

貳-20

中華民國 108 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 108 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 | 3 |
| (二)、現金流量預計表 | 4 |
| 三、預算明細表 | |
| (一)、基金來源明細表 | 5 |
| (二)、基金用途明細表 | 6 |
| 四、預算附表 | |
| 單位(或計畫)成本分析表 | 8 |
| 五、預算參考表 | |
| (一)、預計平衡表 | 9 |
| (二)、5年來主要業務計畫分析表..... | 10 |
| (三)、員工人數彙計表..... | 11 |
| (四)、用人費用彙計表..... | 12 |
| (五)、各項費用彙計表..... | 14 |
| 六、附錄 | |
| 資本資產及長期負債明細表..... | 18 |

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 108 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 447 萬 6 千元，較上年度預算數 492 萬 5 千元，減少 44 萬 9 千元，主要係利率降低所致。

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、涉訟補助、勞工大學課程及基金行政業務所需預計支出 713 萬 1 千元，較上年度預算數 685 萬 2 千元，增加 27 萬 9 千元，主要係勞工大學課程相關費用增加所致。

參、預算概要：

一、基金來源及用途之預計：

- (一) 本年度基金來源 447 萬 6 千元，較上年度預算數 492 萬 5 千元，減少 44 萬 9 千元，約 9.12%，主要係利率降低所致。
- (二) 本年度基金用途 713 萬 1 千元，較上年度預算數 685 萬 2 千元，增加 27 萬 9 千元，約 4.07%，主要係勞工大學課程相關費用增加所致。

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 108 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 265 萬 5 千元，較上年度預算數短絀 192 萬 7 千元，增加短絀 72 萬 8 千元，約 37.78%，將移用以前年度基金餘額 265 萬 5 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(106)年度決算結果：

1. 基金來源：決算數 626 萬 1 千元，較預算數 644 萬元，減少 17 萬 9 千元，約 2.78%。
2. 基金用途：決算數 519 萬 9 千元，較預算數 795 萬 5 千元，減少 275 萬 6 千元，約 34.64%。主要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，以致補助金額少所致。
3. 基金來源及用途相抵後，賸餘 106 萬 2 千元，較預算短絀數 151 萬 5 千元，減少短絀 151 萬 5 千元及增加賸餘 106 萬 2 千元，約 170.1%。主要係因基金用途決算數較預算數減少所致。

二、上(107)年度已過期間預算執行情形：

(一) 上年度預算截至 107 年 6 月 30 日止執行情形：

1. 基金來源：預算分配數 237 萬元，實際執行數 234 萬 4 千元，執行率 98.9 %。
2. 基金用途：預算分配數 271 萬 7 千元，實際執行數 268 萬 9 千元，執行率 98.97%。
3. 基金來源及用途相抵後，預算分配數短絀 34 萬 7 千元，實際數短絀 34 萬 5 千元，減少短絀 2 千元。

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108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(-) |
|---------|-----------------|---------|---------|-----------|
| 6,261 | 基金來源 | 4,476 | 4,925 | -449 |
| 5,793 | 財產收入 | 4,476 | 4,925 | -449 |
| 5,793 | 利息收入 | 4,476 | 4,925 | -449 |
| 468 | 其他收入 | - | - | - |
| 468 | 雜項收入 | - | - | - |
| 5,199 | 基金用途 | 7,131 | 6,852 | 279 |
| 5,199 | 保障勞工權益 | 7,131 | 6,852 | 279 |
| 1,062 | 本期賸餘(短絀) | -2,655 | -1,927 | -728 |
| 589,081 | 期初基金餘額 | 588,216 | 587,566 | 650 |
| - | 解繳公庫 | - | - | - |
| 590,143 | 期末基金餘額 | 585,561 | 585,639 | -78 |

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108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) | -2,655 | |
| 調整非現金項目 | 175 | |
| 流動資產淨減(淨增) | 175 | |
| 業務活動之淨現金流入(流出) | -2,480 | |
| 其他活動之現金流量 | | |
| 減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金 | 3 | |
| 減少準備金 | 3 | |
| 增加其他資產 | -31 | |
| 增加其他資產 | -31 | |
| 減少短期債務及其他負債 | -3 | |
| 減少其他負債 | -3 | |
| 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) | -2,511 | |
| 期初現金及約當現金 | 584,557 | |
| 期末現金及約當現金 | 582,046 | |

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108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 | | - | - | 4,476 | |
| 利息收入 | 年 | 1 | 4,476,000.00 | 4,476 | 定存573,000,000元*利率0.77%+ 6,000,000*1.06%=4,475,700元。 |
| 總計 | | | | 4,476 | |

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108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 |
|--------|---------------|--------------|--------------|--|
| 5,199 | 保障勞工權益 | 7,131 | 6,852 | |
| 544 | 用人費用 | 567 | 551 | |
| 407 | 聘僱及兼職人員薪資 | 419 | 407 | |
| 407 | 約僱職員薪金 | 419 | 407 | 約僱人員1名(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。 |
| 47 | 獎金 | 52 | 51 | |
| 47 | 年終獎金 | 52 | 51 | 約僱人員1名年終獎金。 |
| 24 | 退休及卹償金 | 25 | 25 | |
| 24 | 職員退休及離職金 | 25 | 25 | 約僱人員1名6%公提離職儲金。 |
| 66 | 福利費 | 70 | 67 | |
| 50 | 分擔員工保險費 | 54 | 51 | 約僱人員1名勞保費32,796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。 |
| 989 | 服務費用 | 1,687 | 1,424 | |
| 47 | 水電費 | 75 | 55 | |
| 47 | 其他場所水電費 | 75 | 55 | 辦理勞工大學業務。 |
| 7 | 郵電費 | 24 | 24 | |
| 2 | 郵費 | 18 | 18 | 召開會議及業務用郵資。 |
| 5 | 電話費 | 6 | 6 | 業務聯繫電話費。 |
| 63 | 旅運費 | 80 | 80 | |
| 63 | 國內旅費 | 80 | 80 | 1.辦理業務出差旅費10,000元。 2.勞工大學師資交通費70,000元。 |
| 181 | 印刷裝訂與廣告費 | 398 | 398 | |
| 53 | 印刷及裝訂費 | 113 | 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41,000元。 |
| 128 | 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。 |
| 37 | 一般服務費 | 44 | 26 | |
| 37 | 計時與計件人員酬金 | 44 | 26 | 辦理勞工大學工作人員費用。 |

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108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 |
|--------------|-------------------------|--------------|--------------|---|
| 654 | 專業服務費 | 1,056 | 831 | |
| - | 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。 |
| 654 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,036 | 811 | 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。 |
| 15 | 材料及用品費 | 71 | 71 | |
| 15 | 用品消耗 | 71 | 71 | |
| 15 | 其他用品消耗 | 71 | 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41,000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。 |
| 3,636 | 會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費 | 4,776 | 4,776 | |
| 3,636 | 捐助、補助與獎助 | 4,776 | 4,776 | |
| - | 捐助國內團體 | 300 | - | 裁決案件之律師費補助。 |
| 3,636 | 捐助個人 | 4,476 | 4,776 | 依高雄市勞工權益基金收支保管及運用自治條例補助 1.工會幹部及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.工會幹部及個案勞工因其他勞資爭議事件之律師費及裁判費。 3.其他勞工權益相關費用。 |
| 15 | 其他 | 20 | 20 | |
| 15 | 其他支出 | 20 | 20 | |
| 15 | 其他 | 20 | 20 | 勞工權益基金管理會逾時餐費及補充健保費等。 |
| 5,199 | 總計 | 7,131 | 6,852 | |

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108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 | 75,063.16 | 95 | 7,131 | 辦理涉訟補助、勞工大學課程及其他無法量化之人事及行政業務費用等。 |
| 合 計 | | | | 7,131 | |

五、預算參考表

高雄市政府勞工局
高雄勞工權益基金

預計平衡表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

| 106年12月31日 實際數 | 科 目 | 108年12月31日 預計數 | 107年12月31日 預計數 | 比較增減 |
|-------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| 590,537 | 資產 | 586,061 | 588,719 | -2,658 |
| 586,863 | 流動資產 | 582,281 | 584,967 | -2,686 |
| 586,631 | 現金 | 582,046 | 584,557 | -2,511 |
| 586,631 | 銀行存款 | 582,046 | 584,557 | -2,511 |
| 232 | 應收款項 | 235 | 410 | -175 |
| 232 | 應收利息 | 235 | 410 | -175 |
| 394 | 投資、長期應收款項、貸 墊款及準備金 | 500 | 503 | -3 |
| 394 | 準備金 | 500 | 503 | -3 |
| 394 | 退休及離職準備金 | 500 | 503 | -3 |
| 3,280 | 其他資產 | 3,280 | 3,249 | 31 |
| 3,280 | 什項資產 | 3,280 | 3,249 | 31 |
| 3,280 | 催收款項 | 3,280 | 3,249 | 31 |
| 590,537 | 資產總額 | 586,061 | 588,719 | -2,658 |
| 394 | 負債 | 500 | 503 | -3 |
| 394 | 其他負債 | 500 | 503 | -3 |
| 394 | 什項負債 | 500 | 503 | -3 |
| 394 | 應付退休及離職金 | 500 | 503 | -3 |
| 590,143 | 基金餘額 | 585,561 | 588,216 | -2,655 |
| 590,143 | 基金餘額 | 585,561 | 588,216 | -2,655 |
| 590,143 | 基金餘額 | 585,561 | 588,216 | -2,655 |
| 590,143 | 累積餘額 | 585,561 | 588,216 | -2,655 |
| 590,537 | 負債及基金餘額合計 | 586,061 | 588,719 | -2,658 |

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108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 | 95 | 75,063.16 | 7,131 | |
| 上年度預算數 | | | | | |
| 保障勞工權益 | 件 | 90 | 76,133.33 | 6,852 | |
| 前年度決算數 | | | | | |
| 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 | |
| 104年度決算數 | | | | | |
| 保障勞工權益 | 件 | 107 | 47,186.92 | 5,049 | |

高雄市政府勞工局
 高雄市勞工權益基金

員工人數彙計表

中華民國108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 | 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6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44千元。

府勞工局
權益基金

彙計表

108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 | | | | |
| 25 | - | - | 54 | - | - | 16 | - | 567 | - | 567 |
| 25 | - | - | 54 | - | - | 16 | - | 567 | - | 567 |
| 25 | - | - | 54 | - | - | 16 | - | 567 | - | 567 |

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 |
| 544 | 551 | 用人費用 | 567 | 567 |
| 407 | 407 | 聘僱及兼職人員薪資 | 419 | 419 |
| 407 | 407 | 約僱職員薪金 | 419 | 419 |
| - | 1 | 超時工作報酬 | 1 | 1 |
| - | 1 | 加班費 | 1 | 1 |
| 47 | 51 | 獎金 | 52 | 52 |
| 47 | 51 | 年終獎金 | 52 | 52 |
| 24 | 25 | 退休及卹償金 | 25 | 25 |
| 24 | 25 | 職員退休及離職金 | 25 | 25 |
| 66 | 67 | 福利費 | 70 | 70 |
| 50 | 51 | 分擔員工保險費 | 54 | 54 |
| 16 | 16 | 其他福利費 | 16 | 16 |
| 989 | 1,424 | 服務費用 | 1,687 | 1,687 |
| 47 | 55 | 水電費 | 75 | 75 |
| 47 | 55 | 其他場所水電費 | 75 | 75 |
| 7 | 24 | 郵電費 | 24 | 24 |
| 2 | 18 | 郵費 | 18 | 18 |
| 5 | 6 | 電話費 | 6 | 6 |
| 63 | 80 | 旅運費 | 80 | 80 |
| 63 | 80 | 國內旅費 | 80 | 80 |
| 181 | 398 | 印刷裝訂與廣告費 | 398 | 398 |
| 53 | 113 | 印刷及裝訂費 | 113 | 113 |
| 128 | 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 |
| 37 | 26 | 一般服務費 | 44 | 44 |
| 37 | 26 | 計時與計件人員酬金 | 44 | 44 |
| 654 | 831 | 專業服務費 | 1,056 | 1,056 |
| - | 20 | 法律事務費 | 20 | 20 |
| 654 | 811 | 講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費 | 1,036 | 1,036 |
| 15 | 71 | 材料及用品費 | 71 | 71 |

府勞工局

權益基金

彙計表

108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 | |
| 15 | 71 | 用品消耗 | 71 | 71 | |
| 15 | 71 | 其他用品消耗 | 71 | 71 | |
| - | 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 | |
| 3,636 | 4,776 | 會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費 | 4,776 | 4,776 | |
| 3,636 | 4,776 | 捐助、補助與獎助 | 4,776 | 4,776 | |
| - | - | 捐助國內團體 | 300 | 300 | |
| 3,636 | 4,776 | 捐助個人 | 4,476 | 4,476 | |
| 15 | 20 | 其他 | 20 | 20 | |
| 15 | 20 | 其他支出 | 20 | 20 | |
| 15 | 20 | 其他 | 20 | 20 | |
| 5,199 | 6,852 | 合計 | 7,131 | 7,131 | - |

六、附

錄

高雄市政府勞工局
 高雄市勞工權益基金
資本資產及長期負債明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 取得成本/ 舉債數 | 以前年度累 計折舊(耗)/ 長期投資評 價/未攤銷 溢(折)價 | 本年度變動 | | | | | 本年度累計 折舊(耗)/長 期投資評價 變動數/溢 (折)價攤銷 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 | | | |
| 資產 | 61 | -51 | | | | | | 10 | |
| 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 | | | | | | | | | |
| 負債 | | | | | | | | | |
| 長期債務 | | | | | | | | | |