

中 華 民 國 109 年 度

(109年 1月1日 至109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)

高雄市輪船股份有限公司編

高雄市輪船股份有限公司109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.....	12
三、現金流量表.....	13
四、資產負債表.....	15
丁、決算明細表	
一、損益明細表	
(一)勞務收入明細表.....	19
(二)其他營業收入明細表.....	21
(三)營業外收入明細表.....	22
(四)勞務成本明細表.....	23
(五)管理費用明細表.....	28
(六)營業外費用明細表.....	31
二、資金運用明細表	
(一)固定資產建設改良擴充明細表.....	33
(二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	34
(三)資產折舊明細表.....	36
(四)資產報廢明細表.....	38
(五)無形資產明細表.....	40
(六)資本增減與股額明細表.....	41

戊、決算參考表

一、員工人數彙計表.....	43
二、用人費用彙計表.....	44
三、繳納各項稅捐與規費明細表.....	48
四、主要產銷(營運)量值比較表.....	52
五、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	54
六、各項費用彙計表.....	55
七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	57
八、市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表所提決議、附 帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表.....	58

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	1.03	1.81	-0.78	43.09
營業總支出	1.76	2.05	-0.29	14.15
淨利（淨損）	-0.73	-0.23	-0.50	217.39
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	10.13	9.40	0.73	7.76
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.05	0.13	-0.08	62.29
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	0.14	0.08	0.06	83.71
財務狀況：				
營運資金餘額②	-7.14	-6.64	-0.50	7.52
不動產、廠房及設備餘額	2.48	2.66	-0.18	6.80
長期負債餘額				
權益	-5.49	-4.76	-0.73	15.31

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 109 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 日由市府邀集相關單位討論決議，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 110 年 3 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)依據交通部航港局頒布「船舶安全營運與防止污染管理(NSM)規則」為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。亦於 109 年 3 月通過 NSM 安全管理機構(DOC)初次評鑑，所屬 7 艘渡輪和 3 艘遊港輪亦於 5 月全數通過 NSM 船舶安全管理(SMC)初次評鑑，皆取得航港局核發之合格證書。

(二)評估前鎮-中洲航線營運虧損改善計畫：

1. 依據前中航線 106 年至 108 年數據資料統計，平均年度營運虧損為 2,198 萬元。
2. 為降低前中航線營運成本，擬將該航委由第三方經營，使原配置於該航線 15 名船員調回公司統一調度，並配合遇缺(屆齡退休)不補方式逐年遞減人事成本。
3. 前中航線委外經營後，將每年可節省費用扣除每年委外經營應補貼費用，初期預估年度效益於第一年可減少虧損約 178 萬元，至第 12 年即可減少虧損達約 819 萬元。

(三)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。

(四)渡輪創意彩繪：

插畫 IP 彩繪行銷，使用旗鼓一號、健康輪，於 109 年 12 月 24 日舉辦記者會，由本公司與「黃阿瑪的後宮生活」進行渡輪彩繪聯名，宣布其為 110 年高雄航海大使(合作期間 109/12/24-110/08/31)，於船身彩繪可愛插畫與佈置並發行造行一卡通吸引遊客搭乘。

四、關於供需配合者：

(一)串連本公司金棧遊港航線、旋轉木馬推行海陸空套票，透由不同管道吸引國內外旅客。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

(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。

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 6,657 萬 2,066 元，預算數 1 億 2,840 萬 6,000 元。

1. 客運收入(渡輪)：本年度決算數 6,420 萬 8,724 元，較預算數 1 億 2,337 萬 6,000 元減少 5,916 萬 7,276 元，約 47.96%；本年度載客人次 281 萬 2,114 人次，較預計人次 478 萬 7,536 人次減少 197 萬 5,422 人次，約 41.26%，綜因 109 年 1 月起，全球受 COVID-19 疫情影響，旅遊人數大幅減少所致。

	旗鼓航線	前鎮航線	棧貳庫航線	觀光遊港
預算金額	114,360,877 元	433,974 元	7,008,380 元	1,573,000 元
收益金額	62,431,359 元	234,293 元	1,025,521 元	517,551 元
預算人次	4,506,899 人次	17,760 人次	255,772 人次	7,105 人次
收益人次	2,649,745 人次	25,910 人次	133,167 人次	3,292 人
實點載客人次	7,479,114 人次	285,035 人次	133,289 人次	
旗津卡免費乘船交易筆數	2,104,941 筆	114,764 筆		
旗津卡免費乘船人次	3,711,664 人次	210,052 人次		

備註：實點載客人次含免費搭乘(6歲以下兒童)。

2. 船舶出租收入：本年度決算數 236 萬 3,342 元，較預算數 503 萬元減少 266 萬 6,658 元，約 53.02%；本年度載客人數 21,955 人次，綜因 109 年 1 月起，受 COVID-19 疫情影響，禁止國外旅行團入境，故團體遊客承租包船大幅減少；輪船公司已積極邀約各機關學校，辦理海洋戶外教學，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 3,406 萬 1,949 元，預算數 979 萬 8,000 元。

1. 政府補助收入：本年度決算數 3,044 萬 1,630 元，較預算數 0 元增加 3,044 萬 1,630 元；主要係因行政院環保署補助「旗津航線新購電力驅動渡輪及岸上快速充電設備計畫」配合折舊年限轉列政府補助收入 44 萬 1,630 元、交通局核撥「109 年度旗津居民免費乘船成本補貼」補助款 3,000 萬元。

2. 什項營業收入：本年度決算數 362 萬 319 元，較預算數 979 萬 8,000 元減少 617 萬 7,681 元，約 63.05%，主係因：

(1) 太陽能船委外權利金收入：決算數 304 萬 8,891 元，預算數 979 萬 8,000 元。因 COVID-19 致客流量急遽縮減，嚴重影響營運，於 3 月、6 月、9 月、12 月各減收部份權利金。

(2) 高雄市「紅毛港文化園區觀光輪」航行委託管理行政作業費：本年度決算數 57 萬 1,428 元，預算數 0 元。係因編製 109 年預算時尚無本案計畫，後於 109

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

年 1 月與文化局簽訂契約，由本公司代為管理紅毛港文化園區觀光輪行政作業，每月收取行政作業費用 5 萬元整。

(三)財務收入：本年度決算數 379 元，預算數 0 元，主係台銀活存帳戶於 6 月及 12 月半年結算利息收入致衍生孳息。

(四)其他營業外收入：本年度決算數 253 萬 8,840 元，預算數 213 萬 8,000 元。

1. 租賃收入：本年度決算數 215 萬 7,944 元，較預算數 165 萬 8,000 元增加 49 萬 9,944 元，約 30.15%，主係新增「船體冠名彩繪收入」28 萬 5,714 元及「太陽能船 3 號船舶租借收入」58 萬 714 元。

2. 什項收入：本年度決算數 38 萬 896 元，較預算數 48 萬元減少 9 萬 9,104 元，約 20.65%，主要係因旗津卡新申請人次較 108 年減少，手續費收入未如預期所致。

(五)勞務成本：本年度決算數 1 億 6,109 萬 6,609 元，較預算數 1 億 8,958 萬 7,000 元減少 2,849 萬 391 元，約 15.03%，主要係因實際退休人數未達預算編列數致減少用人費用 2,112 萬 8,019 元、及擲節經費，減少服務費用 224 萬 4,694 元、受 COVID-19 疫情影響減少材料及用品費 427 萬 3,624 元所致。

(六)管理費用：本年度決算數 926 萬 7,024 元，較預算數 1,013 萬 2,000 元減少 86 萬 4,976 元，約 8.54%，主要係因控管用人費用 30 萬 8,398 元及服務費用 44 萬 5,603 元等所致。

(七)財務費用：本年度決算數 566 萬 3,184 元，較預算數 742 萬 5,000 元減少 176 萬 1,816 元，約 23.73%，主要係受 COVID-19 疫情影響，依「經濟部對受嚴重特殊傳染病性肺炎影響發生營運困難事業資金紓困振興貸款及利息補貼作業要點」辦理利息補貼申請；另中華郵政(股)公司一年期定期儲蓄存款機動利率自 109 年 3 月 25 日起調降 0.25%，故原 0.99%之利率調整為 0.74%、0.999%之利率調整為 0.749%，致本年度利息費用較上年度減少 53 萬 3,112 元。

(八)其他營業外費用：本年度決算數 9 萬 5,150 元，預算數 13 萬 5,000 元。

1. 資產報廢損失：本年度決算數 3,238 元，較預算數 0 元增加 3,238 元，主要係因鼓山站務室冷氣已逾使用年限，汰換冷氣 1 部。

2. 什項費用：本年度決算數 9 萬 1,912 元，較預算數 13 萬 5,000 元減少 4 萬 3,088 元，約 31.92%，主要係因 COVID-19 疫情影響太陽能愛之船客流量，致預售票回收明顯減少。

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 285 萬 2,000 元，其明細列示如下：

本年度預算數 285 萬 2,000 元：房屋及建築 256 萬 2,000 元、機械及設備 26 萬 4,000 元、什項設備 2 萬 6,000 元。

執行結果如下：

(一)本年度房屋及建築 256 萬 2,000 元，係辦理：

輪渡站公廁修繕工程：本年度預算數 256 萬 2,000 元，執行數 238 萬 976 元，其中 6 萬 2,071 元為工程款管理費，調整至機械及設備支用，賸餘數 11 萬 8,953 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 109 年度

本案為鼓山輪渡站、旗津輪渡站公廁為配合行政院環境保護署「改善公廁暨提升優質公廁推動計畫」，為提升服務品質，優化本公司觀光休憩功能，旨案公廁改善工程總經費經環保署核定於新台幣 256 萬 2,000 元整(環保署補助 210 萬元整、市府配合款 46 萬 2,000 元整)，本案委託設計監造費用，採定額給付為 98,000 元整，(委託設計 55%;監造協驗 45%)，本案經多次研議，設計構想採強化輪船公司之核心角色為串連鼓山與旗津兩地，渡輪喻擬為「針」，來來回回穿梭所帶起之水波紋喻意為「線」，取諧音「由鼓至津的針線情」，賦予輪船公司全新的代表意象，並於 108 年底辦理工程招標，本工程案，歷經 3 次重新招標，檢討多次流標原因，其因旗津輪渡站地處偏遠，相關材料所需建材及廢料清運成本較高，爰於 108 年 12 月 27 日簽奉長官同意調整工項，全案於 109 年 02 月 12 日簽約，109 年 03 月 02 日動工，工期 180 日曆天，查工程期間冗長且窒礙難行，又行政院環境保護署工程施工查核小組於 109 年 5 月 8 日至本公司進行相關工程查核情形，其相關查核之缺失項目及建議事項，本公司業於 6 月 18 日前完成函覆辦理及改善情形，經評核成績列為甲等，並於 109 年 9 月 25 日正式啟用。

(二)本年度機械及設備預算數 26 萬 4,000 元，另由房屋及建築調整 6 萬 2,071 元至機械及設備支用，係為辦理汰換個人電腦 12 部及新購置筆電 1 台，執行數 30 萬 9,751 元，賸餘數 1 萬 6,320 元。依據 109 年 5 月 5 日簽奉長官同意，優先汰換易造成資安漏洞之 12 台 Windows XP 作業系統(微軟已停止提供更新服務)個人電腦。

(三)本年度什項設備 2 萬 6,000 元，係為辦理汰換鼓山輪渡站辦公室冷氣 1 部，執行數 2 萬 4,762 元，賸餘數 1,238 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 3,820 萬 4,000 元，營業成本 1 億 8,958 萬 7,000 元，營業毛損 5,138 萬 3,000 元，營業費用 1,013 萬 2,000 元，營業損失 6,151 萬 5,000 元，營業外收入 213 萬 8,000 元，營業外費用 756 萬元，營業外損失 542 萬 2,000 元，本期淨損 6,693 萬 7,000 元。

(二)本年度執行結果，營業收入 1 億 63 萬 4,015 元，為預算之 72.82%，營業成本 1 億 6,109 萬 6,609 元，為預算之 84.97%，營業毛損 6,046 萬 2,594 元，為預算之 117.67%，營業費用 926 萬 7,024 元，為預算之 91.46%，營業損失 6,972 萬 9,618 元，為預算之 113.35%，營業外收入 253 萬 9,219 元，為預算之 118.77%，營業外費用 575 萬 8,334 元，為預算之 76.17%，營業外損失 321 萬 9,115 元，為預算之 59.37%，本期淨損 7,294 萬 8,733 元，為預算之 108.98%。

(三)本年度虧損 7,294 萬 8,733 元，較預算數本期淨損 6,693 萬 7,000 元，增加虧損 601 萬 1,733 元，主要分析如下：

1. 109 年 1 月起，受 COVID-19 疫情影響，禁止國外旅行團入境，上半年度旅遊人數急遽下降，下半年度疫情趨緩，旅遊人數小有回溫，以小型國旅團為主要客

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

源，致客運收入短收 5,916 萬 7,276 元。

2. 另因行政院環保署補助「旗津航線新購電力驅動渡輪及岸上快速充電設備計畫」配合折舊年限轉列政府補助收入 44 萬 1,630 元及交通局核撥「109 年度旗津居民免費乘船成本補貼」補助款 3,000 萬元，增加補助收入。

二、最近 5 年度簡明損益表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
收入					
營業收入	150,952	145,528	162,483	177,542	100,634
營業外收入	2,952	1,656	3,636	3,712	2,539
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	153,904	147,184	166,119	181,254	103,173
支出					
營業成本	172,896	178,738	177,059	183,213	161,097
營業費用	7,981	8,889	8,533	9,368	9,267
營業外費用	4,606	4,307	4,734	12,013	5,758
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	185,483	191,934	190,326	204,594	176,122
淨利(淨損)	-31,579	-44,750	-24,207	-23,340	-72,949

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度決算虧損 7,294 萬 8,733 元，以前年度累積虧損 9 億 3,975 萬 9,885 元，合計 10 億 1,270 萬 8,618 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 6,420 萬 7,678 元，其中稅前淨損 7,294 萬 8,733 元，利息股利之調整 566 萬 2,805 元，折舊、減損及折耗 2,295 萬 8,352 元，攤銷 32 萬 4,480 元，處理資產損失 3,238 元，其他 435,705 元，流動資產淨增 925 萬 6,410 元，流動負債淨減 485 萬 2,272 元，收取利息 379 元，支付利息 566 萬 3,812 元。

投資活動之淨現金流出 498 萬 3,661 元，係減少不動產、廠房及設備、礦產資源 95 元，無形資產及其他資產淨增 11 萬 5,886 元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源 486 萬 7,870 元。

籌資活動之淨現金流入 5,514 萬 6,318 元，其中短期債務淨增 5,000 萬元、其他負債淨

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

增 514 萬 6,318 元。故本年度現金及約當現金淨減 1,404 萬 5,021 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

本年度流動資產 5,141 萬 1,294 元，不動產、廠房及設備 2 億 4,812 萬 7,939 元，無形資產及礦產資源 116 萬 513 元，其他資產 30 萬 2,140 元，資產合計 3 億 100 萬 1,886 元。

流動負債 7 億 6,574 萬 4,463 元，其他負債 8,460 萬 6,041 元，資本 4 億 6,336 萬元，累積虧損 10 億 1,270 萬 8,618 元，負債及權益總額合計 3 億 100 萬 1,886 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	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
資產					
流動資產	26,791	22,272	34,734	56,214	51,411
不動產、廠房及設備	235,925	241,195	287,860	266,222	248,128
無形資產及礦產資源	1,111	38	677	1,390	1,161
其他資產	854	483	525	281	302
資產總額	264,681	263,988	323,796	324,107	301,002
負債					
流動負債	577,552	619,094	704,399	720,606	765,745
其他負債	71,231	73,746	72,456	79,901	84,606
負債總額	648,783	692,840	776,855	800,507	850,351
權益					
資本	463,360	463,360	463,360	463,360	463,360
公積及盈餘(虧損)	-847,462	-892,212	-916,419	-939,760	-1,012,709
權益總額	-384,102	-428,852	-453,059	-476,400	-549,349
負債及權益總額	264,681	263,988	323,796	324,107	301,002

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 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(%) $\frac{\text{權益總額}}{\text{資產總額}}$	-182.51%
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(%) $\frac{\text{負債總額}}{\text{權益總額}}$	-154.79%

二、經營比率

營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	-69.29%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	-72.49%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	14.22%
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(%) $\frac{\text{本年度營業收入} - \text{上年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}}$	-43.32%
權益成長率(%) $\frac{\text{本年度終權益總額} - \text{上年度終權益總額}}{\text{上年度終權益總額}}$	15.31%

高雄市輪船股份有限公司
業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

四、最近 5 年度投資報酬分析表

年度 項目	105 年	106 年	107 年	108 年	109 年
營業利益率(%) <u>營業利益</u> 營業收入	-19.82%	-28.93%	-14.22%	-8.47%	-69.29%
淨利率(%) <u>本期淨利</u> 營業收入	-20.92%	-30.75%	-14.90%	-13.15%	-72.49%
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	-11.67%	-16.93%	-8.24%	-7.20%	-23.34%
權益報酬率(%) <u>本期淨利</u> 平均權益總額	8.57%	11.01%	5.49%	5.02%	14.22%

捌、其他

一、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：

(一)本年度併決算事項：

1. 政府補助收入：政府補助收入總帳科目超過原預算 3,044 萬 1,630 元，係因行政院環保署補助「旗津航線新購電力驅動渡輪及岸上快速充電設備計畫」配合折舊年限轉列政府補助收入 44 萬 1,630 元及交通局核撥「109 年度旗津居民免費乘船成本補貼」補助款 3,000 萬元所致，110 年 1 月 23 日簽奉核准同意併決算辦理。
2. 利息收入：利息收入總帳科目超過原預算 379 元，主係台銀活存帳戶於 6 月及 12 月半年結算利息收入致衍生孳息，110 年 1 月 23 日簽奉核准同意併決算辦理。
3. 租賃收入：租賃收入總帳科目超過原預算 49 萬 9,944 元，係因新增「船體冠名彩繪」及「太陽能船 3 號船舶租借收入」，110 年 1 月 23 日簽奉核准同意併決算辦理。
4. 資產報廢損失：主要係因鼓山站務室冷氣已逾使用年限，汰換冷氣 1 部，認列損失新增總帳科目 3,238 元，依高雄市政府交通局 110 年 2 月 5 日高市交運監字

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 109 年度

第 11031228900 號函同意併決算辦理。

5. 業務宣導費：主係辦理創意主題渡輪彩繪行銷相關標案及記者會、活動空拍租借空拍機及聘用操作人員等費用，致超支年度預算 1 萬 4,714 元，依高雄市政府交通局 110 年 2 月 17 日高市交運監字第 11031756300 號函同意併決算辦理。

(二) 本年度奉准先行辦理並於以後年度補辦預算事項：

交通及運輸設備：「旗津、鼓山銅質躉船二座大修」226 萬元(即 108 年度「旗津、鼓山銅質躉船二座大修」專案計畫)，依審計部高雄市審計處 109 年 6 月 5 日審高市四字第 1090002429 號函抽查本公司 108 年度財務收支及附屬單位決算審核結果通知修正減列「交通及運輸設備」及「應付工程款」215 萬 2,381 元，依 110 年 4 月 21 日高市交船字第 11070103200 號函奉准先行辦理。

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)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109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	%
177,542,445	營業收入		100,634,015	138,204,000	-37,569,985	27.18
98,874,600	勞務收入		66,572,066	128,406,000	-61,833,934	48.16
94,640,353	客運收入		64,208,724	123,376,000	-59,167,276	47.96
4,234,247	船舶出租收入		2,363,342	5,030,000	-2,666,658	53.02
78,667,845	其他營業收入		34,061,949	9,798,000	24,263,949	247.64
68,182,636	政府補助收入		30,441,630	-	30,441,630	-
10,485,209	什項營業收入		3,620,319	9,798,000	-6,177,681	63.05
183,213,228	營業成本		161,096,609	189,587,000	-28,490,391	15.03
183,213,228	勞務成本		161,096,609	189,587,000	-28,490,391	15.03
183,213,228	航行費用		161,096,609	189,587,000	-28,490,391	15.03
-5,670,783	營業毛利（毛損）		-60,462,594	-51,383,000	-9,079,594	17.67
9,368,002	營業費用		9,267,024	10,132,000	-864,976	8.54
9,368,002	管理費用		9,267,024	10,132,000	-864,976	8.54
9,368,002	管理費用		9,267,024	10,132,000	-864,976	8.54
-15,038,785	營業利益（損失）		-69,729,618	-61,515,000	-8,214,618	13.35
3,712,026	營業外收入		2,539,219	2,138,000	401,219	18.77
283	財務收入		379	-	379	-
283	利息收入		379	-	379	-
3,711,743	其他營業外收入		2,538,840	2,138,000	400,840	18.75
1,560,879	租賃收入		2,157,944	1,658,000	499,944	30.15
2,150,864	什項收入		380,896	480,000	-99,104	20.65
12,013,648	營業外費用		5,758,334	7,560,000	-1,801,666	23.83
6,196,296	財務費用		5,663,184	7,425,000	-1,761,816	23.73
6,196,296	利息費用		5,663,184	7,425,000	-1,761,816	23.73
5,817,352	其他營業外費用		95,150	135,000	-39,850	29.52
5,339,104	資產報廢損失		3,238	-	3,238	-
478,248	什項費用		91,912	135,000	-43,088	31.92
-8,301,622	營業外利益（損失）		-3,219,115	-5,422,000	2,202,885	40.63
-23,340,407	稅前淨利（淨損）		-72,948,733	-66,937,000	-6,011,733	8.98
-23,340,407	繼續營業單位本期淨利（淨損）		-72,948,733	-66,937,000	-6,011,733	8.98
-23,340,407	本期淨利（淨損）		-72,948,733	-66,937,000	-6,011,733	8.98

高雄市輪船股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國109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		1,012,708,618	1,046,181,000	-33,472,382	3.20
本期淨損		72,948,733	66,937,000	6,011,733	8.98
累積虧損		939,759,885	979,244,000	-39,484,115	4.03
填補之部		1,012,708,618	1,046,181,000	-33,472,382	3.20
事業機關負擔者		1,012,708,618	1,046,181,000	-33,472,382	3.20
待填補之虧損		1,012,708,618	1,046,181,000	-33,472,382	3.20

高雄市輪船股份有限公司

現金流量表

中華民國109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）	-72,948,733	-66,937,000	-6,011,733	8.98
	稅前淨利（淨損）	-72,948,733	-66,937,000	-6,011,733	8.98
	利息股利之調整	5,662,805	7,425,000	-1,762,195	23.73
	利息收入	-379		-379	
	利息費用	5,663,184	7,425,000	-1,761,816	23.73
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-67,285,928	-59,512,000	-7,773,928	13.06
	調整項目	8,741,683	32,946,000	-24,204,317	73.47
	折舊、減損及折耗	22,958,352	23,259,000	-300,648	1.29
	攤銷	324,480	314,000	10,480	3.34
	處理資產損失（利益）	3,238		3,238	
	其他	-435,705		-435,705	
	流動資產淨減（淨增）	-9,256,410	2,492,000	-11,748,410	471.45
	流動負債淨增（淨減）	-4,852,272	6,881,000	-11,733,272	170.52
	未計利息股利之現金流入（流出）	-58,544,245	-26,566,000	-31,978,245	120.37
	收取利息	379		379	
	支付利息	-5,663,812	-7,425,000	1,761,188	23.72
	營業活動之淨現金流入（流出）	-64,207,678	-33,991,000	-30,216,678	88.90
投資活動之現金流量					
	減少不動產、廠房及設備、礦產資源	95		95	
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-115,886	-159,000	43,114	27.12
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,867,870	-2,852,000	-2,015,870	70.68
	投資活動之淨現金流入（流出）	-4,983,661	-3,011,000	-1,972,661	65.52
籌資活動之現金流量					
	短期債務淨增（淨減）	50,000,000	50,000,000		
	其他負債淨增（淨減）	5,146,318	-4,629,000	9,775,318	211.18
	增加資本、公積及填補虧損		2,100,000	-2,100,000	100.00
	籌資活動之淨現金流入（流出）	55,146,318	47,471,000	7,675,318	16.17

高雄市輪船股份有限公司

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
現金及約當現金之淨增（淨減）		-14,045,021	10,469,000	-24,514,021	234.16
期初現金及約當現金		19,610,624	43,604,000	-23,993,376	55.03
期末現金及約當現金		5,565,603	54,073,000	-48,507,397	89.71

註：一、用品盤存轉列船票印刷費用計6,151元，扣除溢提之娛樂場稅自應付代收款轉列其他收入計226元。
 二、遞延收入441,630元轉列政府補助收入。

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國109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		301,001,886	324,106,832	-23,104,946	7.13
流動資產		51,411,294	56,213,831	-4,802,537	8.54
現金		5,565,603	19,610,624	-14,045,021	71.62
庫存現金		59,711	162,350	-102,639	63.22
銀行存款		5,147,392	19,089,774	-13,942,382	73.04
零用及週轉金		358,500	358,500		
應收款項		31,111,807	24,866,835	6,244,972	25.11
應收帳款		30,569,011	24,320,376	6,248,635	25.69
其他應收款		542,796	546,459	-3,663	0.67
預付款項		14,733,884	11,736,372	2,997,512	25.54
用品盤存		272,017	278,168	-6,151	2.21
預付費用		14,273,507	11,028,769	3,244,738	29.42
預付利息			7,775	-7,775	100.00
進項稅額					
留抵稅額		141,559	421,660	-280,101	66.43
預付稅款		46,801		46,801	
不動產、廠房及設備		248,127,939	266,221,754	-18,093,815	6.80
房屋及建築		45,122,214	44,377,258	744,956	1.68
房屋及建築		67,573,992	65,193,016	2,380,976	3.65
累計折舊－房屋及建築		-22,451,778	-20,815,758	-1,636,020	7.86
機械及設備		3,649,441	4,271,311	-621,870	14.56
機械及設備		10,855,290	10,545,539	309,751	2.94
累計折舊－機械及設備		-7,205,849	-6,274,228	-931,621	14.85
交通及運輸設備		199,167,028	217,398,798	-18,231,770	8.39
交通及運輸設備		546,577,217	544,424,836	2,152,381	0.40
累計折舊－交通及運輸設備		-347,410,189	-327,026,038	-20,384,151	6.23
什項設備		189,256	174,387	14,869	8.53
什項設備		986,861	982,099	4,762	0.48
累計折舊－什項設備		-797,605	-807,712	10,107	1.25
無形資產及礦產資源		1,160,513	1,390,707	-230,194	16.55
無形資產及礦產資源		1,160,513	1,390,707	-230,194	16.55
電腦軟體		1,160,513	1,390,707	-230,194	16.55
其他資產		302,140	280,540	21,600	7.70
什項資產		302,140	280,540	21,600	7.70
存出保證金		302,140	280,540	21,600	7.70
催收款項		34,516	34,516		

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國109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	%
	備抵呆帳－催收款項	-34,516	-34,516		
	合計	301,001,886	324,106,832	-23,104,946	7.13

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國109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		850,350,504	800,506,717	49,843,787	6.23
流動負債		765,744,463	720,605,364	45,139,099	6.26
短期債務		732,122,000	682,122,000	50,000,000	7.33
短期借款		732,122,000	682,122,000	50,000,000	7.33
應付款項		33,049,723	37,845,125	-4,795,402	12.67
應付票據		27,159,983	29,414,337	-2,254,354	7.66
應付代收款		1,049,408	1,523,811	-474,403	31.13
應付費用		4,484,352	6,571,369	-2,087,017	31.76
應付利息		168,505	176,908	-8,403	4.75
應付代收保險費		187,475	158,700	28,775	18.13
預收款項		572,740	638,239	-65,499	10.26
預收收入		572,740	638,239	-65,499	10.26
其他負債		84,606,041	79,901,353	4,704,688	5.89
遞延負債		3,864,673		3,864,673	
遞延收入		3,864,673		3,864,673	
什項負債		80,741,368	79,901,353	840,015	1.05
存入保證金		7,609,514	8,869,499	-1,259,985	14.21
暫收及待結轉帳項		73,131,854	71,031,854	2,100,000	2.96
權益		-549,348,618	-476,399,885	-72,948,733	15.31
資本		463,360,000	463,360,000		
資本		463,360,000	463,360,000		
資本		463,360,000	463,360,000		
保留盈餘(或累積虧損)		-1,012,708,618	-939,759,885	-72,948,733	7.76
累積虧損		-1,012,708,618	-939,759,885	-72,948,733	7.76
累積虧損		-1,012,708,618	-939,759,885	-72,948,733	7.76
負債及權益合計		301,001,886	324,106,832	-23,104,946	7.13

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計160萬5,100元。
 2.上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計294萬9,142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145萬元、保固保證金15萬5,100元。

財務報表附註

中華民國 109 年度

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 日以前受聘雇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. 本公司於客戶合約辨認履約義務後，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	94,640,353			94,640,353	客運收入 新臺幣部分		1.00	64,208,724	
				94,640,353	客運收入 合計				
1.00	4,234,247			4,234,247	船舶出租收入 新臺幣部分		1.00	2,363,342	
				4,234,247	船舶出租收入 合計				
				98,874,600	新臺幣				
					外 幣				
				98,874,600	合 計				

明細表

109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	%
	64,208,724	1.00	123,376,000			123,376,000			-59,167,276.00	47.96	-59,167,276.00	47.96
	64,208,724					123,376,000					-59,167,276.00	47.96
	2,363,342	1.00	5,030,000			5,030,000			-2,666,658.00	53.02	-2,666,658.00	53.02
	2,363,342					5,030,000					-2,666,658.00	53.02
	66,572,066					128,406,000					-61,833,934	51.84
	66,572,066					128,406,000					-61,833,934	51.84

高雄市輪船股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國109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	%
78,667,845	其他營業收入		34,061,949	9,798,000	24,263,949	247.64
68,182,636	政府補助收入		30,441,630		30,441,630	
10,485,209	什項營業收入		3,620,319	9,798,000	-6,177,681	63.05
78,667,845	合計		34,061,949	9,798,000	24,263,949	247.64

高雄市輪船股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國109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	%
3,712,026	營業外收入		2,539,219	2,138,000	401,219	18.77
283	財務收入		379		379	
283	利息收入		379		379	
3,711,743	其他營業外收入		2,538,840	2,138,000	400,840	18.75
1,560,879	租賃收入		2,157,944	1,658,000	499,944	30.15
2,150,864	什項收入		380,896	480,000	-99,104	20.65
3,712,026	合計		2,539,219	2,138,000	401,219	18.77

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
183,213,228	航行費用		161,096,609	107,612,946	53,483,663
98,769,567	用人費用		80,311,981	80,311,981	
41,869,437	正式員額薪資		41,523,612	41,523,612	
13,168,859	超時工作報酬		11,475,028	11,475,028	
13,046,080	獎金		12,463,056	12,463,056	
21,974,146	退休及卹償金		6,802,498	6,802,498	
	資遣費				
8,698,371	福利費		8,036,207	8,036,207	
12,674	提繳費		11,580	11,580	
42,954,363	服務費用		48,619,306	4,740,916	43,878,390
1,008,040	水電費		707,975		707,975
171,521	郵電費		187,054		187,054
9,480	旅運費		26,949	26,949	
1,088,029	印刷裝訂與廣告費		2,139,378	86,000	2,053,378
20,931,255	修理保養與保固費		26,864,617		26,864,617
2,930,275	保險費		2,800,865	2,800,865	
15,733,444	棧儲、包裝、代理及加工費		14,420,371	416,272	14,004,099
939,566	專業服務費		1,410,830	1,410,830	
142,753	公共關係費		61,267		61,267
13,414,033	材料及用品費		9,879,376	274,103	9,605,273
12,866,013	使用材料費		9,510,353		9,510,353
548,020	用品消耗		369,023	274,103	94,920
1,223,078	租金與利息		1,184,301	1,184,301	
1,125,756	地租及水租		993,659	993,659	
97,322	什項設備租金		190,642	190,642	
25,868,643	折舊、折耗及攤銷		20,384,151	20,384,151	
25,868,643	不動產、廠房及設備折舊		20,384,151	20,384,151	
597,730	稅捐與規費		581,101	581,101	
39,459	土地稅		37,364	37,364	
311,721	房屋稅		307,696	307,696	
	消費與行為稅				
246,550	規費		236,041	236,041	
95,418	會費、捐助與分攤		59,760	59,760	
59,760	會費		59,760	59,760	
35,658	分攤				
	損失與賠償給付				
	賠償給付				
290,396	其他		76,633	76,633	

明細表

109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	%		
189,587,000	154,050,000	35,537,000	-28,490,391	15.03	-46,437,054	17,946,663
101,440,000	101,440,000		-21,128,019	20.83	-21,128,019	
45,383,000	45,383,000		-3,859,388	8.50	-3,859,388	
13,223,000	13,223,000		-1,747,972	13.22	-1,747,972	
14,731,000	14,731,000		-2,267,944	15.40	-2,267,944	
18,516,000	18,516,000		-11,713,502	63.26	-11,713,502	
60,000	60,000		-60,000	100.00	-60,000	
9,516,000	9,516,000		-1,479,793	15.55	-1,479,793	
11,000	11,000		580	5.27	580	
50,864,000	28,712,000	22,152,000	-2,244,694	4.41	-23,971,084	21,726,390
1,816,000	1,816,000		-1,108,025	61.01	-1,816,000	707,975
276,000	276,000		-88,946	32.23	-276,000	187,054
73,000	73,000		-46,051	63.08	-46,051	
2,304,000	256,000	2,048,000	-164,622	7.15	-170,000	5,378
22,863,000	3,418,000	19,445,000	4,001,617	17.50	-3,418,000	7,419,617
3,510,000	3,510,000		-709,135	20.20	-709,135	
17,309,000	16,793,000	516,000	-2,888,629	16.69	-16,376,728	13,488,099
2,570,000	2,570,000		-1,159,170	45.10	-1,159,170	
143,000		143,000	-81,733	57.16		-81,733
14,153,000	868,000	13,285,000	-4,273,624	30.20	-593,897	-3,679,727
13,218,000	588,000	12,630,000	-3,707,647	28.05	-588,000	-3,119,647
935,000	280,000	655,000	-565,977	60.53	-5,897	-560,080
1,159,000	1,159,000		25,301	2.18	25,301	
983,000	983,000		10,659	1.08	10,659	
176,000	176,000		14,642	8.32	14,642	
20,846,000	20,846,000		-461,849	2.22	-461,849	
20,846,000	20,846,000		-461,849	2.22	-461,849	
670,000	670,000		-88,899	13.27	-88,899	
47,000	47,000		-9,636	20.50	-9,636	
375,000	375,000		-67,304	17.95	-67,304	
52,000	52,000		-52,000	100.00	-52,000	
196,000	196,000		40,041	20.43	40,041	
60,000	60,000		-240	0.40	-240	
60,000	60,000		-240	0.40	-240	
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
295,000	295,000		-218,367	74.02	-218,367	

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
290,396	其他費用		76,633	76,633	
183,213,228		合計	161,096,609	107,612,946	53,483,663

份有限公司

明細表

109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	295,000		-218,367	74.02	-218,367	
189,587,000	154,050,000	35,537,000	-28,490,391	15.03	-46,437,054	17,946,663

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109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	61,267	143,000	-81,733	57.16
業務宣導費	1,799,714	1,785,000	14,714	0.82
服裝	94,920	252,000	-157,080	62.33
傷病醫藥費	239,391	253,000	-13,609	5.38

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
9,368,002	管理費用		9,267,024	6,138,144	3,128,880
5,329,528	用人費用		5,344,602	5,344,602	
4,025,677	正式員額薪資		3,838,292	3,838,292	
86,711	超時工作報酬		138,677	138,677	
524,814	獎金		677,838	677,838	
207,133	退休及卹償金		216,966	216,966	
	資遣費				
484,283	福利費		471,953	471,953	
910	提繳費		876	876	
920,179	服務費用		795,397	565,198	230,199
309,473	水電費		291,688	291,688	
122,528	郵電費		87,470	87,470	
53,170	印刷裝訂與廣告費		30,026	30,026	
188,697	修理保養與保固費		230,199		230,199
27,688	保險費		27,771	27,771	
218,623	專業服務費		128,243	128,243	
88,441	材料及用品費		56,774	56,774	
88,441	用品消耗		56,774	56,774	
208,554	租金與利息		117,953	117,953	
208,554	交通及運輸設備租金		117,953	117,953	
2,809,720	折舊、折耗及攤銷		2,898,681		2,898,681
2,578,062	不動產、廠房及設備折舊		2,574,201		2,574,201
231,658	攤銷		324,480		324,480
11,580	稅捐與規費		1,100	1,100	
	消費與行為稅				
11,580	規費		1,100	1,100	
	會費、捐助與分攤		52,517	52,517	
	分攤		52,517	52,517	
9,368,002	合 計		9,267,024	6,138,144	3,128,880

明細表

109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	%		
10,132,000	6,591,000	3,541,000	-864,976	8.54	-452,856	-412,120
5,653,000	5,653,000		-308,398	5.46	-308,398	
3,884,000	3,884,000		-45,708	1.18	-45,708	
195,000	195,000		-56,323	28.88	-56,323	
723,000	723,000		-45,162	6.25	-45,162	
208,000	208,000		8,966	4.31	8,966	
60,000	60,000		-60,000	100.00	-60,000	
582,000	582,000		-110,047	18.91	-110,047	
1,000	1,000		-124	12.40	-124	
1,241,000	562,000	679,000	-445,603	35.91	3,198	-448,801
329,000	17,000	312,000	-37,312	11.34	274,688	-312,000
212,000		212,000	-124,530	58.74	87,470	-212,000
82,000	75,000	7,000	-51,974	63.38	-44,974	-7,000
214,000	66,000	148,000	16,199	7.57	-66,000	82,199
68,000	68,000		-40,229	59.16	-40,229	
336,000	336,000		-207,757	61.83	-207,757	
135,000		135,000	-78,226	57.95	56,774	-135,000
135,000		135,000	-78,226	57.95	56,774	-135,000
252,000	252,000		-134,047	53.19	-134,047	
252,000	252,000		-134,047	53.19	-134,047	
2,727,000		2,727,000	171,681	6.30		171,681
2,413,000		2,413,000	161,201	6.68		161,201
314,000		314,000	10,480	3.34		10,480
64,000	64,000		-62,900	98.28	-62,900	
20,000	20,000		-20,000	100.00	-20,000	
44,000	44,000		-42,900	97.50	-42,900	
60,000	60,000		-7,483	12.47	-7,483	
60,000	60,000		-7,483	12.47	-7,483	
10,132,000	6,591,000	3,541,000	-864,976	8.54	-452,856	-412,120

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109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	-7,000	100.00
傷病醫藥費	16,100	32,000	-15,900	49.69

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
6,196,296	財務費用		5,663,184	5,663,184	
6,196,296	利息費用		5,663,184	5,663,184	
6,196,296	租金與利息		5,663,184	5,663,184	
6,196,296	利息		5,663,184	5,663,184	
5,817,352	其他營業外費用		95,150	3,238	91,912
5,339,104	資產報廢損失		3,238	3,238	
5,339,104	損失與賠償給付		3,238	3,238	
5,339,104	各項損失		3,238	3,238	
478,248	什項費用		91,912		91,912
478,248	其他		91,912		91,912
478,248	其他費用		91,912		91,912
12,013,648	合 計		5,758,334	5,666,422	91,912

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)、4。

份有限公司

用明細表

109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	%		
7,425,000	7,425,000		-1,761,816	23.73	-1,761,816	
7,425,000	7,425,000		-1,761,816	23.73	-1,761,816	
7,425,000	7,425,000		-1,761,816	23.73	-1,761,816	
7,425,000	7,425,000		-1,761,816	23.73	-1,761,816	
135,000		135,000	-39,850	29.52	3,238	-43,088
			3,238		3,238	
			3,238		3,238	
			3,238		3,238	
135,000		135,000	-43,088	31.92		-43,088
135,000		135,000	-43,088	31.92		-43,088
135,000		135,000	-43,088	31.92		-43,088
7,560,000	7,425,000	135,000	-1,801,666	23.83	-1,758,578	-43,088

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 109 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		4,867,870		2,852,000	2,260,000		5,112,000	-244,130
房屋及建築		2,380,976		2,562,000		-62,071	2,499,929	-118,953
	房屋及建築	2,380,976		2,562,000		-62,071	2,499,929	-118,953
機械及設備		309,751		264,000		62,071	326,071	-16,320
	機械及設備	309,751		264,000		62,071	326,071	-16,320
交通及運輸設備		2,152,381			2,260,000		2,260,000	-107,619
	交通及運輸設備	2,152,381			2,260,000		2,260,000	-107,619
什項設備		24,762		26,000			26,000	-1,238
	什項設備	24,762		26,000			26,000	-1,238
合計		4,867,870		2,852,000	2,260,000		5,112,000	-244,130

註：1.房屋及建築之調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點調整容納。
2.機械及設備之調整轉入(轉出)數已依附屬單位預算執行要點調整容納。

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	2,260,000					2,260,000
新興計畫	2,260,000					2,260,000
旗津、鼓山銅質電船二座大修	2,260,000		10801-10812			2,260,000
一般建築及設備計畫	2,852,000				2,852,000	
不動產、廠房及設備	2,852,000				2,852,000	
房屋及建築	2,562,000				2,562,000	
機械及設備	264,000				264,000	
什項設備	26,000				26,000	
合 計	5,112,000				2,852,000	2,260,000

計畫預算與實際進度比較表

109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(%)					
	2,260,000	100.00	2,260,000	100.00	2,152,381	95.24	2,152,381	95.24	
	2,260,000	100.00	2,260,000	100.00	2,152,381	95.24	2,152,381	95.24	
	2,260,000	100.00	2,260,000	100.00	2,152,381	95.24	2,152,381	95.24	
	2,852,000	100.00	2,852,000	100.00	2,715,489	95.21	2,715,479	95.21	
	2,852,000	100.00	2,852,000	100.00	2,715,489	95.21	2,715,479	95.21	
-62,071	2,499,929	97.58	2,499,929	97.58	2,380,976	95.24	2,380,976	95.24	
62,071	326,071	123.51	326,071	123.51	309,751	94.99	309,751	94.99	
	26,000	100.00	26,000	100.00	24,762	95.24	24,752	95.20	
	5,112,000	95.24	5,112,000	100.00	4,867,870	100.00	4,867,860	95.24	

資產折舊

中華民國

不動產、廠房及

項 目	不動產、廠房及				
	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
原值		65,193,016	10,545,539	544,424,836	982,099
減:以前年度已提折舊及減損數		20,815,758	6,274,228	327,026,038	807,712
上年度期末帳面價值		44,377,258	4,271,311	217,398,798	174,387
加:本年度新增資產價值		2,380,976	309,751	2,152,381	24,762
減:本年度減少資產價值					3,333
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數		1,636,020	931,621	20,384,151	6,560
本年度期末帳面價值		45,122,214	3,649,441	199,167,028	189,256
本年度提列折舊數					
航行費用				20,384,151	
管理費用		1,636,020	931,621		6,560
合 計		1,636,020	931,621	20,384,151	6,560

1. 房屋及建築：本年度新增 2,380,976 元，係為配合行政院環境保護署「改善公廁暨提升優質公廁推動計畫」之輪渡站公廁修繕工程。

2. 機械及設備：本年度新增 309,751 元，係為辦理汰換個人電腦 12 部及新購置筆電 1 台。

3. 交通及運輸設備：本年度新增 2,152,381 元，係為辦理「旗津、鼓山銅質躉船二座大修」計畫。

4. 什項設備：本年度新增 24,762 元，係為辦理汰換鼓山輪渡站辦公室冷氣 1 部；本年度減少 3,333 元，係報廢鼓山站務室冷氣一部(原值 20,000 元，累計折舊 16,667 元)。

份有限公司

明細表

109年度

單位：新臺幣元

設備				使用權資產	投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權 益改良				
							621,145,490
							354,923,736
							266,221,754
							4,867,870
							3,333
							22,958,352
							248,127,939
							20,384,151
							2,574,201
							22,958,352

資產報廢

中華民國

科名 目稱	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	20,000	16,667	
什項設備	20,000	16,667	
合 計	20,000	16,667	

份有限公司

明細表

109年度

單位：新臺幣元

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	%
3,333	95		3,238.00		3,238	
3,333	95		3,238		3,238	
3,333	95		3,238		3,238	

高雄市輪船股份有限公司

無形資產明細表

中華民國109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	159,000	94,286	-64,714	40.70	
電腦軟體	159,000	94,286	-64,714	40.70	
總計	159,000	94,286	-64,714	40.70	

份有限公司

股額明細表

109年度

單位：新臺幣元

增 減 數			比較增減	期 末 資 本 額 決 算 數				
預 算 數				實 收 資 本				
現 金	轉 帳	合 計		股數	每股面額(元)	金額	%	預收資本
2,100,000		2,100,000		-2,100,000			463,360,000	
2,100,000		2,100,000				463,360,000	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109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	97		102		-5		
行銷及業務部分	89		95		-6		
正式職員	11		11				
正式工具	78		84		-6		
管理部分	8		7		1		
正式職員	5		5				
正式工具	3		2		1		航行費用減列1人至 管理費用
小計	97		102		-5		
正式職員	16		16				
正式工具	81		86		-5		
合 計	97		102		-5		

註: 1.減少5名人員為：董事長由交通局長兼任、管理部經理離職暫由秘書代理、輪機2名、機匠1名空缺未補。
2.以服務費用支付之外包人力辦理環境清潔、售票、收費、維持秩序等計55人。

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		45,361,904		11,613,705		2,732,097	4,838,389	5,570,408
國內部分(小計)		45,361,904		11,613,705		2,732,097	4,838,389	5,570,408
航行費用		41,523,612		11,475,028		2,732,097	4,567,744	5,163,215
國內部分		41,523,612		11,475,028		2,732,097	4,567,744	5,163,215
管理費用		3,838,292		138,677			270,645	407,193
國內部分		3,838,292		138,677			270,645	407,193
合 計		45,361,904		11,613,705		2,732,097	4,838,389	5,570,408

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97人,預算數610萬6,000元,決算數
2.考績獎金依據高雄市輪船股份有限公司工作規則辦理發放100人,預算數625萬4,000元,決算數539萬8,367元。
3.以服務費用支付之外包人力辦理環境清潔、售票、收費、維持秩序等經費預算數1,653萬4,000元,決算數1,372萬

份有限公司

彙計表

109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		
7,019,464			7,071,093	255,491	41,648		1,139,928	12,456	85,656,583
7,019,464			7,071,093	255,491	41,648		1,139,928	12,456	85,656,583
6,802,498			6,615,240	239,391	41,648		1,139,928	11,580	80,311,981
6,802,498			6,615,240	239,391	41,648		1,139,928	11,580	80,311,981
216,966			455,853	16,100				876	5,344,602
216,966			455,853	16,100				876	5,344,602
7,019,464			7,071,093	255,491	41,648		1,139,928	12,456	85,656,583

461萬6,720元。

5,293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		49,267,000		13,418,000		3,025,000	6,253,000	6,176,000
國內部分(小計)		49,267,000		13,418,000		3,025,000	6,253,000	6,176,000
航行費用		45,383,000		13,223,000		3,025,000	5,964,000	5,742,000
國內部分		45,383,000		13,223,000		3,025,000	5,964,000	5,742,000
管理費用		3,884,000		195,000			289,000	434,000
國內部分		3,884,000		195,000			289,000	434,000
合 計		49,267,000		13,418,000		3,025,000	6,253,000	6,176,000

彙計表

109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
18,501,000	223,000	120,000	8,201,000	285,000	78,000		1,534,000	12,000	107,093,000
18,501,000	223,000	120,000	8,201,000	285,000	78,000		1,534,000	12,000	107,093,000
18,293,000	223,000	60,000	7,653,000	253,000	78,000		1,532,000	11,000	101,440,000
18,293,000	223,000	60,000	7,653,000	253,000	78,000		1,532,000	11,000	101,440,000
208,000		60,000	548,000	32,000			2,000	1,000	5,653,000
208,000		60,000	548,000	32,000			2,000	1,000	5,653,000
18,501,000	223,000	120,000	8,201,000	285,000	78,000		1,534,000	12,000	107,093,000

份有限公司

與規費明細表

109年度

單位：新臺幣元

算		數		合 計		
支 出 部 分		代 徵 部 分				
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
					37,364	
					37,364	
					307,696	
					307,696	
				236,041	1,100	
					1,100	
				236,041		
				236,041	346,160	

份有限公司

與規費明細表

109年度

單位：新臺幣元

算		數		合 計		
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	
					47,000	
					375,000	
					375,000	
					72,000	
					72,000	
				196,000	44,000	
					44,000	
				196,000		
				196,000	538,000	

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
4,189,509.00	94,640,353	儲運		2,812,114.00
4,189,509.00	94,640,353	客運收入	人次	2,812,114.00

註: 本年度預算數1億2,337萬6千元, 全年載客人數478萬7,536人次; 決算數6,420萬8,724元(達成率52.04%), 281萬2,114人
 下半年度疫情趨緩, 旅遊人數小有回溫, 以小型國旅團為主要客源。
 (客運收入人次不含旗津卡免費搭乘221萬9,705筆次)

份有限公司

量值比較表

109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	%
	64,208,724	4,787,536.00	123,376,000	-1,975,422.00	41.26	-59,167,276	47.96
	64,208,724	4,787,536.00	123,376,000	-1,975,422.00	41.26	-59,167,276	47.96

次(達成率58.74%)。係因109年1月起，受COVID-19疫情影響，禁止國外旅行團入境，上半年度旅遊人數急遽下降，

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109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	60,000	-240	0.40
	職業團體會費		59,760	60,000	-240	0.40
	航行費用		59,760	60,000	-240	0.40
			59,760	60,000	-240	0.40
分攤			52,517	60,000	-7,483	12.47
	分攤其他費用		52,517	60,000	-7,483	12.47
	管理費用		52,517	60,000	-7,483	12.47
			52,517	60,000	-7,483	12.47
		合計	112,277	120,000	-7,723	6.44

高雄市輪船股份有限公司
各項費用彙計表

中華民國109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
104,099,095	用人費用	85,656,583	107,093,000	-21,436,417	20.02	1.原編預算預計退休人數為4人，實際退休人數為2人。 2.董事長一職自9月起由交通局長兼任。
45,895,114	正式員額薪資	45,361,904	49,267,000	-3,905,096	7.93	
13,255,570	超時工作報酬	11,613,705	13,418,000	-1,804,295	13.45	
13,570,894	獎金	13,140,894	15,454,000	-2,313,106	14.97	
22,181,279	退休及卹償金	7,019,464	18,724,000	-11,704,536	62.51	
	資遣費		120,000	-120,000	100.00	
9,182,654	福利費	8,508,160	10,098,000	-1,589,840	15.74	
13,584	提繳費	12,456	12,000	456	3.80	
43,874,542	服務費用	49,414,703	52,105,000	-2,690,297	5.16	
1,317,513	水電費	999,663	2,145,000	-1,145,337	53.40	
294,049	郵電費	274,524	488,000	-213,476	43.75	
9,480	旅運費	26,949	73,000	-46,051	63.08	
1,141,199	印刷裝訂與廣告費	2,169,404	2,386,000	-216,596	9.08	
21,119,952	修理保養與保固費	27,094,816	23,077,000	4,017,816	17.41	
2,957,963	保險費	2,828,636	3,578,000	-749,364	20.94	
15,733,444	棧儲、包裝、代理及加工費	14,420,371	17,309,000	-2,888,629	16.69	
1,158,189	專業服務費	1,539,073	2,906,000	-1,366,927	47.04	
142,753	公共關係費	61,267	143,000	-81,733	57.16	
13,502,474	材料及用品費	9,936,150	14,288,000	-4,351,850	30.46	因COVID-19疫情影響燃油價格調降。
12,866,013	使用材料費	9,510,353	13,218,000	-3,707,647	28.05	
636,461	用品消耗	425,797	1,070,000	-644,203	60.21	
7,627,928	租金與利息	6,965,438	8,836,000	-1,870,562	21.17	因COVID-19疫情影響，中華郵政(股)公司一年定期儲蓄存款機動利率自109年3月25日起調降。
1,125,756	地租及水租	993,659	983,000	10,659	1.08	
208,554	交通及運輸設備租金	117,953	252,000	-134,047	53.19	
97,322	什項設備租金	190,642	176,000	14,642	8.32	
6,196,296	利息	5,663,184	7,425,000	-1,761,816	23.73	
28,678,363	折舊、折耗及攤銷	23,282,832	23,573,000	-290,168	1.23	

高雄市輪船股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國109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
28,446,705	不動產、廠房及設備折舊	22,958,352	23,259,000	-300,648	1.29	
231,658	攤銷	324,480	314,000	10,480	3.34	
609,310	稅捐與規費	582,201	734,000	-151,799	20.68	1.地價稅隨土地價值增減波動，致土地地價稅較為減少。 2.房屋價值逐年遞減，房屋現值減少，致房屋稅依比率減少。
39,459	土地稅	37,364	47,000	-9,636	20.50	
311,721	房屋稅	307,696	375,000	-67,304	17.95	
	消費與行為稅		72,000	-72,000	100.00	
258,130	規費	237,141	240,000	-2,859	1.19	
95,418	會費、捐助與分攤	112,277	120,000	-7,723	6.44	
59,760	會費	59,760	60,000	-240	0.40	
35,658	分攤	52,517	60,000	-7,483	12.47	
5,339,104	損失與賠償給付	3,238	100,000	-96,762	96.76	1.詳業務計畫及決算概要貳、一、(八)、1。 2.本年度未發生渡輪、躉船海事賠償等費用，僅汰換逾使用年限冷氣1部。
5,339,104	各項損失	3,238		3,238		
	賠償給付		100,000	-100,000	100.00	
768,644	其他	168,545	430,000	-261,455	60.80	1.詳業務計畫及決算概要貳、一、(八)、2。 2.主因COVID-19疫情影響太陽能愛之船客流量，致預售票回收明顯減少；另團體遊客承租包船大幅縮減，導覽志工出席率相對降低，致義工服務費較往年減少。
768,644	其他費用	168,545	430,000	-261,455	60.80	
204,594,878	合 計	176,121,967	207,279,000	-31,157,033	15.03	

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109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	255,491	285,000	-29,509	10.35	
廣(公)告費		7,000	-7,000	100.00	
業務宣導費	1,799,714	1,785,000	14,714	0.82	詳業務計畫及決算概要捌、一、(一)、5。
公共關係費	61,267	143,000	-81,733	57.16	
服裝	94,920	252,000	-157,080	62.33	
統計所需項目					
一般土地地價稅	37,364	47,000	-9,636	20.50	

高雄市輪船股份有限公司
市議會審議高雄市總預算案附屬單位預算及綜計表
所提決議、附帶決議及注意辦理事項辦理情形報告表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

決議、附帶決議及注意辦理事項		辦 理 情 形
項次	內 容	
1	輪船公司資產移轉高雄市政府，並由市政府編列委託經營管理費予輪船公司。	研議探討中。
2	旗津居民免費乘船成本由高雄市政府交通局編列預算補貼；若由停管基金挹注，則扣除當年度繳庫數。	有關旗津居民免費乘船成本補貼，由停車場作業基金109年度賸餘數先支付，扣除補貼款後再依實際賸餘數繳庫。
3	旗津卡稽查成本應由使用者負擔，若有冒用情事，應落實停權、罰款等嚇阻政策，借卡人及冒用者皆應受罰。	(1)針對旗津卡冒用情事，本公司依據中華民國101年10月18日高市府交運監字第10135251100號令訂定之「高雄市旗津區居民優惠乘船實施辦法」第四條辦理，乘船證限本人使用。違反者，主管機關應廢止之。前項情形，第一次違反者，一年內不得請領乘船證；第二次違反者，五年內不得請領；違反第三次以上者，十五年內不得請領。 (2) 餘皆視現場情節輕重，若為旗津居民身分除要求補足票款，並以上述「高雄市旗津區居民優惠乘船實施辦法」第四條辦理，反之非具旗津居民身分，通報警方處理以詐欺罪提出告訴。
4	增加附屬事業服務。	(1)預計辦理船體、船艙內廣告招租，船體廣告擬朝向主題專船，提供各大企業利用本公司渡輪進行船體廣告彩繪，增加曝光度，目前已洽潛在廠商洽談中，並預計接洽異業合作提案。 (2)鼓山輪渡站站體廣告亦持續辦理招租。

主辦會計人員：

基金主持人：