

中 華 民 國 110 年 度

(110年 1月1日 至110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110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.....	20
(二)其他營業收入明細表.....	22
(三)營業外收入明細表.....	23
(四)勞務成本明細表.....	24
(五)管理費用明細表.....	29
(六)營業外費用明細表.....	32
二、資金運用明細表	
(一)固定資產建設改良擴充明細表.....	34
(二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	35
(三)資產折舊明細表.....	37
(四)資產報廢明細表.....	39
(五)無形資產明細表.....	41
(六)資本增減與股額明細表.....	42

戊、決算參考表

一、員工人數彙計表.....	44
二、用人費用彙計表.....	45
三、繳納各項稅捐與規費明細表.....	49
四、主要產銷(營運)量值比較表.....	53
五、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	55
六、各項費用彙計表.....	56
七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	58
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.....	59

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	0.96	1.03	-0.07	6.80
營業總支出	1.70	1.76	-0.06	3.41
淨利（淨損）	-0.74	-0.73	-0.01	1.37
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	10.16	10.13	0.03	0.30
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.04	0.05	-0.01	20.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.28			
現金及約當現金淨減		0.14		
財務狀況：				
營運資金餘額②	-7.70	-7.14	-0.56	7.84
不動產、廠房及設備餘額	2.32	2.48	-0.16	6.45
長期負債餘額				
權益	-5.52	-5.49	-0.03	0.55

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 110 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；此政策預計實施至 111 年 12 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)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。

(三)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 109/12/24-110/12/31)，於船身彩繪可愛插畫與佈置並發行造型一卡通及周邊商品吸引遊客搭乘。

四、關於供需配合者：

(一)110 年渡輪航線持續結合旗津、鼓山商圈活動、飯店等提供優惠批購渡輪船票。

考量背包客自由行風氣盛行，旗鼓渡輪航線、棧貳庫-旗津航線與台灣高鐵、高雄捷運公司合作推出「高鐵、高捷套票組」、「旗津踏浪趣」、「高鐵高雄好玩卡」、「輕軌周遊二日卡」等套票。

(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。

(三)觀光遊港輪之經營，與學校、旅行社簽訂長期合作契約，推廣高雄港灣河港觀光。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 110 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 5,879 萬 2,245 元，預算數 1 億 2,491 萬 9,000 元。

1. 客運收入(渡輪)：本年度決算數 5,621 萬 4,462 元，較預算數 1 億 1,988 萬 9,000 元減少 6,367 萬 4,538 元，約 53.11%；本年度載客人次 236 萬 5,571 人次，較預計人次 453 萬 6,861 人次減少 217 萬 1,290 人次，約 47.86%，綜因全球 COVID-19 疫情持續延燒，且 5 月疫情擴散，防疫警戒提升為三級，致旅遊人數大幅減少。

	旗鼓航線	前鎮航線	棧貳庫航線	觀光遊港
預算金額	110,523,000 元	341,000 元	7,809,000 元	1,216,000 元
收益金額	54,401,176 元	197,143 元	762,458 元	853,685 元
預算人次	4,240,899 人次	14,870 人次	275,772 人次	5,320 人次
收益人次	2,221,876 人次	28,270 人次	111,545 人次	3,880 人次
實點載客人次	6,361,965 人次	248,728 人次	111,420 人次	
旗津卡免費乘船交易筆數	1,889,573 筆	103,982 筆		
旗津卡免費乘船人次	3,342,081 人次	189,164 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 257 萬 7,783 元，較預算數 503 萬元減少 245 萬 2,217 元，約 48.75%；本年度載客人數 12,639 人次，綜因 110 年持續受 COVID-19 疫情影響，防疫警戒更提升至三級，為配合各項防疫措施，國人出遊意願大幅降低，影響甚鉅；降級後輪船公司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 3,499 萬 4,886 元，預算數 1,039 萬 8,000 元。

1. 政府補助收入：本年度決算數 3,042 萬 9,408 元，較預算數 0 元增加 3,042 萬 9,408 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 42 萬 9,408 元、交通局核撥「110 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 456 萬 5,478 元，較預算數 1,039 萬 8,000 元減少 583 萬 2,522 元，約 56.09%，主係因：

(1) 太陽能船委外權利金收入：決算數 399 萬 4,050 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 7 月、8 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 60 萬元，主要係每月向文化局收取代為管理紅毛港文化園區觀光輪行政作業費用 5 萬元，惟編列預算時未將所得稅納入考量，採總額表達，致決算數與預算數產生差異。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 110 年度

- (三)財務收入：本年度決算數 752 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 202 萬 3,861 元，預算數 273 萬 8,000 元。
1. 租賃收入：本年度決算數 186 萬 2,205 元，較預算數 225 萬 8,000 元減少 39 萬 5,795 元，約 17.53%，主係因 COVID-19 疫情影響搭乘人數，致降低廠商投放廣告意願，招商不利，廣告出租收入不如預期。
 2. 什項收入：本年度決算數 16 萬 1,656 元，較預算數 48 萬元減少 31 萬 8,344 元，約 66.32%，主係本年度旗津卡新申請及掛失補發人次未如預期，故手續費收入較預算數減少。
- (五)勞務成本：本年度決算數 1 億 5,315 萬 2,592 元，較預算數 1 億 7,927 萬 8,000 元減少 2,612 萬 5,408 元，約 14.57%，主要係因控管用人費用致減少 1,541 萬 561 元、及撙節經費，減少服務費用 1,098 萬 1,946 元。
- (六)管理費用：本年度決算數 937 萬 685 元，較預算數 1,176 萬 8,000 元減少 239 萬 7,315 元，約 20.37%，主要係因控管用人費用致減少 172 萬 1,104 元、服務費用減少 37 萬 2,980 元等所致。
- (七)財務費用：本年度決算數 688 萬 3,031 元，較預算數 800 萬 2,000 元減少 111 萬 8,969 元，約 13.98%。109 年以利率 0.749% 簽約之 8 張批單計 7 億 712 萬 2,000 元於 110 年陸續到期，並以利率 0.999% 簽訂新約，惟預算數係以利率 1.05% 設算，致實際利息費用較預算數減少。
- (八)其他營業外費用：本年度決算數 42 萬 8,113 元，預算數 13 萬 5,000 元。
1. 資產報廢損失：本年度決算數 34 萬 898 元，較預算數 0 元增加 34 萬 898 元，主要係因中洲躉船、棧橋及鼓山 2 樓辦公室冷氣 1 部已逾使用年限，陸續汰換所致。
 2. 什項費用：本年度決算數 8 萬 7,215 元，較預算數 13 萬 5,000 元減少 4 萬 7,785 元，約 35.40%，主要係因 COVID-19 疫情影響太陽能愛之船客流量，致委外經營前發放之無期搭乘期限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 1,073 萬 6,000 元，其明細列示如下：

本年度預算數 1,073 萬 6,000 元：機械及設備 811 萬元、交通及運輸設備 260 萬元、什項設備 2 萬 6,000 元。

執行結果如下：

(一)本年度機械及設備預算數 811 萬元，係辦理：

1. 快樂輪電源(電池)系統改善工程:本年度預算數 800 萬元，期間歷經三次招標，得標廠商於第三次開標及減價程序後，以新台幣 790 萬元得標，並於 9 月 16 日辦理簽約並繳納履約保證金，本公司依據契約規定提供契約價金 25% 作為備料款，暫以購建固定資產入帳，全案現正進行履約階段。
2. 個人電腦 5 部:預算數 11 萬元，執行數 10 萬 4,669 元，賸餘數 5,331 元。依據 110 年 1 月 7 日簽奉長官同意，優先汰換易造成資安漏洞之 5 部 Windows 7 作業

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 110 年度

系統(微軟已停止提供更新服務)個人電腦。

(二)本年度交通及運輸設備預算數260萬元,執行數234萬2,857元,賸餘數25萬7,143元。係辦理鼓山鋼質躉船一座整修,於110年4月7日決標,同年9月1日驗收合格,9月2日完成移泊安置作業後,正式加入營運啟用。

(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1億3,531萬7,000元,營業成本1億7,927萬8,000元,營業毛損4,396萬1,000元,營業費用1,176萬8,000元,營業損失5,572萬9,000元,營業外收入273萬8,000元,營業外費用813萬7,000元,營業外損失539萬9,000元,本期淨損6,112萬8,000元。

(二)本年度執行結果,營業收入9,378萬7,131元,為預算之69.31%,營業成本1億5,315萬2,592元,為預算之85.43%,營業毛損5,936萬5,461元,為預算之135.04%,營業費用937萬685元,為預算之79.63%,營業損失6,873萬6,146元,為預算之123.34%,營業外收入202萬4,613元,為預算之73.94%,營業外費用731萬1,144元,為預算之89.85%,營業外損失528萬6,531元,為預算之97.92%,本期淨損7,402萬2,677元,為預算之121.09%。

(三)本年度虧損7,402萬2,677元,較預算數本期淨損6,112萬8,000元,增加虧損1,289萬4,677元,主要分析如下:

勞務收入受COVID-19疫情影響,防疫警戒更提升至三級,為配合各項防疫措施,國人出遊意願大幅降低,影響甚鉅,年底疫情趨緩,旅遊人數小有回溫,以小型國旅團為主要客源,收入較預算減少4,224萬3,256元,雖以控管用人費用、搏節經費因應,貸款實際簽約利率亦較預算低,惟勞務成本及財務費用較預算減少之2,724萬4,377元,仍不足以彌補收入下降幅度,致整體虧損較預算增加。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 110 年度

二、最近 5 年度簡明損益表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
收入					
營業收入	145,528	162,483	177,542	100,634	93,787
營業外收入	1,656	3,636	3,712	2,539	2,025
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	147,184	166,119	181,254	103,173	95,812
支出					
營業成本	178,738	177,059	183,213	161,097	153,153
營業費用	8,889	8,533	9,368	9,267	9,371
營業外費用	4,307	4,734	12,013	5,758	7,311
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	191,934	190,326	204,594	176,122	169,835
淨利(淨損)	-44,750	-24,207	-23,340	-72,949	-74,023

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度決算虧損 7,402 萬 2,677 元，以前年度累積虧損 10 億 1,270 萬 8,618 元，合計 10 億 8,673 萬 1,295 元，全部以待填補之虧損處理。110 年 9 月 2 日及 9 月 6 日召開董事會提請公決案；爰本公司為改善財務狀況、同意辦理減資 7,103 萬元資本彌補虧損，再以「暫收及待結轉帳項」中之帳項辦理債權抵繳股款增資案。

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 6,012 萬 8,435 元，其中稅前淨損 7,402 萬 2,677 元，利息股利之調整 688 萬 2,279 元，折舊、減損及折耗 2,002 萬 8,158 元，攤銷 34 萬 1,765 元，處理資產損失 34 萬 898 元，其他 423,579 元，流動資產淨減 935 萬 3,235 元，流動負債淨減 1,588 萬 5,857 元，收取利息 752 元，支付利息 674 萬 3,409 元。

投資活動之淨現金流出 403 萬 7,145 元，係減少不動產、廠房及設備、礦產資源 41 萬 6,095 元，無形資產及其他資產淨增 10 萬元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源 435 萬 3,240 元。

籌資活動之淨現金流入 9,211 萬 5,067 元，其中短期債務淨增 9,000 萬元、其他負債淨增 211 萬 5,067 元。故本年度現金及約當現金淨增 2,794 萬 9,487 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 110 年度

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

本年度流動資產 7,000 萬 1,418 元，不動產、廠房及設備 2 億 3,169 萬 6,028 元，無形資產及礦產資源 81 萬 8,748 元，其他資產 40 萬 2,140 元，資產合計 3 億 291 萬 8,334 元。

流動負債 8 億 3,999 萬 7,929 元，其他負債 1,526 萬 1,700 元，資本 4 億 6,336 萬元，累積虧損 10 億 1,570 萬 1,295 元，負債及權益總額合計 3 億 291 萬 8,334 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	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
資產					
流動資產	22,272	34,734	56,214	51,411	70,001
不動產、廠房及設備	241,195	287,860	266,222	248,128	231,696
無形資產及礦產資源	38	677	1,390	1,161	819
其他資產	483	525	281	302	402
資產總額	263,988	323,796	324,107	301,002	302,918
負債					
流動負債	619,094	704,399	720,606	765,745	839,998
其他負債	73,746	72,456	79,901	84,606	15,261
負債總額	692,840	776,855	800,507	850,351	855,259
權益					
資本	463,360	463,360	463,360	463,360	463,360
公積及盈餘(虧損)	-892,212	-916,419	-939,760	-1,012,709	-1,015,701
權益總額	-428,852	-453,059	-476,400	-549,349	-552,341
負債及權益總額	263,988	323,796	324,107	301,002	302,918

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 110 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(%) $\frac{\text{權益總額}}{\text{資產總額}}$	-182.34%
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(%) $\frac{\text{負債總額}}{\text{權益總額}}$	-154.84%

二、經營比率

營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	-73.29%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	-78.93%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	13.44%
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(%) $\frac{\text{本年度營業收入} - \text{上年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} \times 100\%$	-6.80%
權益成長率(%) $\frac{\text{本年度終權益總額} - \text{上年度終權益總額}}{\text{上年度終權益總額}} \times 100\%$	0.54%

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 110 年度

四、最近 5 年度投資報酬分析表

年度 項目	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
營業利益率(%) 營業利益 營業收入	-28.93%	-14.22%	-8.47%	-69.29%	-73.29%
淨利率(%) 本期淨利 營業收入	-30.75%	-14.90%	-13.15%	-72.49%	-78.93%
每股盈餘(元) 本期淨利-特別股利 普通股流通在外股數	-	-	-	-	-
總資產報酬率(%) 本期淨利 平均資產總額	-16.93%	-8.24%	-7.20%	-23.34%	-24.51%
權益報酬率(%) 本期淨利 平均權益總額	11.01%	5.49%	5.02%	14.22%	13.44%

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 3,042 萬 9,408 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 42 萬 9,408 元及交通局核撥「110 年度旗津居民免費乘船成本補貼」補助款 3,000 萬元所致，111 年 2 月 14 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 752 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，111 年 2 月 14 日簽奉核准同意併決算辦理。
3. 資產報廢損失：主要係因中洲躉船一座、中洲棧橋一座及鼓山辦公室冷氣一部已逾使用年限，依序逐項汰換，認列損失新增總帳科目 34 萬 898 元，依高雄市政府交通局 111 年 2 月 11 日高市交運監字第 11131997100 號函同意併決算辦理。
4. 110 年 10 月 12 日完成辦理減資彌補虧損再增資 7,103 萬元，依高雄市政府交通局 111 年 4 月 14 日高市交運監字第 11136502500 號函同意併決算辦理。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 110 年度

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110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	%
100,634,015	營業收入		93,787,131	135,317,000	-41,529,869	30.69
66,572,066	勞務收入		58,792,245	124,919,000	-66,126,755	52.94
64,208,724	客運收入		56,214,462	119,889,000	-63,674,538	53.11
2,363,342	船舶出租收入		2,577,783	5,030,000	-2,452,217	48.75
34,061,949	其他營業收入		34,994,886	10,398,000	24,596,886	236.55
30,441,630	政府補助收入		30,429,408		30,429,408	
3,620,319	什項營業收入		4,565,478	10,398,000	-5,832,522	56.09
161,096,609	營業成本		153,152,592	179,278,000	-26,125,408	14.57
161,096,609	勞務成本		153,152,592	179,278,000	-26,125,408	14.57
161,096,609	航行費用		153,152,592	179,278,000	-26,125,408	14.57
-60,462,594	營業毛利（毛損）		-59,365,461	-43,961,000	-15,404,461	35.04
9,267,024	營業費用		9,370,685	11,768,000	-2,397,315	20.37
9,267,024	管理費用		9,370,685	11,768,000	-2,397,315	20.37
9,267,024	管理費用		9,370,685	11,768,000	-2,397,315	20.37
-69,729,618	營業利益（損失）		-68,736,146	-55,729,000	-13,007,146	23.34
2,539,219	營業外收入		2,024,613	2,738,000	-713,387	26.06
379	財務收入		752		752	
379	利息收入		752		752	
2,538,840	其他營業外收入		2,023,861	2,738,000	-714,139	26.08
2,157,944	租賃收入		1,862,205	2,258,000	-395,795	17.53
380,896	什項收入		161,656	480,000	-318,344	66.32
5,758,334	營業外費用		7,311,144	8,137,000	-825,856	10.15
5,663,184	財務費用		6,883,031	8,002,000	-1,118,969	13.98
5,663,184	利息費用		6,883,031	8,002,000	-1,118,969	13.98
95,150	其他營業外費用		428,113	135,000	293,113	217.12
3,238	資產報廢損失		340,898		340,898	
91,912	什項費用		87,215	135,000	-47,785	35.40
-3,219,115	營業外利益（損失）		-5,286,531	-5,399,000	112,469	2.08
-72,948,733	稅前淨利（淨損）		-74,022,677	-61,128,000	-12,894,677	21.09
-72,948,733	繼續營業單位本期淨利（淨損）		-74,022,677	-61,128,000	-12,894,677	21.09
-72,948,733	本期淨利（淨損）		-74,022,677	-61,128,000	-12,894,677	21.09

高雄市輪船股份有限公司

高雄市輪船股份有限公司

損益表說明

中華民國110年度

(一)所得稅費用(利益)計算情形:不需繳納所得稅。

1.依據所得稅法第5條第5項第1款規定:營利事業全年課稅所得額在十二萬元以下者，免徵營利事業所得稅。

2.依據所得稅法第24條第1項規定:營利事業所得之計算，以其本年度收入總額減除各項成本費用、損失及稅捐後之純益額為所得額 $[(93,787,131+2,024,613)-(153,152,592+9,370,685+7,311,144)]=-74,022,677$

(二)本期其他綜合損益各4級科目預(決)數金額:無。

高雄市輪船股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國110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		1,086,731,295	1,067,825,000	18,906,295	1.77
本期淨損		74,022,677	61,128,000	12,894,677	21.09
累積虧損		1,012,708,618	1,006,697,000	6,011,618	0.60
填補之部		1,086,731,295	1,067,825,000	18,906,295	1.77
地方政府負擔者		71,030,000		71,030,000	
折減資本		71,030,000		71,030,000	
事業機關負擔者		1,015,701,295	1,067,825,000	-52,123,705	4.88
待填補之虧損		1,015,701,295	1,067,825,000	-52,123,705	4.88

註：1.紅利及公積之提列情形：無。

2.折減資本：110年9月2日及9月6日召開董事會提請公決案；爰本公司為改善財務狀況、同意辦理減資7,103萬元資本彌補虧損，再以「暫收及待結轉帳項」中之帳項辦理債權抵繳股款增資案。

高雄市輪船股份有限公司

現金流量表

中華民國110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）	-74,022,677	-61,128,000	-12,894,677	21.09
	稅前淨利（淨損）	-74,022,677	-61,128,000	-12,894,677	21.09
	利息股利之調整	6,882,279	8,002,000	-1,119,721	13.99
	利息收入	-752		-752	
	利息費用	6,883,031	8,002,000	-1,118,969	13.98
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-67,140,398	-53,126,000	-14,014,398	26.38
	調整項目	13,754,620	-3,974,000	17,728,620	446.12
	折舊、減損及折耗	20,028,158	19,963,000	65,158	0.33
	攤銷	341,765	355,000	-13,235	3.73
	處理資產損失（利益）	340,898		340,898	
	其他	-423,579		-423,579	
	流動資產淨減（淨增）	9,353,235	-4,760,000	14,113,235	296.50
	流動負債淨增（淨減）	-15,885,857	-19,532,000	3,646,143	18.67
	未計利息股利之現金流入（流出）	-53,385,778	-57,100,000	3,714,222	6.50
	收取利息	752		752	
	支付利息	-6,743,409	-8,053,000	1,309,591	16.26
	營業活動之淨現金流入（流出）	-60,128,435	-65,153,000	5,024,565	7.71
投資活動之現金流量					
	減少不動產、廠房及設備、礦產資源	416,095		416,095	
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-100,000	-850,000	750,000	88.24
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,353,240	-10,736,000	6,382,760	59.45
	投資活動之淨現金流入（流出）	-4,037,145	-11,586,000	7,548,855	65.15
籌資活動之現金流量					
	短期債務淨增（淨減）	90,000,000	60,000,000	30,000,000	50.00
	其他負債淨增（淨減）	2,115,067	3,994,000	-1,878,933	47.04
	籌資活動之淨現金流入（流出）	92,115,067	63,994,000	28,121,067	43.94
現金及約當現金之淨增（淨減）		27,949,487	-12,745,000	40,694,487	319.30

高雄市輪船股份有限公司

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

[illegible]

註：一、不影響現金流量之籌資活動：折減資本以債作股7,103萬元

二、其他附註:

(一)用品盤存轉列船票印刷費用計6,128元，扣除溢提之娛樂場稅自應付代收款轉列其他收入計299元。

(二)遞延收入429,408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110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		302,918,334	301,001,886	1,916,448	0.64
流動資產		70,001,418	51,411,294	18,590,124	36.16
現金		33,515,090	5,565,603	27,949,487	502.18
庫存現金		220,581	59,711	160,870	269.41
銀行存款		32,936,009	5,147,392	27,788,617	539.86
零用及週轉金		358,500	358,500		
應收款項		32,044,150	31,111,807	932,343	3.00
應收票據		75,000		75,000	
應收帳款		31,319,507	30,569,011	750,496	2.46
其他應收款		649,643	542,796	106,847	19.68
預付款項		4,442,178	14,733,884	-10,291,706	69.85
用品盤存		265,889	272,017	-6,128	2.25
預付費用		4,109,991	14,273,507	-10,163,516	71.21
留抵稅額		64,269	141,559	-77,290	54.60
預付稅款		2,029	46,801	-44,772	95.66
不動產、廠房及設備		231,696,028	248,127,939	-16,431,911	6.62
房屋及建築		42,824,814	45,122,214	-2,297,400	5.09
房屋及建築		67,573,992	67,573,992		
累計折舊－房屋及建築		-24,749,178	-22,451,778	-2,297,400	10.23
機械及設備		2,746,673	3,649,441	-902,768	24.74
機械及設備		10,778,622	10,855,290	-76,668	0.71
累計折舊－機械及設備		-8,031,949	-7,205,849	-826,100	11.46
交通及運輸設備		184,041,578	199,167,028	-15,125,450	7.59
交通及運輸設備		548,201,354	546,577,217	1,624,137	0.30
累計折舊－交通及運輸設備		-364,159,776	-347,410,189	-16,749,587	4.82
什項設備		202,011	189,256	12,755	6.74
什項設備		999,587	986,861	12,726	1.29
累計折舊－什項設備		-797,576	-797,605	29	0.00
購建中固定資產		1,880,952		1,880,952	
訂購機件		1,880,952		1,880,952	
無形資產及礦產資源		818,748	1,160,513	-341,765	29.45
無形資產及礦產資源		818,748	1,160,513	-341,765	29.45
電腦軟體		818,748	1,160,513	-341,765	29.45
其他資產		402,140	302,140	100,000	33.10
什項資產		402,140	302,140	100,000	33.10
存出保證金		402,140	302,140	100,000	33.10

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國110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		855,259,629	850,350,504	4,909,125	0.58
流動負債		839,997,929	765,744,463	74,253,466	9.70
短期債務		822,122,000	732,122,000	90,000,000	12.29
短期借款		822,122,000	732,122,000	90,000,000	12.29
應付款項		16,449,861	33,049,723	-16,599,862	50.23
應付票據		10,376,907	27,159,983	-16,783,076	61.79
應付代收款		892,740	1,049,408	-156,668	14.93
應付費用		4,594,696	4,484,352	110,344	2.46
應付利息		308,127	168,505	139,622	82.86
應付代收保險費		277,391	187,475	89,916	47.96
預收款項		1,426,068	572,740	853,328	148.99
預收收入		1,426,068	572,740	853,328	148.99
其他負債		15,261,700	84,606,041	-69,344,341	81.96
遞延負債		4,332,637	3,864,673	467,964	12.11
遞延收入		4,332,637	3,864,673	467,964	12.11
什項負債		10,929,063	80,741,368	-69,812,305	86.46
存入保證金		8,827,209	7,609,514	1,217,695	16.00
暫收及待結轉帳項		2,101,854	73,131,854	-71,030,000	97.13
權益		-552,341,295	-549,348,618	-2,992,677	0.54
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）		-1,015,701,295	-1,012,708,618	-2,992,677	0.30
累積虧損		-1,015,701,295	-1,012,708,618	-2,992,677	0.30
累積虧損		-1,015,701,295	-1,012,708,618	-2,992,677	0.30
負債及權益合計		302,918,334	301,001,886	1,916,448	0.64

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計142萬5,030元。

2.上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計160萬5,100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137萬8,500元、保固保證金4萬6,530元。

財務報表附註

中華民國 110 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

明細表

貨幣單位：新臺幣元

21

高雄市輪船股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國110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	%
34,061,949	其他營業收入		34,994,886	10,398,000	24,596,886	236.55
30,441,630	政府補助收入		30,429,408		30,429,408	
3,620,319	什項營業收入		4,565,478	10,398,000	-5,832,522	56.09
34,061,949	合 計		34,994,886	10,398,000	24,596,886	236.55

高雄市輪船股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國110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	%
2,539,219	營業外收入		2,024,613	2,738,000	-713,387	26.06
379	財務收入		752		752	
379	利息收入		752		752	
2,538,840	其他營業外收入		2,023,861	2,738,000	-714,139	26.08
2,157,944	租賃收入		1,862,205	2,258,000	-395,795	17.53
380,896	什項收入		161,656	480,000	-318,344	66.32
2,539,219	合 計		2,024,613	2,738,000	-713,387	26.06

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
161,096,609	航行費用	153,152,592	106,669,879	46,482,713
80,311,981	用人費用	83,964,439	83,964,439	
41,523,612	正式員額薪資	41,295,761	41,295,761	
11,475,028	超時工作報酬	11,039,839	11,039,839	
12,463,056	獎金	12,451,739	12,451,739	
6,802,498	退休及卹償金	11,512,344	11,512,344	
	資遣費			
8,036,207	福利費	7,654,175	7,654,175	
11,580	提繳費	10,581	10,581	
48,619,306	服務費用	38,763,054	4,038,566	34,724,488
707,975	水電費	814,043		814,043
187,054	郵電費	169,613		169,613
26,949	旅運費	8,569	8,569	
2,139,378	印刷裝訂與廣告費	477,003	59,005	417,998
26,864,617	修理保養與保固費	20,614,877		20,614,877
2,800,865	保險費	2,659,863	2,659,863	
14,420,371	棧儲、包裝、代理及加工費	13,048,872	360,785	12,688,087
1,410,830	專業服務費	950,344	950,344	
61,267	公共關係費	19,870		19,870
9,879,376	材料及用品費	11,909,653	151,428	11,758,225
9,510,353	使用材料費	11,522,949		11,522,949
369,023	用品消耗	386,704	151,428	235,276
1,184,301	租金與利息	1,137,968	1,137,968	
993,659	地租及水租	945,976	945,976	
190,642	什項設備租金	191,992	191,992	
20,384,151	折舊、折耗及攤銷	16,749,587	16,749,587	
20,384,151	不動產、廠房及設備折舊	16,749,587	16,749,587	
581,101	稅捐與規費	498,997	498,997	
37,364	土地稅	37,364	37,364	
307,696	房屋稅	303,665	303,665	
	消費與行為稅	7,523	7,523	
236,041	規費	150,445	150,445	
59,760	會費、捐助與分攤	59,760	59,760	
59,760	會費	59,760	59,760	
	損失與賠償給付			
	賠償給付			
76,633	其他	69,134	69,134	
76,633	其他費用	69,134	69,134	

份有限公司

明細表

110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	%		
179,278,000	150,569,000	28,709,000	-26,125,408	14.57	-43,899,121	17,773,713
99,375,000	99,375,000		-15,410,561	15.51	-15,410,561	
45,233,000	45,233,000		-3,937,239	8.70	-3,937,239	
13,616,000	13,616,000		-2,576,161	18.92	-2,576,161	
14,111,000	14,111,000		-1,659,261	11.76	-1,659,261	
16,920,000	16,920,000		-5,407,656	31.96	-5,407,656	
61,000	61,000		-61,000	100.00	-61,000	
9,422,000	9,422,000		-1,767,825	18.76	-1,767,825	
12,000	12,000		-1,419	11.83	-1,419	
49,745,000	31,141,000	18,604,000	-10,981,946	22.08	-27,102,434	16,120,488
1,816,000	1,816,000		-1,001,957	55.17	-1,816,000	814,043
276,000	276,000		-106,387	38.55	-276,000	169,613
73,000	73,000		-64,431	88.26	-64,431	
2,304,000	2,304,000		-1,826,997	79.30	-2,244,995	417,998
20,743,000	2,798,000	17,945,000	-128,123	0.62	-2,798,000	2,669,877
3,190,000	3,190,000		-530,137	16.62	-530,137	
18,445,000	17,929,000	516,000	-5,396,128	29.26	-17,568,215	12,172,087
2,755,000	2,755,000		-1,804,656	65.50	-1,804,656	
143,000		143,000	-123,130	86.10		-123,130
11,208,000	1,203,000	10,005,000	701,653	6.26	-1,051,572	1,753,225
10,153,000	550,000	9,603,000	1,369,949	13.49	-550,000	1,919,949
1,055,000	653,000	402,000	-668,296	63.35	-501,572	-166,724
1,239,000	1,239,000		-101,032	8.15	-101,032	
1,063,000	1,063,000		-117,024	11.01	-117,024	
176,000	176,000		15,992	9.09	15,992	
16,652,000	16,652,000		97,587	0.59	97,587	
16,652,000	16,652,000		97,587	0.59	97,587	
604,000	604,000		-105,003	17.38	-105,003	
47,000	47,000		-9,636	20.50	-9,636	
375,000	375,000		-71,335	19.02	-71,335	
52,000	52,000		-44,477	85.53	-44,477	
130,000	130,000		20,445	15.73	20,445	
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		-225,866	76.56	-225,866	
295,000	295,000		-225,866	76.56	-225,866	

明細表

單位：新臺幣元

27

勞務成本管制性項目比較表

單位：新臺幣元

28

管理費用

中華民國

上年度決算數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
9,267,024	管理費用	9,370,685	5,578,622	3,792,063
5,344,602	用人費用	4,535,896	4,535,896	
3,838,292	正式員額薪資	3,186,188	3,186,188	
138,677	超時工作報酬	181,899	181,899	
677,838	獎金	580,908	580,908	
216,966	退休及卹償金	182,901	182,901	
	資遣費			
471,953	福利費	403,305	403,305	
876	提繳費	695	695	
795,397	服務費用	890,020	718,293	171,727
291,688	水電費	292,793	292,793	
87,470	郵電費	109,982	109,982	
30,026	印刷裝訂與廣告費	44,230	44,230	
230,199	修理保養與保固費	212,827	41,100	171,727
27,771	保險費	27,355	27,355	
128,243	專業服務費	202,833	202,833	
56,774	材料及用品費	63,675	63,675	
56,774	用品消耗	63,675	63,675	
117,953	租金與利息	121,309	121,309	
117,953	交通及運輸設備租金	121,309	121,309	
2,898,681	折舊、折耗及攤銷	3,620,336		3,620,336
2,574,201	不動產、廠房及設備折舊	3,278,571		3,278,571
324,480	攤銷	341,765		341,765
1,100	稅捐與規費	5,260	5,260	
	消費與行為稅			
1,100	規費	5,260	5,260	
52,517	會費、捐助與分攤	134,189	134,189	
52,517	分攤	134,189	134,189	
9,267,024	合 計	9,370,685	5,578,622	3,792,063

份有限公司

明細表

110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	%		
11,768,000	7,276,000	4,492,000	-2,397,315	20.37	-1,697,378	-699,937
6,257,000	6,257,000		-1,721,104	27.51	-1,721,104	
4,282,000	4,282,000		-1,095,812	25.59	-1,095,812	
212,000	212,000		-30,101	14.20	-30,101	
805,000	805,000		-224,092	27.84	-224,092	
233,000	233,000		-50,099	21.50	-50,099	
61,000	61,000		-61,000	100.00	-61,000	
663,000	663,000		-259,695	39.17	-259,695	
1,000	1,000		-305	30.50	-305	
1,263,000	574,000	689,000	-372,980	29.53	144,293	-517,273
334,000	22,000	312,000	-41,207	12.34	270,793	-312,000
212,000		212,000	-102,018	48.12	109,982	-212,000
82,000	75,000	7,000	-37,770	46.06	-30,770	-7,000
224,000	66,000	158,000	-11,173	4.99	-24,900	13,727
68,000	68,000		-40,645	59.77	-40,645	
343,000	343,000		-140,167	40.87	-140,167	
137,000		137,000	-73,325	53.52	63,675	-137,000
137,000		137,000	-73,325	53.52	63,675	-137,000
252,000	252,000		-130,691	51.86	-130,691	
252,000	252,000		-130,691	51.86	-130,691	
3,666,000		3,666,000	-45,664	1.25		-45,664
3,311,000		3,311,000	-32,429	0.98		-32,429
355,000		355,000	-13,235	3.73		-13,235
64,000	64,000		-58,740	91.78	-58,740	
20,000	20,000		-20,000	100.00	-20,000	
44,000	44,000		-38,740	88.05	-38,740	
129,000	129,000		5,189	4.02	5,189	
129,000	129,000		5,189	4.02	5,189	
11,768,000	7,276,000	4,492,000	-2,397,315	20.37	-1,697,378	-699,937

管理費用管制性項目比較表

單位：新臺幣元

31

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
5,663,184	財務費用	6,883,031	6,883,031	
5,663,184	利息費用	6,883,031	6,883,031	
5,663,184	租金與利息	6,883,031	6,883,031	
5,663,184	利息	6,883,031	6,883,031	
95,150	其他營業外費用	428,113	340,898	87,215
3,238	資產報廢損失	340,898	340,898	
3,238	損失與賠償給付	340,898	340,898	
3,238	各項損失	340,898	340,898	
91,912	什項費用	87,215		87,215
91,912	其他	87,215		87,215
91,912	其他費用	87,215		87,215
5,758,334	合 計	7,311,144	7,223,929	87,215

份有限公司

用明細表

110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	%		
8,002,000	8,002,000		-1,118,969	13.98	-1,118,969	
8,002,000	8,002,000		-1,118,969	13.98	-1,118,969	
8,002,000	8,002,000		-1,118,969	13.98	-1,118,969	
8,002,000	8,002,000		-1,118,969	13.98	-1,118,969	
135,000		135,000	293,113	217.12	340,898	-47,785
			340,898		340,898	
			340,898		340,898	
			340,898		340,898	
135,000		135,000	-47,785	35.40		-47,785
135,000		135,000	-47,785	35.40		-47,785
135,000		135,000	-47,785	35.40		-47,785
8,137,000	8,002,000	135,000	-825,856	10.15	-778,071	-47,785

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110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	合計		
不動產、廠房及設備	4,353,240		10,736,000			10,736,000	-6,382,760	5,925,000
機械及設備	1,985,621		8,110,000			8,110,000	-6,124,379	5,925,000
機械及設備	104,669		8,110,000			8,110,000	-8,005,331	5,925,000
購建中固定資產	1,880,952						1,880,952	
交通及運輸設備	2,342,857		2,600,000			2,600,000	-257,143	
交通及運輸設備	2,342,857		2,600,000			2,600,000	-257,143	
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	4,353,240		10,736,000			10,736,000	-6,382,760	5,925,000

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
一般建築及設備計畫	10,736,000				10,736,000	
不動產、廠房及設備	10,736,000				10,736,000	
機械及設備	8,110,000				8,110,000	
機械及設備	8,110,000				8,110,000	
購建中固定資產						
交通及運輸設備	2,600,000				2,600,000	
什項設備	26,000				26,000	
合 計	10,736,000				10,736,000	

計畫預算與實際進度比較表

單位：新臺幣元

36

資產折舊

中華民國

不動產、廠房及

項 目					
	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		67,573,992	10,855,290	546,577,217	986,861
減:以前年度已提折舊及減損數		22,451,778	7,205,849	347,410,189	797,605
上年度期末帳面價值		45,122,214	3,649,441	199,167,028	189,256
加:本年度新增資產價值			104,669	2,342,857	24,762
減:本年度減少資產價值			36,267	718,720	2,006
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數		2,297,400	971,170	16,749,587	10,001
本年度期末帳面價值		42,824,814	2,746,673	184,041,578	202,011
本年度提列折舊數					
航行費用				16,749,587	
管理費用		2,297,400	971,170		10,001
合 計		2,297,400	971,170	16,749,587	10,001

1. 機械及設備：本年度新增 104,669 元，係為辦理汰換個人電腦 5 部；本年度減少 36,267 元，係報廢中洲棧橋一座(原值 181,337 元，累計折舊 145,070 元)。

2. 交通及運輸設備：本年度新增 2,342,857 元，係為辦理鼓山銅質躉船一座整修。本年度減少 718,720 元，係報廢中洲躉船一座(原值 718,720，折舊年限已到無累計折舊)

3. 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 2,006 元，係報廢鼓山輪渡站辦公室冷氣一部(原值 12,036 元，累計折舊 10,030 元)。

份有限公司

明細表

110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				
							625,993,360
							377,865,421
							248,127,939
							2,472,288
							756,993
							20,028,158
							229,815,076
							16,749,587
							3,278,571
							20,028,158

資產報廢

中華民國

科 目 名 稱	決 算		
	帳 面 價 值		
	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	912,093	155,100	
機械及設備	181,337	145,070	
交通及運輸設備	718,720		
什項設備	12,036	10,030	
合 計	912,093	155,100	

份有限公司

明細表

110年度

單位：新臺幣元

數				報廢損失 預算數	比較增減	
淨 值 額 (4)=(1)-(2)-(3)	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	%
756,993	416,095		340,898		340,898	
36,267			36,267		36,267	
718,720	416,000		302,720		302,720	
2,006	95		1,911		1,911	
756,993	416,095		340,898		340,898	

份有限公司

股額明細表

110年度

單位：新臺幣元

增減數				期末資本額決算數				
預算數			比較增減	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額(元)	金額	%	
						463,360,000	100.00	
						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110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	96		102		-6		
行銷及業務部分	89		94		-5		
正式職員	11		11				
正式工員	78		83		-5		
管理部分	7		8		-1		
正式職員	4		5		-1		
正式工員	3		3				
小計	96		102		-6		
正式職員	15		16		-1		
正式工員	81		86		-5		
合 計	96		102		-6		

註: 1.減少6名人員為:管理部經理離職暫由秘書代理、輪機3名、水手1名、服務員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

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 獎	效 金	考 獎	核 金	其 獎
營業總支出部分		44,481,949		11,221,738		2,624,827		4,912,408		5,495,412
國內部分(小計)		44,481,949		11,221,738		2,624,827		4,912,408		5,495,412
航行費用		41,295,761		11,039,839		2,624,827		4,653,500		5,173,412
國內部分		41,295,761		11,039,839		2,624,827		4,653,500		5,173,412
管理費用		3,186,188		181,899				258,908		322,000
國內部分		3,186,188		181,899				258,908		322,000
合 計		44,481,949		11,221,738		2,624,827		4,912,408		5,495,412

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597萬6,485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89人，預算數572萬8,133元，決算數442萬700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1,792萬9,000元，決算數1,268萬

份有限公司

彙計表

110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		
11,695,245			6,877,142	251,914	32,103		896,321	11,276	88,500,335
11,695,245			6,877,142	251,914	32,103		896,321	11,276	88,500,335
11,512,344			6,490,817	235,814	32,103		895,441	10,581	83,964,439
11,512,344			6,490,817	235,814	32,103		895,441	10,581	83,964,439
182,901			386,325	16,100			880	695	4,535,896
182,901			386,325	16,100			880	695	4,535,896
11,695,245			6,877,142	251,914	32,103		896,321	11,276	88,500,335

514萬712元。

8,087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 獎	效 金	考 核 金
營業總支出部分		49,515,000		13,828,000		2,884,000	5,987,000	6,045,000
國內部分(小計)		49,515,000		13,828,000		2,884,000	5,987,000	6,045,000
航行費用		45,233,000		13,616,000		2,884,000	5,504,000	5,723,000
國內部分		45,233,000		13,616,000		2,884,000	5,504,000	5,723,000
管理費用		4,282,000		212,000			483,000	322,000
國內部分		4,282,000		212,000			483,000	322,000
合 計		49,515,000		13,828,000		2,884,000	5,987,000	6,045,000

份有限公司

彙計表

110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		
16,931,000	222,000	122,000	8,200,000	284,000	78,000		1,523,000	13,000	105,632,000
16,931,000	222,000	122,000	8,200,000	284,000	78,000		1,523,000	13,000	105,632,000
16,698,000	222,000	61,000	7,574,000	250,000	78,000		1,520,000	12,000	99,375,000
16,698,000	222,000	61,000	7,574,000	250,000	78,000		1,520,000	12,000	99,375,000
233,000		61,000	626,000	34,000			3,000	1,000	6,257,000
233,000		61,000	626,000	34,000			3,000	1,000	6,257,000
16,931,000	222,000	122,000	8,200,000	284,000	78,000		1,523,000	13,000	105,632,000

高雄市輪船股
繳納各項稅捐
中華民國

項 名	目 稱	決			
		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
土地稅			37,364		
一般土地地價稅			37,364		
房屋稅			303,665		
一般房屋稅			303,665		
消費與行為稅			7,523		
印花稅			7,523		
規費		150,445	5,260		
行政規費			5,260		
事業規費		150,445			
合 計		150,445	353,812		

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市輪船股
繳納各項稅捐
中華民國

項 目 名 稱		預			
		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
土地稅			47,000		
一般土地地價稅			47,000		
房屋稅			375,000		
一般房屋稅			375,000		
消費與行為稅			72,000		
印花稅			72,000		
規費		130,000	44,000		
行政規費			44,000		
事業規費		130,000			
合 計		130,000	538,000		

與規費明細表

單位：新臺幣元

52

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
2,812,114	64,208,724	營運部分		2,365,571
2,812,114	64,208,724	客運收入	人次	2,365,571

註: 本年度預算數1億1,988萬9,000元，全年載客人數453萬6,861人次；決算數5,621萬4,462元(達成率46.89%)，236萬5,571人升為三級，為配合各項防疫措施，國人出遊意願降低致旅遊人數大幅減少，年底疫情趨緩，旅遊人數小有回溫，以小(客運收入人次不含旗津卡免費搭乘199萬3,555筆次)

份有限公司

量值比較表

110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	%	
56,214,462	4,536,861	119,889,000	-2,171,290	47.86	-63,674,538	53.11	
56,214,462	4,536,861	119,889,000	-2,171,290	47.86	-63,674,538	53.11	

次(達成率52.14%，係以扣除旗津卡免費搭乘筆次計算)。綜因全球COVID-19疫情持續延燒，且5月疫情擴散，防疫警戒提型國旅團為主要客源。

會費、捐助與分攤費用彙計表

單位：新臺幣元

[illegible]

高雄市輪船股份有限公司
各項費用彙計表

中華民國110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
85,656,583	用人費用	88,500,335	105,632,000	-17,131,665	16.22	主係為精簡人力，減少用人成本支出。
45,361,904	正式員額薪資	44,481,949	49,515,000	-5,033,051	10.16	
11,613,705	超時工作報酬	11,221,738	13,828,000	-2,606,262	18.85	
13,140,894	獎金	13,032,647	14,916,000	-1,883,353	12.63	
7,019,464	退休及卹償金	11,695,245	17,153,000	-5,457,755	31.82	
	資遣費		122,000	-122,000	100.00	
8,508,160	福利費	8,057,480	10,085,000	-2,027,520	20.10	
12,456	提繳費	11,276	13,000	-1,724	13.26	
49,414,703	服務費用	39,653,074	51,008,000	-11,354,926	22.26	主係交通部航港局為因應COVID-19疫情，依交通部對受COVID-19疫情影響發生營運困難產業事業紓困振興辦法，辦理補貼本國籍船舶運送業者防疫費用，補助項目內包含委請專業清潔人員之消毒費用，致外包費用減少。
999,663	水電費	1,106,836	2,150,000	-1,043,164	48.52	
274,524	郵電費	279,595	488,000	-208,405	42.71	
26,949	旅運費	8,569	73,000	-64,431	88.26	
2,169,404	印刷裝訂與廣告費	521,233	2,386,000	-1,864,767	78.15	
27,094,816	修理保養與保固費	20,827,704	20,967,000	-139,296	0.66	
2,828,636	保險費	2,687,218	3,258,000	-570,782	17.52	
14,420,371	棧儲、包裝、代理及加工費	13,048,872	18,445,000	-5,396,128	29.26	
1,539,073	專業服務費	1,153,177	3,098,000	-1,944,823	62.78	
61,267	公共關係費	19,870	143,000	-123,130	86.10	
9,936,150	材料及用品費	11,973,328	11,345,000	628,328	5.54	
9,510,353	使用材料費	11,522,949	10,153,000	1,369,949	13.49	
425,797	用品消耗	450,379	1,192,000	-741,621	62.22	
6,965,438	租金與利息	8,142,308	9,493,000	-1,350,692	14.23	主要係109年以利率0.749%簽約之8張批單計7億712萬2,000元於110年陸續到期，並以利率0.999%簽訂新約，惟預算數係以利率1.05%設算，致實際利息費用較預算數減少。
993,659	地租及水租	945,976	1,063,000	-117,024	11.01	
117,953	交通及運輸設備租金	121,309	252,000	-130,691	51.86	

高雄市輪船股份有限公司
各項費用彙計表

中華民國110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
190,642	什項設備租金	191,992	176,000	15,992	9.09	
5,663,184	利息	6,883,031	8,002,000	-1,118,969	13.98	
23,282,832	折舊、折耗及攤銷	20,369,923	20,318,000	51,923	0.26	
22,958,352	不動產、廠房及設備折舊	20,028,158	19,963,000	65,158	0.33	
324,480	攤銷	341,765	355,000	-13,235	3.73	
582,201	稅捐與規費	504,257	668,000	-163,743	24.51	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。
						3.110年僅需支付1家得標廠商之合約印花稅，其他得標廠商均自行吸收該筆費用，故消費與行為稅較預算數減少。
37,364	土地稅	37,364	47,000	-9,636	20.50	
307,696	房屋稅	303,665	375,000	-71,335	19.02	
	消費與行為稅	7,523	72,000	-64,477	89.55	
237,141	規費	155,705	174,000	-18,295	10.51	
112,277	會費、捐助與分攤	193,949	189,000	4,949	2.62	
59,760	會費	59,760	60,000	-240	0.40	
52,517	分攤	134,189	129,000	5,189	4.02	
3,238	損失與賠償給付	340,898	100,000	240,898	240.90	主要係因陸續汰換已逾使用年限之中洲躉船、棧橋及鼓山2樓辦公室冷氣1部，致各項損失較預算數增加。
3,238	各項損失	340,898		340,898		
	賠償給付		100,000	-100,000	100.00	
168,545	其他	156,349	430,000	-273,651	63.64	主因COVID-19疫情影響太陽能愛之船客流量，致委外經營前發放之無搭乘期限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。
168,545	其他費用	156,349	430,000	-273,651	63.64	
176,121,967	合 計	169,834,421	199,183,000	-29,348,579	14.73	

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110年度

單位：新臺幣元

科 目	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	251,914	284,000	-32,086	11.30	
廣（公）告費	4,000	7,000	-3,000	42.86	
業務宣導費	417,998	1,785,000	-1,367,002	76.58	
公共關係費	19,870	143,000	-123,130	86.10	
服裝	235,276	249,000	-13,724	5.51	
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 110 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	請交通局與財政局協調調降利息。	經交通局與財政局協調後，輪船公司之借款，預計於111年與交通局公車處清理基金償還之標案合併標出，以爭取較優惠之利息，減輕公司財政負擔。
2	請交通局研究將所有資產收回，再委託輪船公司經營。	旨案已請交通局邀請相關局處召開討論會議，研討交通局將輪船公司所有資產收回，再委由輪船公司經營之可行性。

主辦會計人員：

高雄市政府
鄭淑璟
經理

基金主持人：

高雄市政府
黃淑美
董事長