

中華民國 111 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 111 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	4
(二)、現金流量預計表	5
三、預算明細表	
(一)、基金來源明細表	6
(二)、基金用途明細表	7
四、預算附表	
單位(或計畫)成本分析表	9
五、預算參考表	
(一)、5年來主要業務計畫分析表	10
(二)、員工人數彙計表	11
(三)、用人費用彙計表	12
(四)、各項費用彙計表	14
六、附錄	
(一)、預計平衡表	18
(二)、資本資產明細表	19

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 111 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) 補助工會幹部或遭資方解僱之勞工，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，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

單位：新臺幣千元

來源別	本年度預算數	實施內容
財產收入	3,007	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 300 萬 7 千元，較上年度預算數 300 萬 7 千元，無增減。

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 111 年度

二、基金用途

單位：新臺幣千元

業務計畫	本年度預算數	實施內容
保障勞工權益	7,076	辦理不當勞動行為裁決案補助、涉訟案補助、勞工大學課程及基金行政業務所需預計支出 707 萬 6 千元，較上年度預算數 711 萬 5 千元，減少 3 萬 9 千元，主要係會議資料電子化減少印刷及裝訂費所致。

叁、預算概要

一、基金來源及用途之預計

- (一) 本年度基金來源 300 萬 7 千元，較上年度預算數 300 萬 7 千元，無增減。
- (二) 本年度基金用途 707 萬 6 千元，較上年度預算數 711 萬 5 千元，減少 3 萬 9 千元，約 0.55%，主要係會議資料電子化減少印刷及裝訂費所致。

二、基金餘絀之預計

本年度基金來源及用途相抵後，差短 406 萬 9 千元，較上年度預算數短絀 410 萬 8 千元，減少短絀 3 萬 9 千元，約 0.95%，將移用以前年度基金餘額 406 萬 9 千元支應。

肆、以前年度計畫實施成果概述

一、前 (109) 年度計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
保障勞工權益	勞工權益業務： 為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，受理勞工申請訴訟補助，並提送本基金管理會審議。	受理申請 86 案，通過 73 案，核准率 84.88%。
	勞工大學業務： 辦理勞工大學學分班及非學分班課程，以勞動事務相關知能為核心，提升勞工法律知識、構建良善勞動環境，而開設相關課程。	學分班開設 6 班，非學分班開設 5 班。

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 111 年度

二、上年度已過期間（110 年 1 月 1 日至 6 月 30 日止）計畫實施成果概述

業務計畫	實施概況	實施成果
保障勞工權益	勞工權益業務： 為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，受理勞工申請訴訟補助，並提送本基金管理會審議。	截至 110 年 6 月底止，受理申請 28 案，通過 24 案，核准率 85.71%。
	勞工大學業務： 辦理勞工大學學分班及非學分班課程，以勞動事務相關知能為核心，提升勞工法律知識、構建良善勞動環境，而開設相關課程。	截至 110 年 6 月底止，學分班計有 6 班，其中 3 班尚未結訓，3 班尚未開課；非學分班計有 4 班，其中 1 班辦理完竣，2 班尚未結訓，1 班尚未開課。

伍、其他（如：重大承諾事項或或有負債之說明）

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111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 (-)
5,443	基金來源	3,007	3,007	-
3,674	財產收入	3,007	3,007	-
3,674	利息收入	3,007	3,007	-
1,769	其他收入	-	-	-
1,769	雜項收入	-	-	-
5,449	基金用途	7,076	7,115	-39
5,449	保障勞工權益	7,076	7,115	-39
-6	本期賸餘(短絀)	-4,069	-4,108	39
589,775	期初基金餘額	585,661	587,171	-1,510
-	解繳公庫	-	-	-
589,769	期末基金餘額	581,592	583,063	-1,471

註：1.前年度決算數為審定決算數，上年度預算數經立法程序公布者為法定預算數，未完成相關程序者，為預算案數。以下各表同。

2.前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

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111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）	-4,069	
短絀	-4,069	
調整非現金項目	1,306	
流動資產淨減（淨增）	1,306	
業務活動之淨現金流入（流出）	-2,763	
其他活動之現金流量		
增加其他資產	-694	
增加其他資產	-694	
其他活動之淨現金流入（流出）	-694	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-3,457	
期初現金及約當現金	581,041	
期末現金及約當現金	577,584	

三、預算明細表

高雄市政府勞工局
高雄勞工權益基金

基金來源明細表

中華民國111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		-	-	3,007	
利息收入	年	1	3,007,000.00	3,007	定存551,000,000元*0.5%+ 6,000,000*0.78%+18,000,000* 0.785%+6,000,000*1.06%= 3,006,700元。
總計				3,007	

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111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
5,449	保障勞工權益	7,076	7,115	附帶決議：勞工權益基金使用於勞工大學之相關費用，請勞工局研議逐年提升。
5,449	保障勞工權益	7,076	7,115	
579	用人費用	583	569	
419	聘僱及兼職人員薪資	419	419	
419	約僱職員薪金	419	419	約僱人員1名薪金418,992元(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。
52	獎金	52	52	
52	年終獎金	52	52	約僱人員1名年終獎金52,374元。
26	退休及卹償金	26	26	
26	職員退休及離職金	26	26	約僱人員1名勞退休金26,136元。
81	福利費	85	71	
54	分擔員工保險費	58	55	約僱人員1名勞保費35,676元，健保費(含補充健保費)22,424元。
27	其他福利費	27	16	約僱人員1名休假補助費16,000元，慰勞假補助10,800元。
1,428	服務費用	1,607	1,661	
68	水電費	75	75	
68	其他場所水電費	75	75	辦理勞工大學業務。
3	郵電費	8	10	
-	郵費	2	4	召開會議及業務用郵資。
3	電話費	6	6	業務聯繫電話費。
65	旅運費	82	82	
65	國內旅費	82	82	1.辦理業務出差旅費10,000元。 2.勞工大學師資交通費72,000元。
264	印刷裝訂與廣告費	347	377	
62	印刷及裝訂費	62	92	1.印製補助辦法及開會等資料20,000元。 2.印製預、決算書等22,000元。 3.辦理勞工大學開支之印刷等相關費用20,000元。
203	業務宣導費	285	285	辦理法令宣導。
-	修理保養及保固費	-	10	
-	機械及設備修護費	-	10	

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111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
51	一般服務費	52	51	
-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-	
51	計時與計件人員酬金	52	51	辦理勞工大學工作人員3人費用。
977	專業服務費	1,043	1,056	
-	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。
977	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,023	1,036	1.勞工權益基金管理會議出席費2,500元*外聘委員10位*3次=75,000元。 2.勞工大學師資鐘點費948,000元： (1)學分班：2,000元*54小時*6班=648,000元。(2)非學分班：2,000元*30小時*5班=300,000元。
68	材料及用品費	71	71	
68	用品消耗	71	71	
68	其他用品消耗	71	71	1.辦公所需用之紙張、文具等用品30,000元。 2.辦理勞工大學開支之紙張、文具、碳粉、墨水匣等用品41,000元。
3	稅捐及規費(強制費)	10	10	
3	規費	10	10	
3	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。
3,351	會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,776	4,776	
3,351	捐助、補助與獎助	4,776	4,776	
-	捐助國內團體	200	200	工(分)會提起不當勞動行為裁決案件之律師費補助。
3,351	捐助個人	4,576	4,576	1.工會幹部或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.個案勞工因其他勞資爭議事件之律師費及裁判費。 3.工會幹部或個案勞工提起不當勞動行為裁決案件之律師費。 4.工會幹部或個案勞工之其他權益相關費用。
20	其他	29	28	
20	其他支出	29	28	
20	其他	29	28	勞工權益基金管理會逾時餐費及補充健保費等。
5,449	總計	7,076	7,115	

四、預 算 附 表

高雄市政府勞工局
高雄勞工權益基金

單位(或計畫)成本分析表

中華民國111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	83,247.06	85	7,076	辦理不當勞動行為裁決案補助、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用等。
合 計	件		85	7,076	

五、預算參考表

高雄市政府勞工局
高雄勞工權益基金

5年來主要業務計畫分析表

中華民國111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	85	83,247.06	7,076	
上年度預算數					
保障勞工權益	件	94	75,691.49	7,115	
前年度決算數					
保障勞工權益	件	85	64,103.85	5,449	
108年度決算數					
保障勞工權益	件	63	75,644.25	4,766	
107年度決算數					
保障勞工權益	件	124	47,424.10	5,881	

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

員工人數彙計表

中華民國111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	
約僱人員	1	-	1	
總 計	1	-	1	

註：以服務費用支付之計時與計件人員3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：1.以服務費用支付計時與計件人員酬金5萬2千元。

2.年終獎金：依據軍公教人員年終工作獎金發給注意事項，計1人5萬2千元。

府勞工局
權益基金

彙計表

111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				
26	-	-	58	-	-	27	-	583	-	583
26	-	-	58	-	-	27	-	583	-	583
26	-	-	58	-	-	27	-	583	-	583

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
579	569	用人費用	583	583
419	419	聘僱及兼職人員薪資	419	419
419	419	約僱職員薪金	419	419
-	1	超時工作報酬	1	1
-	1	加班費	1	1
52	52	獎金	52	52
52	52	年終獎金	52	52
26	26	退休及卹償金	26	26
26	26	職員退休及離職金	26	26
81	71	福利費	85	85
54	55	分擔員工保險費	58	58
27	16	其他福利費	27	27
1,428	1,661	服務費用	1,607	1,607
68	75	水電費	75	75
68	75	其他場所水電費	75	75
3	10	郵電費	8	8
-	4	郵費	2	2
3	6	電話費	6	6
65	82	旅運費	82	82
65	82	國內旅費	82	82
264	377	印刷裝訂與廣告費	347	347
62	92	印刷及裝訂費	62	62
203	285	業務宣導費	285	285
-	10	修理保養及保固費	-	-
-	10	機械及設備修護費	-	-
51	51	一般服務費	52	52
-	-	佣金、匯費、經理費及手續費	-	-
51	51	計時與計件人員酬金	52	52
977	1,056	專業服務費	1,043	1,043
-	20	法律事務費	20	20
977	1,036	講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	1,023	1,023

府勞工局

權益基金

彙 計 表

111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
68	71	材料及用品費	71	71
68	71	用品消耗	71	71
68	71	其他用品消耗	71	71
3	10	稅捐及規費(強制費)	10	10
3	10	規費	10	10
3	10	行政規費與強制費	10	10
3,351	4,776	會費、捐助、補助、分攤、照 護、救濟與交流活動費	4,776	4,776
3,351	4,776	捐助、補助與獎助	4,776	4,776
-	200	捐助國內團體	200	200
3,351	4,576	捐助個人	4,576	4,576
20	28	其他	29	29
20	28	其他支出	29	29
20	28	其他	29	29
5,449	7,115	合計	7,076	7,076

六、附

錄

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

預計平衡表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減
589,769	資產	581,592	585,661	-4,069
586,534	流動資產	577,663	582,426	-4,763
584,859	現金	577,584	581,041	-3,457
584,859	銀行存款	577,584	581,041	-3,457
1,675	應收款項	79	1,385	-1,306
1,484	應收帳款	-	1,385	-1,385
191	應收利息	79	-	79
3,235	其他資產	3,929	3,235	694
3,235	什項資產	3,929	3,235	694
3,235	催收款項	3,929	3,235	694
589,769	資產總額	581,592	585,661	-4,069
589,769	基金餘額	581,592	585,661	-4,069
589,769	基金餘額	581,592	585,661	-4,069
589,769	基金餘額	581,592	585,661	-4,069
589,769	累積餘額	581,592	585,661	-4,069
589,769	負債及基金餘額合計	581,592	585,661	-4,069

高雄市政府勞工局
高雄市政府勞工權益基金

資本資產明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	取得成本 (期初餘額)	以前年度累 計折舊/ 長期投資評 價	本年度變動				本年度累計 折舊/ 長期投資評 價變動數	期末餘額	
			增加		減少				主要增減 原因說明
			金額	類型	金額	類型			
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	-60	-	-	-	-	1		
購建中固定資 產	-	-	-	-	-	-	-		
電腦軟體	-	-	-	-	-	-	-		
權利	-	-	-	-	-	-	-		
遞耗資產	-	-	-	-	-	-	-		
其他	-	-	-	-	-	-	-		
合 計	61	-60	-	-	-	-	1		