

中 華 民 國 108 年 度

(108年 1月1日 至108年12月31日)

高 雄 市 總 決 算

高雄市政府交通局主管

高雄市輪船股份有限公司附屬單位決算

(營業部分)

高雄市政府交通局編

高雄市輪船股份有限公司108年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要.....	1
乙、業務計畫及決算概要.....	2
丙、決算主要表	
一、損益表.....	11
二、盈虧撥補表.....	13
三、現金流量表.....	14
四、資產負債表.....	16
丁、決算明細表	
一、損益明細表	
(一)勞務收入明細表.....	21
(二)其他營業收入明細表.....	23
(三)營業外收入明細表.....	24
(四)勞務成本明細表.....	25
(五)管理費用明細表.....	31
(六)營業外費用明細表.....	35
二、資金運用明細表	
(一)固定資產建設改良擴充明細表.....	37
(二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	38
(三)資產折舊明細表.....	40
(四)資產報廢明細表.....	41
(五)無形資產明細表.....	43
(六)資本增減與股額明細表.....	44

戊、決算參考表

一、員工人數彙計表.....	46
二、用人費用彙計表.....	47
三、繳納各項稅捐與規費明細表.....	51
四、主要產銷(營運)量值比較表.....	55
五、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	57
六、各項費用彙計表.....	58
七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	61

甲、財務摘要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	1.81	1.66	0.15	9.04
營業總支出	2.05	1.90	0.15	7.89
淨利（淨損）	-0.23	-0.24	0.01	4.17
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	9.40	9.16	0.23	2.55
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.13	0.42	-0.30	69.60
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.13		
現金及約當現金淨減	0.08			
財務狀況：				
營運資金餘額②	-6.67	-6.70	0.03	0.47
不動產、廠房及設備餘額	2.68	2.88	-0.19	6.77
長期負債餘額				
權益	-4.76	-4.53	-0.23	5.15

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
 ②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

乙、業務計畫及決算概要

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

公司自營「旗津-鼓山」、「前鎮-中洲」、「旗津-棧貳庫」航線及 3 艘遊港觀光輪；並將「愛河愛之船」業務委外由業者經營；另受高雄市政府文化局行政委託營運管理 3 艘文化遊艇。

二、關於執行政府政策者：

依據 108 年 1 月 21 日由楊前秘書長邀集市府相關單位討論決議，自 108 年 2 月 1 日起實施現金投幣全票、機車原價 40 元優惠 30 元 75 折優惠價計收；108 年 6 月 7 日起新增試辦高雄市民現金全票、機車投幣優惠 25 元，兩項政策實施至 109 年 1 月 31 日止，完整蒐集整年度之數據資料做為提供分析後續票價訂定之參考。

三、關於經營管理者：

(一)因應新修訂船舶法第 30-1 條規定，船舶所有人或承攬其安全與防止污染管理責任之機構，應於生效日起建立安全營運與防止污染管理制度，並取得航政機關核發之評鑑合格證書，經查本公司所有船舶係屬其所列之船舶，依其規定已全數於 108 年 11 月 28 日前取得 NSM 評鑑證書。

(二)於 108 年 7 月 9 日與財團法人船舶暨海洋產業研發中心合作簽署進行愛河智慧無人駕駛船研發計畫，透過發展智慧船舶自主航行所需之船舶核心控制系統、長距離無線通訊系統、全場域影像辨識技術及智慧避碰系統等關鍵技術，帶領國內船舶與資通訊業者一同投入研發與轉型升級智慧型無人駕駛船舶領域，提升國內智慧型船舶技術自主能量。

(三)高雄第二艘電力渡輪「旗福二號」由高雄旗津造船廠整合台灣機電廠商與電池製造，為全船 MIT 電動渡輪，並於 108 年 1 月 29 日正式加入營運，體現綠色港灣及承擔海洋使用者之責任。

(四)新建躉船乙座配合替換老舊破損躉船，提供乘客更完善候船品質，提升輪船公司整體服務品質，並考量公司航線新增及停駛，機動調度躉船。

四、關於供需配合者：

(一)串連本公司金棧遊港航線、棧貳庫高雄小火車、旋轉木馬及高軟 i-Ride 飛行劇院推行海陸空套票，透由不同管道吸引各國內外旅客。

(二)搭配觀光局、海洋局等局處舉辦在地行銷活動推行限定活動，結合飯店業者、旅遊業者推行一、二日行程，提供多元選擇，提升本市觀光產業發展。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫：

(一)勞務收入：本年度決算數 9,887 萬 4,600 元，預算數 1 億 3,087 萬 9,000 元。

1. 客運收入(渡輪)：本年度決算數 9,464 萬 353 元，較預算數 1 億 3,087 萬 9,000 元減少 3,623 萬 8,647 元，約 27.69%；本年度載客人次 418 萬 9,509 人次，較預計人次 590 萬 960 人次減少 171 萬 1,451 人次，約 29.00%，綜因 108 年 2 月 1 日起實施現金優惠票價成功吸引人潮，上半年度人數及營收皆相較去年同期成長，惟自 7、8 月暑假連日豪雨不斷，加上國內大選影響，個人及團體出遊意願低落，人數及營收自下半年度起驟減。

	旗鼓航線	前鎮航線	棧貳庫航線	觀光遊港
預算金額	123,276,191 元	864,117 元	6,739,205 元	
收益金額	90,146,289 元	267,528 元	3,869,512 元	357,024 元
預算人次	5,592,166 人次	41,022 人次	267,772 人次	
收益人次	3,894,072 人次	11,104 人次	282,360 人次	1,973 人
實點載客人次	7,844,458 人次	247,708 人次	299,285 人次	
旗津卡免費乘船交易筆數	2,261,495 筆	128,293 筆		
旗津卡免費乘船人次	3,950,386 人次	236,604 人次		

2. 船舶出租收入：本年度決算數 423 萬 4,247 元，較預算數 0 元增加 423 萬 4,247 元；本年度載客人數 39,797 人，係因考量市場供需，暫停 3 艘觀光遊輪委外政策，並與各家旅行社、飯店業者簽訂長期合約，增加營收。

(二)其他營業收入：本年度決算數 7,866 萬 7,845 元，預算數 2,439 萬 2,000 元。

1. 政府補助收入：本年度決算數 6,818 萬 2,636 元，較預算數 0 元增加 6,818 萬 2,636 元；主要係因新增環保署核撥「旗鼓航線新購電力驅動渡輪及岸上快速充電設備計畫」第四、五期補助款 4,468 萬 7,796 元、交通局核撥「108 年度旗津居民免費乘船成本補貼」補助款 2,349 萬 4,840 元。

2. 什項營業收入：本年度決算數 1,048 萬 5,209 元，較預算數 2,439 萬 2,000 元減少 1,390 萬 6,791 元，約 57.01%，主係因：

(1) 太陽能船委外權利金收入：決算數 1,048 萬 5,209 元，預算數 1,582 萬 2,000 元。舊約於 108 年 5 月 31 日到期，因太陽能船電池老舊，續航力不足致廠商無意願續約，經評估後於新約中將 7 艘太陽能船電池更新納入履約，減收每期權利金，本案復於 108 年 5 月 28 日完成簽訂新約。

(2) 觀光遊輪委外權利金收入：本年度決算數 0 元，預算數 857 萬元。係原定 3 艘觀光遊輪委外經營，惟因市場需求不如預期，致無廠商投標，經評估暫停本項委外政策。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

(三)財務收入：本年度決算數 283 元，預算數 0 元，主係原文化局行政委託代收轉付費用入至本公司活存帳戶致衍生孳息。

(四)其他營業外收入：本年度決算數 371 萬 1,743 元，預算數 130 萬 8,000 元。

1. 租賃收入：本年度決算數 156 萬 879 元，較預算數 82 萬 8,000 元增加 73 萬 2,879 元，約 88.51%，主要係因新增「鼓山輪渡站站體外牆出租經營廣告」收入 51 萬 4,287 元、「太陽能船 8 號躉船出租」收入 12 萬元、「太陽能船 3 號租借」收入 9 萬 4,286 元。

2. 什項收入：本年度決算數 215 萬 864 元，較預算數 48 萬元增加 167 萬 864 元，約 348.10%，主要係因新增交通部核撥「公共運輸行動服務 MaaS-輪船公司驗票機修改案」補助款 66 萬 9,524 元及「輕軌運量倍增計畫-輪船公司驗票機新增轉乘功能案」補助款 94 萬 5,000 元所致。

(五)勞務成本：本年度決算數 1 億 8,321 萬 3,228 元，較預算數 2 億 205 萬 5,000 元減少 1,884 萬 1,772 元，約 9.33%，主要係因控管用人費用 1,548 萬 1,407 元、服務費用 148 萬 2,914 元、材料及用品費用 59 萬 9,181 元等所致。

(六)管理費用：本年度決算數 936 萬 8,002 元，較預算數 986 萬元減少 49 萬 1,998 元，約 4.99%，主要係因控管用人費用 11 萬 8,315 元及服務費用 32 萬 1,609 元等所致。

(七)財務費用：本年度決算數 619 萬 6,296 元，較預算數 684 萬 5,000 元減少 64 萬 8,704 元，約 9.48%，主要係因 108 年度債務利息為 0.99%未達預算所編列彈性利息上限 1.05%。

(八)其他營業外費用：本年度決算數 581 萬 7,352 元，預算數 64 萬 4,000 元。

1. 資產報廢損失：本年度決算數 533 萬 9,104 元，較預算數 0 元增加 533 萬 9,104 元，主要係因報廢站場-12 號碼頭綠、美、亮化及後線整建工程-配合捷運輕軌工程建設及海洋流行音樂中心政策 323 萬 2,040 元、9 台售票機 70 萬 8,251 元、愛之船導覽解說設備 59 萬 5,266 元增列報廢損失所致。上述業經提報 108 年 9 月 20 日第六屆第二次董事會會議決議暨簽報市府核定後辦理；另新增報廢電腦設備 15 萬 8,240 元、壽山號渡輪 64 萬 5,307 元。

2. 什項費用：本年度決算數 47 萬 8,248 元，較預算數 64 萬 4,000 元減少 16 萬 5,752 元，約 25.74%，主要係因原預定回收 3 艘觀光遊港輪預售票，因暫停本項委外政策至所編列之回收費用未執行所致。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

本年度固定資產可用預算數為 1,761 萬 2,756 元，係包含本年度預算數 1,301 萬 8,000 元及本年度奉准先行辦理數 459 萬 4,756 元，其明細列示如下：

1. 本年度預算數 1,301 萬 8,000 元：交通及運輸設備 1,295 萬 2,000 元、機械及設備 6 萬 6,000 元。

2. 本年度奉准先行辦理數 459 萬 4,756 元為交通及運輸設備。

執行結果如下：

(一)本年度交通及運輸設備預算數 1,295 萬 2,000 元，係辦理：

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

1. 旗津、鼓山銅質躉船二座大修：本年度預算數 380 萬元，執行數 215 萬 2,381 元，賸餘數 164 萬 7,619 元。

本案歷經 2 次招標及調整工項後重新招標，3 次招標皆無廠商投標，檢討多次流標原因，係預算編列過低、拆修費工、鋼材橡膠護舷原物料價格上漲等因素，爰於 108 年 8 月 21 日簽奉長官同意，先予辦理整修旗津躉船一艘，另鼓山躉船依據旗津躉船決標辦理結果再行於 110 年度編列預算執行，本案並於 109 年 1 月 20 日驗收通過，1 月 22 日完成躉船移泊安置作業正式加入營運啟用。

2. 新建躉船：本年度預算數 915 萬 2,000 元，執行數 855 萬 2,381 元，賸餘數 59 萬 9,619 元。因應本公司營運航線擴增(棧旗航線)需求，案經 108 年 3 月 11 日簽奉長官同意辦理，同年 11 月 11 日進行躉船移泊安置作業，11 月 17 日驗收通過正式營運啟用。

(二)本年度機械及設備預算數 6 萬 6,000 元，係為辦理汰換個人電腦 3 部，執行數 6 萬 2,677 元，賸餘數 3,323 元。依據 108 年 2 月 18 日簽奉長官同意，優先汰換易造成資安漏洞之 3 台 Windows XP 作業系統(微軟已停止提供更新服務)個人電腦。

(三)本年度奉准先行辦理交通及運輸設備 459 萬 4,756 元，係為辦理續辦「兩艘新建電力驅動渡輪設備擴增與鼓山岸電建置地點整理」，已於 108 年度竣工，執行數 429 萬 3,664 元，賸餘數 30 萬 1,092 元。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無。

四、資金之轉投資及其盈虧：無。

五、其他重要計畫(其他無法歸屬以上四類之重要業務計畫)：無。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

(一)本年度法定預算數營業收入 1 億 5,527 萬 1,000 元，營業成本 2 億 205 萬 5,000 元，營業毛損 4,678 萬 4,000 元，營業費用 986 萬元，營業損失 5,664 萬 4,000 元，營業外收入 130 萬 8,000 元，營業外費用 748 萬 9,000 元，營業外損失 618 萬 1,000 元，本期淨損 6,282 萬 5,000 元。

(二)本年度執行結果，營業收入 1 億 7,754 萬 2,445 元，為預算之 114.34%，營業成本 1 億 8,321 萬 3,228 元，為預算之 90.67%，營業毛損 567 萬 783 元，為預算之 12.12%，營業費用 936 萬 8,002 元，為預算之 95.01%，營業損失 1,503 萬 8,785 元，為預算之 26.55%，營業外收入 371 萬 2,026 元，為預算之 283.79%，營業外費用 1,201 萬 3,648 元，為預算之 160.42%，營業外損失 830 萬 1,622 元，為預算之 134.31%，本期淨損 2,334 萬 407 元，為預算之 37.15%。

(三)本年度虧損 2,334 萬 407 元，較預算數本期淨損 6,282 萬 5,000 元，減少虧損 3,948 萬 4,593 元，主要分析如下：

1. 實施現金優惠票價成功吸引人潮，上半年度人數營收皆相較去年同期成長。

2. 考量市場供需，暫停 3 艘觀光遊輪委外政策，並與各家旅行社、飯店業者簽訂

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

長期合約，增加船舶出租收入 423 萬 4,247 元。

3. 環保署核撥「旗鼓航線新購電力驅動渡輪及岸上快速充電設備計畫」第四、五期補助款 4,468 萬 7,796 元及交通局核撥「108 年度旗津居民免費乘船成本補貼」補助款 2,349 萬 4,840 元。

二、最近 5 年度簡明損益表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	104 年	105 年	106 年	107 年	108 年
收入					
營業收入	146,447	150,952	145,528	162,483	177,542
營業外收入	2,184	2,952	1,656	3,636	3,712
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	148,631	153,904	147,184	166,119	181,254
支出					
營業成本	219,698	172,896	178,738	177,059	183,213
營業費用	7,476	7,981	8,889	8,533	9,368
營業外費用	27,247	4,606	4,307	4,734	12,013
所得稅費用(利益)	0	0	0	0	0
停業單位損失	0	0	0	0	0
支出合計	254,420	185,483	191,934	190,326	204,594
淨利(淨損)	-105,789	-31,579	-44,750	-24,207	-23,340

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度決算虧損 2,334 萬 407 元，以前年度累積虧損 9 億 1,641 萬 9,478 元，合計 9 億 3,975 萬 9,885 元，全部以待填補之虧損處理。

二、最近 5 年度盈餘分配情形表：無。

伍、現金流量之情形

本年度營業活動之淨現金流出 3,854 萬 9,554 元，其中稅前淨損 2,334 萬 407 元，利息股利之調整 619 萬 6,013 元，折舊、減損及折耗 2,844 萬 6,705 元，攤銷 23 萬 1,658 元，處理資產損失 533 萬 9,104 元，其他 2,941 元，流動資產淨增 2,912 萬 7,776 元，

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

流動負債淨減 2,629 萬 8,075 元，收取利息 283 元。投資活動之淨現金流出 1,289 萬 5,436 元，係減少不動產、廠房及設備、礦產資源 71 萬 4,286 元，無形資產及其他資產淨增 70 萬 1,000 元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源 1,290 萬 8,722 元。籌資活動之淨現金流入 4,379 萬 9,940 元，其中短期債務淨增 4,250 萬元、其他負債淨增 744 萬 5,293 元及支付利息 614 萬 5,353 元。故本年度現金及約當現金淨減 764 萬 5,050 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

本年度流動資產 5,621 萬 3,831 元，不動產、廠房及設備 2 億 6,837 萬 4,135 元，無形資產及礦產資源 139 萬 707 元，其他資產 28 萬 540 元，資產合計 3 億 2,625 萬 9,213 元。

流動負債 7 億 2,275 萬 7,745 元，其他負債 7,990 萬 1,353 元，資本 4 億 6,336 萬元，累積虧損 9 億 3,975 萬 9,885 元，負債及權益總額合計 3 億 2,625 萬 9,213 元。

二、最近 5 年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	104 年	105 年	106 年	107 年	108 年
資產					
流動資產	15,511	26,791	22,272	34,734	56,214
不動產、廠房及設備	257,801	235,925	241,195	287,860	268,374
無形資產及礦產資源	2,184	1,111	38	677	1,390
其他資產	824	854	483	525	281
資產總額	276,320	264,681	263,988	323,796	326,259
負債					
流動負債	567,125	577,552	619,094	704,399	722,758
其他負債	61,718	71,231	73,746	72,456	79,901
負債總額	628,843	648,783	692,840	776,855	802,659
權益					
資本	463,360	463,360	463,360	463,360	463,360
公積及盈餘(虧損)	-815,883	-847,462	-892,212	-916,419	-939,760
權益總額	-352,523	-384,102	-428,852	-453,059	-476,400
負債及權益總額	276,320	264,681	263,988	323,796	326,259

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

權益總額對資產總額之比率(%) $\frac{\text{權益總額}}{\text{資產總額}}$	-146.02%
權益總額對長期資本之比率(%) $\frac{\text{權益總額}}{\text{長期負債}+\text{權益總額}}$	100.00%
負債總額對權益總額之倍數(%) $\frac{\text{負債總額}}{\text{權益總額}}$	-168.48%

二、經營比率

營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	-8.47%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	-13.15%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	5.02%
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	—

三、成長比率

營業成長率(%) $\frac{\text{本年度營業收入} - 1}{\text{上年度營業收入}}$	9.27%
權益成長率(%) $\frac{\text{本年度終權益總額} - 1}{\text{上年度終權益總額}}$	5.15%

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

四、最近 5 年度投資報酬分析表

年度 項目	104 年	105 年	106 年	107 年	108 年
營業利益率(%) <u>營業利益</u> 營業收入	-55.12%	-19.82%	-28.93%	-14.22%	-8.47%
淨利率(%) <u>本期淨利</u> 營業收入	-72.24%	-20.92%	-30.75%	-14.90%	-13.15%
每股盈餘(元) <u>本期淨利-特別股利</u> 普通股流通在外股數	-	-	-	-	-
總資產報酬率(%) <u>本期淨利</u> 平均資產總額	-34.85%	-11.67%	-16.93%	-8.24%	-7.18%
權益報酬率(%) <u>本期淨利</u> 平均權益總額	35.31%	8.57%	11.01%	5.49%	5.02%

捌、其他

一、本年度併決算及奉准先行辦理並於以年度補辦預算事項：

(一)本年度併決算事項：

1. 船舶出租收入：船舶出租收入總帳科目超過原預算 423 萬 4,247 元，係因考量市場供需，暫停 3 艘觀光遊輪委外政策，並與各家旅行社、飯店業者簽訂長期合約所致，109 年 2 月 12 日簽奉鈞長同意併決算辦理。
2. 政府補助收入：政府補助收入總帳科目超過原預算 6,818 萬 2,636 元，係因收到環保署核撥「旗鼓航線新購電力驅動渡輪及岸上快速充電設備計畫」第四、五期補助款 4,468 萬 7,796 元及交通局核撥「108 年度旗津居民免費乘船成本補貼」補助款 2,349 萬 4,840 元所致，109 年 2 月 12 日簽奉鈞長同意併決算辦理。
3. 利息收入：利息收入總帳科目超過原預算 283 元，係因原文化局行政委託代收

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 108 年度

轉付費用入至本公司活存帳戶致衍生孳息，109 年 2 月 11 日簽奉鈞長同意併決算辦理。

4. 租賃收入：租賃收入總帳科目超過原預算 73 萬 2,879 元，係因新增鼓山輪渡站站體外牆出租及船體出租廣告，109 年 2 月 12 日簽奉鈞長同意併決算辦理。
5. 什項收入：什項收入總帳科目超過原預算 167 萬 864 元，係因新增交通部核撥「公共運輸行動服務 MaaS-輪船公司驗票機修改案」補助款 66 萬 9,524 元及「輕軌運量倍增計畫-輪船公司驗票機新增轉乘功能案」補助款 94 萬 5,000 元所致，109 年 2 月 12 日簽奉鈞長同意併決算辦理。
6. 資產報廢損失：因報廢站場-12 號碼頭綠、美、亮化及後線整建工程-配合捷運輕軌工程建設及海洋流行音樂中心政策 323 萬 2,040 元、9 台售票機 70 萬 8,251 元、愛之船導覽設備 59 萬 5,266 元、電腦設備一批 15 萬 8,240 元及壽山號渡輪 64 萬 5,307 元，認列損失新增總帳科目共 533 萬 9,104 元所致。依交通局 109 年 2 月 25 日高市交運監字第 10931884900 號函同意併決算辦理。
7. 無形資產：本年度無形資產-電腦軟體決算數 94 萬 5,000 元，係因配合辦理輕軌運量倍增計畫-輪船公司驗票機新增轉乘功能案所致，並依交通局 109 年 3 月 4 日高市交運監字第 10932312300 號函同意併決算辦理。

(二)奉准先行辦理補辦事項：

本公司獲環保署 107 年 11 月 5 日環署空字第 1070089806 號函准同意支用「旗鼓航線新購電力驅動渡輪及岸上快速充電設備計畫」之賸餘款 459 萬 4,756 元續辦兩艘新建電力驅動渡輪設備擴增與鼓山岸電建置地點整理，並於 108 年 5 月 24 日高市交船字第 10870155900 號函同意於本年度奉准先行辦理，109 年度補辦預算。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形：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，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等)及或有資產：無。

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形之說明：無。

丙、決算主要表

高雄市輪船股份有限公司

損 益 表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科名 目稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
				金額	%
162,482,852.00	營業收入	177,542,445.00	155,271,000.00	22,271,445.00	14.34
101,102,943.00	勞務收入	98,874,600.00	130,879,000.00	-32,004,400.00	24.45
97,678,508.00	客運收入	94,640,353.00	130,879,000.00	-36,238,647.00	27.69
3,424,435.00	船舶出租收入	4,234,247.00		4,234,247.00	
61,379,909.00	其他營業收入	78,667,845.00	24,392,000.00	54,275,845.00	222.51
46,372,610.00	政府補助收入	68,182,636.00		68,182,636.00	
15,007,299.00	什項營業收入	10,485,209.00	24,392,000.00	-13,906,791.00	57.01
177,058,808.00	營業成本	183,213,228.00	202,055,000.00	-18,841,772.00	9.33
177,058,808.00	勞務成本	183,213,228.00	202,055,000.00	-18,841,772.00	9.33
177,058,808.00	航行費用	183,213,228.00	202,055,000.00	-18,841,772.00	9.33
-14,575,956.00	營業毛利（毛損）	-5,670,783.00	-46,784,000.00	41,113,217.00	87.88
8,533,240.00	營業費用	9,368,002.00	9,860,000.00	-491,998.00	4.99
8,533,240.00	管理費用	9,368,002.00	9,860,000.00	-491,998.00	4.99
8,533,240.00	管理費用	9,368,002.00	9,860,000.00	-491,998.00	4.99
-23,109,196.00	營業利益（損失）	-15,038,785.00	-56,644,000.00	41,605,215.00	73.45
3,636,539.00	營業外收入	3,712,026.00	1,308,000.00	2,404,026.00	183.79
396.00	財務收入	283.00		283.00	
396.00	利息收入	283.00		283.00	
3,636,143.00	其他營業外收入	3,711,743.00	1,308,000.00	2,403,743.00	183.77
928,580.00	租賃收入	1,560,879.00	828,000.00	732,879.00	88.51
2,707,563.00	什項收入	2,150,864.00	480,000.00	1,670,864.00	348.10
4,734,153.00	營業外費用	12,013,648.00	7,489,000.00	4,524,648.00	60.42
4,563,527.00	財務費用	6,196,296.00	6,845,000.00	-648,704.00	9.48
4,563,527.00	利息費用	6,196,296.00	6,845,000.00	-648,704.00	9.48
170,626.00	其他營業外費用	5,817,352.00	644,000.00	5,173,352.00	803.32
3,135.00	資產報廢損失	5,339,104.00		5,339,104.00	
167,491.00	什項費用	478,248.00	644,000.00	-165,752.00	25.74
-1,097,614.00	營業外利益（損失）	-8,301,622.00	-6,181,000.00	-2,120,622.00	34.31
-24,206,810.00	稅前淨利（淨損）	-23,340,407.00	-62,825,000.00	39,484,593.00	62.85
-24,206,810.00	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-23,340,407.00	-62,825,000.00	39,484,593.00	62.85
-24,206,810.00	本期淨利（淨損）	-23,340,407.00	-62,825,000.00	39,484,593.00	62.85

上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容如下：

108 年		107 年決算科目、金額(元)			
決算科目	金額	行船客運收 入	權利金收入	雜項收入	雜項費用
			97,678,508	15,007,299	2,707,563
客運收入	97,678,508	97,678,508			
什項營業收入	15,007,299		15,007,299		
什項收入	2,707,563			2,707,563	
什項費用	167,491				167,491

高雄市輪船股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項名	目稱	決算數	預算數	比較增減	
				金額	%
虧損之部		939,759,885.00	953,168,000.00	-13,408,115.00	1.41
本期淨損		23,340,407.00	62,825,000.00	-39,484,593.00	62.85
累積虧損		916,419,478.00	890,343,000.00	26,076,478.00	2.93
填補之部		939,759,885.00	953,168,000.00	-13,408,115.00	1.41
事業機關負擔者		939,759,885.00	953,168,000.00	-13,408,115.00	1.41
待填補之虧損		939,759,885.00	953,168,000.00	-13,408,115.00	1.41

高雄市輪船股份有限公司

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項名	目稱	決算數	預算數	比較增減	
				金額	%
營業活動之現金流量					
	繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-23,340,407.00	-62,825,000.00	39,484,593.00	62.85
	稅前淨利（淨損）	-23,340,407.00	-62,825,000.00	39,484,593.00	62.85
	利息股利之調整	6,196,013.00	6,845,000.00	-648,987.00	9.48
	利息收入	283.00		283.00	
	利息費用	6,196,296.00	6,845,000.00	-648,704.00	9.48
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-17,144,394.00	-55,980,000.00	38,835,606.00	69.37
	調整項目	-21,405,443.00	-786,000.00	-20,619,443.00	2,623.34
	折舊、減損及折耗	28,446,705.00	29,737,000.00	-1,290,295.00	4.34
	攤銷	231,658.00	209,000.00	22,658.00	10.84
	處理資產損失（利益）	5,339,104.00		5,339,104.00	
	其他	2,941.00		2,941.00	
	流動資產淨減（淨增）	-29,127,776.00	-9,133,000.00	-19,994,776.00	218.93
	流動負債淨增（淨減）	-26,298,075.00	-21,599,000.00	-4,699,075.00	21.76
	未計利息股利之現金流入（流出）	-38,549,837.00	-56,766,000.00	18,216,163.00	32.09
	收取利息	283.00		283.00	
	支付利息		-6,845,000.00	6,845,000.00	100.00
	營業活動之淨現金流入（流出）	-38,549,554.00	-63,611,000.00	25,061,446.00	39.40
投資活動之現金流量					
	減少不動產、廠房及設備及礦產資源	714,286.00		714,286.00	
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-701,000.00		-701,000.00	
	增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-12,908,722.00	-13,018,000.00	109,278.00	0.84
	投資活動之淨現金流入（流出）	-12,895,436.00	-13,018,000.00	122,564.00	0.94
籌資活動之現金流量					
	短期債務淨增（淨減）	42,500,000.00	60,500,000.00	-18,000,000.00	29.75
	其他負債淨增（淨減）	7,445,293.00	4,000,000.00	3,445,293.00	86.13
	增加資本、公積及填補虧損		9,152,000.00	-9,152,000.00	100.00
	支付利息	-6,145,353.00		-6,145,353.00	

高雄市輪船股份有限公司

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項名	目稱	決算數	預算數	比較增減	
				金額	%
籌資活動之淨現金流入（流出）		43,799,940.00	73,652,000.00	-29,852,060.00	40.53
現金及約當現金之淨增（淨減）		-7,645,050.00	-2,977,000.00	-4,668,050.00	156.80
期初現金及約當現金		27,255,674.00	53,924,000.00	-26,668,326.00	49.46
期末現金及約當現金		19,610,624.00	50,947,000.00	-31,336,376.00	61.51

註：一、其他備註事項：營業活動-其他，係用品盤存轉列船票印刷費用計3,138元，扣除溢提之娛樂場稅自應付代收款轉列其他收入計197元。

二、依完工比例帳列之應付未付數2,152,381元-固定資產2,152,381元、流動負債之應付工程款2,152,381元。

三、沖轉上年度原認列之訂購機件及應付工程款46,667元，係契約規定履約，將接續辦理驗收請款作業。

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
資產		326,259,213.00	323,795,942.00	2,463,271.00	0.76
流動資產		56,213,831.00	34,734,243.00	21,479,588.00	61.84
現金		19,610,624.00	27,255,674.00	-7,645,050.00	28.05
庫存現金		162,350.00	1,035,988.00	-873,638.00	84.33
銀行存款		19,089,774.00	25,855,186.00	-6,765,412.00	26.17
零用金及週轉金		358,500.00	364,500.00	-6,000.00	1.65
應收款項		24,866,835.00	2,586,521.00	22,280,314.00	861.40
應收票據			120,000.00	-120,000.00	100.00
應收帳款		24,320,376.00	1,792,343.00	22,528,033.00	1,256.90
其他應收款		546,459.00	674,178.00	-127,719.00	18.94
預付款項		11,736,372.00	4,892,048.00	6,844,324.00	139.91
用品盤存		278,168.00	281,307.00	-3,139.00	1.12
預付費用		11,028,769.00	4,610,377.00	6,418,392.00	139.22
預付利息		7,775.00		7,775.00	
留抵稅額		421,660.00		421,660.00	
預付稅款			364.00	-364.00	100.00
不動產、廠房及設備		268,374,135.00	287,859,794.00	-19,485,659.00	6.77
土地改良物			3,232,040.00	-3,232,040.00	100.00
土地改良物			12,928,157.00	-12,928,157.00	100.00
累計折舊－土地改良物			-9,696,117.00	9,696,117.00	100.00
房屋及建築		44,377,258.00	45,881,002.00	-1,503,744.00	3.28
房屋及建築		65,193,016.00	65,193,016.00		
累計折舊－房屋及建築		-20,815,758.00	-19,312,014.00	-1,503,744.00	7.79
機械及設備		4,271,311.00	5,437,383.00	-1,166,072.00	21.45
機械及設備		10,545,539.00	11,582,475.00	-1,036,936.00	8.95
累計折舊－機械及設備		-6,274,228.00	-6,145,092.00	-129,136.00	2.10
交通及運輸設備		219,551,179.00	185,085,235.00	34,465,944.00	18.62
交通及運輸設備		546,577,217.00	494,529,755.00	52,047,462.00	10.52
累計折舊－交通及運輸設備		-327,026,038.00	-309,444,520.00	-17,581,518.00	5.68
什項設備		174,387.00	773,462.00	-599,075.00	77.45
什項設備		982,099.00	4,593,527.00	-3,611,428.00	78.62
累計折舊－什項設備		-807,712.00	-3,820,065.00	3,012,353.00	78.86
購建中固定資產			47,450,672.00	-47,450,672.00	100.00
訂購機件			47,450,672.00	-47,450,672.00	100.00
無形資產及礦產資源		1,390,707.00	677,365.00	713,342.00	105.31
無形資產及礦產資源		1,390,707.00	677,365.00	713,342.00	105.31

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
	電腦軟體	1,390,707.00	677,365.00	713,342.00	105.31
	其他資產	280,540.00	524,540.00	-244,000.00	46.52
	什項資產	280,540.00	524,540.00	-244,000.00	46.52
	存出保證金	280,540.00	524,540.00	-244,000.00	46.52
	催收款項	34,516.00	34,516.00		
	備抵呆帳－催收款項	-34,516.00	-34,516.00		
	合計	326,259,213.00	323,795,942.00	2,463,271.00	0.76

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
負債		802,659,098.00	776,855,420.00	25,803,678.00	3.32
流動負債		722,757,745.00	704,399,360.00	18,358,385.00	2.61
短期債務		682,122,000.00	639,622,000.00	42,500,000.00	6.64
短期借款		682,122,000.00	639,622,000.00	42,500,000.00	6.64
應付款項		39,997,506.00	64,090,444.00	-24,092,938.00	37.59
應付票據		29,414,337.00	12,554,895.00	16,859,442.00	134.29
應付代收款		1,523,811.00	1,019,760.00	504,051.00	49.43
應付費用		6,571,369.00	7,608,148.00	-1,036,779.00	13.63
應付其他稅款			540,582.00	-540,582.00	100.00
應付工程款		2,152,381.00	41,972,016.00	-39,819,635.00	94.87
應付利息		176,908.00	125,965.00	50,943.00	40.44
應付代收保險費		158,700.00	269,078.00	-110,378.00	41.02
預收款項		638,239.00	686,916.00	-48,677.00	7.09
預收收入		638,239.00	686,916.00	-48,677.00	7.09
其他負債		79,901,353.00	72,456,060.00	7,445,293.00	10.28
什項負債		79,901,353.00	72,456,060.00	7,445,293.00	10.28
存入保證金		8,869,499.00	10,404,206.00	-1,534,707.00	14.75
暫收及待結轉帳項		71,031,854.00	62,051,854.00	8,980,000.00	14.47
權益		-476,399,885.00	-453,059,478.00	-23,340,407.00	5.15
資本		463,360,000.00	463,360,000.00		
資本		463,360,000.00	463,360,000.00		
資本		463,360,000.00	463,360,000.00		
保留盈餘（或累積虧損）		-939,759,885.00	-916,419,478.00	-23,340,407.00	2.55
累積虧損		-939,759,885.00	-916,419,478.00	-23,340,407.00	2.55
累積虧損		-939,759,885.00	-916,419,478.00	-23,340,407.00	2.55
負債及權益合計		326,259,213.00	323,795,942.00	2,463,271.00	0.76

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計294萬9,142元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計339萬3,042元。

3.主要係廠商以設定質權之定期存單繳納工程履約保證金279萬4,042元、保固保證金15萬5,100元。

上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容如下：

108 年		107 年決算科目、金額(元)				
決算科目	金額	預付薪金	預付費用	應付稅款	雜項設備	累計折舊 -雜項設備
				3,487,823	1,122,554	540,582
預付費用	4,610,377	3,487,823	1,122,554			
應付其他稅款	540,582			540,582		
什項設備	4,593,527				4,593,527	
累計折舊 -什項設備	-3,820,065					-3,820,065

一、重要會計政策之彙總說明及衡量基礎。包括：

(一)租賃：

本公司為承租人：營業租賃給付係按直線基礎於租賃期間認列為費用。

本公司為出租人：營業租賃之收益係按直線基礎於相關租賃期間內認列為收益。

(二)金融工具(金融資產及金融負債)之評價方法：

短期借款利率依財政局與高雄銀行約定，依中華郵政股份有限公司一年期儲金機動利率。

(三)不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：

1. 不動產、廠房及設備以取得或建設成本入帳，並以成本減累計折舊及累計減損為帳面價值。

2. 折舊按行政院訂頒「財物標準分類」規定估計耐用年限，以直線法計列。

3. 建造中之不動產、廠房及設備係以成本認列。成本包括專業服務費用，及符合資本化條件之借款成本。該等資產於完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊。

4. 除列不動產、廠房及設備所產生之利益或損失金額，係淨處分價款與該資產帳面金額間之差額，並且認列於當年度損益。

(四)無形資產評價基礎及攤銷方法：

有限耐用年限無形資產之可攤銷金額係原始成本減除殘值後之金額，目前本公司有電腦軟體，其攤銷方法係依使用年限，以平均法(直線法)逐年攤銷。

(五)員工福利(含長期及短期退、離職福利等相關退休辦法之揭露)：

本公司依「勞工退休準備金提撥及管理辦法」及「勞工退休金條例」訂定之員工退休辦法，係屬確定提撥退休辦法，依員工每月薪資提撥至勞工保險局之個人勞工退休準備金專戶及退休金專戶。

「勞工退休金條例」自 94 年 7 月 1 日起施行，6 月 30 日以前受聘僱具勞工身份之員工且於 7 月 1 日在職者得選擇繼續適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。94 年 7 月 1 日以後新進具勞工身份之員工只適用「勞工退休金條例」之退休金制度。

(六)收入認列方法：

1. 本公司於客戶合約辦認履約義務後，將交易價格分攤至各履約義務，並滿足各履約義務時認列收入。

2. 客運收入、船舶出租收入係按已提供服務始認列收入為原則。

3. 船體及站體外牆廣告收入係以承租合約期間認列收入為原則。

4. 遞延收入：本公司依規定，政府單位應於其取得產權登記之日，依該等財產之公平價值認列固定資產及遞延收入，並將該等固定資產在其耐用年限內提列折舊費用；遞延收入則應按委託經營期間分期認列為投資性不動產收入及租賃收入。

丁、決算明細表

勞務收入

中華民國

上 年 度 決 算 數					科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本 年 度 決 算		
數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金 額			數量	單價	外幣 金額
1.00	97,678,508.00			97,678,508.00	客運收入 新臺幣部分				
				97,678,508.00	客運收入 合計				
1.00	3,424,435.00			3,424,435.00	船舶出租收入 新臺幣部分				
				3,424,435.00	船舶出租收入 合計				
				101,102,943.00	新臺幣				
					外 幣				
				101,102,943.00	合 計				

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本年度預算數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合率	新臺幣金額	數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
	94,640,353.00	1.00	130,879,000.00			130,879,000.00			-36,238,647.00	-27.69	-36,238,647.00	27.69
	94,640,353.00					130,879,000.00					-36,238,647.00	27.69
	4,234,247.00						1.00		4,234,247.00		4,234,247.00	
	4,234,247.00										4,234,247.00	
	98,874,600.00					130,879,000.00					-32,004,400.00	24.45
	98,874,600.00					130,879,000.00					-32,004,400.00	24.45

高雄市輪船股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
61,379,909.00	其他營業收入		78,667,845.00	24,392,000.00	54,275,845.00	222.51
46,372,610.00	政府補助收入		68,182,636.00		68,182,636.00	
15,007,299.00	什項營業收入		10,485,209.00	24,392,000.00	-13,906,791.00	57.01
61,379,909.00	合計		78,667,845.00	24,392,000.00	54,275,845.00	222.51

高雄市輪船股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
3,636,539.00	營業外收入		3,712,026.00	1,308,000.00	2,404,026.00	183.79
396.00	財務收入		283.00		283.00	
396.00	利息收入		283.00		283.00	
3,636,143.00	其他營業外收入		3,711,743.00	1,308,000.00	2,403,743.00	183.77
928,580.00	租賃收入		1,560,879.00	828,000.00	732,879.00	88.51
2,707,563.00	什項收入		2,150,864.00	480,000.00	1,670,864.00	348.10
3,636,539.00	合 計		3,712,026.00	1,308,000.00	2,404,026.00	183.79

勞務成本

中華民國

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數		
			合計	固定	變動
177,058,808.00	航行費用		183,213,228.00	146,062,843.00	37,150,385.00
87,762,549.00	用人費用		98,769,567.00	98,769,567.00	
40,687,899.00	正式員額薪資		41,869,437.00	41,869,437.00	
11,480,375.00	超時工作報酬		13,168,859.00	13,168,859.00	
12,538,506.00	獎金		13,046,080.00	13,046,080.00	
14,576,574.00	退休及卹償金		21,974,146.00	21,974,146.00	
	資遣費				
8,467,615.00	福利費		8,698,371.00	8,698,371.00	
11,580.00	提繳費		12,674.00	12,674.00	
42,160,651.00	服務費用		42,954,363.00	19,142,649.00	23,811,714.00
837,535.00	水電費		1,008,040.00		1,008,040.00
187,666.00	郵電費		171,521.00		171,521.00
20,140.00	旅運費		9,480.00	9,480.00	
1,417,444.00	印刷裝訂與廣告費		1,088,029.00	86,000.00	1,002,029.00
18,416,862.00	修理保養與保固費		20,931,255.00		20,931,255.00
3,288,551.00	保險費		2,930,275.00	2,930,275.00	
15,793,919.00	棧儲、包裝、代理及加工費		15,733,444.00	15,177,328.00	556,116.00
2,059,225.00	專業服務費		939,566.00	939,566.00	
139,309.00	公共關係費		142,753.00		142,753.00
14,409,536.00	材料及用品費		13,414,033.00	226,476.00	13,187,557.00
13,783,176.00	使用材料費		12,866,013.00		12,866,013.00
626,360.00	用品消耗		548,020.00	226,476.00	321,544.00
949,864.00	租金與利息		1,223,078.00	1,223,078.00	
824,177.00	地租及水租		1,125,756.00	1,125,756.00	
125,687.00	什項設備租金		97,322.00	97,322.00	
30,654,837.00	折舊、折耗及攤銷		25,868,643.00	25,868,643.00	
30,654,837.00	不動產、廠房及設備折舊		25,868,643.00	25,868,643.00	
573,281.00	稅捐與規費		597,730.00	597,730.00	
39,460.00	土地稅		39,459.00	39,459.00	
315,746.00	房屋稅		311,721.00	311,721.00	
	消費與行為稅				
218,075.00	規費		246,550.00	246,550.00	
79,760.00	會費、捐助與分攤		95,418.00	95,418.00	
79,760.00	會費		59,760.00	59,760.00	
	分攤		35,658.00	35,658.00	
267,876.00	損失與賠償給付				
267,876.00	各項損失				
	賠償給付				

明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
202,055,000.00	171,474,000.00	30,581,000.00	-18,841,772.00	9.33	-25,411,157.00	6,569,385.00
114,249,000.00	114,249,000.00		-15,479,433.00	13.55	-15,479,433.00	
43,776,000.00	43,776,000.00		-1,906,563.00	4.36	-1,906,563.00	
13,943,000.00	13,943,000.00		-774,141.00	5.55	-774,141.00	
15,096,000.00	15,096,000.00		-2,049,920.00	13.58	-2,049,920.00	
31,978,000.00	31,978,000.00		-10,003,854.00	31.28	-10,003,854.00	
57,000.00	57,000.00		-57,000.00	100.00	-57,000.00	
9,388,000.00	9,388,000.00		-689,629.00	7.35	-689,629.00	
11,000.00	11,000.00		1,674.00	15.22	1,674.00	
44,439,000.00	27,177,000.00	17,262,000.00	-1,484,637.00	3.34	-8,034,351.00	6,549,714.00
1,816,000.00	1,816,000.00		-807,960.00	44.49	-1,816,000.00	1,008,040.00
276,000.00	276,000.00		-104,479.00	37.85	-276,000.00	171,521.00
73,000.00	73,000.00		-63,520.00	87.01	-63,520.00	
2,304,000.00	256,000.00	2,048,000.00	-1,215,971.00	52.78	-170,000.00	-1,045,971.00
17,103,000.00	2,548,000.00	14,555,000.00	3,828,255.00	22.38	-2,548,000.00	6,376,255.00
3,300,000.00	3,300,000.00		-369,725.00	11.20	-369,725.00	
16,859,000.00	16,343,000.00	516,000.00	-1,125,556.00	6.68	-1,165,672.00	40,116.00
2,565,000.00	2,565,000.00		-1,625,434.00	63.37	-1,625,434.00	
143,000.00		143,000.00	-247.00	0.17		-247.00
14,013,000.00	794,000.00	13,219,000.00	-598,967.00	4.27	-567,524.00	-31,443.00
13,075,000.00	520,000.00	12,555,000.00	-208,987.00	1.60	-520,000.00	311,013.00
938,000.00	274,000.00	664,000.00	-389,980.00	41.58	-47,524.00	-342,456.00
1,016,000.00	1,016,000.00		207,078.00	20.38	207,078.00	
840,000.00	840,000.00		285,756.00	34.02	285,756.00	
176,000.00	176,000.00		-78,678.00	44.70	-78,678.00	
27,222,000.00	27,222,000.00		-1,353,357.00	4.97	-1,353,357.00	
27,222,000.00	27,222,000.00		-1,353,357.00	4.97	-1,353,357.00	
581,000.00	581,000.00		16,730.00	2.88	16,730.00	
47,000.00	47,000.00		-7,541.00	16.04	-7,541.00	
375,000.00	375,000.00		-63,279.00	16.87	-63,279.00	
52,000.00	52,000.00		-52,000.00	100.00	-52,000.00	
107,000.00	107,000.00		139,550.00	130.42	139,550.00	
140,000.00	140,000.00		-44,582.00	31.84	-44,582.00	
80,000.00	80,000.00		-20,240.00	25.30	-20,240.00	
60,000.00	60,000.00		-24,342.00	40.57	-24,342.00	
100,000.00		100,000.00	-100,000.00	100.00		-100,000.00
100,000.00		100,000.00	-100,000.00	100.00		-100,000.00

勞務成本

中華民國

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數		
			合計	固定	變動
200,454.00	其他		290,396.00	139,282.00	151,114.00
200,454.00	其他費用		290,396.00	139,282.00	151,114.00
177,058,808.00	合計		183,213,228.00	146,062,843.00	37,150,385.00

份有限公司

明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
295,000.00	295,000.00		-4,604.00	1.56	-155,718.00	151,114.00
295,000.00	295,000.00		-4,604.00	1.56	-155,718.00	151,114.00
202,055,000.00	171,474,000.00	30,581,000.00	-18,841,772.00	9.33	-25,411,157.00	6,569,385.00

高雄市輪船股份有限公司

勞務成本管制性項目比較表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	決算數	預算數	比較增減	%
公共關係費	142,753.00	143,000.00	-247.00	0.17
業務宣導費	741,084.00	1,785,000.00	-1,043,916.00	58.48
服裝	226,476.00	246,000.00	-19,524.00	7.94
傷病醫藥費	203,264.00	233,000.00	-29,736.00	12.76

上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容如下：

108 年		107 年決算科目、金額(元)		
決算科目	金額	一般服務費	交通及運輸設備折舊	其他費用
			15,986,373	30,654,837
棧儲、包裝、代理及加工費	15,793,919	15,793,919		
不動產、廠房及設備折舊	30,654,837		30,654,837	
其他費用	200,454	192,454		8,000

管理費用

中華民國

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數		
			合計	固定	變動
8,533,240.00	管理費用		9,368,002.00	6,366,846.00	3,511,499.00
4,756,080.00	用人費用		5,329,528.00	5,329,528.00	
3,377,795.00	正式員額薪資		4,025,677.00	4,025,677.00	
61,966.00	超時工作報酬		86,711.00	86,711.00	
708,611.00	獎金		524,814.00	524,814.00	
202,553.00	退休及卹償金		207,133.00	207,133.00	
	資遣費				
404,401.00	福利費		484,283.00	484,283.00	
754.00	提繳費		910.00	910.00	
803,078.00	服務費用		920,179.00	738,842.00	613,338.00
305,677.00	水電費		309,473.00	309,473.00	309,473.00
109,070.00	郵電費		122,528.00	122,528.00	122,528.00
46,395.00	印刷裝訂與廣告費		53,170.00	53,170.00	
152,425.00	修理保養與保固費		188,697.00	7,360.00	181,337.00
24,678.00	保險費		27,688.00	27,688.00	
164,833.00	專業服務費		218,623.00	218,623.00	
88,622.00	材料及用品費		88,441.00	78,342.00	88,441.00
88,622.00	用品消耗		88,441.00	78,342.00	88,441.00
119,260.00	租金與利息		208,554.00	208,554.00	
119,260.00	交通及運輸設備租金		208,554.00	208,554.00	
2,762,190.00	折舊、折耗及攤銷		2,809,720.00		2,809,720.00
2,732,031.00	不動產、廠房及設備折舊		2,578,062.00		2,578,062.00
30,159.00	攤銷		231,658.00		231,658.00
4,010.00	稅捐與規費		11,580.00	11,580.00	
	消費與行為稅				
4,010.00	規費		11,580.00	11,580.00	
8,533,240.00	合計		9,368,002.00	6,366,846.00	3,511,499.00

明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
9,860,000.00	6,290,000.00	3,570,000.00	18,345.00	0.19	76,846.00	-58,501.00
5,448,000.00	5,412,000.00	36,000.00	-118,472.00	2.17	-82,472.00	-36,000.00
3,738,000.00	3,738,000.00		287,677.00	7.70	287,677.00	
145,000.00	109,000.00	36,000.00	-58,289.00	40.20	-22,289.00	-36,000.00
719,000.00	719,000.00		-194,186.00	27.01	-194,186.00	
207,000.00	207,000.00		133.00	0.06	133.00	
57,000.00	57,000.00		-57,000.00	100.00	-57,000.00	
581,000.00	581,000.00		-96,717.00	16.65	-96,717.00	
1,000.00	1,000.00		-90.00	9.00	-90.00	
1,241,000.00	562,000.00	679,000.00	111,180.00	8.96	176,842.00	-65,662.00
329,000.00	17,000.00	312,000.00	289,946.00	88.13	292,473.00	-2,527.00
212,000.00		212,000.00	33,056.00	15.59	122,528.00	-89,472.00
82,000.00	75,000.00	7,000.00	-28,830.00	35.16	-21,830.00	-7,000.00
214,000.00	66,000.00	148,000.00	-25,303.00	11.82	-58,640.00	33,337.00
68,000.00	68,000.00		-40,312.00	59.28	-40,312.00	
336,000.00	336,000.00		-117,377.00	34.93	-117,377.00	
131,000.00		131,000.00	35,783.00	27.32	78,342.00	-42,559.00
131,000.00		131,000.00	35,783.00	27.32	78,342.00	-42,559.00
252,000.00	252,000.00		-43,446.00	17.24	-43,446.00	
252,000.00	252,000.00		-43,446.00	17.24	-43,446.00	
2,724,000.00		2,724,000.00	85,720.00	3.15		85,720.00
2,515,000.00		2,515,000.00	63,062.00	2.51		63,062.00
209,000.00		209,000.00	22,658.00	10.84		22,658.00
64,000.00	64,000.00		-52,420.00	81.91	-52,420.00	
20,000.00	20,000.00		-20,000.00	100.00	-20,000.00	
44,000.00	44,000.00		-32,420.00	73.68	-32,420.00	
9,860,000.00	6,290,000.00	3,570,000.00	18,345.00	0.19	76,846.00	-58,501.00

高雄市輪船股份有限公司

管理費用管制性項目比較表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱	決算數	預算數	比較增減	%
廣(公)告費		7,000.00	-7,000.00	100.00
傷病醫藥費	16,800.00	31,000.00	-14,200.00	45.81

上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容如下：

108 年		107 年決算科目、金額(元)		
決算科目	金額	房屋折舊	機械及設備 折舊	雜項設備折舊
				1,503,744
不動產廠房及 設備折舊	2,732,031	1,503,744	1,218,467	9,820

營業外費

中華民國

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數		
			合計	固定	變動
4,563,527.00	財務費用		6,196,296.00	6,196,296.00	
4,563,527.00	利息費用		6,196,296.00	6,196,296.00	
4,563,527.00	租金與利息		6,196,296.00	6,196,296.00	
4,563,527.00	利息		6,196,296.00	6,196,296.00	
170,626.00	其他營業外費用		5,817,352.00	5,339,104.00	478,248.00
3,135.00	資產報廢損失		5,339,104.00	5,339,104.00	
3,135.00	損失與賠償給付		5,339,104.00	5,339,104.00	
3,135.00	各項損失		5,339,104.00	5,339,104.00	
167,491.00	什項費用		478,248.00		478,248.00
167,491.00	其他		478,248.00		478,248.00
167,491.00	其他費用		478,248.00		478,248.00
4,734,153.00	合計		12,013,648.00	11,535,400.00	478,248.00

註: 資產報廢損失併決算相關核准文號詳業務計畫及決算概要之捌、一、(一)、6。

份有限公司

用明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
6,845,000.00	6,845,000.00		-648,704.00	9.48	-648,704.00	
6,845,000.00	6,845,000.00		-648,704.00	9.48	-648,704.00	
6,845,000.00	6,845,000.00		-648,704.00	9.48	-648,704.00	
6,845,000.00	6,845,000.00		-648,704.00	9.48	-648,704.00	
644,000.00		644,000.00	5,173,352.00	803.32	5,339,104.00	-165,752.00
			5,339,104.00	0	5,339,104.00	
			5,339,104.00	0	5,339,104.00	
			5,339,104.00	0	5,339,104.00	
644,000.00		644,000.00	-165,752.00	25.74		-165,752.00
644,000.00		644,000.00	-165,752.00	25.74		-165,752.00
644,000.00		644,000.00	-165,752.00	25.74		-165,752.00
7,489,000.00	6,845,000.00	644,000.00	4,524,648.00	60.42	4,690,400.00	-165,752.00

高雄市輪船股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣元

科名	目稱	決算數	可 用 預 算 數				比較增減	本年度保留數
			以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數		
不動產、廠房及設備		15,061,103.00		13,018,000.00	4,594,756.00		17,612,756.00	-2,551,653.00
機械及設備		62,677.00		66,000.00			66,000.00	-3,323.00
機械及設備		62,677.00		66,000.00			66,000.00	-3,323.00
交通及運輸設備		14,998,426.00		12,952,000.00	4,594,756.00		17,546,756.00	-2,548,330.00
交通及運輸設備		14,998,426.00		12,952,000.00	4,594,756.00		17,546,756.00	-2,548,330.00
合 計		15,061,103.00		13,018,000.00	4,594,756.00		17,612,756.00	-2,551,653.00

註：交通及運輸設備本年度奉准先行辦理數相關核准文號詳業務計畫及決算概要之捌、一、(二)

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目 名 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目標能量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數
專案計畫	12,952,000.00				12,952,000.00	
新興計畫	12,952,000.00				12,952,000.00	
旗津、鼓山銅質躉船二座大修	3,800,000.00	躉船圍場站領域之延伸，每日須承受旅客及車輛之出入，且18年來歷經風吹日晒及船舶碰撞擠壓，其外側之護舷木與防撞條皆已嚴重破損，因損壞面積過大，無法局部換新，為降低損壞維修之頻率，故將其防撞設備改用特殊新型護舷材質，以延長躉船結構之使用年限。	108.01-108.12		3,800,000.00	
新建躉船	9,152,000.00	棧式庫航線碼頭無躉船設備可供渡輪靠泊上下客人，營運初期將暫時移置船舶維修用躉船，惟尺寸較小且較為老舊，考量乘客上下船時安全性，爰訂製專用躉船。	108.01-108.12		9,152,000.00	
一般建築及設備計畫	66,000.00				66,000.00	4,594,756.00
不動產、廠房及設備	66,000.00				66,000.00	4,594,756.00
機械及設備	66,000.00				66,000.00	
交通及運輸設備						4,594,756.00
合 計	13,018,000.00				13,018,000.00	4,594,756.00

計畫預算與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

數					決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
算 數			截至本年度累計數		本年度 金 額	本年度金 額占可用 預算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 (%)	
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額	佔全部 計畫(%)					
	12,952,000.00	100.00	12,952,000.00	100.00	10,704,762.00	82.65	10,704,762.00	82.65	歷經3次公告結果，皆無廠商投標。係為預算過低、船體鏽蝕鋼板檢修拆裝費時費工、鋼材、橡膠防舷材物料價格上漲等，廠商評估認無利可圖，爰無投標意願。為避免招標作業因流標延宕，影響日後履約進度及預算執行落後，先行辦理修補並登船一艘。
	12,952,000.00	100.00	12,952,000.00	100.00	10,704,762.00	82.65	10,704,762.00	82.65	
	3,800,000.00	100.00	3,800,000.00	100.00	2,152,381.00	56.64	2,152,381.00	56.64	
	9,152,000.00	100.00	9,152,000.00	100.00	8,552,381.00	93.45	8,552,381.00	93.45	
	4,660,756.00	7,061.75	4,660,756.00	7,061.75	4,356,341.00	93.47	4,356,341.00	93.47	
	4,660,756.00	7,061.75	4,660,756.00	7,061.75	4,356,341.00	93.47	4,356,341.00	93.47	
	66,000.00	100.00	66,000.00	100.00	62,677.00	94.97	62,677.00	94.97	
	4,594,756.00		4,594,756.00		4,293,664.00	93.45	4,293,664.00	93.45	
	17,612,756.00	135.30	17,612,756.00	135.30	15,061,103.00	85.51	15,061,103.00	85.51	

高雄市輪船股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備									投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及 運輸設備	什 項 設 備	核 能 燃 料	租 賃 資 產	生產性 植 物	租賃權 益改良			
原值	12,928,157.00	65,193,016.00	11,582,475.00	494,529,755.00	4,593,527.00							588,826,930.00
減:以前年度已提 折舊及減損數	9,696,117.00	19,312,014.00	6,145,092.00	309,444,520.00	3,820,065.00							348,417,808.00
上年度期末帳面 價值	3,232,040.00	45,881,002.00	5,437,383.00	185,085,235.00	773,462.00							240,409,122.00
加:本年度新增資 產價			62,677.00	14,998,426.00								15,061,103.00
減:本年度減少資 產價	3,232,040.00		158,240.00	2,067,844.00	595,266.00							6,053,390.00
加減:調整數				47,404,005.00								47,404,005.00
減:本年度提列折 舊數		1,503,744.00	1,070,509.00	25,868,643.00	3,809.00							28,446,705.00
本年度期末帳面 價值		44,377,258.00	4,271,311.00	219,551,179.00	174,387.00							268,374,135.00
本年度提列折舊 數												
航行費用				25,868,643.00								25,868,643.00
管理費用		1,503,744.00	1,070,509.00		3,809.00							2,578,062.00
合 計		1,503,744.00	1,070,509.00	25,868,643.00	3,809.00							28,446,705.00

1. 土地改良物：本年度減少 3,232,040 元，係報廢站場-12 號碼頭綠、美、亮化及後線整建工程-配合捷運輕軌工程建設及海洋流行音樂中心政策(原值 12,928,157 元，累計折舊 9,696,117 元)。

2. 機械及設備：本年度減少 158,240 元，係報廢售票機及電腦一批(原值 1,099,613 元，累計折舊 941,373 元)。

3. 什項設備：本年度減少 595,266 元，係報廢愛之船導覽解說設備(原值 3,611,428 元，累計折舊 3,016,162 元)。

4. 交通及運輸設備：

(1) 本年度減少 2,067,844 元，係報廢售票機一批 708,251 元(原值 6,276,190 元，累計折舊 5,567,939 元)及壽山輪 1,359,593 元(原值 4,078,779 元，累計折舊 2,719,186 元)。

(2) 調整 47,404,005 元，係旗福 2 號等完工轉列財產。

科 目 名 稱	決 算		
	帳	面	價
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
不動產、廠房及設備	27,994,167.00	21,940,777.00	
土地改良物	12,928,157.00	9,696,117.00	
機械及設備	1,099,613.00	941,373.00	
交通及運輸設備	10,354,969.00	8,287,125.00	
什項設備	3,611,428.00	3,016,162.00	
合 計	27,994,167.00	21,940,777.00	

份有限公司

明細表

108年度

單位：新臺幣元

值 淨額 (4)=(1)-(2)-(3)	數			報廢損失 預算數	比較增減	
	殘餘價值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報廢損失 (7)=(4)- (5)-(6)		金額	%
6,053,390.00	714,286.00		5,339,104.00		5,339,104.00	
3,232,040.00			3,232,040.00		3,232,040.00	
158,240.00			158,240.00		158,240.00	
2,067,844.00	714,286.00		1,353,558.00		1,353,558.00	
595,266.00			595,266.00		595,266.00	
6,053,390.00	714,286.00		5,339,104.00		5,339,104.00	

高雄市輪船股份有限公司

無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
無形資產及礦產資源		945,000	945,000		併決算相關核准文號詳業務計畫及決算概要捌、一、(-)、7。
電腦軟體		945,000	945,000		
總計		945,000	945,000		

資本增減與

中華民國

項 名	目 稱	期初資本額決算數		本 年 度		
		實收資本	預收資本	決 算 數		
				現 金	轉 帳	合 計
地方政府資本		463,360,000.00				
合 計		463,360,000.00				

份有限公司

股額明細表

108年度

單位：新臺幣元

增 減 數			比較增減	期 末 資 本 額 決 算 數				預收資本
預 算 數				實 收 資 本				
現 金	轉 帳	合 計		股數	每股面額(元)	金額	%	
9,152,000.00		9,152,000.00	-9,152,000.00			463,360,000.00	100.00	
9,152,000.00		9,152,000.00				463,360,000.00	100.00	

戊、決算參考表

高雄市輪船股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減		備註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	98		99		-1		
行銷及業務部分	91		92		-1		
正式職員	10		10				
正式工員	81		82		-1		職安管理員離職1人。
管理部分	7		7				
正式職員	6		6				
正式工員	1		1				
小計	98		99		-1		
正式職員	16		16				
正式工員	82		83		-1		
合 計	98	0	99	0	-1	0	

用人費用

中華民國

項 名	目 稱	決 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		45,895,114.00		13,255,570.00		2,997,939.00	5,098,920.00	5,474,035.00
國內部分(小計)		45,895,114.00		13,255,570.00		2,997,939.00	5,098,920.00	5,474,035.00
勞務成本		41,869,437.00		13,168,859.00		2,997,939.00	4,876,210.00	5,171,931.00
國內部分		41,869,437.00		13,168,859.00		2,997,939.00	4,876,210.00	5,171,931.00
管理費用		4,025,677.00		86,711.00			222,710.00	302,104.00
國內部分		4,025,677.00		86,711.00			222,710.00	302,104.00
合 計		45,895,114.00		13,255,570.00		2,997,939.00	5,098,920.00	5,474,035.00

註: 1.年終獎金依據高雄市輪船股份有限公司員工年終工作獎金發給辦法辦理發放98人,預算數597萬2,000元,決算數
2.考績獎金依據高雄市輪船股份有限公司員工年終工作獎金發給辦法辦理發放96人,預算數984萬3,000元,決算數

份有限公司

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休、卹償金		資遺費	數					提繳工資墊償費用	合計
退休金	卹償金		福	利	費	費			
			分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費	其他福利費		
20,838,969.00	1,342,310.00		7,530,173.00	220,064.00	57,677.00		1,374,740.00	13,584.00	104,099,095.00
20,838,969.00	1,342,310.00		7,530,173.00	220,064.00	57,677.00		1,374,740.00	13,584.00	104,099,095.00
20,631,836.00	1,342,310.00		7,062,690.00	203,264.00	57,677.00		1,374,740.00	12,674.00	98,769,567.00
20,631,836.00	1,342,310.00		7,062,690.00	203,264.00	57,677.00		1,374,740.00	12,674.00	98,769,567.00
207,133.00			467,483.00	16,800.00				910.00	5,329,528.00
207,133.00			467,483.00	16,800.00				910.00	5,329,528.00
20,838,969.00	1,342,310.00		7,530,173.00	220,064.00	57,677.00		1,374,740.00	13,584.00	104,099,095.00

547萬4,035元。

809萬6,859元。

用人費用

中華民國

項 名	目 稱	預 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分		47,514,000.00		14,088,000.00		3,064,000.00	6,779,000.00	5,972,000.00
國內部分(小計)		47,514,000.00		14,088,000.00		3,064,000.00	6,779,000.00	5,972,000.00
勞務成本		43,776,000.00		13,943,000.00		3,064,000.00	6,491,000.00	5,541,000.00
國內部分		43,776,000.00		13,943,000.00		3,064,000.00	6,491,000.00	5,541,000.00
管理費用		3,738,000.00		145,000.00			288,000.00	431,000.00
國內部分		3,738,000.00		145,000.00			288,000.00	431,000.00
合 計		47,514,000.00		14,088,000.00		3,064,000.00	6,779,000.00	5,972,000.00

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遺費	福利費				提繳工資墊償費用	合計	
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費			其他福利費
31,962,000.00	223,000.00	114,000.00	7,966,000.00	264,000.00	78,000.00		1,661,000.00	12,000.00	119,697,000.00
31,962,000.00	223,000.00	114,000.00	7,966,000.00	264,000.00	78,000.00		1,661,000.00	12,000.00	119,697,000.00
31,755,000.00	223,000.00	57,000.00	7,418,000.00	233,000.00	78,000.00		1,659,000.00	11,000.00	114,249,000.00
31,755,000.00	223,000.00	57,000.00	7,418,000.00	233,000.00	78,000.00		1,659,000.00	11,000.00	114,249,000.00
207,000.00		57,000.00	548,000.00	31,000.00			2,000.00	1,000.00	5,448,000.00
207,000.00		57,000.00	548,000.00	31,000.00			2,000.00	1,000.00	5,448,000.00
31,962,000.00	223,000.00	114,000.00	7,966,000.00	264,000.00	78,000.00		1,661,000.00	12,000.00	119,697,000.00

高雄市輪船股
繳納各項稅捐

中華民國

項 名	目 稱	營業總支出部分			資 本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
		決			
土地稅			39,459.00		
一般土地地價稅			39,459.00		
房屋稅			311,721.00		
一般房屋稅			311,721.00		
消費與行為稅					
印花稅					
規費		246,550.00	11,580.00		
行政規費			11,580.00		
事業規費		246,550.00			
合 計		246,550.00	362,760.00		

份有限公司

與規費明細表

108年度

單位：新臺幣元

算		數		計		
支 出 部 分		代 徵 部 分		合		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
					39,459.00	
					39,459.00	
					311,721.00	
					311,721.00	
				246,550.00	11,580.00	
					11,580.00	
				246,550.00		
				246,550.00	362,760.00	

高雄市輪船股
繳納各項稅捐

中華民國

項 名	目 稱	營業總支出部分			預
					資 本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
土地稅			47,000.00		
一般土地地價稅			47,000.00		
房屋稅			375,000.00		
一般房屋稅			375,000.00		
消費與行為稅			72,000.00		
印花稅			72,000.00		
規費		107,000.00	44,000.00		
行政規費			44,000.00		
事業規費		107,000.00			
合 計		107,000.00	538,000.00		

份有限公司

與規費明細表

108年度

單位：新臺幣元

算		數				
支 出 部 分		代 徵 部 分		合		計
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
					47,000.00	
					47,000.00	
					375,000.00	
					375,000.00	
					72,000.00	
					72,000.00	
				107,000.00	44,000.00	
					44,000.00	
				107,000.00		
				107,000.00	538,000.00	

高雄市輪船股
主要產銷(營運)

中華民國

上年度決算數		產銷(營運)項目 名稱	數量 單位	本年度決算
數量	金額			數量
4,142,166.00	97,678,508.00	客運收入	人次	4,189,509.00
4,142,166.00	97,678,508.00			4,189,509.00

註: 本年度預算數1億3,087萬9千元, 全年載客人數590萬960人次; 決算數9,464萬353元(達成率72.31%), 418萬9,509人次(達自7、8月暑假連日豪雨不斷, 加上國內大選影響, 個人及團體出遊意願低落, 人數及營收自下半年度起驟減。
(客運收入人次不含旗津卡免費搭乘238萬9,788人次及租船3萬9,797人次)

份有限公司

量值比較表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減				
	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
	94,640,353.00	5,900,960.00	130,879,000.00	-1,711,451.00	29.00	-36,238,647.00	27.69
	94,640,353.00	5,900,960.00	130,879,000.00	-1,711,451.00	29.00	-36,238,647.00	27.69

成率70.10%)。綜看108年度係因2月1日起實施現金優惠票價成功吸引人潮，上半年度人數及營收皆相較去年同期成長，唯

高雄市輪船股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費			59,760.00	80,000.00	-20,240.00	25.30
職業團體會費			59,760.00	80,000.00	-20,240.00	25.30
	航行費用		59,760.00	80,000.00	-20,240.00	25.30
			59,760.00	80,000.00	-20,240.00	25.30
分攤			35,658.00	60,000.00	-24,342.00	40.57
分攤其他費用			35,658.00	60,000.00	-24,342.00	40.57
	航行費用		35,658.00	60,000.00	-24,342.00	40.57
			35,658.00	60,000.00	-24,342.00	40.57
		合計	95,418.00	140,000.00	-44,582.00	31.84

高雄市輪船股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
92,518,629.00	用人費用	104,099,095.00	119,697,000.00	-15,597,905.00	13.03	原編預算預計退休人數為7人，實際退休人數為5人。
44,065,694.00	正式員額薪資	45,895,114.00	47,514,000.00	-1,618,886.00	3.41	
11,542,341.00	超時工作報酬	13,255,570.00	14,088,000.00	-832,430.00	5.91	
13,247,117.00	獎金	13,570,894.00	15,815,000.00	-2,244,106.00	14.19	
14,779,127.00	退休及卹償金	22,181,279.00	32,185,000.00	-10,003,721.00	31.08	
	資遣費		114,000.00	-114,000.00	100.00	
8,872,016.00	福利費	9,182,654.00	9,969,000.00	-786,346.00	7.89	
12,334.00	提繳費	13,584.00	12,000.00	1,584.00	13.20	
42,963,729.00	服務費用	43,874,542.00	45,680,000.00	-1,805,458.00	3.95	
1,143,212.00	水電費	1,317,513.00	2,145,000.00	-827,487.00	38.58	
296,736.00	郵電費	294,049.00	488,000.00	-193,951.00	39.74	
20,140.00	旅運費	9,480.00	73,000.00	-63,520.00	87.01	
1,463,839.00	印刷裝訂與廣告費	1,141,199.00	2,386,000.00	-1,244,801.00	52.17	
18,569,287.00	修理保養與保固費	21,119,952.00	17,317,000.00	3,802,952.00	21.96	
3,313,229.00	保險費	2,957,963.00	3,368,000.00	-410,037.00	12.17	
15,793,919.00	棧儲、包裝、代理及加工費	15,733,444.00	16,859,000.00	-1,125,556.00	6.68	
2,224,058.00	專業服務費	1,158,189.00	2,901,000.00	-1,742,811.00	60.08	
139,309.00	公共關係費	142,753.00	143,000.00	-247.00	0.17	
14,498,158.00	材料及用品費	13,502,474.00	14,144,000.00	-641,526.00	4.54	
13,783,176.00	使用材料費	12,866,013.00	13,075,000.00	-208,987.00	1.60	
714,982.00	用品消耗	636,461.00	1,069,000.00	-432,539.00	40.46	
5,632,651.00	租金與利息	7,627,928.00	8,113,000.00	-485,072.00	5.98	
824,177.00	地租及水租	1,125,756.00	840,000.00	285,756.00	34.02	
119,260.00	交通及運輸設備租金	208,554.00	252,000.00	-43,446.00	17.24	
125,687.00	什項設備租金	97,322.00	176,000.00	-78,678.00	44.70	
4,563,527.00	利息	6,196,296.00	6,845,000.00	-648,704.00	9.48	
33,417,027.00	折舊、折耗及攤銷	28,678,363.00	29,946,000.00	-1,267,637.00	4.23	
33,386,868.00	不動產、廠房及設備折舊	28,446,705.00	29,737,000.00	-1,290,295.00	4.34	
30,159.00	攤銷	231,658.00	209,000.00	22,658.00	10.84	
577,291.00	稅捐與規費	609,310.00	645,000.00	-35,690.00	5.53	

高雄市輪船股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
39,460.00	土地稅	39,459.00	47,000.00	-7,541.00	16.04	
315,746.00	房屋稅	311,721.00	375,000.00	-63,279.00	16.87	
	消費與行為稅		72,000.00	-72,000.00	100.00	
222,085.00	規費	258,130.00	151,000.00	107,130.00	70.95	
79,760.00	會費、捐助與分攤	95,418.00	140,000.00	-44,582.00	31.84	1.108年經評估停繳觀光協會會費。
79,760.00	會費	59,760.00	80,000.00	-20,240.00	25.30	2.擲節清潔分攤費用。
	分攤	35,658.00	60,000.00	-24,342.00	40.57	
271,011.00	損失與賠償給付	5,339,104.00	100,000.00	5,239,104.00	5,239.10	詳業務計畫及決算概要貳、一、(八)、1。
271,011.00	各項損失	5,339,104.00		5,339,104.00		
	賠償給付		100,000.00	-100,000.00	100.00	
367,945.00	其他	768,644.00	939,000.00	-170,356.00	18.14	詳業務計畫及決算概要貳、一、(八)、2。
367,945.00	其他費用	768,644.00	939,000.00	-170,356.00	18.14	
190,326,201.00	合 計	204,594,878.00	219,404,000.00	-14,809,122.00	6.75	

上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容如下：

108 年		107 年決算科目、金額(元)					
決算科目	金額	一般服務費	房屋折舊	機械及設備折舊	交通及運輸設備折舊	雜項設備折舊	其他費用
				15,986,373	1,503,744	1,218,467	30,654,837
棧儲、包裝、代理及加工費	15,793,919	15,793,919					
不動產、廠房及設備折舊	33,386,868	0	1,503,744	1,218,467	30,654,837	9,820	
其他費用	367,945	192,454					175,491

上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類，其內容如下：

108 年		107 年決算科目、金額(元)					
決算科目	金額	一般服務費	房屋折舊	機械及設備折舊	交通及運輸設備折舊	雜項設備折舊	其他費用
				15,986,373	1,503,744	1,218,467	30,654,837
棧儲、包裝、代理及加工費	15,793,919	15,793,919					
不動產、廠房及設備折舊	33,386,868		1,503,744	1,218,467	30,654,837	9,820	
其他費用	367,945	192,454					175,491

高雄市輪船股份有限公司

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

科目名稱	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	220,064.00	264,000.00	-43,936.00	16.64	
廣(公)告費		7,000.00	-7,000.00	100.00	
業務宣導費	741,084.00	1,785,000.00	-1,043,916.00	58.48	
公共關係費	142,753.00	143,000.00	-247.00	0.17	
服裝	226,476.00	246,000.00	-19,524.00	7.94	
統計所需項目					
一般土地地價稅	39,459.00	47,000.00	-7,541.00	16.04	

主辦會計人員：

基金主持人：