

中 華 民 國 112 年 度

(112年 1月1日 至112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112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、資金運用明細科表	
(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)、資產變賣明細表.....	39
(五)、資產報廢明細表.....	41
(六)、無形資產明細表.....	43

(七)、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、補助及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	1.45	1.19	0.26	21.85
營業總支出	1.85	1.69	0.16	9.47
淨利（淨損）	-0.40	-0.50	0.10	-20.00
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	11.06	10.66	0.40	3.75
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.28	0.03	0.25	833.33
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.10		
現金及約當現金淨減	0.24			
財務狀況：				
營運資金餘額②	-8.03	-7.76	-0.27	3.48
不動產、廠房及設備餘額	2.25	2.15	0.10	4.65
長期負債餘額				
權益	-6.42	-6.02	-0.40	6.64
<p>附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期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。</p> <p>②營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p> <p>③以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。</p>				

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 112 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、「海上巴士」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 112 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，並於 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。112 年 8 月通過安全管理機構(DOC)期中評鑑合格，取得航港局核發之合格證書。

(二)增加業外收入：

持續招商站體及船體廣告，增加業外收入，並結合廣告業主開拓特色活動(遊港、餐船服務等)航班，增加異業合作之機會與能見度；112 年與知名歌手羅大佑合作「愛河人間主題遊輪」暨新歌講座活動，透過異業且多元的合作拓展業外業務。

(三)高雄港灣限定海上巴士與動漫 IP「史奴比、咒術迴戰」聯名合作，透過動漫品牌形象與「旗福 1 號、旗福 2 號」進行船身內外裝彩繪，甫推出即廣受各地遊客喜愛，此外，旗福二號船艙內部也新裝載由工研院、船舶中心與友達光電攜手開發的「AI 智慧窗屏導覽系統」智慧科技，利用多感測跨屏定位、地景辨識、人臉朝向辨識、手勢辨識與虛實融合等技術，打造全球首創的「零接觸」互動體驗，無需穿戴任何裝置，就能獲得 AR 擴增實境的觀光導覽體驗，是全球第一艘智慧導覽輪船。

四、關於供需配合者：

(一)112 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、KLOOK 合作推出「高鐵高捷交通聯票」、「高鐵高雄好玩卡」、「金棧遊港船預約體驗」等套票銷售業務。

(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「打狗逛逛套票」，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 112 年度

(四)因疫情大幅影響觀光，與市府共同振興旗津，發放旗津券，帶動前往旗津觀光人潮。

(五)與旗津、西子灣在地產官學單位合作(中山大學、航港局、旗后商圈發展協會、高雄港區土地開發股份有限公司等)，結合渡輪船班，開創走讀行程，共同行銷旗津在地創生之成果。

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 9,178 萬 9,008 元，預算數 1 億 1 千 95 萬 2,000 元。

1. 客運收入(渡輪)：本年度決算數 8,790 萬 5,724 元，較預算數 1 億 637 萬元減少 1,846 萬 4,276 元，約 17.36%；本年度載客人次 332 萬 5,614 人次，較預計人次 438 萬 0,687 人次減少 105 萬 5,073 人次，約 24.08%。主係上半年 COVID-19 防疫降階，國內出遊人潮明顯回流；但下半年颱風侵台及疫情趨緩海外國家旅遊政策放寬，出國旅遊人潮增加，導致國內旅遊人潮下降，仍影響全年旅遊人次較預計人次減少。

	旗鼓航線	前鎮航線	棧貳庫航線	觀光遊港
預算金額	94,998,000 元	634,000 元	3,702,000 元	7,036,000 元
收益金額	83,685,802 元	207,658 元	2,886,934 元	1,125,330 元
預算人次	4,186,149 人次	29,798 人次	153,151 人次	11,589 人次
收益人次	3,159,536 人次	33,688 人次	127,015 人次	5,375 人次
實點載客人次	7,928,512 人次	266,217 人次	126,661 人次	
旗津卡免費乘船交易筆數	1,979,720 筆	109,024 筆		
旗津卡免費乘船人次	3,547,535 人次	199,739 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 388 萬 3,284 元，較預算數 458 萬 2,000 元減少 69 萬 8,716 元，約 15.25%；本年度載客人數 17,396 人次。綜因 112 年持續受 COVID-19 疫情影響，雖然防疫警戒降至二級及陸續放寬各項防疫措施，上半年旅遊人數逐漸回溫，但下半年受颱風因素，及海外國家旅遊寬放因素引響致全年度租船收入仍不如預期；輪船公司仍持續積極邀約各機關學校，透過校外參觀等活動，來訪高雄港參與遊港船搭乘或包船業務，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 4,863 萬 4,446 元，預算數 4,903 萬 2,000 元。

1. 政府補助收入：本年度決算數 4,197 萬 5,156 元，較預算數 4,042 萬 9,000 元增加 154 萬 6,156 元，約 3.82%；主要係因高雄市政府交通局補助場站及船舶設施改善計畫-地板更新一案。

2. 什項營業收入：本年度決算數 665 萬 9,290 元，較預算數 860 萬 3,000 元減少 194 萬 3,710 元，約 22.59%，主係因：

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 112 年度

- (1) 太陽能船委外權利金收入：決算數 608 萬 7,862 元，預算數 800 萬 3,000 元。係因「愛河愛之船勞務委託營運管理」合約，因新合約內容微調權利金數額，致較預算數減少。
- (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。
- (三) 財務收入：本年度決算數 8,304 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 438 萬 0,856 元，預算數 265 萬 2,000 元。
1. 租賃收入：本年度決算數 165 萬 7,101 元，較預算數 235 萬 2,000 元減少 69 萬 4,899 元，約 29.55%，主係因廣告外牆及渡輪船舶廣告不如預期，致較預算數減少。
 2. 什項收入：本年度決算數 272 萬 3,755 元，較預算數 30 萬元增加 242 萬 3,755 元，約 807.92%，主係增加交通局交辦之專案計畫「高雄輪碼頭岸接設施繫泊規劃(案號：M11006)」一案，由交通局撥付輪船公司該案第 2、3、4 階段款項經費 233 萬 3,333 元。
- (五) 勞務成本：本年度決算數 1 億 5,791 萬 9,523 元，較預算數 1 億 8,370 萬 5,000 元減少 2,578 萬 5,477 元，約 14.04%，主要係擲節經費、控管人事費用，致用人費用減少 1,073 萬 4,311 元及服務費用減少 1,307 萬 4,972 元。
- (六) 管理費用：本年度決算數 1,090 萬 1,235 元，較預算數 1,396 萬 3,000 元減少 306 萬 1,765 元，約 21.93%，主要係控管用人費用致減少 153 萬 5,619 元及預算編列高估致折舊費用減少 89 萬 6,950 元。
- (七) 財務費用：本年度決算數 1,603 萬 8,309 元，較預算數 1,071 萬 4,000 元增加 532 萬 4,309 元，約 49.69%。主係受 111 年及 112 年共計五次升息影響，112 年度簽訂借款利率為 2.25%，高於預算編列 1.25% 之借款利率，致實際利息費用較預算數增加。
- (八) 其他營業外費用：本年度決算數 1 萬 1,283 元，預算數 13 萬 5,000 元。
1. 資產報廢損失：本年度決算數 1 萬 0,763 元，較預算數 0 元增加 1 萬 0,763 元，主係「溫熱飲水機」3 台已逾使用年限，均已不敷使用，爰全數報廢，致各項損失較預算數增加。
 2. 什項費用：本年度決算數 520 元，較預算數 13 萬 5,000 元減少 13 萬 4,480 元，約 99.61%，主係有關愛之船委外經營前發放之無限期搭乘之預售票，自 106 年起均有陸續收回預售票，尚未回收數量已逐年減少。

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 7,662 萬 2,500 元，其明細列示如下：

本年度預算數 2,917 萬元：機械及設備 22 萬元、交通及運輸設備 2,895 萬元，以前年

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 112 年度

度保留數機械及設備 4,660 萬元、奉准先行辦理數 85 萬 2,500 元。

執行結果如下：

(一)機械及設備係辦理：

1. 個人電腦 10 部：

本年度預算數 22 萬元，執行數 20 萬 9,524 元，賸餘數 1 萬 476 元。資訊中心於 112 年收回 108 年度前瞻計畫採購之個人電腦 10 台，故依據 112 年 2 月 14 日簽奉長官同意，透過共同供應契約個人電腦 10 部。

2. 以前年度保留數 592 萬 5,000 元：

快樂輪電源(電池)系統改善工程，執行數 564 萬 2,857 元，賸餘數 28 萬 2,143 元。於 111 年 12 月完成新電池組及新發電機設備安裝測試，並申報竣工，後續進行船舶例行歲修工程，經航政機關於 112 年 1 月 17 日檢查合格並投入營運。

3. 以前年度保留數 862 萬 5,000 元：

旗福一號船舶蓄電池系統更新，執行數 821 萬 4,286 萬元，賸餘數 41 萬 714 元。業於 111 年 6 月 7 日決標，已於 112 年 7 月 14 日驗收合格並投入營運。

(二)交通及運輸設備係辦理：

1. 旗津、鼓山鋼質躉船二座大修：

本年度預算數 750 萬元，因交通部航港局所投資辦理「交通船碼頭旅運服務設施優化升級建設計畫」補助案已於 112 年度通過核定，預計自 113 年至 116 年將全面補助辦理各港群交通船於水域碼頭、陸域及營運管理各項設施改善工作；鑑於本公司鼓山、旗津、前鎮、中洲、棧貳庫及新光等碼頭場域，皆納為上述補助案之補助範圍，為有效擲節本公司支出，於 112 年 12 月 28 日簽奉核准同意緩辦執行「旗津、鼓山鋼質躉船二座大修」計畫一案。

2. 辦理「新購電力驅動渡輪」

(1)本年度預算數 2,145 萬元及以前年度保留數 3,205 萬元，因應營運載客實際需求，環保署於 111 年 3 月 17 日環署空字第 1110026991 號同意變更，將履約標的由原新建兩艘渡輪，修訂為新建三艘渡輪，本案已於 111 年 12 月 16 日決標，得標廠商以新臺幣 1.6 億元承攬，112 年度執行數 1,383 萬 107 元(依據契約規定及實際作業進度時程付款)。第 1 艘 49 總噸交通渡輪「雄棧 1 號」預計 113 年 1 月上旬完成驗收。依高雄市政府交通局 113 年 1 月 19 日高市交會字第 11331347800 號函核准同意保留金額 3,897 萬 8,389 元。

(2)另因受 5 月至 9 月颱風季節及豪大雨影響，致造船工期延宕。

(三)什項設備係辦理：

1. 奉准先行辦理 85 萬 2,500 元：

係為辦理「本市輪船公司場站及船舶設施改善計畫-旗津輪渡站行人等候區設置固定式帳篷」，執行數 81 萬 1,905 元，賸餘數 4 萬 595 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。

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 112 年度

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 5,998 萬 4,000 元，營業成本 1 億 8,370 萬 5,000 元，營業毛損 2,372 萬 1,000 元，營業費用 1,396 萬 3,000 元，營業損失 3,768 萬 4,000 元，營業外收入 265 萬 2,000 元，營業外費用 1,084 萬 9,000 元，營業外損失 819 萬 7,000 元，本期淨損 4,588 萬 1,000 元。

(二)本年度執行結果，營業收入 1 億 4,042 萬 3,454 元，為預算之 87.77%，營業成本 1 億 5,791 萬 9,523 元，為預算之 85.96%，營業毛損 1,749 萬 6,069 元，為預算之 73.76%，營業費用 1,090 萬 1,235 元，為預算之 78.07%，營業損失 2,839 萬 7,304 元，為預算之 75.36%，營業外收入 438 萬 9,160 元，為預算之 165.50%，營業外費用 1,604 萬 9,592 元，為預算之 147.94%，營業外損失 1,166 萬 0,432 元，為預算之 142.25%，本期淨損 4,005 萬 7,736 元，為預算之 87.31%。

(三)本年度虧損 4,005 萬 7,736 元，較預算數本期淨損 4,588 萬 1,000 元，減少虧損 582 萬 3,264 元，主要分析如下：

主係各項費用控管略見成效，本年度各項費用較預算數共減少 2,364 萬 6,650 元，另業外收入增加「高雄碼頭岸接設施繫泊規劃案」臨辦專案補助收入約增加 233 萬元，致整體虧損較預算數減少。

二、最近 5 年度簡明損益表

單位：新台幣千元

項目 \ 年度	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
收入					
營業收入	177,542	100,634	93,787	114,219	140,423
營業外收入	3,712	2,539	2,025	4,761	4,389
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	181,254	103,173	95,812	118,980	144,812
支出					
營業成本	183,213	161,097	153,153	149,486	157,920
營業費用	9,368	9,267	9,371	9,670	10,901
營業外費用	12,013	5,758	7,311	9,627	16,049
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	204,594	176,122	169,835	168,783	184,870
淨利(淨損)	-23,340	-72,949	-74,023	-49,803	-40,058

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 112 年度

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度決算虧損 4,005 萬 7,736 元，以前年度累積虧損 10 億 6,550 萬 3,920 元，合計 11 億 0,556 萬 1,656 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 260 萬 1,806 元，其中稅前淨損 4,005 萬 7,736 元，利息股利之調整 1,603 萬 5 元，折舊、減損及折耗 1,873 萬 3,292 元，攤銷 107 萬 5,751 元，處理資產損失 1 萬 763 元，其他 102 萬 4,048 元，流動資產淨減 859 萬 6,314 元，流動負債淨減 601 萬 4,451 元，收取利息 8,304 元。

投資活動之淨現金流出 2,861 萬 5,307 元，係減少不動產、廠房及設備、礦產資源 286 元，無形資產及其他資產淨增 71 萬 8,819 元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源 2,789 萬 6,774 元。

籌資活動之淨現金流入 755 萬 1,580 元，其中其他負債淨增 2,298 萬 7,126 元，支付利息 1,543 萬 5,546 元。

故本年度現金及約當現金淨減 2,366 萬 5,533 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

本年度流動資產 3,166 萬 4,915 元，不動產、廠房及設備 2 億 2,452 萬 4,190 元，無形資產及礦產資源 299 萬 8,052 元，其他資產 38 萬 540 元，資產合計 2 億 5,956 萬 7,697 元。

流動負債 8 億 3,486 萬 2,874 元，其他負債 6,690 萬 6,479 元，資本 4 億 6,336 萬元，累積虧損 11 億 556 萬 1,656 元，負債及權益總額合計 2 億 5,956 萬 7,697 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	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
資產					
流動資產	56,214	51,411	70,001	63,931	31,665
不動產、廠房及設備	266,222	248,128	231,696	214,600	224,524
無形資產及礦產資源	1,390	1,161	819	3,326	2,998
其他資產	281	302	402	409	381
資產總額	324,107	301,002	302,918	282,266	259,568

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 112 年度

項目	年度	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
	負債					
流動負債		720,606	765,745	839,998	839,463	834,863
其他負債		79,901	84,606	15,261	44,947	66,906
負債總額		800,507	850,351	855,259	884,410	901,769
權益						
資本		463,360	463,360	463,360	463,360	463,360
公積及盈餘(虧損)		-939,760	-1,012,709	-1,015,701	-1,065,504	-1,105,561
權益總額		-476,400	-549,349	-552,341	-602,144	-642,201
負債及權益總額		324,107	301,002	302,918	282,266	259,568

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(%) $\frac{\text{權益總額}}{\text{資產總額}}$	-247.41%
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(%) $\frac{\text{負債總額}}{\text{權益總額}}$	-140.42%

二、經營比率

營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	-20.22%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	-28.53%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	6.44%
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利}-\text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	-

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 112 年度

三、成長比率

營業成長率(%) $\frac{\text{本年度營業收入} - 1}{\text{上年度營業收入}}$	22.94%
權益成長率(%) $\frac{\text{本年度終權益總額} - 1}{\text{上年度終權益總額}}$	6.65%

四、最近 5 年度投資報酬分析表

年度 項目	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年
營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	-8.47%	-69.29%	-73.29%	-39.34%	-20.22%
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	-13.15%	-72.49%	-78.93%	-43.60%	-28.53%
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	-	-	-	-	-
總資產報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	-7.20%	-23.34%	-24.51%	-17.02%	-14.79%
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	5.02%	14.22%	13.44%	8.63%	6.44%

高雄市輪船股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國 112 年度

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之說明：

(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 154 萬 6,156 元，係因交通部(部份)補助「多元票證支付系統建置整合案-新建 QR Code 功能」配合無形資產攤提年限轉列政府補助收入暨 2023 歲末間動支本府第二預備金之部分修繕補助收入所致，113 年 01 月 25 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 8,304 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，113 年 01 月 25 日簽奉核准同意併決算辦理。
3. 什項收入：什項收入總帳科目超過原預算 242 萬 3,755 元，主係因增加「高雄輪碼頭岸接設施繫泊規劃(案號：M11006)」，收到一筆臨辦專案收入約 233 萬元等致。113 年 01 月 25 日簽奉核准同意併決算辦理。
4. 利息費用：利息費用總帳科目超過原預算 532 萬 4,309 元，主係增加適逢 111 年全年度升息共計四次，故自本(112)年度 10 月起該項債務利息不敷支應，導致決算數較預算數增加，依高雄市政府交通局 113 年 02 月 01 日高市交運監字第 11331783500 號函同意併決算辦理。
5. 資產報廢損失：主要係因「財產之什項設備-溫熱兩用飲水機計 3 台」已逾使用年限，依序逐項汰換，認列損失新增總帳科目 1 萬 763 元，依高雄市政府交通局 113 年 00 月 00 日第 00000000000 號簽奉市府核准同意辦理報廢事宜；依高雄市政府交通局 113 年 02 月 01 日高市交運監字第 11331783500 號函同意併決算辦理。
6. 什項設備：「本市輪船公司場站及船舶設施改善計畫-旗津輪渡站行人等候區設置固定式帳篷」85 萬 2,500 元，依據 113 年 00 月 00 日高市交船字第 11370085100 號函同意併決算辦理。

(二)本年度奉准先行辦理事項：

1. 「本市輪船公司場站及船舶設施改善計畫-旗津輪渡站行人等候區設置固定式帳篷」，依據 113 年 00 月 00 日高市交船字第 11370085100 號函同意於本年度奉准先行辦理，114 年度補辦預算。
2. 溫熱飲水機 3 台報廢事宜，依據高雄市政府交通局 113 年 00 月 00 日第 00000000000 號簽奉市府核准同意於本年度奉准先行辦理，114 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)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112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	%
114,219,178	營業收入		140,423,454	159,984,000	-19,560,546	-12.23
67,677,564	勞務收入		91,789,008	110,952,000	-19,162,992	-17.27
63,742,073	客運收入		87,905,724	106,370,000	-18,464,276	-17.36
3,935,491	船舶出租收入		3,883,284	4,582,000	-698,716	-15.25
46,541,614	其他營業收入		48,634,446	49,032,000	-397,554	-0.81
40,778,387	政府補助收入		41,975,156	40,429,000	1,546,156	3.82
5,763,227	什項營業收入		6,659,290	8,603,000	-1,943,710	-22.59
149,485,605	營業成本		157,919,523	183,705,000	-25,785,477	-14.04
149,485,605	勞務成本		157,919,523	183,705,000	-25,785,477	-14.04
149,485,605	航行費用		157,919,523	183,705,000	-25,785,477	-14.04
-35,266,427	營業毛利（毛損）		-17,496,069	-23,721,000	6,224,931	-26.24
9,669,853	營業費用		10,901,235	13,963,000	-3,061,765	-21.93
9,669,853	管理費用		10,901,235	13,963,000	-3,061,765	-21.93
9,669,853	管理費用		10,901,235	13,963,000	-3,061,765	-21.93
-44,936,280	營業利益（損失）		-28,397,304	-37,684,000	9,286,696	-24.64
4,761,133	營業外收入		4,389,160	2,652,000	1,737,160	65.50
4,604	財務收入		8,304		8,304	--
4,604	利息收入		8,304		8,304	--
4,756,529	其他營業外收入		4,380,856	2,652,000	1,728,856	65.19
2,664,806	租賃收入		1,657,101	2,352,000	-694,899	-29.55
2,091,723	什項收入		2,723,755	300,000	2,423,755	807.92
9,627,478	營業外費用		16,049,592	10,849,000	5,200,592	47.94
8,407,129	財務費用		16,038,309	10,714,000	5,324,309	49.69
8,407,129	利息費用		16,038,309	10,714,000	5,324,309	49.69
1,220,349	其他營業外費用		11,283	135,000	-123,717	-91.64
1,189,072	資產報廢損失		10,763		10,763	--
31,277	什項費用		520	135,000	-134,480	-99.61
-4,866,345	營業外利益（損失）		-11,660,432	-8,197,000	-3,463,432	42.25
-49,802,625	稅前淨利（淨損）		-40,057,736	-45,881,000	5,823,264	-12.69
-49,802,625	繼續營業單位本期淨利（淨損）		-40,057,736	-45,881,000	5,823,264	-12.69
-49,802,625	本期淨利（淨損）		-40,057,736	-45,881,000	5,823,264	-12.69

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

高雄市輪船股份有限公司

高雄市輪船股份有限公司

損益表說明

中華民國112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:

總收入-總支出:144,812,614元-184,870,350元=-40,057,736元。

(二)本期其他綜合損益各4級科目預(決)算數金額:無。

高雄市輪船股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國112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		1,105,561,656	1,112,454,000	-6,892,344	-0.62
本期淨損		40,057,736	45,881,000	-5,823,264	-12.69
累積虧損		1,065,503,920	1,066,573,000	-1,069,080	-0.10
填補之部		1,105,561,656	1,112,454,000	-6,892,344	-0.62
事業機關負擔者		1,105,561,656	1,112,454,000	-6,892,344	-0.62
待填補之虧損		1,105,561,656	1,112,454,000	-6,892,344	-0.62

註：股息、紅利及公積之提列情形：無。

高雄市輪船股份有限公司

現金流量表

中華民國112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）	-40,057,736	-45,881,000	5,823,264	-12.69
	稅前淨利（淨損）	-40,057,736	-45,881,000	5,823,264	-12.69
	利息股利之調整	16,030,005	10,714,000	5,316,005	49.62
	利息收入	-8,304		-8,304	--
	利息費用	16,038,309	10,714,000	5,324,309	49.69
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-24,027,731	-35,167,000	11,139,269	-31.68
	調整項目	21,417,621	20,735,000	682,621	3.29
	折舊、減損及折耗	18,773,292	19,709,000	-935,708	-4.75
	攤銷	1,075,751	1,037,000	38,751	3.74
	沖轉遞延負債		-429,000	429,000	-100.00
	處理資產損失（利益）	10,763		10,763	--
	其他	-1,024,048		-1,024,048	--
	流動資產淨減（淨增）	8,596,314	12,353,000	-3,756,686	-30.41
	流動負債淨增（淨減）	-6,014,451	-11,935,000	5,920,549	-49.61
	未計利息股利之現金流入（流出）	-2,610,110	-14,432,000	11,821,890	-81.91
	收取利息	8,304		8,304	--
	支付利息		-10,714,000	10,714,000	-100.00
	營業活動之淨現金流入（流出）	-2,601,806	-25,146,000	22,544,194	-89.65
投資活動之現金流量					
	減少不動產、廠房及設備、礦產資源	286		286	--
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-718,819	-830,000	111,181	-13.40
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-27,896,774	-29,170,000	1,273,226	-4.36
	投資活動之淨現金流入（流出）	-28,615,307	-30,000,000	1,384,693	-4.62
籌資活動之現金流量					
	短期債務淨增（淨減）		20,000,000	-20,000,000	-100.00
	其他負債淨增（淨減）	22,987,126	2,107,000	20,880,126	990.99
	增加資本、公積及填補虧損		21,450,000	-21,450,000	-100.00

高雄市輪船股份有限公司

現金流量表

中華民國112年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
支付利息		-15,435,546		-15,435,546	--
籌資活動之淨現金流入（流出）		7,551,580	43,557,000	-36,005,420	-82.66
現金及約當現金之淨增（淨減）		-23,665,533	-11,589,000	-12,076,533	104.21
期初現金及約當現金		43,528,404	42,135,000	1,393,404	3.31
期末現金及約當現金		19,862,871	30,546,000	-10,683,129	-34.97

註：一、用品盤存轉列船票印刷費用計4,180元，扣除溢提之娛樂場稅自應付代收款轉列其他收入計572元。
 二、遞延收入1,027,656元轉列政府補助收入。
 三、「本市輪船公司場站及船舶設施改善計畫-旗津輪渡站行人等候區設置固定式帳篷」811,905元認列應付費用。

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國112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		259,567,697	282,266,318	-22,698,621	-8.04
流動資產		31,664,915	63,930,942	-32,266,027	-50.47
現金		19,862,871	43,528,404	-23,665,533	-54.37
庫存現金		295,539	243,510	52,029	21.37
銀行存款		19,437,332	43,134,894	-23,697,562	-54.94
零用及週轉金		130,000	150,000	-20,000	-13.33
應收款項		4,858,074	2,331,406	2,526,668	108.38
應收票據			149,310	-149,310	-100.00
應收帳款		4,293,822	1,670,113	2,623,709	157.10
其他應收款		564,252	511,983	52,269	10.21
預付款項		6,943,970	18,071,132	-11,127,162	-61.57
用品盤存		272,065	276,245	-4,180	-1.51
預付費用		6,233,410	17,755,946	-11,522,536	-64.89
留抵稅額		419,756		419,756	--
預付稅款		18,739	38,941	-20,202	-51.88
不動產、廠房及設備		224,524,190	214,599,852	9,924,338	4.62
房屋及建築		38,362,282	40,527,414	-2,165,132	-5.34
房屋及建築		67,573,992	67,573,992		
累計折舊 - 房屋及建築		-29,211,710	-27,046,578	-2,165,132	8.01
機械及設備		19,237,319	2,020,868	17,216,451	851.93
機械及設備		29,504,431	10,818,717	18,685,714	172.72
累計折舊 - 機械及設備		-10,267,112	-8,797,849	-1,469,263	16.70
交通及運輸設備		152,068,022	167,185,015	-15,116,993	-9.04
交通及運輸設備		535,974,874	535,974,874		
累計折舊 - 交通及運輸設備		-383,906,852	-368,789,859	-15,116,993	4.10
什項設備		214,555	247,508	-32,953	-13.31
什項設備		971,754	1,031,754	-60,000	-5.82
累計折舊 - 什項設備		-757,199	-784,246	27,047	-3.45
購建中固定資產		14,642,012	4,619,047	10,022,965	216.99
訂購機件		14,642,012	4,619,047	10,022,965	216.99
無形資產及礦產資源		2,998,052	3,326,184	-328,132	-9.87
無形資產及礦產資源		2,998,052	3,326,184	-328,132	-9.87
電腦軟體		2,998,052	3,326,184	-328,132	-9.87
其他資產		380,540	409,340	-28,800	-7.04
什項資產		380,540	409,340	-28,800	-7.04
存出保證金		380,540	409,340	-28,800	-7.04

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國112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	%
	催收款項	34,516	34,516		
	備抵呆帳 - 催收款項	-34,516	-34,516		
	合計	259,567,697	282,266,318	-22,698,621	-8.04

高雄市輪船股份有限公司

資產負債表

中華民國112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		901,769,353	884,410,238	17,359,115	1.96
流動負債		834,862,874	839,463,229	-4,600,355	-0.55
短期債務		802,122,000	802,122,000		
短期借款		802,122,000	802,122,000		
應付款項		31,409,040	35,653,635	-4,244,595	-11.91
應付票據		22,752,577	28,431,008	-5,678,431	-19.97
應付代收款		913,388	1,116,875	-203,487	-18.22
應付費用		6,147,685	4,937,921	1,209,764	24.50
應付其他稅款			196,643	-196,643	-100.00
應付利息		1,277,128	674,365	602,763	89.38
應付代收保險費		318,262	296,823	21,439	7.22
預收款項		1,331,834	1,687,594	-355,760	-21.08
預收收入		1,331,834	1,687,594	-355,760	-21.08
其他負債		66,906,479	44,947,009	21,959,470	48.86
遞延負債		4,620,463	5,648,119	-1,027,656	-18.19
遞延收入		4,620,463	5,648,119	-1,027,656	-18.19
什項負債		62,286,016	39,298,890	22,987,126	58.49
存入保證金		5,831,662	5,147,036	684,626	13.30
暫收及待結轉帳項		56,454,354	34,151,854	22,302,500	65.30
權益		-642,201,656	-602,143,920	-40,057,736	6.65
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）		-1,105,561,656	-1,065,503,920	-40,057,736	3.76
累積虧損		-1,105,561,656	-1,065,503,920	-40,057,736	3.76
累積虧損		-1,105,561,656	-1,065,503,920	-40,057,736	3.76
負債及權益合計		259,567,697	282,266,318	-22,698,621	-8.04

註：1.本年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計910萬元。
 2.上年度信託代理與保證資產(負債)性質科目計168萬5,530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910萬元。

財務報表附註

中華民國 112 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蓄存款利率。

(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	63,742,073			63,742,073.00	客運收入 新臺幣部分				
				63,742,073.00	客運收入 合計				
1	3,935,491			3,935,491.00	船舶出租收入 新臺幣部分				
				3,935,491.00	船舶出租收入 合計				
				67,677,564.00	新臺幣				
					外 幣				
				67,677,564.00	合 計				

明細表

112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	%
	87,905,724.00	1	106,370,000			106,370,000.00			-18,464,276	-17.36	-18,464,276.00	-17.36
	87,905,724.00					106,370,000.00					-18,464,276.00	-17.36
	3,883,284.00	1	4,582,000			4,582,000.00			-698,716	-15.25	-698,716.00	-15.25
	3,883,284.00					4,582,000.00					-698,716.00	-15.25
	91,789,008.00					110,952,000.00					-19,162,992.00	-17.27
	91,789,008.00					110,952,000.00					-19,162,992.00	-17.27

高雄市輪船股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國112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	%
46,541,614	其他營業收入		48,634,446	49,032,000	-397,554	-0.81
40,778,387	政府補助收入		41,975,156	40,429,000	1,546,156	3.82
5,763,227	什項營業收入		6,659,290	8,603,000	-1,943,710	-22.59
46,541,614	合 計		48,634,446	49,032,000	-397,554	-0.81

高雄市輪船股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國112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	%
4,761,133	營業外收入		4,389,160	2,652,000	1,737,160	65.50
4,604	財務收入		8,304		8,304	--
4,604	利息收入		8,304		8,304	--
4,756,529	其他營業外收入		4,380,856	2,652,000	1,728,856	65.19
2,664,806	租賃收入		1,657,101	2,352,000	-694,899	-29.55
2,091,723	什項收入		2,723,755	300,000	2,423,755	807.92
4,761,133	合 計		4,389,160	2,652,000	1,737,160	65.50

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
149,485,605	航行費用		157,919,523	110,395,621	47,523,902
83,380,904	用人費用		87,562,689	87,562,689	
42,494,621	正式員額薪資		40,606,807	40,606,807	
12,324,430	超時工作報酬		14,629,070	14,629,070	
11,976,646	獎金		12,260,305	12,260,305	
8,514,173	退休及卹償金		11,433,685	11,433,685	
	資遣費		563,100	563,100	
8,059,561	福利費		8,058,166	8,058,166	
11,473	提繳費		11,556	11,556	
35,351,774	服務費用		38,644,028	4,200,648	34,443,380
820,792	水電費		1,541,487		1,541,487
164,347	郵電費		161,324	161,324	
8,910	旅運費		24,817	24,817	
936,300	印刷裝訂與廣告費		976,837	308,595	668,242
17,920,286	修理保養與保固費		18,349,696		18,349,696
2,770,213	保險費		2,661,797	2,661,797	
12,171,068	棧儲、包裝、代理及加工費		14,460,041	576,086	13,883,955
494,621	專業服務費		447,499	447,499	
65,237	公關慰勞費		20,530	20,530	
13,078,554	材料及用品費		13,425,261	344,739	13,080,522
12,516,507	使用材料費		13,032,204		13,032,204
562,047	用品消耗		393,057	344,739	48,318
1,558,182	租金與利息		2,212,088	2,212,088	
1,427,092	地租及水租		2,044,810	2,044,810	
131,090	什項設備租金		167,278	167,278	
15,328,253	折舊、折耗及攤銷		15,116,993	15,116,993	
15,328,253	不動產、廠房及設備折舊		15,116,993	15,116,993	
591,751	稅捐與規費		666,641	666,641	
38,233	土地稅		37,364	37,364	
299,639	房屋稅		417,145	417,145	
904	消費與行為稅				
252,975	規費		212,132	212,132	
59,760	會費、補助、捐助與分攤		59,760	59,760	
59,760	會費		59,760	59,760	
	分攤				
	損失與賠償給付		100,000	100,000	
	各項損失				
	賠償給付		100,000	100,000	

明細表

112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	%		
183,705,000	149,342,000	34,363,000	-25,785,477	-14.04	-38,946,379	13,160,902
98,297,000	98,297,000		-10,734,311	-10.92	-10,734,311	
47,513,000	47,513,000		-6,906,193	-14.54	-6,906,193	
14,184,000	14,184,000		445,070	3.14	445,070	
14,955,000	14,955,000		-2,694,695	-18.02	-2,694,695	
12,081,000	12,081,000		-647,315	-5.36	-647,315	
63,000	63,000		500,100	793.81	500,100	
9,489,000	9,489,000		-1,430,834	-15.08	-1,430,834	
12,000	12,000		-444	-3.70	-444	
51,719,000	32,821,000	18,898,000	-13,074,972	-25.28	-28,620,352	15,545,380
1,433,000	1,433,000		108,487	7.57	-1,433,000	1,541,487
246,000	246,000		-84,676	-34.42	-84,676	
33,000	33,000		-8,183	-24.80	-8,183	
2,124,000	2,124,000		-1,147,163	-54.01	-1,815,405	668,242
20,679,000	2,297,000	18,382,000	-2,329,304	-11.26	-2,297,000	-32,304
3,190,000	3,190,000		-528,203	-16.56	-528,203	
22,438,000	21,922,000	516,000	-7,977,959	-35.56	-21,345,914	13,367,955
1,433,000	1,433,000		-985,501	-68.77	-985,501	
143,000	143,000		-122,470	-85.64	-122,470	
16,093,000	728,000	15,365,000	-2,667,739	-16.58	-383,261	-2,284,478
14,837,000		14,837,000	-1,804,796	-12.16		-1,804,796
1,256,000	728,000	528,000	-862,943	-68.71	-383,261	-479,682
1,333,000	1,333,000		879,088	65.95	879,088	
1,095,000	1,095,000		949,810	86.74	949,810	
238,000	238,000		-70,722	-29.72	-70,722	
15,117,000	15,117,000		-7	-	-7	
15,117,000	15,117,000		-7	-	-7	
691,000	691,000		-24,359	-3.53	-24,359	
40,000	40,000		-2,636	-6.59	-2,636	
317,000	317,000		100,145	31.59	100,145	
52,000	52,000		-52,000	-100.00	-52,000	
282,000	282,000		-69,868	-24.78	-69,868	
60,000	60,000		-240	-0.40	-240	
60,000	60,000		-240	-0.40	-240	
100,000		100,000			100,000	-100,000
100,000		100,000			100,000	-100,000

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
136,427	其他	132,063	132,063	
136,427	其他費用	132,063	132,063	
149,485,605	合計	157,919,523	110,395,621	47,523,902

明細表

112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		-162,937	-55.23	-162,937	
295,000	295,000		-162,937	-55.23	-162,937	
183,705,000	149,342,000	34,363,000	-25,785,477	-14.04	-38,946,379	13,160,902

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112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	%	
傷病醫藥費	240,652	286,000	-45,348	-15.86	
業務宣導費	668,242	1,785,000	-1,116,758	-62.56	
公共關係費	20,530	143,000	-122,470	-85.64	
服裝	232,455	262,000	-29,545	-11.28	

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
9,669,853	管理費用		10,901,235	5,603,037	5,298,198
4,662,255	用人費用		5,025,381	5,025,381	
3,321,435	正式員額薪資		3,580,998	3,580,998	
69,578	超時工作報酬		54,271	54,271	
626,316	獎金		665,188	665,188	
196,659	退休及卹償金		219,372	219,372	
	資遣費				
447,414	福利費		504,561	504,561	
853	提繳費		991	991	
750,208	服務費用		826,909	294,796	532,113
246,126	水電費		346,693		346,693
110,501	郵電費		109,868		109,868
56,048	印刷裝訂與廣告費		59,623	59,623	
130,526	修理保養與保固費		131,232	55,680	75,552
27,555	保險費		27,565	27,565	
179,452	專業服務費		151,928	151,928	
66,424	材料及用品費		34,035		34,035
66,424	用品消耗		34,035		34,035
118,225	租金與利息		129,421	129,421	
118,225	交通及運輸設備租金		129,421	129,421	
3,921,678	折舊、折耗及攤銷		4,732,050		4,732,050
3,077,114	不動產、廠房及設備折舊		3,656,299		3,656,299
844,564	攤銷		1,075,751		1,075,751
5,400	稅捐與規費		10,520	10,520	
	消費與行為稅				
5,400	規費		10,520	10,520	
145,663	會費、補助、捐助與分攤		142,919	142,919	
145,663	分攤		142,919	142,919	
9,669,853	合 計		10,901,235	5,603,037	5,298,198

明細表

112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	%		
13,963,000	7,561,000	6,402,000	-3,061,765	-21.93	-1,957,963	-1,103,802
6,561,000	6,561,000		-1,535,619	-23.41	-1,535,619	
4,397,000	4,397,000		-816,002	-18.56	-816,002	
217,000	217,000		-162,729	-74.99	-162,729	
944,000	944,000		-278,812	-29.54	-278,812	
239,000	239,000		-19,628	-8.21	-19,628	
63,000	63,000		-63,000	-100.00	-63,000	
700,000	700,000		-195,439	-27.92	-195,439	
1,000	1,000		-9	-0.90	-9	
1,176,000	542,000	634,000	-349,091	-29.68	-247,204	-101,887
304,000		304,000	42,693	14.04		42,693
174,000		174,000	-64,132	-36.86		-64,132
82,000	75,000	7,000	-22,377	-27.29	-15,377	-7,000
215,000	66,000	149,000	-83,768	-38.96	-10,320	-73,448
50,000	50,000		-22,435	-44.87	-22,435	
351,000	351,000		-199,072	-56.72	-199,072	
139,000		139,000	-104,965	-75.51		-104,965
139,000		139,000	-104,965	-75.51		-104,965
240,000	240,000		-110,579	-46.07	-110,579	
240,000	240,000		-110,579	-46.07	-110,579	
5,629,000		5,629,000	-896,950	-15.93		-896,950
4,592,000		4,592,000	-935,701	-20.38		-935,701
1,037,000		1,037,000	38,751	3.74		38,751
64,000	64,000		-53,480	-83.56	-53,480	
20,000	20,000		-20,000	-100.00	-20,000	
44,000	44,000		-33,480	-76.09	-33,480	
154,000	154,000		-11,081	-7.20	-11,081	
154,000	154,000		-11,081	-7.20	-11,081	
13,963,000	7,561,000	6,402,000	-3,061,765	-21.93	-1,957,963	-1,103,802

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112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	%	
傷病醫藥費	11,500	26,000	-14,500	-55.77	
廣告費	5,181	7,000	-1,819	-25.99	

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
8,407,129	財務費用		16,038,309	16,038,309	
8,407,129	利息費用		16,038,309	16,038,309	
8,407,129	租金與利息		16,038,309	16,038,309	
8,407,129	利息		16,038,309	16,038,309	
1,220,349	其他營業外費用		11,283	10,763	520
1,189,072	資產報廢損失		10,763	10,763	
1,189,072	損失與賠償給付		10,763	10,763	
1,189,072	各項損失		10,763	10,763	
31,277	什項費用		520		520
31,277	其他		520		520
31,277	其他費用		520		520
9,627,478	合 計		16,049,592	16,049,072	520

用明細表

112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	%		
10,714,000	10,714,000		5,324,309	49.69	5,324,309	
10,714,000	10,714,000		5,324,309	49.69	5,324,309	
10,714,000	10,714,000		5,324,309	49.69	5,324,309	
10,714,000	10,714,000		5,324,309	49.69	5,324,309	
135,000	135,000		-123,717	-91.64	-124,237	520
			10,763	--	10,763	
			10,763	--	10,763	
			10,763	--	10,763	
135,000	135,000		-134,480	-99.61	-135,000	520
135,000	135,000		-134,480	-99.61	-135,000	520
135,000	135,000		-134,480	-99.61	-135,000	520
10,849,000	10,849,000		5,200,592	47.94	5,200,072	520

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 112 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		28,708,679	46,600,000	29,170,000	852,500		76,622,500	-47,913,821	38,978,389
機械及設備		14,066,667	14,550,000	220,000			14,770,000	-703,333	
機械及設備		14,066,667	14,550,000	220,000			14,770,000	-703,333	
交通及運輸設備		13,830,107	32,050,000	28,950,000			61,000,000	-47,169,893	38,978,389
交通及運輸設備			32,050,000	28,950,000			61,000,000	-61,000,000	38,978,389
購建中固定資產		13,830,107						13,830,107	
什項設備		811,905			852,500		852,500	-40,595	
什項設備					852,500		852,500	-852,500	
購建中固定資產		811,905						811,905	
合 計		28,708,679	46,600,000	29,170,000	852,500		76,622,500	-47,913,821	38,978,389

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	160,000,000			32,050,000	21,450,000	
繼續計畫	160,000,000			32,050,000	21,450,000	
新購電力驅動渡輪	160,000,000	有鑑於我國政府近年積極推動各項綠能產業，節能減碳已是目前交通運具發展之主流，另參考交通部運輸研究所對於港區空氣汙染物減量推動研究及統計資料，目前港口空氣汙染源主要仍來自船舶排放；另囿於輪船公司目前所屬交通渡輪總計八艘且多以普遍老舊，今為能延續先前艘新建電力驅動渡輪之概念，故辦理現有老舊渡輪之汰換，並參考兩艘新建電力驅動渡輪「旗福一號」與「旗福二號」現有裝備系統及使用情形，就其整體效能提升更佳化為改進，以達綠能船舶之普遍度及穩定性，徹底提升乘船服務品質；另配合新闢航線及不同營運需求作為專屬船舶調度，增加本市觀光亮點與行銷，以發揮交通與觀光結合之綜效。	111-113	32,050,000	21,450,000	
一般建築及設備計畫	7,720,000			14,550,000	7,720,000	852,500
不動產、廠房及設備	7,720,000			14,550,000	7,720,000	852,500
機械及設備	220,000		112-112	14,550,000	220,000	
交通及運輸設備	7,500,000		112-112		7,500,000	
什項設備						852,500
什項設備						852,500
購建中國定資產						
合 計	167,720,000			46,600,000.00	29,170,000	852,500

計畫預算與實際進度比較表

112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(%)					
	53,500,000	33.44	53,500,000	33.44	13,830,107	25.85	13,830,107	25.85	詳業務計畫及決算概要貳、二、(二)、2
	53,500,000	33.44	53,500,000	33.44	13,830,107	25.85	13,830,107	25.85	
	53,500,000	33.44	53,500,000	33.44	13,830,107	25.85	13,830,107	25.85	
	23,122,500	299.51	23,122,500	299.51	14,878,572	64.35	14,878,572	64.35	詳業務計畫及決算概要貳、二、(一)
	23,122,500	299.51	23,122,500	299.51	14,878,572	64.35	14,878,572	64.35	
	14,770,000	6,713.64	14,770,000	6,713.64	14,066,667	95.24	14,066,667	95.24	詳業務計畫及決算概要貳、二、(二)、1
	7,500,000	100.00	7,500,000	100.00					
	852,500	--	852,500	--	811,905	95.24	811,905	95.24	詳業務計畫及決算概要貳、二、(三)
	852,500	--	852,500	--					
		--		--	811,905	--	811,905	--	詳業務計畫及決算概要貳、二、(三)
	76,622,500	45.68	76,622,500	45.68	28,708,679	37.47	28,708,679	37.47	

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		67,573,992	10,818,717	535,974,874	1,031,754
減:以前年度已提折舊及減損數		27,046,578	8,797,849	368,789,859	784,246
上年度期末帳面價值		40,527,414	2,020,868	167,185,015	247,508
加:本年度新增資產價值			14,066,667		
減:本年度減少資產價值					11,049
加減:調整數			4,619,047		
減:本年度提列折舊數		2,165,132	1,469,263	15,116,993	21,904
本年度期末帳面價值		38,362,282	19,237,319	152,068,022	214,555
本年度提列折舊數					
航行費用				15,116,993	
管理費用		2,165,132	1,469,263		21,904
合 計		2,165,132	1,469,263	15,116,993	21,904
<p>1. 機械及設備：本年度新增 14,066,667 元，調整數為 4,619,047 元，係為辦理：</p> <p>(1)個人電腦(含螢幕)10 部 209,524 元。</p> <p>(2)快樂輪電源(電池)系統改善工程 1 式 5,642,857 元，調整數為 1,880,952 元，係屬認列於 111 年度訂購機件，並於 112 年度轉正機械及設備。</p> <p>(3)旗福一號船舶蓄電池系統更新 8,214,286 元，調整數為 2,738,095 元，係屬認列於 111 年度訂購機件，並於 112 年度轉正機械及設備。</p> <p>2. 什項設備：本年度減少 11,049 元，係報廢溫熱飲水機 3 台(原值 60,000 元，累計折舊 48,951 元)。</p>					

明細表

112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				
							615,399,337
							405,418,532
							209,980,805
							14,066,667
							11,049
							4,619,047
							18,773,292
							209,882,178
							15,116,993
							3,656,299
							18,773,292

資產變賣

中華民國

科 目 名 稱	決 算				變 總收入 (5)
	帳	面	價	值	
	成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	減損 調整數 (3)	淨額 (4)= (1)-(2)-(3)	
不動產、廠房及設備	60,000	48,951		11,049	286
什項設備	60,000	48,951		11,049	286
合 計	60,000	48,951		11,049	286

明細表

112年度

單位：新臺幣元

數					變賣盈虧 預算數	比較增減	
賣 收 入		未實現重估 增值減少數 (8)	估計應付 土地增值稅 減少數 (9)	變賣盈虧 (10)=(7)- (4)+(8)+(9)		金 額	%
處理 費用 (6)	淨收入 (7)=(5)-(6)						
	286			-10,763		-10,763	--
	286			-10,763		-10,763	--
	286			-10,763		-10,763	--

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		60,000	48,951	
什項設備		60,000	48,951	
	合 計	60,000	48,951	

明細表

112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	%
11,049	286		10,763		10,763	--
11,049	286		10,763		10,763	--
11,049	286		10,763		10,763	--

高雄市輪船股份有限公司

無形資產明細表

中華民國112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	830,000	747,619	-82,381	-9.93	旗津居民驗票採身分證 ID驗證
電腦軟體	830,000	747,619	-82,381	-9.93	
總 計	830,000	747,619	-82,381	-9.93	

份有限公司

股額明細表

112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		合 計		實 收 資 本				
現 金	轉 帳			股數	每股面額(元)	金額	%	
21,450,000		21,450,000	-21,450,000			463,360,000	100.00	
21,450,000		21,450,000			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112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	95		102		-7		
行銷及業務部分	87		94		-7		
正式職員	9		11		-2		
正式工員	78		83		-5		
管理部分	8		8				
正式職員	4		5		-1		
正式工員	4		3		1		
小計	95		102		-7		
正式職員	13		16		-3		
正式工員	82		86		-4		
合 計	95		102		-7		

註: 1.7名空缺職務:總經理1名、輪機長3名、機匠1名、經理1名、專員1名、。
 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43人。
 (甲類客服21人、乙類客服10人、假期擴編乙類人員5人、清潔人員7人、)

用人費用

中華民國

科名	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		44,187,805		14,683,341		2,548,452	4,822,340	5,554,701
國內部分(小計)		44,187,805		14,683,341		2,548,452	4,822,340	5,554,701
航行費用		40,606,807		14,629,070		2,548,452	4,549,317	5,162,536
國內部分		40,606,807		14,629,070		2,548,452	4,549,317	5,162,536
管理費用		3,580,998		54,271			273,023	392,165
國內部分		3,580,998		54,271			273,023	392,165
合 計		44,187,805		14,683,341		2,548,452	4,822,340	5,554,701

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99人,預算數643萬7,153元,決算數
 2.考核獎金依據高雄市輪船股份有限公司工作規則辦理發放95人,預算數631萬9,179元,決算數462萬3,290元。
 3.提撥福利金依據職工福利金條例規定範圍內最低比率提撥每月營收之0.05%、下腳變價之20%。預算數80,000元,
 4.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1,787萬6,000元,決算數1,388萬

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遺費	福利				其他福利費	提繳工資墊償費用	合計
退休及離職金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	體育活動費			
11,653,057		563,100	7,475,273	252,152	49,143		786,159	12,547	92,588,070
11,653,057		563,100	7,475,273	252,152	49,143		786,159	12,547	92,588,070
11,433,685		563,100	6,982,852	240,652	49,143		785,519	11,556	87,562,689
11,433,685		563,100	6,982,852	240,652	49,143		785,519	11,556	87,562,689
219,372			492,421	11,500			640	991	5,025,381
219,372			492,421	11,500			640	991	5,025,381
11,653,057		563,100	7,475,273	252,152	49,143		786,159	12,547	92,588,070

552萬8,001元。

決算數49,143元(營收提撥48,463元、下腳變價提撥680元) 3,955元。

用人費用

中華民國

科名	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		51,496,000		14,401,000		2,815,000	6,578,000	6,506,000
國內部分(小計)		51,496,000		14,401,000		2,815,000	6,578,000	6,506,000
航行費用		47,513,000		14,184,000		2,815,000	6,132,000	6,008,000
國內部分		47,513,000		14,184,000		2,815,000	6,132,000	6,008,000
管理費用		3,983,000		217,000			446,000	498,000
國內部分		3,983,000		217,000			446,000	498,000
合 計		51,496,000		14,401,000		2,815,000	6,578,000	6,506,000

彙計表

112年度

單位：新臺幣元

數										
退休、卹償金		資遣費	福		利		費		提繳工資墊償費用	合計
退休及離職金	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			
12,059,000	261,000	126,000	8,774,000	312,000	80,000		1,023,000	13,000	104,444,000	
12,059,000	261,000	126,000	8,774,000	312,000	80,000		1,023,000	13,000	104,444,000	
11,820,000	261,000	63,000	8,103,000	286,000	80,000		1,020,000	12,000	98,297,000	
11,820,000	261,000	63,000	8,103,000	286,000	80,000		1,020,000	12,000	98,297,000	
239,000		63,000	671,000	26,000			3,000	1,000	6,147,000	
239,000		63,000	671,000	26,000			3,000	1,000	6,147,000	
12,059,000	261,000	126,000	8,774,000	312,000	80,000		1,023,000	13,000	104,444,000	

份有限公司

與規費明細表

112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
					37,364	
					37,364	
					417,145	
					417,145	
				212,132	10,520	
					10,520	
				212,132		
				212,132	465,029	

高雄市輪船股
繳納各項稅捐

中華民國

科名 目稱		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			40,000		
一般土地地價稅			40,000		
房屋稅			317,000		
一般房屋稅			317,000		
消費與行為稅			72,000		
印花稅			72,000		
規費		282,000	44,000		
行政規費			44,000		
事業規費		282,000			
合 計		282,000	473,000		

與規費明細表

112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
					40,000	
					40,000	
					317,000	
					317,000	
					72,000	
					72,000	
				282,000	44,000	
					44,000	
				282,000		
				282,000	473,000	

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
2,502,020	63,742,073	營運部分		3,325,614
2,502,020	63,742,073	客運收入	人次	3,325,614

註: 1.本年度客運收入預算數1億637萬元, 決算數8,790萬5,724元(達成率82.64%); 全年載客人次預計438萬687人次, 實際降階, 國內出遊人潮明顯回流; 但下半年颱風侵台及疫情趨緩海外國家旅遊政策放寬, 出國旅遊人潮增加, 導致國內
2.另為配合國際情勢, 各項防疫措施逐漸放寬, 國內出國旅遊人潮回流, 致各項數值都較111年決算數增加。

)量值比較表

112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	%
	87,905,724	4,380,687	106,370,000	-1,055,073	-24.08	-18,464,276	-17.36
	87,905,724	4,380,687	106,370,000	-1,055,073	-24.08	-18,464,276	-17.36

載客人次為332萬5,614人次(達成率75.92%，係以扣除旗津卡免費搭乘374萬7,274人次計算)。主係上半年COVID-19防疫旅遊人潮下降，仍影響全年度旅遊人次不如預期。

高雄市輪船股份有限公司

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國112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			142,919	154,000	-11,081	-7.20
	分攤其他費用		142,919	154,000	-11,081	-7.20
	管理費用		142,919	154,000	-11,081	-7.20
			142,919	154,000	-11,081	-7.20
		合計	202,679	214,000	-11,321	-5.29

高雄市輪船股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 決 算 數	本 年 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
88,043,159	用人費用	92,588,070	104,858,000	-12,269,930	-11.70	1.主係為精簡人力，減少用人支出。 2.總經理一職截至8月底向交通同借調人力，輪船公司不支薪。 綜上，致用人費用較預算數減少。
45,816,056	正式員額薪資	44,187,805	51,910,000	-7,722,195	-14.88	
12,394,008	超時工作報酬	14,683,341	14,401,000	282,341	1.96	
12,602,962	獎金	12,925,493	15,899,000	-2,973,507	-18.70	
8,710,832	退休及卹償金	11,653,057	12,320,000	-666,943	-5.41	
	資遣費	563,100	126,000	437,100	346.90	
8,506,975	福利費	8,562,727	10,189,000	-1,626,273	-15.96	
12,326	提繳費	12,547	13,000	-453	-3.48	
36,101,982	服務費用	39,470,937	52,895,000	-13,424,063	-25.38	
1,066,918	水電費	1,888,180	1,737,000	151,180	8.70	
274,848	郵電費	271,192	420,000	-148,808	-35.43	
8,910	旅運費	24,817	33,000	-8,183	-24.80	
992,348	印刷裝訂與廣告費	1,036,460	2,206,000	-1,169,540	-53.02	
18,050,812	修理保養與保固費	18,480,928	20,894,000	-2,413,072	-11.55	
2,797,768	保險費	2,689,362	3,240,000	-550,638	-17.00	
12,171,068	棧儲、包裝、代理及加工費	14,460,041	22,438,000	-7,977,959	-35.56	
674,073	專業服務費	599,427	1,784,000	-1,184,573	-66.40	
65,237	公關慰勞費	20,530	143,000	-122,470	-85.64	
13,144,978	材料及用品費	13,459,296	16,232,000	-2,772,704	-17.08	燃料及油脂實際用量較預算編列耗用數少，致實際費用較預算數降低。
12,516,507	使用材料費	13,032,204	14,837,000	-1,804,796	-12.16	

高雄市輪船股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國112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
628,471	用品消耗	427,092	1,395,000	-967,908	-69.38	
10,083,536	租金與利息	18,379,818	12,287,000	6,092,818	49.59	受111年度升息影響，112年度簽訂借款利率為2.25%，已高於預算編列1.25%之借款利率，致實際利息費用較預算數增加。
1,427,092	地租及水租	2,044,810	1,095,000	949,810	86.74	
118,225	交通及運輸設備租金	129,421	240,000	-110,579	-46.07	
131,090	什項設備租金	167,278	238,000	-70,722	-29.72	
8,407,129	利息	16,038,309	10,714,000	5,324,309	49.69	
19,249,931	折舊、折耗及攤銷	19,849,043	20,746,000	-896,957	-4.32	
18,405,367	不動產、廠房及設備折舊	18,773,292	19,709,000	-935,708	-4.75	
844,564	攤銷	1,075,751	1,037,000	38,751	3.74	
597,151	稅捐與規費	677,161	755,000	-77,839	-10.31	1.本年度僅辦理變更董事及銀行變更印鑑事項，未辦理其他增減資等事務。 2.觀光遊港航線開航次數未如預期，致觀光遊港規費減少。 綜上，致本年度稅捐與規費較預算數減少。
38,233	土地稅	37,364	40,000	-2,636	-6.59	
299,639	房屋稅	417,145	317,000	100,145	31.59	
904	消費與行為稅		72,000	-72,000	-100.00	
258,375	規費	222,652	326,000	-103,348	-31.70	
205,423	會費、補助、捐助與分攤	202,679	214,000	-11,321	-5.29	
59,760	會費	59,760	60,000	-240	-0.40	
145,663	分攤	142,919	154,000	-11,081	-7.20	
1,189,072	損失與賠償給付	110,763	100,000	10,763	10.76	主係「溫熱飲水機」3台已逾使用年限，均已不敷使用，爰全數報廢，致各項損失較預算數增加。
1,189,072	各項損失	10,763		10,763	--	
	賠償給付	100,000	100,000			
167,704	其他	132,583	430,000	-297,417	-69.17	1.有關愛之船委外經營前發放之無限期搭乘之預售票，自106年起均有陸續收回預售票，尚未回收數量已逐年減少。 2.觀光遊港航次未如預期，致義工服務費較預算數減

高雄市輪船股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上 年 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
167,704	其他費用	132,583	430,000	-297,417	-69.17	少。 綜上，致其他較預算數減少。
168,782,936	合 計	184,870,350	208,517,000	-23,646,650	-11.34	

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112年度

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	252,152	312,000	-59,848	-19.18	
廣告費	5,181	7,000	-1,819	-25.99	
業務宣導費	668,242	1,785,000	-1,116,758	-62.56	
公共關係費	20,530	143,000	-122,470	-85.64	
服裝	232,455	262,000	-29,545	-11.28	
統計所需項目					

主辦會計人員：

基金主持人：