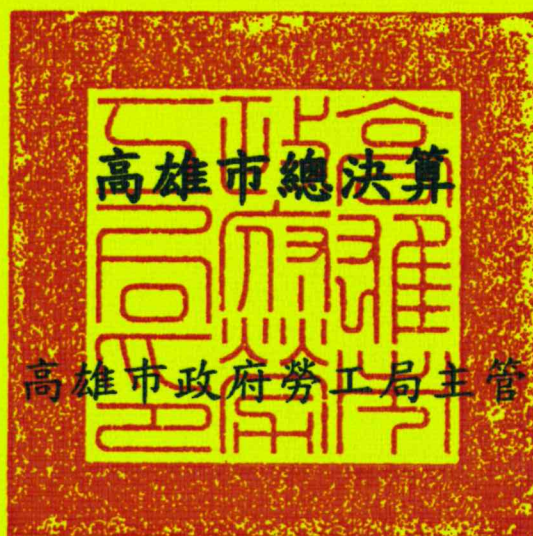


中華民國 108 年度  
( 108 年 1 月 1 日 至 108 年 12 月 31 日 )



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108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.....	6
二、現金流量表.....	7
三、平衡表.....	8
丙、附屬表	
一、基金來源明細表.....	10
二、基金用途明細表.....	11
三、資本資產及長期負債增減情形表.....	12
四、員工人數彙計表.....	13
五、用人費用彙計表.....	14
六、主要業務計畫執行績效摘要表.....	18
七、各項費用彙計表.....	20
八、管制性項目及統計所需項目比較表.....	21

甲、總說明

# 高雄市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 108 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，於訴訟期間之律師費、裁判費及生活補助費。
- (二) 補助勞工因其他勞資爭議事件致權益受損，於訴訟期間之律師費及裁判費。
- (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 108 年度

(一)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	7,131,000	4,765,588	67		
一、勞工權益業務	5,021,000	2,837,470	57	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，及不當 勞動行為裁決案 較預期減少所致。	無。
二、勞工大學業務	1,221,000	1,046,851	86	已完成。 因勞工大學開課 班級較預期減少1 班。	無。
三、其他	889,000	881,267	99	已完成。	無。

(二)關鍵績效指標達成情形：

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 108 年 12 月底止，申請 65 案，通過 54 案，核准率 83%。

# 高雄市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### 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	4,476,000	4,538,935	62,935	1	
利息收入	4,476,000	4,538,935	62,935	1	
二、其他收入	-	234,892	234,892	-	因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陳英三及勞工陳明致等人之訴訟補助款。
雜項收入	-	234,892	234,892	-	

#### (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	7,131,000	4,765,588	-2,365,412	33	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，及不當勞動行為裁決案較預期減少所致。 2. 勞工大學開課班級較預期減少 1 班。
保障勞工權益支出	7,131,000	4,765,588	-2,365,412	33	

# 高雄市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### (三)餘絀情形

本年度決算本期賸餘 8,239 元，較預算數短絀 2,655,000 元，減少短絀 2,663,239 元，主要係：

1. 收回台灣航勤股份有限公司高雄分司企業工會之工會幹部陳英三及勞工陳明致等人之訴訟補助款 234,892 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，及不當勞動行為裁決案較預期減少，致補助金額減少 2,042,055 元。
3. 勞工大學開課班級較預期減少 1 班，致減少 174,149 元。

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 27,426 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 5,000 元。
- (三)期初現金及約當現金 586,233,766 元。
- (四)期末現金及約當現金 586,211,340 元。

### 四、資產負債情況

茲列表如下：

單位：元

資 產	本 年 度 決 算 數		負 債 及 基 金 餘 額	本 年 度 決 算 數	
	金 額	( % )		金 額	( % )
流動資產	586,499,932	99	其他負債	-	-
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	基金餘額	589,774,811	100
其他資產	3,274,879	1			
合 計	589,774,811	100	合 計	589,774,811	100

# 高雄市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 108 年度

### 五、資本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) 本年度併決算事項說明：無

(二) 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，如負擔國營事業民營化相關支出精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：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108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	4,476,000.00	100.00	4,773,827.00	100.00	297,827.00	6.65	5,504,059.00	100.00
財產收入	4,476,000.00	100.00	4,538,935.00	95.08	62,935.00	1.41	4,987,164.00	90.61
利息收入	4,476,000.00	100.00	4,538,935.00	95.08	62,935.00	1.41	4,987,164.00	90.61
其他收入			234,892.00	4.92	234,892.00		516,895.00	9.39
雜項收入			234,892.00	4.92	234,892.00		516,895.00	9.39
基金用途	7,131,000.00	159.32	4,765,588.00	99.83	-2,365,412.00	33.17	5,880,589.00	106.84
保障勞工權益	7,131,000.00	159.32	4,765,588.00	99.83	-2,365,412.00	33.17	5,880,589.00	106.84
其他	7,131,000.00	159.32	4,765,588.00	99.83	-2,365,412.00	33.17	5,880,589.00	106.84
本期賸餘(短絀)	-2,655,000.00	-59.32	8,239.00	0.17	2,663,239.00	100.31	-376,530.00	-6.84
期初基金餘額	588,216,000.00	13,141.55	589,766,572.00	12,354.17	1,550,572.00	0.26	590,143,102.00	10,721.96
解繳公庫								
期末基金餘額	585,561,000.00	13,082.24	589,774,811.00	12,354.34	4,213,811.00	0.72	589,766,572.00	10,715.12

高雄市勞工權益基金

**現金流量表**

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>業務活動之現金流量</b>				
本期賸餘(短絀)	-2,655,000.00	8,239.00	2,663,239.00	100.31
調整非現金項目	175,000.00	-35,665.00	-210,665.00	120.38
流動資產淨減(淨增)	175,000.00	-35,665.00	-210,665.00	120.38
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-2,480,000.00</b>	<b>-27,426.00</b>	<b>2,452,574.00</b>	<b>98.89</b>
<b>其他活動之現金流量</b>				
減少投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	3,000.00		-3,000.00	100.00
減少準備金	3,000.00		-3,000.00	100.00
減少其他資產		5,000.00	5,000.00	
減少其他資產		5,000.00	5,000.00	
增加其他資產	-31,000.00		31,000.00	100.00
增加其他資產	-31,000.00		31,000.00	100.00
減少短期債務及其他負債	-3,000.00		3,000.00	100.00
減少其他負債	-3,000.00		3,000.00	100.00
<b>其他活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-31,000.00</b>	<b>5,000.00</b>	<b>36,000.00</b>	<b>116.13</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>-2,511,000.00</b>	<b>-22,426.00</b>	<b>2,488,574.00</b>	<b>99.11</b>
期初現金及約當現金	584,557,000.00	586,233,766.00	1,676,766.00	0.29
期末現金及約當現金	582,046,000.00	586,211,340.00	4,165,340.00	0.72

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	589,774,811.00	100.00	589,766,572.00	100.00	8,239.00	
流動資產	586,499,932.00	99.44	586,486,693.00	99.44	13,239.00	
現金	586,211,340.00	99.40	586,233,766.00	99.40	-22,426.00	
銀行存款	586,211,340.00	99.40	586,233,766.00	99.40	-22,426.00	
應收款項	288,592.00	0.05	228,429.00	0.04	60,163.00	26.34
應收帳款	-	-	4,000.00	0.00	-4,000.00	100.00
應收利息	288,592.00	0.05	224,429.00	0.04	64,163.00	28.59
預付款項	-	-	24,498.00	0.00	-24,498.00	100.00
預付費用	-	-	24,498.00	0.00	-24,498.00	100.00
其他資產	3,274,879.00	0.56	3,279,879.00	0.56	-5,000.00	0.15
什項資產	3,274,879.00	0.56	3,279,879.00	0.56	-5,000.00	0.15
催收款項	3,274,879.00	0.56	3,279,879.00	0.56	-5,000.00	0.15
合 計	589,774,811.00	100.00	589,766,572.00	100.00	8,239.00	

權益基金

表

108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	589,774,811.00	100.00	589,766,572.00	100.00	8,239.00	
基金餘額	589,774,811.00	100.00	589,766,572.00	100.00	8,239.00	
基金餘額	589,774,811.00	100.00	589,766,572.00	100.00	8,239.00	
累積餘額	589,774,811.00	100.00	589,766,572.00	100.00	8,239.00	
合 計	589,774,811.00	100.00	589,766,572.00	100.00	8,239.00	

丙、附屬表

高雄市勞工權益基金

**基金來源明細表**

中華民國108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	4,476,000.00	4,773,827.00	297,827.00	6.65	
財產收入	4,476,000.00	4,538,935.00	62,935.00	1.41	
利息收入	4,476,000.00	4,538,935.00	62,935.00	1.41	
其他收入		234,892.00	234,892.00		
雜項收入		234,892.00	234,892.00		主要係收回工會幹部陳英三及勞工陳明致等人之訴訟補助款。

高雄市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國108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	7,131,000.00	4,765,588.00	-2,365,412.00	33.17	
保障勞工權益	7,131,000.00	4,765,588.00	-2,365,412.00	33.17	
用人費用	567,000.00	568,410.00	1,410.00	0.25	
聘僱及兼職人員薪資	419,000.00	418,992.00	-8.00		
超時工作報酬	1,000.00		-1,000.00	100.00	樽節開支。
獎金	52,000.00	52,374.00	374.00	0.72	
退休及卹償金	25,000.00	26,136.00	1,136.00	4.54	
福利費	70,000.00	70,908.00	908.00	1.30	
服務費用	1,687,000.00	1,407,593.00	-279,407.00	16.56	
水電費	75,000.00	65,760.00	-9,240.00	12.32	
郵電費	24,000.00	11,436.00	-12,564.00	52.35	樽節開支。
旅運費	80,000.00	65,014.00	-14,986.00	18.73	樽節開支。
印刷裝訂與廣告費	398,000.00	332,143.00	-65,857.00	16.55	樽節開支。
修理保養及保固費	10,000.00		-10,000.00	100.00	係因機械及設備修護費未動支。
一般服務費	44,000.00	48,740.00	4,740.00	10.77	係因勞工大學課程學分班工讀人員酬金較預計增加。
專業服務費	1,056,000.00	884,500.00	-171,500.00	16.24	係因勞工大學課程非學分班預計開設4班，實際開設3班及法律事務費未動支。
材料及用品費	71,000.00	38,670.00	-32,330.00	45.54	
用品消耗	71,000.00	38,670.00	-32,330.00	45.54	樽節開支。
稅捐及規費(強制費)	10,000.00		-10,000.00	100.00	
規費	10,000.00		-10,000.00	100.00	係因行政規費與強制費未動支。
會費、捐助、補助、分攤、 照護、救濟與交流活動費	4,776,000.00	2,733,945.00	-2,042,055.00	42.76	
捐助、補助與獎助	4,776,000.00	2,733,945.00	-2,042,055.00	42.76	1.捐助國內團體係因不當勞動行為裁決案較預期減少。 2.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。
其他	20,000.00	16,970.00	-3,030.00	15.15	
其他支出	20,000.00	16,970.00	-3,030.00	15.15	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.保障勞工權益支出：按時計酬人力預算6人，預算數44,000元；決算1人，決算數48,600元，協助辦理勞工大學學分班課程業務。

2.「業務宣導費」詳「管制性項目及統計所需項目比較表」。



高雄市勞工權益基金  
資本資產及長期負債增減情形表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

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			
<b>資產</b>	60,900.00	-60,290.00					610.00		
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	60,900.00	-60,290.00					610.00		
購建中固定資產									
電腦軟體									
權利									
遞耗資產									
其他									
<b>負債</b>									
長期債務									
固定項目淨額									

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

項 目	預 算 數	決 算 數	比較增減	備 註
專任人員	1	1		
約僱	1	1		
<b>總 計</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		

註：保障勞工權益支出：「按時計酬人力」實際僱用1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		419,000.00	1,000.00		52,000.00
聘僱人員		419,000.00	1,000.00		52,000.00
合 計		419,000.00	1,000.00		52,000.00

權益基金  
彙計表

108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
25,000.00		70,000.00		567,000.00		567,000.00
25,000.00		70,000.00		567,000.00		567,000.00
<b>25,000.00</b>		<b>70,000.00</b>		<b>567,000.00</b>		<b>567,000.00</b>

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		418,992.00			52,374.00
聘僱人員		418,992.00			52,374.00
合 計		<b>418,992.00</b>			<b>52,374.00</b>

註：1.保障勞工權益支出：按時計酬人力預算數44,000元；決算數48,600元

2.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52,374元。

權益基金  
彙計表

108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
26,136.00		70,908.00		568,410.00		568,410.00
26,136.00		70,908.00		568,410.00		568,410.00
26,136.00		70,908.00		568,410.00		568,410.00

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	95.00	7,131,000.00	63.00	4,765,588.00

權益基金  
執行績效摘要表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

比較增減				備註
數量	%	金額	%	
-32.00	33.68	-2,365,412.00	33.17	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，及不當勞動行為裁決案較預期減少所致。 2. 勞工大學開課班級較預期減少 1 班。



高雄市勞工權益基金  
各項費用彙計表  
中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
<b>用人費用</b>	<b>567,000.00</b>	<b>568,410.00</b>	<b>1,410.00</b>	<b>0.25</b>
聘僱及兼職人員薪資	419,000.00	418,992.00	-8.00	
超時工作報酬	1,000.00		-1,000.00	100.00
獎金	52,000.00	52,374.00	374.00	0.72
退休及卹償金	25,000.00	26,136.00	1,136.00	4.54
福利費	70,000.00	70,908.00	908.00	1.30
<b>服務費用</b>	<b>1,687,000.00</b>	<b>1,407,593.00</b>	<b>-279,407.00</b>	<b>16.56</b>
水電費	75,000.00	65,760.00	-9,240.00	12.32
郵電費	24,000.00	11,436.00	-12,564.00	52.35
旅運費	80,000.00	65,014.00	-14,986.00	18.73
印刷裝訂與廣告費	398,000.00	332,143.00	-65,857.00	16.55
修理保養及保固費	10,000.00		-10,000.00	100.00
一般服務費	44,000.00	48,740.00	4,740.00	10.77
專業服務費	1,056,000.00	884,500.00	-171,500.00	16.24
<b>材料及用品費</b>	<b>71,000.00</b>	<b>38,670.00</b>	<b>-32,330.00</b>	<b>45.54</b>
用品消耗	71,000.00	38,670.00	-32,330.00	45.54
<b>稅捐及規費(強制費)</b>	<b>10,000.00</b>		<b>-10,000.00</b>	<b>100.00</b>
規費	10,000.00		-10,000.00	100.00
<b>會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費</b>	<b>4,776,000.00</b>	<b>2,733,945.00</b>	<b>-2,042,055.00</b>	<b>42.76</b>
捐助、補助與獎助	4,776,000.00	2,733,945.00	-2,042,055.00	42.76
<b>其他</b>	<b>20,000.00</b>	<b>16,970.00</b>	<b>-3,030.00</b>	<b>15.15</b>
其他支出	20,000.00	16,970.00	-3,030.00	15.15
合 計	<b>7,131,000.00</b>	<b>4,765,588.00</b>	<b>-2,365,412.00</b>	<b>33.17</b>

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108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	285,000.00	280,958.00	-4,042.00	1.42	
統計所需項目					
計時與計件人員酬金	44,000.00	48,600.00	4,600.00	10.45	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,036,000.00	884,500.00	-151,500.00	14.62	
捐助國內團體	300,000.00	60,000.00	-240,000.00	80.00	

主辦會計人員：

基金主持人：