

中 華 民 國 113 年 度
(113 年 1 月 1 日 至 113 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113年度附屬單位決算

目

次

甲、總說明.....	1
乙、決算報表	
壹、主要表	
基金來源、用途及餘絀表.....	7
貳、附屬表	
(1)基金來源明細表.....	8
(2)基金用途明細表.....	9
(3)資本資產明細表.....	11
(4)員工人數彙計表.....	12
(5)用人費用彙計表.....	13
(6)主要業務計畫執行績效摘要表.....	17
(7)各項費用彙計表.....	19
(8)管制性項目及統計所需項目比較表.....	20
丙、會計報表	
(1)平衡表.....	21
(2)收入支出表.....	23
(3)現金流量表.....	24
丁、參考表	
決算與會計收支對照表.....	25

甲、總說明

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 113 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，起訴或續行訴訟之律師費、裁判費及訴訟期間之生活費用。
- (二) 補助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或勞動事件法調解不成立後，起訴或續行訴訟之律師費及裁判費。
- (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) 辦理勞工教育、勞工大學課程。
- (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 113 年度

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	6,321,000	3,812,328	60.31		
一、勞工權益 業務	5,605,000	3,309,746	59.05	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，及無不當 勞動行為裁決 案致捐助國內 團體未動支。	如期完成。
二、勞工大學 及法令宣 導業務	716,000	502,582	70.19	係因課程場域 實施耐震補強 工程規劃致減 少開辦部分課 程，以致講課 鐘點、稿費、出 席審查及查詢 費、國內旅費、 水電費及其他 等減少開支， 另業務宣導費 係撙節開支。	待授課場域實 施耐震補強工 程規劃完畢後 即可恢復正常 辦理課程。

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 113 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	7,858,000	8,027,502	169,502	2.16	
利息收入	7,858,000	8,027,502	169,502	2.16	
二、其他收入	-	433,329	433,329	--	
雜項收入	-	433,329	433,329	--	係收回以前年度訴訟補助款。

(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	6,321,000	3,812,328	-2,508,672	-39.69	主要係： - 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，及無不當勞動行為裁決案致捐助國內團體未動支。 - 勞工大學課程因課程場域實施耐震補強工程規劃致減少開辦部分課程，以致講課鐘點、稿費、出

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 113 年度

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)	
					席 審 查 及 查 詢 費、國內旅費、水 電費及其他等減 少開支。 3. 業務宣導費、其 他用品消耗、印 刷及裝訂費係撙 節開支，法律事 務費、行政規費 與 強 制 費 未 動 支。

(三)餘絀情形

本年度本期賸餘決算數 4,648,503 元，較預算數賸餘 1,537,000 元，增加賸餘 3,111,503 元，主要係：

1. 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，及無不當勞動行為裁決案致捐助國內團體未動支，以致補助金額減少 2,181,727 元。
2. 定存利率調升利息收入增加及收回以前年度訴訟補助款，以致基金來源增加 602,831 元。
3. 勞工大學課程因課程場域實施耐震補強工程規劃致減少開辦部分課程，以致講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、國內旅費、水電費及其他等減少 175,084 元。

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 113 年度

三、現金流量結果

- (一)業務活動之淨現金流入 4,636,273 元。
- (二)投資活動之淨現金流入(出)0 元。
- (三)籌資活動之淨現金流入(出)0 元。
- (四)期初現金及約當現金 587,278,234 元。
- (五)期末現金及約當現金 591,914,507 元。

四、資產負債情況

本年度決算結果，資產總額 5 億 9,547 萬 5,904 元，負債總額 0 元，淨資產總額 5 億 9,547 萬 5,904 元，分各項資產、負債及淨資產占資產總額比例及增減原因說明如下：

(一) 資產 5 億 9,547 萬 5,904 元占資產總額比例 100.00%，包括：

- 1. 流動資產 5 億 9,224 萬 219 元，占資產總額比例 99.46%，較上年度決算數增加 464 萬 8,503 元，主要係定存利率調升致利息收入增加及申請訴訟補助金額不如預期所致。
- 2. 固定資產 610 元，占資產總額比例 0%，較上年度決算數無增減。
- 3. 其他資產 323 萬 5,075 元，占資產總額比例 0.54%，較上年度決算數無增減。

(二) 負債 0 元，較上年度無增減。

(三) 淨資產 5 億 9,547 萬 5,904 元占資產總額比例 100.00%，較上年度決算數增加 464 萬 8,503 元，主要係定存利率調升致利息收入增加及收回訴訟補助款，故本年基金來源數為 8,460,831 元；基金用途決算數主要係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，致捐助個人漸少開支，及無不當勞動行為裁決案致捐助國內團體未動支，

高雄市勞工權益基金

總 說 明

中華民國 113 年度

故本年基金用途決算數為 3,812,328 元，來源數足以支應用途數，致基金賸餘。

五、其他

- (一)納入國庫集中支付說明：無
- (二)本年度併決算及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

乙、決算報表

高雄市勞工權益基金
基金來源、用途及餘絀表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 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	7,858,000	100.00	8,460,831	100.00	602,831	7.67	7,333,102	100.00
財產收入	7,858,000	100.00	8,027,502	94.88	169,502	2.16	7,236,831	98.69
利息收入	7,858,000	100.00	8,027,502	94.88	169,502	2.16	7,236,831	98.69
其他收入			433,329	5.12	433,329	--	96,271	1.31
雜項收入			433,329	5.12	433,329	--	96,271	1.31
基金用途	6,321,000	80.44	3,812,328	45.06	-2,508,672	-39.69	4,013,460	54.73
保障勞工權益	6,321,000	80.44	3,812,328	45.06	-2,508,672	-39.69	4,013,460	54.73
其他	6,321,000	80.44	3,812,328	45.06	-2,508,672	-39.69	4,013,460	54.73
本期賸餘(短絀)	1,537,000	19.56	4,648,503	54.94	3,111,503	202.44	3,319,642	45.27
期初基金餘額	586,968,000	7,469.69	590,826,791	6,983.08	3,858,791	0.66	587,507,149	8,011.71
解繳公庫								
期末基金餘額	588,505,000	7,489.25	595,475,294	7,038.02	6,970,294	1.18	590,826,791	8,056.98

註：本表各項數字之百分比，因採四捨五入方式計算，細項數字百分比之和，與總計數之百分比或有差異，以下各表相同。

高雄市勞工權益基金

基金來源明細表

中華民國113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	7,858,000	8,460,831	602,831	7.67	
財產收入	7,858,000	8,027,502	169,502	2.16	
利息收入	7,858,000	8,027,502	169,502	2.16	
其他收入		433,329	433,329	--	
雜項收入		433,329	433,329	--	主要係收回以前年度訴訟補助款。

高雄市勞工權益基金

基金用途明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
基金用途	6,321,000	3,812,328	-2,508,672	-39.69	主要係： 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，及無不當勞動行為裁決案致捐助國內團體未動支。 2.勞工大學課程因課程場域實施耐震補強工程規劃致減少開辦部分課程，以致講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、國內旅費、其他場所水電費及其他等減少開支。 3.業務宣導費、其他用品消耗、印刷及裝訂費等係撙節開支，法律事務費及行政規費與強制費未動支。
保障勞工權益	6,321,000	3,812,328	-2,508,672	-39.69	
用人費用	628,000	626,087	-1,913	-0.30	
聘僱及兼職人員薪資	453,000	453,600	600	0.13	
加（夜）班費	1,000		-1,000	-100.00	
獎金	57,000	54,474	-2,526	-4.43	
退休及卹償金	27,000	27,504	504	1.87	
福利費	90,000	90,509	509	0.57	
服務費用	847,000	576,662	-270,338	-31.92	
水電費	32,000	16,320	-15,680	-49.00	
郵電費	8,000	2,524	-5,476	-68.45	
旅運費	82,000	32,794	-49,206	-60.01	
印刷裝訂與廣告費	336,000	235,348	-100,652	-29.96	
一般服務費		140	140	--	
專業服務費	389,000	289,536	-99,464	-25.57	
材料及用品費	48,000	14,040	-33,960	-70.75	
用品消耗	48,000	14,040	-33,960	-70.75	
稅捐及規費（強制費）	10,000		-10,000	-100.00	
規費	10,000		-10,000	-100.00	
會費、捐助、補助、分攤、	4,776,000	2,594,273	-2,181,727	-45.68	
照護、救濟與交流活動費					
捐助、補助與獎助	4,776,000	2,594,273	-2,181,727	-45.68	
其他	12,000	1,266	-10,734	-89.45	

中華民國113年度

業務計畫及用途別科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
其他支出	12,000	1,266	-10,734	-89.45	

10

中華民國113年度

[illegible]

中華民國113年度

[illegible]

中華民國

13

113年度

單位：新臺幣元

14

高雄市勞工
用 人 費 用

中華民國

項 目	決				
	正式員額 薪 資	聘僱人員 薪 資	加（夜）班 費	津 貼	獎 金
保障勞工權益		453,600			54,474
聘僱人員		453,600			54,474
合 計		453,600			54,474

註：保障勞工權益計畫：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57,000元，決算數54,474元

113年度

單位：新臺幣元

○

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	76.00	6,321,000	57.00	3,812,328

權益基金
執行績效摘要表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

比 較 增 減				備 註
數 量	%	金 額	%	
-19.00	-25.00	-2,508,672	-39.69	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，及無不當勞動行為裁決案致捐助國內團體未動支。 2. 勞工大學課程因課程場域實施耐震補強工程規劃致減少開辦部分課程，以致講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費、國內旅費、水電費及其他等減少開支，另業務宣導費係撙節開支。

高雄市勞工權益基金
各 項 費 用 彙 計 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	預算數	決算數	比較增減	
			金 額	%
用人費用	628,000	626,087	-1,913	-0.30
聘僱及兼職人員薪資	453,000	453,600	600	0.13
加（夜）班費	1,000		-1,000	-100.00
獎金	57,000	54,474	-2,526	-4.43
退休及卹償金	27,000	27,504	504	1.87
福利費	90,000	90,509	509	0.57
服務費用	847,000	576,662	-270,338	-31.92
水電費	32,000	16,320	-15,680	-49.00
郵電費	8,000	2,524	-5,476	-68.45
旅運費	82,000	32,794	-49,206	-60.01
印刷裝訂與廣告費	336,000	235,348	-100,652	-29.96
一般服務費		140	140	--
專業服務費	389,000	289,536	-99,464	-25.57
材料及用品費	48,000	14,040	-33,960	-70.75
用品消耗	48,000	14,040	-33,960	-70.75
稅捐及規費（強制費）	10,000		-10,000	-100.00
規費	10,000		-10,000	-100.00
會費、捐助、補助、分攤、照護、救濟與交流活動費	4,776,000	2,594,273	-2,181,727	-45.68
捐助、補助與獎助	4,776,000	2,594,273	-2,181,727	-45.68
其他	12,000	1,266	-10,734	-89.45
其他支出	12,000	1,266	-10,734	-89.45
合 計	6,321,000	3,812,328	-2,508,672	-39.69

中華民國113年度

項 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	208,188	-76,812	-26.95	
統計所需項目					
講課鐘點、稿費、出席審查及查詢費	369,000	285,500	-83,500	-22.63	
捐助國內團體	200,000		-200,000	-100.00	

表 報 計 會 、 丙

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
流動資產	592,240,219	99.46	587,591,716	99.45	4,648,503	0.79
現金	591,914,507	99.40	587,278,234	99.40	4,636,273	0.79
銀行存款	591,914,507	99.40	587,278,234	99.40	4,636,273	0.79
應收款項	325,712	0.05	313,482	0.05	12,230	3.90
應收利息	325,712	0.05	313,482	0.05	12,230	3.90
固定資產	610	-	610	-		
雜項設備	610	-	610	-		
雜項設備	60,900	0.01	60,900	0.01		
累計折舊－雜項設備	-60,290	-0.01	-60,290	-0.01		
其他資產	3,235,075	0.54	3,235,075	0.55		
什項資產	3,235,075	0.54	3,235,075	0.55		
催收款項	3,235,075	0.54	3,235,075	0.55		
合 計	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

權益基金

表

113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
淨資產	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
淨資產	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
淨資產	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
累積餘額	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79
合 計	595,475,904	100.00	590,827,401	100.00	4,648,503	0.79

高雄市勞工權益基金
收 入 支 出 表
中華民國113年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度		上 年 度		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
收入	8,460,831	100.00	7,333,102	100.00	1,127,729	15.38
財產收益	8,027,502	94.88	7,236,831	98.69	790,671	10.93
財產孳息收入	8,027,502	94.88	7,236,831	98.69	790,671	10.93
其他收入	433,329	5.12	96,271	1.31	337,058	350.11
雜項收入	433,329	5.12	96,271	1.31	337,058	350.11
支出	3,812,328	45.06	4,013,460	54.73	-201,132	-5.01
人事支出	626,087	7.40	606,166	8.27	19,921	3.29
人事支出	626,087	7.40	606,166	8.27	19,921	3.29
業務支出	590,702	6.98	620,510	8.46	-29,808	-4.80
業務支出	590,702	6.98	620,510	8.46	-29,808	-4.80
獎補助支出	2,594,273	30.66	2,785,273	37.98	-191,000	-6.86
捐助國內團體			60,000	0.82	-60,000	-100.00
其他獎補助	2,594,273	30.66	2,725,273	37.16	-131,000	-4.81
其他支出	1,266	0.01	1,511	0.02	-245	-16.21
其他支出	1,266	0.01	1,511	0.02	-245	-16.21
本期賸餘（短絀）	4,648,503	54.94	3,319,642	45.27	1,328,861	40.03
期初淨資產	590,827,401	6,983.09	587,507,759	8,011.72	3,319,642	0.57
解繳公庫						
淨資產調整數						
期末淨資產	595,475,904	7,038.03	590,827,401	8,056.99	4,648,503	0.79

註：本表編製基礎係依會計法刪除第 29 條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

高雄市勞工權益基金
現金流量表
中華民國113年度

單 位：新臺幣元

項 目	本 年 度 金 額
業務活動之現金流量	
本期賸餘（短絀）	4,648,503
調整非現金項目	-12,230
流動資產淨減（淨增）	-12,230
業務活動之淨現金流入（流出）	4,636,273
現金及約當現金之淨增（淨減）	4,636,273
期初現金及約當現金	587,278,234
期末現金及約當現金	591,914,507

註：本表編製基礎係依會計法刪除第29條後，平衡表已納入固定資產及長期負債等科目，與預算編列基礎不同。

丁、參考表

高雄市勞工權益基金
決算與會計收支對照表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

預算項目	決算數 (1)	調整數 (2)－(1)	會計收支 (2)	會計科目
基金來源	8,460,831		8,460,831	收入
財產收入	8,027,502		8,027,502	財產收益
其他收入	433,329		433,329	其他收入
基金用途	3,812,328		3,812,328	支出
用人費用	626,087		626,087	人事支出
服務費用	576,662	14,040	590,702	業務支出
材料及用品費	14,040	-14,040		
捐助、補助與獎助	2,594,273		2,594,273	獎補助支出
其他	1,266		1,266	其他支出
本期賸餘(短絀)	4,648,503		4,648,503	本期賸餘（短絀）
期初基金餘額	590,826,791	610	590,827,401	期初淨資產
解繳公庫				解繳公庫
				淨資產調整數
期末基金餘額	595,475,294	610	595,475,904	期末淨資產

主辦會計人員：



基金主持人：

