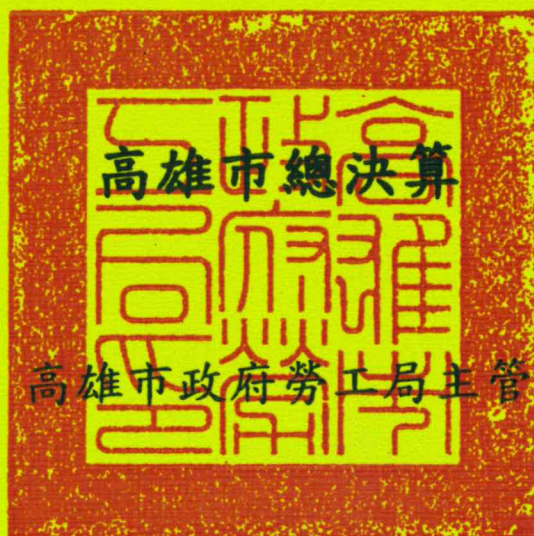


中華民國 107 年度  
( 107 年 1 月 1 日 至 107 年 12 月 31 日 )



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

目

次

中華民國107年度

甲、總說明 .....	1~5
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 .....	8~9
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、用人費用彙計表 .....	13~16
五、員工人數彙計表 .....	17
六、主要業務計畫執行績效摘要表 .....	18~19
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 107 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) 辦理勞工大學學分班及非學分班課程。
- (四) 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。

茲就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 一、勞工權益業務	6,852,000 5,041,000	5,880,589 4,266,181	86 85	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	無。

# 高雄市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

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
二、勞工大學業務	939,000	895,107	95	會申請扶助，致勞工向本基金申請補助減少。	無。
三、其他	872,000	719,301	82	已完成。 業務宣導費摺節開支。	無。

### 二、基金來源、用途餘絀情形

#### (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	4,925,000	4,987,164	62,164	1	
利息收入	4,925,000	4,987,164	62,164	1	
二、其他收入	-	516,895	516,895	-	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及勞工陳木文等人之補助款。
雜項收入	-	516,895	516,895	-	

# 高雄市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

### (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	6,852,000	5,880,589	-971,411	14	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。 2. 印刷費、業務宣導費、郵費及用品消耗等摺節開支。 3. 機械及設備修護費、行政規費與強制費未動支。
保障勞工權益支出	6,852,000	5,880,589	-971,411	14	

### (三) 餘絀情形

本年度決算本期短絀 376,530 元，較預算數短絀 1,927,000 元，減少短絀 1,550,470 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及勞工陳木文等人之訴訟補助款 516,895 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，致勞工向本基金申請補助減少 628,464 元。
3. 印刷裝訂費、業務宣導費及用品消耗等摺節開支，致減少 259,370 元。

# 高雄市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

### 三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流出 396,926 元。
- (二)其他活動之淨現金流入 0 元。
- (三)期初現金及約當現金 586,630,692 元。
- (四)期末現金及約當現金 586,233,766 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	586,486,693	99	其他負債	-	-
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	基金餘額	589,766,572	100
其他資產	3,279,879	1			
合 計	589,766,572	100	合 計	589,766,572	100

### 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

# 高雄市勞工權益基金

## 總 說 明

中華民國 107 年度

### 六、其他

(一)本年度併決算事項之說明：無

(二)本年度奉准先行辦理補辦以後年度預算事項之說明：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(包含或有負債)及或有資產，應說明其總額及內容(包含發生時間、對象及原因)：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107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	4,925,000.00	100.00	5,504,059.00	100.00	579,059.00	11.76	6,261,403.00	100.00
財產收入	4,925,000.00	100.00	4,987,164.00	90.61	62,164.00	1.26	5,793,194.00	92.52
利息收入	4,925,000.00	100.00	4,987,164.00	90.61	62,164.00	1.26	5,793,194.00	92.52
其他收入			516,895.00	9.39	516,895.00		468,209.00	7.48
雜項收入			516,895.00	9.39	516,895.00		468,209.00	7.48
基金用途	6,852,000.00	139.13	5,880,589.00	106.84	-971,411.00	14.18	5,199,595.00	83.04
保障勞工權益	6,852,000.00	139.13	5,880,589.00	106.84	-971,411.00	14.18	5,199,595.00	83.04
其他	6,852,000.00	139.13	5,880,589.00	106.84	-971,411.00	14.18	5,199,595.00	83.04
本期賸餘(短絀)	-1,927,000.00	-39.13	-376,530.00	-6.84	1,550,470.00	80.46	1,061,808.00	16.96
期初基金餘額	587,566,000.00	11,930.27	590,143,102.00	10,721.96	2,577,102.00	0.44	589,081,294.00	9,408.14
解繳公庫								
期末基金餘額	585,639,000.00	11,891.15	589,766,572.00	10,715.12	4,127,572.00	0.70	590,143,102.00	9,425.09

高雄市勞工權益基金

**現金流量表**

中華民國107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)	-1,927,000.00	-376,530.00	1,550,470.00	80.46
調整非現金項目	-178,000.00	-20,396.00	157,604.00	88.54
流動資產淨減(淨增—)	-177,000.00	-20,396.00	156,604.00	88.48
流動負債淨增(淨減—)	-1,000.00		1,000.00	100.00
<b>業務活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>-2,105,000.00</b>	<b>-396,926.00</b>	<b>1,708,074.00</b>	<b>81.14</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		393,894.00	393,894.00	
減少準備金		393,894.00	393,894.00	
減少其他資產	31,000.00		-31,000.00	100.00
減少其他資產	31,000.00		-31,000.00	100.00
增加短期債務及其他負債	110,000.00		-110,000.00	100.00
增加其他負債	110,000.00		-110,000.00	100.00
增加投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-110,000.00		110,000.00	100.00
增加準備金	-110,000.00		110,000.00	100.00
減少短期債務及其他負債		-393,894.00	-393,894.00	
減少其他負債		-393,894.00	-393,894.00	
<b>其他活動之淨現金流入(流出)</b>	<b>31,000.00</b>		<b>-31,000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>現金及約當現金之淨增(淨減)</b>	<b>-2,074,000.00</b>	<b>-396,926.00</b>	<b>1,677,074.00</b>	<b>80.86</b>
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>584,256,000.00</b>	<b>586,630,692.00</b>	<b>2,374,692.00</b>	<b>0.41</b>
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>582,182,000.00</b>	<b>586,233,766.00</b>	<b>4,051,766.00</b>	<b>0.70</b>

高雄市勞工  
平衡  
中華民國

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	589,766,572.00	100.00	590,536,996.00	100.00	-770,424.00	0.13
流動資產	586,486,693.00	99.44	586,863,223.00	99.38	-376,530.00	0.06
現金	586,233,766.00	99.40	586,630,692.00	99.34	-396,926.00	0.07
銀行存款	586,233,766.00	99.40	586,630,692.00	99.34	-396,926.00	0.07
應收款項	228,429.00	0.04	232,531.00	0.04	-4,102.00	1.76
應收帳款	4,000.00	0.00	-	-	4,000.00	-
應收利息	224,429.00	0.04	232,531.00	0.04	-8,102.00	3.48
預付款項	24,498.00	0.00	-	-	24,498.00	-
預付費用	24,498.00	0.00	-	-	24,498.00	-
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	-	-	393,894.00	0.07	-393,894.00	100.00
準備金	-	-	393,894.00	0.07	-393,894.00	100.00
退休及離職準備金	-	-	393,894.00	0.07	-393,894.00	100.00
其他資產	3,279,879.00	0.56	3,279,879.00	0.56	-	-
什項資產	3,279,879.00	0.56	3,279,879.00	0.56	-	-
催收款項	3,279,879.00	0.56	3,279,879.00	0.56	-	-
合 計	589,766,572.00	100.00	590,536,996.00	100.00	-770,424.00	0.13

權益基金  
表  
107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	%
負債	-	-	393,894.00	0.07	-393,894.00	100.00
其他負債	-	-	393,894.00	0.07	-393,894.00	100.00
什項負債	-	-	393,894.00	0.07	-393,894.00	100.00
應付退休及離職金	-	-	393,894.00	0.07	-393,894.00	100.00
基金餘額	589,766,572.00	100.00	590,143,102.00	99.93	-376,530.00	0.06
基金餘額	589,766,572.00	100.00	590,143,102.00	99.93	-376,530.00	0.06
基金餘額	589,766,572.00	100.00	590,143,102.00	99.93	-376,530.00	0.06
累積餘額	589,766,572.00	100.00	590,143,102.00	99.93	-376,530.00	0.06
合 計	589,766,572.00	100.00	590,536,996.00	100.00	-770,424.00	0.13

丙、附屬表

高雄市勞工權益基金  
**基金來源明細表**  
 中華民國107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	4,925,000.00	5,504,059.00	579,059.00	11.76	
財產收入	4,925,000.00	4,987,164.00	62,164.00	1.26	
利息收入	4,925,000.00	4,987,164.00	62,164.00	1.26	
其他收入		516,895.00	516,895.00		
雜項收入		516,895.00	516,895.00		主要係收回臺灣航動股份有限公司高雄分公司企業工會之工會幹部及勞工陳木文等人之訴訟補助款。

高雄市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國107年度

單位：新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>基金用途</b>	<b>6,852,000.00</b>	<b>5,880,589.00</b>	<b>-971,411.00</b>	<b>14.18</b>	
<b>保障勞工權益</b>	<b>6,852,000.00</b>	<b>5,880,589.00</b>	<b>-971,411.00</b>	<b>14.18</b>	
<b>用人費用</b>	<b>551,000.00</b>	<b>564,661.00</b>	<b>13,661.00</b>	<b>2.48</b>	
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	418,992.00	11,992.00	2.95	
超時工作報酬	1,000.00		-1,000.00	100.00	係撙節開支。
獎金	51,000.00	50,862.00	-138.00	0.27	
退休及卹償金	25,000.00	23,045.00	-1,955.00	7.82	
福利費	67,000.00	71,762.00	4,762.00	7.11	
<b>服務費用</b>	<b>1,424,000.00</b>	<b>1,125,919.00</b>	<b>-298,081.00</b>	<b>20.93</b>	
水電費	55,000.00	56,928.00	1,928.00	3.51	
郵電費	24,000.00	11,300.00	-12,700.00	52.92	係撙節開支。
旅運費	80,000.00	66,786.00	-13,214.00	16.52	係撙節開支。
印刷裝訂與廣告費	398,000.00	184,525.00	-213,475.00	53.64	係因印刷費及業務宣導費撙節開支。
修理保養及保固費	10,000.00	350.00	-9,650.00	96.50	係撙節開支。
一般服務費	26,000.00	44,020.00	18,020.00	69.31	1.係因勞工大學課程學分班預計開設4班，實際開設6班。 2.保障勞工權益支出：按時計酬人力預算4人，預算數26,000元；決算2人，決算數43,960元，協助辦理勞工大學學分班課程業務。
專業服務費	831,000.00	762,010.00	-68,990.00	8.30	
<b>材料及用品費</b>	<b>71,000.00</b>	<b>25,105.00</b>	<b>-45,895.00</b>	<b>64.64</b>	
用品消耗	71,000.00	25,105.00	-45,895.00	64.64	係因勞工大學之行政庶務費等撙節開支。
<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	係因行政規費與強制費未動支。
<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>4,147,536.00</b>	<b>-628,464.00</b>	<b>13.16</b>	
捐助、補助與獎助	4,776,000.00	4,147,536.00	-628,464.00	13.16	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，致補助金額減少。
<b>其他</b>	<b>20,000.00</b>	<b>17,368.00</b>	<b>-2,632.00</b>	<b>13.16</b>	
其他支出	20,000.00	17,368.00	-2,632.00	13.16	係因非員工補充建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4人，預算數26,000元；決算2人，決算數43,960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107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 提列折舊 (耗)/長期 投資評價 變動數/ 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	-50,750.00					-9,540.00	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	-50,750.00					-9,540.00	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  
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		407,000.00	1,000.00		51,000.00
聘僱人員		407,000.00	1,000.00		51,000.00
合 計		407,000.00	1,000.00		51,000.00

權益基金  
彙 計 表  
107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		67,000.00		551,000.00		551,000.00
25,000.00		67,000.00		551,000.00		551,000.00
25,000.00		67,000.00		551,000.00		551,000.00

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			50,862.00
聘僱人員		418,992.00			50,862.00
<b>合 計</b>		<b>418,992.00</b>			<b>50,862.00</b>

註：1.保障勞工權益支出：按時計酬人力預算數26,000元；決算數43,960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51,000元，決算數50,862元。

權益基金  
**彙計表**  
107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
23,045.00		71,762.00		564,661.00		564,661.00
23,045.00		71,762.00		564,661.00		564,661.00
<b>23,045.00</b>		<b>71,762.00</b>		<b>564,661.00</b>		<b>564,661.00</b>

高雄市勞工權益基金  
員工人數彙計表

中華民國107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2人，協助辦理勞工大學學分班課程業務。

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	年/件	90.00	6,852,000.00	124.00	5,880,589.00

權益基金  
執行績效摘要表

107年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
34.00	37.78	-971,411.00	14.18	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，致補助金額較預期減少，但因補助訴訟期間生活補助費(按月撥款)之件數增加，致業務量較預計數增加。 2. 印刷費、業務宣導費、郵費及用品消耗等撙節開支。 3. 機械及設備修護費、行政規費與強制費未動支。

高雄市勞工權益基金  
**各項費用彙計表**

中華民國107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>551,000.00</b>	<b>564,661.00</b>	<b>13,661.00</b>	<b>2.48</b>
聘僱及兼職人員薪資	407,000.00	418,992.00	11,992.00	2.95
超時工作報酬	1,000.00		-1,000.00	100.00
獎金	51,000.00	50,862.00	-138.00	0.27
退休及卹償金	25,000.00	23,045.00	-1,955.00	7.82
福利費	67,000.00	71,762.00	4,762.00	7.11
<b>服務費用</b>	<b>1,424,000.00</b>	<b>1,125,919.00</b>	<b>-298,081.00</b>	<b>20.93</b>
水電費	55,000.00	56,928.00	1,928.00	3.51
郵電費	24,000.00	11,300.00	-12,700.00	52.92
旅運費	80,000.00	66,786.00	-13,214.00	16.52
印刷裝訂與廣告費	398,000.00	184,525.00	-213,475.00	53.64
修理保養及保固費	10,000.00	350.00	-9,650.00	96.50
一般服務費	26,000.00	44,020.00	18,020.00	69.31
專業服務費	831,000.00	762,010.00	-68,990.00	8.30
<b>材料及用品費</b>	<b>71,000.00</b>	<b>25,105.00</b>	<b>-45,895.00</b>	<b>64.64</b>
用品消耗	71,000.00	25,105.00	-45,895.00	64.64
<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>4,147,536.00</b>	<b>-628,464.00</b>	<b>13.16</b>
捐助、補助與獎助	4,776,000.00	4,147,536.00	-628,464.00	13.16
<b>其他</b>	<b>20,000.00</b>	<b>17,368.00</b>	<b>-2,632.00</b>	<b>13.16</b>
其他支出	20,000.00	17,368.00	-2,632.00	13.16
合 計	<b>6,852,000.00</b>	<b>5,880,589.00</b>	<b>-971,411.00</b>	<b>14.18</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107年度

單位：新臺幣元

科 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
<b>管制性項目</b>					
業務宣導費	285,000.00	129,815.00	-155,185.00	54.45	係因擰節開支。 。
<b>統計所需項目</b>					
計時與計件人員酬金	26,000.00	43,960.00	17,960.00	69.08	
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	811,000.00	762,010.00	-48,990.00	6.04	

主辦會計人員：

會計室主任 陳少娟

基金主持人：

高雄市政府勞工局代理局長 陳石園(甲)