、材料及用品費等減少開支。 4. 業務宣導費撙節開支。 5. 係因依勞資爭議處理法調解不成立案件，已給予勞工適時宣導，向法律扶助基金會申請扶助，以致補助金額減少。 6. 申請案件數較預期減少，以致補助案件數較預期減少。

**高雄市勞工
各項費用
中華民國**

科 目	保障勞工權益			合 計	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
用人費用	551,000	403,540	-147,460	551,000	403,540
聘僱及兼職人員薪資	407,000	305,134	-101,866	407,000	305,134
約僱職員薪金	407,000	305,134	-101,866	407,000	305,134
超時工作報酬	1,000	-	-1,000	1,000	-
加班費	1,000	-	-1,000	1,000	-
獎金	51,000	21,193	-29,807	51,000	21,193
年終獎金	51,000	21,193	-29,807	51,000	21,193
退休及卹償金	25,000	18,304	-6,696	25,000	18,304
職員退休及離職金	25,000	18,304	-6,696	25,000	18,304
福利費	67,000	58,909	-8,091	67,000	58,909
分擔員工保險費	51,000	48,622	-2,378	51,000	48,622
其他福利費	16,000	10,287	-5,713	16,000	10,287
服務費用	1,411,000	1,071,253	-339,747	1,411,000	1,071,253
水電費	55,000	52,992	-2,008	55,000	52,992
其他場所水電費	55,000	52,992	-2,008	55,000	52,992
郵電費	37,000	7,119	-29,881	37,000	7,119
郵費	18,000	1,840	-16,160	18,000	1,840
電話費	19,000	5,279	-13,721	19,000	5,279
旅運費	80,000	79,749	-251	80,000	79,749
國內旅費	80,000	79,749	-251	80,000	79,749
印刷裝訂與廣告費	398,000	159,277	-238,723	398,000	159,277
印刷及裝訂費	113,000	46,424	-66,576	113,000	46,424
業務宣導費	285,000	112,853	-172,147	285,000	112,853
修理保養及保固費	10,000	-	-10,000	10,000	-
機械及設備修護費	10,000	-	-10,000	10,000	-
一般服務費	-	40,116	40,116	-	40,116
計時與計件人員酬金	-	40,116	40,116	-	40,116
專業服務費	831,000	732,000	-99,000	831,000	732,000
法律事務費	20,000	-	-20,000	20,000	-
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	811,000	732,000	-79,000	811,000	732,000
材料及用品費	81,000	34,312	-46,688	81,000	34,312
用品消耗	81,000	34,312	-46,688	81,000	34,312
其他	81,000	34,312	-46,688	81,000	34,312

權益基金
彙計表
105年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-147,460	-	-	-	-	-	-
-101,866	-	-	-	-	-	-
-101,866	-	-	-	-	-	-
-1,000	-	-	-	-	-	-
-1,000	-	-	-	-	-	-
-29,807	-	-	-	-	-	-
-29,807	-	-	-	-	-	-
-6,696	-	-	-	-	-	-
-6,696	-	-	-	-	-	-
-8,091	-	-	-	-	-	-
-2,378	-	-	-	-	-	-
-5,713	-	-	-	-	-	-
-339,747	-	-	-	-	-	-
-2,008	-	-	-	-	-	-
-2,008	-	-	-	-	-	-
-29,881	-	-	-	-	-	-
-16,160	-	-	-	-	-	-
-13,721	-	-	-	-	-	-
-251	-	-	-	-	-	-
-251	-	-	-	-	-	-
-238,723	-	-	-	-	-	-
-66,576	-	-	-	-	-	-
-172,147	-	-	-	-	-	-
-10,000	-	-	-	-	-	-
-10,000	-	-	-	-	-	-
40,116	-	-	-	-	-	-
40,116	-	-	-	-	-	-
-99,000	-	-	-	-	-	-
-20,000	-	-	-	-	-	-
-79,000	-	-	-	-	-	-
-46,688	-	-	-	-	-	-
-46,688	-	-	-	-	-	-
-46,688	-	-	-	-	-	-

高雄市勞工
各項費用
中華民國

科 目	保障勞工權益			合 計	
	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數
規費	10,000	-	-10,000	10,000	-
行政規費與強制費	10,000	-	-10,000	10,000	-
會費、捐助、補助、分攤、救濟與交流活動費	5,850,000	2,487,971	-3,362,029	5,850,000	2,487,971
補貼與獎勵	5,850,000	2,487,971	-3,362,029	5,850,000	2,487,971
補貼支出	5,850,000	2,487,971	-3,362,029	5,850,000	2,487,971
其他	27,000	16,579	-10,421	27,000	16,579
其他費用	27,000	16,579	-10,421	27,000	16,579
其他	27,000	16,579	-10,421	27,000	16,579
合 計	7,930,000	4,013,655	-3,916,345	7,930,000	4,013,655

權益基金
彙計表
105年度

單位:新台幣元

比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)	預算數	決算數	比較增減(一)
-10,000	-	-	-	-	-	-
-10,000	-	-	-	-	-	-
-3,362,029	-	-	-	-	-	-
-3,362,029	-	-	-	-	-	-
-3,362,029	-	-	-	-	-	-
-10,421	-	-	-	-	-	-
-10,421	-	-	-	-	-	-
-10,421	-	-	-	-	-	-
-3,916,345	-	-	-	-	-	-