

中 華 民 國 1 1 5 年 度

中 央 政 府 總 預 算 案

交 通 部 主 管

臺灣港務股份有限公司附屬單位預算

(營 業 部 分)

臺灣港務股份有限公司編

臺灣港務股份有限公司
附屬單位預算
(合併報表)

目次

甲、財務摘要	合併 1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	合併 3
二、願景及策略目標	合併 4
三、最近 5 年經營趨勢	合併 4
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	合併 6
二、關於經營管理者	合併 6
三、關於供需配合者	合併 7
參、業務計畫	
一、營運計畫	合併 10
二、事業永續發展計畫	合併 11
三、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析	合併 13
四、長期債務之舉借及償還	合併 18
五、資金之轉投資及其盈虧之估計	合併 19
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	合併 20
二、盈虧撥補之預計	合併 22
三、現金流量之預計	合併 22
伍、預算補充說明及分析	
一、營業收支之估計基礎及計算方法	合併 23
二、較上年度預算各項目增減原因說明	合併 24
三、財務狀況分析	合併 27

目次

四、投資報酬分析	合併 30
----------	-------

五、其他有關說明	合併 33
----------	-------

丙、預算主要表

一、合併損益預計表及其說明	合併 35
---------------	-------

二、合併盈虧撥補預計表	合併 38
-------------	-------

三、合併現金流量預計表	合併 39
-------------	-------

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、合併勞務收入明細表	合併 41
-------------	-------

二、合併其他營業收入明細表	合併 43
---------------	-------

三、合併營業外收入明細表	合併 44
--------------	-------

四、合併勞務成本—服務費用明細表	合併 45
------------------	-------

五、合併勞務成本—維持費用明細表	合併 46
------------------	-------

六、合併勞務成本—港灣費用明細表	合併 47
------------------	-------

七、合併勞務成本—棧埠費用明細表	合併 49
------------------	-------

八、合併其他營業成本—投資性不動產費用明細表	合併 50
------------------------	-------

九、合併其他營業成本—租賃成本明細表	合併 51
--------------------	-------

十、合併其他營業成本—代理費用明細表	合併 52
--------------------	-------

十一、合併其他營業成本—什項營業成本明細表	合併 53
-----------------------	-------

十二、合併業務費用明細表	合併 54
--------------	-------

十三、合併管理費用明細表	合併 56
--------------	-------

十四、合併其他營業費用—研究發展費用明細表	合併 58
-----------------------	-------

十五、合併其他營業費用—員工訓練費用明細表	合併 59
-----------------------	-------

十六、合併營業外費用明細表	合併 60
---------------	-------

目次

十七、合併營業外費用—什項費用明細表	合併 61
--------------------	-------

貳、現金流量明細科目

一、合併固定資產建設改良擴充明細表	合併 62
二、合併固定資產建設改良擴充資金來源明細表	合併 64
三、合併固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	合併 66
四、合併資產折舊明細表	合併 68
五、合併資產變賣明細表	合併 69
六、合併資產報廢明細表	合併 70
七、合併資金轉投資及其盈虧明細表	合併 72
八、合併長期債務償還明細表	合併 74
九、合併資本增減與股額明細表	合併 75

戌、預算參考表

一、合併資產負債預計表	合併 77
二、合併員工人數彙計表	合併 82
三、合併用人費用彙計表	合併 84
四、合併繳納各項稅捐與規費明細表	合併 86
五、合併增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	合併 87
六、合併5年來主要營運項目量值明細表	合併 88
七、合併會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	合併 89
八、合併各項費用彙計表	合併 92

己、附錄

一、合併一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	合併 97
二、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	合併 100

目次

庚、附：臺灣港務股份有限公司附屬單位預算

辛、附：臺灣港務港勤股份有限公司附屬單位預算之分預算

壬、附：高雄港區土地開發股份有限公司附屬單位預算之分預算

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	260.66	254.39	6.27	2.46
營業總支出(1)	183.84	180.88	2.96	1.64
淨利(淨損)	76.82	73.51	3.31	4.50
盈虧撥補：				
國庫分得股(官)息紅利	25.55	24.44	1.11	4.54
留存事業機關盈餘	18.03	17.25	0.78	4.52
事業機關負擔虧損				
現金流量(2)：				
增加不動產、廠房及設備	76.67	105.85	-29.18	27.57
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	12.94			
現金及約當現金淨減		56.66		
財務狀況：				
營運資金餘額(3)	89.05	81.07	7.98	9.84
不動產、廠房及設備餘額	716.36	670.18	46.18	6.89
長期負債餘額	2.74	2.98	-0.24	8.05
權益	1,222.50	1,204.35	18.15	1.51
附註：(1)如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。				
(2)現金流量係採現金及約當現金基礎，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。				
(3)營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				
(4)以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。				

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

(一) 臺灣港務股份有限公司(以下簡稱港務公司)：

1. 商港區域之規劃、建設及經營管理。
2. 商港區域海運運輸關聯服務之經營及提供。
3. 自由貿易港區之開發及營運。
4. 觀光遊憩之開發及經營。
5. 投資、轉投資或經營國內、外相關事業。
6. 其他交通部或目的事業主管機關委託及核准之事項。

(二) 臺灣港務港勤股份有限公司(以下簡稱港勤公司)：

港勤公司係由港務公司於 103 年 10 月 16 日投資成立，承接港務公司自營拖船業務區域，包含基隆港、蘇澳港、臺中港、花蓮港、高雄港前鎮河以南及安平港，主要經營業務項目為船舶進出港、移泊作業之港勤拖船服務及船舶修護服務等商港區域海運運輸關聯服務，並為滿足海上即時救援，提供完善海難救助服務，俾利降低人、船、貨、環境之損害，另配合政府發展離岸風電產業政策，提供風場運維服務，經由調整作業經營模式、拓展國內外相關業務，以配合港務公司提升港埠整體經營效能。

(三) 高雄港區土地開發股份有限公司(以下簡稱土開公司)：

土開公司係由港務公司及高雄市政府於 106 年 3 月 29 日投資成立，港務公司持有 51% 股權，高雄市政府持有 49% 股權，預計以港務公司經管高雄港 1-10 號與 16、17 號碼頭、淺 1、2、3 碼頭(第 3 船渠)之房地或相關附屬設施為開發區域標的，並得接受他人委託進行與高雄港市及其他區域發展建設有關之房地規劃、開發、營運及物業管理等業務，期挹注港務公司及高雄市政府收入，並帶動當地經濟發展與就業機會。

二、願景及策略目標：

(一) 臺灣港務股份有限公司：

1. 願景：以創新為核心，走向世界，成為全球卓越港埠經營集團。
2. 策略目標：
 - (1)深耕核心，提升港口營運效能。
 - (2)拓展多元，開創新興事業發展。
 - (3)數位轉型，打造科技智慧港口。
 - (4)永續實踐，建構低碳共榮港群。

(二) 臺灣港務港勤股份有限公司：

1. 願景：立足臺灣、走向世界，致力成為港勤事業的巨擘。
2. 策略目標：
 - (1)堅實業務服務。
 - (2)創造多元收入。
 - (3)提升經營品質。

(三) 高雄港區土地開發股份有限公司：

1. 願景：活化舊港區相關資產，創造開發公司最大利潤。
2. 策略目標：
 - (1)專業規劃與多元開發模式。
 - (2)引進外部技術、能力及企業化之經營效率。
 - (3)促進港市永續發展。

三、最近 5 年經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

近年全球經貿局勢瞬息萬變，供應鏈已由全球化長鏈生產轉變為區域化及在地化的短鏈模式，世界主要經濟體經濟成長趨緩，及受烏俄戰爭與中東地緣政治影響，以及全球海運聯盟變化與運力過剩等因素，均為海運市場增添不確定性。另新興科技迅速發展與國際低碳永續浪潮，也為航運及港口產業帶來新的機會與挑戰。

因應國際經貿趨勢及航運發展，本公司採「港群」觀念統籌各國際商港資源，並透過「對內協調分工、對外統合競爭」策略，持續深耕港埠核心業務，推動各項港埠建設與計畫，以鞏固商港貨量，強化競爭力；結合產業發展，持續拓展多元業務，提升港區土地與設施利用；續推各項智慧化計畫以及數位轉型獎勵方案，攜手航港業者共創智慧港口產業生態圈；接軌國際減碳趨勢，依循減碳策略藍圖，朝 2050 年淨零排放目標邁進，建構綠色永續港群。

(二) 主要營運項目經營趨勢：

1. 主要營運項目經營趨勢

- (1) 停泊業務：順應船舶大型化發展，持續推動港埠軟硬體建設升級並導入數位化服務，提供船舶安全與優質作業環境。
- (2) 曳船業務：配合船舶大型化趨勢及各港口發展，運用整體船隊調度規劃，有效整合各港資源，強化船員專業培訓、提升海事專業技能，提高船舶服務品質及作業安全。
- (3) 裝卸業務：透過新興科技應用，提升港埠作業安全與效率，因應各港發展，調整碼頭機能與配置，輔以獎勵方案提供誘因，爭取航商航線靠泊，鞏固港群貨量。
- (4) 倉儲業務：配合臨港產業、能源發展及業者營運作業需求，優化港區運輸與倉儲環境，並持續辦理填海造地及相關設施興建，吸引業者投資進駐。
- (5) 開發投資：依高雄港舊港區各碼頭及其周邊區域之地理區位、周邊發展條件與成熟度，擘劃全區發展藍圖，採分期分區規劃開發，俾重塑再造港區新風貌。

2. 趨勢表：

營運項目	單位	111 年度決算數		112 年度決算數		113 年度決算數		114 年度預算數		115 年度預算數	
		營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)
停泊業務	艘時	4,987,057	107.57	5,122,883	102.72	4,188,424	81.76	4,110,000	98.13	4,117,000	100.17
曳船業務	小時	78,280	101.72	76,495	97.72	78,739	102.93	83,317	105.81	78,079	93.71
裝卸業務	計費噸	720,178,355	95.81	668,131,260	92.77	693,838,420	103.85	725,487,000	104.56	717,447,520	98.89
倉儲業務	延日噸	142,526,883	81.23	117,891,670	82.72	191,694,729	162.60	118,073,000	61.59	130,248,000	110.31
開發投資	平方公尺	205,386	101.07	228,668	111.34	241,988	105.83	242,446	100.19	241,925	99.79

貳、經營政策

本公司及子公司依上開願景、策略目標及經營趨勢，訂定以下經營政策：

一、臺灣港務股份有限公司：

(一) 關於執行政府政策者：

配合行政院 115 年度施政方針及依據「國際商港未來發展及建設計畫(111~115 年)」暨修正計畫，持續推動各項港埠建設與計畫，提升國際商港競爭力。

(二) 關於經營管理者：

1. 依據「國際商港未來發展及建設計畫(111~115 年)」暨修正計畫，落實辦理各項港埠建設及計畫，優化各項軟硬體設施，營造優質港口營運環境。
2. 持續關注海運市場變化與趨勢以及主力航商航線部署，推動行銷獎勵方案，吸引航商攜貨來臺中轉，提升臺灣港群貨量。
3. 持續擴增自由貿易港區營運面積，積極招攬高附加價值或具有潛力之產業進駐，並輔導業者如期營運自貿業務，以強化海港自由貿易港區功能，同步創造在地就業機會並帶動周邊地區經濟發展。

4. 因應能源轉型政策，配合離岸風電開發規劃時程，續辦相關港埠建設，並提供風場運維、人才培訓及駁運運輸等服務，打造產業聚落；關注船舶替代燃料發展趨勢，於潛力港口提供場域與港埠設施，擴大港口加值服務。
5. 研析港口延伸之潛力產業與新型態業務之發展趨勢，並評估可行商業模式與參與方式，同時強化轉投資事業之管理與績效，以增裕營收及拓展企業競爭力。
6. 配合各地方政府發展規劃，推動水岸觀光遊憩，並持續提升港區資產利用及旅運設施服務，創造港口土地及設施價值，促進港口與城市共榮發展。
7. 持續精進臺灣港群智慧化發展，透過推動各項數位化發展方案、開放港口創新科技試驗場域，以及結合數位轉型獎勵等措施，攜手業者朝向智慧化與現代化港口邁進。
8. 為建構低碳永續港群，依循臺灣港群減碳藍圖與策略，實施各項減碳措施，並應用數位科技使能源有效利用與管理，同時落實企業 ESG 永續發展，展現企業減碳決心與永續發展價值。

(三) 關於供需配合者：

因應整體政經環境及產業變化與發展，採穩健務實的態度，推動各項港埠建設計畫，強化港埠營運與管理，並持續推動數位及永續雙軸轉型，同時落實企業責任，建立社會共好價值，共同打造安全、效率、智慧及永續之現代化港口，構築臺灣國際商港永續發展環境。

二、臺灣港務港勤股份有限公司：

(一) 關於執行政府政策者：

為配合政府離岸風電能源政策之推動，持續提升海上人員運維、駁船運輸及水下測量等相關業務，並優化陸上運維基地品質，促進離岸風電產業蓬勃發展。

(二) 關於經營管理者：

1. 積極提升曳船業務，爭取工業專用港及 LNG 船舶等曳船服務，並優化拖帶業務及增進船修業務多元化，穩定核心價值。
2. 掌握離岸風電商機，提升人員運維船業務、擴展海上運輸服務與優化陸上運維基地管理，加速形成產業聚落，拓展多元收入。
3. 實施船員培訓計畫，精進船員專業知識及實務技能，靈活調度船隊，並持續落實船舶保養及汰換計畫，增進營運效率。
4. 逐步配合智慧港口發展，推動數位轉型，並依循政府及臺灣港群減碳規劃，進行多元減碳行動，以完善企業永續治理架構，提升企業韌性。

(三) 關於供需配合者：

為配合海運船舶日益大型化趨勢及因應港埠發展需求，持續滾動調整新增及汰換船舶計畫，以充實船舶數量及馬力，強化作業效率並提升服務品質。

三、高雄港區土地開發股份有限公司：

(一) 關於執行政府政策者：

依據國際商港未來發展及建設計畫(111~115 年)賡續推動「高雄港舊港區招商開發」，辦理 1 至 7 號碼頭棧庫群活化及 21 號碼頭複合商業設施，整合舊港區整體規劃、招商及公共區域形塑，打破舊港區與市民之間無形的藩籬，將海洋民族元素重新喚醒，同時與民間有意投資廠商合作，重視在地歷史及文化傳承，再造高雄港區轉型新風貌。

(二) 關於經營管理者：

1. 加速推動舊港區碼頭周邊之開發，以「平台經營，統一管理」方式，系統化推動舊港區轉型，打造兼具特色與一致性的港區風貌，全面提升品牌形象與土地效益。
2. 整合港市資源，依標的特性與發展潛力，採分期分區方式推動高雄港 1-7 號碼頭區域土地開發，進行全區整體規劃以達綜效。

3. 履約管理蓬萊棧庫群，引入民間資源，利用舊倉庫獨有建築特色與新建築群交互融合方式，營造創新與文化兼具的港區休憩空間，推動高雄港 4 至 7 號碼頭、第 3 船渠周邊及歷史建築棧貳庫為歷史休閒門戶，發展歷史文化與觀光休閒並行的港區門戶。
4. 持續辦理安平港 A 區遊艇碼頭、候工室活化、愛河灣遊艇碼頭 A 區及大港倉二期招商案履約管理，協助民間辦理開發建設作業。
5. 發展其他高雄港市發展建設有關土地招商評估，導入創新招商機制，活化資產、提升開發價值。
6. 培養土地開發及招商相關領域人才，提升土地開發與招商團隊專業能力，並落實公司治理，強化風險管理、資訊安全與法遵機制，奠定企業永續發展基礎。

(三) 關於供需配合者：

1. 積極推動中央與地方開發政策，辦理高雄港舊港區及港市周邊土地評估、招商與開發，掌握開發法規、投資環境、融資條件與市場潛力。透過高雄市政府都市計畫與港務公司水岸土地整合，優化開發模式，推動舊港區碼頭後線土地轉型升級，提升土地價值，促進產業聚集與經濟成長。
2. 依循行政院 112 年 5 月 11 日核定「亞灣 2.0 智慧科技創新園區推動方案」，強化自營場域智慧管理，升級基礎設施，提升營運效率與服務品質。另配合節能減碳與環境永續發展策略，強化綠色港區競爭力，落實企業社會責任，建立永續經營典範。
3. 發揮專業土地開發與招商平台的關鍵角色，推動港市資源整合，促進高效資產活化與產業鏈延伸，提升港區與周邊土地發展價值。透過系統性規劃與策略執行，吸引國內外投資，推動亞洲新灣區發展升級，塑造港市共榮的國際級產業聚落。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (一) 停泊業務：供進出港船舶停靠碼頭。
- (二) 曳船業務：提供進出港及移泊船舶拖船服務。
- (三) 裝卸業務：供應裝卸機具設備，協調民營裝卸公司，完成貨物之裝卸與儲轉工作。
- (四) 倉儲業務：提供倉棧與堆貨場地，供進出口及轉口轉運貨物之存儲，並辦理其他與倉儲有關之業務。
- (五) 開發投資：提供房地規劃、開發、營運及物業管理等業務。

本年度營運目標：

營運項目	以往年度 最高營運量		本 年 度 營 運 目 標					備 註
	年度	數 量	地區	對 象	方 法	時間	營 運 量	
停泊業務	112	5,122,883 艘時	碼頭	抵港船舶	停泊	115 年 度	4,117,000 艘時	港務公司101年3月1日成立、港勤公司103年10月16日成立、土開公司106年3月29日成立。
曳船業務	113	78,739 小時	碼頭	抵港船舶	曳船		78,079 小時	
裝卸業務 (貨櫃)	110	751,654,480 計費噸 (15,343,678TEU)	碼頭	進出口貨物 (貨櫃)	裝卸		717,447,520 計費噸 (14,901,320TEU)	
倉儲業務	113	191,694,729 延日噸	倉庫	進出口貨物	存倉		130,248,000 延日噸	
開發投資	113	241,988 平方公尺		港區房地	招商 出租		241,925 平方公尺	

二、事業永續發展計畫

(一)永續揭露項目

1.依 TCFD 氣候相關財務揭露規範：

為落實「企業永續發展」長期營運目標，自 2021 年起，參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board)發布之「氣候相關財務揭露建議(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)」的核心四項要素，包括治理、策略、風險管理、指標與目標，逐步建立有效的氣候治理架構，藉以實踐永續發展經營，說明如下：

(1)治理：於 2023 年 3 月訂定「臺灣港務股份有限公司永續發展策略委員會暨永續發展推動委員會設置要點」，建立永續治理組織架構，設置上層「永續發展策略委員會」及中層「永續發展推動委員會」，第三層設 7 個工作小組負責研擬相關重要議題之目標及行動方案，並提報至永續發展推動委員會擬訂，續由永續發展策略委員會審議；永續發展推動委員會每年原則召開 2 次會議、永續發展策略委員會召開 1 次會議，並由永續發展推動委員會向董事會報告永續發展相關執行成果。

(2)策略：透過與外部專家共同研商，並依據公司業務發展需求與外部環境變化，鑑別所轄各港口之氣候相關實體與轉型風險；2024 年起規劃由永續發展推動委員會旗下各工作小組協助檢視氣候變遷法令(如排放管制)及其他相關因素，決定是否重新鑑別氣候風險與機會，並規劃相關內控制度落實風險監控與評估。

(3)風險管理：隨著極端氣候事件規模與頻率逐年上升及企業轉型低碳過程中，對港口的運作與營運安全造成威脅，港務公司藉由港區動態監控中心建置，透過數位轉型科技輔助災害指揮應變決策，提高災害防治警覺，及因應再生能源相關法規推動太陽能自發自用計畫，透過轉供方式供應港區設施用電，並已於

2024 年產生約 2,337.6 仟度電轉供自用，年減碳量約 1,116.9 公噸 CO₂e；另透過風險評估分析、採取降低風險衝擊策略、追蹤確認改善等方式，藉此管理港區營運所面臨之風險。

(4)指標與目標：針對淨零排放、極端氣候災害防治與預防、再生能源等面向提出相關指標與目標，期望降低氣候風險可能帶來之潛在衝擊，並逐步落實企業減碳路徑及減排策略，朝範疇一、二「2030 年溫室氣體減量 50%，2050 年淨零排放」之目標邁進。

2.溫室氣體排放：

依據溫室氣體盤查結果，最近一年溫室氣體排放量統計如下：

(1)港務公司

單位：公噸 CO₂e

年 度	113
範疇一：直接溫室氣體排放	2,313.56
範疇二：間接溫室氣體排放	24,149.13
總排放量	26,462.69

(2)港勤公司

單位：公噸 CO₂e

年 度	112
範疇一：直接溫室氣體排放	23,421.10
範疇二：間接溫室氣體排放	1,088.41
總排放量	24,509.51

(二)淨零轉型關鍵戰略行動計畫

1.預算編列情形：配合我國 2050 淨零排放路徑及策略，115 年度預算淨零轉型十二項關鍵戰略行動計畫編列 29,657 千元，主要係為辦理節能管理措施，購置冷氣與空調等節能設備、換裝港區省電路燈等。

2.其他推動措施：

(1)辦理岸電建置工程。

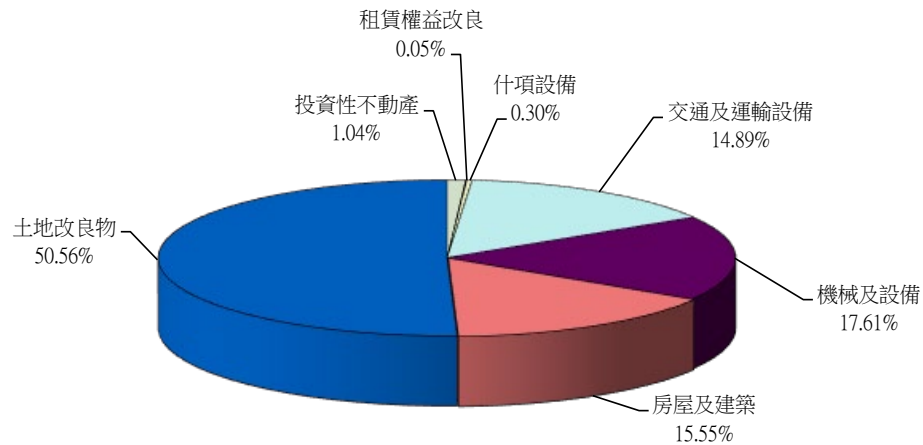
- (2)建置智慧能源管理系統。
- (3)推動公務車輛電動化。
- (4)辦理溫室氣體盤查及查證。
- (5)取得歐洲生態港複評認證。
- (6)投資永續發展債券。
- (7)船舶採用低硫燃油能源。
- (8)提升岸電設備使用率。
- (9)持續執行節電措施。

三、 固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析
本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 7,747,774 千元，包含不動產、廠房及設備 7,667,224 千元，及投資性不動產 80,550 千元，內容說明如下：

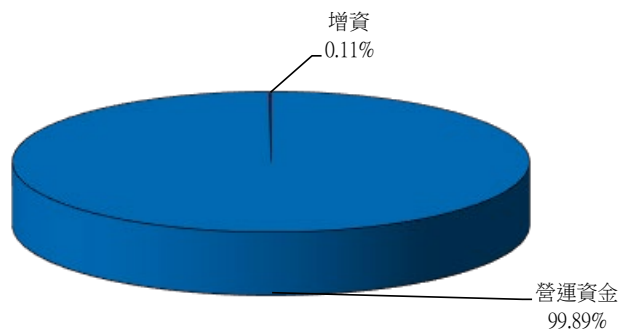
(一)本年度預算總額.....	7,747,774 千元
1.專案計畫部分.....	3,375,663 千元
繼續計畫.....	3,375,663 千元
2.一般建築及設備計畫.....	4,372,111 千元
(1)分年性項目.....	3,723,227 千元
(2)一次性項目.....	648,884 千元
(二)資金來源.....	7,747,774 千元
1.專案計畫部分.....	3,375,663 千元
自有資金.....	3,375,663 千元
2.一般建築及設備計畫.....	4,372,111 千元
自有資金.....	4,363,311 千元
增資.....	8,800 千元

(三) 115 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115 年度預算	資金來源	115 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	7,667,224	自有資金	7,747,774
土地改良物	3,916,821	營運資金	7,738,974
房屋及建築	1,204,599	增資	8,800
機械及設備	1,364,385		
交通及運輸設備	1,153,869		
什項設備	23,550		
租賃權益改良	4,000		
(二)投資性不動產	80,550		
合 計	7,747,774	合 計	7,747,774

(四) 專案計畫

繼續計畫

國際商港未來發展及建設計畫(111-115 年)－港務公司辦理部分

(1)計畫目的：改善港區營運環境及旅運設施，確保碼頭營運安全、建構優良營運環境及提供航商優質服務，以提升業者投資意願及港埠競爭力，並促進地方、國家及區域之發展及經濟成長。

(2)計畫內容：辦理棧埠及港灣營運設施工程，包括碼頭新(改)建、旅運設施改善、碼頭後線設施及倉庫興建工程等。

①碼頭新(改)建工程：包含(a)基隆港碼頭改建工程(東 4、東 5、西 33 及西 33B)(b)臺北港物流倉儲區碼頭興建工程(c)臺北港南碼頭區碼頭興建工程(d)臺中港散雜貨碼頭興建工程(e)臺中港 37、38 號碼頭新建工程(f)臺中港新建填方區工程計畫-LNG 計畫先期工程(g)高雄港 27~28 號碼頭改建工程(h)高雄港洲際 A6 碼頭及後線土地填築工程-碼頭新建部分(i)高雄港第三及第五貨櫃中心碼頭改建工程(j)高雄港第七貨櫃中心計畫－營運設施工程及(k)安平港 11 號碼頭新建工程。

②碼頭倉庫改建工程：基隆港西 16 後庫改建工程。

③旅運服務設施改善工程：包含(a)蘇澳港旅運服務設施工程(b)高雄港 1~10 號等碼頭港埠建設及旅運設施改善計畫(c)高雄港旅運中心空間及公共設施調整工程及(d)花蓮港 13~16 號碼頭及後線基地開發工程。

(3)執行期間：自民國 111 年 1 月至 115 年 12 月止。

(4)投資總額：28,578,737 千元。

(本計畫投資總額第一次修正為 22,985,452 千元，為配合行政院推動綠色能源發展、建構風力發電發展環境及檢討實際執行等需求，爰辦理第二次修正計畫，投資總額調整為 28,578,737 千元，業奉行政院 114 年 4 月 2 日院臺交字第 1131033599 號函核定。)

(5)各年度分配額：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自 有 資 金	外 借 資 金
111	4,388,633	4,188,633	
		(政府增資) 200,000	
112	5,713,303	5,664,303	
		(政府增資) 49,000	
113	5,786,284	5,686,284	
		(政府增資) 100,000	
114	6,027,939	5,921,939	
		(政府增資) 106,000	
115	3,375,663	3,375,663	
以後年度	3,286,915	3,286,915	
合 計	28,578,737	28,578,737	

註：本計畫投資總額為 28,578,737 千元，115 年度依工程實際進度滾動檢討僅編列 3,375,663 千元，餘 3,286,915 千元於以後年度賡續編列。

(6) 效益分析：本計畫預計投資報酬率為 7.72%，投資收回年限 31 年。

(五) 一般建築及設備計畫

1. 不動產、廠房及設備部分：4,291,561 千元。

(1) 土地改良物 551,158 千元。

① 基隆港及附屬港碼頭與相關設施整建維護工程等 100,479 千元。

② 臺中港碼頭整建工程等 257,800 千元。

③ 高雄港及附屬港碼頭、道路與相關設施整建工程等 76,279 千元。

④ 花蓮港綠循環專區整地、擋土牆暨西側道路新建及營運設施整建工程等 66,600 千元。

⑤ 國際商港營運設施整建工程 50,000 千元。

(2)房屋及建築 1,194,599 千元。

- ①基隆港及附屬港建物、辦公室整建工程及自營櫃場新設集中查驗區等 141,099 千元。
- ②臺中港老舊建築物暨附屬設施汰換工程 15,000 千元。
- ③高雄港舊港區開發計畫、辦公室整修工程及附屬建築物結構補強等 810,000 千元。
- ④港埠旅運中心裝修暨管理系統整合等 158,500 千元。
- ⑤港勤公司高雄旗后廠區廠房修繕工程 70,000 千元。

(3)機械及設備 1,364,385 千元。

- ①基隆港高壓郵輪岸電建置、橋式機採購及重型機具整修改善等 585,006 千元。
- ②臺中港橋式機軌道整建工程及微電網新建工程等 86,800 千元。
- ③高雄港及安平港智慧能源管理系統、七櫃岸電建置等 544,558 千元。
- ④花蓮港綠能創生基地及監控設備汰換等 38,445 千元。
- ⑤3D 智慧營運圖台擴充及維護委託資訊服務 3,600 千元。
- ⑥港勤公司修船機具等購置 15,800 千元。
- ⑦個人電腦及電腦相關設備等購置 90,176 千元。

(4)交通及運輸設備 1,153,869 千元。

- ①基隆港橋式機軌道暨高壓電源設施整修及船舶交通服務(VTS)系統升級 32,000 千元。
- ②臺中港老舊電力設施(備)汰換、LED 路燈及智慧化設備建置 20,000 千元。
- ③高雄港旗后山雷達站及無線電更新 28,300 千元。
- ④港勤公司拖船及 AIS 自動識別系統等購置 500,250 千元。
- ⑤挖泥船、巡邏船及警艇購置 484,528 千元。

⑥車輛新購及汰換 69,290 千元。

⑦通訊、監視系統、無人機及充電樁等設備 19,501 千元。

(5)什項設備 23,550 千元。

辦公設備及事務機具等購置 23,550 千元。

(6)租賃權益改良 4,000 千元。

土開公司棧庫群整修工程 4,000 千元。

2. 投資性不動產部分：80,550 千元。

(1)土地改良物 40,000 千元。

①臺中港區土建設施整建工程 10,000 千元。

②高雄港碼頭港埠設施整修 30,000 千元。

(2)房屋及建築 40,550 千元。

①基隆港西岸旅客中心周遭環境改善工程等 30,550 千元。

②臺中港倉棧、廠房及房舍整建工程 10,000 千元。

四、長期債務之舉借及償還

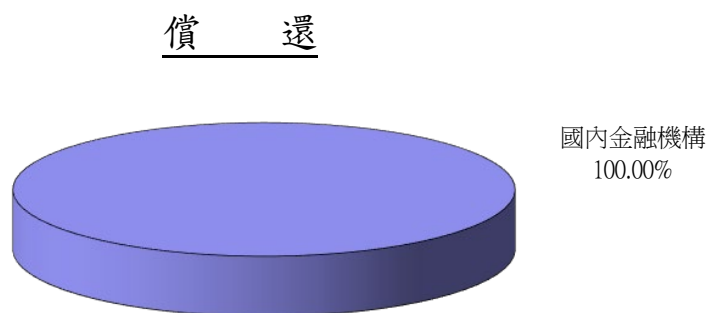
(一)本年度舉借項目及金額：無。

(二)本年度償還項目及金額：

國內部分：

金融機構 2,760 千元。

(三) 115 年度長期債務之舉借及償還圖表



單位：新臺幣千元

舉 借 長 期 債 務	115 年 度 預 算	償 還 長 期 債 務	115 年 度 預 算
國內部分		國內部分	2,760
金融機構		金融機構	2,760
合 計		合 計	2,760

五、 資金之轉投資及其盈虧之估計：

(一) 資金轉投資之估計：

台灣智慧電能股份有限公司 112,500 千元。

- 1.因應國際綠色航運趨勢，本公司投資經濟部推動成立之台灣智慧電能股份有限公司，提供臺灣港群業者穩定綠電並落實我國 2050 年淨零碳排與能源轉型政策。
- 2.本計畫本公司預計投資 112,500 千元，持股比率 5.63%。

(二) 盈虧之估計：

1.臺灣港務國際物流股份有限公司

本公司持股比率 40%，以權益法認列，預計投資收益 54,352 千元。

2.臺灣風能訓練股份有限公司

本公司持股比率 28%，以權益法認列，預計投資收益 1,500 千元。

3.臺印貨櫃倉儲物流股份有限公司

本公司持股比率 34%，以權益法認列，預計投資收益 1,437 千元。

4.台源國際控股股份有限公司

本公司持股比率 36%，以權益法認列，預計投資收益 2,398 千元。

5.臺灣港務重工股份有限公司

本公司持股比率 49%，以權益法認列，預計投資收益 2,884 千元。

6.陽明海運股份有限公司

本公司持股比率 4.59%，本年度預計收到現金股利 802,193 千元。

7.台灣智慧電能股份有限公司

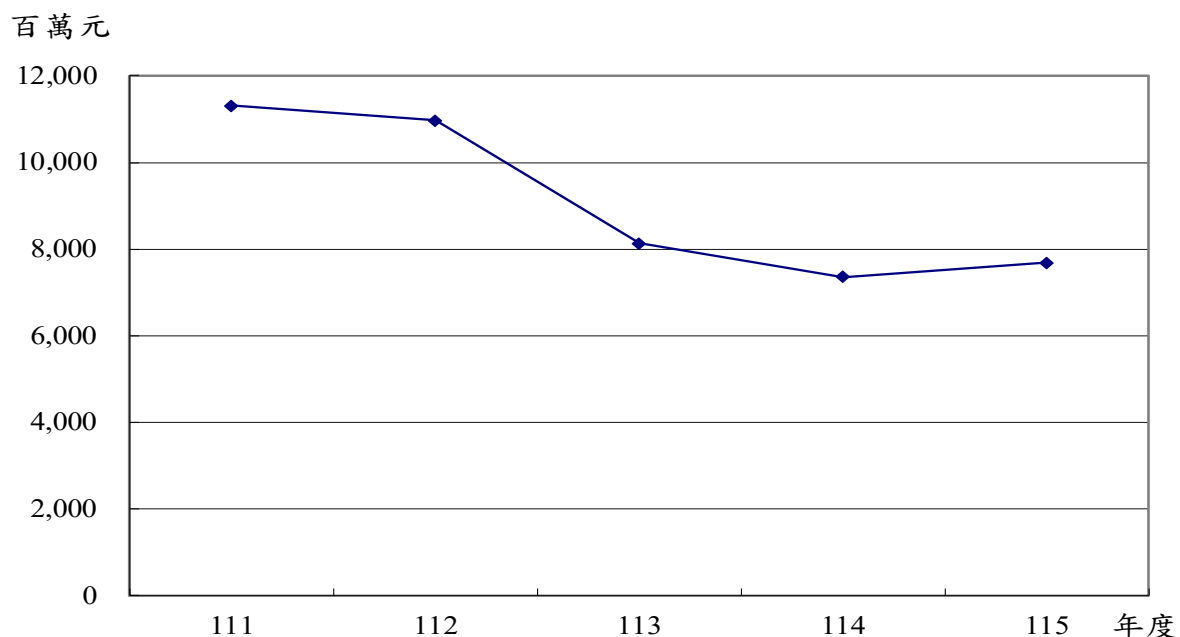
本公司預計持股比率 5.63%，預計本年度該公司未發放現金股利。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 24,619,475 千元，營業外收入 1,446,128 千元，收入合計 26,065,603 千元；預計營業成本 12,353,962 千元，營業費用 3,517,193 千元，營業外費用 509,956 千元，支出合計 16,381,111 千元；預計稅前淨利 9,684,492 千元，扣除所得稅費用 2,002,481 千元，繼續營業單位本期淨利 7,682,011 千元，本期淨利 7,682,011 千元。

最近5年淨利折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	111	112	113	114	115
收入					
營業收入	23,703,353	23,770,733	24,890,676	23,720,359	24,619,475
營業外收入	4,180,132	4,411,903	1,513,909	1,718,752	1,446,128
收入合計	27,883,485	28,182,636	26,404,585	25,439,111	26,065,603
支出					
營業成本	11,046,747	11,242,412	12,574,485	12,212,886	12,353,962
營業費用	2,789,267	2,859,125	3,064,459	3,427,240	3,517,193
營業外費用	708,700	1,186,760	700,284	516,914	509,956
所得稅費用	2,031,621	1,930,751	1,934,329	1,931,307	2,002,481
支出合計	16,576,335	17,219,048	18,273,557	18,088,347	18,383,592
本期淨利	11,307,150	10,963,588	8,131,028	7,350,764	7,682,011

註：111至113年度為審定決算數；114年度為預算案數。以下各表同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利 7,682,011 千元，其中屬非控制權益部分 9,290 千元無法由本公司分配，屬母公司業主淨利為 7,672,721 千元，其預計分配情形如下：

- (一) 撥付中央政府股息紅利 2,555,016 千元。
- (二) 提撥地方政府 1,242,981 千元。
- (三) 其他依法分配數 2,071,635 千元。
- (四) 留存事業機關 1,803,089 千元，其項目如下：
 - 1. 法定公積 767,272 千元。
 - 2. 特別公積 1,035,817 千元。

三、現金流量之預計：

- (一) 營業活動之淨現金流入 11,631,075 千元。

- (二) 投資活動之現金流量：

- 1. 投資活動之淨現金流出 4,604,870 千元，其中現金流入 3,389,105 千元，係流動金融資產淨減、減少投資、減少不動產、廠房及設備、收取利息之數；現金流出 7,993,975 千元，包括無形資產及其他資產淨增 133,701 千元，增加投資 112,500 千元，增加不動產、廠房及設備 7,667,224 千元，增加投資性不動產 80,550 千元。
- 2. 上述增加不動產、廠房及設備 7,667,224 千元及投資性不動產 80,550 千元，屬固定資產之建設、改良、擴充共計 7,747,774 千元，其中：
 - (1) 專案計畫 3,375,663 千元。
 - (2) 一般建築及設備計畫 4,372,111 千元，包括土地改良物 551,158 千元，房屋及建築 1,194,599 千元，機械及設備 1,364,385 千元，交通及運輸設備 1,153,869 千元，什項設備 23,550 千元，租賃權益改良 4,000 千元，投資性不動產 80,550 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 5,732,088 千元，其中現金流入 8,800 千元，係增加資本、公積及填補虧損之數；現金流出 5,740,888 千元，包括減少長期債務 2,760 千元，支付利息 7 千元，發放現金股利 2,562,496 千元，償付租賃負債 4,882 千元，撥付地方政府及其他依法分配數 3,170,743 千元。

(四) 現金及約當現金之淨增 1,294,117 千元，係期末現金及約當現金 9,891,311 千元，較期初現金及約當現金 8,597,194 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一) 收入之估計基礎及計算方法

營業收入之估計係依據以往年度營運實績及費率結構變化、調整情形，及分析各主要業務近年成長趨勢，並配合整體經濟發展情勢、航運市場景氣情況，覈實編列。

(二) 支出之估計基礎及計算方法

營業支出之估計

1. 員工薪資：按實施用人費率之交通事業機構人員待遇標準及從業人員薪給標準計列。
2. 加班費：依據「附屬單位預算共同項目編列作業規範」規定編列。
3. 獎金：(1)績效獎金：依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，按薪給標準 1.2 個月薪給編列。
(2)考核獎金：依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，按薪給標準 2 個月薪給編列。
4. 員工退休及離職金：參照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」辦理。
5. 分擔保險費：按雇主分擔員工參加公務人員保險、全民健康保險及勞工保險保險費等覈實編列。
6. 體育活動費：按員工每人每年 900 元計算。
7. 傷病醫藥費：依勞工健康保護規則及本公司員工健康檢查及管理作業要點編列。

8. 旅運費：依差旅費標準，出差人數及天數視業務需要覈實編列。
9. 生育補助費：配合政府政策編列生育補助費。
10. 印刷及裝訂費：按實際需要編列。
11. 技術合作費及權利金：按港務公司營業收入 1% 編列支付航港局航港建設基金權利金等。
12. 車輛燃料：依照總預算共同項目編列標準，小型汽車每輛每月 139 公升、大型汽車每輛每月 190 公升編列。
13. 辦公(事務)用品：按實際需要編列。

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

(一) 營運量方面：

1. 停泊業務：本年度預算 4,117,000 艘時，較 114 年度預算 4,110,000 艘時，增加 7,000 艘時，增加比率 0.17%，主要係預估郵輪到靠回穩，致停泊業務量增加。
2. 曳船業務：本年度預算 78,079 小時，較 114 年度預算 83,317 小時，減少 5,238 小時，減少比率 6.29%，主要係預估離岸風電船舶曳船需求減少，致曳船業務量減少。
3. 裝卸業務：本年度預算 717,447,520 計費噸，較 114 年度預算 725,487,000 計費噸，減少 8,039,480 計費噸，減少比率 1.11%，主要係受全球消費市場復甦趨緩，致裝卸業務量減少。
4. 倉儲業務：本年度預算 130,248,000 延日噸，較 114 年度預算 118,073,000 延日噸，增加 12,175,000 延日噸，增加比率 10.31%，主要係預期貨物增加存倉天數，致倉儲業務量增加。
5. 開發投資：本年度預算 241,925 平方公尺，較 114 年度預算 242,446 平方公尺，減少 521 平方公尺，減少比率 0.21%，主要係開發面積減少所致。

(二) 損益各科目方面：

1. 收入部分：

- (1) 服務收入：本年度預算 3,000 千元，與 114 年度預算數相同。
- (2) 港灣收入：本年度預算 3,838,769 千元，較 114 年度預算 3,822,063 千元，增加 16,706 千元，增加比率 0.44%，主要係船舶靠泊及曳船需求增加所致。
- (3) 棧埠收入：本年度預算 7,753,350 千元，較 114 年度預算 8,025,738 千元，減少 272,388 千元，減少比率 3.39%，主要係受全球消費市場復甦趨緩，及自營櫃場作業量下滑所致。
- (4) 投資性不動產收入：本年度預算 8,260,442 千元，較 114 年度預算 7,466,559 千元，增加 793,883 千元，增加比率 10.63%，主要係碼頭設施租金增加所致。
- (5) 租賃收入：本年度預算 3,898,470 千元，較 114 年度預算 3,854,455 千元，增加 44,015 千元，增加比率 1.14%，主要係土地租金收入增加所致。
- (6) 代理收入：本年度預算 773,518 千元，較 114 年度預算 467,253 千元，增加 306,265 千元，增加比率 65.55%，主要係代辦手續費收入增加所致。
- (7) 什項營業收入：本年度預算 91,926 千元，較 114 年度預算 81,291 千元，增加 10,635 千元，增加比率 13.08%，主要係停車場收入及土開公司商場各項服務收入增加所致。
- (8) 採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額：本年度預算 62,571 千元，較 114 年度預算 58,476 千元，增加 4,095 千元，增加比率 7.00%，主要係認列轉投資國際物流公司投資收益增加所致。

(9)其他營業外收入：本年度預算 1,383,557 千元，較 114 年度預算 1,660,276 千元，減少 276,719 千元，減少比率 16.67%，主要係股利收入減少所致。

2. 支出部分：

(1)維持費用：本年度預算 2,107,550 千元，較 114 年度預算 2,040,914 千元，增加 66,636 千元，增加比率 3.27%，主要係用人費用增加所致。

(2)港灣費用：本年度預算 3,239,827 千元，較 114 年度預算 3,184,260 千元，增加 55,567 千元，增加比率 1.75%，主要係折舊及攤銷增加所致。

(3)棧埠費用：本年度預算 2,800,884 千元，較 114 年度預算 2,994,292 千元，減少 193,408 千元，減少比率 6.46%，主要係自營貨櫃業務外包費減少所致。

(4)投資性不動產費用：本年度預算 2,259,543 千元，較 114 年度預算 2,082,400 千元，增加 177,143 千元，增加比率 8.51%，主要係折舊及攤銷增加所致。

(5)租賃成本：本年度預算 1,895,581 千元，較 114 年度預算 1,867,420 千元，增加 28,161 千元，增加比率 1.51%，主要係土地及土地改良物租金增加所致。

(6)代理費用：本年度預算 36,254 千元，較 114 年度預算 30,103 千元，增加 6,151 千元，增加比率 20.43%，主要係挖泥船修繕費增加所致。

(7)什項營業成本：本年度預算 14,323 千元，較 114 年度預算 13,497 千元，增加 826 千元，增加比率 6.12%，主要係土開公司自營商品銷售增加所致。

(8)業務費用：本年度預算 1,989,534 千元，較 114 年度預算

1,890,400 千元，增加 99,134 千元，增加比率 5.24%，
主要係用人費用及折舊增加所致。

(9)管理費用：本年度預算 1,475,894 千元，較 114 年度預算
1,452,486 千元，增加 23,408 千元，增加比率 1.61%，
主要係用人費用增加所致。

(10)研究發展費用：本年度預算 35,240 千元，較 114 年度預算
65,940 千元，減少 30,700 千元，減少比率 46.56%，
主要係專業服務費減少所致。

(11)員工訓練費用：本年度預算 16,525 千元，較 114 年度預算
18,414 千元，減少 1,889 千元，減少比率 10.26%，
主要係電子報委外編輯等外包費減少所致。

(12)財務成本：本年度預算 7 千元，較 114 年度預算 575 千元，減
少 568 千元，減少比率 98.78%，主要係償還借款
利息費用減少所致。

(13)其他營業外費用：本年度預算 509,949 千元，較 114 年度預算
516,339 千元，減少 6,390 千元，減少比率 1.24%，
主要係補助政府機關(構)減少所致。

3. 盈餘部分：

本年度預計盈餘 7,682,011 千元，較 114 年度預算盈餘 7,350,764
千元，增加 331,247 千元，增加比率 4.51%，本年度盈餘屬母公
司業主部分為 7,672,721 千元，屬非控制權益部分為 9,290 千元。

三、財務狀況分析

(一) 資產之組成

本年 12 月 31 日預計資產總額為 145,914,275 千元，係由下列
5 項組成：

1. 流動資產 22,561,877 千元，占資產總額之 15.46%。
2. 基金、投資及長期應收款 22,340,895 千元，占資產總額之 15.31%。
3. 不動產、廠房及設備 71,636,472 千元，占資產總額之 49.10%。
4. 投資性不動產 27,138,439 千元，占資產總額之 18.60%。
5. 使用權資產、無形資產及其他資產 2,236,592 千元，占資產總額之 1.53%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額為 23,663,893 千元，係由下列 3 項組成：

1. 流動負債 13,656,420 千元，占負債及權益總額之 9.36%。
2. 長期負債 273,558 千元，占負債及權益總額之 0.19%。
3. 其他負債 9,733,915 千元，占負債及權益總額之 6.67%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額為 122,250,382 千元，係由下列 5 項組成：

1. 資本 66,920,471 千元，占負債及權益總額之 45.86%。
2. 資本公積 19,266,261 千元，占負債及權益總額之 13.20%。
3. 保留盈餘 24,754,255 千元，占負債及權益總額之 16.97%。
4. 累積其他綜合損益 11,248,068 千元，占負債及權益總額之 7.71%。
5. 非控制權益 61,327 千元，占負債及權益總額之 0.04%。

(四) 最近 5 年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		111	112	113	114	115
財務結構	負債占資產比率(%)	21.97	18.95	17.60	16.49	16.22
	長期資金占固定資產比率(%)	219.36	204.51	200.90	158.16	171.04
償債能力	流動比率(%)	200.32	177.13	169.65	114.69	165.21
	速動比率(%)	198.50	175.16	167.41	112.41	162.97
	利息保障倍數	25,505	12,593	16,833	16,144	1,383,500
經營能力	應收款項週轉率(次)	61.05	62.62	69.03	45.39	45.69
	平均收現日數	5.98	5.83	5.29	8.04	7.99
	固定資產週轉率(次)	0.46	0.43	0.42	0.32	0.34
	總資產週轉率(次)	0.16	0.17	0.17	0.17	0.17
現金流量	現金流量比率(%)	77.63	97.38	101.69	88.46	85.17
	現金流量允當比率(%)	136.31	120.25	124.67	108.89	106.90
	現金再投資比率(%)	9.48	7.27	8.74	7.67	6.92

註：1.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

2.財務結構

(1) 負債占資產比率＝負債總額 ÷ 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率＝（權益淨額＋長期負債）÷ 固定資產淨額。

3.償債能力

(1) 流動比率＝流動資產 ÷ 流動負債。

(2) 速動比率＝（流動資產－存貨－預付款項）÷ 流動負債。

(3) 利息保障倍數＝（稅前淨利＋利息費用）÷ 利息費用。

4.經營能力

(1) 應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）週轉率＝營業收入 ÷ 各期平均應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）餘額。

(2) 平均收現日數＝365 ÷ 應收款項週轉率。

(3) 固定資產週轉率＝營業收入 ÷ 固定資產淨額。

(4) 總資產週轉率＝營業收入 ÷ 資產總額。

5.現金流量

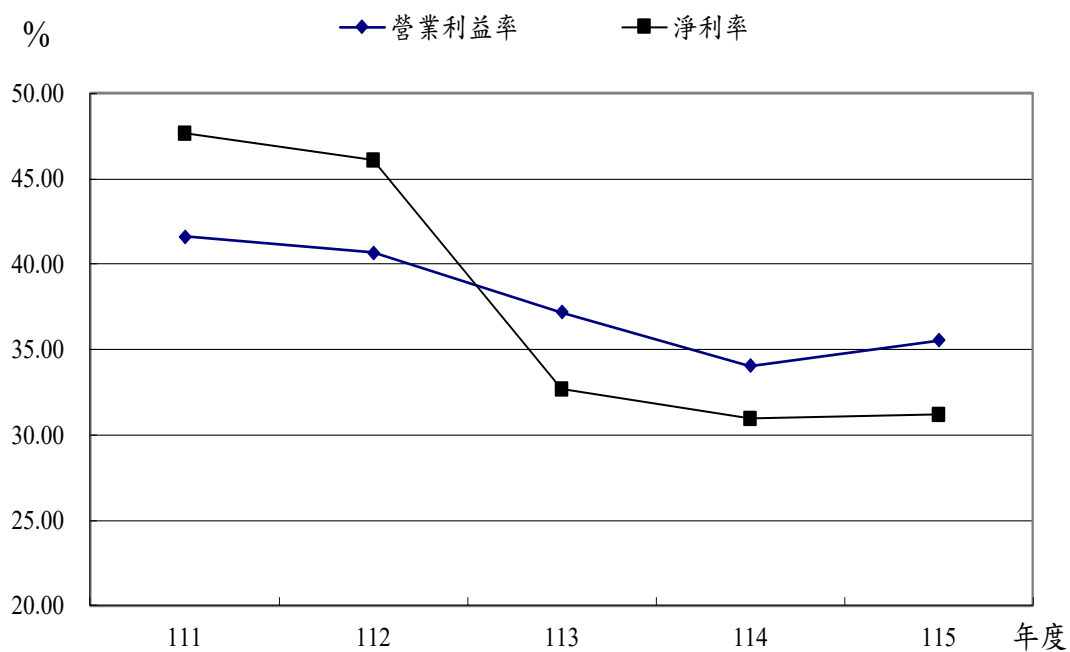
(1) 現金流量比率＝營業活動淨現金流量 ÷ 流動負債。

(2) 現金流量允當比率＝最近 5 年度營業活動淨現金流量 ÷ 最近 5 年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。

(3) 現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）÷（固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金）。

四、投資報酬分析

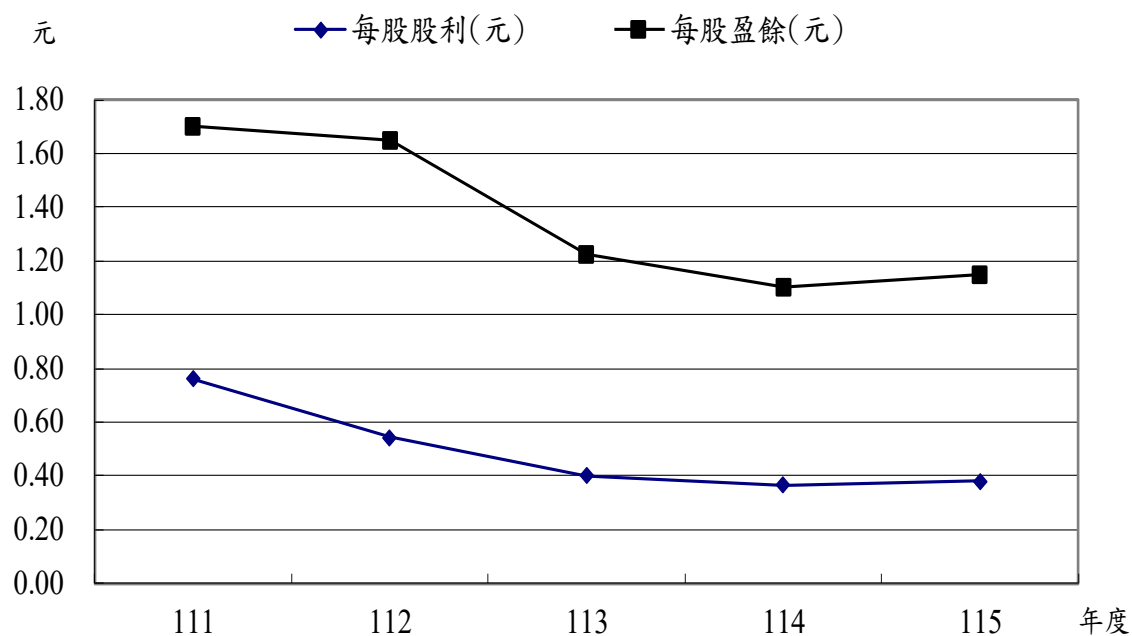
(一) 最近 5 年營業利益率及淨利率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年	111	112	113	114	115
營業利益率(%)	41.63	40.68	37.17	34.06	35.53
營業利益	9,867,339	9,669,196	9,251,731	8,080,233	8,748,320
營業收入	23,703,354	23,770,733	24,890,676	23,720,359	24,619,475
淨利率(%)	47.70	46.12	32.67	30.99	31.20
本期淨利	11,307,150	10,963,588	8,131,028	7,350,764	7,682,011
營業收入	23,703,354	23,770,733	24,890,676	23,720,359	24,619,475

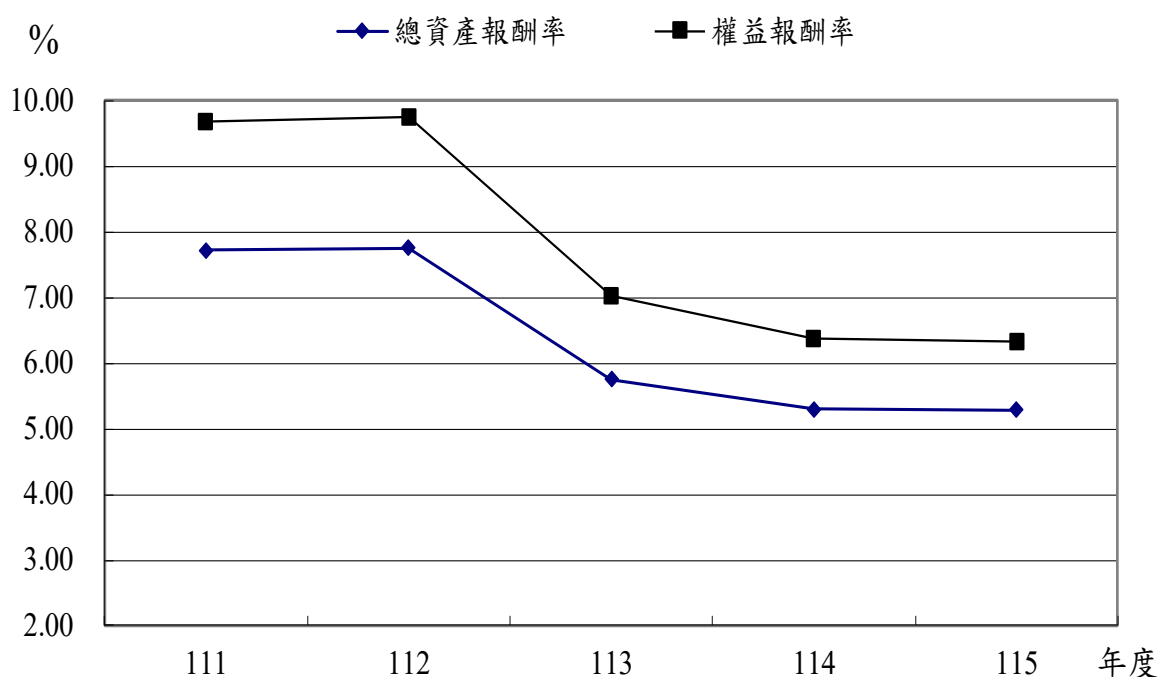
(二)最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表



年度 項目	111	112	113	114	115
每股盈餘(元)	1.70	1.65	1.22	1.11	1.15
淨利-特別股股利(千元)	11,307,150	10,963,588	8,131,028	7,350,764	7,682,011
普通股流通在外股權(千股)	6,645,667	6,645,667	6,645,667	6,645,667	6,691,167
每股股利(元)	0.76	0.54	0.40	0.37	0.38

註：每股盈餘係「損益預計表」中之本期淨利(淨損)，不含其他綜合損益。

(三)最近5年總資產報酬率及權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

年度 項目	111	112	113	114	115
總資產報酬率(%)	7.72	7.76	5.75	5.30	5.29
本期淨利	11,307,150	10,963,588	8,131,028	7,350,764	7,682,011
平均資產總額	146,487,018	141,317,984	141,422,086	138,703,763	145,168,038
權益報酬率(%)	9.69	9.76	7.03	6.37	6.33
本期淨利	11,307,150	10,963,588	8,131,028	7,350,764	7,682,011
平均權益總額	116,700,168	112,366,237	115,591,351	115,400,616	121,342,928

五、其他有關說明：

經營績效獎金：

(一)本(115)年度預算部分：

1. 考核(成)獎金：係依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按編制內員工每人2個月薪資總額核算，計編列394,886千元，明細如下：
 - (1)港務公司：335,407千元。
 - (2)港勤公司：56,417千元。
 - (3)土開公司：3,062千元。
2. 績效獎金：
 - (1) 本年度預算稅前淨利9,684,492千元，政策因素影響金額如下：為提升高雄港及基隆港郵輪旅客通關服務品質，本公司補助內政部移民署設置港埠旅客查驗通關設施經費66,103千元。
 - (2) 經衡酌經營狀況、用人費負擔情形及調整上開政策因素後之淨利等，在公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則所定用人費用限額內，共編列1.2個月薪資總額之績效獎金，計236,932千元，明細如下：
 - a.港務公司：201,244千元。
 - b.港勤公司：33,850千元。
 - c.土開公司：1,838千元。
3. 本年度經營績效獎金係按預算稅前淨利編列，惟實際執行時，其中考核獎金仍視行政院核定考成情形核發；至績效獎金須依決算營業收入與淨利審定情形，以及主管機關核定政策因素影響情形，依獎金核發規定核算發給。

(二) 113 年度考核(成)及績效獎金核發情形：

1. 考核(成)獎金：113 年度尚未核發完畢，112 年度核發情形如下：

- (1)港務公司發放 2 個月薪給總額計 265,602 千元，其中核發 1.99 個月以下人數 477 人，計 35,751 千元；2 個月人數 1,667 人，計 229,851 千元。
 - (2)港勤公司發放 2 個月薪給總額計 43,993 千元，其中核發 1.99 個月以下人數 148 人，計 9,864 千元；2 個月人數 284 人，計 34,129 千元。
 - (3)土開公司發放 2 個月薪給總額計 1,831 千元，核發 2 個月人數 9 人，計 1,558 千元；1.5 個月人數 2 人，計 273 千元。
2. 績效獎金：113 年度尚未核發完畢，112 年度發放情形如下：
- (1)港務公司 112 年度稅前淨利 12,785,838 千元，較法定預算盈餘 10,964,452 千元，增加 1,821,386 千元，增加比率 16.61%。
港勤公司 112 年度稅前淨利 531,126 千元，較法定預算盈餘 515,392 千元，增加 15,734 千元，增加比率 3.05%。
土開公司 112 年度稅前淨利 3,802 千元，較法定預算盈餘 21,706 千元，減少 17,904 千元，達成比率-82.48%。
上述依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，港務公司及港勤公司可核發獎金月數為 2.4 個月，土開公司可核發獎金月數為 0.2102 個月。
 - (2)本公司建構績效導向的營運模式及反應差異化之獎勵制度，按單位績效及員工工作績效評核結果，核予不同獎金月數。
港務公司核發金額計 324,140 千元，其中核發 1.99 個月以下人數 174 人，計 7,146 千元；2.00~2.19 個月人數 54 人，計 7,316 千元；2.20 個月以上人數 1,916 人，計 309,678 千元。
港勤公司核發金額計 43,893 千元，其中核發 1.99 個月以下人數 25 人，計 998 千元；2 個月以上人數 407 人，計 42,895 千元。
土開公司核發金額計 191 千元，其中核發 1 個月以下人數 11 人。

臺灣港務股份有限公司

合併損益預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
24,890,676	100.00	營業收入	41	24,619,475	100.00	23,720,359	100.00	899,116	3.79
11,839,336	47.57	勞務收入	4102	11,595,119	47.10	11,850,801	49.96	-255,682	-2.16
9,270	0.04	服務收入	410203	3,000	0.01	3,000	0.01		
3,858,059	15.50	港灣收入	410209	3,838,769	15.59	3,822,063	16.11	16,706	0.44
7,972,007	32.03	棧埠收入	410210	7,753,350	31.49	8,025,738	33.83	-272,388	-3.39
13,051,340	52.43	其他營業收入	4198	13,024,356	52.90	11,869,558	50.04	1,154,798	9.73
8,583,723	34.49	投資性不動產收入	419801	8,260,442	33.55	7,466,559	31.48	793,883	10.63
3,781,895	15.19	租賃收入	419802	3,898,470	15.83	3,854,455	16.25	44,015	1.14
587,122	2.36	代理收入	419803	773,518	3.14	467,253	1.97	306,265	65.55
98,600	0.40	什項營業收入	419898	91,926	0.37	81,291	0.34	10,635	13.08
12,574,485	50.52	營業成本	51	12,353,962	50.18	12,212,886	51.49	141,076	1.16
8,418,007	33.82	勞務成本	5102	8,148,261	33.10	8,219,466	34.65	-71,205	-0.87
23		服務費用	510203						
2,601,256	10.45	維持費用	510206	2,107,550	8.56	2,040,914	8.60	66,636	3.27
3,215,828	12.92	港灣費用	510208	3,239,827	13.16	3,184,260	13.42	55,567	1.75
2,600,901	10.45	棧埠費用	510209	2,800,884	11.38	2,994,292	12.62	-193,408	-6.46
4,156,478	16.70	其他營業成本	5198	4,205,701	17.08	3,993,420	16.84	212,281	5.32
2,257,117	9.07	投資性不動產費用	519801	2,259,543	9.18	2,082,400	8.78	177,143	8.51
1,855,281	7.45	租賃成本	519802	1,895,581	7.70	1,867,420	7.87	28,161	1.51
29,490	0.12	代理費用	519803	36,254	0.15	30,103	0.13	6,151	20.43
14,589	0.06	什項營業成本	519898	14,323	0.06	13,497	0.06	826	6.12
12,316,191	49.48	營業毛利（毛損）	61	12,265,513	49.82	11,507,473	48.51	758,040	6.59
3,064,459	12.31	營業費用	52	3,517,193	14.29	3,427,240	14.45	89,953	2.62
1,713,881	6.89	業務費用	5202	1,989,534	8.08	1,890,400	7.97	99,134	5.24
1,713,881	6.89	業務費用	520201	1,989,534	8.08	1,890,400	7.97	99,134	5.24
1,313,018	5.28	管理費用	5203	1,475,894	5.99	1,452,486	6.12	23,408	1.61
1,313,018	5.28	管理費用	520301	1,475,894	5.99	1,452,486	6.12	23,408	1.61
37,560	0.15	其他營業費用	5298	51,765	0.21	84,354	0.36	-32,589	-38.63
24,328	0.10	研究發展費用	529801	35,240	0.14	65,940	0.28	-30,700	-46.56
13,232	0.05	員工訓練費用	529802	16,525	0.07	18,414	0.08	-1,889	-10.26
9,251,731	37.17	營業利益(損失)	62	8,748,320	35.53	8,080,233	34.06	668,087	8.27

臺灣港務股份有限公司

合併損益預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
1,513,909	6.08	營業外收入	49	1,446,128	5.87	1,718,752	7.25	-272,624	-15.86
86,074	0.35	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	4904	62,571	0.25	58,476	0.25	4,095	7.00
86,074	0.35	採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	490401	62,571	0.25	58,476	0.25	4,095	7.00
1,427,835	5.74	其他營業外收入	4998	1,383,557	5.62	1,660,276	7.00	-276,719	-16.67
558,411	2.24	利息收入	499804	376,505	1.53	435,585	1.84	-59,080	-13.56
338,599	1.36	股利收入	499805	815,693	3.31	976,132	4.12	-160,439	-16.44
43,329	0.17	處分投資利益	499821	3,300	0.01	4,060	0.02	-760	-18.72
134,348	0.54	外幣兌換利益	499822						
3,823	0.02	處分不動產、廠房及設備利益	499826						
349,325	1.40	什項收入	499898	188,059	0.76	244,499	1.03	-56,440	-23.08
700,284	2.81	營業外費用	59	509,956	2.07	516,914	2.18	-6,958	-1.35
598		財務成本	5901	7		575		-568	-98.78
598		利息費用	590101	7		575		-568	-98.78
699,686	2.81	其他營業外費用	5998	509,949	2.07	516,339	2.18	-6,390	-1.24
31,301	0.13	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	599823						
370,925	1.49	資產報廢損失	599835	321,414	1.31	184,778	0.78	136,636	73.95
		災害損失	599836	8,750	0.04	8,750	0.04		
297,459	1.20	什項費用	599898	179,785	0.73	322,811	1.36	-143,026	-44.31
813,625	3.27	營業外利益(損失)	63	936,172	3.80	1,201,838	5.07	-265,666	-22.10
10,065,356	40.44	稅前淨利(淨損)	64	9,684,492	39.34	9,282,071	39.13	402,421	4.34
1,934,329	7.77	所得稅費用(利益)	65	2,002,481	8.13	1,931,307	8.14	71,174	3.69
1,934,329	7.77	所得稅費用(利益)	6501	2,002,481	8.13	1,931,307	8.14	71,174	3.69
1,934,329	7.77	所得稅費用(利益)	650101	2,002,481	8.13	1,931,307	8.14	71,174	3.69
8,131,028	32.67	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	7,682,011	31.20	7,350,764	30.99	331,247	4.51
8,131,028	32.67	本期淨利(淨損)	68	7,682,011	31.20	7,350,764	30.99	331,247	4.51
8,131,028	32.67	本期淨利(淨損)歸屬於：	69	7,682,011	31.20	7,350,764	30.99	331,247	4.51
8,123,036	32.63	母公司業主	6901	7,672,721	31.17	7,339,682	30.94	333,039	4.54
8,123,036	32.63	母公司業主	690101	7,672,721	31.17	7,339,682	30.94	333,039	4.54
7,992	0.03	非控制權益	6902	9,290	0.04	11,082	0.05	-1,792	-16.17
7,992	0.03	非控制權益	690201	9,290	0.04	11,082	0.05	-1,792	-16.17

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺灣港務股份有限公司

合併損益預計表說明

中華民國 115 年度

一、損益說明：

勞務收入	參見第 41 頁勞務收入明細表。
其他營業收入	參見第 43 頁其他營業收入明細表。
服務費用	參見第 45 頁勞務成本-服務費用明細表。
維持費用	參見第 46 頁勞務成本-維持費用明細表。
港灣費用	參見第 47 頁勞務成本-港灣費用明細表。
棧埠費用	參見第 49 頁勞務成本-棧埠費用明細表。
投資性不動產費用	參見第 50 頁其他營業成本-投資性不動產費用明細表。
租賃成本	參見第 51 頁其他營業成本-租賃成本明細表。
代理費用	參見第 52 頁其他營業成本-代理費用明細表。
什項營業成本	參見第 53 頁其他營業成本-什項營業成本明細表。
業務費用	參見第 54 頁業務費用明細表。
管理費用	參見第 56 頁管理費用明細表。
研究發展費用	參見第 58 頁其他營業費用-研究發展費用明細表。
員工訓練費用	參見第 59 頁其他營業費用-員工訓練費用明細表。
營業外收入	參見第 44 頁營業外收入明細表。
營業外費用	參見第 60 頁營業外費用明細表。

二、其他綜合損益說明：

前年度決算數	科目	本年度預算數	上年度預算數
3,902,377	不重分類至損益之項目		
-172,622	確定福利計畫之再衡量數		
25	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		
4,040,454	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益		
34,519	與不重分類之項目相關之所得稅		
6,122	後續可能重分類至損益之項目		
8,428	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
-776	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		
-1,531	與可能重分類之項目相關之所得稅		
3,908,499	其他綜合損益稅後淨額		

註：上開可能重分類至損益項目，係指於符合特定條件時，後續將重分類至損益者。

臺灣港務股份有限公司

合併盈虧撥補預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	7,672,721	本期淨利7,682,011千元，其中屬非控制權益部分9,290千
本期淨利	8101	7,672,721	元無法由本公司分配，歸屬母公司業主淨利為7,672,721
分配之部	82	7,672,721	千元，以10%提列法定盈餘公積767,272千元後，餘額
中央政府所得者	8201	2,555,016	6,905,449千元按下列分配：
股（官）息紅利	820101	2,555,016	1.分配港口所在地之直轄市、縣（市）政府18%，計
其他所得者	8206	3,314,616	1,242,981千元。
提撥地方政府	820601	1,242,981	2.分配航港建設基金30%，計2,071,635千元。
其他依法分配數	820602	2,071,635	3.提列特別盈餘公積1,035,817千元。
留存事業機關者	8207	1,803,089	4.分配股息紅利2,555,016千元。
法定公積	820703	767,272	
特別公積	820704	1,035,817	

臺灣港務股份有限公司

合併現金流量預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	編 號	預算數	說 明
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	9,684,492	
稅前淨利(淨損)	9003	9,684,492	
利息股利之調整	9004	-1,192,191	利息收入-376,505千元。 股利收入-815,693千元。 利息費用7千元。
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	8,492,301	
調整項目	9006	4,205,582	1.提列備抵呆帳3,600千元。 2.提列員工福利負債準備18,303千元。 3.折舊4,533,226千元。 4.攤銷156,348千元。 5.沖轉遞延負債-546,796千元。 6.處理資產損失321,414千元。 7.員工福利負債準備轉入退休金專戶-18,303千元。 8.其他-93,210千元。(詳附註) 9.增加金融資產-流動-169,000千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	12,697,883	
收取股利	9009	815,693	
退還(支付)所得稅	9012	-1,882,501	114年度應付營所稅916,847千元及115年度暫繳965,654千元。
營業活動之淨現金流入(流出)	91	11,631,075	
投資活動之現金流量	92		
流動金融資產淨減(淨增)	9201	2,673,656	金融資產到期2,673,656千元。
減少投資	9202	306,344	減少金融資產-非流動306,344千元。
減少不動產、廠房及設備	9205	32,600	變賣不動產、廠房及設備。
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9209	-133,701	增購電腦軟體。
收取利息	9210	376,505	
增加投資	9213	-112,500	投資台灣智慧電能公司112,500千元。
增加不動產、廠房及設備	9216	-7,667,224	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
增加投資性不動產	9218	-80,550	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-4,604,870	

臺灣港務股份有限公司

合併現金流量預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	編 號	預算數	說 明
籌資活動之現金流量	94		
增加資本、公積及填補虧損	9408	8,800	中央公務預算投資8,800千元。
減少長期債務	9410	-2,760	償還借款。
支付利息	9413	-7	償還借款利息。
發放現金股利	9414	-2,562,496	支付115年度股（官）息紅利2,555,016千元及114年度高市府股利7,480千元。
其他籌資活動之現金流出	9415	-3,175,625	償付租賃負債4,882千元、撥付114年度地方政府1,189,029千元及航港建設基金1,981,714千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-5,732,088	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	1,294,117	
期初現金及約當現金	98	8,597,194	包括現金3,551,194千元及約當現金附賣回票券及債券投資5,046,000千元。
期末現金及約當現金	99	9,891,311	包括現金4,845,311千元及約當現金附賣回票券及債券投資5,046,000千元。
不影響現金及約當現金之投資及籌資活動：			
投資活動			
增加流動金融資產		2,272,183	一年內到期之「按攤銷後成本衡量之金融資產」。
減少非流動金融資產		-2,272,183	

附註：「其他」包含採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額-62,571千元、長期負債轉收入-19,249千元及暫收及待結轉帳項轉收入-11,390千元。

臺灣港務股份有限公司

合併勞務收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	數量	單價(元)	金額
名稱	編號				
服務收入	410203				3,000
規劃收入	41020310	平方公尺	241,925	12.40	3,000
港灣收入	410209				3,838,769
一般碼頭停泊收入	41020910	艘 時	3,719,767	192.23	715,035
郵輪停泊收入	41020911	艘 時	8,997	3,089.59	27,797
貨櫃輪碼頭停泊收入	41020920	艘 時	287,236	1,625.21	466,818
供水收入	41020930	收 費 噸	567,400	22.01	12,488
港區清潔維護收入	41020940	艘 日	159,094	323.38	51,448
曳船收入	41020950	小 時	78,079	25,358.91	1,979,998
浮筒收入	41020970	艘 時	101,000	78.71	7,950
港灣管理費收入	41020981				311,734
開導艇收入	41020990				17,970
服務收入	41020991				247,531
棧埠收入	410210				7,753,350
裝卸收入	4102101				4,628,044
一般貨物裝卸收入	41021011	計 費 噸	181,000,000	19.96	3,612,848
裝卸機械設備收入	41021012	小 時	10	8,100.00	81
碼頭通過費收入	41021013	計 費 噸	121,920,859	7.73	941,863
其他裝卸收入	41021014				9,830
設備使用費收入	41021015	次	21,819	1,968.97	42,961
地磅使用費收入	41021016	噸	7,748,444	2.64	20,461
貨櫃業務收入	4102102				2,183,120
貨櫃裝卸管理費收入	41021020	TEU	14,231,245	97.47	1,387,092
貨櫃裝卸作業費收入	41021021	TEU	670,075	661.98	443,578
貨櫃機械使用費收入	41021022	TEU	916,817	173.29	158,872
貨櫃碼頭通過費收入	41021023	TEU	608,955	255.87	155,812
貨櫃場租收入	41021024	櫃 日	181,500	81.59	14,808
貨櫃過磅費收入	41021025	TEU	22,500	28.67	645
貨櫃碼頭設備使用費收入	41021026	櫃 日	50,511	413.49	20,886
貨櫃場地堆存收入	41021027	櫃 日	3,250	114.46	372
貨櫃裝拆櫃作業費收入	41021028	TEU	3,000	351.67	1,055
倉儲收入	4102103				733,198
倉儲管理費收入	41021030	延 日 噸	125,256,400	5.42	678,921
倉儲租金收入	41021031	延 日 噸	4,991,600	5.40	26,968
場地堆存收入	41021032	延 日 噸	8,258,576	3.29	27,178
貨櫃集散站倉儲租金收入	41021035	噸 日	7,300	17.95	131

臺灣港務股份有限公司
合併勞務收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	數量	單價(元)	金額
名稱	編號				
旅客服務收入	4102104				208,988
旅客服務費收入	41021041	人數	372,000	441.09	164,084
旅客服務機械使用費收入	41021042	小時	18,790	2,389.78	44,904
合 計					11,595,119

臺灣港務股份有限公司
合併其他營業收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折合新臺幣	
投資性不動產收入	419801	8,260,442					8,260,442
投資性不動產收入	41980110	8,260,442					8,260,442
租賃收入	419802	3,898,470					3,898,470
土地租金收入	41980210	3,238,978					3,238,978
設施租金收入	41980220	659,492					659,492
代理收入	419803	773,518					773,518
代辦業務收入	41980310	84,500					84,500
代辦手續費收入	41980320	689,018					689,018
什項營業收入	419898	91,926					91,926
什項收入	41989820	71,926					71,926
自營商品	41989830	20,000					20,000
合 計		13,024,356					13,024,356

臺灣港務股份有限公司
合併營業外收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折 合 新臺幣		
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	4904	62,571					62,571	
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	490401	62,571					62,571	
其他營業外收入	4998	1,383,557					1,383,557	
利息收入	499804	376,505					376,505	
股利收入	499805	815,693					815,693	
處分投資利益	499821	3,300					3,300	
什項收入	499898	188,059					188,059	
合 計		1,446,128					1,446,128	

臺灣港務股份有限公司

合併勞務成本 — 服務費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
0 0 22 22		服務費用	5102032			
		水電費	51020321			
		其他	5102039			
		其他費用	51020391			
23		合 計				

臺灣港務股份有限公司

合併勞務成本－維持費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
754,651	816,233	用人費用	5102061	891,152	827,240	63,912
461,543	537,228	正式員額薪資	51020611	582,400	582,400	
35,864	35,595	加班費	51020613	38,171	32,499	5,672
3,964	5,155	津貼	51020614	4,920	4,920	
175,347	143,261	獎金	51020615	155,306	97,066	58,240
34,086	43,443	退休及卹償金	51020616	47,004	47,004	
43,847	51,551	福利費	51020618	63,351	63,351	
1,357,098	678,818	服務費用	5102062	659,795	99,793	560,002
32,173	29,779	水電費	51020621	34,508		34,508
587	692	郵電費	51020622	640		640
4,693	4,684	旅運費	51020623	5,653		5,653
470	813	印刷裝訂及公告費	51020624	713		713
1,159,643	492,946	修理保養與保固費	51020625	465,486		465,486
3,103	4,411	保險費	51020626	6,652	6,652	
57,488	46,290	棧儲、包裝、代理及加工費	51020627	53,002		53,002
98,940	99,203	專業服務費	51020628	93,141	93,141	
12,398	20,438	材料及用品費	5102063	17,872	3,262	14,610
9,355	16,329	使用材料費	51020631	14,610		14,610
3,043	4,109	用品消耗	51020632	3,262	3,262	
744	1,204	租金與利息	5102064	1,249	1,249	
527	719	交通及運輸設備租金	51020644	769	769	
217	485	什項設備租金	51020645	480	480	
476,240	523,921	折舊及攤銷	5102065	537,182	537,182	
176,614	181,602	土地改良物折舊	51020651	181,734	181,734	
12,473	15,519	房屋折舊	51020652	15,924	15,924	
57,064	64,700	機械及設備折舊	51020653	92,704	92,704	
84,511	83,039	交通及運輸設備折舊	51020654	88,761	88,761	
3,571	2,943	什項設備折舊	51020655	3,001	3,001	
142,007	176,118	攤銷	51020658	155,058	155,058	
126	300	其他	5102069	300	300	
126	300	其他費用	51020691	300	300	
2,601,256	2,040,914	合 計		2,107,550	1,469,026	638,524

臺灣港務股份有限公司

合併勞務成本－臺灣費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科	目	本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名	稱 編 號	合 計	固 定	變 動
900,258	956,262	用人費用	5102081	911,410	794,855	116,555
518,269	592,043	正式員額薪資	51020811	550,131	550,131	
86,240	85,183	加班費	51020813	87,522	25,981	61,541
2,145	2,552	津貼	51020814	2,735	2,735	
192,951	157,878	獎金	51020815	146,703	91,689	55,014
36,749	41,613	退休及卹償金	51020816	42,711	42,711	
63,902	76,993	福利費	51020818	81,608	81,608	
973,702	884,057	服務費用	5102082	885,192	59,402	825,790
42,019	36,305	水電費	51020821	42,247		42,247
854	803	郵電費	51020822	1,049		1,049
3,875	2,397	旅運費	51020823	2,873		2,873
161	231	印刷裝訂及公告費	51020824	286		286
355,167	317,107	修理保養與保固費	51020825	291,269		291,269
32,009	35,331	保險費	51020826	46,395	46,395	
504,743	457,383	棧儲、包裝、代理及加工費	51020827	467,672		467,672
34,874	34,500	專業服務費	51020828	33,401	13,007	20,394
243,540	254,054	材料及用品費	5102083	250,236	6,830	243,406
239,559	247,877	使用材料費	51020831	243,406		243,406
3,981	6,177	用品消耗	51020832	6,830	6,830	
242	3,907	租金與利息	5102084	765	265	500
	420	地租及水租	51020841	8	8	
36		房租	51020842			
	3,250	交通及運輸設備租金	51020844	500		500
206	237	什項設備租金	51020845	257	257	
1,091,732	1,078,034	折舊及攤銷	5102085	1,184,864	1,184,864	
712,741	713,022	土地改良物折舊	51020851	768,444	768,444	
36,400	23,363	房屋折舊	51020852	37,602	37,602	
42,500	38,028	機械及設備折舊	51020853	49,295	49,295	
295,010	299,753	交通及運輸設備折舊	51020854	324,503	324,503	
3,987	3,662	什項設備折舊	51020855	3,927	3,927	
1,093	206	使用權資產及租賃權益改良折舊	51020856	1,093	1,093	
952	851	稅捐與規費	5102086	1,024	1,024	
952	851	規費	51020867	1,024	1,024	

臺灣港務股份有限公司

合併勞務成本－棧埠費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
491,051	551,103	用人費用	5102091	520,841	479,269	41,572
296,735	361,670	正式員額薪資	51020911	334,269	334,269	
27,405	26,135	加班費	51020913	26,798	18,653	8,145
1,292	1,199	津貼	51020914	1,214	1,214	
115,512	96,445	獎金	51020915	89,139	55,712	33,427
21,980	26,495	退休及卹償金	51020916	28,225	28,225	
28,127	39,159	福利費	51020918	41,196	41,196	
961,096	1,126,801	服務費用	5102092	1,014,686	79,313	935,373
125,972	107,820	水電費	51020921	123,004		123,004
354	599	郵電費	51020922	597		597
1,756	1,831	旅運費	51020923	2,055		2,055
666	960	印刷裝訂及公告費	51020924	970		970
161,098	172,132	修理保養與保固費	51020925	162,837		162,837
22,478	29,539	保險費	51020926	32,553	32,553	
557,435	698,692	棧儲、包裝、代理及加工費	51020927	568,377		568,377
91,336	115,228	專業服務費	51020928	124,293	46,760	77,533
23,006	29,912	材料及用品費	5102093	30,140	14,439	15,701
11,697	14,937	使用材料費	51020931	15,701		15,701
11,310	14,975	用品消耗	51020932	14,439	14,439	
287,132	367,761	租金與利息	5102094	372,229	369,129	3,100
281,995	356,011	地租及水租	51020941	358,797	358,797	
440	3,630	機器租金	51020943	3,630	3,630	
551	3,100	交通及運輸設備租金	51020944	3,100		3,100
4,147	5,020	什項設備租金	51020945	6,702	6,702	
838,581	916,290	折舊及攤銷	5102095	860,563	860,563	
143,375	109,171	土地改良物折舊	51020951	139,986	139,986	
188,351	282,224	房屋折舊	51020952	192,531	192,531	
437,185	473,721	機械及設備折舊	51020953	450,093	450,093	
40,898	34,675	交通及運輸設備折舊	51020954	47,668	47,668	
28,772	16,499	什項設備折舊	51020955	30,285	30,285	
30	2,160	損失與賠償給付	5102098	2,210		2,210
30	2,160	賠償給付	51020982	2,210		2,210
4	265	其他	5102099	215		215
4	265	其他費用	51020991	215		215
2,600,901	2,994,292	合 計		2,800,884	1,802,713	998,171

臺灣港務股份有限公司

合併其他營業成本－投資性不動產費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
162,112	99,820	服務費用	5198012	109,183		109,183
75,786	24,666	修理保養與保固費	51980125	26,039		26,039
86,326	75,154	專業服務費	51980128	83,144		83,144
171,657	159,447	租金與利息	5198014	149,815		149,815
171,657	159,447	利息	51980146	149,815		149,815
1,741,097	1,684,120	折舊及攤銷	5198015	1,796,149	1,796,149	
1,741,097	1,684,120	其他折舊性資產折舊	51980157	1,796,149	1,796,149	
182,251	139,013	稅捐與規費	5198016	204,396	204,396	
10,504	11,578	土地稅	51980162	11,425	11,425	
171,747	127,435	房屋稅	51980164	192,971	192,971	
2,257,117	2,082,400	合 計		2,259,543	2,000,545	258,998

臺灣港務股份有限公司

合併其他營業成本－租賃成本明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
6,973	8,799	用人費用	5198021	9,706	8,742	964
4,267	5,941	正式員額薪資	51980211	6,538	6,538	
465	341	加班費	51980213	409	99	310
1,618	1,584	獎金	51980215	1,743	1,089	654
253	323	退休及卹償金	51980216	392	392	
369	610	福利費	51980218	624	624	
83,460	72,786	服務費用	5198022	74,586	4,034	70,552
20,375	14,163	水電費	51980221	13,765		13,765
2	215	郵電費	51980222	394		394
1,071	1,999	修理保養與保固費	51980225	2,406		2,406
60	300	保險費	51980226	300	300	
20,785	14,646	棧儲、包裝、代理及加工費	51980227	15,570		15,570
39,509	39,463	專業服務費	51980228	40,151	3,734	36,417
1,657	2,000	推展費	5198022B	2,000		2,000
589	977	材料及用品費	5198023	977	977	
144	492	使用材料費	51980231	492	492	
445	485	用品消耗	51980232	485	485	
1,725,568	1,746,975	租金與利息	5198024	1,774,914	1,757,854	17,060
1,699,821	1,720,962	地租及水租	51980241	1,748,444	1,748,444	
9,992	9,511	房租	51980242	9,252	9,252	
332	213	什項設備租金	51980245	158	158	
15,422	16,289	利息	51980246	17,060		17,060
38,670	37,813	折舊及攤銷	5198025	35,328	35,328	
339	119	房屋折舊	51980252	339	339	
18,332	14,271	機械及設備折舊	51980253	12,008	12,008	
7,250	6,936	交通及運輸設備折舊	51980254	6,759	6,759	
1,232	1,302	什項設備折舊	51980255	974	974	
11,518	15,185	使用權資產及租賃權益改良折舊	51980256	15,248	15,248	
21	70	稅捐與規費	5198026	70		70
21	70	消費與行為稅	51980265	70		70
1,855,281	1,867,420	合 計		1,895,581	1,806,935	88,646

臺灣港務股份有限公司

合併其他營業成本－什項營業成本明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,010	1,984	服務費用	5198982	2,101		2,101
8	12	郵電費	51989822	12		12
548	1,761	修理保養與保固費	51989825	1,817		1,817
454	211	專業服務費	51989828	272		272
13,431	11,461	材料及用品費	5198983	12,102	43	12,059
73	241	使用材料費	51989831	102	43	59
13,359	11,220	商品	51989833	12,000		12,000
54	27	折舊及攤銷	5198985			
54	27	機械及設備折舊	51989853			
94	25	其他	5198989	120	120	
94	25	其他費用	51989891	120	120	
14,589	13,497	合 計		14,323	163	14,160

臺灣港務股份有限公司

合併業務費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
452,581	502,683	用人費用	5202011	551,130	509,316	41,814
268,519	329,201	正式員額薪資	52020111	357,887	357,887	
23,015	24,223	加班費	52020113	24,960	18,934	6,026
1,308	2,288	津貼	52020114	2,364	2,364	
112,934	87,787	獎金	52020115	95,436	59,648	35,788
19,151	25,344	退休及卹償金	52020116	26,415	26,415	
27,655	33,840	福利費	52020118	44,068	44,068	
1,030,402	1,151,307	服務費用	5202012	1,174,463	365,749	808,714
11,468	11,973	水電費	52020121	12,396		12,396
41,836	55,564	郵電費	52020122	60,103		60,103
17,264	22,885	旅運費	52020123	23,433		23,433
1,147	1,730	印刷裝訂及公告費	52020124	1,618		1,618
74,015	87,187	修理保養與保固費	52020125	98,972	98,972	
3,180	5,231	保險費	52020126	5,774	5,774	
656,149	684,342	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	684,140	30,771	653,369
167,596	224,600	專業服務費	52020128	230,232	230,232	
13,642	13,756	公關慰勞費	52020129	13,756		13,756
44,105	44,039	推展費	5202012B	44,039		44,039
3,100	4,345	材料及用品費	5202013	5,351	5,351	
1,182	1,492	使用材料費	52020131	1,685	1,685	
1,918	2,853	用品消耗	52020132	3,666	3,666	
29,853	41,819	租金與利息	5202014	37,964	37,964	
8,699	12,030	房租	52020142	11,030	11,030	
19,729	28,289	機器租金	52020143	25,434	25,434	
1,425	1,500	交通及運輸設備租金	52020144	1,500	1,500	
89,072	69,159	折舊及攤銷	5202015	103,083	103,083	
21,590	2,354	土地改良物折舊	52020151	29,371	29,371	
396	1,494	房屋折舊	52020152	396	396	
51,921	51,959	機械及設備折舊	52020153	56,686	56,686	
8,406	7,758	交通及運輸設備折舊	52020154	10,378	10,378	
6,643	5,594	什項設備折舊	52020155	6,252	6,252	
115		使用權資產及租賃權益改良折舊	52020156			
105,608	113,531	稅捐與規費	5202016	109,987	105,248	4,739
23,882	22,638	土地稅	52020162	22,523	22,523	
63,201	66,646	房屋稅	52020164	62,394	62,394	
6,511	6,723	消費與行為稅	52020165	6,891	2,152	4,739

臺灣港務股份有限公司

合併業務費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
	50	特別稅課	52020166			
12,015	17,474	規費	52020167	18,179	18,179	
3,265	3,956	會費、補助、捐助與分攤	5202017	3,956	3,956	
3,265	3,956	會費	52020171	3,956	3,956	
	3,600	損失與賠償給付	5202018	3,600	3,600	
	3,600	各項損失	52020181	3,600	3,600	
1,713,881	1,890,400	合 計		1,989,534	1,134,267	855,267

臺灣港務股份有限公司

合併管理費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
816,687	870,994	用人費用	5203011	907,467	801,962	105,505
458,154	523,214	正式員額薪資	52030111	542,578	542,578	
40,676	43,413	加班費	52030113	40,820	26,210	14,610
229	265	津貼	52030114	310	310	
165,473	138,327	獎金	52030115	143,491	89,682	53,809
28,441	40,964	退休及卹償金	52030116	40,315	40,315	
123,412	124,276	福利費	52030118	139,408	102,322	37,086
302	535	提繳費	52030119	545	545	
304,125	372,050	服務費用	5203012	348,974	348,974	
28,252	39,498	水電費	52030121	44,790	44,790	
7,559	8,918	郵電費	52030122	8,826	8,826	
14,173	14,674	旅運費	52030123	15,617	15,617	
2,123	2,431	印刷裝訂及公告費	52030124	2,484	2,484	
26,495	35,470	修理保養與保固費	52030125	31,237	31,237	
4,704	4,330	保險費	52030126	5,812	5,812	
31,191	53,412	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	35,865	35,865	
189,627	213,317	專業服務費	52030128	204,343	204,343	
13,114	24,242	材料及用品費	5203013	22,101	22,101	
7,023	14,937	使用材料費	52030131	8,280	8,280	
6,091	9,305	用品消耗	52030132	13,821	13,821	
6,749	11,665	租金與利息	5203014	10,447	10,447	
1,267	1,290	房租	52030142	1,281	1,281	
1,030	1,920	機器租金	52030143	1,800	1,800	
397	745	交通及運輸設備租金	52030144	733	733	
4,054	7,710	什項設備租金	52030145	6,633	6,633	
160,672	150,991	折舊及攤銷	5203015	172,405	172,405	
4,375	5,493	土地改良物折舊	52030151	2,836	2,836	
12,636	24,569	房屋折舊	52030152	21,947	21,947	
51,128	30,513	機械及設備折舊	52030153	50,284	50,284	
64,154	66,921	交通及運輸設備折舊	52030154	67,138	67,138	
25,694	20,560	什項設備折舊	52030155	28,131	28,131	
714	751	使用權資產及租賃權益改良折舊	52030156	779	779	
1,972	2,184	攤銷	52030158	1,290	1,290	
11,264	22,004	會費、補助、捐助與分攤	5203017	13,960	13,960	
11,264	22,004	分攤	52030173	13,960	13,960	
408	540	其他	5203019	540	540	

臺灣港務股份有限公司

合併管理費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
408	540	其他費用	52030191	540	540	
1,313,018	1,452,486	合 計		1,475,894	1,370,389	105,505

註：專業服務費項下編列員工協助方案心理諮商、方案宣導座談會等計1,300千元。

臺灣港務股份有限公司

合併其他營業費用－研究發展費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
24,328	64,740	服務費用	5298012	34,740	34,740	
15	240	旅運費	52980123	240	240	
14	1,000	印刷裝訂及公告費	52980124	1,000	1,000	
24,300	63,500	專業服務費	52980128	33,500	33,500	
	1,200	會費、補助、捐助與分攤	5298017	500	500	
	1,200	分攤	52980173	500	500	
24,328	65,940	合 計		35,240	35,240	

臺灣港務股份有限公司

合併其他營業費用－員工訓練費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
12,137	15,779	服務費用	5298022	14,475	14,475	
958	1,300	棧儲、包裝、代理及加工費	52980227			
11,179	14,479	專業服務費	52980228	14,475	14,475	
68	530	材料及用品費	5298023	250	250	
68	530	用品消耗	52980232	250	250	
1,028	2,105	租金與利息	5298024	1,800	1,800	
830	1,665	房租	52980242	1,500	1,500	
197	440	交通及運輸設備租金	52980244	300	300	
13,232	18,414	合 計		16,525	16,525	

臺灣港務股份有限公司

合併營業外費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
598	575	財務成本	5901	7		7
598	575	利息費用	590101	7		7
598	575	租金與利息	5901014	7		7
598	575	利息	59010146	7		7
699,686	516,339	其他營業外費用	5998	509,949	509,949	
31,301		透過損益按公允價值衡量之金融 資產損失	599823			
31,301		損失與賠償給付	5998238			
31,301		各項損失	59982381			
370,925	184,778	資產報廢損失	599835	321,414	321,414	
370,925	184,778	損失與賠償給付	5998358	321,414	321,414	
370,925	184,778	各項損失	59983581	321,414	321,414	
	8,750	災害損失	599836	8,750	8,750	
	8,750	損失與賠償給付	5998368	8,750	8,750	
	8,750	各項損失	59983681	8,750	8,750	
297,459	322,811	什項費用	599898	179,785	179,785	
700,284	516,914	合 計		509,956	509,949	7

**臺 灣 港 務 股
合 併 固 定 資 產 建 設**

中 華 民 國

名 稱	編 號	不動產、廠房			
		土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
專案計畫	951		3,365,663	10,000	
繼續計畫	9511		3,365,663	10,000	
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) —港務公司辦理部分	951111101		3,365,663	10,000	
一般建築及設備計畫	952		551,158	1,194,599	1,364,385
分年性項目	9521		454,558	1,017,050	1,105,641
一次性項目	9522		96,600	177,549	258,744
合 計			3,916,821	1,204,599	1,364,385

份 有 限 公 司

改 良 擴 充 明 細 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

及設備				投 資 性 不 動 產	合 計	備 註
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租賃權益改良	小 計			
			3,375,663		3,375,663	各項計畫依中央政府各機關工程 管理費支用要點規定，計算說明 如下：
			3,375,663		3,375,663	
			3,375,663		3,375,663	
1,153,869	23,550	4,000	4,291,561	80,550	4,372,111	按0.5%~3%估算工程管理費 155,238千元；本年度編列18,618 千元。
1,095,428			3,672,677	50,550	3,723,227	
58,441	23,550	4,000	618,884	30,000	648,884	
1,153,869	23,550	4,000	7,667,224	80,550	7,747,774	

臺灣港務股
合併固定資產建設改

中 華 民 國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編 號	營運資金	出售不適 用 資 產	增 資	其他	小 計	
						金 額	%
專案計畫	951	3,375,663				3,375,663	100.00
繼續計畫	9511	3,375,663				3,375,663	100.00
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) 一港務公司辦理部分	951111101	3,375,663				3,375,663	100.00
一般建築及設備計畫	952	4,363,311		8,800		4,372,111	100.00
分年性項目	9521	3,723,227				3,723,227	100.00
一次性項目	9522	640,084		8,800		648,884	100.00
合 計		7,738,974		8,800		7,747,774	100.00

臺灣港務股
合併固定資產建設改良

中 華 民 國

項 目		全 部					
名 稱	編 號	資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金			其 他	外 借 資 金
			營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資		
專案計畫	951	28,578,737	28,123,737		455,000		
繼續計畫	9511	28,578,737	28,123,737		455,000		
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) 一港務公司辦理部分	951111101	28,578,737	28,123,737		455,000		
一般建築及設備計畫	952	13,163,361	13,154,561		8,800		
分年性項目	9521	12,514,477	12,514,477				
一次性項目	9522	648,884	640,084		8,800		
合 計		41,742,098	41,278,298		463,800		

註：中央政府前瞻基礎建設計畫特別預算投資「遊憩親水計畫」增資455,000千元及中央公務預算投資「無人載具產業發展統籌型計畫」增資8,800千元。

份有限公司

擴充計畫預期進度明細表

115 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫		預 算			數			
目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	資 金 成 本 率 (%)	內 部 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
辦理棧埠及港灣營運設施工程，包括碼頭新（改）建、旅運設施改善、碼頭後線設施及倉庫興建工程等。	111.01-115.12	6.53%	7.72%	31.00	3,375,663	11.81	25,291,822	88.50
					3,375,663	11.81	25,291,822	88.50
					3,375,663	11.81	25,291,822	88.50
					4,372,111	33.21	8,901,178	67.62
					3,723,227	29.75	8,252,294	65.94
	115.01-115.12				648,884	100.00	648,884	100.00
					7,747,774	18.56	34,193,000	81.91

臺灣港務股份有限公司

合併資產折舊明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產原值	34,233,234	9,393,908	12,674,858	8,328,569	863,289	188,131	46,303,481	64,678	112,050,148
上年度預計增減資產原值	12,116,338	4,001,390	1,935,799	1,039,917	-4,811	53,370	-128,752	497	19,013,748
本年度預計增減資產原值	4,841,641	2,043,961	1,349,121	775,201	-13,221	4,000	-28,090		8,972,613
資產重估增值額									
累計減損數									
本年度資產總額	51,191,213	15,439,259	15,959,778	10,143,687	845,257	245,501	46,146,639	65,175	140,036,509
折舊方法（平均法）	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
折舊率	2.19	1.74	4.46	5.37	8.59	4.99	3.89	7.46	
本年度應提折舊									
維持費用	181,734	15,924	92,704	88,761	3,001				382,124
港灣費用	768,444	37,602	49,295	324,503	3,927	1,093			1,184,864
棧埠費用	139,986	192,531	450,093	47,668	30,285				860,563
投資性不動產費用							1,796,149		1,796,149
租賃成本		339	12,008	6,759	974	10,387		4,861	35,328
業務費用	29,371	396	56,686	10,378	6,252				103,083
管理費用	2,836	21,947	50,284	67,138	28,131	779			171,115
合 計	1,122,371	268,739	711,070	545,207	72,570	12,259	1,796,149	4,861	4,533,226

臺灣港務股份有限公司

合併資產變賣明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				變 賣 收 入			盈 餘 或 虧 損
名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	減 損 調 整 數	淨 額	總 收 入	處 理 費 用	淨 收 入	
不動產、廠房及設備		85,072	52,472		32,600	32,600		32,600	
房屋及建築	944020	24,222	10,540		13,682	13,682		13,682	
機械及設備	944030	59,172	41,742		17,430	17,430		17,430	
交通及運輸設備	944040	328			328	328		328	
什項設備	944050	1,350	190		1,160	1,160		1,160	
合 計		85,072	52,472		32,600	32,600		32,600	

臺灣港務股份有限公司
合併資產報廢明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				殘 餘 價 值	報 廢 損 失
名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已提折舊額	減損調整數	淨 額		
不動產、廠房及設備		1,029,050	745,528		283,522		283,522
土地改良物	946010	274,094	193,096		80,998		80,998
房屋及建築	946020	3,246	962		2,284		2,284
機械及設備	946030	588,777	433,317		155,460		155,460
交通及運輸設備	946040	127,512	88,942		38,570		38,570
什項設備	946050	35,421	29,211		6,210		6,210
投資性不動產		148,090	110,198		37,892		37,892
土地改良物	946110	106,842	96,132		10,710		10,710
房屋及建築	946110	41,248	14,066		27,182		27,182
合 計		1,177,140	855,726		321,414		321,414

本 頁 空 白

臺灣港務股

合併資金轉投資

中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金 額		
名 稱	編 號	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-)投 資	投資淨額
臺灣港務國際物流股份有限公司	912860	300,000	30,000,000	120,000		120,000
臺灣風能訓練股份有限公司	912950	100,000	10,000,000	28,000		28,000
臺印貨櫃倉儲物流股份有限公司	912960	37,925 (125萬美元)	12,500	12,895		12,895
台源國際控股股份有限公司	912980	305,450 (1,000萬美元)	10,000,000	109,962		109,962
臺灣港務重工股份有限公司	913010	10,000	1,000,000	4,900		4,900
陽明海運股份有限公司 (註1)	912931	34,921,043	3,492,104,270	1,115,048		1,115,048
台灣智慧電能股份有限公司 (註2)	913110	2,000,000	200,000,000		112,500	112,500
總 計				1,390,805	112,500	1,503,305

註：1.本公司持有陽明海運股份有限公司160,438,579股，計1,115,048,124元。

2.台灣智慧電能股份有限公司114年03月27日登記實收資本額20,000千元，預計發行新股後實收資本額為2,000,000千元，最終實際持股比例依台灣智慧電能公司實收資本額調整。

份有限公司

及其盈虧明細表

115 年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額			
年終預計 持有股數	占發行 股數%	本 年 度 預 算		上年度預算 總 額	前年度決算 總 額
		每股(元)	總 額		
12,000,000	40		54,352	50,348	59,821
2,800,000	28		1,500	1,958	1,798
4,250	34		1,437	1,095	3,020
3,600,000	36		2,398	2,275	11,681
490,000	49		2,884	2,800	9,753
160,438,579	4.59	5	802,193	962,632	320,877
11,250,000	5.63				
			864,764	1,021,108	406,951

臺灣港務股份有限公司

合併資本增減與股額明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		期 初 資 本 額		本 年 度 增 減 額		期 末 資 本 額				
名 稱	編 號	實 收 資 本	預 收 資 本	現 金	轉 帳	實 收 資 本				預 收 資 本
						股 數	每股金額 (元)	金 額	%	
中 央 政 府 資 本	942010	66,456,671	455,000	8,800		6,691,167,120	10	66,911,671	100.00	8,800
總 計		66,456,671	455,000	8,800		6,691,167,120	10	66,911,671	100.00	8,800

本 頁 空 白

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
143,934,379	資 產	1	145,914,275	144,421,800	1,492,475
23,155,581	流動資產	11	22,561,877	21,503,833	1,058,044
8,520,407	現 金	1101	4,845,311	3,551,194	1,294,117
614	庫存現金	110101	613	613	
8,519,794	銀行存款	110102	4,844,698	3,550,581	1,294,117
13,541,915	流動金融資產	1104	16,260,421	16,661,894	-401,473
500,000	透過損益按公允價值衡量之金融資產 一流動	110401	406,000	406,000	
1,087	透過損益按公允價值衡量之金融資產 評價調整一流動	110402	1,087	1,087	
	附賣回票券及債券投資	110407	5,046,000	5,046,000	
404,936	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產一流動	110428	404,936	404,936	
212,416	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產評價調整一流動	110429	212,416	212,416	
1,900,000	按攤銷後成本衡量之金融資產一流動	110430	2,272,183	2,673,656	-401,473
10,523,682	其他金融資產一流動	110498	7,918,005	7,918,005	
-206	其他金融資產評價調整-流動	110499	-206	-206	
719,370	應收款項	1105	1,083,582	918,182	165,400
8,734	應收票據	110501	8,734	8,734	
314,392	應收帳款	110504	622,757	453,757	169,000
2,707	備抵損失-應收帳款	110505	9,907	6,307	3,600
152,568	應收利息	110515	152,569	152,569	
246,383	其他應收款	110598	309,429	309,429	
3	本期所得稅資產	1106			
3	應收所得稅退稅款	110601			
7,506	存 貨	1108	7,506	7,506	
7,506	商(藥)品存貨	110801	7,506	7,506	
297,867	預付款項	1111	297,867	297,867	
93,448	用品盤存	111102	93,448	93,448	
174,394	預付費用	111103	174,394	174,394	
30,024	留抵稅額	111107	30,025	30,025	
67,190	短期墊款	1112	67,190	67,190	
67,190	短期墊款	111201	67,190	67,190	
1,323	其他流動資產	1198			
1,323	受限制資產	119801			
27,720,544	基金、投資及長期應收款	13	22,340,895	24,744,351	-2,403,456
27,306,214	非流動金融資產	1302	21,805,517	24,271,544	-2,466,027
1,115,048	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產－非流動	130222	1,227,548	1,115,048	112,500

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
11,030,152	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	130223	11,030,152	11,030,152	
15,161,013	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	130224	9,547,817	12,126,344	-2,578,527
414,330	採用權益法之投資	1303	535,378	472,807	62,571
275,757	採用權益法之投資成本	130301	275,757	275,757	
138,574	採用權益法認列之投資權益調整	130302	259,621	197,050	62,571
59,195,750	不動產、廠房及設備	14	71,636,472	67,017,586	4,618,886
3,242,471	土 地	1401	3,242,471	3,242,471	
3,242,471	土 地	140101	3,242,471	3,242,471	
24,271,150	土地改良物	1402	39,290,587	35,378,221	3,912,366
34,233,234	土地改良物	140201	51,191,213	46,349,572	4,841,641
9,962,084	累計折舊－土地改良物	140204	11,900,626	10,971,351	929,275
8,140,217	房屋及建築	1403	13,582,710	11,795,986	1,786,724
9,393,908	房屋及建築	140301	15,439,259	13,395,298	2,043,961
1,253,692	累計折舊－房屋及建築	140304	1,856,549	1,599,312	257,237
6,248,317	機械及設備	1404	8,824,771	7,711,661	1,113,110
12,674,858	機械及設備	140401	15,959,778	14,610,657	1,349,121
6,426,541	累計折舊－機械及設備	140404	7,135,007	6,898,996	236,011
4,033,031	交通及運輸設備	1405	4,981,092	4,662,156	318,936
8,328,569	交通及運輸設備	140501	10,143,687	9,368,486	775,201
4,295,537	累計折舊－交通及運輸設備	140504	5,162,595	4,706,330	456,265
409,800	什項設備	1406	311,641	368,031	-56,390
863,289	什項設備	140601	845,257	858,478	-13,221
453,489	累計折舊－什項設備	140604	533,616	490,447	43,169
158,963	租賃權益改良	1407	192,956	201,215	-8,259
188,131	租賃權益改良	140701	245,501	241,501	4,000
29,169	累計折舊－租賃權益改良	140704	52,545	40,286	12,259
12,691,801	購建中固定資產	1408	1,210,244	3,657,845	-2,447,601
11,840,970	未完工程	140801	359,413	2,807,014	-2,447,601
850,831	預付工程及土地款	140802	850,831	850,831	
41,079	使用權資產	15	31,721	36,582	-4,861
41,079	使用權資產	1501	31,721	36,582	-4,861
64,678	使用權資產	150101	65,175	65,175	
23,599	累計折舊-使用權資產	150102	33,454	28,593	4,861
30,427,812	投資性不動產	16	27,138,439	28,891,930	-1,753,491
1,773,339	投資性不動產－土地	1601	1,773,339	1,773,339	

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
1,773,339	投資性不動產－土地	160101	1,773,339	1,773,339	
15,545,355	投資性不動產－土地改良物	1602	13,117,980	14,306,673	-1,188,693
28,197,388	投資性不動產－土地改良物	160201	28,134,204	28,211,046	-76,842
12,652,033	累計折舊－投資性不動產(土地改良物)	160204	15,016,224	13,904,373	1,111,851
13,022,000	投資性不動產－房屋及建築	1603	12,003,452	12,528,800	-525,348
18,106,093	投資性不動產－房屋及建築	160301	18,012,435	17,963,683	48,752
5,084,092	累計折舊－投資性不動產(房屋及建築)	160304	6,008,983	5,434,883	574,100
87,118	建造中之投資性不動產	1605	243,668	283,118	-39,450
87,118	建造中之投資性不動產	160501	243,668	283,118	-39,450
584,642	無形資產	17	631,864	654,511	-22,647
584,642	無形資產	1701	631,864	654,511	-22,647
213	商標權	170101	147	180	-33
13	專利權	170102	11	12	-1
584,416	電腦軟體	170105	631,706	654,319	-22,613
2,808,972	其他資產	19	1,573,007	1,573,007	
1,245,665	遞延所得稅資產	1903	1,245,665	1,245,665	
1,245,665	遞延所得稅資產	190301	1,245,665	1,245,665	
1,563,307	什項資產	1997	327,342	327,342	
33,990	催收款項	199702	33,990	33,990	
33,990	備抵損失－催收款項	199705	33,990	33,990	
1,353,377	暫付及待結轉帳項	199708	117,412	117,412	
79,190	存出保證金	199721	79,190	79,190	
130,739	存出保證品	199723	130,740	130,740	
143,934,379	資 產 總 計		145,914,275	144,421,800	1,492,475

臺灣港務股份有限公司
合併資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
25,333,332	負 債	2	23,663,893	23,986,326	-322,433
13,649,178	流動負債	21	13,656,420	13,396,453	259,967
19,670	短期債務	2101	4,965	7,642	-2,677
19,670	應付到期長期負債	210107	4,965	7,642	-2,677
11,444,670	應付款項	2105	11,384,300	11,241,636	142,664
1,126	應付票據	210501	1,105	1,105	
100,322	應付帳款	210502	98,545	98,545	
460,347	應付代收款	210503	582,951	582,951	
5,092,223	應付費用	210505	5,173,782	5,173,782	
166,333	應付其他稅款	210506	164,522	164,522	
2,052,398	應付工程款	210507	2,042,508	2,042,508	
118,839	應付股（官）息紅利	210512	6,271	7,480	-1,209
3,453,082	其他應付款	210598	3,314,616	3,170,743	143,873
954,510	本期所得稅負債	2106	1,036,827	916,847	119,980
954,510	應付所得稅款	210601	1,036,827	916,847	119,980
319,429	預收款項	2108	319,430	319,430	
56,477	預收收入	210803	56,478	56,478	
101,121	預收工程款	210807	101,121	101,121	
161,831	其他預收款	210898	161,831	161,831	
6,836	合約負債-流動	2111	6,836	6,836	
6,836	合約負債-流動	211101	6,836	6,836	
904,062	其他流動負債	2198	904,062	904,062	
904,062	退款負債-流動	219804	904,062	904,062	
323,743	長期負債	24	273,558	297,772	-24,214
286,355	長期債務	2401	245,887	265,136	-19,249
2,782	長期借款	240104			
283,573	其他長期負債	240198	245,887	265,136	-19,249
37,388	租賃負債	2402	27,671	32,636	-4,965
37,388	租賃負債	240201	27,671	32,636	-4,965
11,360,411	其他負債	28	9,733,915	10,292,101	-558,186
1,552,260	負債準備	2801	1,040,223	1,040,223	
1,040,223	員工福利負債準備	280120	1,040,223	1,040,223	
512,037	其他準備	280198			
5,788,426	遞延負債	2802	4,696,333	5,243,129	-546,796
5,788,426	遞延收入	280201	4,696,333	5,243,129	-546,796
38,616	遞延所得稅負債	2803	38,616	38,616	
38,616	遞延所得稅負債	280301	38,616	38,616	

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國 115 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
3,981,109	什項負債	2897	3,958,743	3,970,133	-11,390
1,441,593	存入保證金	289701	1,441,592	1,441,592	
46,910	應付保管款	289702	46,610	46,610	
2,492,606	暫收及待結轉帳項	289703	2,470,541	2,481,931	-11,390
118,601,048	權 益	3	122,250,382	120,435,474	1,814,908
66,805,671	資 本	31	66,920,471	66,911,671	8,800
66,456,671	資 本	3101	66,911,671	66,456,671	455,000
66,456,671	資 本	310101	66,911,671	66,456,671	455,000
349,000	預收資本	3102	8,800	455,000	-446,200
349,000	預收資本	310201	8,800	455,000	-446,200
19,266,262	資本公積	32	19,266,261	19,266,261	
19,266,262	資本公積	3201	19,266,261	19,266,261	
19,263,083	股本溢價	320101	19,263,083	19,263,083	
3,178	受贈公積	320102	3,178	3,178	
21,226,341	保留盈餘(或累積虧損)	33	24,754,255	22,951,166	1,803,089
21,226,341	已指撥保留盈餘	3301	24,754,255	22,951,166	1,803,089
9,282,024	法定公積	330101	10,783,264	10,015,992	767,272
11,944,317	特別公積	330102	13,970,991	12,935,174	1,035,817
11,248,068	累積其他綜合損益	34	11,248,068	11,248,068	
5,499	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3401	5,499	5,499	
5,499	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	340101	5,499	5,499	
11,242,569	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	3412	11,242,569	11,242,569	
11,242,569	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益	341201	11,242,569	11,242,569	
54,706	非控制權益	39	61,327	58,308	3,019
54,706	非控制權益	3901	61,327	58,308	3,019
54,706	非控制權益	390101	61,327	58,308	3,019
143,934,379	負 債 及 權 益 總 計		145,914,275	144,421,800	1,492,475

註：1.114年12月31日預計數係就預算案數按實際業務狀況調整。

2.信託代理與保證資產(負債)為13,309,921千元，係保證品(存入保證品)。

臺灣港務股份有限公司

合併員工人數彙計表

中華民國 115 年度

單位：人

項 目		上 年 度 預 計 數		本 年 度 增 減 數		本 年 度 預 計 數		增 減 原 因
名 稱	編 號	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	972	2,970				2,970		
生產部分	9721	2,024				2,024		
正式職員	97211	1,950				1,950		
臨時職員	97212							
正式工員	97213	74				74		
行銷及業務部分	9722	350				350		
正式職員	97221	345				345		
臨時職員	97222							
正式工員	97223	5				5		
管理部分	9723	596				596		
正式職員	97231	559				559		
臨時職員	97232							
正式工員	97233	37				37		
正式職員合計		2,854				2,854		
臨時職員合計								
正式工員合計		116				116		
合 計		2,970				2,970		

本 頁 空 白

臺灣港務股

合 併 用 人 費

中 華 民 國

部 門 別		正式員額	臨時人員	加 班 費	津 貼	獎	
名 稱	編 號	薪 資	薪 資			績效獎金	考核獎金
營業總支出部分	974	2,373,803		218,680	11,543	236,932	394,886
維持費用	974510206	582,400		38,171	4,920	58,240	97,066
職員－國內	9745102063	574,999					
工員－國內	9745102064	7,401					
港灣費用	974510208	550,131		87,522	2,735	55,014	91,689
職員－國內	9745102083	541,886					
工員－國內	9745102084	8,245					
棧埠費用	974510209	334,269		26,798	1,214	33,427	55,712
職員－國內	9745102093	329,210					
工員－國內	9745102094	5,059					
租賃成本	974519802	6,538		409		654	1,089
職員－國內	9745198023	6,538					
業務費用	974520201	357,887		24,960	2,364	35,788	59,648
職員－國內	9745202013	357,201					
工員－國內	9745202014	686					
管理費用	974520301	542,578		40,820	310	53,809	89,682
董監事－國內	9745203011	4,488					
職員－國內	9745203013	528,259					
工員－國內	9745203014	9,831					
什項費用	974599898						
職員－國內	9745998983						
合 計		2,373,803		218,680	11,543	236,932	394,886

註：1.依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按2,970人計算，編列績效獎金236,932千元及考核獎金394,886千元。

2.職工福利金共編列37,086千元，係依職工福利金條例規定港務公司按營業收入22,514,000千元之0.15%提撥33,771千元；港勤公司按營業收入2,130,021千元之0.15%提撥3,195千元，廢品及下腳收入300千元之40%提撥120千元。

3.勞務承攬情形說明如下：辦理自營櫃場貨物裝卸業務列「棧儲、包裝、代理及加工費」，計259,890千元；辦理環境清潔業務列「棧儲、包裝、代理及加工費」，計303,782千元；辦理保全業務列「專業服務費」，計82,965千元；辦理資訊維護駐點服務業務列「修理保養與保固費」72,749千元及「專業服務費」44,065千元。

份有限公司

用 彙 計 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

金 其他獎金	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		
	179,067	5,995		314,269	8,190	37,086	2,673	71,609	545	3,855,278
	45,930	1,074		63,351						891,152
	22,868									
	23,062									
	39,676	3,035		73,686				7,922		911,410
	28,654									
	11,022									
	27,555	670		41,196						520,841
	14,379									
	13,176									
	392			624						9,706
	392									
	25,936	479		43,168				900		551,130
	12,880									
	13,056									
	39,578	737		54,370	8,190	37,086	2,673	37,089	545	907,467
	18,993									
	20,585			37,874				25,698		63,572
	179,067	5,995		314,269	8,190	37,086	2,673	71,609	545	3,855,278

臺灣港務股份有限公司

合併繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分		資本支出部分		代 徵 部 分		合 計	
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府
所得稅	9761	2,002,481						2,002,481	
營利事業所得稅	97611	2,002,481						2,002,481	
土地稅	9762		33,948						33,948
一般土地地價稅	97621		33,948						33,948
房屋稅	9764		255,365						255,365
一般房屋稅	97641		255,365						255,365
消費與行為稅	9765		6,961						6,961
印花稅	97656		4,809						4,809
使用牌照稅	97657		2,152						2,152
規費	9767	11,135	8,068					11,135	8,068
行政規費	97671	9,903	8,068					9,903	8,068
汽車燃料使用費	97672	1,232						1,232	
合 計		2,013,616	304,342					2,013,616	304,342

臺灣港務股份有限公司

合併增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目		單位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
名稱	編號		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
小客車	9791	輛			5	9,250	5	9,250	汰舊換新電動汽車1,850千元5輛。
公務小客車	97912	輛			5	9,250	5	9,250	
其他公務用車	9795	輛			1	4,000	1	4,000	汰舊換新大客車(17-23人座)4,000千元1輛。
其他公務用車	97951	輛			1	4,000	1	4,000	
合 計					6	13,250	6	13,250	

註：1.管理用車輛：經本表汰舊換新後，本公司預估115年底計有主持人董事長及總經理座車共5輛、小客車45輛、客貨兩用車44輛及其他公務用車4輛。

2.其他車輛：本年度增購及汰舊換新部份，包括小貨車2輛、警備車4輛及消防救護車6輛；經本年度增購及汰舊換新後，本公司預估115年底計有大小貨車34輛、工程車8輛、環保車11輛、警備車105輛及消防救護車111輛，共計269輛。

臺灣港務股份有限公司

合併5年來主要營運項目量值明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均單價 (元)	營 運 值
名 稱 及 年 度	編 號				
本年度預算數					
停泊業務	934070	艘 時	4,117,000	391.36	1,611,240
曳船業務	934071	小 時	78,079	25,358.91	1,979,998
裝卸業務	934080	計 費 噸	717,447,520	9.49	6,811,164
倉儲業務	934060	延 日 噸	130,248,000	5.63	733,198
開發投資	932150	平 方 公 尺	241,925	1,001.05	242,178
上年度預算數					
停泊業務	934070	艘 時	4,110,000	391.34	1,608,427
曳船業務	934071	小 時	83,317	23,668.48	1,971,987
裝卸業務	934080	計 費 噸	725,487,000	9.87	7,157,056
倉儲業務	934060	延 日 噸	118,073,000	6.08	717,535
開發投資	932150	平 方 公 尺	242,446	1,081.25	262,144
前年度決算數					
停泊業務	934070	艘 時	4,188,424	387.69	1,623,831
曳船業務	934071	小 時	78,739	25,354.91	1,996,421
裝卸業務	934080	計 費 噸	693,838,420	10.33	7,164,818
倉儲業務	934060	延 日 噸	191,694,729	4.04	774,510
開發投資	932150	平 方 公 尺	241,988	861.04	208,362
112年度決算數					
停泊業務	934070	艘 時	5,122,883	311.60	1,596,282
曳船業務	934071	小 時	76,495	25,394.56	1,942,544
裝卸業務	934080	計 費 噸	668,131,260	10.74	7,175,656
倉儲業務	934060	延 日 噸	117,891,670	6.51	767,185
開發投資	932150	平 方 公 尺	228,668	775.40	177,310
111年度決算數					
停泊業務	934070	艘 時	4,987,057	310.66	1,549,275
曳船業務	934071	小 時	78,280	22,449.51	1,757,348
裝卸業務	934080	計 費 噸	720,178,355	10.19	7,336,223
倉儲業務	934060	延 日 噸	142,526,883	5.14	732,969
開發投資	932150	平 方 公 尺	205,386	654.96	134,519

臺灣港務股份有限公司

合併會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費			3,956	
國際組織會費	業務費用		2,417	
		1.國際港埠協會	1,245	
		2.太平洋港口協會	900	
		3.亞洲郵輪碼頭協會	100	
		4.亞洲郵輪領袖聯盟	100	
		5.國際航運協會	72	
學術團體會費	業務費用		1,093	
		1.臺灣港埠協會	95	
		2.社團法人台灣全球商貿運籌發展協會	3	
		3.台灣國際物流暨供應鏈協會	5	
		4.中華民國物流協會	8	
		5.臺灣商港事業發展協會	24	
		6.中華民國運輸學會	10	
		7.中華民國貨櫃儲運事業協會	61	
		8.中華民國海洋事務與政策協會	10	
		9.台灣遊輪產業發展協會	6	
		10.台灣風力發電產業協會	42	
		11.台灣風能協會	42	
		12.臺灣離岸風機基礎暨海事工程協會	10	
		13.社團法人歐洲在臺商務協會	150	
		14.社團法人台灣海洋工程學會	30	
		15.社團法人中國土木水利工程學會	60	
		16.中華民國海洋及水下技術協會	75	
		17.社團法人中國工程師學會	60	
		18.社團法人台灣海洋污染防治協會	10	
		19.中華民國環境工程學會	20	
		20.中華民國工業安全衛生協會	3	
		21.台灣職業健康護理學會	11	
		22.社團法人台灣健康促進暨衛生教育學會	10	
		23.社團法人中華智慧運輸協會	10	
		24.中華民國仲裁協會	12	

臺灣港務股份有限公司

合併會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
職業團體會費	業務費用	25.臺灣港航退休人員總會	250	
		26.社團法人中華海運研究協會	8	
		27.中華航運學會	8	
		28.中華民國國際經濟合作協會	40	
		29.中華搜救協會	5	
		30.其他	15	
			446	
		1.高雄市國際輪船商業同業公會	156	
		2.高雄市倉庫商業同業公會	20	
		3.臺中市不動產開發商業同業公會	50	
		4.護理師護士公會	11	
		5.律師公會	69	
		6.高雄市海事工程商業同業公會	50	
		7.臺中市海事工程商業同業公會	40	
		8.高雄市國內輪船商業同業公會	40	
		9.其他	10	
			76,103	
			67,603	
補助及捐助				
補助政府機關(構)	什項費用			
捐助國內團體	什項費用	1.補助內政部移民署港埠旅客查驗通關設施	66,103	
		2.補助地方公所及里辦公處敦親睦鄰經費	1,500	
		敦親睦鄰經費	8,500	
分攤			14,700	
分攤大樓管理費	管理費用		13,960	
分攤其他費用		1.基隆海港大樓維護管理費	3,600	
		2.蘇澳港行政大樓維護管理費	4,600	
		3.臺中海港大樓維護管理費	4,800	
		4.臺北辦公室大樓管理費	960	
			740	
			740	
	研究發展費用	中日工程技術研討會分攤經費	500	
	什項費用	配合中央單位辦理活動	240	
合 計			94,759	

本 頁 空 白

臺灣港務股

合 併 各 項

中 華 民 國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 名 稱	本 年					
			合 計	維持費用	港 灣 費 用	棧 埠 費 用	投 資 性 不 動 產 費 用	租 賃 本 成 本
3,478,392	3,774,504	用人費用	3,855,278	891,152	911,410	520,841		9,706
2,007,488	2,349,297	正式員額薪資	2,373,803	582,400	550,131	334,269		6,538
213,664	214,890	加班費	218,680	38,171	87,522	26,798		409
8,938	11,459	津貼	11,543	4,920	2,735	1,214		
763,836	625,282	獎金	631,818	155,306	146,703	89,139		1,743
140,662	178,182	退休及卹償金	185,062	47,004	42,711	28,225		392
343,502	394,859	福利費	433,827	63,351	81,608	41,196		624
302	535	提繳費	545					
4,932,296	4,484,465	服務費用	4,344,595	659,795	885,192	1,014,686	109,183	74,586
260,260	239,538	水電費	270,710	34,508	42,247	123,004		13,765
51,201	66,803	郵電費	71,621	640	1,049	597		394
41,777	46,711	旅運費	49,871	5,653	2,873	2,055		
4,579	7,165	印刷裝訂及公告費	7,071	713	286	970		
1,866,735	1,133,268	修理保養與保固費	1,090,063	465,486	291,269	162,837	26,039	2,406
65,535	79,142	保險費	97,486	6,652	46,395	32,553		300
1,833,392	1,968,065	棧儲、包裝、代理及加工費	1,833,646	53,002	467,672	568,377		15,570
749,412	883,978	專業服務費	864,332	93,141	33,401	124,293	83,144	40,151
13,642	13,756	公關慰勞費	13,756					
45,762	46,039	推展費	46,039					2,000
315,911	359,739	材料及用品費	348,883	17,872	250,236	30,140		977
275,697	310,085	使用材料費	294,130	14,610	243,406	15,701		492
26,855	38,434	用品消耗	42,753	3,262	6,830	14,439		485
13,359	11,220	商品	12,000					
2,223,570	2,335,458	租金與利息	2,349,190	1,249	765	372,229	149,815	1,774,914
1,981,816	2,077,393	地租及水租	2,107,249		8	358,797		1,748,444
20,824	24,496	房租	23,063					9,252
21,199	33,839	機器租金	30,864			3,630		
3,098	9,754	交通及運輸設備租金	6,902	769	500	3,100		
8,955	13,665	什項設備租金	14,230	480	257	6,702		158
187,677	176,311	利息	166,882				149,815	17,060

份有限公司

費 用 彙 計 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

度		預				算			數	
代 理 費 用	什項營業 成 本	業 務 費 用	管 理 費 用	研究發展 費 用	員工訓練 費 用	利息費用	資 產 報 廢 損 失	災 害 損 失	什 項 費 用	所 得 稅 費 用
		551,130	907,467						63,572	
		357,887	542,578							
		24,960	40,820							
		2,364	310							
		95,436	143,491							
		26,415	40,315							
		44,068	139,408						63,572	
			545							
26,400	2,101	1,174,463	348,974	34,740	14,475					
		12,396	44,790							
	12	60,103	8,826							
		23,433	15,617	240						
		1,618	2,484	1,000						
10,000	1,817	98,972	31,237							
		5,774	5,812							
9,020		684,140	35,865							
7,380	272	230,232	204,343	33,500	14,475					
		13,756								
		44,039								
9,854	12,102	5,351	22,101		250					
9,854	102	1,685	8,280							
		3,666	13,821		250					
	12,000									
		37,964	10,447		1,800	7				
		11,030	1,281		1,500					
		25,434	1,800							
		1,500	733		300					
			6,633							
						7				

臺灣港務股

合 併 各 項

中 華 民 國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 名 稱	本 年					
			合 計	維持費用	港 灣 費 用	棧 埠 費 用	投 資 性 不 動 產 費 用	租 賃 本 成 本
4,436,118	4,460,355	折舊及攤銷	4,689,574	537,182	1,184,864	860,563	1,796,149	35,328
1,058,695	1,011,642	土地改良物折舊	1,122,371	181,734	768,444	139,986		
250,594	347,288	房屋折舊	268,739	15,924	37,602	192,531		339
658,184	673,219	機械及設備折舊	711,070	92,704	49,295	450,093		12,008
500,230	499,082	交通及運輸設備折舊	545,207	88,761	324,503	47,668		6,759
69,899	50,560	什項設備折舊	72,570	3,001	3,927	30,285		974
13,440	16,142	使用權資產及租賃權 益改良折舊	17,120		1,093			15,248
1,741,097	1,684,120	其他折舊性資產折舊	1,796,149				1,796,149	
143,978	178,302	攤銷	156,348	155,058				
2,223,161	2,184,772	稅捐與規費	2,317,958		1,024		204,396	70
1,934,329	1,931,307	所得稅	2,002,481					
34,386	34,216	土地稅	33,948				11,425	
234,948	194,081	房屋稅	255,365				192,971	
6,532	6,793	消費與行為稅	6,961					70
	50	特別稅課						
12,967	18,325	規費	19,203		1,024			
216,127	242,171	會費、補助、捐助與分攤	94,759					
3,265	3,956	會費	3,956					
201,132	214,771	補助及捐助	76,103					
11,730	23,444	分攤	14,700					
403,463	202,388	損失與賠償給付	338,074		2,100	2,210		
402,226	197,128	各項損失	333,764					
1,237	5,260	賠償給付	4,310		2,100	2,210		
44,519	44,495	其他	45,281	300	4,236	215		
44,519	44,495	其他費用	45,281	300	4,236	215		
18,273,557	18,088,347	合 計	18,383,592	2,107,550	3,239,827	2,800,884	2,259,543	1,895,581

註：本年度國外旅費10,057千元、大陸地區旅費2,195千元、公共關係費10,976千元、員工慰勞費2,780千元。

份有限公司

費 用 彙 計 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

度		預				算			數	
代 理 費 用	什項營業 成 本	業 務 費 用	管理費用	研究發展 費 用	員工訓練 費 用	利息費用	資 產 報 廢 損 失	災 害 損 失	什 項 費 用	所 得 稅 費 用
		103,083	172,405							
		29,371	2,836							
		396	21,947							
		56,686	50,284							
		10,378	67,138							
		6,252	28,131							
			779							
			1,290							
		109,987								2,002,481
										2,002,481
		22,523								
		62,394								
		6,891								
		18,179								
		3,956	13,960	500					76,343	
		3,956								
			13,960	500					76,103	
									240	
		3,600					321,414	8,750		
		3,600					321,414	8,750		
	120		540						39,870	
	120		540						39,870	
36,254	14,323	1,989,534	1,475,894	35,240	16,525	7	321,414	8,750	179,785	2,002,481

本 頁 空 白

臺灣港務股份有限公司

合併一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
土地改良物	基隆港老舊碼頭整改建工程	113-117	370,000	230,000	1,000	139,000	基港
土地改良物	基隆港碼頭修復工程	115-116	166,100		56,479	109,621	基港
土地改良物	蘇澳港碼頭修復工程	113-116	127,000	90,000	25,000	12,000	基港
土地改良物	蘇澳港旅運中心周邊環境及設施整修	113-115	30,000	21,000	9,000		基港
土地改良物	臺北港碼頭整建工程	114-118	1,910,000	30,000	8,000	1,872,000	基港
土地改良物	基隆港西28碼頭及附屬設施	115-116	35,000		1,000	34,000	基港
土地改良物	老舊碼頭改善整建工程	111-115	930,000	680,000	250,000		中港
土地改良物	臺中港區公園綠美化統包工程	114-115	37,800	30,000	7,800		中港
土地改良物	安平港漁光島沙灘基礎設施開發-其他基礎設施	111-115	111,000	91,721	19,279		高港
土地改良物	高雄港碼頭及後線道路鋪面改善	115-116	80,783		46,000	34,783	高港
土地改良物	49號碼頭倉庫卸煤機拆除、室內RC地坪重新鋪設及變更使用執照	115-116	30,800		10,000	20,800	高港
土地改良物	安平港碼頭基礎設施修復工程	115-118	100,000		1,000	99,000	高港
土地改良物	綠循環專區整地及擋土牆新建暨西側道路新建工程	115-117	80,000		20,000	60,000	花港
房屋及建築	國際商港公共藝術	114-115	11,500	3,450	8,050		基港
房屋及建築	臺北港行政大樓整體裝修工程	112-115	86,000	75,000	11,000		基港
房屋及建築	自營櫃場新設集中查驗區	114-115	50,000	4,500	45,500		基港
房屋及建築	蘇澳港新闢南口管制站新設工程	114-115	15,000	1,500	13,500		基港
房屋及建築	基港大樓耐震補強	115-116	43,000		15,000	28,000	基港
房屋及建築	老舊房屋防水及耐震補強工程	115-116	44,000		29,000	15,000	基港
房屋及建築	臺中港老舊建築物暨附屬設施(備)汰換工程	115-116	35,000		15,000	20,000	中港
房屋及建築	高雄港辦公室整修統包工程	112-115	800,000	350,000	450,000		高港

臺灣港務股份有限公司

合併一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	舊港區開發計畫	110-115	931,380	851,380	80,000		高港
房屋及建築	中島區公廁拆除及新(整)建工程	114-116	95,000	30,000	30,000	35,000	高港
房屋及建築	高雄港第一辦公廳及港區附屬建築物結構補強及整修統包工程	115-117	610,000		200,000	410,000	高港
房屋及建築	公園路大樓新建工程	115-117	270,000		50,000	220,000	高港
房屋及建築	高雄營運所旗后廠區廠房修繕工程	115-116	200,000		70,000	130,000	港勤
機械及設備	橋式機採購	113-115	275,000	192,500	82,500		基港
機械及設備	蘇澳港智慧化建設及設施	111-115	99,500	79,500	20,000		基港
機械及設備	臺北港智慧港口計畫第二期	114-115	74,110	35,000	39,110		基港
機械及設備	基隆分公司骨幹光纖網路建置專案	115-116	107,714		63,066	44,648	基港
機械及設備	智慧能源管理系統第2期建置	114-115	85,000	37,000	48,000		基港
機械及設備	基隆港高壓郵輪岸電建置工程	115-116	170,000		145,465	24,535	基港
機械及設備	蘇澳港區三號地磅站及自動洗車設備新建工程	115-116	23,000		3,000	20,000	基港
機械及設備	重型機具整修改善	114-115	157,000	77,000	80,000		基港
機械及設備	31號碼頭橋式機軌道整建	114-115	46,000	1,500	44,500		中港
機械及設備	105號碼頭後線自動洗車設備新建工程	114-115	20,000	15,000	5,000		中港
機械及設備	分公司大樓及信號台微電網新建工程	115-116	100,000		35,000	65,000	中港
機械及設備	高雄港及安平港智慧能源管理系統建置	113-115	988,716	638,716	350,000		高港
機械及設備	高低岸電系統增設工程	113-115	150,000	80,000	70,000		高港
機械及設備	七櫃岸電建置計畫	115-116	310,000		120,000	190,000	高港
交通及運輸設備	水箱吊臂車	115-116	9,000		4,500	4,500	基港
交通及運輸設備	基隆港西25~26碼頭橋式機軌道暨高壓電源設施整修	114-116	57,000	30,000	25,000	2,000	基港

臺灣港務股份有限公司

合併一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
交通及運輸設備	警艇(未滿20噸)	115-117	31,324		2,788	28,536	中港
交通及運輸設備	臺中港換裝LED路燈及智慧化設備建置	114-115	20,000	15,000	5,000		中港
交通及運輸設備	臺中港老舊電力設施(備)汰換工程	114-116	45,000	15,000	15,000	15,000	中港
交通及運輸設備	化學消防車	114-115	13,000	6,500	6,500		高港
交通及運輸設備	雲梯消防車	114-116	38,000	3,800	26,600	7,600	高港
交通及運輸設備	旗后山雷達站及無線電更新	114-115	111,600	83,300	28,300		高港
交通及運輸設備	挖泥船	114-116	1,200,000	300,000	480,000	420,000	高港
交通及運輸設備	巡邏船	115-116	5,800		1,740	4,060	高港
交通及運輸設備	3200匹馬力拖船	114-115	300,000	150,000	150,000		港勤
交通及運輸設備	6400匹馬力拖船	114-115	400,000	200,000	200,000		港勤
交通及運輸設備	3200匹馬力拖船	115-116	300,000		150,000	150,000	港勤
投資性不動產－土地改良物	臺中港區土建設施整建工程	114-116	30,000	10,000	10,000	10,000	中港
投資性不動產－房屋及建築	一德新村都更案履約管理及專案營建管理委託服務技術案	114-122	28,350	700	550	27,100	基港
投資性不動產－房屋及建築	基隆港西岸旅客中心周遭環境改善工程	114-115	90,000	60,000	30,000		基港
投資性不動產－房屋及建築	臺中港倉棧、廠房及房舍整建及維護工程	114-116	30,000	10,000	10,000	10,000	中港
合計			12,514,477	4,529,067	3,723,227	4,262,183	

臺灣港務股份有限公司

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 114 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
114 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。		

庚、臺灣港務股份有限公司
附屬單位預算

目次

甲、財務摘要	港務1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	港務3
二、願景及策略目標	港務3
三、最近 5 年經營趨勢	港務3
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	港務5
二、關於經營管理者	港務5
三、關於供需配合者	港務6
參、業務計畫	
一、營運計畫	港務6
二、事業永續發展計畫	港務7
三、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析	港務9
四、資金之轉投資及其盈虧之估計	港務14
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	港務15
二、盈虧撥補之預計	港務17
三、現金流量之預計	港務17
伍、預算補充說明及分析	
一、營業收支之估計基礎及計算方法	港務18
二、較上年度預算各項目增減原因說明	港務19
三、財務狀況分析	港務22
四、投資報酬分析	港務24

目次

五、其他有關說明	港務27
----------	------

丙、預算主要表

一、損益預計表及其說明	港務29
二、盈虧撥補預計表	港務32
三、現金流量預計表	港務33

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表	港務35
二、其他營業收入明細表及其說明	港務36
三、營業外收入明細表及其說明	港務38
四、勞務成本—維持費用明細表及其說明	港務40
五、勞務成本—港灣費用明細表及其說明	港務43
六、勞務成本—棧埠費用明細表及其說明	港務46
七、其他營業成本—投資性不動產費用明細表及其說明	港務49
八、其他營業成本—租賃成本明細表及其說明	港務51
九、其他營業成本—代理費用明細表及其說明	港務53
十、其他營業成本—什項營業成本明細表及其說明	港務55
十一、業務費用明細表及其說明	港務57
十二、管理費用明細表及其說明	港務61
十三、其他營業費用—研究發展費用明細表及其說明	港務64
十四、其他營業費用—員工訓練費用明細表及其說明	港務66
十五、營業外費用明細表及其說明	港務68
十六、營業外費用—什項費用明細表及其說明	港務70

貳、現金流量明細科目

目次

一、固定資產建設改良擴充明細表	港務72
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	港務74
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	港務76
四、資產折舊明細表	港務78
五、資產變賣明細表及其說明	港務79
六、資產報廢明細表	港務81
七、資金轉投資及其盈虧明細表	港務82
八、資本增減與股額明細表	港務84

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	港務85
二、員工人數彙計表	港務90
三、用人費用彙計表	港務92
四、繳納各項稅捐與規費明細表	港務94
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	港務95
六、5年來主要營運項目量值明細表	港務96
七、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	港務97
八、各項費用彙計表	港務100

己、附錄

一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	港務105
二、各分公司收入費用及購建固定資產概況表	港務108

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	242.70	236.94	5.76	2.43
營業總支出(1)	165.97	163.54	2.43	1.49
淨利(淨損)	76.73	73.40	3.33	4.54
盈虧撥補：				
國庫分得股(官)息紅利	25.55	24.44	1.11	4.54
留存事業機關盈餘	18.03	17.25	0.78	4.52
事業機關負擔虧損				
現金流量(2)：				
增加不動產、廠房及設備	70.74	94.62	-23.88	25.24
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	13.76			
現金及約當現金淨減		49.12		
財務狀況：				
營運資金餘額(3)	70.89	62.38	8.51	13.64
不動產、廠房及設備餘額	676.90	633.13	43.77	6.91
長期負債餘額	2.46	2.65	-0.19	7.17
權益	1,221.89	1,203.77	18.12	1.51

附註：(1)如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。

(2)現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

(3)營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。

(4)以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本公司依「國營港務股份有限公司設置條例」第二條規定，業務範圍包括：

- (一) 商港區域之規劃、建設及經營管理。
- (二) 商港區域海運運輸關聯服務之經營及提供。
- (三) 自由貿易港區之開發及營運。
- (四) 觀光遊憩之開發及經營。
- (五) 投資、轉投資或經營國內、外相關事業。
- (六) 其他交通部或目的事業主管機關委託及核准之事項。

二、願景及策略目標：

- (一) 願景：以創新為核心，走向世界，成為全球卓越港埠經營集團。
- (二) 策略目標：
 - (1) 深耕核心，提升港口營運效能。
 - (2) 拓展多元，開創新興事業發展。
 - (3) 數位轉型，打造科技智慧港口。
 - (4) 永續實踐，建構低碳共榮港群。

三、最近 5 年經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

近年全球經貿局勢瞬息萬變，供應鏈已由全球化長鏈生產轉變為區域化及在地化的短鏈模式，世界主要經濟體經濟成長趨緩，及受烏俄戰爭與中東地緣政治影響，以及全球海運聯盟變化與運力過剩等因素，均為海運市場增添不確定性。另新興科技迅速發展與國際低碳永續浪潮，也為航運及港口產業帶來新的機會與挑戰。

因應國際經貿趨勢及航運發展，本公司採「港群」觀念統籌各國際商港資源，並透過「對內協調分工、對外統合競爭」策略，持續深耕港埠核心業務，推動各項港埠建設與計畫，以鞏固商港貨量，強化競爭力；結合產業發展，持續拓展多元業務，提升港區土地與設施利用；續推各項智慧化計畫以及數位轉型獎勵方案，攜手航港業者共創智慧港口產業生態圈；接軌國際減碳趨勢，依循減碳策略藍圖，朝 2050 年淨零排放目標邁進，建構綠色永續港群。

(二) 主要營運項目經營趨勢：

1. 主要營運項目經營趨勢

- (1) 停泊業務：順應船舶大型化發展，持續推動港埠軟硬體建設升級並導入數位化服務，提供船舶安全與優質作業環境。
- (2) 曳船業務：維護良好作業環境，以利提升曳船業務服務品質。
- (3) 裝卸業務：透過新興科技應用，提升港埠作業安全與效率，因應各港發展，調整碼頭機能與配置，輔以獎勵方案提供誘因，爭取航商航線靠泊，鞏固港群貨量。
- (4) 倉儲業務：配合臨港產業、能源發展及業者營運作業需求，優化港區運輸與倉儲環境，並持續辦理填海造地及相關設施興建，吸引業者投資進駐。

2. 趨勢表

營運項目	單位	111 年度決算數		112 年度決算數		113 年度決算數		114 年度預算數		115 年度預算數	
		營運量	環比 (%)	營運量	環比 (%)	營運量	環比 (%)	營運量	環比 (%)	營運量	環比 (%)
停泊業務	艘時	4,987,057	107.57	5,122,883	102.72	4,188,424	81.76	4,110,000	98.13	4,117,000	100.17
曳船業務	小時	20,032	85.76	16,766	83.70	16,927	100.96	22,932	135.48	16,553	72.18
裝卸業務	計費噸	720,178,355	95.81	668,131,260	92.77	693,838,420	103.85	725,487,000	104.56	717,447,520	98.89
倉儲業務	延日噸	142,526,883	81.23	117,891,670	82.72	191,694,729	162.60	118,073,000	61.59	130,248,000	110.31

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

配合行政院 115 年度施政方針及依據「國際商港未來發展及建設計畫(111~115 年)」暨修正計畫，持續推動各項港埠建設與計畫，提升國際商港競爭力。

二、關於經營管理者：

- (一) 依據「國際商港未來發展及建設計畫(111~115 年)」暨修正計畫，落實辦理各項港埠建設及計畫，優化各項軟硬體設施，營造優質港口營運環境。
- (二) 持續關注海運市場變化與趨勢以及主力航商航線部署，推動行銷獎勵方案，吸引航商攜貨來臺中轉，提升臺灣港群貨量。
- (三) 持續擴增自由貿易港區營運面積，積極招攬高附加價值或具有潛力之產業進駐，並輔導業者如期營運自貿業務，以強化海港自由貿易港區功能，同步創造在地就業機會並帶動周邊地區經濟發展。
- (四) 因應能源轉型政策，配合離岸風電開發規劃時程，續辦相關港埠建設，並提供風場運維、人才培訓及駁運運輸等服務，打造產業聚落；關注船舶替代燃料發展趨勢，於潛力港口提供場域與港埠設施，擴大港口加值服務。
- (五) 研析港口延伸之潛力產業與新型態業務之發展趨勢，並評估可行商業模式與參與方式，同時強化轉投資事業之管理與績效，以增裕營收及拓展企業競爭力。
- (六) 配合各地方政府發展規劃，推動水岸觀光遊憩，並持續提升港區資產利用及旅運設施服務，創造港口土地及設施價值，促進港口與城市共榮發展。
- (七) 持續精進臺灣港群智慧化發展，透過推動各項數位化發展方案、開放港口創新科技試驗場域，以及結合數位轉型獎勵等措施，攜手業者朝向智慧化與現代化港口邁進。

(八) 為建構低碳永續港群，依循臺灣港群減碳藍圖與策略，實施各項減碳措施，並應用數位科技使能源有效利用與管理，同時落實企業ESG永續發展，展現企業減碳決心與永續發展價值。

三、關於供需配合者：

因應整體政經環境及產業變化與發展，採穩健務實的態度，推動各項港埠建設計畫，強化港埠營運與管理，並持續推動數位及永續雙軸轉型，同時落實企業責任，建立社會共好價值，共同打造安全、效率、智慧及永續之現代化港口，構築臺灣國際商港永續發展環境。

參、業務計畫

一、營運計畫

- (1) 停泊業務：供進出港船舶停靠碼頭。
- (2) 曳船業務：提供進出港及移泊船舶拖船服務。
- (3) 裝卸業務：供應裝卸機具設備，協調民營裝卸公司，完成貨物之裝卸與儲轉工作。
- (4) 倉儲業務：提供倉棧與堆貨場地，供進出口及轉口轉運貨物之存儲，並辦理其他與倉儲有關之業務。

本年度營運目標：

營運項目	以往年度最高營運量		本年度營運目標					備註
	年度	數量	地區	對象	方法	時間	營運量	
停泊業務	112	5,122,883 艘時	碼頭	抵港船舶	停泊	115 年 度	4,117,000 艘時	本公司101年3月1日成立，港勤公司103年10月16日成立，部分曳船業務移撥港勤公司。
曳船業務	103	62,875 小時	碼頭	抵港船舶	曳船		16,553 小時	
裝卸業務 (貨櫃)	110	751,654,480 計費噸 (15,343,678TEU)	碼頭	進出口貨物 (貨櫃)	裝卸		717,447,520 計費噸 (14,901,320TEU)	
倉儲業務	113	191,694,729 延日噸	倉庫	進出口貨物	存倉		130,248,000 延日噸	

二、 事業永續發展計畫

(一)永續揭露項目

1.依 TCFD 氣候相關財務揭露規範：

為落實「企業永續發展」長期營運目標，本公司自 2021 年起，參考國際金融穩定委員會(Financial Stability Board)發布之「氣候相關財務揭露建議(Task Force on Climate-related Financial Disclosures, TCFD)」的核心四項要素，包括治理、策略、風險管理、指標與目標，逐步建立有效的氣候治理架構，藉以實踐永續發展經營，說明如下：

(1)治理：本公司於 2023 年 3 月訂定「臺灣港務股份有限公司永續發展策略委員會暨永續發展推動委員會設置要點」，建立永續治理組織架構，設置上層「永續發展策略委員會」及中層「永續發展推動委員會」，第三層設 7 個工作小組負責研擬相關重要議題之目標及行動方案，並提報至永續發展推動委員會擬訂，續由永續發展策略委員會審議；永續發展推動委員會每年原則召開 2 次會議、永續發展策略委員會召開 1 次會議，並由永續發展推動委員會向董事會報告永續發展相關執行成果。

(2)策略：本公司透過與外部專家共同研商，並依據公司業務發展需求與外部環境變化，鑑別所轄各港口之氣候相關實體與轉型風險；2024 年起規劃由永續發展推動委員會旗下各工作小組協助檢視氣候變遷法令(如排放管制)及其他相關因素，決定是否重新鑑別氣候風險與機會，並規劃相關內控制度落實風險監控與評估。

(3)風險管理：隨著極端氣候事件規模與頻率逐年上升及企業轉型低碳過程中，對港口的運作與營運安全造成威脅，本公司藉由港區動態監控中心建置，透過數位轉型科技輔助災害指揮應變決策，提高災害防治警覺，及因應再生能源相關法規推動太陽能自發自用計畫，透過轉供方式供應港區設施用電，並已於 2024 年產

生約 2,337.6 仟度電轉供自用，年減碳量約 1,116.9 公噸 CO₂e；另透過風險評估分析、採取降低風險衝擊策略、追蹤確認改善等方式，藉此管理港區營運所面臨之風險。

(4)指標與目標：本公司針對淨零排放、極端氣候災害防治與預防、再生能源等面向提出相關指標與目標，期望降低氣候風險可能帶來之潛在衝擊，並逐步落實企業減碳路徑及減排策略，朝範疇一、二「2030 年溫室氣體減量 50%，2050 年淨零排放」之目標邁進。

2.溫室氣體排放：

依據溫室氣體盤查結果，最近一年溫室氣體排放量統計如下：

單位：公噸 CO ₂ e	
年 度	113
範疇一：直接溫室氣體排放	2,313.56
範疇二：間接溫室氣體排放	24,149.13
總排放量	26,462.69

(二)淨零轉型關鍵戰略行動計畫

1.預算編列情形：配合我國 2050 淨零排放路徑及策略，115 年度預算淨零轉型十二項關鍵戰略行動計畫編列 29,183 千元，主要係為辦理節能管理措施，購置冷氣與空調等節能設備、換裝港區省電路燈等。

2.其他推動措施：

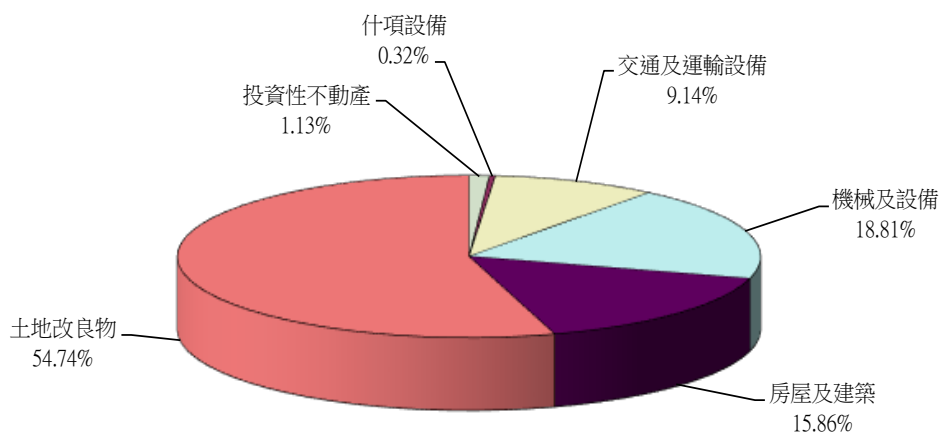
- (1)辦理岸電建置工程。
- (2)建置智慧能源管理系統。
- (3)推動公務車輛電動化。
- (4)辦理溫室氣體盤查及查證。
- (5)取得歐洲生態港複評認證。
- (6)投資永續發展債券。

三、 固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析
本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 7,154,564 千元，包含不動產、廠房及設備 7,074,014 千元，及投資性不動產 80,550 千元，內容說明如下：

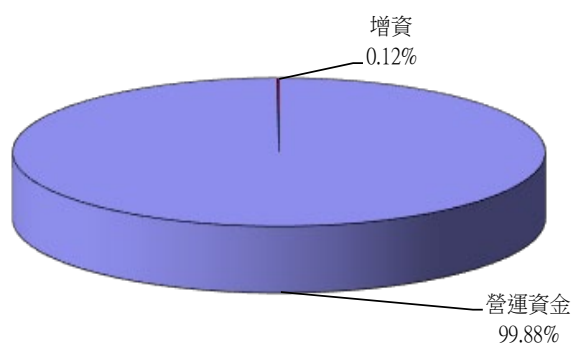
(一)本年度預算總額.....	7,154,564 千元
1.專案計畫部分.....	3,375,663 千元
繼續計畫.....	3,375,663 千元
2.一般建築及設備計畫.....	3,778,901 千元
(1)分年性項目.....	3,153,227 千元
(2)一次性項目.....	625,674 千元
(二)資金來源.....	7,154,564 千元
1.專案計畫部分.....	3,375,663 千元
自有資金.....	3,375,663 千元
2.一般建築及設備計畫.....	3,778,901 千元
自有資金.....	3,770,101 千元
增資.....	8,800 千元

(三)115 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	115 年度預算	資金來源	115 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	7,074,014	自有資金	7,154,564
土地改良物	3,916,821	營運資金	7,145,764
房屋及建築	1,134,599	增資	8,800
機械及設備	1,346,041		
交通及運輸設備	653,619		
什項設備	22,934		
(二)投資性不動產	80,550		
合 計	7,154,564	合 計	7,154,564

(四) 專案計畫

繼續計畫

國際商港未來發展及建設計畫(111-115 年)—港務公司辦理部分

(1)計畫目的：改善港區營運環境及旅運設施，確保碼頭營運安全、建構優良營運環境及提供航商優質服務，以提升業者投資意願及港埠競爭力，並促進地方、國家及區域之發展及經濟成長。

(2)計畫內容：辦理棧埠及港灣營運設施工程，包括碼頭新(改)建、旅運設施改善、碼頭後線設施及倉庫興建工程等。

①碼頭新(改)建工程：包含(a)基隆港碼頭改建工程(東 4、東 5、西 33 及西 33B)(b)臺北港物流倉儲區碼頭興建工程(c)臺北港南碼頭區碼頭興建工程(d)臺中港散雜貨碼頭興建工程(e)臺中港 37、38 號碼頭新建工程(f)臺中港新建填方區工程計畫-LNG 計畫先期工程(g)高雄港 27~28 號碼頭改建工程(h)高雄港洲際 A6 碼頭及後線土地填築工程-碼頭新建部分(i)高雄港第三及第五貨櫃中心碼頭改建工程(j)高雄港第七貨櫃中心計畫—營運設施工程及(k)安平港 11 號碼頭新建工程。

②碼頭倉庫改建工程：基隆港西 16 後庫改建工程。

③旅運服務設施改善工程：包含(a)蘇澳港旅運服務設施工程(b)高雄港 1~10 號等碼頭港埠建設及旅運設施改善計畫(c)高雄港旅運中心空間及公共設施調整工程及(d)花蓮港 13~16 號碼頭及後線基地開發工程。

(3)執行期間：自民國 111 年 1 月至 115 年 12 月止。

(4)投資總額：28,578,737 千元。

(本計畫投資總額第一次修正為 22,985,452 千元，為配合行政院推動綠色能源發展、建構風力發電發展環境及檢討實際執行等需求，爰辦理第二次修正計畫，投資總額調整為 28,578,737 千元，業奉行政院 114 年 4 月 2 日院臺交字第 1131033599 號函核定。)

(5)各年度分配額：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		資 自 有 資 金	外 借 資 金
111	4,388,633	4,188,633	
		(政府增資) 200,000	
112	5,713,303	5,664,303	
		(政府增資) 49,000	
113	5,786,284	5,686,284	
		(政府增資) 100,000	
114	6,027,939	5,921,939	
		(政府增資) 106,000	
115	3,375,663	3,375,663	
以後年度	3,286,915	3,286,915	
合 計	28,578,737	28,578,737	

註：本計畫投資總額為 28,578,737 千元，115 年度依工程實際進度滾動檢討僅編列 3,375,663 千元，餘 3,286,915 千元於以後年度賡續編列。

(6)效益分析：本計畫預計投資報酬率為 7.72%，投資收回年限 31 年。

(五) 一般建築及設備計畫

1. 不動產、廠房及設備部分：3,698,351 千元。

(1)土地改良物 551,158 千元。

①基隆港及附屬港碼頭與相關設施整建維護工程等 100,479 千元。

②臺中港碼頭整建工程等 257,800 千元。

③高雄港及附屬港碼頭、道路與相關設施整建工程等 76,279 千元。

④花蓮港綠循環專區整地、擋土牆暨西側道路新建及營運設施整建工程等 66,600 千元。

⑤國際商港營運設施整建工程 50,000 千元。

(2)房屋及建築 1,124,599 千元。

①基隆港及附屬港建物、辦公室整建工程及自營櫃場新設集中查驗區等 141,099 千元。

②臺中港老舊建築物暨附屬設施汰換工程 15,000 千元。

③高雄港舊港區開發計畫、辦公室整修工程及附屬建築物結構補強等 810,000 千元。

④港埠旅運中心裝修暨管理系統整合等 158,500 千元。

(3)機械及設備 1,346,041 千元。

①基隆港高壓郵輪岸電建置、橋式機採購及重型機具整修改善等 585,006 千元。

②臺中港橋式機軌道整建工程及微電網新建工程等 86,800 千元。

③高雄港及安平港智慧能源管理系統、七櫃岸電建置等 544,558 千元。

④花蓮港綠能創生基地及監控設備汰換等 38,445 千元。

⑤3D 智慧營運圖台擴充及維護委託資訊服務 3,600 千元。

⑥個人電腦及電腦相關設備等購置 87,632 千元。

(4)交通及運輸設備 653,619 千元。

①基隆港橋式機軌道暨高壓電源設施整修及船舶交通服務(VTS)系統升級 32,000 千元。

②臺中港老舊電力設施(備)汰換、LED 路燈及智慧化設備建置 20,000 千元。

③高雄港旗后山雷達站及無線電更新 28,300 千元。

④挖泥船、巡邏船及警艇購置 484,528 千元。

⑤車輛新購及汰換 69,290 千元。

⑥通訊、監視系統、無人機及充電樁等設備 19,501 千元。

(5)什項設備 22,934 千元。

辦公設備及事務機具等購置 22,934 千元。

2. 投資性不動產部分：80,550 千元。

(1) 土地改良物 40,000 千元。

① 臺中港區土建設施整建工程 10,000 千元。

② 高雄港碼頭港埠設施整修 30,000 千元。

(2) 房屋及建築 40,550 千元。

① 基隆港西岸旅客中心周遭環境改善工程等 30,550 千元。

② 臺中港倉棧、廠房及房舍整建工程 10,000 千元。

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：

(一) 資金轉投資之估計：

台灣智慧電能股份有限公司 112,500 千元。

1. 因應國際綠色航運趨勢，本公司投資經濟部推動成立之台灣智慧電能股份有限公司，提供臺灣港群業者穩定綠電並落實我國 2050 年淨零碳排與能源轉型政策。

2. 本計畫本公司預計投資 112,500 千元，持股比率 5.63%。

(二) 盈虧之估計：

1. 臺灣港務港勤股份有限公司

本公司持股比率 100%，以權益法認列，預計投資收益 325,708 千元。

2. 臺灣港務國際物流股份有限公司

本公司持股比率 40%，以權益法認列，預計投資收益 54,352 千元。

3. 高雄港區土地開發股份有限公司

本公司持股比率 51%，以權益法認列，預計投資收益 10,407 千元。

4. 臺灣風能訓練股份有限公司

本公司持股比率 28%，以權益法認列，預計投資收益 1,500 千元。

5. 臺印貨櫃倉儲物流股份有限公司

本公司持股比率 34%，以權益法認列，預計投資收益 1,437 千元。

6.台源國際控股股份有限公司

本公司持股比率 36%，以權益法認列，預計投資收益 2,398 千元。

7.臺灣港務重工股份有限公司

本公司持股比率 49%，以權益法認列，預計投資收益 2,884 千元。

8.陽明海運股份有限公司

本公司持股比率 4.59%，本年度預計收到現金股利 802,193 千元。

9.台灣智慧電能股份有限公司

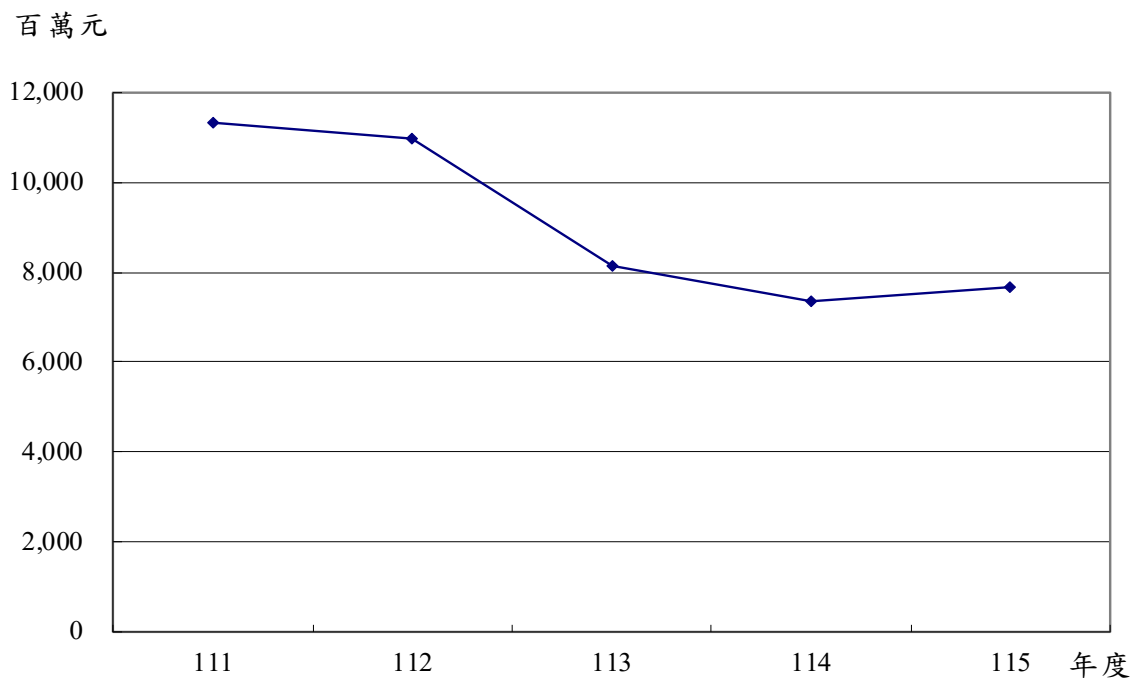
本公司預計持股比率 5.63%，預計本年度該公司未發放現金股利。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 22,514,000 千元，營業外收入 1,755,558 千元，收入合計 24,269,558 千元；預計營業成本 10,854,681 千元，營業費用 3,318,850 千元，營業外費用 505,126 千元，支出合計 14,678,657 千元；預計稅前淨利 9,590,901 千元，扣除所得稅費用 1,918,180 千元，繼續營業單位本期淨利 7,672,721 千元，本期淨利 7,672,721 千元。

最近5年淨利折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	111	112	113	114	115
收入					
營業收入	21,922,411	21,749,094	22,825,785	21,618,000	22,514,000
營業外收入	4,553,786	4,802,704	1,806,464	2,075,973	1,755,558
收入合計	26,476,197	26,551,798	24,632,249	23,693,973	24,269,558
支出					
營業成本	9,862,937	9,879,403	11,062,592	10,777,667	10,854,681
營業費用	2,670,695	2,730,816	2,931,969	3,230,373	3,318,850
營業外費用	705,501	1,155,742	693,956	511,330	505,126
所得稅費用	1,928,287	1,823,739	1,820,696	1,834,921	1,918,180
支出合計	15,167,420	15,589,700	16,509,213	16,354,291	16,596,837
本期淨利	11,308,777	10,962,098	8,123,036	7,339,682	7,672,721

註：111 至 113 年度為審定決算數；114 年度為預算案數。以下各表同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利 7,672,721 千元，其預計分配情形如下：

- (一)撥付中央政府股息紅利 2,555,016 千元。
- (二)提撥地方政府 1,242,981 千元。
- (三)其他依法分配數 2,071,635 千元。
- (四)留存事業機關 1,803,089 千元，其項目如下：
 - 1.法定公積 767,272 千元。
 - 2.特別公積 1,035,817 千元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 10,953,137 千元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 3,859,734 千元，其中現金流入 3,539,709 千元，係流動金融資產淨減、減少投資、減少不動產、廠房及設備、收取利息、收取股利之數；現金流出 7,399,443 千元，包括無形資產及其他資產淨增 132,379 千元，增加投資 112,500 千元，增加不動產、廠房及設備 7,074,014 千元，增加投資性不動產 80,550 千元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 7,074,014 千元及投資性不動產 80,550 千元，屬固定資產之建設、改良、擴充共計 7,154,564 千元，其中：

(1)專案計畫 3,375,663 千元。

(2)一般建築及設備計畫 3,778,901 千元，包括土地改良物 551,158 千元，房屋及建築 1,124,599 千元，機械及設備 1,346,041 千元，交通及運輸設備 653,619 千元，什項設備 22,934 千元，投資性不動產 80,550 千元。

(三)籌資活動之淨現金流出 5,717,209 千元，其中現金流入 8,800 千元，係增加資本、公積及填補虧損之數；現金流出 5,726,009 千元，包括發放現金股利 2,555,016 千元，償付租賃負債 250 千元，撥付地方政府及其他依法分配數 3,170,743 千元。

(四)現金及約當現金之淨增 1,376,194 千元，係期末現金及約當現金 8,549,090 千元，較期初現金及約當現金 7,172,896 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一) 收入之估計基礎及計算方法

營業收入之估計係依據以往年度營運實績及費率結構變化、調整情形，及分析各主要業務近年成長趨勢，並配合整體經濟發展情勢、航運市場景氣情況，覈實編列。

(二) 支出之估計基礎及計算方法

營業支出之估計

1. 員工薪資：按實施用人費率之交通事業機構人員待遇標準及從業人員薪給標準計列。
2. 加班費：依據「附屬單位預算共同項目編列作業規範」規定編列。
3. 獎金：(1)績效獎金：依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，按薪給標準 1.2 個月薪給編列。
(2)考核獎金：依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，按薪給標準 2 個月薪給編列。
4. 員工退休及離職金：參照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」辦理。
5. 分擔保險費：按雇主分擔員工參加公務人員保險、全民健康保險及勞工保險保險費等覈實編列。
6. 體育活動費：按員工每人每年 900 元計算。
7. 傷病醫藥費：依勞工健康保護規則及本公司員工健康檢查及管理作業要點編列。
8. 生育補助費：配合政府政策編列生育補助費。
9. 旅運費：依差旅費標準，出差人數及天數視業務需要覈實編列。
10. 印刷及裝訂費：按實際需要編列。
11. 技術合作費及權利金：按營業收入 1% 編列支付航港局航港建設基金權利金等。

12.車輛燃料：依照總預算共同項目編列標準，小型汽車每輛每月 139 公升、大型汽車每輛每月 190 公升編列。

13.辦公(事務)用品：按實際需要編列。

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

(一) 營運量方面：

1. 停泊業務：本年度預算 4,117,000 艘時，較 114 年度預算 4,110,000 艘時，增加 7,000 艘時，增加比率 0.17%，主要係預估郵輪到靠回穩，致停泊業務量增加。
2. 曳船業務：本年度預算 16,553 小時，較 114 年度預算 22,932 小時，減少 6,379 小時，減少比率 27.82%，主要係預估離岸風電船舶曳船需求減少，致曳船業務量減少。
3. 裝卸業務：本年度預算 717,447,520 計費噸，較 114 年度預算 725,487,000 計費噸，減少 8,039,480 計費噸，減少比率 1.11%，主要係受全球消費市場復甦趨緩，致裝卸業務量減少。
4. 倉儲業務：本年度預算 130,248,000 延日噸，較 114 年度預算 118,073,000 延日噸，增加 12,175,000 延日噸，增加比率 10.31%，主要係預期貨物增加存倉天數，致倉儲業務量增加。

(二) 損益各科目方面：

1. 收入部分：

- (1) 港灣收入：本年度預算 2,039,300 千元，較 114 年度預算 2,049,989 千元，減少 10,689 千元，減少比率 0.52%，主要係離岸風電作業船舶靠泊需求減少所致。
- (2) 棧埠收入：本年度預算 7,753,350 千元，較 114 年度預算 8,025,738 千元，減少 272,388 千元，減少比率 3.39%，主要係受全球消費市場復甦趨緩，及自營櫃場作業量下滑所致。

- (3)投資性不動產收入：本年度預算 8,314,479 千元，較 114 年度預算 7,515,409 千元，增加 799,070 千元，增加比率 10.63%，主要係碼頭設施租金增加所致。
- (4)租賃收入：本年度預算 3,641,653 千元，較 114 年度預算 3,573,511 千元，增加 68,142 千元，增加比率 1.91%，主要係土地租金收入增加所致。
- (5)代理收入：本年度預算 738,018 千元，較 114 年度預算 432,253 千元，增加 305,765 千元，增加比率 70.74%，主要係代辦手續費收入增加所致。
- (6)什項營業收入：本年度預算 27,200 千元，較 114 年度預算 21,100 千元，增加 6,100 千元，增加比率 28.91%，主要係大型貨物陸運管理費收入及停車場收入增加所致。
- (7)採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額：本年度預算 398,686 千元，較 114 年度預算 440,754 千元，減少 42,068 千元，減少比率 9.54%，主要係認列轉投資港勤公司投資收益減少所致。
- (8)其他營業外收入：本年度預算 1,356,872 千元，較 114 年度預算 1,635,219 千元，減少 278,347 千元，減少比率 17.02%，主要係股利收入減少所致。

2. 支出部分：

- (1)維持費用：本年度預算 2,126,714 千元，較 114 年度預算 2,058,537 千元，增加 68,177 千元，增加比率 3.31%，主要係用人費用增加所致。
- (2)港灣費用：本年度預算 1,797,326 千元，較 114 年度預算 1,793,093 千元，增加 4,233 千元，增加比率 0.24%，主要係折舊及攤銷增加所致。
- (3)棧埠費用：本年度預算 2,800,884 千元，較 114 年度預算 2,994,292 千元，減少 193,408 千元，減少比率 6.46%，主要係自

營貨櫃業務外包費減少所致。

- (4) 投資性不動產費用：本年度預算 2,259,543 千元，較 114 年度預算 2,082,400 千元，增加 177,143 千元，增加比率 8.51%，主要係折舊及攤銷增加所致。
- (5) 租賃成本：本年度預算 1,816,639 千元，較 114 年度預算 1,800,817 千元，增加 15,822 千元，增加比率 0.88%，主要係土地改良物租金增加所致。
- (6) 代理費用：本年度預算 51,252 千元，較 114 年度預算 46,251 千元，增加 5,001 千元，增加比率 10.81%，主要係挖泥船修繕費增加所致。
- (7) 什項營業成本：本年度預算 2,323 千元，較 114 年度預算 2,277 千元，增加 46 千元，增加比率 2.02%，主要係專業服務費增加所致。
- (8) 業務費用：本年度預算 1,883,563 千元，較 114 年度預算 1,780,524 千元，增加 103,039 千元，增加比率 5.79%，主要係用人費用及折舊增加所致。
- (9) 管理費用：本年度預算 1,383,522 千元，較 114 年度預算 1,365,495 千元，增加 18,027 千元，增加比率 1.32%，主要係用人費用增加所致。
- (10) 研究發展費用：本年度預算 35,240 千元，較 114 年度預算 65,940 千元，減少 30,700 千元，減少比率 46.56%，主要係專業服務費減少所致。
- (11) 員工訓練費用：本年度預算 16,525 千元，較 114 年度預算 18,414 千元，減少 1,889 千元，減少比率 10.26%，主要係電子報委外編輯等外包費減少所致。
- (12) 其他營業外費用：本年度預算 505,126 千元，較 114 年度預算 511,330 千元，減少 6,204 千元，減少比率 1.21%，主要係補助政府機關(構)減少所致。

3. 盈餘部分：

本年度預計盈餘 7,672,721 千元，較 114 年度預算盈餘 7,339,682 千元，增加 333,039 千元。

三、財務狀況分析

(一) 資產之組成

本年 12 月 31 日預計資產總額為 145,117,951 千元，係由下列 5 項組成：

1. 流動資產 20,107,875 千元，占資產總額之 13.86%。
2. 基金、投資及長期應收款 27,987,216 千元，占資產總額之 19.29%。
3. 不動產、廠房及設備 67,689,627 千元，占資產總額之 46.64%。
4. 投資性不動產 27,138,439 千元，占資產總額之 18.70%。
5. 使用權資產、無形資產及其他資產 2,194,794 千元，占資產總額之 1.51%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額為 22,928,896 千元，係由下列 3 項組成：

1. 流動負債 13,018,656 千元，占負債及權益總額之 8.97%。
2. 長期負債 245,959 千元，占負債及權益總額之 0.17%。
3. 其他負債 9,664,281 千元，占負債及權益總額之 6.66%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額為 122,189,055 千元，係由下列 4 項組成：

1. 資本 66,920,471 千元，占負債及權益總額之 46.11%。
2. 資本公積 19,266,261 千元，占負債及權益總額之 13.28%。
3. 保留盈餘 24,754,255 千元，占負債及權益總額之 17.06%。
4. 累積其他綜合損益 11,248,068 千元，占負債及權益總額之 7.75%。

(四) 最近 5 年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		111	112	113	114	115
財務結構	負債占資產比率(%)	21.55	18.63	17.27	16.06	15.80
	長期資金占固定資產比率(%)	233.72	215.63	211.09	167.71	180.88
償債能力	流動比率(%)	192.91	162.98	153.59	104.28	154.45
	速動比率(%)	191.33	161.36	151.76	102.37	152.61
經營能力	應收款項週轉率(次)	60.97	63.47	71.94	61.47	64.87
	平均收現日數	5.99	5.75	5.07	5.94	5.63
	固定資產週轉率(次)	0.46	0.42	0.41	0.31	0.33
	總資產週轉率(次)	0.15	0.16	0.16	0.16	0.16
現金流量	現金流量比率(%)	76.75	94.63	99.68	87.41	84.13
	現金流量允當比率(%)	139.32	119.24	122.36	108.45	105.41
	現金再投資比率(%)	9.06	6.66	8.27	6.61	6.55

註：1.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

2.財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 ÷ 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (權益淨額 + 長期負債) ÷ 固定資產淨額。

3.償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 ÷ 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付款項) ÷ 流動負債。

4.經營能力

(1) 應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 週轉率 = 營業收入 ÷ 各期平均應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 ÷ 應收款項週轉率。

(3) 固定資產週轉率 = 營業收入 ÷ 固定資產淨額。

(4) 總資產週轉率 = 營業收入 ÷ 資產總額。

5.現金流量

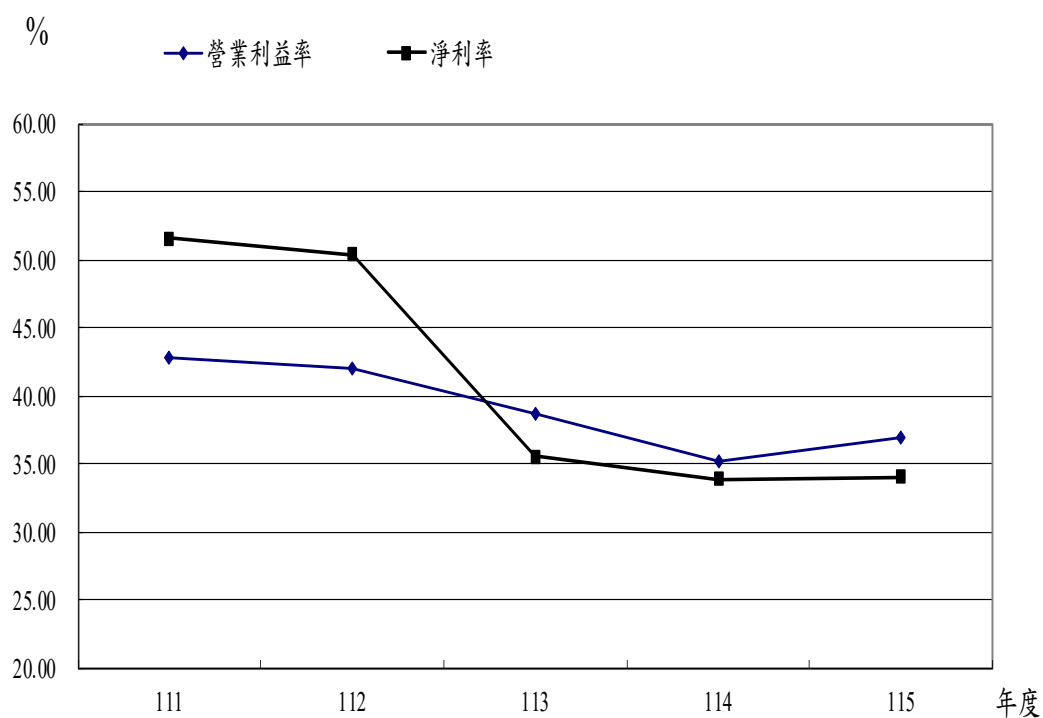
(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 ÷ 流動負債。

(2) 現金流量允當比率 = 最近 5 年度營業活動淨現金流量 ÷ 最近 5 年度 (資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) ÷ (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

四、投資報酬分析

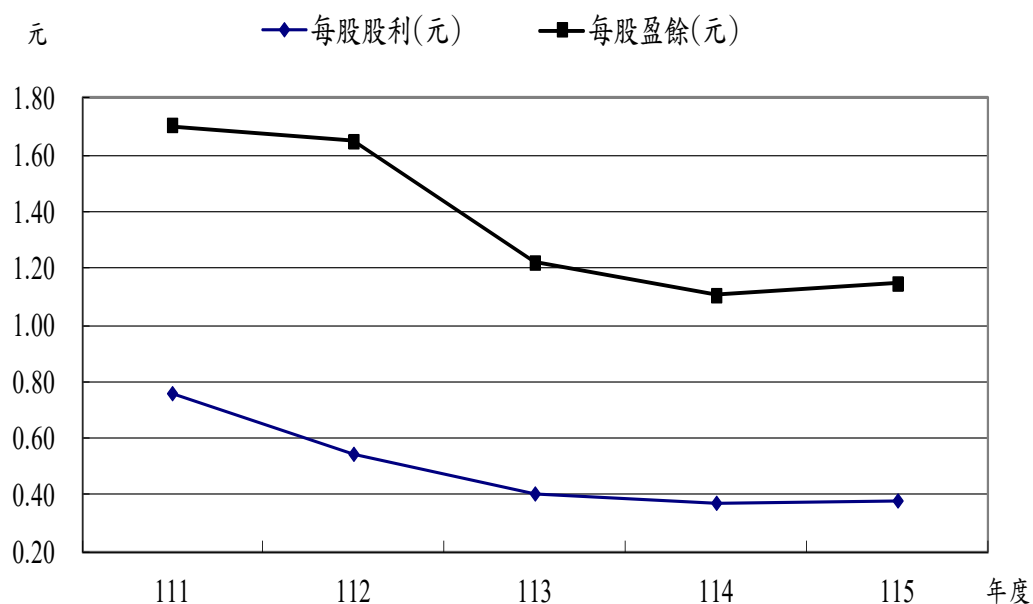
(一) 最近 5 年營業利益率及淨利率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111	112	113	114	115
營業利益率(%)	42.83	42.02	38.69	35.20	37.05
營業利益	9,388,779	9,138,875	8,831,223	7,609,960	8,340,469
營業收入	21,922,411	21,749,094	22,825,785	21,618,000	22,514,000
淨利率(%)	51.59	50.40	35.59	33.95	34.08
本期淨利	11,308,777	10,962,098	8,123,036	7,339,682	7,672,721
營業收入	21,922,411	21,749,094	22,825,785	21,618,000	22,514,000

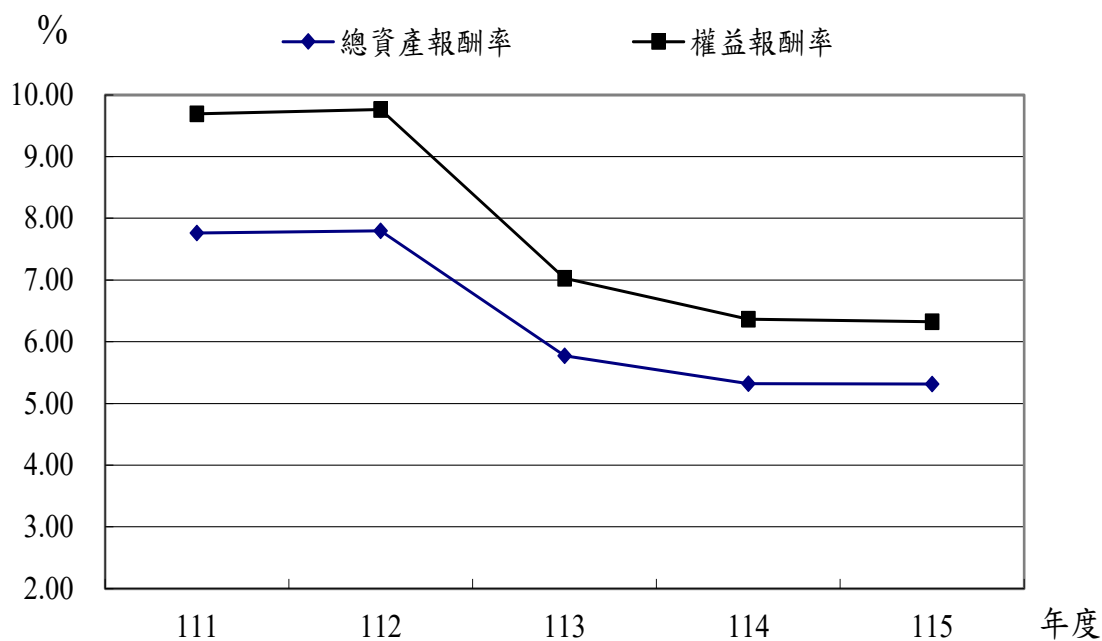
(二)最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表



年度 項目	111	112	113	114	115
每股盈餘(元)	1.70	1.65	1.22	1.10	1.15
淨利-特別股股利(千元)	11,308,777	10,962,098	8,123,036	7,339,682	7,672,721
普通股流通在外股權(千股)	6,645,667	6,645,667	6,645,667	6,645,667	6,691,167
每股股利(元)	0.76	0.54	0.40	0.37	0.38

註：每股盈餘係「損益預計表」中之本期淨利(淨損)，不含其他綜合損益。

(三)最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

年度 項目	111	112	113	114	115
總資產報酬率(%)	7.76	7.80	5.77	5.32	5.31
本期淨利	11,308,777	10,962,098	8,123,036	7,339,682	7,672,721
平均資產總額	145,728,733	140,596,978	140,789,567	137,911,381	144,366,848
權益報酬率(%)	9.69	9.76	7.03	6.36	6.33
本期淨利	11,308,777	10,962,098	8,123,036	7,339,682	7,672,721
平均權益總額	116,648,828	112,314,967	115,537,991	115,343,340	121,283,111

五、其他有關說明：

經營績效獎金：

(一) 本(115)年度預算部分：

1. 考核(成)獎金：係依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按編制內員工每人 2 個月薪資總額核算，計編列 335,407 千元。
2. 績效獎金：
 - (1)本年度預算稅前淨利 9,590,901 千元，政策因素影響金額如下：為提升高雄港及基隆港郵輪旅客通關服務品質，本公司補助內政部移民署設置港埠旅客查驗通關設施經費 66,103 千元。
 - (2)經衡酌經營狀況、用人費負擔情形及調整上開政策因素後之淨利等，在公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則所定用人費用限額內，共編列 1.2 個月薪資總額之績效獎金，計 201,244 千元。
3. 本年度經營績效獎金係按預算稅前淨利並考量政策因素等編列，惟實際執行時，其中考核獎金仍視行政院核定考成情形核發；至績效獎金須依決算營業收入與淨利審定情形，以及主管機關核定政策因素影響情形，依獎金核發規定核算發給。

(二) 113 年度考核(成)及績效獎金核發情形：

1. 考核(成)獎金：113 年度尚未核發完畢，112 年度發放 2 個月薪給總額計 265,602 千元，其中核發 1.99 個月以下人數 477 人，計 35,751 千元；2 個月人數 1,667 人，計 229,851 千元。
2. 績效獎金：113 年度尚未核發完畢，112 年度發放情形如下：
 - (1)本公司 112 年度稅前淨利 12,785,838 千元，較法定預算盈餘 10,964,452 千元，增加 1,821,386 千元，增加比率 16.61%，依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，112 年度可核發獎金月數為 2.4 個月。

- (2) 本公司建構績效導向的營運模式及反應差異化之獎勵制度，按單位績效及員工工作績效評核結果，核予不同獎金月數。112 年度核發金額計 324,140 千元，其中核發 1.99 個月以下人數 174 人，計 7,146 千元；2.00~2.19 個月人數 54 人，計 7,316 千元；2.20 個月以上人數 1,916 人，計 309,678 千元。

臺灣港務股份有限公司

損益預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
22,825,785	100.00	營業收入	41	22,514,000	100.00	21,618,000	100.00	896,000	4.14
10,042,711	44.00	勞務收入	4102	9,792,650	43.50	10,075,727	46.61	-283,077	-2.81
2,059,253	9.02	港灣收入	410209	2,039,300	9.06	2,049,989	9.48	-10,689	-0.52
7,983,458	34.98	棧埠收入	410210	7,753,350	34.44	8,025,738	37.13	-272,388	-3.39
12,783,073	56.00	其他營業收入	4198	12,721,350	56.50	11,542,273	53.39	1,179,077	10.22
8,632,599	37.82	投資性不動產收入	419801	8,314,479	36.93	7,515,409	34.76	799,070	10.63
3,578,127	15.68	租賃收入	419802	3,641,653	16.18	3,573,511	16.53	68,142	1.91
526,974	2.31	代理收入	419803	738,018	3.28	432,253	2.00	305,765	70.74
45,373	0.20	什項營業收入	419898	27,200	0.12	21,100	0.10	6,100	28.91
11,062,592	48.47	營業成本	51	10,854,681	48.21	10,777,667	49.86	77,014	0.71
6,954,943	30.47	勞務成本	5102	6,724,924	29.87	6,845,922	31.67	-120,998	-1.77
2,622,420	11.49	維持費用	510206	2,126,714	9.45	2,058,537	9.52	68,177	3.31
1,731,487	7.59	港灣費用	510208	1,797,326	7.98	1,793,093	8.29	4,233	0.24
2,601,036	11.40	棧埠費用	510209	2,800,884	12.44	2,994,292	13.85	-193,408	-6.46
4,107,650	18.00	其他營業成本	5198	4,129,757	18.34	3,931,745	18.19	198,012	5.04
2,257,117	9.89	投資性不動產費用	519801	2,259,543	10.04	2,082,400	9.63	177,143	8.51
1,786,251	7.83	租賃成本	519802	1,816,639	8.07	1,800,817	8.33	15,822	0.88
62,472	0.27	代理費用	519803	51,252	0.23	46,251	0.21	5,001	10.81
1,809	0.01	什項營業成本	519898	2,323	0.01	2,277	0.01	46	2.02
11,763,192	51.53	營業毛利（毛損）	61	11,659,319	51.79	10,840,333	50.14	818,986	7.55
2,931,969	12.84	營業費用	52	3,318,850	14.74	3,230,373	14.94	88,477	2.74
1,650,078	7.23	業務費用	5202	1,883,563	8.37	1,780,524	8.24	103,039	5.79
1,650,078	7.23	業務費用	520201	1,883,563	8.37	1,780,524	8.24	103,039	5.79
1,244,331	5.45	管理費用	5203	1,383,522	6.15	1,365,495	6.32	18,027	1.32
1,244,331	5.45	管理費用	520301	1,383,522	6.15	1,365,495	6.32	18,027	1.32
37,560	0.16	其他營業費用	5298	51,765	0.23	84,354	0.39	-32,589	-38.63
24,328	0.11	研究發展費用	529801	35,240	0.16	65,940	0.31	-30,700	-46.56
13,232	0.06	員工訓練費用	529802	16,525	0.07	18,414	0.09	-1,889	-10.26
8,831,223	38.69	營業利益(損失)	62	8,340,469	37.05	7,609,960	35.20	730,509	9.60

臺灣港務股份有限公司

損益預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
1,806,464	7.91	營業外收入	49	1,755,558	7.80	2,075,973	9.60	-320,415	-15.43
533,093	2.34	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	4905	398,686	1.77	440,754	2.04	-42,068	-9.54
533,093	2.34	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	490501	398,686	1.77	440,754	2.04	-42,068	-9.54
1,273,371	5.58	其他營業外收入	4998	1,356,872	6.03	1,635,219	7.56	-278,347	-17.02
525,337	2.30	利息收入	499804	356,007	1.58	412,440	1.91	-56,433	-13.68
338,599	1.48	股利收入	499805	815,693	3.62	976,132	4.52	-160,439	-16.44
43,329	0.19	處分投資利益	499821	3,300	0.01	4,060	0.02	-760	-18.72
134,346	0.59	外幣兌換利益	499822						
3,823	0.02	處分不動產、廠房及設備利益	499826						
227,937	1.00	什項收入	499898	181,872	0.81	242,587	1.12	-60,715	-25.03
693,956	3.04	營業外費用	59	505,126	2.24	511,330	2.37	-6,204	-1.21
693,956	3.04	其他營業外費用	5998	505,126	2.24	511,330	2.37	-6,204	-1.21
31,301	0.14	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	599823						
368,151	1.61	資產報廢損失	599835	321,110	1.43	184,260	0.85	136,850	74.27
		災害損失	599836	8,750	0.04	8,750	0.04		
294,504	1.29	什項費用	599898	175,266	0.78	318,320	1.47	-143,054	-44.94
1,112,508	4.87	營業外利益(損失)	63	1,250,432	5.55	1,564,643	7.24	-314,211	-20.08
9,943,732	43.56	稅前淨利(淨損)	64	9,590,901	42.60	9,174,603	42.44	416,298	4.54
1,820,696	7.98	所得稅費用(利益)	65	1,918,180	8.52	1,834,921	8.49	83,259	4.54
1,820,696	7.98	所得稅費用(利益)	6501	1,918,180	8.52	1,834,921	8.49	83,259	4.54
1,820,696	7.98	所得稅費用(利益)	650101	1,918,180	8.52	1,834,921	8.49	83,259	4.54
8,123,036	35.59	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	7,672,721	34.08	7,339,682	33.95	333,039	4.54
8,123,036	35.59	本期淨利(淨損)	68	7,672,721	34.08	7,339,682	33.95	333,039	4.54

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺灣港務股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 115 年度

一、損益說明：

勞務收入	參見第 35 頁勞務收入明細表。
其他營業收入	參見第 36 頁其他營業收入明細表。
維持費用	參見第 40 頁勞務成本-維持費用明細表。
港灣費用	參見第 43 頁勞務成本-港灣費用明細表。
棧埠費用	參見第 46 頁勞務成本-棧埠費用明細表。
投資性不動產費用	參見第 49 頁其他營業成本-投資性不動產費用明細表。
租賃成本	參見第 51 頁其他營業成本-租賃成本明細表。
代理費用	參見第 53 頁其他營業成本-代理費用明細表。
什項營業成本	參見第 55 頁其他營業成本-什項營業成本明細表。
業務費用	參見第 57 頁業務費用明細表。
管理費用	參見第 61 頁管理費用明細表。
研究發展費用	參見第 64 頁其他營業費用-研究發展費用明細表。
員工訓練費用	參見第 66 頁其他營業費用-員工訓練費用明細表。
營業外收入	參見第 38 頁營業外收入明細表。
營業外費用	參見第 68 頁營業外費用明細表。

二、其他綜合損益說明：

前年度決算數	科目	本年度預算數	上年度預算數
3,902,377	不重分類至損益之項目		
-172,622	確定福利計畫之再衡量數		
25	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		
4,040,454	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益		
34,519	與不重分類之項目相關之所得稅		
6,122	後續可能重分類至損益之項目		
8,428	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		
-776	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		
-1,531	與可能重分類之項目相關之所得稅		
3,908,499	其他綜合損益稅後淨額		

註：上開可能重分類至損益項目，係指於符合特定條件時，後續將重分類至損益者。

臺灣港務股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	7,672,721	本期淨利7,672,721千元，以10%提列法定盈餘公積767,272千元後，餘額6,905,449千元按下列分配：
本期淨利	8101	7,672,721	
分配之部	82	7,672,721	1.分配港口所在地之直轄市、縣（市）政府18%，計
中央政府所得者	8201	2,555,016	1,242,981千元。
股（官）息紅利	820101	2,555,016	2.分配航港建設基金30%，計2,071,635千元。
其他所得者	8206	3,314,616	3.提列特別盈餘公積1,035,817千元。
提撥地方政府	820601	1,242,981	4.分配股息紅利2,555,016千元。
其他依法分配數	820602	2,071,635	
留存事業機關者	8207	1,803,089	
法定公積	820703	767,272	
特別公積	820704	1,035,817	

臺灣港務股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	編 號	預算數	說 明
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	9,590,901	
稅前淨利（淨損）	9003	9,590,901	
利息股利之調整	9004	-1,171,700	利息收入-356,007千元、股利收入-815,693千元。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	8,419,201	
調整項目	9006	3,512,293	1.提列備抵呆帳3,600千元。 2.提列員工福利負債準備18,303千元。 3.折舊4,177,646千元。 4.攤銷155,058千元。 5.沖轉遞延負債-546,796千元。 6.處理資產損失321,110千元。 7.員工福利負債準備轉入退休金專戶-18,303千元。 8.其他-429,325千元。(詳附註) 9.增加金融資產-流動-169,000千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	11,931,494	
收取股利	9009	815,693	
退還(支付)所得稅	9012	-1,794,050	114年度應付營所稅876,589千元及115年度暫繳917,461千元。
營業活動之淨現金流入(流出)	91	10,953,137	
投資活動之現金流量	92		
流動金融資產淨減（淨增）	9201	2,673,656	金融資產到期2,673,656千元。
減少投資	9202	306,344	減少金融資產-非流動306,344千元。
減少不動產、廠房及設備	9205	32,600	變賣不動產、廠房及設備。
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9209	-132,379	增購電腦軟體。
收取利息	9210	356,007	
收取股利	9211	171,102	港勤公司163,317千元，土開公司7,785千元。
增加投資	9213	-112,500	投資台灣智慧電能公司112,500千元。
增加不動產、廠房及設備	9216	-7,074,014	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
增加投資性不動產	9218	-80,550	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-3,859,734	

臺灣港務股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	編 號	預算數	說 明
籌資活動之現金流量	94		
增加資本、公積及填補虧損	9408	8,800	中央公務預算投資8,800千元。
發放現金股利	9414	-2,555,016	115年度股（官）息紅利2,555,016千元。
其他籌資活動之現金流出	9415	-3,170,993	償付租賃負債250千元、撥付114年度地方政府1,189,029千元及航港建設基金1,981,714千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-5,717,209	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	1,376,194	
期初現金及約當現金	98	7,172,896	包括現金2,126,896千元及約當現金附賣回票券及債券投資5,046,000千元。
期末現金及約當現金	99	8,549,090	包括現金3,503,090千元及約當現金附賣回票券及債券投資5,046,000千元。
不影響現金及約當現金之投資及籌資活動：			
投資活動			
增加流動金融資產		2,272,183	一年內到期之「按攤銷後成本衡量之金融資產」。
減少非流動金融資產		-2,272,183	

附註：「其他」包含採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額-398,686千元、長期負債轉收入-19,249千元及暫收及待結轉帳項轉收入-11,390千元。

臺灣港務股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目		單 位	數 量	單 價 (元)	金 額
名 稱	編 號				
港灣收入	410209				2,039,300
一般碼頭停泊收入	41020910	艘 時	3,719,767	192.96	717,763
郵輪停泊收入	41020911	艘 時	8,997	3,089.59	27,797
貨櫃輪碼頭停泊收入	41020920	艘 時	287,236	1,625.21	466,818
供水收入	41020930	收 費 噸	567,400	22.01	12,488
港區清潔維護收入	41020940	艘 日	159,094	323.38	51,448
曳船收入	41020950	小 時	16,553	21,965.32	363,592
浮筒收入	41020970	艘 時	101,000	78.71	7,950
港灣管理費收入	41020981				311,734
開導艇收入	41020990				17,970
服務收入	41020991				61,740
棧埠收入	410210				7,753,350
裝卸收入	4102101				4,628,044
一般貨物裝卸收入	41021011	計 費 噸	181,000,000	19.96	3,612,848
裝卸機械設備收入	41021012	小 時	10	8,100.00	81
碼頭通過費收入	41021013	計 費 噸	121,920,859	7.73	941,863
其他裝卸收入	41021014				9,830
設備使用費收入	41021015	次	21,819	1,968.97	42,961
地磅使用費收入	41021016	噸	7,748,444	2.64	20,461
貨櫃業務收入	4102102				2,183,120
貨櫃裝卸管理費收入	41021020	TEU	14,231,245	97.47	1,387,092
貨櫃裝卸作業費收入	41021021	TEU	670,075	661.98	443,578
貨櫃機械使用費收入	41021022	TEU	916,817	173.29	158,872
貨櫃碼頭通過費收入	41021023	TEU	608,955	255.87	155,812
貨櫃場租收入	41021024	櫃 日	181,500	81.59	14,808
貨櫃過磅費收入	41021025	TEU	22,500	28.67	645
貨櫃碼頭設備使用費收入	41021026	櫃 日	50,511	413.49	20,886
貨櫃場地堆存收入	41021027	櫃 日	3,250	114.46	372
貨櫃裝拆櫃作業費收入	41021028	TEU	3,000	351.67	1,055
倉儲收入	4102103				733,198
倉儲管理費收入	41021030	延 日 噸	125,256,400	5.42	678,921
倉儲租金收入	41021031	延 日 噸	4,991,600	5.40	26,968
場地堆存收入	41021032	延 日 噸	8,258,576	3.29	27,178
貨櫃集散站倉儲租金收入	41021035	噸 日	7,300	17.95	131
旅客服務收入	4102104				208,988
旅客服務費收入	41021041	人 數	372,000	441.09	164,084
旅客服務機械使用費收入	41021042	小 時	18,790	2,389.78	44,904
合 計					9,792,650

臺灣港務股份有限公司
其他營業收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折合新臺幣	
投資性不動產收入	419801	8,314,479					8,314,479
投資性不動產收入	41980110	8,314,479					8,314,479
租賃收入	419802	3,641,653					3,641,653
土地租金收入	41980210	3,248,793					3,248,793
設施租金收入	41980220	392,860					392,860
代理收入	419803	738,018					738,018
代辦業務收入	41980310	49,000					49,000
代辦手續費收入	41980320	689,018					689,018
什項營業收入	419898	27,200					27,200
什項收入	41989820	27,200					27,200
合 計		12,721,350					12,721,350

臺灣港務股份有限公司
其他營業收入說明

中華民國 115 年度

科目	說明
一、投資性不動產收入	碼頭及倉庫等租金收入，編列8,314,479千元。
二、租賃收入	土地使用費收入及機電設施等租金收入，編列3,641,653千元。
三、代理收入	代辦倉儲區土方管理費、工程及疏浚等業務收入，編列738,018千元。
四、什項營業收入	停車場及臨櫃出租等收入，編列27,200千元。

臺灣港務股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	4905	398,686					398,686	
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	490501	398,686					398,686	
其他營業外收入	4998	1,356,872					1,356,872	
利息收入	499804	356,007					356,007	
股利收入	499805	815,693					815,693	
處分投資利益	499821	3,300					3,300	
什項收入	499898	181,872					181,872	
合 計		1,755,558					1,755,558	

臺灣港務股份有限公司
營業外收入說明

中華民國 115 年度

科目	說明
一、採用權益法認列之子公司、 關聯企業及合資利益之份額	轉投資臺灣港務港勤公司、臺灣港務國際物流公司、高雄港區土地開發公司、臺印貨櫃倉儲物流公司、臺灣風能訓練公司、台源國際控股公司及臺灣港務重工公司按權益法認列之投資利益，編列398,686千元。
二、利息收入	存款及債券等利息收入，編列356,007千元。
三、股利收入	股利收入，編列815,693千元。
四、處分投資利益	處分金融資產等收入，編列3,300千元。
五、什項收入	廢料變賣、圖說工本費、工程招標文件費及逾期違約金等收入，編列181,872千元。

臺灣港務股份有限公司

勞務成本 — 維持費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
754,651	816,233	用人費用	5102061	891,152	827,240	63,912
461,543	537,228	正式員額薪資	51020611	582,400	582,400	
35,864	35,595	加班費	51020613	38,171	32,499	5,672
3,964	5,155	津貼	51020614	4,920	4,920	
175,347	143,261	獎金	51020615	155,306	97,066	58,240
34,086	43,443	退休及卹償金	51020616	47,004	47,004	
43,847	51,551	福利費	51020618	63,351	63,351	
1,378,261	696,441	服務費用	5102062	678,959	99,793	579,166
32,173	29,779	水電費	51020621	34,508		34,508
587	692	郵電費	51020622	640		640
4,693	4,684	旅運費	51020623	5,653		5,653
470	813	印刷裝訂及公告費	51020624	713		713
1,180,807	510,569	修理保養與保固費	51020625	484,650		484,650
3,103	4,411	保險費	51020626	6,652	6,652	
57,488	46,290	棧儲、包裝、代理及加工費	51020627	53,002		53,002
98,940	99,203	專業服務費	51020628	93,141	93,141	
12,398	20,438	材料及用品費	5102063	17,872	3,262	14,610
9,355	16,329	使用材料費	51020631	14,610		14,610
3,043	4,109	用品消耗	51020632	3,262	3,262	
744	1,204	租金與利息	5102064	1,249	1,249	
527	719	交通及運輸設備租金	51020644	769	769	
217	485	什項設備租金	51020645	480	480	
476,240	523,921	折舊及攤銷	5102065	537,182	537,182	
176,614	181,602	土地改良物折舊	51020651	181,734	181,734	
12,473	15,519	房屋折舊	51020652	15,924	15,924	
57,064	64,700	機械及設備折舊	51020653	92,704	92,704	
84,511	83,039	交通及運輸設備折舊	51020654	88,761	88,761	
3,571	2,943	什項設備折舊	51020655	3,001	3,001	
142,007	176,118	攤銷	51020658	155,058	155,058	
126	300	其他	5102069	300	300	
126	300	其他費用	51020691	300	300	
2,622,420	2,058,537	合 計		2,126,714	1,469,026	657,688

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－維持費用說明

中華民國 115 年度

本年度維持費用預算數編列 2,126,714 千元，較上年度增列 68,117 千元，主要係用人費用增加所致。

一、用人費用－編列 891,152 千元。

(一)正式員額薪資－按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 582,400 千元。

(二)加班費－共編列 38,171 千元，包含延長工時加班費 5,672 千元及未休假加班費 32,499 千元。

(三)津貼－共編列 4,920 千元，包含僻地津貼 3,781 千元及其他津貼 1,139 千元。

(四)獎金－共編列 155,306 千元。

1.績效獎金－按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 58,240 千元。

2.考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 97,066 千元。

(五)退休及卹償金－依照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」之規定，編列退休金 45,930 千元及卹償金 1,074 千元。

(六)福利費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 63,351 千元。

二、服務費用－編列 678,959 千元。

(一)水電費－工作場所電費及水費等，依業務需要編列 34,508 千元。

(二)郵電費－郵費及電話費等，依業務需要編列 640 千元。

(三)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要編列國內旅費 5,653 千元。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷工程設計用表單、採購契約及曬圖文件等，編列 713 千元。

(五)修理保養與保固費－共編列 484,650 千元。

1.土地改良物維護費－碼頭土建設施、道路附屬設施、橋梁維護及船席淤積疏浚等，依業務需要編列 183,240 千元。

2.一般房屋修護費－辦公廳舍、工作場所及出入口登記站等修護費，編列 15,465 千元。

3.機械及設備修護費－港區配電與水電設備、測量儀器、電梯、空調設備、加水設施等機械設備維護，編列 72,871 千元。

4.交通及運輸設備修護費－防舷材、碰墊、照明設備、監視系統、電力線路、交通監控系統設備、交通船及公務車輛等維護，編列 211,468 千元。

5.什項設備修護費－飲水機、冷氣機、事務機、消防設備及其他什項設備等維護，編列 1,606 千元。

(六)保險費－共編列 6,652 千元，包含機械及設備保險費 70 千元、交通及運輸設備保險費 4,854 千元及責任保險費 1,728 千元。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費－共編列 53,002 千元。

1.公證費－投資興建契約公證費，編列 65 千元。

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－維持費用說明

中華民國 115 年度

2.外包費－大港橋等機電設備委外操作維護、過港隧道交控管理、委外水下檢查、港區、辦公處所環境清潔、廢棄物清運、割草養護及水域油污處理等外包費，編列 52,937 千元。

(八)專業服務費－共編列 93,141 千元。

1.工程及管理諮詢服務費－為配合相關環保政策及法規，執行各環境監測與污染防治作業，並建立符合國際標準之職業安全衛生管理系統，以維持作業環境安全，爰辦理「臺灣職業安全衛生管理系統(TOSHMS)暨職業安全衛生管理系統國際標準(ISO 45001)系統維運」計畫；為順應國際 ESG 趨勢及對永續經營之重視，辦理「永續報告書編製與認證專案」；另為維持港埠設施良善及推動港口數位化，以確保港口營運順暢與提升經營效能，賡續辦理「港灣構造物維護管理作業精進」、「臺灣港群環境及設施調查與維護管理服務案」、「港口數位化發展應用研究案」等計畫，共計編列 36,000 千元。

2.委託檢驗試驗費－橋梁、港灣構造物檢測、地坪載重及結構物安全鑑定評估作業、水質檢驗、消防及高壓設施檢測等，編列 50,768 千元。

3.保警及保全費用－各港區辦公大樓及港區巡查等保全費，編列 6,373 千元。

三、材料及用品費－編列 17,872 千元。

(一)使用材料費－共編列 14,610 千元。

1.物料－設備修護物料、消防器材、環保油污器材及勞安器材等，編列 2,454 千元。

2.燃料－船舶、船橋、卡車、堆高機、發電機及重機械用油等，編列 10,710 千元。

3.油脂－浚挖船用油脂等，編列 858 千元。

4.設備零件－辦公用設備、工房機具設備、船舶用設備等零件費，編列 588 千元。

(二)用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌、清潔用品、港區植栽及辦公室綠美化、服裝等，依業務需要編列 3,262 千元。

四、租金與利息－編列 1,249 千元。

(一)交通及運輸設備租金－依業務需要編列海上測量、起重作業租用船艇等費用 380 千元及車租 389 千元。

(二)什項設備租金－電動機車電池及影印機租賃等費用，依業務需要編列 480 千元。

五、折舊及攤銷－編列 537,182 千元。

(一)折舊－編列 382,124 千元，詳資產折舊明細表。

(二)攤銷－電腦軟體及商標權等攤銷，編列 155,058 千元。

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－港灣費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
451,449	498,711	用人費用	5102081	435,831	394,813	41,018
267,010	326,236	正式員額薪資	51020811	274,989	274,989	
30,855	30,331	加班費	51020813	28,864	15,345	13,519
1,985	2,117	津貼	51020814	2,300	2,300	
104,933	86,997	獎金	51020815	73,331	45,832	27,499
19,480	24,605	退休及卹償金	51020816	23,051	23,051	
27,186	28,425	福利費	51020818	33,296	33,296	
488,993	486,354	服務費用	5102082	493,412	7,963	485,449
26,775	23,136	水電費	51020821	28,037		28,037
290	387	郵電費	51020822	407		407
1,584	1,475	旅運費	51020823	1,766		1,766
125	190	印刷裝訂及公告費	51020824	204		204
103,499	107,888	修理保養與保固費	51020825	113,675		113,675
950	3,208	保險費	51020826	3,495	3,495	
329,553	323,920	棧儲、包裝、代理及加工費	51020827	320,966		320,966
26,217	26,150	專業服務費	51020828	24,862	4,468	20,394
5,356	10,998	材料及用品費	5102083	11,554	3,642	7,912
3,456	7,864	使用材料費	51020831	7,912		7,912
1,900	3,134	用品消耗	51020832	3,642	3,642	
12	21	租金與利息	5102084	17	17	
12	21	什項設備租金	51020845	17	17	
782,061	792,514	折舊及攤銷	5102085	851,256	851,256	
707,276	708,294	土地改良物折舊	51020851	762,228	762,228	
3,678	2,425	房屋折舊	51020852	3,802	3,802	
26,760	31,528	機械及設備折舊	51020853	33,097	33,097	
41,086	47,234	交通及運輸設備折舊	51020854	49,114	49,114	
3,055	2,827	什項設備折舊	51020855	2,809	2,809	
206	206	使用權資產及租賃權益改良折舊	51020856	206	206	
	700	損失與賠償給付	5102088	1,100		1,100
	700	賠償給付	51020882	1,100		1,100
3,616	3,795	其他	5102089	4,156		4,156
3,616	3,795	其他費用	51020891	4,156		4,156
1,731,487	1,793,093	合 計		1,797,326	1,257,691	539,635

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－港灣費用說明

中華民國 115 年度

本年度港灣費用預算數編列 1,797,326 千元，較上年度增列 4,233 千元，主要係碼頭整改建工程等完工致折舊及攤銷增加。

一、用人費用－編列 435,831 千元。

(一)正式員額薪資－按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 274,989 千元。

(二)加班費－共編列 28,864 千元，包含延長工時加班費 13,519 千元及未休假加班費 15,345 千元。

(三)津貼－共編列 2,300 千元，包含僻地津貼 212 千元及其他津貼 2,088 千元。

(四)獎金－共編列 73,331 千元。

1.績效獎金－按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 27,499 千元。

2.考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 45,832 千元。

(五)退休及卹償金－依照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」之規定，編列退休金 22,516 千元及卹償金 535 千元。

(六)福利費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 33,296 千元。

二、服務費用－編列 493,412 千元。

(一)水電費－工作場所電費及水費等，依業務需要編列 28,037 千元。

(二)郵電費－郵費及電話費等，依業務需要編列 407 千元。

(三)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要編列國內旅費 1,766 千元。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷各項港灣表報等，編列 204 千元。

(五)修理保養與保固費－共編列 113,675 千元。

1.土地改良物維護費－港區安全設施、排水設施及圍籬等維護，依業務需要編列 5,715 千元。

2.一般房屋修護費－信號臺、管制站及港區碼頭辦公室等修繕維護，編列 1,677 千元。

3.機械及設備修護費－AIS 設備、發電機、空調系統及管制站伸縮門主機等維護，編列 7,605 千元。

4.交通及運輸設備修護費－照明設備、浮筒、交通船、CCTV 設備及船舶交通服務系統等修護，編列 89,204 千元。

5.什項設備修護費－消防安全設備、事務機及其他什項設備等維護，編列 9,474 千元。

(六)保險費－共編列 3,495 千元，包含機械及設備保險費 100 千元、交通及運輸設備保險費 2,167 千元及責任保險費 1,228 千元。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費－共編列 320,966 千元。

1.公證費－港區意外事故公證費，編列 100 千元。

2.代理費－港勤船員支援等費用，編列 27,557 千元。

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－港灣費用說明

中華民國 115 年度

3.外包費－港區環境清潔、消毒、植栽維護及臺中港委外拖船等外包費，編列 293,309 千元。

(八)專業服務費－共編列 24,862 千元。

1.技術合作費及權利金－支付航港局航港建設基金權利金，編列 20,394 千元。

2.委託檢驗試驗費－建物公共安全檢查、重型機具檢驗及水質檢測費等，編列 807 千元。

3.保警及保全費用－航管中心及監控中心等委外保全費，編列 3,661 千元。

三、材料及用品費－編列 11,554 千元。

(一)使用材料費－共編列 7,912 千元。

1.物料－港區通行證製證耗材、VTMS 物料、岸壁防護配件、勞安用品及船舶保養用料等，編列 6,378 千元。

2.燃料－交通船、公務車輛及信號臺緊急發電機等用油，編列 1,075 千元。

3.油脂－船舶及 VTC 設備用油脂等，編列 190 千元。

4.設備零件－航管中心及 VTMS 設備等零件費 269 千元。

(二)用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌、清潔用品、港區植栽及辦公室綠美化、工作服等，編列 3,642 千元。

四、租金與利息－電動機車電池租賃之什項設備租金，編列 17 千元。

五、折舊及攤銷－折舊編列 851,256 千元，詳資產折舊明細表。

六、損失與賠償給付－意外事件賠償，編列 1,100 千元。

七、其他－船舶與港口設施保全演習費用、港區災害演習等其他費用，編列 4,156 千元。

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－棧埠費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
491,051	551,103	用人費用	5102091	520,841	479,269	41,572
296,735	361,670	正式員額薪資	51020911	334,269	334,269	
27,405	26,135	加班費	51020913	26,798	18,653	8,145
1,292	1,199	津貼	51020914	1,214	1,214	
115,512	96,445	獎金	51020915	89,139	55,712	33,427
21,980	26,495	退休及卹償金	51020916	28,225	28,225	
28,127	39,159	福利費	51020918	41,196	41,196	
961,231	1,126,801	服務費用	5102092	1,014,686	79,313	935,373
125,972	107,820	水電費	51020921	123,004		123,004
354	599	郵電費	51020922	597		597
1,756	1,831	旅運費	51020923	2,055		2,055
666	960	印刷裝訂及公告費	51020924	970		970
161,232	172,132	修理保養與保固費	51020925	162,837		162,837
22,478	29,539	保險費	51020926	32,553	32,553	
557,435	698,692	棧儲、包裝、代理及加工費	51020927	568,377		568,377
91,336	115,228	專業服務費	51020928	124,293	46,760	77,533
23,006	29,912	材料及用品費	5102093	30,140	14,439	15,701
11,697	14,937	使用材料費	51020931	15,701		15,701
11,310	14,975	用品消耗	51020932	14,439	14,439	
287,132	367,761	租金與利息	5102094	372,229	369,129	3,100
281,995	356,011	地租及水租	51020941	358,797	358,797	
440	3,630	機器租金	51020943	3,630	3,630	
551	3,100	交通及運輸設備租金	51020944	3,100		3,100
4,147	5,020	什項設備租金	51020945	6,702	6,702	
838,581	916,290	折舊及攤銷	5102095	860,563	860,563	
143,375	109,171	土地改良物折舊	51020951	139,986	139,986	
188,351	282,224	房屋折舊	51020952	192,531	192,531	
437,185	473,721	機械及設備折舊	51020953	450,093	450,093	
40,898	34,675	交通及運輸設備折舊	51020954	47,668	47,668	
28,772	16,499	什項設備折舊	51020955	30,285	30,285	
30	2,160	損失與賠償給付	5102098	2,210		2,210
30	2,160	賠償給付	51020982	2,210		2,210
4	265	其他	5102099	215		215
4	265	其他費用	51020991	215		215
2,601,036	2,994,292	合 計		2,800,884	1,802,713	998,171

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－棧埠費用說明

中華民國 115 年度

本年度棧埠費用預算數編列 2,800,884 千元，較上年度減列 193,408 千元，主要係自營貨櫃業務外包費減少所致。

一、用人費用－編列 520,841 千元。

(一)正式員額薪資－按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 334,269 千元。

(二)加班費－共編列 26,798 千元，包含延長工時加班費 8,145 千元及未休假加班費 18,653 千元。

(三)津貼－共編列 1,214 千元，包含僻地津貼 75 千元及其他津貼 1,139 千元。

(四)獎金－共編列 89,139 千元。

1.績效獎金－按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 33,427 千元。

2.考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 55,712 千元。

(五)退休及卹償金－依照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」之規定，編列退休金 27,555 千元及卹償金 670 千元。

(六)福利費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 41,196 千元。

二、服務費用－編列 1,014,686 千元。

(一)水電費－動力費、工作場所電費及水費等，依業務需要編列 123,004 千元。

(二)郵電費－郵費及電話費等，依業務需要編列 597 千元。

(三)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要編列國內旅費 1,907 千元及貨物運費 148 千元。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷各單位所需業務表單，編列 970 千元。

(五)修理保養與保固費－共編列 162,837 千元。

1.土地改良物維護費－倉棧、貨櫃場地及露置場等維護，編列 15,788 千元。

2.一般房屋修護費－通棧倉庫、候工室、港區公廁、旅客服務中心及通關站等維護，編列 22,863 千元。

3.機械及設備修護費－各類裝卸機具、櫃場電氣設備、污水處理設備、洗車池、旅客服務中心機電及旅客橋等維修費，編列 98,233 千元。

4.交通及運輸設備修護費－碼頭及作業場地照明設備、監視設備、清潔船及各特種車輛等維修費，編列 16,316 千元。

5.什項設備修護費－消防安全設備、地磅、飲水機及辦公室什項設備等維護費，編列 9,637 千元。

(六)保險費－共編列 32,553 千元，包含一般房屋保險費 14,868 千元、機械及設備保險費 13,227 千元、交通及運輸設備保險費 1,968 千元、港區公共意外責任保險費 2,490 千元。

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－棧埠費用說明

中華民國 115 年度

(七)棧儲、包裝、代理及加工費－共編列 568,377 千元，包含基隆港自營貨櫃、客運及地磅等外包 131,880 千元、高雄港自營貨櫃、岸電設備及旅客橋操作等外包 152,810 千元、臺中港郵輪旅客橋及通關旅客服務等外包 2,760 千元，及各港港區水陸域、辦公處所清潔、綠美化及廢棄物清運等外包 280,927 千元。

(八)專業服務費－共編列 124,293 千元。

1.技術合作費及權利金－支付航港局航港建設基金權利金，編列 77,533 千元。

2.委託檢驗試驗費－歐洲生態港認證、溫室氣體盤查查證、重型機具檢驗、公共安全及消防設備等監測，編列 17,616 千元。

3.保警及保全費用－旅客中心、南星自由貿易港區、蓬萊及洲際商港區等保全費用，編列 29,144 千元。

三、材料及用品費－編列 30,140 千元。

(一)使用材料費－共編列 15,701 千元。

1.物料－港區油污清理耗材、勞安用品、旅客中心及貨櫃中心機具耗材等，編列 7,309 千元。

2.燃料－貨櫃車機、堆高機、發電機、清潔船及公務車輛等用油，編列 4,827 千元。

3.油脂－貨櫃碼頭作業機具及環保設備等潤滑用油，編列 1,781 千元。

4.設備零件－環保機具設備及旅客服務中心設備等，編列 1,784 千元。

(二)用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌、清潔用品、港區植栽及辦公室綠美化、服裝等，編列 14,439 千元。

四、租金與利息－編列 372,229 千元。

(一)地租及水租－共編列 358,797 千元。

1.一般土地租金－支付航港局航港建設基金土地租金，按土地公告地價 2%編列 351,360 千元。

2.土地改良物租金－支付航港局航港建設基金土地改良物租金，按財產帳面價值 10%編列 7,437 千元。

(二)機器租金－X 光機、金屬探測門、發電機及貨櫃碼頭車機等租金編列 3,630 千元。

(三)交通及運輸設備租金－郵輪旅客接駁車租等，編列 3,100 千元。

(四)什項設備租金－電動機車電池、郵輪到港通關租用帳篷、吊扇及影印機租賃費用等，編列 6,702 千元。

五、折舊及攤銷－折舊編列 860,563 千元，詳資產折舊明細表。

六、損失與賠償給付－作業機具意外賠償及保險賠償自負額，編列 2,210 千元。

七、其他－全國職場健康週訓練及工安訓練宣導等其他費用，編列 215 千元。

臺灣港務股份有限公司

其他營業成本－投資性不動產費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
162,112	99,820	服務費用	5198012	109,183		109,183
75,786	24,666	修理保養與保固費	51980125	26,039		26,039
86,326	75,154	專業服務費	51980128	83,144		83,144
171,657	159,447	租金與利息	5198014	149,815		149,815
171,657	159,447	利息	51980146	149,815		149,815
1,741,097	1,684,120	折舊及攤銷	5198015	1,796,149	1,796,149	
1,741,097	1,684,120	其他折舊性資產折舊	51980157	1,796,149	1,796,149	
182,251	139,013	稅捐與規費	5198016	204,396	204,396	
10,504	11,578	土地稅	51980162	11,425	11,425	
171,747	127,435	房屋稅	51980164	192,971	192,971	
2,257,117	2,082,400	合 計		2,259,543	2,000,545	258,998

臺灣港務股份有限公司
其他營業成本—投資性不動產費用說明

中華民國 115 年度

本年度投資性不動產費用預算數編列 2,259,543 千元，較上年度增列 177,143 千元，主要係房屋、倉棧及碼頭鋪面等出租資產完工提列折舊所致。

一、服務費用－編列 109,183 千元。

 (一)修理保養與保固費－出租房屋、倉棧及 AC 鋪面等修護費，編列 26,039 千元。

 (二)專業服務費－支付航港局航港建設基金權利金，編列 83,144 千元。

二、租金與利息－與廠商投資興建攤銷遞延收入採利息法認列之利息費用等，編列 149,815 千元。

三、折舊及攤銷－折舊編列 1,796,149 千元，詳資產折舊明細表。

四、稅捐與規費－編列 204,396 千元。

 (一)土地稅－出租經管土地地價稅，編列 11,425 千元。

 (二)房屋稅－出租倉庫及辦公室等房屋稅，編列 192,971 千元。

臺灣港務股份有限公司

其他營業成本－租賃成本明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
35,781	35,735	服務費用	5198022	36,417		36,417
35,781	35,735	專業服務費	51980228	36,417		36,417
1,724,070	1,745,780	租金與利息	5198024	1,762,280	1,745,823	16,457
1,699,812	1,720,942	地租及水租	51980241	1,737,012	1,737,012	
9,992	9,211	房租	51980242	8,811	8,811	
14,265	15,627	利息	51980246	16,457		16,457
26,400	19,302	折舊及攤銷	5198025	17,942	17,942	
17,898	11,512	機械及設備折舊	51980253	10,941	10,941	
7,250	6,936	交通及運輸設備折舊	51980254	6,759	6,759	
897	586	什項設備折舊	51980255	138	138	
356	268	使用權資產及租賃權益改良折舊	51980256	104	104	
1,786,251	1,800,817	合 計		1,816,639	1,763,765	52,874

臺灣港務股份有限公司
其他營業成本—租賃成本說明

中華民國 115 年度

本年度租賃成本預算數編列 1,816,639 千元，較上年度增列 15,822 千元，主要係支付航港局航港建設基金土地改良物等租金增加所致。

一、服務費用－專業服務費編列 36,417 千元，係支付航港局航港建設基金權利金。

二、租金與利息－編列 1,762,280 千元。

(一)地租及水租－編列 1,737,012 千元。

1.一般土地租金－支付航港局航港建設基金土地租金，按土地公告地價 2%等編列 1,720,012 千元。

2.土地改良物租金－支付航港局航港建設基金土地改良物租金，按財產帳面價值 10%編列 17,000 千元。

(二)房租－支付航港局航港建設基金租用建築物、倉庫及信號台租金，編列 8,811 千元。

(三)利息－與廠商投資興建攤銷遞延收入採利息法認列之利息費用、租約保證金設算利息，及依照國際財務報導準則第 16 號公報「租賃」之規定，認列租賃負債之利息費用等，編列 16,457 千元。

三、折舊及攤銷－折舊編列 17,942 千元，詳資產折舊明細表。

臺灣港務股份有限公司
其他營業成本—代理費用說明

中華民國 115 年度

本年度代理費用預算數編列 51,252 千元，較上年度增列 5,001 千元，主要係挖泥船修繕費增加所致。

一、服務費用－編列 41,398 千元。

(一)修理保養與保固費－挖泥船之維修費，編列 16,557 千元。

(二)棧儲、包裝、代理及加工費－辦理浚港業務及船舶撞損碼頭設施修護之代理費，編列 17,461 千元。

(三)專業服務費－支付航港局航港建設基金權利金，編列 7,380 千元。

二、材料及用品費－挖泥船燃料及物料費之使用材料費，編列 9,854 千元。

臺灣港務股份有限公司

其他營業成本－什項營業成本明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
1,010	1,984	服務費用	5198982	2,101		2,101
8	12	郵電費	51989822	12		12
548	1,761	修理保養與保固費	51989825	1,817		1,817
454	211	專業服務費	51989828	272		272
651	241	材料及用品費	5198983	102	43	59
73	241	使用材料費	51989831	102	43	59
579		商品	51989833			
54	27	折舊及攤銷	5198985			
54	27	機械及設備折舊	51989853			
94	25	其他	5198989	120	120	
94	25	其他費用	51989891	120	120	
1,809	2,277	合 計		2,323	163	2,160

臺灣港務股份有限公司
其他營業成本—什項營業成本說明

中華民國 115 年度

本年度什項營業成本預算數編列 2,323 千元，較上年度增列 46 千元，主要係支付航港局航港建設基金權利金增加所致。

一、服務費用－編列 2,101 千元。

 (一)郵電費－依業務需要編列電話費 12 千元。

 (二)修理保養與保固費－自營停車場設備修護費，編列 1,817 千元。

 (三)專業服務費－支付航港局航港建設基金權利金，編列 272 千元。

二、材料及用品費－自營停車場物料及設備零件等使用材料費，編列 102 千元。

三、其他－依業務需要編列其他費用等，編列 120 千元。

臺灣港務股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
421,032	450,920	用人費用	5202011	499,126	460,959	38,167
253,212	295,772	正式員額薪資	52020111	324,474	324,474	
22,482	22,960	加班費	52020113	23,827	18,107	5,720
1,308	2,288	津貼	52020114	2,364	2,364	
103,098	78,872	獎金	52020115	86,526	54,079	32,447
17,539	22,401	退休及卹償金	52020116	23,307	23,307	
23,394	28,627	福利費	52020118	38,628	38,628	
999,235	1,096,529	服務費用	5202012	1,124,167	315,619	808,548
11,468	11,973	水電費	52020121	12,396		12,396
40,924	54,617	郵電費	52020122	58,860		58,860
14,750	19,035	旅運費	52020123	19,297		19,297
994	1,490	印刷裝訂及公告費	52020124	1,490		1,490
73,205	82,485	修理保養與保固費	52020125	94,108	94,108	
2,984	4,727	保險費	52020126	5,270	5,270	
642,840	660,256	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	663,280		663,280
158,973	208,721	專業服務費	52020128	216,241	216,241	
13,079	13,086	公關慰勞費	52020129	13,086		13,086
40,018	40,139	推展費	5202012B	40,139		40,139
3,085	3,965	材料及用品費	5202013	4,971	4,971	
1,167	1,112	使用材料費	52020131	1,305	1,305	
1,918	2,853	用品消耗	52020132	3,666	3,666	
30,243	40,431	租金與利息	5202014	36,207	36,207	
9,520	12,030	房租	52020142	11,030	11,030	
19,298	26,901	機器租金	52020143	23,677	23,677	
1,425	1,500	交通及運輸設備租金	52020144	1,500	1,500	
89,056	69,154	折舊及攤銷	5202015	103,083	103,083	
21,590	2,354	土地改良物折舊	52020151	29,371	29,371	
396	1,494	房屋折舊	52020152	396	396	
51,921	51,959	機械及設備折舊	52020153	56,686	56,686	
8,406	7,758	交通及運輸設備折舊	52020154	10,378	10,378	
6,627	5,589	什項設備折舊	52020155	6,252	6,252	
115		使用權資產及租賃權益改良折舊	52020156			
104,379	112,238	稅捐與規費	5202016	108,722	104,406	4,316
23,882	22,638	土地稅	52020162	22,523	22,523	
62,649	66,088	房屋稅	52020164	61,834	61,834	
5,955	6,210	消費與行為稅	52020165	6,378	2,062	4,316

臺灣港務股份有限公司

業務費用說明

中華民國 115 年度

本年度業務費用預算數編列 1,883,563 千元，較上年度增列 103,039 千元，主要係用人費增加，及工程完工與購置設備等提列折舊所致。

一、用人費用—編列 499,126 千元。

(一)正式員額薪資—按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 324,474 千元。

(二)加班費—共編列 23,827 千元，含延長工時加班費 5,720 千元及未休假加班費 18,107 千元。

(三)津貼—共編列 2,364 千元，含房租水電津貼 1,186 千元、僻地津貼 159 千元及其他津貼 1,019 千元。

(四)獎金—共編列 86,526 千元。

1.績效獎金—按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 32,447 千元。

2.考核獎金—按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 54,079 千元。

(五)退休及卹償金—依照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」之規定，編列退休金 22,828 千元及卹償金 479 千元。

(六)福利費—分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 38,628 千元。

二、服務費用—編列 1,124,167 千元。

(一)水電費—依業務需要編列工作場所電費及水費等 12,396 千元。

(二)郵電費—依業務需要編列郵費 115 千元、電話費 2,504 千元及數據通信費 56,241 千元。

(三)旅運費—依現行出差旅費標準及業務需要，編列 19,297 千元。

1.國內旅費—依現行出差旅費標準及業務需要，編列 8,561 千元。

2.大陸地區旅費—依現行大陸地區差旅費標準及業務需要，編列 1,972 千元。

3.國外旅費—拜會歐洲風電及新能源業者瞭解國際再生能源產業發展趨勢與港口數位轉型發展，參訪日韓港口氢能設施掌握最新氢能技術及拜會日本郵輪公司行銷臺灣郵輪港群；配合政府新南向政策，前往東南亞地區考察投資契機及出席轉投資事業會議，以及拜會國際航商、參與國際組織會議與論壇以行銷臺灣港群作業優勢等業務需要，依現行國外出差旅費標準，編列 8,755 千元。

4.貨物運費—依業務需要編列寄送物品運費 9 千元。

(四)印刷裝訂及公告費—印刷港埠簡介、招標文件、各種表報等，編列 1,490 千元。

(五)修理保養與保固費—共編列 94,108 千元。

1.機械及設備修護費—CCTV 監控系統、自動化門哨系統、電腦軟硬體設備及各項機電設備等維修保養，編列 93,868 千元。

2.什項設備修護費—影印機及飲水機等設備修護費，編列 240 千元。

(六)保險費—共編列 5,270 千元，包含機械及設備保險費 45 千元及責任保險費 5,225 千元。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費—因應海運情勢變化及鄰近港口競爭，提供獎勵誘因以吸引航商攜量至臺灣港群作業，並驅動港口作業數位化轉型，同時順應國際永續發展潮流，促進智慧及

臺灣港務股份有限公司

業務費用說明

中華民國 115 年度

綠能港埠發展，進而提升港口競爭力，辦理行銷獎勵措施編列 650,000 千元，
港勤曳船優惠折扣 12,489 千元，銀行匯費、手續費等編列 791 千元。

(八)專業服務費—共編列 216,241 千元。

- 1.會計師及精算師公費—委任會計師查核簽證、諮詢之費用及精算師精算退休金之費用，編列 5,300 千元。
- 2.法律事務費—按業務需要編列 20,000 千元。
- 3.委託檢驗試驗費—建築物公共安全檢測、消防設備及飲水機大腸桿菌檢驗之檢測費等，編列 1,197 千元。
- 4.電腦軟體服務費—資安防護、營運系統、行政系統等資訊系統維護費、門哨管制系統軟體維護費及購置一萬元以下套裝軟體等，編列 189,744 千元。

(九)公關慰勞費—共編列 13,086 千元。

- 1.公共關係費—因應業務需要之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用，編列 10,586 千元。
- 2.員工慰勞費—對員工之慰勞、餽贈等費用，編列 2,500 千元。

(十)推展費—辦理客運及觀光遊憩水岸開發業務推廣、招商說明會及國內、外業務推展等，編列 40,139 千元。

三、材料及用品費—編列 4,971 千元。

- (一)使用材料費—依業務需要編列電腦零配件及伺服器用記憶體等設備零件 1,305 千元。
- (二)用品消耗—辦公文具用品、影印機碳粉、報章雜誌及服裝等依業務需要編列 3,666 千元。

四、租金與利息—編列 36,207 千元。

- (一)房租—支付航港局航港建設基金租用建築物等租金，編列 11,030 千元。
- (二)機器租金—進出港貨物統計資料處理、關貿網路傳輸服務費、電腦及週邊設備作業消耗品等電腦租金及使用費，編列 23,677 千元。
- (三)交通及運輸設備租金—依業務需要編列電信設備租金 1,500 千元。

五、折舊及攤銷—折舊編列 103,083 千元，詳資產折舊明細表。

六、稅捐與規費—編列 108,722 千元。

- (一)土地稅—依稅法規定編列一般土地地價稅 22,523 千元。
- (二)房屋稅—依稅法規定編列一般房屋稅 61,834 千元。
- (三)消費與行為稅—共編列 6,378 千元，包含印花稅 4,316 千元及各種公務車輛使用牌照稅 2,062 千元。
- (四)規費—共編列 17,987 千元，包含挖泥海洋棄置費、房屋產權登記及土地設定地上權登記費、無線電台證照費、頻率使用費等行政規費及公務車輛汽車燃料使用費等。

七、會費、補助、捐助與分攤—會費編列 3,687 千元，詳會費、補助及捐助與分攤費用彙計表。

八、損失與賠償給付—依評估應收帳款收款情形之分析，估計編列呆帳及保證損失 3,600 千元。

臺灣港務股份有限公司

管 理 費 用 明 細 表

中 華 民 國 115 年 度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
762,128	803,016	用人費用	5203011	834,811	737,785	97,026
428,360	483,338	正式員額薪資	52030111	499,164	499,164	
39,778	41,443	加班費	52030113	38,804	25,180	13,624
229	265	津貼	52030114	310	310	
152,747	128,129	獎金	52030115	132,349	82,718	49,631
27,014	35,862	退休及卹償金	52030116	36,347	36,347	
113,757	113,517	福利費	52030118	127,364	93,593	33,771
243	462	提繳費	52030119	473	473	
297,305	361,541	服務費用	5203012	339,110	339,110	
27,606	38,604	水電費	52030121	43,960	43,960	
7,038	8,377	郵電費	52030122	8,513	8,513	
13,699	14,093	旅運費	52030123	14,966	14,966	
1,905	2,205	印刷裝訂及公告費	52030124	2,298	2,298	
26,399	35,142	修理保養與保固費	52030125	30,885	30,885	
4,599	4,097	保險費	52030126	5,577	5,577	
30,870	53,112	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	35,565	35,565	
185,190	205,911	專業服務費	52030128	197,346	197,346	
12,378	22,970	材料及用品費	5203013	20,948	20,948	
6,936	14,597	使用材料費	52030131	7,890	7,890	
5,442	8,373	用品消耗	52030132	13,058	13,058	
4,758	9,231	租金與利息	5203014	8,164	8,164	
1,030	1,920	機器租金	52030143	1,800	1,800	
397	745	交通及運輸設備租金	52030144	733	733	
3,330	6,566	什項設備租金	52030145	5,631	5,631	
156,499	146,733	折舊及攤銷	5203015	166,529	166,529	
4,375	5,493	土地改良物折舊	52030151	2,836	2,836	
12,636	24,569	房屋折舊	52030152	21,947	21,947	
49,994	29,219	機械及設備折舊	52030153	47,314	47,314	
63,359	66,488	交通及運輸設備折舊	52030154	66,193	66,193	
25,485	20,313	什項設備折舊	52030155	27,588	27,588	
651	651	使用權資產及租賃權益改良折舊	52030156	651	651	
11,264	22,004	會費、補助、捐助與分攤	5203017	13,960	13,960	
11,264	22,004	分攤	52030173	13,960	13,960	
1,244,331	1,365,495	合 計		1,383,522	1,286,496	97,026

註：專業服務費項下編列員工協助方案心理諮商、方案宣導座談會等計1,300千元。

臺灣港務股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國 115 年度

本年度管理費用預算數編列 1,383,522 千元，較上年度增列 18,027 千元，主要係用人費增加所致。

一、用人費用－編列 834,811 千元。

(一)正式員額薪資－按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 499,164 千元。

(二)加班費－共編列 38,804 千元，包含延長工時加班費 13,624 千元及未休假加班費 25,180 千元。

(三)津貼－僻地津貼編列 310 千元。

(四)獎金－共編列 132,349 千元。

1.績效獎金－按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 49,631 千元。

2.考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 82,718 千元。

(五)退休及卹償金－依照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」之規定，編列退休金 35,610 千元及卹償金 737 千元。

(六)福利費－共編列 127,364 千元。

1.分擔員工保險費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 50,258 千元。

2.傷病醫藥費－員工一般健康檢查費及特殊檢查費 6,425 千元。

3.提撥福利金－按營業收入 0.15%提撥 33,771 千元。

4.體育活動費－按規定標準每人全年 900 元，編列 2,196 千元。

5.其他福利費－員工休假補助及生育補助費，編列 34,714 千元。

(七)提繳費－提繳工資墊償費用，編列 473 千元。

二、服務費用－編列 339,110 千元。

(一)水電費－依業務需要編列工作場所電費及水費等 43,960 千元。

(二)郵電費－依業務需要編列郵費及電話費等 8,513 千元。

(三)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 14,966 千元。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷各單位所需業務表報、預決算書、統計資料等，編列 2,298 千元。

(五)修理保養與保固費－共編列 30,885 千元。

1.一般房屋修護費－各辦公處所房屋等修護，編列 16,652 千元。

2.機械及設備修護費－冷氣空調系統、不斷電設備及升降電梯等維護費，編列 6,634 千元。

3.交通及運輸設備修護費－電話交換機、話機及公務車輛等維護費，編列 2,546 千元。

4.什項設備修護費－影印機、飲水機及其他什項設備等維護，編列 5,053 千元。

(六)保險費－共編列 5,577 千元，包含一般房屋保險費 4,427 千元、交通及運輸設備保險費 1,150 千元。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費－各辦公處所清潔工作及駕駛人力等外包費，編列 35,565 千元。

臺灣港務股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國 115 年度

(八)專業服務費—共編列 197,346 千元。

1.講課鐘點及稿費—各種委員出席費、交通費、員工協助方案經費及外文專題編譯等，編列 4,851 千元。

2.教育訓練費—勞工教育經費、新進人員考選費用及與大專院校產學合作經費等，編列 25,850 千元。

3.保警及保全費用—港務警察總隊業務費 92,962 千元、港務消防隊業務費 36,203 千元、各辦公大樓、南星土地及港區管制站外等委外保全 37,480 千元，共編列 166,645 千元。

三、材料及用品費—編列 20,948 千元。

(一)使用材料費—共編列 7,890 千元。

1.物料—依業務需要編列 2,172 千元。

2.燃料—各式車輛及緊急發電機等用油，編列 1,748 千元。

3.設備零件—依業務需要編列辦公零星設備 3,970 千元。

(二)用品消耗—辦公文具用品、業務用書、辦公大樓環境綠美化及服裝等，依業務需要編列 13,058 千元。

四、租金與利息—編列 8,164 千元。

(一)機器租金—依業務需要編列自動體外心臟去顫器(AED)等租金 1,800 千元。

(二)交通及運輸設備租金—依業務需要編列車租 733 千元。

(三)什項設備租金—影印機及活動器材租賃費用等，編列 5,631 千元。

五、折舊及攤銷—折舊編列 166,529 千元，詳資產折舊明細表。

六、會費、補助、捐助與分攤—各港行政辦公大樓及旅運大樓分攤維護管理費，編列 13,960 千元。

臺灣港務股份有限公司

其他營業費用－研究發展費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
24,328	64,740	服務費用	5298012	34,740	34,740	
15	240	旅運費	52980123	240	240	
14	1,000	印刷裝訂及公告費	52980124	1,000	1,000	
24,300	63,500	專業服務費	52980128	33,500	33,500	
	1,200	會費、補助、捐助與分攤	5298017	500	500	
	1,200	分攤	52980173	500	500	
24,328	65,940	合 計		35,240	35,240	

臺灣港務股份有限公司
其他營業費用 — 研究發展費用說明

中華民國 115 年度

本年度研究發展費用預算數編列 35,240 千元，較上年度減列 30,700 千元，主要係辦理「商港整體發展規劃暨國際商港未來發展及建設計畫」等專業服務費減少所致。

一、服務費用—編列 34,740 千元。

(一) 旅運費—依現行出差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 240 千元。

(二) 印刷裝訂及公告費—港埠研究報告及研究發展相關印刷費，編列 1,000 千元。

(三) 專業服務費—為掌握國際海運發展趨勢，同時持續收集國內外港口相關資訊，並因應能源轉型分析能源特性及港口於能源產業鏈之角色與功能，爰辦理「臺灣港群資料彙集及諮詢顧問服務案」、「臺灣港群能源轉型與發展策略藍圖委託技術服務」等計畫；為臺灣國際商港整體規劃與發展，依商港法規定辦理「商港整體發展規劃暨國際商港未來發展及建設計畫」，共計編列 33,500 千元。

二、會費、補助、捐助與分攤—中日工程技術研討會等分攤經費，編列 500 千元。

臺灣港務股份有限公司

其他營業費用－員工訓練費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
12,137	15,779	服務費用	5298022	14,475	14,475	
958	1,300	棧儲、包裝、代理及加工費	52980227			
11,179	14,479	專業服務費	52980228	14,475	14,475	
68	530	材料及用品費	5298023	250	250	
68	530	用品消耗	52980232	250	250	
1,028	2,105	租金與利息	5298024	1,800	1,800	
830	1,665	房租	52980242	1,500	1,500	
197	440	交通及運輸設備租金	52980244	300	300	
13,232	18,414	合 計		16,525	16,525	

臺灣港務股份有限公司
其他營業費用 — 員工訓練費用說明

中華民國 115 年度

本年度員工訓練費用預算數編列 16,525 千元，較上年度減列 1,889 千元，主要係電子報委外編輯等外包費減少所致。

一、服務費用—編列 14,475 千元。

(一)專業服務費—共編列 14,475 千元。

1.講課鐘點及稿費—各項訓練課程講師鐘點費用及交通費等，編列 4,910 千元。

2.教育訓練費—員工教育訓練、中高階人力養成及專業職能培訓費用等，編列 9,565 千元。

二、材料及用品費—辦公文具用品及報章雜誌等用品消耗，編列 250 千元。

三、租金與利息—編列 1,800 千元。

(一)房租—辦理訓練活動租借場地，編列 1,500 千元。

(二)交通及運輸設備租金—辦理訓練活動租車，編列 300 千元。

臺灣港務股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
693,956	511,330	其他營業外費用	5998	505,126	505,126	
31,301		透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	599823			
31,301		損失與賠償給付	5998238			
31,301		各項損失	59982381			
368,151	184,260	資產報廢損失	599835	321,110	321,110	
368,151	184,260	損失與賠償給付	5998358	321,110	321,110	
368,151	184,260	各項損失	59983581	321,110	321,110	
	8,750	災害損失	599836	8,750	8,750	
	8,750	損失與賠償給付	5998368	8,750	8,750	
	8,750	各項損失	59983681	8,750	8,750	
294,504	318,320	什項費用	599898	175,266	175,266	
693,956	511,330	合 計		505,126	505,126	

臺灣港務股份有限公司
營 業 外 費 用 說 明

中華民國 115 年度

- 一、資產報廢損失－報廢各類固定資產損失編列 321,110 千元(詳資產報廢明細表),較上年度增列 136,850 千元,主要係土地改良物、機器及設備等報廢損失增加所致。
- 二、災害損失－應業務需要編列防救災害善後處理費 8,750 千元。

臺灣港務股份有限公司

營業外費用—什項費用說明

中華民國 115 年度

本年度什項費用預算數編列 175,266 千元，較上年度減列 143,054 千元，主要係補助政府機關(構)減少。

一、用人費用—福利費編列 63,235 千元。

(一)分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費—依全民健康保險法應負擔員工眷屬保險費，編列 37,537 千元。

(二)退休福利費—依照國際會計準則第 19 號公報「員工福利」之規定，編列退休人員服務獎章獎勵金、春節特別濟助金、依行政院 112.6.7 院授人給字第 11240008153 號函編列三節慰問金及依退休(伍)軍公教人員年終慰問金發給辦法編列年終慰問金等 25,698 千元。

二、會費、補助、捐助與分攤—編列 76,343 千元。

(一)補助及捐助—共編列 76,103 千元。

1.補助政府機關(構)—補助內政部移民署設置基隆港及高雄港旅運中心自動查驗通關設備編列 66,103 千元；補助地方公所及里辦公處 1,500 千元。

2.捐助國內團體—編列敦親睦鄰經費 8,500 千元。

(二)分攤—配合中央單位辦理活動分攤款，編列 240 千元。

三、其他—其他費用編列 35,688 千元。

(一)各項防颱、防震、防災等演習費，編列 330 千元。

(二)各項慶典活動費及記者聯誼費等，編列 13,581 千元。

(三)員工親子活動費、教保中心業務費及勞資會議等，編列 3,214 千元。

(四)志工服務經費，編列 710 千元。

(五)處理拆除已報廢老舊建築物及其他費用等，編列 17,853 千元。

臺灣港務股
固定資產建設

中華民國

名 稱	編 號	不動產、廠房			
		土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備
專案計畫	951		3,365,663	10,000	
繼續計畫	9511		3,365,663	10,000	
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) —港務公司辦理部分	951111101		3,365,663	10,000	
一般建築及設備計畫	952		551,158	1,124,599	1,346,041
分年性項目	9521		454,558	947,050	1,105,641
一次性項目	9522		96,600	177,549	240,400
合 計			3,916,821	1,134,599	1,346,041

份 有 限 公 司

改 良 擴 充 明 細 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

及設備				投 資 性 不 動 產	合 計	備 註
交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租賃權益改良	小 計			
			3,375,663		3,375,663	各項計畫依中央政府各機關工程 管理費支用要點規定，計算說明 如下：
			3,375,663		3,375,663	
			3,375,663		3,375,663	
653,619	22,934		3,698,351	80,550	3,778,901	按0.5%~3%估算工程管理費 155,238千元；本年度編列18,618 千元。
595,428			3,102,677	50,550	3,153,227	
58,191	22,934		595,674	30,000	625,674	
653,619	22,934		7,074,014	80,550	7,154,564	

臺灣港務股

固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編 號	營運資金	出售不適 用 資 產	增 資	其 他	小 計	
						金 額	%
專案計畫	951	3,375,663				3,375,663	100.00
繼續計畫	9511	3,375,663				3,375,663	100.00
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) —港務公司辦理部分	951111101	3,375,663				3,375,663	100.00
一般建築及設備計畫	952	3,770,101		8,800		3,778,901	100.00
分年性項目	9521	3,153,227				3,153,227	100.00
一次性項目	9522	616,874		8,800		625,674	100.00
合 計		7,145,764		8,800		7,154,564	100.00

臺灣港務股
固定資產建設改良擴充

中 華 民 國

項 目		全 部					
名 稱	編 號	資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金				外借資金
			營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
專案計畫	951	28,578,737	28,123,737		455,000		
繼續計畫	9511	28,578,737	28,123,737		455,000		
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) —港務公司辦理部分	951111101	28,578,737	28,123,737		455,000		
一般建築及設備計畫	952	11,940,151	11,931,351		8,800		
分年性項目	9521	11,314,477	11,314,477				
一次性項目	9522	625,674	616,874		8,800		
合 計		40,518,888	40,055,088		463,800		

註：中央政府前瞻基礎建設計畫特別預算投資「遊憩親水計畫」增資455,000千元及中央公務預算投資「無人載具產業發展統籌型計畫」增資8,800千元。

份有限公司

計畫預期進度明細表

115 年 度

單位：新臺幣千元

計		畫			預 算 數			
目 標 能 量	進 度 起 訖 年 月	資 金 成 本 率 (%)	內 部 報 酬 率 (%)	收 回 年 限 (年)	本 年 度		截 至 本 年 度 累 計	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
辦理棧埠及港灣營運設施工程，包括碼頭新（改）建、旅運設施改善、碼頭後線設施及倉庫興建工程等。	111.01-115.12	6.53%	7.72%	31.00	3,375,663	11.81	25,291,822	88.50
					3,375,663	11.81	25,291,822	88.50
					3,375,663	11.81	25,291,822	88.50
	115.01-115.12				3,778,901	31.65	7,957,968	66.65
					3,153,227	27.87	7,332,294	64.80
					625,674	100.00	625,674	100.00
					7,154,564	17.66	33,249,790	82.06

臺灣港務股份有限公司

資 產 折 舊 明 細 表

中 華 民 國 115 年 度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產原值	34,125,937	9,145,558	12,368,137	4,560,405	848,897	40,258	46,303,480	1,833	107,394,505
上年度預計增減資產原值	12,116,338	4,001,389	1,921,467	37,315	-9,827		-128,751	497	17,938,428
本年度預計增減資產原值	4,841,641	2,043,961	1,331,899	74,951	-13,354		-28,090		8,251,008
資產重估增值額									
累計減損數									
本年度資產總額	51,083,916	15,190,908	15,621,503	4,672,671	825,716	40,258	46,146,639	2,330	133,583,941
折舊方法（平均法）	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
折舊率	2.18	1.54	4.42	5.75	8.49	2.13	3.89	4.46	
本年度應提折舊									
維持費用	181,734	15,924	92,704	88,761	3,001				382,124
港灣費用	762,228	3,802	33,097	49,114	2,809	206			851,256
棧埠費用	139,986	192,531	450,093	47,668	30,285				860,563
投資性不動產費用							1,796,149		1,796,149
租賃成本			10,941	6,759	138			104	17,942
業務費用	29,371	396	56,686	10,378	6,252				103,083
管理費用	2,836	21,947	47,314	66,193	27,588	651			166,529
合 計	1,116,155	234,600	690,835	268,873	70,073	857	1,796,149	104	4,177,646

臺灣港務股份有限公司

資 產 變 賣 明 細 表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				變 賣 收 入			盈 餘 或 虧 損
名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已 提 折 舊 額	減 損 調 整 數	淨 額	總 收 入	處 理 費 用	淨 收 入	
不動產、廠房及設備		85,072	52,472		32,600	32,600		32,600	
房屋及建築	944020	24,222	10,540		13,682	13,682		13,682	
機械及設備	944030	59,172	41,742		17,430	17,430		17,430	
交通及運輸設備	944040	328			328	328		328	
什項設備	944050	1,350	190		1,160	1,160		1,160	
合 計		85,072	52,472		32,600	32,600		32,600	

臺灣港務股份有限公司

資 產 變 賣 說 明

中 華 民 國 115 年 度

不動產、廠房及設備

一、房屋及建築

- (一)配合軍港西遷政策，基隆港西14成品倉庫，予以變賣讓售。
- (二)臺中港之灌裝棚設備，已逾最低使用年限且維護不易，予以變賣讓售。

二、機械及設備

- (一)配合軍港西遷政策，基隆港西14庫之配電盤、發電機、電纜及電導體等設備，予以變賣讓售。
- (二)高雄港33號碼頭之包裝機、魯式鼓風機及管路及提運機等設施，已逾最低使用年限且維護不易，予以變賣讓售。
- (三)安平港與業者投資興建之石化儲槽，已逾最低使用年限且維護不易，予以變賣讓售。

三、交通及運輸設備

高雄港33號碼頭之控制及監控系統、電信系統及廣播主機，已逾最低使用年限且維護不易，予以變賣讓售。

四、什項設備

- (一)配合軍港西遷政策，基隆港西14庫之鐵捲門及救災用排煙機，予以變賣讓售。
- (二)高雄港33號碼頭之地磅及秤重機，已逾最低使用年限且維護不易，予以變賣讓售。

臺灣港務股份有限公司
資 產 報 廢 明 細 表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				殘 餘 價 值	報 廢 損 失
名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已提折舊額	減損調整數	淨 額		
不動產、廠房及設備		1,027,445	744,227		283,218		283,218
土地改良物	946010	274,094	193,096		80,998		80,998
房屋及建築	946020	3,246	962		2,284		2,284
機械及設備	946030	587,655	432,416		155,239		155,239
交通及運輸設備	946040	127,512	88,942		38,570		38,570
什項設備	946050	34,938	28,811		6,127		6,127
投資性不動產		148,090	110,198		37,892		37,892
土地改良物	946110	106,842	96,132		10,710		10,710
房屋及建築	946110	41,248	14,066		27,182		27,182
合 計		1,175,535	854,425		321,110		321,110

臺灣港務股

資金轉投資及

中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金 額		
名 稱	編 號	年終實收 資本總額	發行股數	以前年度 已 投 資	本 年 度 增 減 (-) 投 資	投資淨額
臺灣港務港勤股份有限公司	912850	3,941,222	394,122,197	4,000,000		4,000,000
臺灣港務國際物流股份有限公司	912860	300,000	30,000,000	120,000		120,000
高雄港區土地開發股份有限公司	912910	100,000	10,000,000	51,000		51,000
臺灣風能訓練股份有限公司	912950	100,000	10,000,000	28,000		28,000
臺印貨櫃倉儲物流股份有限公司	912960	37,925 (125萬美元)	12,500	12,895		12,895
台源國際控股股份有限公司	912980	305,450 (1,000萬美元)	10,000,000	109,962		109,962
臺灣港務重工股份有限公司	913010	10,000	1,000,000	4,900		4,900
陽明海運股份有限公司(註3)	912931	34,921,043	3,492,104,270	1,115,048		1,115,048
台灣智慧電能股份有限公司(註4)	913110	2,000,000	200,000,000		112,500	112,500
總 計				5,441,805	112,500	5,554,305

註：1.臺灣港務港勤股份有限公司之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額包含109年度資產作價投資溢價實現認列7,924千元及適用國際財務報導準則第十六號公報之調整數-460千元。

2.高雄港區土地開發股份有限公司之採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額包含適用國際財務報導準則第十六號公報之調整數737千元。

3.本公司持有陽明海運股份有限公司160,438,579股，計1,115,048,124元。

4.台灣智慧電能股份有限公司114年03月27日登記實收資本額20,000千元，預計發行新股後實收資本額為2,000,000千元，最終實際持股比例依台灣智慧電能公司實收資本額調整。

份有限公司

其盈虧明細表

115 年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 率		現金股利或採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額			
年終預計 持有股數	占發行 股數%	本 年 度 預 算		上年度預算 總 額	前年度決算 總 額
		每股(元)	總 額		
394,122,197	100		325,708 (註1)	370,263	438,182
12,000,000	40		54,352	50,348	59,821
5,100,000	51		10,407 (註2)	12,015	8,837
2,800,000	28		1,500	1,958	1,798
4,250	34		1,437	1,095	3,020
3,600,000	36		2,398	2,275	11,681
490,000	49		2,884	2,800	9,753
160,438,579	4.59	5	802,193	962,632	320,877
11,250,000	5.63				
			1,200,879	1,403,386	853,970

臺灣港務股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		期 初 資 本 額		本 年 度 增 減 額		期 末 資 本 額				
名 稱	編 號	實 收 資 本	預 收 資 本	現 金	轉 帳	實 收 資 本				預 收 資 本
						股 數	每 股 金 額 (元)	金 額	%	
中央 政 府 資 本	942010	66,456,671	455,000	8,800		6,691,167,120	10	66,911,671	100.00	8,800
總 計		66,456,671	455,000	8,800		6,691,167,120	10	66,911,671	100.00	8,800

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
143,286,702	資 產	1	145,117,951	143,615,744	1,502,207
20,221,834	流動資產	11	20,107,875	18,989,119	1,118,756
6,346,220	現 金	1101	3,503,090	2,126,896	1,376,194
72	庫存現金	110101	72	72	
6,346,148	銀行存款	110102	3,503,018	2,126,824	1,376,194
12,538,910	流動金融資產	1104	15,257,416	15,658,889	-401,473
500,000	透過損益按公允價值衡量之金融資產 一流動	110401	406,000	406,000	
1,087	透過損益按公允價值衡量之金融資產 評價調整一流動	110402	1,087	1,087	
	附賣回票券及債券投資	110407	5,046,000	5,046,000	
404,936	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產一流動	110428	404,936	404,936	
212,416	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產評價調整一流動	110429	212,416	212,416	
1,900,000	按攤銷後成本衡量之金融資產一流動	110430	2,272,183	2,673,656	-401,473
9,520,676	其他金融資產一流動	110498	6,915,000	6,915,000	
-206	其他金融資產評價調整-流動	110499	-206	-206	
1,028,958	應收款項	1105	1,039,622	895,587	144,035
8,634	應收票據	110501	8,634	8,634	
262,050	應收帳款	110504	431,050	262,050	169,000
2,707	備抵損失—應收帳款	110505	9,907	6,307	3,600
151,267	應收利息	110515	151,268	151,268	
300,873	應收股利	110523	149,737	171,102	-21,365
308,840	其他應收款	110598	308,840	308,840	
240,556	預付款項	1111	240,557	240,557	
63,222	用品盤存	111102	63,222	63,222	
147,319	預付費用	111103	147,320	147,320	
30,014	留抵稅額	111107	30,015	30,015	
67,190	短期墊款	1112	67,190	67,190	
67,190	短期墊款	111201	67,190	67,190	
32,961,100	基金、投資及長期應收款	13	27,987,216	30,204,294	-2,217,078
27,306,214	非流動金融資產	1302	21,805,517	24,271,544	-2,466,027
1,115,048	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產—非流動	130222	1,227,548	1,115,048	112,500

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實 際 數	科 目		115年 12月31日 預 計 數	114年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
11,030,152	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融 資產評價調整－非流動	130223	11,030,152	11,030,152	
15,161,013	按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	130224	9,547,817	12,126,344	-2,578,527
5,654,886	採用權益法之投資	1303	6,181,699	5,932,750	248,949
4,302,074	採用權益法之投資成本	130301	4,325,789	4,317,865	7,924
1,352,812	採用權益法認列之投資權益調整	130302	1,855,910	1,614,885	241,025
56,293,425	不動產、廠房及設備	14	67,689,627	63,312,824	4,376,803
3,242,471	土 地	1401	3,242,471	3,242,471	
3,242,471	土 地	140101	3,242,471	3,242,471	
24,185,875	土地改良物	1402	39,216,256	35,297,674	3,918,582
34,125,937	土地改良物	140201	51,083,916	46,242,275	4,841,641
9,940,062	累計折舊－土地改良物	140204	11,867,660	10,944,601	923,059
7,940,347	房屋及建築	1403	13,438,037	11,617,174	1,820,863
9,145,558	房屋及建築	140301	15,190,908	13,146,947	2,043,961
1,205,211	累計折舊－房屋及建築	140304	1,752,871	1,529,773	223,098
6,088,142	機械及設備	1404	8,661,214	7,545,992	1,115,222
12,368,137	機械及設備	140401	15,621,503	14,289,604	1,331,899
6,279,995	累計折舊－機械及設備	140404	6,960,289	6,743,612	216,677
2,037,575	交通及運輸設備	1405	1,812,068	1,917,048	-104,980
4,560,405	交通及運輸設備	140501	4,672,671	4,597,720	74,951
2,522,830	累計折舊－交通及運輸設備	140504	2,860,603	2,680,672	179,931
402,081	什項設備	1406	302,213	356,639	-54,426
848,897	什項設備	140601	825,716	839,070	-13,354
446,816	累計折舊－什項設備	140604	523,503	482,431	41,072
28,838	租賃權益改良	1407	27,124	27,981	-857
40,258	租賃權益改良	140701	40,258	40,258	
11,420	累計折舊－租賃權益改良	140704	13,134	12,277	857
12,368,096	購建中固定資產	1408	990,244	3,307,845	-2,317,601
11,517,264	未完工程	140801	139,413	2,457,014	-2,317,601
850,831	預付工程及土地款	140802	850,831	850,831	
330	使用權資產	15	486	590	-104
330	使用權資產	1501	486	590	-104
1,833	使用權資產	150101	2,330	2,330	
1,503	累計折舊－使用權資產	150102	1,844	1,740	104

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實 際 數	科 目		115年 12月31日 預 計 數	114年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
30,427,812	投資性不動產	16	27,138,439	28,891,930	-1,753,491
1,773,339	投資性不動產－土地	1601	1,773,339	1,773,339	
1,773,339	投資性不動產－土地	160101	1,773,339	1,773,339	
15,545,355	投資性不動產－土地改良物	1602	13,117,980	14,306,673	-1,188,693
28,197,388	投資性不動產－土地改良物	160201	28,134,204	28,211,046	-76,842
12,652,033	累計折舊－投資性不動產(土地改良物)	160204	15,016,224	13,904,373	1,111,851
13,022,000	投資性不動產－房屋及建築	1603	12,003,452	12,528,800	-525,348
18,106,093	投資性不動產－房屋及建築	160301	18,012,435	17,963,683	48,752
5,084,092	累計折舊－投資性不動產(房屋及建築)	160304	6,008,983	5,434,883	574,100
87,118	建造中之投資性不動產	1605	243,668	283,118	-39,450
87,118	建造中之投資性不動產	160501	243,668	283,118	-39,450
581,326	無形資產	17	629,399	652,078	-22,679
581,326	無形資產	1701	629,399	652,078	-22,679
213	商標權	170101	147	180	-33
13	專利權	170102	11	12	-1
581,101	電腦軟體	170105	629,241	651,886	-22,645
2,800,875	其他資產	19	1,564,909	1,564,909	
1,245,665	遞延所得稅資產	1903	1,245,665	1,245,665	
1,245,665	遞延所得稅資產	190301	1,245,665	1,245,665	
1,555,210	什項資產	1997	319,244	319,244	
33,990	催收款項	199702	33,990	33,990	
33,990	備抵損失－催收款項	199705	33,990	33,990	
1,351,613	暫付及待結轉帳項	199708	115,647	115,647	
72,857	存出保證金	199721	72,857	72,857	
130,739	存出保證品	199723	130,740	130,740	
143,286,702	資 產 總 計		145,117,951	143,615,744	1,502,207

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
24,740,360	負 債	2	22,928,896	23,238,578	-309,682
13,166,390	流動負債	21	13,018,656	12,750,659	267,997
125	短期債務	2101	244	250	-6
125	應付到期長期負債	210107	244	250	-6
11,194,750	應付款項	2105	10,942,746	10,798,873	143,873
916	應付票據	210501	916	916	
46,604	應付帳款	210502	46,604	46,604	
578,443	應付代收款	210503	578,443	578,443	
4,809,489	應付費用	210505	4,809,489	4,809,489	
153,295	應付其他稅款	210506	153,295	153,295	
2,039,383	應付工程款	210507	2,039,383	2,039,383	
113,538	應付股（官）息紅利	210512			
3,453,082	其他應付款	210598	3,314,616	3,170,743	143,873
896,569	本期所得稅負債	2106	1,000,719	876,589	124,130
896,569	應付所得稅款	210601	1,000,719	876,589	124,130
165,562	預收款項	2108	165,563	165,563	
43,098	預收收入	210803	43,099	43,099	
101,121	預收工程款	210807	101,121	101,121	
21,343	其他預收款	210898	21,343	21,343	
5,322	合約負債-流動	2111	5,322	5,322	
5,322	合約負債-流動	211101	5,322	5,322	
904,062	其他流動負債	2198	904,062	904,062	
904,062	退款負債-流動	219804	904,062	904,062	
284,009	長期負債	24	245,959	265,452	-19,493
283,573	長期債務	2401	245,887	265,136	-19,249
283,573	其他長期負債	240198	245,887	265,136	-19,249
436	租賃負債	2402	72	316	-244
436	租賃負債	240201	72	316	-244
11,289,961	其他負債	28	9,664,281	10,222,467	-558,186
1,552,260	負債準備	2801	1,040,223	1,040,223	
1,040,223	員工福利負債準備	280120	1,040,223	1,040,223	
512,037	其他準備	280198			
5,787,884	遞延負債	2802	4,696,333	5,243,129	-546,796
5,787,884	遞延收入	280201	4,696,333	5,243,129	-546,796
38,616	遞延所得稅負債	2803	38,616	38,616	
38,616	遞延所得稅負債	280301	38,616	38,616	

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
3,911,200	什項負債	2897	3,889,109	3,900,499	-11,390
1,372,966	存入保證金	289701	1,372,966	1,372,966	
46,610	應付保管款	289702	46,610	46,610	
2,491,624	暫收及待結轉帳項	289703	2,469,533	2,480,923	-11,390
118,546,342	權 益	3	122,189,055	120,377,166	1,811,889
66,805,671	資 本	31	66,920,471	66,911,671	8,800
66,456,671	資 本	3101	66,911,671	66,456,671	455,000
66,456,671	資 本	310101	66,911,671	66,456,671	455,000
349,000	預收資本	3102	8,800	455,000	-446,200
349,000	預收資本	310201	8,800	455,000	-446,200
19,266,262	資本公積	32	19,266,261	19,266,261	
19,266,262	資本公積	3201	19,266,261	19,266,261	
19,263,083	股本溢價	320101	19,263,083	19,263,083	
3,178	受贈公積	320102	3,178	3,178	
21,226,341	保留盈餘(或累積虧損)	33	24,754,255	22,951,166	1,803,089
21,226,341	已指撥保留盈餘	3301	24,754,255	22,951,166	1,803,089
9,282,024	法定公積	330101	10,783,264	10,015,992	767,272
11,944,317	特別公積	330102	13,970,991	12,935,174	1,035,817
11,248,068	累積其他綜合損益	34	11,248,068	11,248,068	
5,499	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	3401	5,499	5,499	
5,499	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	340101	5,499	5,499	
11,242,569	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產損益	3412	11,242,569	11,242,569	
11,242,569	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資損益	341201	11,242,569	11,242,569	
143,286,702	負 債 及 權 益 總 計		145,117,951	143,615,744	1,502,207

註：1.114年12月31日預計數係就預算案數按實際業務狀況調整。

2.信託代理與保證資產(負債)為12,713,547千元，係保證品(存入保證品)。

臺灣港務股份有限公司

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 115 年度

單位：人

項 目		上 年 度 預 計 數		本 年 度 增 減 數		本 年 度 預 計 數		增 減 原 因
名 稱	編 號	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	972	2,440				2,440		
生產部分	9721	1,598				1,598		
正式職員	97211	1,524				1,524		
臨時職員	97212							
正式工員	97213	74				74		
行銷及業務部分	9722	298				298		
正式職員	97221	293				293		
臨時職員	97222							
正式工員	97223	5				5		
管理部分	9723	544				544		
正式職員	97231	507				507		
臨時職員	97232							
正式工員	97233	37				37		
正式職員合計		2,324				2,324		
臨時職員合計								
正式工員合計		116				116		
合 計		2,440				2,440		

本 頁 空 白

臺灣港務股

用 人 費 用

中 華 民 國

部 門 別		正式員額	臨時人員	加 班 費	津 貼	獎	
名 稱	編 號	薪 資	薪 資			績效獎金	考核獎金
營業總支出部分	974	2,015,296		156,464	11,108	201,244	335,407
維持費用	974510206	582,400		38,171	4,920	58,240	97,066
職員－國內	9745102063	574,999					
工員－國內	9745102064	7,401					
港灣費用	974510208	274,989		28,864	2,300	27,499	45,832
職員－國內	9745102083	266,744					
工員－國內	9745102084	8,245					
棧埠費用	974510209	334,269		26,798	1,214	33,427	55,712
職員－國內	9745102093	329,210					
工員－國內	9745102094	5,059					
業務費用	974520201	324,474		23,827	2,364	32,447	54,079
職員－國內	9745202013	323,788					
工員－國內	9745202014	686					
管理費用	974520301	499,164		38,804	310	49,631	82,718
董監事－國內	9745203011	2,856					
職員－國內	9745203013	486,477					
工員－國內	9745203014	9,831					
什項費用	974599898						
職員－國內	9745998983						
合 計		2,015,296		156,464	11,108	201,244	335,407

註：1.依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按2,440人計算，編列績效獎金201,244千元及考核獎金335,407千元。

2.職工福利金編列33,771千元，係依職工福利金條例規定按營業收入22,514,000千元之0.15%提撥。

3.勞務承攬情形說明如下：辦理自營櫃場貨物裝卸業務列「棧儲、包裝、代理及加工費」，計259,890千元；辦理環境清潔業務列「棧儲、包裝、代理及加工費」，計284,361千元；辦理保全業務列「專業服務費」，計73,702千元；辦理資訊維護駐點服務業務列「修理保養與保固費」70,010千元及「專業服務費」42,020千元。

份有限公司

彙 計 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

金	退 休、卹 償 金		資 遣 費	福 利 費					提繳工資	合 計
其他獎金	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	墊償費用	
	154,439	3,495		264,266	6,425	33,771	2,196	60,412	473	3,244,996
	45,930	1,074		63,351						891,152
	22,868									
	23,062									
	22,516	535		33,296						435,831
	11,494									
	11,022									
	27,555	670		41,196						520,841
	14,379									
	13,176									
	22,828	479		38,628						499,126
	9,772									
	13,056									
	35,610	737		50,258	6,425	33,771	2,196	34,714	473	834,811
	15,025									
	20,585			37,537				25,698		63,235
	154,439	3,495		264,266	6,425	33,771	2,196	60,412	473	3,244,996

臺灣港務股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分		資本支出部分		代 徵 部 分		合 計	
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府
所得稅	9761	1,918,180						1,918,180	
營利事業所得稅	97611	1,918,180						1,918,180	
土地稅	9762		33,948						33,948
一般土地地價稅	97621		33,948						33,948
房屋稅	9764		254,805						254,805
一般房屋稅	97641		254,805						254,805
消費與行為稅	9765		6,378						6,378
印花稅	97656		4,316						4,316
使用牌照稅	97657		2,062						2,062
規費	9767	9,946	8,041					9,946	8,041
行政規費	97671	8,779	8,041					8,779	8,041
汽車燃料使用費	97672	1,167						1,167	
合 計		1,928,126	303,172					1,928,126	303,172

臺灣港務股份有限公司

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		單 位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
名 稱	編 號		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
小客車	9791	輛			5	9,250	5	9,250	汰舊換新電動汽車1,850千元5輛。 汰舊換新大客車(17-23人座)4,000千元1輛。
公務小客車	97912	輛			5	9,250	5	9,250	
其他公務用車	9795	輛			1	4,000	1	4,000	
其他公務用車	97951	輛			1	4,000	1	4,000	
合 計					6	13,250	6	13,250	

註：1.管理用車輛：經本表汰舊換新後，本公司預估115年底計有主持人董事長及總經理座車各1輛、小客車44輛、客貨兩用車39輛及其他公務用車4輛。

2.其他車輛：本年度增購及汰舊換新部份，包括小貨車2輛、警備車4輛及消防救護車6輛；經本年度增購及汰舊換新後，本公司預估115年底計有大小貨車30輛、工程車6輛、環保車11輛、警備車105輛及消防救護車111輛，共計263輛。

臺灣港務股份有限公司

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均單價 (元)	營 運 值
名 稱 及 年 度	編 號				
本年度預算數					
停泊業務	934070	艘 時	4,117,000	392.03	1,613,968
曳船業務	934071	小 時	16,553	21,965.32	363,592
裝卸業務	934080	計 費 噸	717,447,520	9.49	6,811,164
倉儲業務	934060	延 日 噸	130,248,000	5.63	733,198
上年度預算數					
停泊業務	934070	艘 時	4,110,000	392.19	1,611,913
曳船業務	934071	小 時	22,932	16,706.87	383,122
裝卸業務	934080	計 費 噸	725,487,000	9.87	7,157,056
倉儲業務	934060	延 日 噸	118,073,000	6.08	717,535
前年度決算數					
停泊業務	934070	艘 時	4,188,424	387.70	1,623,852
曳船業務	934071	小 時	16,927	21,811.80	369,208
裝卸業務	934080	計 費 噸	693,838,420	10.34	7,176,270
倉儲業務	934060	延 日 噸	191,694,729	4.04	774,510
112年度決算數					
停泊業務	934070	艘 時	5,122,883	311.76	1,597,109
曳船業務	934071	小 時	16,766	22,230.29	372,702
裝卸業務	934080	計 費 噸	668,131,260	10.74	7,178,317
倉儲業務	934060	延 日 噸	117,891,670	6.51	767,185
111年度決算數					
停泊業務	934070	艘 時	4,987,057	310.79	1,549,905
曳船業務	934071	小 時	20,032	18,060.76	361,793
裝卸業務	934080	計 費 噸	720,178,355	10.19	7,337,232
倉儲業務	934060	延 日 噸	142,526,883	5.14	732,969

臺灣港務股份有限公司

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費			3,687	
國際組織會費	業務費用		2,345	
		1.國際港埠協會	1,245	
		2.太平洋港口協會	900	
		3.亞洲郵輪碼頭協會	100	
		4.亞洲郵輪領袖聯盟	100	
學術團體會費	業務費用		1,027	
		1.臺灣港埠協會	75	
		2.社團法人台灣全球商貿運籌發展協會	3	
		3.台灣國際物流暨供應鏈協會	5	
		4.中華民國物流協會	8	
		5.臺灣商港事業發展協會	24	
		6.中華民國運輸學會	10	
		7.中華民國貨櫃儲運事業協會	61	
		8.中華民國海洋事務與政策協會	10	
		9.台灣遊輪產業發展協會	6	
		10.台灣風力發電產業協會	22	
		11.台灣風能協會	22	
		12.臺灣離岸風機基礎暨海事工程協會	10	
		13.社團法人歐洲在臺商務協會	150	
		14.社團法人台灣海洋工程學會	30	
		15.社團法人中國土木工程學會	60	
		16.中華民國海洋及水下技術協會	75	
		17.社團法人中國工程師學會	60	
		18.社團法人台灣海洋汙染防治協會	10	
		19.中華民國環境工程學會	20	
		20.中華民國工業安全衛生協會	3	
		21.台灣職業健康護理學會	10	
		22.社團法人台灣健康促進暨衛生教育學會	10	
		23.社團法人中華智慧運輸協會	10	
		24.中華民國仲裁協會	12	

臺灣港務股份有限公司

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註	
職業團體會費	業務費用	25.臺灣港航退休人員總會	250		
		26.社團法人中華海運研究協會	8		
		27.中華航運學會	8		
		28.中華民國國際經濟合作協會	40		
		29.其他	15		
			315		
		1.高雄市國際輪船商業同業公會	156		
		2.高雄市倉庫商業同業公會	20		
		3.臺中市不動產開發商業同業公會	50		
		4.護理師護士公會	10		
補助及捐助		5.律師公會	69		
		6.其他	10		
			76,103		
		補助政府機關(構)	什項費用	67,603	
捐助國內團體	什項費用	1.補助內政部移民署港埠旅客查驗通關設施	66,103		
		2.補助地方公所及里辦公處敦親睦鄰經費	1,500		
			8,500		
分攤		敦親睦鄰經費	8,500		
			14,700		
分攤大樓管理費	管理費用		13,960		
分攤其他費用		1.基隆海港大樓維護管理費	3,600		
		2.蘇澳港行政大樓維護管理費	4,600		
		3.臺中海港大樓維護管理費	4,800		
		4.臺北辦公室大樓管理費	960		
			740		
		研究發展費用	中日工程技術研討會分攤經費	500	
		什項費用	配合中央單位辦理活動	240	
合 計			94,490		

本 頁 空 白

臺灣港務股

各 項 費 用

中 華 民 國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 名 稱	本 年					
			合 計	維持費用	港灣費用	棧埠費用	投資性不動產費用	租賃成本
2,936,303	3,188,104	用人費用	3,244,996	891,152	435,831	520,841		
1,706,860	2,004,244	正式員額薪資	2,015,296	582,400	274,989	334,269		
156,383	156,464	加班費	156,464	38,171	28,864	26,798		
8,777	11,024	津貼	11,108	4,920	2,300	1,214		
651,637	533,704	獎金	536,651	155,306	73,331	89,139		
120,100	152,806	退休及卹償金	157,934	47,004	23,051	28,225		
292,302	329,400	福利費	367,070	63,351	33,296	41,196		
243	462	提繳費	473					
4,416,201	4,018,195	服務費用	3,888,648	678,959	493,412	1,014,686	109,183	36,417
223,995	211,312	水電費	241,905	34,508	28,037	123,004		
49,202	64,684	郵電費	69,029	640	407	597		
36,497	41,358	旅運費	43,977	5,653	1,766	2,055		
4,174	6,658	印刷裝訂及公告費	6,675	713	204	970		
1,642,518	940,431	修理保養與保固費	930,568	484,650	113,675	162,837	26,039	
34,113	45,982	保險費	53,547	6,652	3,495	32,553		
1,648,639	1,805,930	棧儲、包裝、代理及加工費	1,658,651	53,002	320,966	568,377		
723,966	848,615	專業服務費	831,071	93,141	24,862	124,293	83,144	36,417
13,079	13,086	公關慰勞費	13,086					
40,018	40,139	推展費	40,139					
63,606	102,834	材料及用品費	95,691	17,872	11,554	30,140		
39,348	68,860	使用材料費	57,374	14,610	7,912	15,701		
23,680	33,974	用品消耗	38,317	3,262	3,642	14,439		
579		商品						
2,219,643	2,325,980	租金與利息	2,331,761	1,249	17	372,229	149,815	1,762,280
1,981,807	2,076,953	地租及水租	2,095,809			358,797		1,737,012
20,342	22,906	房租	21,341					8,811
20,768	32,451	機器租金	29,107			3,630		
3,098	6,504	交通及運輸設備租金	6,402	769		3,100		
7,706	12,092	什項設備租金	12,830	480	17	6,702		
185,922	175,074	利息	166,272				149,815	16,457

份有限公司

彙 計 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數			
代理費用	什項營業成本	業務費用	管理費用	研究發展費用	員工訓練費用	資產報廢損失	災害損失	什項費用	所得稅費用
		499,126	834,811					63,235	
		324,474	499,164						
		23,827	38,804						
		2,364	310						
		86,526	132,349						
		23,307	36,347						
		38,628	127,364					63,235	
			473						
41,398	2,101	1,124,167	339,110	34,740	14,475				
		12,396	43,960						
	12	58,860	8,513						
		19,297	14,966	240					
		1,490	2,298	1,000					
16,557	1,817	94,108	30,885						
		5,270	5,577						
17,461		663,280	35,565						
7,380	272	216,241	197,346	33,500	14,475				
		13,086							
		40,139							
9,854	102	4,971	20,948		250				
9,854	102	1,305	7,890						
		3,666	13,058		250				
		36,207	8,164		1,800				
		11,030			1,500				
		23,677	1,800						
		1,500	733		300				
			5,631						

臺灣港務股

各 項 費 用

中 華 民 國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 名 稱	本 年					
			合 計	維持費用	港灣費用	棧埠費用	投資性不動產費用	租賃成本
4,109,988	4,152,061	折舊及攤銷	4,332,704	537,182	851,256	860,563	1,796,149	17,942
1,053,230	1,006,914	土地改良物折舊	1,116,155	181,734	762,228	139,986		
217,533	326,231	房屋折舊	234,600	15,924	3,802	192,531		
640,875	662,666	機械及設備折舊	690,835	92,704	33,097	450,093		10,941
245,511	246,130	交通及運輸設備折舊	268,873	88,761	49,114	47,668		6,759
68,408	48,757	什項設備折舊	70,073	3,001	2,809	30,285		138
1,328	1,125	使用權資產及租賃權益改良折舊	961		206			104
1,741,097	1,684,120	其他折舊性資產折舊	1,796,149				1,796,149	
142,007	176,118	攤銷	155,058	155,058				
2,107,325	2,086,172	稅捐與規費	2,231,298				204,396	
1,820,696	1,834,921	所得稅	1,918,180					
34,386	34,216	土地稅	33,948				11,425	
234,397	193,523	房屋稅	254,805				192,971	
5,955	6,210	消費與行為稅	6,378					
	50	特別稅課						
11,893	17,252	規費	17,987					
215,910	241,902	會費、補助、捐助與分攤	94,490					
3,048	3,687	會費	3,687					
201,132	214,771	補助及捐助	76,103					
11,730	23,444	分攤	14,700					
399,482	199,470	損失與賠償給付	336,770		1,100	2,210		
399,452	196,610	各項損失	333,460					
30	2,860	賠償給付	3,310		1,100	2,210		
40,754	39,573	其他	40,479	300	4,156	215		
40,754	39,573	其他費用	40,479	300	4,156	215		
16,509,213	16,354,291	合 計	16,596,837	2,126,714	1,797,326	2,800,884	2,259,543	1,816,639

註：本年度國外旅費8,755千元、大陸地區旅費1,972千元、公共關係費10,586千元、員工慰勞費2,500千元。

份有限公司

彙 計 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數			
代理費用	什項營業成本	業務費用	管理費用	研究發展費用	員工訓練費用	資產報廢損失	災害損失	什項費用	所得稅費用
		103,083	166,529						
		29,371	2,836						
		396	21,947						
		56,686	47,314						
		10,378	66,193						
		6,252	27,588						
			651						
		108,722							1,918,180
									1,918,180
		22,523							
		61,834							
		6,378							
		17,987							
		3,687	13,960	500				76,343	
		3,687							
			13,960	500				76,103	
								240	
		3,600				321,110	8,750		
		3,600				321,110	8,750		
	120							35,688	
	120							35,688	
51,252	2,323	1,883,563	1,383,522	35,240	16,525	321,110	8,750	175,266	1,918,180

本 頁 空 白

臺灣港務股份有限公司

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
土地改良物	基隆港老舊碼頭整改建工程	113-117	370,000	230,000	1,000	139,000	基港
土地改良物	基隆港碼頭修復工程	115-116	166,100		56,479	109,621	基港
土地改良物	蘇澳港碼頭修復工程	113-116	127,000	90,000	25,000	12,000	基港
土地改良物	蘇澳港旅運中心周邊環境及設施整修	113-115	30,000	21,000	9,000		基港
土地改良物	臺北港碼頭整建工程	114-118	1,910,000	30,000	8,000	1,872,000	基港
土地改良物	基隆港西28碼頭及附屬設施	115-116	35,000		1,000	34,000	基港
土地改良物	老舊碼頭改善整建工程	111-115	930,000	680,000	250,000		中港
土地改良物	臺中港區公園綠美化統包工程	114-115	37,800	30,000	7,800		中港
土地改良物	安平港漁光島沙灘基礎設施開發-其他基礎設施	111-115	111,000	91,721	19,279		高港
土地改良物	高雄港碼頭及後線道路鋪面改善	115-116	80,783		46,000	34,783	高港
土地改良物	49號碼頭倉庫卸煤機拆除、室內RC地坪重新鋪設及變更使用執照	115-116	30,800		10,000	20,800	高港
土地改良物	安平港碼頭基礎設施修復工程	115-118	100,000		1,000	99,000	高港
土地改良物	綠循環專區整地及擋土牆新建暨西側道路新建工程	115-117	80,000		20,000	60,000	花港
房屋及建築	國際商港公共藝術	114-115	11,500	3,450	8,050		基港
房屋及建築	臺北港行政大樓整體裝修工程	112-115	86,000	75,000	11,000		基港
房屋及建築	自營櫃場新設集中查驗區	114-115	50,000	4,500	45,500		基港
房屋及建築	蘇澳港新闢南口管制站新設工程	114-115	15,000	1,500	13,500		基港
房屋及建築	基港大樓耐震補強	115-116	43,000		15,000	28,000	基港

臺灣港務股份有限公司

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	老舊房屋防水及耐震補強工程	115-116	44,000		29,000	15,000	基港
房屋及建築	臺中港老舊建築物暨附屬設施(備)汰換工程	115-116	35,000		15,000	20,000	中港
房屋及建築	高雄港辦公室整修統包工程	112-115	800,000	350,000	450,000		高港
房屋及建築	舊港區開發計畫	110-115	931,380	851,380	80,000		高港
房屋及建築	中島區公廁拆除及新(整)建工程	114-116	95,000	30,000	30,000	35,000	高港
房屋及建築	高雄港第一辦公廳及港區附屬建築物結構補強及整修統包工程	115-117	610,000		200,000	410,000	高港
房屋及建築	公園路大樓新建工程	115-117	270,000		50,000	220,000	高港
機械及設備	橋式機採購	113-115	275,000	192,500	82,500		基港
機械及設備	蘇澳港智慧化建設及設施	111-115	99,500	79,500	20,000		基港
機械及設備	臺北港智慧港口計畫第二期	114-115	74,110	35,000	39,110		基港
機械及設備	基隆分公司骨幹光纖網路建置專案	115-116	107,714		63,066	44,648	基港
機械及設備	智慧能源管理系統第2期建置	114-115	85,000	37,000	48,000		基港
機械及設備	基隆港高壓郵輪岸電建置工程	115-116	170,000		145,465	24,535	基港
機械及設備	蘇澳港區三號地磅站及自動洗車設備新建工程	115-116	23,000		3,000	20,000	基港
機械及設備	重型機具整修改善	114-115	157,000	77,000	80,000		基港
機械及設備	31號碼頭橋式機軌道整建	114-115	46,000	1,500	44,500		中港
機械及設備	105號碼頭後線自動洗車設備新建工程	114-115	20,000	15,000	5,000		中港
機械及設備	分公司大樓及信號台微電網新建工程	115-116	100,000		35,000	65,000	中港

臺灣港務股份有限公司

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
機械及設備	高雄港及安平港智慧能源管理系統建置	113-115	988,716	638,716	350,000		高港
機械及設備	高低岸電系統增設工程	113-115	150,000	80,000	70,000		高港
機械及設備	七櫃岸電建置計畫	115-116	310,000		120,000	190,000	高港
交通及運輸設備	水箱吊臂車	115-116	9,000		4,500	4,500	基港
交通及運輸設備	基隆港西25~26碼頭橋式機軌道暨高壓電源設施整修	114-116	57,000	30,000	25,000	2,000	基港
交通及運輸設備	警艇(未滿20噸)	115-117	31,324		2,788	28,536	中港
交通及運輸設備	臺中港換裝LED路燈及智慧化設備建置	114-115	20,000	15,000	5,000		中港
交通及運輸設備	臺中港老舊電力設施(備)汰換工程	114-116	45,000	15,000	15,000	15,000	中港
交通及運輸設備	化學消防車	114-115	13,000	6,500	6,500		高港
交通及運輸設備	雲梯消防車	114-116	38,000	3,800	26,600	7,600	高港
交通及運輸設備	旗后山雷達站及無線電更新	114-115	111,600	83,300	28,300		高港
交通及運輸設備	挖泥船	114-116	1,200,000	300,000	480,000	420,000	高港
交通及運輸設備	巡邏船	115-116	5,800		1,740	4,060	高港
投資性不動產－土地改良物	臺中港區土建設施整建工程	114-116	30,000	10,000	10,000	10,000	中港
投資性不動產－房屋及建築	一德新村都更案履約管理及專案營建管理委託服務技術案	114-122	28,350	700	550	27,100	基港
投資性不動產－房屋及建築	基隆港西岸旅客中心周遭環境改善工程	114-115	90,000	60,000	30,000		基港
投資性不動產－房屋及建築	臺中港倉棧、廠房及房舍整建及維護工程	114-116	30,000	10,000	10,000	10,000	中港
合計			11,314,477	4,179,067	3,153,227	3,982,183	

臺灣港務股份有限公司
各分公司財務收支預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

名 稱	基隆分公司		臺中分公司		高雄分公司		花蓮分公司	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	5,299,658	100.00	7,586,428	100.00	9,143,000	100.00	483,270	100.00
勞務收入	2,685,838	50.68	3,436,496	45.30	3,391,073	37.09	277,599	57.44
港灣收入	281,387	5.31	812,650	10.71	921,335	10.08	22,284	4.61
棧埠收入	2,404,451	45.37	2,623,846	34.59	2,469,738	27.01	255,315	52.83
其他營業收入	2,613,820	49.32	4,149,932	54.70	5,751,927	62.91	205,671	42.56
投資性不動產收入	1,010,671	19.07	3,144,247	41.45	4,039,718	44.18	119,843	24.80
租賃收入	1,080,031	20.38	999,285	13.17	1,476,709	16.15	85,628	17.72
代理收入	520,018	9.81			218,000	2.38		
什項營業收入	3,100	0.06	6,400	0.08	17,500	0.19	200	0.04
營業成本	2,837,950	53.55	2,799,863	36.91	4,612,576	50.45	324,747	67.20
勞務成本	2,099,499	39.62	1,418,429	18.70	2,747,506	30.05	179,945	37.23
維持費用	532,167	10.04	447,010	5.89	808,920	8.85	67,121	13.89
港灣費用	396,277	7.48	726,301	9.57	607,281	6.64	63,218	13.08
棧埠費用	1,171,055	22.10	245,118	3.23	1,331,305	14.56	49,606	10.26
其他營業成本	738,451	13.93	1,381,434	18.21	1,865,070	20.40	144,802	29.96
投資性不動產費用	365,274	6.89	766,859	10.11	1,011,547	11.06	115,863	23.97
租賃成本	367,946	6.94	614,511	8.10	805,365	8.81	28,817	5.96
代理費用	5,200	0.10			46,052	0.50		
什項營業成本	31		64		2,106	0.02	122	0.03
營業毛利(毛損)	2,461,708	46.45	4,786,565	63.09	4,530,424	49.55	158,523	32.80
營業費用	490,890	9.26	396,572	5.23	791,251	8.65	128,598	26.61
業務費用	241,490	4.56	190,836	2.52	457,340	5.00	43,334	8.97
業務費用	241,490	4.56	190,836	2.52	457,340	5.00	43,334	8.97
管理費用	249,400	4.71	205,736	2.71	333,911	3.65	85,264	17.64
管理費用	249,400	4.71	205,736	2.71	333,911	3.65	85,264	17.64
營業利益(損失)	1,970,818	37.19	4,389,993	57.87	3,739,173	40.90	29,925	6.19
營業外收入	30,000	0.57	10,000	0.13	34,908	0.38	2,036	0.42
其他營業外收入	30,000	0.57	10,000	0.13	34,908	0.38	2,036	0.42
什項收入	30,000	0.57	10,000	0.13	34,908	0.38	2,036	0.42
營業外費用	187,056	3.53	40,391	0.53	190,240	2.08	9,803	2.03
其他營業外費用	187,056	3.53	40,391	0.53	190,240	2.08	9,803	2.03
資產報廢損失	147,959	2.79	32,686	0.43	128,420	1.40	7,257	1.50
災害損失			500	0.01	8,000	0.09	250	0.05
什項費用	39,097	0.74	7,205	0.09	53,820	0.59	2,296	0.48
營業外利益(損失)	-157,056	-2.96	-30,391	-0.40	-155,332	-1.70	-7,767	-1.61
稅前淨利(淨損)	1,813,762	34.22	4,359,602	57.47	3,583,841	39.20	22,158	4.59

臺灣港務股份有限公司
基隆分公司收入概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
名 稱	編號	金額	金額	金額	%
營業收入	41	5,299,658	5,035,500	264,158	5.25
勞務收入	4102	2,685,838	2,589,752	96,086	3.71
港灣收入	410209	281,387	301,127	-19,740	-6.56
棧埠收入	410210	2,404,451	2,288,625	115,826	5.06
其他營業收入	4198	2,613,820	2,445,748	168,072	6.87
投資性不動產收入	419801	1,010,671	982,904	27,767	2.82
租賃收入	419802	1,080,031	1,093,791	-13,760	-1.26
代理收入	419803	520,018	365,953	154,065	42.10
什項營業收入	419898	3,100	3,100		
營業外收入	49	30,000	30,000		
其他營業外收入	4998	30,000	30,000		
什項收入	499898	30,000	30,000		
收入合計		5,329,658	5,065,500	264,158	5.21

臺灣港務股份有限公司
臺中分公司收入概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
名 稱	編號	金額	金額	金額	%
營業收入	41	7,586,428	7,265,270	321,158	4.42
勞務收入	4102	3,436,496	3,409,809	26,687	0.78
港灣收入	410209	812,650	836,344	-23,694	-2.83
棧埠收入	410210	2,623,846	2,573,465	50,381	1.96
其他營業收入	4198	4,149,932	3,855,461	294,471	7.64
投資性不動產收入	419801	3,144,247	2,900,982	243,265	8.39
租賃收入	419802	999,285	951,079	48,206	5.07
什項營業收入	419898	6,400	3,400	3,000	88.24
營業外收入	49	10,000	10,000		
其他營業外收入	4998	10,000	10,000		
什項收入	499898	10,000	10,000		
收入合計		7,596,428	7,275,270	321,158	4.41

臺灣港務股份有限公司
高雄分公司收入概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
名 稱	編號	金額	金額	金額	%
營業收入	41	9,143,000	8,832,481	310,519	3.52
勞務收入	4102	3,391,073	3,781,998	-390,925	-10.34
港灣收入	410209	921,335	888,505	32,830	3.69
棧埠收入	410210	2,469,738	2,893,493	-423,755	-14.65
其他營業收入	4198	5,751,927	5,050,483	701,444	13.89
投資性不動產收入	419801	4,039,718	3,514,393	525,325	14.95
租賃收入	419802	1,476,709	1,455,390	21,319	1.46
代理收入	419803	218,000	66,300	151,700	228.81
什項營業收入	419898	17,500	14,400	3,100	21.53
營業外收入	49	34,908	34,908		
其他營業外收入	4998	34,908	34,908		
什項收入	499898	34,908	34,908		
收入合計		9,177,908	8,867,389	310,519	3.50

臺灣港務股份有限公司
花蓮分公司收入概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
名 稱	編號	金額	金額	金額	%
營業收入	41	483,270	483,270		
勞務收入	4102	277,599	292,689	-15,090	-5.16
港灣收入	410209	22,284	22,534	-250	-1.11
棧埠收入	410210	255,315	270,155	-14,840	-5.49
其他營業收入	4198	205,671	190,581	15,090	7.92
投資性不動產收入	419801	119,843	117,130	2,713	2.32
租賃收入	419802	85,628	73,251	12,377	16.90
什項營業收入	419898	200	200		
營業外收入	49	2,036	2,036		
其他營業外收入	4998	2,036	2,036		
什項收入	499898	2,036	2,036		
收入合計		485,306	485,306		

臺灣港務股份有限公司
基隆分公司費用概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
名 稱	編號	金額	金額	金額	%
營業成本	51	2,837,950	2,806,655	31,295	1.12
勞務成本	5102	2,099,499	2,054,110	45,389	2.21
維持費用	510206	532,167	527,546	4,621	0.88
港灣費用	510208	396,277	400,433	-4,156	-1.04
棧埠費用	510209	1,171,055	1,126,131	44,924	3.99
其他營業成本	5198	738,451	752,545	-14,094	-1.87
投資性不動產費用	519801	365,274	395,656	-30,382	-7.68
租賃成本	519802	367,946	353,146	14,800	4.19
代理費用	519803	5,200	3,660	1,540	42.08
什項營業成本	519898	31	83	-52	-62.65
營業費用	52	490,890	469,307	21,583	4.60
業務費用	5202	241,490	222,104	19,386	8.73
業務費用	520201	241,490	222,104	19,386	8.73
管理費用	5203	249,400	247,203	2,197	0.89
管理費用	520301	249,400	247,203	2,197	0.89
營業外費用	59	187,056	78,622	108,434	137.92
其他營業外費用	5998	187,056	78,622	108,434	137.92
資產報廢損失	599835	147,959	66,368	81,591	122.94
什項費用	599898	39,097	12,254	26,843	219.06
費用合計		3,515,896	3,354,584	161,312	4.81

臺灣港務股份有限公司
臺中分公司費用概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
名 稱	編號	金額	金額	金額	%
營業成本	51	2,799,863	2,786,829	13,034	0.47
勞務成本	5102	1,418,429	1,426,601	-8,172	-0.57
維持費用	510206	447,010	424,702	22,308	5.25
港灣費用	510208	726,301	722,493	3,808	0.53
棧埠費用	510209	245,118	279,406	-34,288	-12.27
其他營業成本	5198	1,381,434	1,360,228	21,206	1.56
投資性不動產費用	519801	766,859	718,710	48,149	6.70
租賃成本	519802	614,511	641,484	-26,973	-4.20
什項營業成本	519898	64	34	30	88.24
營業費用	52	396,572	359,903	36,669	10.19
業務費用	5202	190,836	164,911	25,925	15.72
業務費用	520201	190,836	164,911	25,925	15.72
管理費用	5203	205,736	194,992	10,744	5.51
管理費用	520301	205,736	194,992	10,744	5.51
營業外費用	59	40,391	90,212	-49,821	-55.23
其他營業外費用	5998	40,391	90,212	-49,821	-55.23
資產報廢損失	599835	32,686	81,522	-48,836	-59.91
災害損失	599836	500	500		
什項費用	599898	7,205	8,190	-985	-12.03
費用合計		3,236,826	3,236,944	-118	

臺灣港務股份有限公司
高雄分公司費用概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
名 稱	編號	金額	金額	金額	%
營業成本	51	4,612,576	4,570,942	41,634	0.91
勞務成本	5102	2,747,506	2,893,269	-145,763	-5.04
維持費用	510206	808,920	824,840	-15,920	-1.93
港灣費用	510208	607,281	600,882	6,399	1.06
棧埠費用	510209	1,331,305	1,467,547	-136,242	-9.28
其他營業成本	5198	1,865,070	1,677,673	187,397	11.17
投資性不動產費用	519801	1,011,547	857,409	154,138	17.98
租賃成本	519802	805,365	775,515	29,850	3.85
代理費用	519803	46,052	42,591	3,461	8.13
什項營業成本	519898	2,106	2,158	-52	-2.41
營業費用	52	791,251	778,464	12,787	1.64
業務費用	5202	457,340	457,843	-503	-0.11
業務費用	520201	457,340	457,843	-503	-0.11
管理費用	5203	333,911	320,621	13,290	4.15
管理費用	520301	333,911	320,621	13,290	4.15
營業外費用	59	190,240	55,346	134,894	243.73
其他營業外費用	5998	190,240	55,346	134,894	243.73
資產報廢損失	599835	128,420	29,799	98,621	330.95
災害損失	599836	8,000	8,000		
什項費用	599898	53,820	17,547	36,273	206.72
費用合計		5,594,067	5,404,752	189,315	3.50

臺灣港務股份有限公司
花蓮分公司費用概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		本年度預算數	上年度預算數	比較增減	
名 稱	編號	金額	金額	金額	%
營業成本	51	324,747	315,284	9,463	3.00
勞務成本	5102	179,945	173,985	5,960	3.43
維持費用	510206	67,121	58,382	8,739	14.97
港灣費用	510208	63,218	65,645	-2,427	-3.70
棧埠費用	510209	49,606	49,958	-352	-0.70
其他營業成本	5198	144,802	141,299	3,503	2.48
投資性不動產費用	519801	115,863	110,625	5,238	4.73
租賃成本	519802	28,817	30,672	-1,855	-6.05
什項營業成本	519898	122	2	120	6,000.00
營業費用	52	128,598	128,079	519	0.41
業務費用	5202	43,334	40,774	2,560	6.28
業務費用	520201	43,334	40,774	2,560	6.28
管理費用	5203	85,264	87,305	-2,041	-2.34
管理費用	520301	85,264	87,305	-2,041	-2.34
營業外費用	59	9,803	4,302	5,501	127.87
其他營業外費用	5998	9,803	4,302	5,501	127.87
資產報廢損失	599835	7,257	1,553	5,704	367.29
災害損失	599836	250	250		
什項費用	599898	2,296	2,499	-203	-8.12
費用合計		463,148	447,665	15,483	3.46

臺灣港務股份有限公司
各分公司購建固定資產概況表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

名 稱	編 號	不動產、廠房 及 設 備	投 資 性 不 動 產	合 計
基隆分公司				
專案計畫	951	477,000		477,000
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) —港務公司辦理部分	951111101	477,000		477,000
一般建築及設備計畫	952	935,404	30,550	965,954
合 計		1,412,404	30,550	1,442,954
臺中分公司				
專案計畫	951	610,000		610,000
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) —港務公司辦理部分	951111101	610,000		610,000
一般建築及設備計畫	952	397,622	20,000	417,622
合 計		1,007,622	20,000	1,027,622
高雄分公司				
專案計畫	951	2,288,663		2,288,663
國際商港未來發展及建設計畫(111-115年) —港務公司辦理部分	951111101	2,288,663		2,288,663
一般建築及設備計畫	952	2,008,718	30,000	2,038,718
合 計		4,297,381	30,000	4,327,381
花蓮分公司				
一般建築及設備計畫	952	111,874		111,874
合 計		111,874		111,874
分 公 司 總 計		6,829,281	80,550	6,909,831

辛、臺灣港務港勤股份有限公司
附屬單位預算之分預算

目次

甲、財務摘要	港勤 1
--------	------

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍	港勤 3
二、願景及策略目標	港勤 3
三、最近 5 年經營趨勢	港勤 3

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者	港勤 4
二、關於經營管理者	港勤 4
三、關於供需配合者	港勤 4

參、業務計畫

一、營運計畫	港勤 5
二、事業永續發展計畫	港勤 5
三、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析	港勤 6

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計	港勤 8
二、盈虧撥補之預計	港勤 10
三、現金流量之預計	港勤 10

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法	港勤 11
二、較上年度預算各項目增減原因說明	港勤 12
三、財務狀況分析	港勤 13
四、投資報酬分析	港勤 16
五、其他有關說明	港勤 19

目次

丙、預算主要表

一、損益預計表及其說明	港勤 21
二、盈虧撥補預計表	港勤 23
三、現金流量預計表	港勤 24

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表	港勤 25
二、其他營業收入明細表及其說明	港勤 26
三、營業外收入明細表及其說明	港勤 28
四、勞務成本—港灣費用明細表及其說明	港勤 30
五、其他營業成本—租賃成本明細表及其說明	港勤 34
六、其他營業成本—代理費用明細表及其說明	港勤 36
七、業務費用明細表及其說明	港勤 38
八、管理費用明細表及其說明	港勤 41
九、營業外費用明細表	港勤 44
十、營業外費用—什項費用明細表及其說明	港勤 46

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	港勤 48
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	港勤 50
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	港勤 52
四、資產折舊明細表	港勤 54
五、資產報廢明細表	港勤 55
六、資本增減與股額明細表	港勤 56

目次

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	港勤 57
二、員工人數彙計表	港勤 60
三、用人費用彙計表	港勤 62
四、繳納各項稅捐與規費明細表	港勤 64
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	港勤 65
六、5年來主要營運項目量值明細表	港勤 66
七、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	港勤 67
八、各項費用彙計表	港勤 68

己、附錄：一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	港勤 73
-------------------------	-------

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		21.56			21.40			0.16	0.75
營業總支出(1)		18.38			17.77			0.61	3.43
淨利（淨損）		3.18			3.63			-0.45	12.40
盈虧撥補：									
國庫分得股(官)息紅利									
留存事業機關盈餘		1.75			2.00			-0.25	12.50
事業機關負擔虧損									
現金流量(2)：									
增加不動產、廠房及設備		5.88			10.85			-4.97	45.81
增加長期債務									
現金及約當現金淨增									
現金及約當現金淨減		0.93			7.26			-6.33	87.19
財務狀況：									
營運資金餘額(3)		18.47			19.17			-0.70	3.65
不動產、廠房及設備餘額		37.65			35.21			2.44	6.93
長期負債餘額		0.08			0.19			-0.11	57.89
權益		55.77			54.02			1.75	3.24

附註：(1) 如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。

(2) 現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

(3) 營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。

(4) 以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本公司由臺灣港務股份有限公司(以下簡稱港務公司)於103年10月16日投資成立，承接港務公司自營拖船業務區域，包含基隆港、蘇澳港、臺中港、花蓮港、高雄港前鎮河以南及安平港，主要經營業務項目為船舶進出港、移泊作業之港勤拖船服務及船舶修護服務等商港區域海運運輸關聯服務，並為滿足海上即時救援，提供完善海難救助服務，俾利降低人、船、貨、環境之損害，另配合政府發展離岸風電產業政策，提供風場運維服務，經由調整作業經營模式、拓展國內外相關業務，以配合港務公司提升港埠整體經營效能。

二、願景及策略目標：

(一) 願景：立足臺灣，走向世界，致力成為港勤事業的巨擘。

(二) 策略目標：

1. 堅實業務服務。
2. 創造多元收入。
3. 提升經營品質。

三、最近5年經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

近年國際地緣政治風險升高、區域衝突頻繁，且美國關稅政策增添海運市場不確定性，整體業務量呈現明顯波動。另全球能源結構轉型與環境永續趨勢，促使航運業加速投入新能源船舶發展，政府亦積極推動天然氣發電及相關儲運設施建設，預期未來將提升港勤拖船作業、調度效率、專業技術支援及船舶修繕等服務需求，進而強化港埠競爭力，促進港口永續發展。

(二) 主要營運項目經營趨勢：

1. 曳船業務：配合船舶大型化趨勢及各港口發展，運用整體船隊調度規劃，有效整合各港資源，強化船員專業培訓、提升海事專業技能，提高船舶服務品質及作業安全。

2. 趨勢表：

營運項目	單位	111年度決算數		112年度決算數		113年度決算數		114年度預算數		115年度預算數	
		營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)
曳船業務	小時	58,248.5	108.67	59,729	102.54	61,812	103.49	60,385	97.69	61,526	101.89

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

為配合政府離岸風電能源政策之推動，持續提升海上人員運維、駁船運輸及水下測量等相關業務，並優化陸上運維基地品質，促進離岸風電產業蓬勃發展。

二、關於經營管理者：

- (一) 積極提升曳船業務，爭取工業專用港及 LNG 船舶等曳船服務，並優化拖帶業務及增進船修業務多元化，穩定核心價值。
- (二) 掌握離岸風電商機，提升人員運維船業務、擴展海上運輸服務與優化陸上運維基地管理，加速形成產業聚落，拓展多元收入。
- (三) 實施船員培訓計畫，精進船員專業知識及實務技能，靈活調度船隊，並持續落實船舶保養及汰換計畫，增進營運效率。
- (四) 逐步配合智慧港口發展，推動數位轉型，並依循政府及臺灣港群減碳規劃，進行多元減碳行動，以完善企業永續治理架構，提升企業韌性。

三、關於供需配合者：

為配合海運船舶日益大型化趨勢及因應港埠發展需求，持續滾動調整新增及汰換船舶計畫，以充實船舶數量及馬力，強化作業效率並提升服務品質。

參、業務計畫

一、營運計畫

曳船業務：提供進出港及移泊船舶之拖船服務。

本年度營運目標：

營運項目	以往年度 最高營運量		本 年 度 營 運 目 標					備 註
	年度	數 量	地區	對 象	方 法	時間	營 運 量	
曳船業務	113 年 度	61,812 小時	碼頭	抵港船舶	曳船	115 年 度	61,526 小時	本公司103年 10月16日設 立。

二、事業永續發展計畫

(一) 永續揭露項目

1. 依 TCFD 氣候相關財務揭露規範：

- (1)治理：本公司將企業永續發展相關推動措施，納入 115-117 年度發展計畫並經董事會審議通過，遵循「臺灣港務股份有限公司與臺灣港務港勤股份有限公司權責劃分」研商各項業務推動事宜、定期召開董事會及強化董事會運作。
- (2)策略：規劃與本公司內外部單位共同研商，依公司業務發展及外部環境變化，鑑別組織短、中、長期可能須面臨的風險與機會。
- (3)風險管理：依據鑑別出的氣候轉型及實體風險與機會，評估及規劃未來因應措施，並滾動檢討內部控制制度及管理系統等程序，掌握氣候變遷影響下風險與機會之因應方式。
- (4)指標與目標：依循評估氣候相關風險及機會擬定所用的指標與目標，並持續辦理溫室氣體盤查，朝 2050 年碳中和目標邁進。

2. 溫室氣體排放：

依據溫室氣體盤查結果，最近一年溫室氣體排放量統計如下：

單位：公噸 CO₂e

年 度	112
範疇一：直接溫室氣體排放	23,421.10
範疇二：間接溫室氣體排放	1,088.41
總排放量	24,509.51

(二) 淨零轉型關鍵戰略行動計畫

1. 預算編列情形：配合我國 2050 淨零排放路徑及策略，115 年度預算淨零轉型十二項關鍵戰略行動計畫編列 474 千元，主要係為辦理節能管理措施，購置冷氣與冰箱等節能設備。

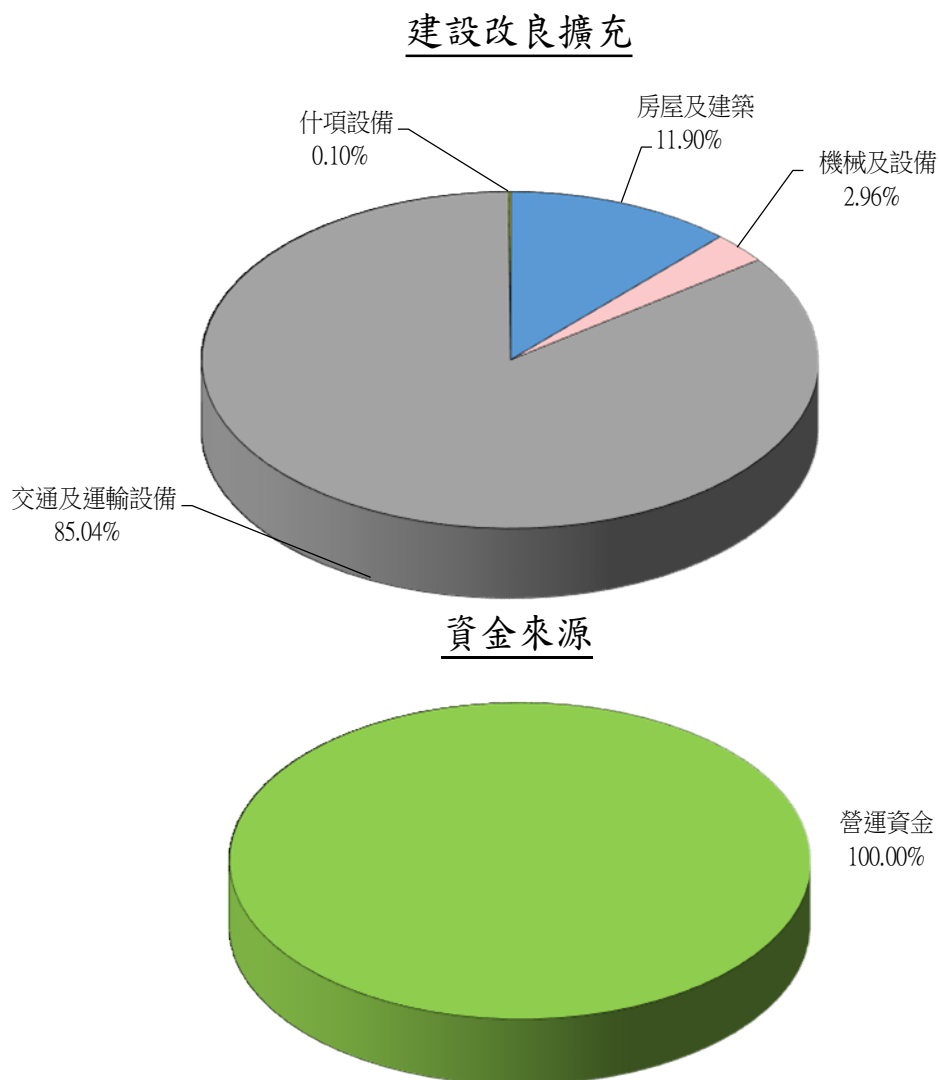
2. 其他推動措施：

- (1)船舶採用低硫燃油能源。
- (2)提升岸電設備使用率。
- (3)持續執行節電措施。
- (4)推動公務車輛電動化。
- (5)辦理溫室氣體盤查及查證。

三、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析
本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 588,276 千元，包含不動產、廠房及設備 588,276 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額.....	588,276 千元
一般建築及設備計畫.....	588,276 千元
1.分年性項目.....	570,000 千元
2.一次性項目.....	18,276 千元
(二)資金來源.....	588,276 千元
一般建築及設備計畫.....	588,276 千元
自有資金.....	588,276 千元

(三)115 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表



單位：新臺幣千元

建 設 改 良 擴 充	115 年 度 預 算	資 金 來 源	115 年 度 預 算
不動產、廠房及設備	588,276	自有資金	588,276
房屋及建築	70,000	營運資金	588,276
機械及設備	17,410		
交通及運輸設備	500,250		
什項設備	616		
合 計	588,276	合 計	588,276

(四)一般建築及設備計畫

不動產、廠房及設備部分：588,276 千元。

1. 房屋及建築 70,000 千元。

高雄旗后廠區廠房修繕工程 70,000 千元。

2. 機械及設備 17,410 千元。

(1)個人電腦及電腦相關設備等購置 1,610 千元。

(2)船修機具購置 15,800 千元。

3. 交通及運輸設備 500,250 千元。

(1)拖船購置 500,000 千元。

(2)AIS 自動識別系統購置 210 千元。

(3)無線電對講機購置 40 千元。

4. 什項設備 616 千元。

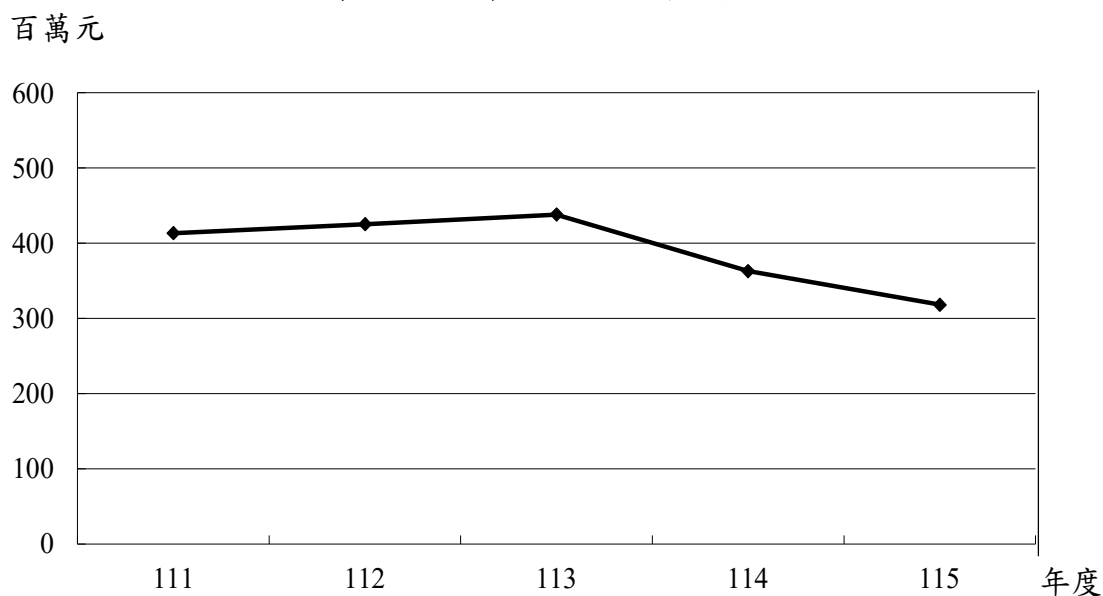
事務設備購置 616 千元。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 2,130,021 千元，營業外收入 26,198 千元，收入合計 2,156,219 千元；預計營業成本 1,607,440 千元，營業費用 146,688 千元，營業外費用 4,286 千元，支出合計 1,758,414 千元；預計稅前淨利 397,805 千元，扣除所得稅費用 79,561 千元，繼續營業單位本期淨利 318,244 千元，本期淨利 318,244 千元。

最近5年淨利折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	111	112	113	114	115
收入					
營業收入	1,933,664	2,137,986	2,168,526	2,115,021	2,130,021
營業外收入	40,129	35,581	150,209	24,616	26,198
收入合計	1,973,793	2,173,567	2,318,735	2,139,637	2,156,219
支出					
營業成本	1,360,133	1,514,779	1,653,138	1,548,927	1,607,440
營業費用	94,689	98,063	113,858	132,550	146,688
營業外費用	2,376	29,599	4,759	4,500	4,286
所得稅費用	103,334	106,249	109,417	90,732	79,561
支出合計	1,560,532	1,748,690	1,881,172	1,776,709	1,837,975
本期淨利	413,261	424,877	437,563	362,928	318,244

註：111至113年度為審定決算數；114年度為預算案數。以下各表同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利 318,244 千元，其預計分配情形如下：

(一) 撥付股(官)息紅利 143,210 千元。

(二) 留存事業機關 175,034 千元，其項目如下：

1. 法定公積 31,824 千元。

2. 特別公積 143,210 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 營業活動之淨現金流入 650,275 千元。

(二) 投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 569,308 千元，其中現金流入 20,011 千元，係收取利息之數；現金流出 589,319 千元，包括無形資產及其他資產淨增 1,043 千元，增加不動產、廠房及設備 588,276 千元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 588,276 千元，屬一般建築及設備計畫，包括房屋及建築 70,000 千元，機械及設備 17,410 千元，交通及運輸設備 500,250 千元，什項設備 616 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 173,970 千元，包括發放現金股利 163,317 千元及償付租賃負債 10,653 千元。

(四) 現金及約當現金之淨減 93,003 千元，係期末現金及約當現金 1,294,755 千元，較期初現金及約當現金 1,387,758 千元減少之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一) 收入之估計基礎及計算方法

營業收入之估計係依據以往年度營運實績，並參考整體經濟發展情勢、航運市場景氣情況，覈實編列。

(二) 支出之估計基礎及計算方法

營業支出之估計

- 1.員工薪資：按實施用人費率之交通事業機構人員待遇標準及從業人員薪給標準計列。
- 2.加班費：依據「附屬單位預算共同項目編列作業規範」規定編列。
- 3.獎金：(1)績效獎金：依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，按薪給標準 1.2 個月薪給編列。
(2)考核獎金：依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，按薪給標準 2 個月薪給編列。
- 4.員工退休及離職金：參照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」辦理。
- 5.分擔保險費：按雇主分擔員工參加全民健康保險及勞工保險保險費等覈實編列。
- 6.體育活動費：按員工每人每年 900 元計算。
- 7.傷病醫藥費：依勞工健康保護規則及本公司員工健康檢查及管理作業要點編列。
- 8.生育補助費：配合政府政策編列生育補助費。
- 9.旅運費：依差旅費標準，出差人數及天數視業務需要覈實編列。
- 10.印刷及裝訂費：按實際需要編列。
- 11.車輛燃料：依照總預算共同項目編列標準，小型汽車每輛每月 139 公升編列。
- 12.辦公(事務)用品：按實際需要編列。

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

(一)營運量方面：

曳船業務：本年度預算 61,526 小時，較 114 年度預算 60,385 小時，增加 1,141 小時，增加比率 1.89%，主要係預估郵輪到靠回穩，致船舶靠港曳船時數增加。

(二)損益各科目方面：

1. 收入部分：

(1)港灣收入：本年度預算 1,947,152 千元，較 114 年度預算 1,910,994 千元，增加 36,158 千元，增加比率 1.89%，主要係曳船收入增加所致。

(2)租賃收入：本年度預算 147,369 千元，較 114 年度預算 169,027 千元，減少 21,658 千元，減少比率 12.81%，主要係馬祖港埠拖船委外操作維護收入減少所致。

(3)代理收入：本年度預算 35,500 千元，較 114 年度預算 35,000 千元，增加 500 千元，增加比率 1.43%，主要係維修外部船舶增加所致。

(4)其他營業外收入：本年度預算 26,198 千元，較 114 年度預算 24,616 千元，增加 1,582 千元，增加比率 6.43%，主要係什項收入增加所致。

2. 支出部分：

(1)港灣費用：本年度預算 1,561,420 千元，較 114 年度預算 1,499,734 千元，增加 61,686 千元，增加比率 4.11%，主要係用人費用、折舊及攤銷增加所致。

(2)租賃成本：本年度預算 42,000 千元，較 114 年度預算 42,193 千元，減少 193 千元，減少比率 0.46%，主要係租賃負債利息費用減少所致。

(3)代理費用：本年度預算 4,020 千元，較 114 年度預算 7,000 千

元，減少 2,980 千元，減少比率 42.57%，主要係維修外部船舶之代理費減少所致。

(4)業務費用：本年度預算 80,507 千元，較 114 年度預算 71,163 千元，增加 9,344 千元，增加比率 13.13%，主要係用人費用及專業服務費增加所致。

(5)管理費用：本年度預算 66,181 千元，較 114 年度預算 61,387 千元，增加 4,794 千元，增加比率 7.81%，主要係用人費用增加所致。

(6)其他營業外費用：本年度預算 4,286 千元，較 114 年度預算 4,500 千元，減少 214 千元，減少比率 4.76%，主要係資產報廢損失減少所致。

3. 盈餘部分：

本年度預計盈餘 318,244 千元，較 114 年度預算 362,928 千元，減少 44,684 千元，減少比率 12.31%。

三、財務狀況分析

(一) 資產之組成

本年 12 月 31 日預計資產總額為 6,325,668 千元，係由下列 4 項組成：

1. 流動資產 2,536,469 千元，占資產總額之 40.10%。
2. 不動產、廠房及設備 3,765,198 千元，占資產總額之 59.52%。
3. 使用權資產 17,836 千元，占資產總額之 0.28%。
4. 無形資產及其他資產 6,165 千元，占資產總額之 0.10%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額為 748,542 千元，係由下列 3 項組成：

1. 流動負債 689,899 千元，占負債及權益總額之 10.91%。
2. 長期負債 8,298 千元，占負債及權益總額之 0.13%。

3. 其他負債 50,345 千元，占負債及權益總額之 0.79%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額為 5,577,126 千元，係由下列 3 項組成：

1. 資本 3,941,222 千元，占負債及權益總額之 62.31%。
2. 資本公積 58,778 千元，占負債及權益總額之 0.93%。
3. 保留盈餘 1,577,126 千元，占負債及權益總額之 24.93%。

(四) 最近 5 年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		111	112	113	114	115
財務結構	負債占資產比率(%)	18.76	15.70	15.33	12.65	11.83
	長期資金占固定資產比率(%)	161.65	185.06	189.78	132.91	148.34
償債能力	流動比率(%)	283.51	374.13	387.94	289.89	367.66
	速動比率(%)	279.19	368.27	381.60	282.88	359.74
經營能力	應收款項週轉率(次)	12.56	13.20	12.50	12.91	11.63
	平均收現日數	29.06	27.65	29.20	28.27	31.38
	固定資產週轉率(次)	0.63	0.78	0.79	0.52	0.57
	總資產週轉率(次)	0.32	0.36	0.35	0.34	0.34
現金流量	現金流量比率(%)	59.10	93.84	82.45	89.12	94.26
	現金流量允當比率(%)	70.19	93.62	112.11	81.89	92.67
	現金再投資比率(%)	4.73	7.65	5.84	4.52	5.89

註：1.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

2.財務結構

(1) 負債占資產比率＝負債總額 ÷ 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率＝（權益淨額＋長期負債）÷ 固定資產淨額。

3.償債能力

(1) 流動比率＝流動資產 ÷ 流動負債。

(2) 速動比率＝（流動資產－存貨－預付款項）÷ 流動負債。

4.經營能力

(1) 應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）週轉率＝營業收入 ÷ 各期平均應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）餘額。

(2) 平均收現日數＝365 ÷ 應收款項週轉率。

(3) 固定資產週轉率＝營業收入 ÷ 固定資產淨額。

(4) 總資產週轉率＝營業收入 ÷ 資產總額。

5.現金流量

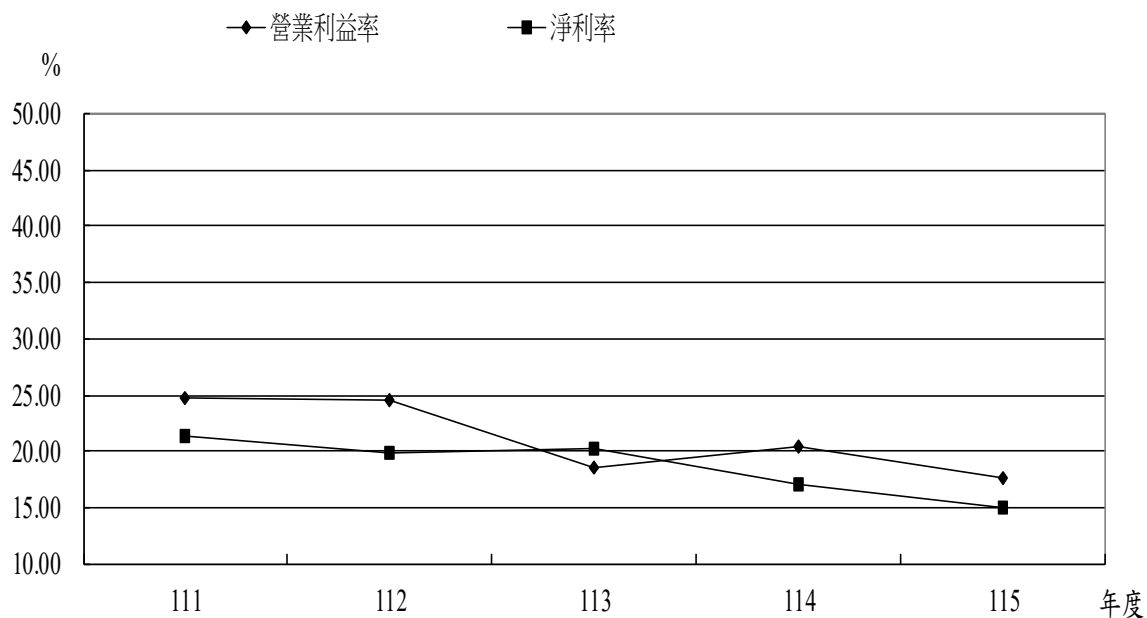
(1) 現金流量比率＝營業活動淨現金流量 ÷ 流動負債。

(2) 現金流量允當比率＝最近 5 年度營業活動淨現金流量 ÷ 最近 5 年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。

(3) 現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）÷（固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金）。

四、投資報酬分析

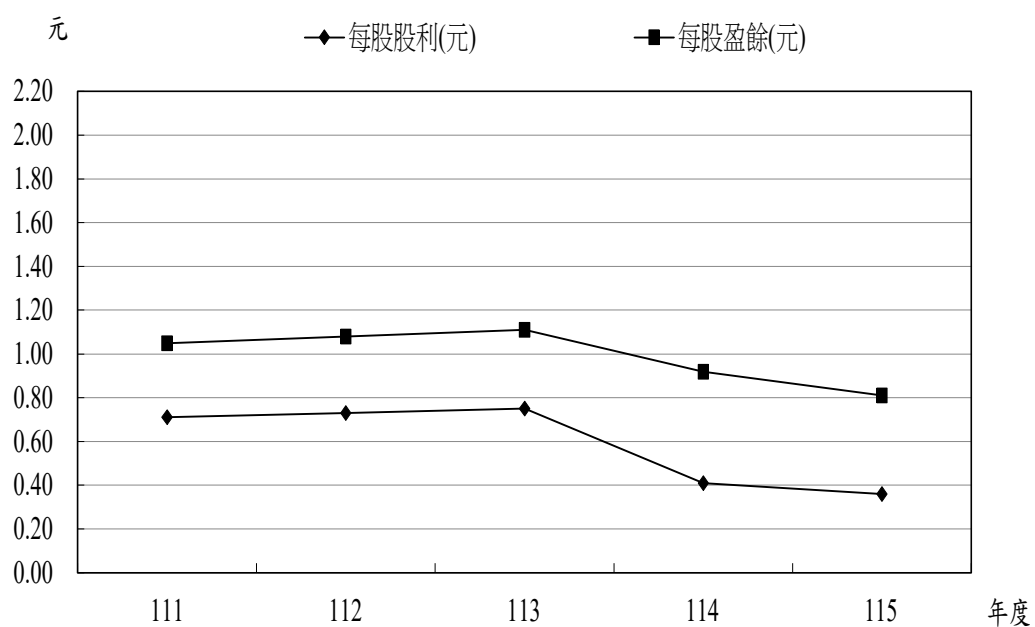
(一) 最近 5 年營業利益率及淨利率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111	112	113	114	115
營業利益率(%)	24.76	24.56	18.52	20.50	17.65
營業利益	478,841	525,143	401,530	433,544	375,893
營業收入	1,933,664	2,137,986	2,168,526	2,115,021	2,130,021
淨利率(%)	21.37	19.87	20.18	17.16	14.94
本期淨利	413,261	424,877	437,563	362,928	318,244
營業收入	1,933,664	2,137,986	2,168,526	2,115,021	2,130,021

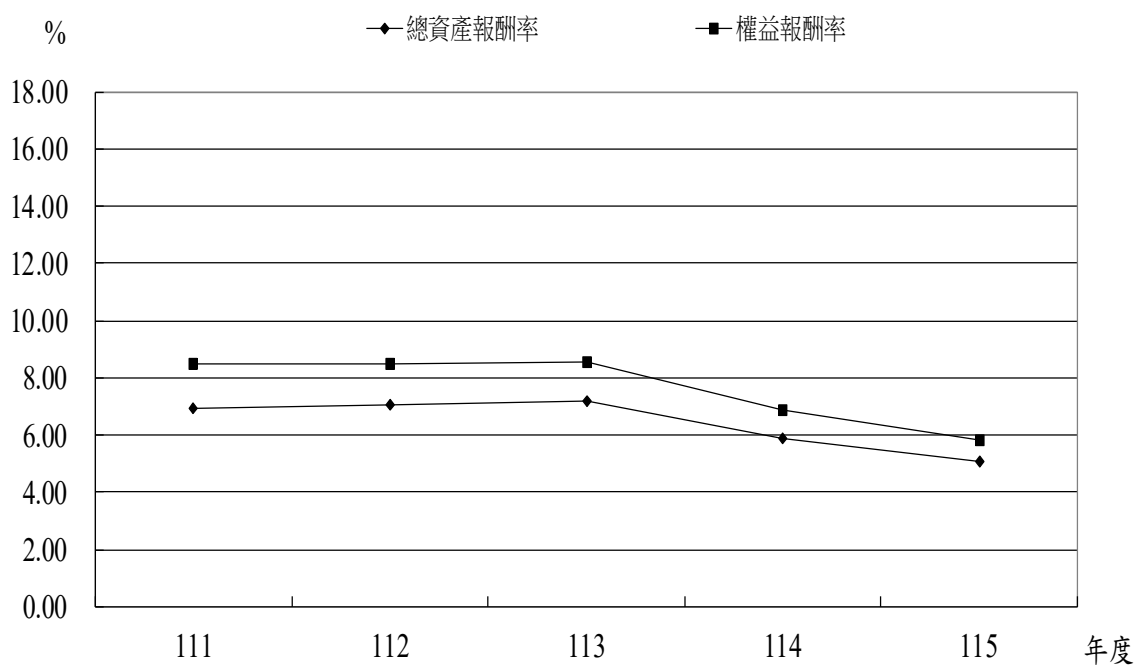
(二) 最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表



項目 \ 年度	111	112	113	114	115
每股盈餘(元)	1.05	1.08	1.11	0.92	0.81
淨利-特別股股利(千元)	413,261	424,877	437,563	362,928	318,244
普通股流通在外股權(千股)	394,122	394,122	394,122	394,122	394,122
每股股利(元)	0.71	0.73	0.75	0.41	0.36

註：每股盈餘係「損益預計表」中之本期淨利（淨損），不含其他綜合損益。

(三) 最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111	112	113	114	115
總資產報酬率(%)	6.91	7.05	7.20	5.89	5.09
本期淨利	413,261	424,877	437,563	362,928	318,244
平均資產總額	5,976,763	6,030,537	6,073,281	6,158,202	6,255,057
權益報酬率(%)	8.51	8.51	8.53	6.85	5.80
本期淨利	413,261	424,877	437,563	362,928	318,244
平均權益總額	4,855,033	4,991,230	5,131,377	5,299,143	5,489,609

五、其他有關說明：

經營績效獎金：

(一)本(115)年度預算部分：

1. 考核(成)獎金：係依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按編制內員工每人 2 個月薪資總額核算，計編列 56,417 千元。
2. 績效獎金：本年度預算稅前淨利 397,805 千元，經衡酌經營狀況及用人費負擔情形等，在公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則所定用人費用限額內，共編列 1.2 個月薪資總額之績效獎金，計 33,850 千元。
3. 本年度經營績效獎金係按預算稅前淨利情形編列，惟實際執行時，其中考核獎金仍視行政院考成情形核發；至績效獎金須依決算營業收入與淨利審定情形，以及主管機關核定政策因素影響情形，依獎金核發規定核算發給。

(二) 113 年度考核(成)及績效獎金核發情形：

1. 考核(成)獎金：113 年度尚未核發完畢，112 年度發放 2 個月薪給總額計 43,993 千元，其中核發 1.99 個月以下人數 148 人，計 9,864 千元；2 個月人數 284 人，計 34,129 千元。
2. 績效獎金：113 年度尚未核發完畢，112 年度發放情形如下：
 - (1)本公司 112 年度稅前淨利 531,126 千元，較法定預算盈餘 515,392 千元，增加 15,734 千元，增加比率 3.05%，依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，112 年度可核發獎金月數為 2.4 個月。
 - (2)本公司建構績效導向的營運模式及反應差異化之獎勵制度，按單位績效及員工工作績效評核結果，核予不同獎金月數。112 年度核發金額計 43,893 千元，其中核發 1.99 個月以下人數 25 人，計 998 千元；2 個月以上人數 407 人，計 42,895 千元。

本 頁 空 白

臺灣港務港勤股份有限公司

損益預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱		金額	%	金額	%	金額	%
2,168,526	100.00	營業收入	41	2,130,021	100.00	2,115,021	100.00	15,000	0.71
1,975,862	91.12	勞務收入	4102	1,947,152	91.41	1,910,994	90.35	36,158	1.89
1,975,862	91.12	港灣收入	410209	1,947,152	91.41	1,910,994	90.35	36,158	1.89
192,663	8.88	其他營業收入	4198	182,869	8.59	204,027	9.65	-21,158	-10.37
132,516	6.11	租賃收入	419802	147,369	6.92	169,027	7.99	-21,658	-12.81
60,148	2.77	代理收入	419803	35,500	1.67	35,000	1.65	500	1.43
1,653,138	76.23	營業成本	51	1,607,440	75.47	1,548,927	73.23	58,513	3.78
1,608,768	74.19	勞務成本	5102	1,561,420	73.31	1,499,734	70.91	61,686	4.11
1,608,768	74.19	港灣費用	510208	1,561,420	73.31	1,499,734	70.91	61,686	4.11
44,370	2.05	其他營業成本	5198	46,020	2.16	49,193	2.33	-3,173	-6.45
42,197	1.95	租賃成本	519802	42,000	1.97	42,193	1.99	-193	-0.46
2,173	0.10	代理費用	519803	4,020	0.19	7,000	0.33	-2,980	-42.57
515,387	23.77	營業毛利(毛損)	61	522,581	24.53	566,094	26.77	-43,513	-7.69
113,857	5.25	營業費用	52	146,688	6.89	132,550	6.27	14,138	10.67
61,061	2.82	業務費用	5202	80,507	3.78	71,163	3.36	9,344	13.13
61,061	2.82	業務費用	520201	80,507	3.78	71,163	3.36	9,344	13.13
52,796	2.43	管理費用	5203	66,181	3.11	61,387	2.90	4,794	7.81
52,796	2.43	管理費用	520301	66,181	3.11	61,387	2.90	4,794	7.81
401,530	18.52	營業利益(損失)	62	375,893	17.65	433,544	20.50	-57,651	-13.30
150,209	6.93	營業外收入	49	26,198	1.23	24,616	1.16	1,582	6.43
150,209	6.93	其他營業外收入	4998	26,198	1.23	24,616	1.16	1,582	6.43
32,601	1.50	利息收入	499804	20,011	0.94	22,704	1.07	-2,693	-11.86
117,608	5.42	什項收入	499898	6,187	0.29	1,912	0.09	4,275	223.59
4,759	0.22	營業外費用	59	4,286	0.20	4,500	0.21	-214	-4.76
4,759	0.22	其他營業外費用	5998	4,286	0.20	4,500	0.21	-214	-4.76
2,774	0.13	資產報廢損失	599835	304	0.01	518	0.02	-214	-41.31
1,985	0.09	什項費用	599898	3,982	0.19	3,982	0.19		
145,451	6.71	營業外利益(損失)	63	21,912	1.03	20,116	0.95	1,796	8.93
546,981	25.22	稅前淨利(淨損)	64	397,805	18.68	453,660	21.45	-55,855	-12.31
109,417	5.05	所得稅費用(利益)	65	79,561	3.74	90,732	4.29	-11,171	-12.31
109,417	5.05	所得稅費用(利益)	6501	79,561	3.74	90,732	4.29	-11,171	-12.31
109,417	5.05	所得稅費用(利益)	650101	79,561	3.74	90,732	4.29	-11,171	-12.31
437,563	20.18	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	318,244	14.94	362,928	17.16	-44,684	-12.31
437,563	20.18	本期淨利(淨損)	68	318,244	14.94	362,928	17.16	-44,684	-12.31

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺灣港務港勤股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 115 年度

科 目	說 明
一、損益說明：	
勞務收入	參見第 25 頁勞務收入明細表。
其他營業收入	參見第 26 頁其他營業收入明細表。
港灣費用	參見第 30 頁勞務成本-港灣費用明細表。
租賃成本	參見第 34 頁其他營業成本-租賃成本明細表。
代理費用	參見第 36 頁其他營業成本-代理費用明細表。
業務費用	參見第 38 頁業務費用明細表。
管理費用	參見第 41 頁管理費用明細表。
營業外收入	參見第 28 頁營業外收入明細表。
營業外費用	參見第 44 頁營業外費用明細表。
二、其他綜合損益說明：無	

臺灣港務港勤股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	318,244	本期淨利318,244千元，以10%提列法定盈餘公積31,824千元後，餘額286,420千元按下列分配：
本期淨利	8101	318,244	
分配之部	82	318,244	1.提列特別盈餘公積143,210千元。
轉投資機關所得者	8203	143,210	2.分配股息紅利143,210千元。
股（官）息紅利	820301	143,210	
留存事業機關者	8207	175,034	
法定公積	820703	31,824	
特別公積	820704	143,210	

臺灣港務港勤股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	397,805	
稅前淨利(淨損)	9003	397,805	
利息股利之調整	9004	-20,011	利息收入-20,011千元。
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	377,794	
調整項目	9006	355,093	1.折舊353,699千元。 2.攤銷1,090千元。 3.處理資產損失304千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	732,887	
退還(支付)所得稅	9012	-82,612	114年度應付營所稅37,246千元及115年度暫繳45,366千元。
營業活動之淨現金流入(流出)	91	650,275	
投資活動之現金流量	92		
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9209	-1,043	增購電腦軟體。
收取利息	9210	20,011	
增加不動產、廠房及設備	9216	-588,276	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-569,308	
籌資活動之現金流量	94		
發放現金股利	9414	-163,317	114年度股(官)息紅利。
其他籌資活動之現金流出	9415	-10,653	償付租賃負債。
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-173,970	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	-93,003	
期初現金及約當現金	98	1,387,758	
期末現金及約當現金	99	1,294,755	

臺灣港務港勤股份有限公司

勞 務 收 入 明 細 表

中 華 民 國 115 年 度

單位：新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目		單 位	數 量	單 價 (元)	金 額
名 稱	編 號				
港灣收入	410209				1,947,152
供水收入	41020930				1,616
曳船收入	41020950	小 時	61,526	26,474.90	1,628,895
服務收入	41020991				316,641
合 計					1,947,152

臺灣港務港勤股份有限公司
其他營業收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折合新臺幣	
租賃收入	419802	147,369					147,369
設施租金收入	41980220	147,369					147,369
代理收入	419803	35,500					35,500
代辦業務收入	41980310	35,500					35,500
合 計		182,869					182,869

臺灣港務港勤股份有限公司

其他營業收入說明

中華民國 115 年度

科目	說明
一、租賃收入	出租離岸風電商辦及船塢等租金收入，編列147,369千元。
二、代理收入	代辦船舶維修業務收入，編列35,500千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折合新臺幣		
其他營業外收入	4998	26,198					26,198	
利息收入	499804	20,011					20,011	
什項收入	499898	6,187					6,187	
合 計		26,198					26,198	

臺灣港務港勤股份有限公司

營業外收入說明

中華民國 115 年度

科目	說明
一、利息收入	存款利息收入，編列20,011千元。
二、什項收入	廢鐵變賣收入、下腳品變賣收入及逾期違約金等收入，編列6,187千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

勞務成本 — 港灣費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
448,809	457,551	用人費用	5102081	475,579	400,042	75,537
251,260	265,807	正式員額薪資	51020811	275,142	275,142	
55,385	54,852	加班費	51020813	58,658	10,636	48,022
161	435	津貼	51020814	435	435	
88,018	70,881	獎金	51020815	73,372	45,857	27,515
17,269	17,008	退休及卹償金	51020816	19,660	19,660	
36,717	48,568	福利費	51020818	48,312	48,312	
590,168	472,713	服務費用	5102082	484,132	51,439	432,693
15,243	13,169	水電費	51020821	14,210		14,210
564	416	郵電費	51020822	642		642
2,291	922	旅運費	51020823	1,107		1,107
35	41	印刷裝訂及公告費	51020824	82		82
258,985	205,597	修理保養與保固費	51020825	182,581		182,581
31,059	32,123	保險費	51020826	42,900	42,900	
273,333	212,095	棧儲、包裝、代理及加工費	51020827	234,071		234,071
8,657	8,350	專業服務費	51020828	8,539	8,539	
238,185	243,056	材料及用品費	5102083	238,682	3,188	235,494
236,103	240,013	使用材料費	51020831	235,494		235,494
2,082	3,043	用品消耗	51020832	3,188	3,188	
18,543	21,651	租金與利息	5102084	19,391	13,835	5,556
9,487	9,516	地租及水租	51020841	9,495	9,495	
4,130	2,855	房租	51020842	4,100	4,100	
4,711	9,064	交通及運輸設備租金	51020844	5,556		5,556
215	216	什項設備租金	51020845	240	240	
310,325	301,312	折舊及攤銷	5102085	341,532	341,532	
6,977	6,240	土地改良物折舊	51020851	6,240	6,240	
33,910	22,125	房屋折舊	51020852	33,897	33,897	
16,054	10,776	機械及設備折舊	51020853	16,245	16,245	
251,563	261,333	交通及運輸設備折舊	51020854	283,143	283,143	
933	838	什項設備折舊	51020855	1,120	1,120	
887		使用權資產及租賃權益改良折舊	51020856	887	887	
952	851	稅捐與規費	5102086	1,024	1,024	
952	851	規費	51020867	1,024	1,024	
1,207	2,400	損失與賠償給付	5102088	1,000		1,000

臺灣港務港勤股份有限公司 勞務成本－港灣費用說明

中華民國 115 年度

本年度港灣費用預算數編列 1,561,420 千元，較上年度增列 61,686 千元，主要係用人費用增加，及新建船舶點交完成致折舊費用增加所致。

一、用人費用－編列 475,579 千元。

(一)正式員額薪資－按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 275,142 千元。

(二)加班費－共編列 58,658 千元，包含延長工時加班費 48,022 千元及未休假加班費 10,636 千元。

(三)津貼－僻地津貼編列 435 千元。

(四)獎金－共編列 73,372 千元。

1.績效獎金－按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 27,515 千元。

2.考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 45,857 千元。

(五)退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 17,160 千元及卹償金 2,500 千元。

(六)福利費－共編列 48,312 千元。

1.分擔員工保險費－分擔員工參加勞保及全民健保等保險費，編列 40,390 千元。

2.其他福利費－員工休假補助，編列 7,922 千元。

二、服務費用－編列 484,132 千元。

(一)水電費－工作場所電費及水費等，依業務需要編列 14,210 千元。

(二)郵電費－郵費及電話費，依業務需要編列 642 千元。

(三)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 1,107 千元。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷各營運所需表單，編列 82 千元。

(五)修理保養與保固費－共編列 182,581 千元。

1.土地改良物維護費－港勤碼頭設施等維護，編列 660 千元。

2.一般房屋修護費－營運所及船舶調度站等維護，編列 1,655 千元。

3.機械及設備修護費－船修機具及裝卸機具等維護，編列 6,520 千元。

4.交通及運輸設備修護費－港勤船舶及公務車輛等維護，編列 173,121 千元。

5.什項設備修護費－冷氣機、影印機及污水馬達等維護，編列 625 千元。

(六)保險費－共編列 42,900 千元，包含一般房屋保險費 60 千元、機械及設備保險費 216 千元、交通及運輸設備保險費 33,200 千元及責任保險費 9,424 千元。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費－港區辦公場所、船修廠垃圾清除，前鎮河以南民營拖船業者支援等外包費及港務公司船員支援之代理費等，編列 234,071 千元。

(八)專業服務費－船級、船舶安全檢驗費及營運所之保全費等，編列 8,539 千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

勞務成本－港灣費用說明

中華民國 115 年度

三、材料及用品費－編列 238,682 千元。

(一)使用材料費－共編列 235,494 千元。

1.物料－船舶保養用料及勞安用品等，編列 11,767 千元。

2.燃料－港勤船舶用油，編列 218,723 千元。

3.油脂－港勤船舶用潤滑油及其他油脂等，編列 4,230 千元。

4.設備零件－營運所及船舶所需設備之零件，編列 774 千元。

(二)用品消耗－辦公文具用品、植栽養護及服裝等，編列 3,188 千元。

四、租金與利息－編列 19,391 千元。

(一)地租及水租－依業務需要編列土地租金 9,495 千元。

(二)房租－依業務需要編列房屋租金 4,100 千元。

(三)交通及運輸設備租金－依業務需要編列船租 2,828 千元及碼頭設備租金 2,728 千元。

(四)什項設備租金－依業務需要編列自動體外心臟去顫器(AED)等租金 240 千元。

五、折舊及攤銷－折舊編列 341,532 千元，詳資產折舊明細表。

六、稅捐與規費－船舶及船員換證費等行政規費，編列 1,024 千元。

七、損失與賠償給付－意外事件賠償，編列 1,000 千元。

八、其他－依業務需要編列 80 千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

其他營業成本—租賃成本明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
32,004	32,000	租金與利息	5198024	31,807	21,084	10,723
4,620	4,600	地租及水租	51980241	4,609	4,609	
16,472	16,481	房租	51980242	16,475	16,475	
9,638	10,236	交通及運輸設備租金	51980244	10,254		10,254
1,274	683	利息	51980246	469		469
10,193	10,193	折舊及攤銷	5198025	10,193	10,193	
10,193	10,193	使用權資產及租賃權益改良折舊	51980256	10,193	10,193	
42,197	42,193	合 計		42,000	31,277	10,723

臺灣港務港勤股份有限公司
其他營業成本－租賃成本說明

中華民國 115 年度

本年度租賃成本預算數編列 42,000 千元，較上年度減列 193 千元，主要係租賃負債利息費用減少所致。

一、租金與利息－編列 31,807 千元。

(一)地租及水租－依業務需要編列土地租金 4,609 千元。

(二)房租－依業務需要編列房屋租金 16,475 千元。

(三)交通及運輸設備租金－依業務需要編列碼頭設備租金 10,254 千元。

(四)利息－依照國際財務報導準則第 16 號公報「租賃」之規定，編列租賃負債利息費用等 469 千元。

二、折舊及攤銷－折舊編列 10,193 千元，詳資產折舊明細表。

臺灣港務港勤股份有限公司
其他營業成本－代理費用說明

中華民國 115 年度

本年度代理費用預算數編列 4,020 千元，較上年度減列 2,980 千元，主要係維修外部船舶之代理費減少所致。

一、服務費用－棧儲、包裝、代理及加工費編列 4,020 千元，係辦理船舶維修之代理費。

臺灣港務港勤股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
31,549	47,447	用人費用	5202011	52,004	48,357	3,647
15,307	30,550	正式員額薪資	52020111	33,413	33,413	
533	1,068	加班費	52020113	1,133	827	306
9,836	8,147	獎金	52020115	8,910	5,569	3,341
1,612	2,770	退休及卹償金	52020116	3,108	3,108	
4,260	4,912	福利費	52020118	5,440	5,440	
27,858	21,194	服務費用	5202012	25,971	13,921	12,050
633	611	郵電費	52020122	665		665
2,204	2,739	旅運費	52020123	3,025		3,025
34	2,150	修理保養與保固費	52020125	2,125	2,125	
14,254	4,594	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	4,410		4,410
6,786	7,150	專業服務費	52020128	11,796	11,796	
346	350	公關慰勞費	52020129	350		350
3,599	3,600	推展費	5202012B	3,600		3,600
15	280	材料及用品費	5202013	280	280	
15	280	使用材料費	52020131	280	280	
235	800	租金與利息	5202014	843	843	
235	800	機器租金	52020143	843	843	
1,188	1,173	稅捐與規費	5202016	1,140	717	423
551	558	房屋稅	52020164	560	560	
536	513	消費與行為稅	52020165	513	90	423
101	102	規費	52020167	67	67	
217	269	會費、補助、捐助與分攤	5202017	269	269	
217	269	會費	52020171	269	269	
61,061	71,163	合 計		80,507	64,387	16,120

臺灣港務港勤股份有限公司

業務費用說明

中華民國 115 年度

本年度業務費用預算數編列 80,507 千元，較上年度增列 9,344 千元，主要係用人費用及專業服務費增加所致。

一、用人費用－編列 52,004 千元。

(一)正式員額薪資－按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 33,413 千元。

(二)加班費－共編列 1,133 千元，含延長工時加班費 306 千元及未休假加班費 827 千元。

(三)獎金－共編列 8,910 千元。

1.績效獎金－按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 3,341 千元。

2.考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 5,569 千元。

(四)退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 3,108 千元。

(五)福利費－共編列 5,440 千元。

1.分擔員工保險費－分擔員工參加勞保及全民健保等保險費，編列 4,540 千元。

2.其他福利費－員工休假補助，編列 900 千元。

二、服務費用－編列 25,971 千元。

(一)郵電費－依業務需要編列數據通信費 665 千元。

(二)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列 3,025 千元。

1.國內旅費－依現行出差旅費標準及業務需要，編列 2,271 千元。

2.大陸地區旅費－依現行大陸地區差旅費標準及業務需要，編列 223 千元。

3.國外旅費－為發展本公司離岸風電運維基地業務，參訪運維港口學習浮式風場所需船隊配置與船舶設計，及參加電動和混合動力船舶展覽等，助於本公司開拓多元海事業務，依現行國外出差旅費標準，編列 531 千元。

(三)修理保養與保固費－共編列 2,125 千元，包含機械及設備修護費 2,050 千元及什項設備修護費 75 千元。

(四)棧儲、包裝、代理及加工費－依業務需要編列相關代辦手續費等 4,410 千元。

(五)專業服務費－共編列 11,796 千元。

1.法律事務費－依業務需要編列 1,860 千元。

2.工程及管理諮詢服務費－為順應國際 ESG 趨勢及對永續經營之重視，辦理溫室氣體盤查及永續報告書編製與認證，編列 5,000 千元。

3.委託檢驗試驗費－勞工作業環境監測費及管理系統驗證等，編列 704 千元。

4.電腦軟體服務費－購置一萬元以下套裝軟體及資訊系統維護費等，編列 4,232 千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

業 務 費 用 說 明

中華民國 115 年度

(六)公關慰勞費－共編列 350 千元。

1.公共關係費－因應業務需要之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用，編列 170 千元。

2.員工慰勞費－對員工之慰勞、餽贈等費用，編列 180 千元。

(七)推展費－為業務推廣等，編列 3,600 千元。

三、材料及用品費－電腦配件等設備零件使用材料費，編列 280 千元。

四、租金與利息－視訊會議租用及電腦、印表機與週邊設備耗材費等機器租金，編列 843 千元。

五、稅捐與規費－編列 1,140 千元。

(一)房屋稅－依稅法規定編列一般房屋稅 560 千元。

(二)消費與行為稅－共編列 513 千元，包含印花稅 423 千元及公務車輛使用牌照稅 90 千元。

(三)規費－共編列 67 千元，包含衛生局換證費及自然人憑證換證費等行政規費 2 千元、公務車輛汽車燃料使用費 65 千元。

六、會費、補助、捐助與分攤－會費編列 269 千元，詳會費、補助及捐助與分攤費用彙計表。

臺灣港務港勤股份有限公司

管 理 費 用 明 細 表

中 華 民 國 115 年 度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
43,586	49,782	用人費用	5203011	53,300	46,529	6,771
22,701	29,219	正式員額薪資	52030111	30,964	30,964	
652	1,219	加班費	52030113	1,138	676	462
10,323	7,520	獎金	52030115	7,985	4,991	2,994
1,162	2,596	退休及卹償金	52030116	2,913	2,913	
8,690	9,155	福利費	52030118	10,228	6,913	3,315
59	73	提繳費	52030119	72	72	
5,192	7,802	服務費用	5203012	7,507	7,507	
481	750	水電費	52030121	686	686	
328	361	郵電費	52030122	135	135	
311	347	旅運費	52030123	417	417	
127	130	印刷裝訂及公告費	52030124	89	89	
67	96	修理保養與保固費	52030125	120	120	
47	51	保險費	52030126	53	53	
3,831	6,067	專業服務費	52030128	6,007	6,007	
494	941	材料及用品費	5203013	822	822	
33	280	使用材料費	52030131	330	330	
461	661	用品消耗	52030132	492	492	
1,564	1,347	租金與利息	5203014	1,488	1,488	
1,184	563	房租	52030142	1,126	1,126	
380	784	什項設備租金	52030145	362	362	
1,959	1,515	折舊及攤銷	5203015	3,064	3,064	
421	460	機械及設備折舊	52030153	933	933	
454	62	交通及運輸設備折舊	52030154	603	603	
100	121	什項設備折舊	52030155	438	438	
985	872	攤銷	52030158	1,090	1,090	
52,796	61,387	合 計		66,181	59,410	6,771

臺灣港務港勤股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國 115 年度

本年度管理費用預算數編列 66,181 千元，較上年度增列 4,794 千元，主要係用人費用增加所致。

一、用人費用－編列 53,300 千元。

(一)正式員額薪資－按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 30,964 千元。

(二)加班費－共編列 1,138 千元，包含延長工時加班費 462 千元及未休假加班費 676 千元。

(三)獎金－共編列 7,985 千元。

1.績效獎金－按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 2,994 千元。

2.考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 4,991 千元。

(四)退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 2,913 千元。

(五)福利費－共編列 10,228 千元。

1.分擔員工保險費－分擔員工參加勞保及全民健保費等，編列 3,170 千元。

2.傷病醫藥費－員工一般健康檢查費及特殊檢查費，編列 1,692 千元。

3.提撥福利金－共編列 3,315 千元，包含按營業收入 0.15% 提撥 3,195 千元及廢品、下腳收入 40% 提撥 120 千元。

4.體育活動費－按規定標準每人全年 900 元，編列 459 千元。

5.其他福利費－員工休假補助及生育補助費，編列 1592 千元。

(六)提繳費－提繳工資墊償費用，編列 72 千元。

二、服務費用－編列 7,507 千元。

(一)水電費－依業務需要編列工作場所電費及水費等 686 千元。

(二)郵電費－依業務需要編列郵費及電話費等 135 千元。

(三)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 417 千元。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷各項業務表報及統計資料等，編列 89 千元。

(五)修理保養與保固費－依業務需要編列一般房屋修護費 60 千元、交通及運輸設備修護費 60 千元。

(六)保險費－依業務需要編列一般房屋保險費 3 千元、交通及運輸設備保險費 50 千元。

(七)專業服務費－共編列 6,007 千元。

1.會計師及精算師公費－委任會計師查核簽證等費用，編列 450 千元。

2.講課鐘點及稿費－各項訓練課程講師鐘點費、外文專題編譯等，編列 919 千元。

3.教育訓練費－員工教育訓練、勞工教育經費及新進人員考選費用等，編列 4,598 千元。

4.保警及保全費用－辦公廳舍委外保全費用編列 40 千元。

三、材料及用品費－編列 822 千元。

(一)使用材料費－依業務需要編列燃料 50 千元及設備零件 280 千元。

(二)用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌及綠美化等，依業務需要編列 492 千元。

臺灣港務港勤股份有限公司
管 理 費 用 說 明

中華民國 115 年度

四、租金與利息－編列 1,488 千元。

 (一)房租－辦公廳舍租金編列 1,126 千元。

 (二)什項設備租金－辦公用事務機等租賃費用，編列 362 千元。

五、折舊及攤銷－編列 3,064 千元。

 (一)折舊－編列 1,974 千元，詳資產折舊明細表。

 (二)攤銷－電腦軟體攤銷，編列 1,090 千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
4,759	4,500	其他營業外費用	5998	4,286	4,286	
2,774	518	資產報廢損失	599835	304	304	
2,774	518	損失與賠償給付	5998358	304	304	
2,774	518	各項損失	59983581	304	304	
1,985	3,982	什項費用	599898	3,982	3,982	
4,759	4,500	合 計		4,286	4,286	

臺灣港務港勤股份有限公司
營業外費用說明

中華民國 115 年度

一、資產報廢損失－報廢各類固定資產損失編列 304 千元（詳資產報廢明細表），較上年度減列 214 千元，主要係報廢固定資產減少所致。

臺灣港務港勤股份有限公司
營業外費用—什項費用說明

中華民國 115 年度

本年度什項費用預算數編列 3,982 千元，與上年度預算數相同。

一、其他－其他費用編列 3,982 千元。

(一)勞資會議費用，編列 50 千元。

(二)實習生、見習生經費，編列 3,396 千元。

(三)各項慶典活動費等，編列 500 千元。

(四)其他費用，編列 36 千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

名 稱	編號	不動產、廠房及設備								投資性 不動產	合計	備註
		土 地	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	租 賃 權 益 改 良	小計			
一般建築及設備計畫	952			70,000	17,410	500,250	616		588,276		588,276	
分年性項目	9521			70,000		500,000			570,000		570,000	
一次性項目	9522				17,410	250	616		18,276		18,276	
合 計				70,000	17,410	500,250	616		588,276		588,276	

本 頁 空 白

臺灣港務港勤
固定資產建設改良

中 華 民 國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編 號	營 運 資 金	出售不適 用資產	增 資	其 他	小 計	
						金 額	%
一般建築及設備計畫	952	588,276				588,276	100.00
分年性項目	9521	570,000				570,000	100.00
一次性項目	9522	18,276				18,276	100.00
合 計		588,276				588,276	100.00

單位：新臺幣千元

[illegible]

臺灣港務港勤
固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
名 稱	編 號	資 金 來 源					
		投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 資 金
			營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	
一般建築及設備計畫	952	1,218,276	1,218,276				
分年性項目	9521	1,200,000	1,200,000				
一次性項目	9522	18,276	18,276				
合 計		1,218,276	1,218,276				

臺灣港務港勤股份有限公司

資 產 折 舊 明 細 表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備						投 資 性 不 動 產	其 他	合 計
	土 地 改 良 物	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產原值	115,564	252,194	304,877	3,788,705	10,673	11,643		92,896	4,576,552
上年度預計增減資產原值			-634	1,002,600	-44				1,001,922
本年度預計增減資產原值			16,288	700,250	133				716,671
資產重估增值額									
累計減損數									
本年度資產總額	115,564	252,194	320,531	5,491,555	10,762	11,643		92,896	6,295,145
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法		直線法	
折舊率	5.40	13.44	5.36	5.17	14.48	7.62		10.97	
本年度應提折舊									
港 灣 費 用	6,240	33,897	16,245	283,143	1,120	887			341,532
租 賃 成 本								10,193	10,193
管 理 費 用			933	603	438				1,974
合 計	6,240	33,897	17,178	283,746	1,558	887		10,193	353,699

臺灣港務港勤股份有限公司

資 產 報 廢 明 細 表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				殘 餘 價 值	報 廢 損 失
名 稱	編 號	成 本 或 重 估 價 值	已提折舊額	減損調整數	淨 額		
不動產、廠房及設備		1,605	1,301		304		304
機械及設備	946030	1,122	901		221		221
什項設備	946050	483	400		83		83
合 計		1,605	1,301		304		304

臺灣港務港勤股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		期 初 資 本 額		本 年 度 增 減 額		期 末 資 本 額				
名 稱	編 號	實 收 資 本	預 收 資 本	現 金	轉 帳	實 收 資 本				預 收 資 本
						股 數	每股金額 (元)	金 額	%	
轉投資事業機關資本	942030	3,941,222				394,122,197	10	3,941,222	100.00	
總 計		3,941,222				394,122,197	10	3,941,222	100.00	

臺灣港務港勤股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
6,144,202	資 產	1	6,325,668	6,184,445	141,223
3,342,308	流動資產	11	2,536,469	2,629,472	-93,003
2,099,271	現 金	1101	1,294,755	1,387,758	-93,003
230	庫存現金	110101	230	230	
2,099,041	銀行存款	110102	1,294,525	1,387,528	-93,003
1,002,000	流動金融資產	1104	1,002,000	1,002,000	
1,002,000	其他金融資產—流動	110498	1,002,000	1,002,000	
185,078	應收款項	1105	185,079	185,079	
100	應收票據	110501	100	100	
183,089	應收帳款	110504	183,089	183,089	
1,301	應收利息	110515	1,301	1,301	
589	其他應收款	110598	589	589	
54,636	預付款項	1111	54,635	54,635	
30,226	用品盤存	111102	30,226	30,226	
24,409	預付費用	111103	24,409	24,409	
1,323	其他流動資產	1198			
1,323	受限制資產	119801			
2,757,108	不動產、廠房及設備	14	3,765,198	3,520,732	244,466
87,495	土地改良物	1402	75,015	81,255	-6,240
115,564	土地改良物	140201	115,564	115,564	
28,069	累計折舊—土地改良物	140204	40,549	34,309	6,240
200,074	房屋及建築	1403	144,052	177,949	-33,897
252,194	房屋及建築	140301	252,194	252,194	
52,120	累計折舊—房屋及建築	140304	108,142	74,245	33,897
158,440	機械及設備	1404	148,298	148,287	11
304,877	機械及設備	140401	320,531	304,243	16,288
146,437	累計折舊—機械及設備	140404	172,233	155,956	16,277
2,009,529	交通及運輸設備	1405	3,167,238	2,750,734	416,504
3,788,705	交通及運輸設備	140501	5,491,555	4,791,305	700,250
1,779,177	累計折舊—交通及運輸設備	140504	2,324,317	2,040,571	283,746
5,010	什項設備	1406	3,440	4,465	-1,025
10,673	什項設備	140601	10,762	10,629	133
5,664	累計折舊—什項設備	140604	7,322	6,164	1,158
8,043	租賃權益改良	1407	7,155	8,042	-887
11,643	租賃權益改良	140701	11,643	11,643	
3,601	累計折舊—租賃權益改良	140704	4,488	3,601	887
288,518	購建中固定資產	1408	220,000	350,000	-130,000

臺灣港務港勤股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
288,518	未完工程	140801	220,000	350,000	-130,000
38,223	使用權資產	15	17,836	28,029	-10,193
38,223	使用權資產	1501	17,836	28,029	-10,193
92,896	使用權資產	150101	92,896	92,896	
54,674	累計折舊-使用權資產	150102	75,060	64,867	10,193
2,578	無形資產	17	2,179	2,226	-47
2,578	無形資產	1701	2,179	2,226	-47
2,578	電腦軟體	170105	2,179	2,226	-47
3,986	其他資產	19	3,986	3,986	
3,986	什項資產	1997	3,986	3,986	
111	暫付及待結轉帳項	199708	111	111	
3,875	存出保證金	199721	3,875	3,875	
6,144,202	資 產 總 計		6,325,668	6,184,445	141,223

臺灣港務港勤股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
941,721	負 債	2	748,542	782,353	-33,811
861,553	流動負債	21	689,899	712,838	-22,939
10,438	短期債務	2101	10,871	10,652	219
10,438	應付到期長期負債	210107	10,871	10,652	219
654,976	應付款項	2105	502,831	522,938	-20,107
189	應付票據	210501	189	189	
28	應付帳款	210502	28	28	
4,340	應付代收款	210503	4,340	4,340	
340,712	應付費用	210505	340,712	340,712	
11,227	應付其他稅款	210506	11,227	11,227	
3,125	應付工程款	210507	3,125	3,125	
295,355	應付股（官）息紅利	210512	143,210	163,317	-20,107
54,137	本期所得稅負債	2106	34,195	37,246	-3,051
54,137	應付所得稅款	210601	34,195	37,246	-3,051
140,488	預收款項	2108	140,488	140,488	
140,488	其他預收款	210898	140,488	140,488	
1,514	合約負債—流動	2111	1,514	1,514	
1,514	合約負債—流動	211101	1,514	1,514	
29,823	長期負債	24	8,298	19,170	-10,872
29,823	租賃負債	2402	8,298	19,170	-10,872
29,823	租賃負債	240201	8,298	19,170	-10,872
50,345	其他負債	28	50,345	50,345	
50,345	什項負債	2897	50,345	50,345	
50,345	存入保證金	289701	50,345	50,345	
5,202,481	權 益	3	5,577,126	5,402,092	175,034
3,941,222	資 本	31	3,941,222	3,941,222	
3,941,222	資 本	3101	3,941,222	3,941,222	
3,941,222	資 本	310101	3,941,222	3,941,222	
58,778	資本公積	32	58,778	58,778	
58,778	資本公積	3201	58,778	58,778	
58,778	股本溢價	320101	58,778	58,778	
1,202,481	保留盈餘（或累積虧損）	33	1,577,126	1,402,092	175,034
1,202,481	已指撥保留盈餘	3301	1,577,126	1,402,092	175,034
403,441	法定公積	330101	471,558	439,734	31,824
799,040	特別公積	330102	1,105,568	962,358	143,210
6,144,202	負債及權益總計		6,325,668	6,184,445	141,223

註：1.114 年12 月31 日預計數係就預算案數按實際業務狀況調整。

2.信託代理與保證資產(負債)為547,178千元，係保證品(存入保證品)。

臺灣港務港勤股份有限公司

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 115 年度

單位：人

項 目		上 年 度 預 計 數		本 年 度 增 減 數		本 年 度 預 計 數		增 減 原 因
名 稱	編 號	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	972	510				510		
生產部分	9721	420				420		
正式職員	97211	420				420		
行銷及業務部分	9722	48				48		
正式職員	97221	48				48		
管理部分	9723	42				42		
正式職員	97231	42				42		
正式職員合計		510				510		
合 計		510				510		

本 頁 空 白

臺灣港務港勤

用 人 費 用

中 華 民 國

部 門 別		正式員額	臨時人員	加 班 費	津 貼	獎	
名 稱	編 號	薪 資	薪 資			績效獎金	考核獎金
營業總支出部分	974	339,519		60,929	435	33,850	56,417
港灣費用	974510208	275,142		58,658	435	27,515	45,857
職員－國內	9745102083	275,142		58,658	435	27,515	45,857
業務費用	974520201	33,413		1,133		3,341	5,569
職員－國內	9745202013	33,413		1,133		3,341	5,569
管理費用	974520301	30,964		1,138		2,994	4,991
董監事－國內	9745203011	1,020					
職員－國內	9745203013	29,944		1,138		2,994	4,991
合 計		339,519		60,929	435	33,850	56,417

註：1.依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按510人計算，編列績效獎金33,850千元及考核獎金56,417千元。

2.職工福利金編列3,315千元，係依職工福利金條例規定按營業收入2,130,021千元之0.15%提撥3,195千元，廢品及下腳收入300千元之40%提撥120千元。

3.勞務承攬情形：辦理環境清潔業務列「棧儲、包裝、代理及加工費」，計8,000千元；辦理保全業務列「專業服務費」，計 5,540千元。

股份有限公司

彙 計 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

金 其他獎金	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		
	23,181	2,500		48,100	1,692	3,315	459	10,414	72	580,883
	17,160	2,500		40,390				7,922		475,579
	17,160	2,500		40,390				7,922		475,579
	3,108			4,540				900		52,004
	3,108			4,540				900		52,004
	2,913			3,170	1,692	3,315	459	1,592	72	53,300
										1,020
	2,913			3,170	1,692	3,315	459	1,592	72	52,280
	23,181	2,500		48,100	1,692	3,315	459	10,414	72	580,883

臺灣港務港勤股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分		資本支出部分		代 徵 部 分		合 計	
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府
所得稅	9761	79,561						79,561	
營利事業所得稅	97611	79,561						79,561	
房屋稅	9764		560						560
一般房屋稅	97641		560						560
消費與行為稅	9765		513						513
印花稅	97656		423						423
使用牌照稅	97657		90						90
規費	9767	1,089	2					1,089	2
行政規費	97671	1,024	2					1,024	2
汽車燃料使用費	97672	65						65	
合 計		80,650	1,075					80,650	1,075

臺灣港務港勤股份有限公司

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

註：1.管理用車輛：本公司預估115年底計有主持人座車2輛及客貨兩用車5輛。
2.其他車輛：本公司預估115年底計有小貨車4輛及工程車2輛。

臺灣港務港勤股份有限公司

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平 均 單 價 (元)	營 運 值
名 稱 及 年 度	編 號				
本年度預算數 曳船業務	934071	小 時	61,526	26,474.90	1,628,895
上年度預算數 曳船業務	934071	小 時	60,385	26,469.74	1,598,375
前年度決算數 曳船業務	934071	小 時	61,812	26,497.71	1,637,877
112年度決算數 曳船業務	934071	小 時	59,729	26,487.67	1,582,082
111年度決算數 曳船業務	934071	小 時	58,248.5	24,136.98	1,405,943

臺灣港務港勤股份有限公司

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費			269	
國際組織會費	業務費用	國際航運協會	72	
學術團體會費	業務費用		72	
		1.臺灣港埠協會	66	
		2.台灣風能協會	20	
		3.台灣風力發電產業協會	20	
		4.中華搜救協會	20	
		5.台灣職業健康護理學會	5	
職業團體會費	業務費用		1	
		1.高雄市海事工程商業同業公會	131	
		2.臺中市海事工程商業同業公會	50	
		3.高雄市國內輪船商業同業公會	40	
		4.護理師護士公會	40	
			1	
合 計			269	

臺灣港務港勤 各項費用

中 華 民 國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 名 稱	本 年		
			合 計	港 灣 費 用	租 賃 成 本
523,945	554,780	用人費用	580,883	475,579	
289,268	325,576	正式員額薪資	339,519	275,142	
56,570	57,139	加班費	60,929	58,658	
161	435	津貼	435	435	
108,177	86,548	獎金	90,267	73,372	
20,043	22,374	退休及卹償金	25,681	19,660	
49,667	62,635	福利費	63,980	48,312	
59	73	提繳費	72		
625,391	508,709	服務費用	521,630	484,132	
15,724	13,919	水電費	14,896	14,210	
1,525	1,388	郵電費	1,442	642	
4,806	4,008	旅運費	4,549	1,107	
162	171	印刷裝訂及公告費	171	82	
259,085	207,843	修理保養與保固費	184,826	182,581	
31,106	32,174	保險費	42,953	42,900	
289,761	223,689	棧儲、包裝、代理及加工費	242,501	234,071	
19,274	21,567	專業服務費	26,342	8,539	
346	350	公關慰勞費	350		
3,599	3,600	推展費	3,600		
238,694	244,277	材料及用品費	239,784	238,682	
236,151	240,573	使用材料費	236,104	235,494	
2,542	3,704	用品消耗	3,680	3,188	
52,346	55,798	租金與利息	53,529	19,391	31,807
14,107	14,116	地租及水租	14,104	9,495	4,609
21,786	19,899	房租	21,701	4,100	16,475
235	800	機器租金	843		
14,349	19,300	交通及運輸設備租金	15,810	5,556	10,254
595	1,000	什項設備租金	602	240	
1,274	683	利息	469		469
322,477	313,020	折舊及攤銷	354,789	341,532	10,193
6,977	6,240	土地改良物折舊	6,240	6,240	
33,910	22,125	房屋折舊	33,897	33,897	

股份有限公司

彙 計 表

115 年 度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數		
代 理 費 用	業 務 費 用	管 理 費 用	資 廢	產 損	報 失	什 費	項 用	所 得 稅 費 用
	52,004	53,300						
	33,413	30,964						
	1,133	1,138						
	8,910	7,985						
	3,108	2,913						
	5,440	10,228						
		72						
4,020	25,971	7,507						
		686						
	665	135						
	3,025	417						
		89						
	2,125	120						
		53						
4,020	4,410							
	11,796	6,007						
	350							
	3,600							
	280	822						
	280	330						
		492						
	843	1,488						
		1,126						
	843							
		362						
		3,064						

臺灣港務港勤 各項費用

中 華 民 國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 名 稱	本 年		
			合 計	港 灣 費 用	租 賃 成 本
16,475	11,236	機械及設備折舊	17,178	16,245	
252,017	261,395	交通及運輸設備折舊	283,746	283,143	
1,033	959	什項設備折舊	1,558	1,120	
11,080	10,193	使用權資產及租賃權益改良折舊	11,080	887	10,193
985	872	攤銷	1,090		
111,558	92,756	稅捐與規費	81,725	1,024	
109,417	90,732	所得稅	79,561		
551	558	房屋稅	560		
536	513	消費與行為稅	513		
1,053	953	規費	1,091	1,024	
217	269	會費、補助、捐助與分攤	269		
217	269	會費	269		
3,981	2,918	損失與賠償給付	1,304	1,000	
2,774	518	各項損失	304		
1,207	2,400	賠償給付	1,000	1,000	
2,563	4,182	其他	4,062	80	
2,563	4,182	其他費用	4,062	80	
1,881,172	1,776,709	合 計	1,837,975	1,561,420	42,000

註：本年度國外旅費531千元、大陸地區旅費223千元、公共關係費170千元、員工慰勞費180千元。

股份有限公司

彙計表

115 年 度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
代 理 費 用	業 務 費 用	管 理 費 用	資 廢 產 損 報 失	什 費 項 用	所 得 稅 費 用
		933			
		603			
		438			
		1,090			
	1,140				79,561
					79,561
	560				
	513				
	67				
	269				
	269				
			304		
			304		
				3,982	
				3,982	
4,020	80,507	66,181	304	3,982	79,561

本 頁 空 白

臺灣港務港勤股份有限公司

一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度	本年度	以後年度	
房屋及建築	高雄營運所旗后廠區廠房修繕工程	115-116	200,000		70,000	130,000	
交通及運輸設備	6400匹馬力拖船	114-115	400,000	200,000	200,000		
交通及運輸設備	3200匹馬力拖船	114-115	300,000	150,000	150,000		
交通及運輸設備	3200匹馬力拖船	115-116	300,000		150,000	150,000	
合 計			1,200,000	350,000	570,000	280,000	

壬、高雄港區土地開發股份有限公司
公司附屬單位預算之分預算

目

次

甲、財務摘要	土開 1
--------	------

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍	土開 3
二、願景及策略目標	土開 3
三、最近 5 年經營趨勢	土開 3

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者	土開 4
二、關於經營管理者	土開 4
三、關於供需配合者	土開 5

參、業務計畫

一、營運計畫	土開 6
二、事業永續發展計畫	土開 6
三、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析	土開 7
四、長期債務之舉借及償還	土開 9

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計	土開 10
二、盈虧撥補之預計	土開 12
三、現金流量之預計	土開 12

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法	土開 13
二、較上年度預算各項目增減原因說明	土開 13
三、財務狀況分析	土開 15
四、投資報酬分析	土開 17

目次

五、其他有關說明	土開 20
----------	-------

丙、預算主要表

一、損益預計表及其說明	土開 21
二、盈虧撥補預計表	土開 23
三、現金流量預計表	土開 24

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表	土開 25
二、其他營業收入明細表及其說明	土開 26
三、營業外收入明細表	土開 28
四、勞務成本—服務費用明細表	土開 29
五、其他營業成本—租賃成本明細表及其說明	土開 30
六、其他營業成本—什項營業成本明細表及其說明	土開 32
七、業務費用明細表及其說明	土開 34
八、管理費用明細表及其說明	土開 36
九、營業外費用明細表及其說明	土開 39
十、營業外費用—什項費用明細表及其說明	土開 41

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	土開 43
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	土開 44
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	土開 46
四、資產折舊明細表	土開 48
五、長期債務償還明細表	土開 49
六、資本增減與股額明細表	土開 50

目

次

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	土開 51
二、員工人數彙計表	土開 54
三、用人費用彙計表	土開 56
四、繳納各項稅捐與規費明細表	土開 58
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	土開 59
六、5年來主要營運項目量值明細表	土開 60
七、各項費用彙計表	土開 61

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		2.43			2.63			-0.20	7.60
營業總支出(1)		2.24			2.40			-0.16	6.67
淨利(淨損)		0.19			0.23			-0.04	17.39
盈虧撥補：									
國庫分得股(官)息紅利									
留存事業機關盈餘		0.06			0.07			-0.01	14.29
事業機關負擔虧損									
現金流量(2)：									
增加不動產、廠房及設備		0.05			0.38			-0.33	86.84
現金及約當現金淨增		0.11							
現金及約當現金淨減					0.28				
財務狀況：									
營運資金餘額(3)		-0.52			-0.65			0.13	20.00
不動產、廠房及設備餘額		1.83			1.93			-0.10	5.18
長期負債餘額		1.63			1.35			0.28	20.74
權益		1.25			1.19			0.06	5.04

附註：(1)如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。

(2)現金流量係採現金及約當現金基礎，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。

(3)營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。

(4)以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本公司由臺灣港務股份有限公司(以下簡稱港務公司)及高雄市政府於106年3月29日投資成立，港務公司持有51%股權，高雄市政府持有49%股權，預計以港務公司經營高雄港1-10號與16、17號碼頭、淺1、2、3碼頭(第3船渠)之房地或相關附屬設施為開發區域標的，並得接受他人委託進行與高雄港市及其他區域發展建設有關之房地規劃、開發、營運及物業管理等業務，期挹注港務公司及高雄市政府收入，並帶動當地經濟發展與就業機會。

二、願景及策略目標：

(一) 願景：活化舊港區相關資產，創造開發公司最大利潤。

(二) 策略目標：

1. 專業規劃與多元開發模式。
2. 引進外部技術、能力及企業化之經營效率。
3. 促進港市永續發展。

三、最近5年經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

隨著全球旅遊活動全面復甦，觀光人潮逐步回流，高雄港區周邊水岸觀光經營環境亦持續轉型升級。為強化港市整合與海洋觀光發展，持續深化文創聚落能量，搭配高雄流行音樂中心、大港橋、棧貳庫、哈瑪星鐵道園區等多元空間串連，形成集展演、設計、娛樂、體驗為一體的港灣生活圈。透過國際郵輪復航、主題式大型活動、智慧導覽及夜間經濟推動，促進遊憩觀光與城市品牌形象之提升。

(二) 主要營運項目經營趨勢：

- 1.開發投資：依高雄港舊港區各碼頭及其周邊區域之地理區位、周邊發展條件與成熟度，擘劃全區發展藍圖，採分期分區規劃開發，俾重塑再造港區新風貌。

2.趨勢表：

營運項目	單位	111年度決算數		112年度決算數		113年度決算數		114年度預算數		115年度預算數	
		營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)	營運量	環比(%)
開發投資	平方公尺	205,386	101.07	228,668	111.34	241,988	105.83	242,446	100.19	241,925	99.79

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

依據國際商港未來發展及建設計畫(111~115 年)賡續推動「高雄港舊港區招商開發」，辦理 1 至 7 號碼頭棧庫群活化及 21 號碼頭複合商業設施，整合舊港區整體規劃、招商及公共區域形塑，打破舊港區與市民之間無形的藩籬，將海洋民族元素重新喚醒，同時與民間有意投資廠商合作，重視在地歷史及文化傳承，再造高雄港區轉型新風貌。

二、關於經營管理者：

- (一) 加速推動舊港區碼頭周邊之開發，以「平台經營，統一管理」方式，系統化推動舊港區轉型，打造兼具特色與一致性的港區風貌，全面提升品牌形象與土地效益。
- (二) 整合港市資源，依標的特性與發展潛力，採分期分區方式推動高雄港 1-7 號碼頭區域土地開發，進行全區整體規劃以達綜效。
- (三) 履約管理蓬萊棧庫群，引入民間資源，利用舊倉庫獨有建築特色與新建築群交互融合方式，營造創新與文化兼具的港區休憩空間，推動高雄港 4 至 7 號碼頭、第 3 船渠周邊及歷史建築棧貳庫為歷史休閒門戶，發展歷史文化與觀光休閒並行的港區門戶。

- (四) 持續辦理安平港 A 區遊艇碼頭、候工室活化、愛河灣遊艇碼頭 A 區及大港倉二期招商案履約管理，協助民間辦理開發建設作業。
- (五) 發展其他高雄港市發展建設有關土地招商評估，導入創新招商機制，活化資產、提升開發價值。
- (六) 培養土地開發及招商相關領域人才，提升土地開發與招商團隊專業能力，並落實公司治理，強化風險管理、資訊安全與法遵機制，奠定企業永續發展基礎。

三、關於供需配合者：

- (一) 積極推動中央與地方開發政策，辦理高雄港舊港區及港市周邊土地評估、招商與開發，掌握開發法規、投資環境、融資條件與市場潛力。透過高雄市政府都市計畫與港務公司水岸土地整合，優化開發模式，推動舊港區碼頭後線土地轉型升級，提升土地價值，促進產業聚集與經濟成長。
- (二) 依循行政院 112 年 5 月 11 日核定「亞灣 2.0 智慧科技創新園區推動方案」，強化自營場域智慧管理，升級基礎設施，提升營運效率與服務品質。另配合節能減碳與環境永續發展策略，強化綠色港區競爭力，落實企業社會責任，建立永續經營典範。
- (三) 發揮專業土地開發與招商平台的關鍵角色，推動港市資源整合，促進高效資產活化與產業鏈延伸，提升港區與周邊土地發展價值。透過系統性規劃與策略執行，吸引國內外投資，推動亞洲新灣區發展升級，塑造港市共榮的國際級產業聚落。

參、業務計畫

一、營運計畫

開發投資：提供房地規劃、開發、營運及物業管理等業務。

本年度營運目標：

營運項目	以往年度 最高營運量		本 年 度 營 運 目 標					備 註
	年度	數 量	地區	對 象	方 法	時間	營 運 量	
開發投資	113 年 度	241,988 平方公尺		港區房地	招商 出租	115 年 度	241,925 平方公尺	本公司106年3 月29日成立。

二、事業永續發展計畫

(一)永續揭露項目：依 TCFD 氣候相關財務揭露規範

- 1.治理：本公司將企業永續發展相關推動措施，納入 115-117 年度發展計畫並經董事會審議通過。
- 2.策略：未來規劃與本公司內外部單位研商討論，以鑑別本公司可能須面臨的風險與機會。
- 3.風險管理：依據鑑別出的氣候相關轉型及實體風險，規劃未來因應措施。
- 4.指標與目標：依循評估氣候相關風險及機會擬定所用的指標與目標，朝 2050 年淨零排放目標邁進。

(二)淨零轉型關鍵戰略行動計畫

其他推動措施：

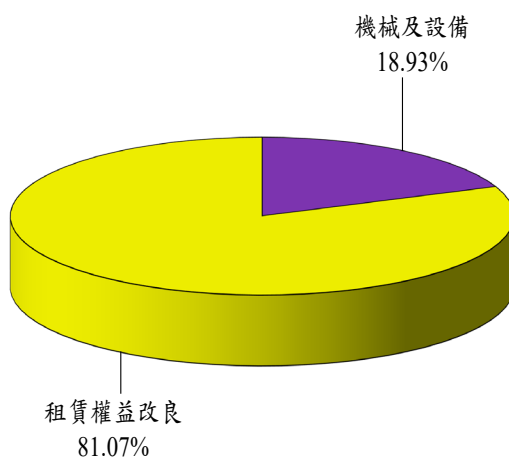
1. 持續執行節電措施。
2. 推動公務車輛電動化。

三、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析
本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 4,934 千元，包含不動
產、廠房及設備 4,934 千元，內容說明如下：

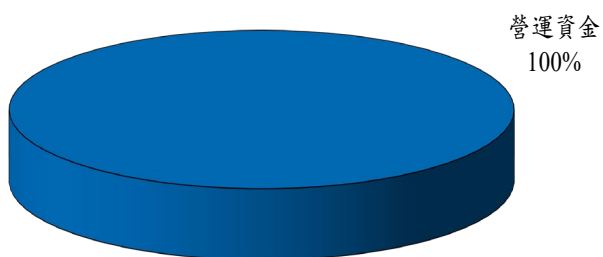
(一)本年度預算總額.....	4,934 千元
一般建築及設備計畫.....	4,934 千元
一次性項目.....	4,934 千元
(二)資金來源.....	4,934 千元
一般建築及設備計畫.....	4,934 千元
自有資金.....	4,934 千元

(三) 115 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建 設 改 良 擴 充	115 年 度 預 算	資 金 來 源	115 年 度 預 算
不動產、廠房及設備	4,934	自有資金	4,934
機械及設備	934	營運資金	4,934
租賃權益改良	4,000		
合 計	4,934	合 計	4,934

(四) 一般建築及設備計畫

不動產、廠房及設備部分：4,934 千元。

1. 機械及設備 934 千元。

網路相關設備汰換及筆記型電腦購置 934 千元。

2. 租賃權益改良 4,000 千元。

棧庫群及棧貳庫專櫃、室內外裝修改善工程 4,000 千元。

四、長期債務之舉借及償還

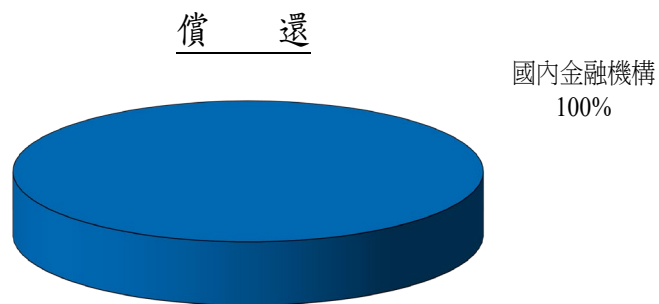
(一) 本年度舉借項目及金額：無。

(二) 本年度償還項目及金額：

國內部分：

金融機構 2,760 千元。

(三) 115 年度長期債務之舉借及償還圖表



單位：新臺幣千元

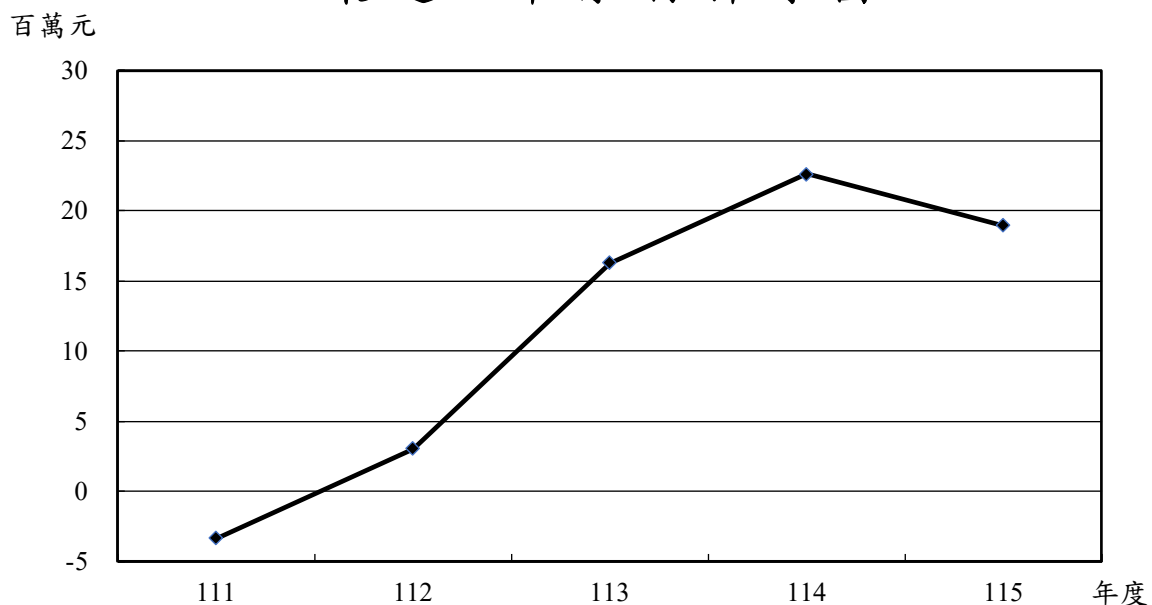
舉 借 長 期 債 務	115 年 度 預 算	償 還 長 期 債 務	115 年 度 預 算
國內部分		國內部分	2,760
金融機構		金融機構	2,760
合 計		合 計	2,760

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 242,178 千元，營業外收入 487 千元，收入合計 242,665 千元；預計營業成本 151,219 千元，營業費用 67,202 千元，營業外費用 544 千元，支出合計 218,965 千元；預計稅前淨利 23,700 千元，扣除所得稅費用 4,740 千元，繼續營業單位本期淨利 18,960 千元，本期淨利 18,960 千元。

最近 5 年 淨 利 折 線 圖



最近 5 年 收 入 與 支 出 表

單位：新臺幣千元

年度 項目	111	112	113	114	115
收入					
營業收入	134,519	177,310	208,362	262,144	242,178
營業外收入	907	1,594	4,431	441	487
收入合計	135,426	178,904	212,793	262,585	242,665
支出					
營業成本	97,202	121,554	145,024	156,909	151,219
營業費用	40,720	52,126	45,592	76,322	67,202
營業外費用	826	1,422	1,652	1,084	544
所得稅費用		762	4,216	5,654	4,740
支出合計	138,748	175,864	196,484	239,969	223,705
本期淨利(淨損)	-3,322	3,040	16,309	22,616	18,960

註：111至113年度為審定決算數；114年度為預算案數。以下各表同。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利 18,960 千元，其預計分配情形如下：

(一)撥付股(官)息紅利 12,798 千元。

(二)留存事業機關 6,162 千元，其項目如下：

1. 法定公積 1,896 千元。

2. 特別公積 4,266 千元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 48,652 千元。

(二)投資活動之淨現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 4,726 千元，其中現金流入 487 千元，係收取利息之數；現金流出 5,213 千元，包括無形資產及其他資產淨增 279 千元，增加不動產、廠房及設備 4,934 千元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 4,934 千元，屬一般建築及設備計畫，包括機械及設備 934 千元，租賃權益改良 4,000 千元。

(三)籌資活動之淨現金流出 33,000 千元，其中包括減少長期債務 2,760 千元，支付利息 7 千元，發放現金股利 15,265 千元及償付租賃負債 14,968 千元。

(四)現金及約當現金淨增 10,926 千元，係期末現金及約當現金 47,466 千元，較期初現金及約當現金 36,540 千元增加之數。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一) 收入之估計基礎及計算方法

營業收入之估計係依據以往年度營運實績，並參考整體經濟發展情勢及預計開發面積，覈實編列。

(二) 支出之估計基礎及計算方法

營業支出之估計

1. 員工薪資：按實施用人費率之交通事業機構人員待遇標準及從業人員薪給標準計列。
2. 加班費：依據「附屬單位預算共同項目編列作業規範」規定編列。
3. 獎金：(1)績效獎金：依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，按薪給標準 1.2 個月薪給編列。
(2)考核獎金：依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，按薪給標準 2 個月薪給編列。
4. 員工退休及離職金：參照勞動基準法及國際會計準則第 19 號公報「員工福利」辦理。
5. 分擔保險費：按雇主分擔員工參加全民健康保險及勞工保險保險費等覈實編列。
6. 體育活動費：按員工每人每年 900 元計算。
7. 傷病醫藥費：依勞工健康保護規則編列。
8. 生育補助費：配合政府政策編列生育補助費。
9. 旅運費：依差旅費標準，出差人數及天數視業務需要覈實編列。
10. 印刷及裝訂費：按實際需要編列。
11. 車輛燃料：依照總預算共同項目編列標準，小型汽車每輛每月 139 公升編列。
12. 辦公(事務)用品：按實際需要編列。

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

(一) 營運量方面：

開發投資：本年度預算 241,925 平方公尺，較 114 年度預算 242,446 平方公尺，減少 521 平方公尺，減少比率 0.21%，主要係開發面積減少所致。

(二) 損益各科目方面：

1. 收入部分：

- (1) 服務收入：本年度預算 3,000 千元，與 114 年度預算數相同。
- (2) 租賃收入：本年度預算 174,452 千元，較 114 年度預算 198,953 千元，減少 24,501 千元，減少比率 12.31%，主要係開發面積減少所致。
- (3) 什項營業收入：本年度預算 64,726 千元，較 114 年度預算 60,191 千元，增加 4,535 千元，增加比率 7.53%，主要係商場各項服務收入及自營商品銷售增加所致。
- (4) 其他營業外收入：本年度預算 487 千元，較 114 年度預算 441 千元，增加 46 千元，增加比率 10.43%，主要係利息收入增加所致。

2. 支出部分：

- (1) 租賃成本：本年度預算 139,219 千元，較 114 年度預算 145,689 千元，減少 6,470 千元，減少比率 4.44%，主要係土地租金減少所致。
- (2) 什項營業成本：本年度預算 12,000 千元，較 114 年度預算 11,220 千元，增加 780 千元，增加比率 6.95%，主要係自營商品銷售增加所致。
- (3) 業務費用：本年度預算 39,885 千元，較 114 年度預算 50,155 千元，減少 10,270 千元，減少比率 20.48%，主要係用人費用及專業服務費減少所致。
- (4) 管理費用：本年度預算 27,317 千元，較 114 年度預算 26,167 千元，增加 1,150 千元，增加比率 4.39%，主要係用人費用增加所致。
- (5) 財務成本：本年度預算 7 千元，較 114 年度預算 575 千元，減少 568 千元，減少比率 98.78%，主要係償還借款利息費用減少所致。

(6)其他營業外費用：本年度預算 537 千元，較 114 年度預算 509 千元，增加 28 千元，增加比率 5.50%，主要係什項費用增加所致。

3. 盈餘部分：

本年度預計盈餘 18,960 千元，較 114 年度預算 22,616 千元，減少 3,656 千元，減少比率 16.17%。

三、財務狀況分析

(一) 資產之組成

本年 12 月 31 日預計資產總額為 426,847 千元，係由下列 4 項組成：

1. 流動資產 67,270 千元，占資產總額之 15.76%。
2. 不動產、廠房及設備 182,615 千元，占資產總額之 42.78%。
3. 使用權資產 172,564 千元，占資產總額之 40.43%。
4. 無形資產及其他資產 4,398 千元，占資產總額之 1.03%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額為 301,690 千元，係由下列 3 項組成：

1. 流動負債 118,952 千元，占負債及權益總額之 27.87%。
2. 長期負債 163,449 千元，占負債及權益總額之 38.29%。
3. 其他負債 19,289 千元，占負債及權益總額之 4.52%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額為 125,157 千元，係由下列 2 項組成：

1. 資本 100,000 千元，占負債及權益總額之 23.43%。
2. 保留盈餘 25,157 千元，占負債及權益總額之 5.89%。

(四) 最近 5 年重要財務分析項目及比率

年 度 分 析 項 目		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		111	112	113	114	115
財務結構	負債占資產比率(%)	74.63	72.78	73.23	67.26	70.68
	長期資金占固定資產比率(%)	192.29	163.80	150.47	140.59	158.04
償債能力	流動比率(%)	107.39	61.75	67.02	42.40	56.55
	速動比率(%)	96.10	53.82	59.82	34.28	47.99
能力	利息保障倍數	-5.36	4.71	35.32	50.17	3,386.71
經營能力	應收款項週轉率(次)	35.47	31.11	26.46	36.76	28.10
	平均收現日數	10.29	11.73	13.79	9.93	12.99
	固定資產週轉率(次)	0.82	1.05	1.23	1.43	1.33
	總資產週轉率(次)	0.33	0.45	0.50	0.71	0.57
現金流量	現金流量比率(%)	47.94	28.63	44.28	55.80	40.90
	現金流量允當比率(%)	50.29	48.92	71.20	71.73	138.54
	現金再投資比率(%)	19.88	18.63	41.86	21.90	17.80

註：1.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

2.財務結構

(1) 負債占資產比率＝負債總額 ÷ 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率＝（權益淨額＋長期負債）÷ 固定資產淨額。

3.償債能力

(1) 流動比率＝流動資產 ÷ 流動負債。

(2) 速動比率＝（流動資產－存貨－預付款項）÷ 流動負債。

(3) 利息保障倍數＝（稅前淨利＋利息費用）÷ 利息費用。

4.經營能力

(1) 應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）週轉率＝營業收入 ÷ 各期平均應收款項（包括應收帳款與因營業而產生之應收票據）餘額。

(2) 平均收現日數＝365 ÷ 應收款項週轉率。

(3) 固定資產週轉率＝營業收入 ÷ 固定資產淨額。

(4) 總資產週轉率＝營業收入 ÷ 資產總額。

5.現金流量

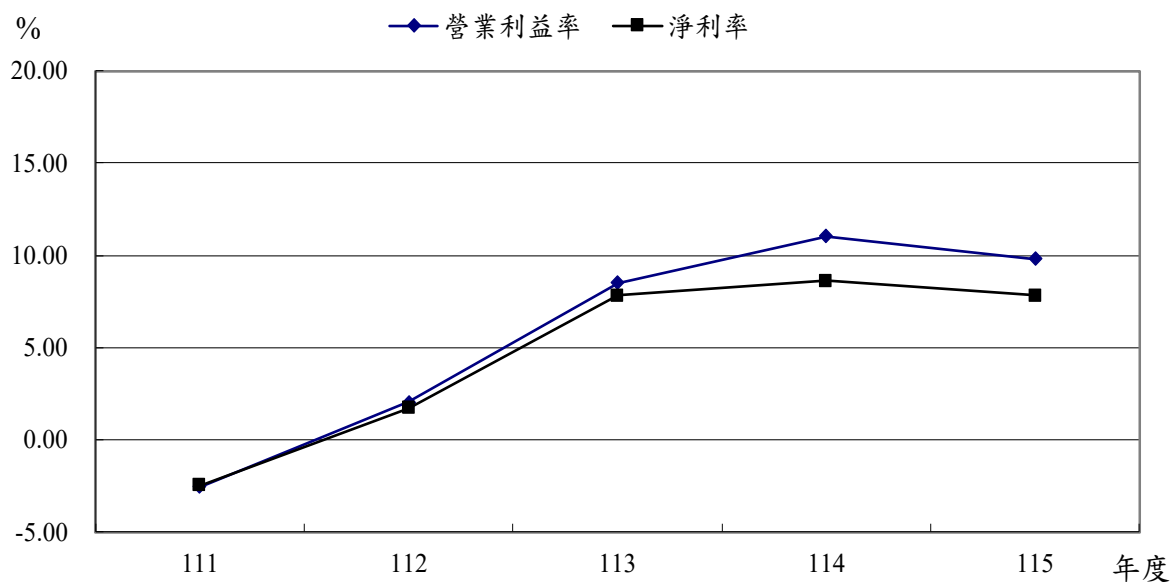
(1) 現金流量比率＝營業活動淨現金流量 ÷ 流動負債。

(2) 現金流量允當比率＝最近 5 年度營業活動淨現金流量 ÷ 最近 5 年度（資本支出＋存貨增加額＋現金股利）。

(3) 現金再投資比率＝（營業活動淨現金流量－現金股利）÷（固定資產毛額＋長期投資＋其他資產＋營運資金）。

四、投資報酬分析

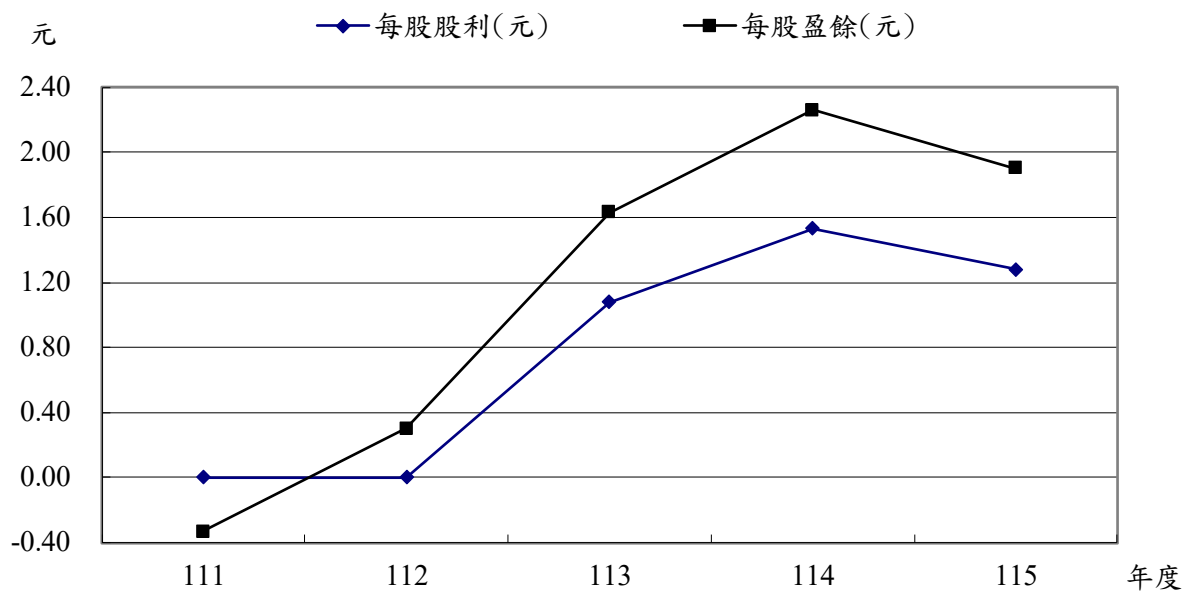
(一) 最近 5 年營業利益率及淨利率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111	112	113	114	115
營業利益率(%)	-2.53	2.05	8.52	11.03	9.81
營業利益	-3,404	3,630	17,746	28,913	23,757
營業收入	134,519	177,310	208,362	262,144	242,178
淨利率(%)	-2.47	1.71	7.83	8.63	7.83
本期淨利	-3,322	3,040	16,309	22,616	18,960
營業收入	134,519	177,310	208,362	262,144	242,178

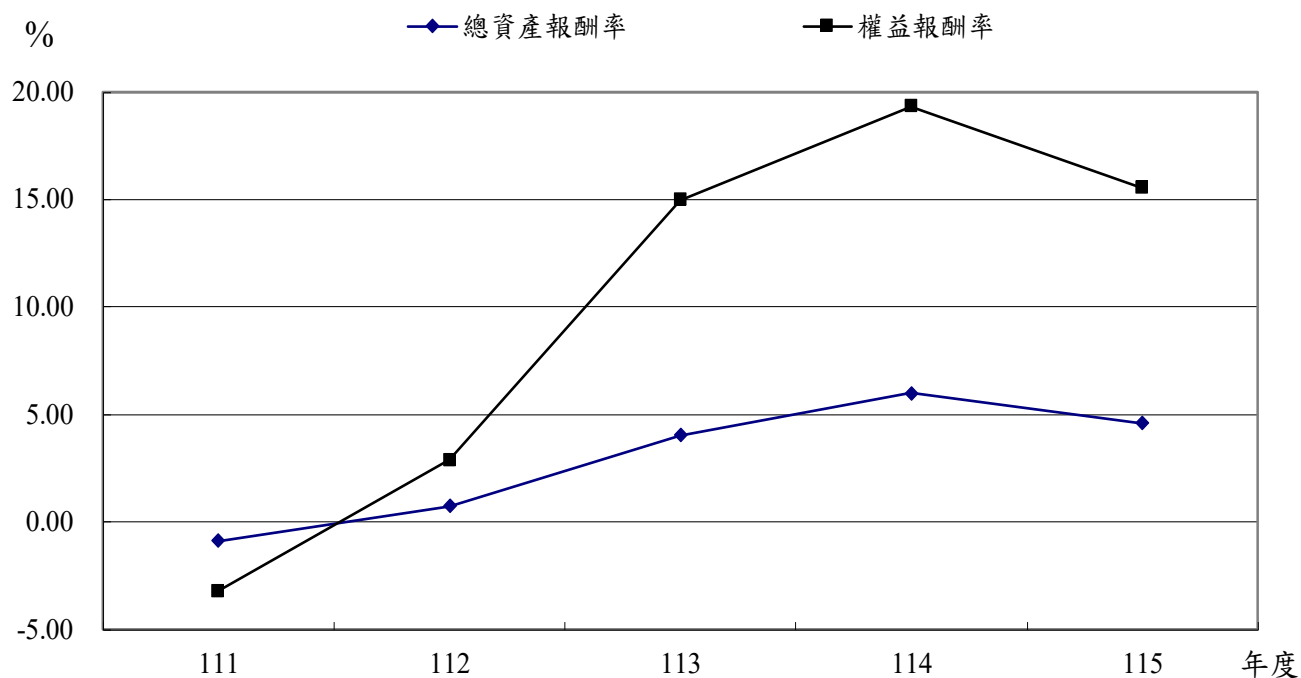
(二) 最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表



年度	111	112	113	114	115
每股盈餘(元)	-0.33	0.30	1.63	2.26	1.90
淨利-特別股股利(千元)	-3,322	3,040	16,309	22,616	18,960
普通股流通在外股權(千股)	10,000	10,000	10,000	10,000	10,000
每股股利(元)	0	0	1.08	1.53	1.28

註：每股盈餘係「損益預計表」中之本期淨利（淨損），不含其他綜合損益。

(三) 最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111	112	113	114	115
總資產報酬率(%)	-0.87	0.76	4.04	6.01	4.62
本期淨利	-3,322	3,040	16,309	22,616	18,960
平均資產總額	382,303	398,145	403,525	376,485	410,791
權益報酬率(%)	-3.17	2.91	14.98	19.35	15.53
本期淨利	-3,322	3,040	16,309	22,616	18,960
平均權益總額	104,775	104,634	108,899	116,889	122,076

五、其他有關說明：

經營績效獎金：

(一) 本(115)年度預算部分：

1. 考核(成)獎金：係依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按編制內員工每人2個月薪資總額核算，計編列3,062千元。
2. 績效獎金：本年度預算稅前淨利23,700千元，經衡酌經營狀況及用人費負擔情形等，在公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則所定用人費用限額內，共編列1.2個月薪資總額之績效獎金，計1,838千元。
3. 本年度經營績效獎金係按預算稅前淨利編列，惟實際執行時，其中考核獎金仍視行政院核定考成情形核發；至績效獎金須依決算營業收入與淨利審定情形，以及主管機關核定政策因素影響情形，依獎金核發規定核算發給。

(二) 113 年度考核(成)及績效獎金核發情形：

1. 考核(成)獎金：113 年度尚未核發完畢，112 年度發放2個月薪給總額，計1,831千元，核發2個月人數9人，計1,558千元；核發1.5個月人數2人，計273千元。
2. 績效獎金：113 年度尚未核發完畢，112 年度發放情形如下：
 - (1) 本公司112 年度稅前淨利3,802千元，較法定預算盈餘21,706千元，減少17,904千元，達成比率-82.48%，依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」，112 年度可核發獎金月數0.2102個月。
 - (2) 本公司建構績效導向營運模式及差異化獎勵制度，按單位績效及員工工作績效評核結果，核予不同獎金月數。112 年度核發金額計191千元，其中核發1個月以下人數11人，計191千元。

高雄港區土地開發股份有限公司

損益預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減	
金額	%	名 稱	編號	金額	%	金額	%	金額	%
208,362	100.00	營業收入	41	242,178	100.00	262,144	100.00	-19,966	-7.62
9,270	4.45	勞務收入	4102	3,000	1.24	3,000	1.14		
9,270	4.45	服務收入	410203	3,000	1.24	3,000	1.14		
199,091	95.55	其他營業收入	4198	239,178	98.76	259,144	98.86	-19,966	-7.70
145,805	69.98	租賃收入	419802	174,452	72.03	198,953	75.89	-24,501	-12.31
53,286	25.57	什項營業收入	419898	64,726	26.73	60,191	22.96	4,535	7.53
145,024	69.60	營業成本	51	151,219	62.44	156,909	59.86	-5,690	-3.63
23	0.01	勞務成本	5102						
23	0.01	服務費用	510203						
145,001	69.59	其他營業成本	5198	151,219	62.44	156,909	59.86	-5,690	-3.63
132,221	63.46	租賃成本	519802	139,219	57.49	145,689	55.58	-6,470	-4.44
12,780	6.13	什項營業成本	519898	12,000	4.96	11,220	4.28	780	6.95
63,338	30.40	營業毛利(毛損)	61	90,959	37.56	105,235	40.14	-14,276	-13.57
45,592	21.88	營業費用	52	67,202	27.75	76,322	29.11	-9,120	-11.95
28,573	13.71	業務費用	5202	39,885	16.47	50,155	19.13	-10,270	-20.48
28,573	13.71	業務費用	520201	39,885	16.47	50,155	19.13	-10,270	-20.48
17,018	8.17	管理費用	5203	27,317	11.28	26,167	9.98	1,150	4.39
17,018	8.17	管理費用	520301	27,317	11.28	26,167	9.98	1,150	4.39
17,746	8.52	營業利益(損失)	62	23,757	9.81	28,913	11.03	-5,156	-17.83
4,431	2.13	營業外收入	49	487	0.20	441	0.17	46	10.43
4,431	2.13	其他營業外收入	4998	487	0.20	441	0.17	46	10.43
473	0.23	利息收入	499804	487	0.20	441	0.17	46	10.43
2		外幣兌換利益	499822						
3,956	1.90	什項收入	499898						
1,652	0.79	營業外費用	59	544	0.22	1,084	0.41	-540	-49.82
598	0.29	財務成本	5901	7		575	0.22	-568	-98.78
598	0.29	利息費用	590101	7		575	0.22	-568	-98.78
1,053	0.51	其他營業外費用	5998	537	0.22	509	0.19	28	5.50
1,053	0.51	什項費用	599898	537	0.22	509	0.19	28	5.50
2,779	1.33	營業外利益(損失)	63	-57	-0.02	-643	-0.25	586	-91.14
20,525	9.85	稅前淨利(淨損)	64	23,700	9.79	28,270	10.78	-4,570	-16.17
4,216	2.02	所得稅費用(利益)	65	4,740	1.96	5,654	2.16	-914	-16.17
4,216	2.02	所得稅費用(利益)	6501	4,740	1.96	5,654	2.16	-914	-16.17
4,216	2.02	所得稅費用(利益)	650101	4,740	1.96	5,654	2.16	-914	-16.17
16,309	7.83	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	18,960	7.83	22,616	8.63	-3,656	-16.17
16,309	7.83	本期淨利(淨損)	68	18,960	7.83	22,616	8.63	-3,656	-16.17

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

高雄港區土地開發股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 115 年度

科 目	說 明
一、損益說明：	
勞務收入	參見第 25 頁勞務收入明細表。
其他營業收入	參見第 26 頁其他營業收入明細表。
服務費用	參見第 29 頁勞務成本-服務費用明細表。
租賃成本	參見第 30 頁其他營業成本-租賃成本明細表。
什項營業成本	參見第 32 頁其他營業成本-什項營業成本明細表。
業務費用	參見第 34 頁業務費用明細表。
管理費用	參見第 36 頁管理費用明細表。
營業外收入	參見第 28 頁營業外收入明細表。
營業外費用	參見第 39 頁營業外費用明細表。
二、其他綜合損益說明：無	

高雄港區土地開發股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	23,700	
稅前淨利(淨損)	9003	23,700	
利息股利之調整	9004	-480	1.利息收入487千元。 2.利息費用7千元。
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	23,220	
調整項目	9006	31,271	1.折舊31,071千元。 2.攤銷200千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	54,491	
退還(支付)所得稅	9012	-5,839	114年度應付營所稅3,012千元及115年度暫繳2,827千元。
營業活動之淨現金流入(流出)	91	48,652	
投資活動之現金流量	92		
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9209	-279	增購電腦軟體。
收取利息	9210	487	
增加不動產、廠房及設備	9216	-4,934	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-4,726	
籌資活動之現金流量	94		
減少長期債務	9410	-2,760	償付銀行借款。
支付利息	9413	-7	支付借款利息。
發放現金股利	9414	-15,265	114年度股（官）息紅利。
其他籌資活動之現金流出	9415	-14,968	償付租賃負債14,968千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-33,000	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	10,926	
期初現金及約當現金	98	36,540	
期末現金及約當現金	99	47,466	

高雄港區土地開發股份有限公司

勞 務 收 入 明 細 表

中 華 民 國 115 年 度

單位：新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目		單 位	數 量	單 價 (元)	金 額
名 稱	編 號				
服務收入	410203	平方公尺	241,925	12.40	3,000
規劃收入	41020310				3,000
合 計					3,000

高雄港區土地開發股份有限公司
其他營業收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折合新臺幣	
租賃收入	419802	174,452					174,452
土地租金收入	41980210	48,046					48,046
設施租金收入	41980220	126,406					126,406
什項營業收入	419898	64,726					64,726
什項收入	41989820	44,726					44,726
自營商品	41989830	20,000					20,000
合 計		239,178					239,178

高雄港區土地開發股份有限公司
其他營業收入說明

中華民國 115 年度

科 目	說 明
一、租賃收入	開發招商出租土地及設施等租金收入，編列174,452千元。
二、什項營業收入	商場各項服務收入及自營商品收入，編列64,726千元。

高雄港區土地開發股份有限公司
營業外收入明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折合新臺幣		
其他營業外收入	4998	487					487	
利息收入	499804	487					487	存款利息收入。
合 計		487					487	

高雄港區土地開發股份有限公司

其他營業成本—租賃成本明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
6,973	8,799	用人費用	5198021	9,706	8,742	964
4,267	5,941	正式員額薪資	51980211	6,538	6,538	
465	341	加班費	51980213	409	99	310
1,618	1,584	獎金	51980215	1,743	1,089	654
253	323	退休及卹償金	51980216	392	392	
369	610	福利費	51980218	624	624	
47,679	37,051	服務費用	5198022	38,169	4,034	34,135
20,375	14,163	水電費	51980221	13,765		13,765
2	215	郵電費	51980222	394		394
1,071	1,999	修理保養與保固費	51980225	2,406		2,406
60	300	保險費	51980226	300	300	
20,785	14,646	棧儲、包裝、代理及加工費	51980227	15,570		15,570
3,728	3,728	專業服務費	51980228	3,734	3,734	
1,657	2,000	推展費	5198022B	2,000		2,000
589	977	材料及用品費	5198023	977	977	
144	492	使用材料費	51980231	492	492	
445	485	用品消耗	51980232	485	485	
57,404	72,174	租金與利息	5198024	61,838	58,999	2,839
54,231	69,419	地租及水租	51980241	58,400	58,400	
494	300	房租	51980242	441	441	
332	213	什項設備租金	51980245	158	158	
2,347	2,242	利息	51980246	2,839		2,839
19,556	26,618	折舊及攤銷	5198025	28,459	28,459	
339	119	房屋折舊	51980252	339	339	
434	2,759	機械及設備折舊	51980253	1,067	1,067	
335	716	什項設備折舊	51980255	836	836	
18,447	23,024	使用權資產及租賃權益改良折舊	51980256	26,217	26,217	
21	70	稅捐與規費	5198026	70		70
21	70	消費與行為稅	51980265	70		70
132,221	145,689	合 計		139,219	101,211	38,008

高雄港區土地開發股份有限公司

其他營業成本—租賃成本說明

中華民國 115 年度

本年度租賃成本預算數編列 139,219 千元，較上年度減列 6,470 千元，主要係土地租金減少所致。

一、用人費用—編列 9,706 千元。

(一)正式員額薪資—按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 6,538 千元。

(二)加班費—共編列 409 千元，包含延長工時加班費 310 千元及未休假加班費 99 千元。

(三)獎金—共編列 1,743 千元。

1.績效獎金—按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 654 千元。

2.考核獎金—按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 1,089 千元。

(四)退休及卹償金—依勞動基準法等規定，編列退休金 392 千元。

(五)福利費—分擔員工參加勞保及全民健保等保險費，編列 624 千元。

二、服務費用—編列 38,169 千元。

(一)水電費—依業務需要編列工作場所電費及水費等 13,765 千元。

(二)郵電費—依業務需要編列郵費 24 千元及數據通信費 370 千元。

(三)修理保養與保固費—棧貳庫、棧庫群機械設備及什項設施等修護費 2,406 千元。

(四)保險費—依業務需要編列責任保險費 300 千元。

(五)棧儲、包裝、代理及加工費—共編列 15,570 千元，包含銀行匯費、手續費 4,149 千元，及公共區域、商場清潔工作等外包費 11,421 千元。

(六)專業服務費—委託檢驗試驗費及保警保全費用共編列 3,734 千元。

(七)推展費—為業務推廣需要，編列 2,000 千元。

三、材料及用品費—編列 977 千元。

(一)使用材料費—依業務需要編列商場活動及旅宿設備等零件 492 千元。

(二)用品消耗—電子發票專用紙及商場清潔等其他用品消耗，編列 485 千元。

四、租金及利息—編列 61,838 千元。

(一)地租及水租—共編列 58,400 千元。

1.一般土地租金—支付港務公司及臺鐵公司等土地租金，編列 54,121 千元。

2.土地改良物租金—支付港務公司等設施租金，編列 4,279 千元。

(二)房租—依業務需要編列房屋租金等，編列 441 千元。

(三)什項設備租金—自動體外心臟去顫器及事務機租賃費用等，編列 158 千元。

(四)利息—依照國際財務報導準則第 16 號公報「租賃」之規定，編列租賃負債利息費用 2,839 千元。

五、折舊及攤銷—折舊編列 28,459 千元，詳資產折舊明細表。

六、稅捐與規費—印花稅等消費與行為稅，編列 70 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司

其他營業成本—什項營業成本明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
12,780	11,220	材料及用品費	5198983	12,000		12,000
12,780	11,220	商品	51989833	12,000		12,000
12,780	11,220	合 計		12,000		12,000

高雄港區土地開發股份有限公司
其他營業成本—什項營業成本說明

中華民國 115 年度

本年度什項營業成本預算數編列 12,000 千元，較上年度增列 780 千元，主要係因商品銷售增加所致。

一、商品—購置自營商品等成本，編列 12,000 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
	4,316	用人費用	5202011			
	2,879	正式員額薪資	52020111			
	195	加班費	52020113			
	768	獎金	52020115			
	173	退休及卹償金	52020116			
	301	福利費	52020118			
28,319	45,026	服務費用	5202012	38,746	36,209	2,537
279	336	郵電費	52020122	578		578
310	1,111	旅運費	52020123	1,111		1,111
152	240	印刷裝訂及公告費	52020124	128		128
777	2,552	修理保養與保固費	52020125	2,739	2,739	
196	504	保險費	52020126	504	504	
23,388	30,934	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	30,871	30,771	100
2,503	8,729	專業服務費	52020128	2,195	2,195	
216	320	公關慰勞費	52020129	320		320
497	300	推展費	5202012B	300		300
	100	材料及用品費	5202013	100	100	
	100	使用材料費	52020131	100	100	
197	588	租金與利息	5202014	914	914	
197	588	機器租金	52020143	914	914	
16	5	折舊及攤銷	5202015			
16	5	什項設備折舊	52020155			
41	120	稅捐與規費	5202016	125	125	
20		消費與行為稅	52020165			
21	120	規費	52020167	125	125	
28,573	50,155	合 計		39,885	37,348	2,537

高雄港區土地開發股份有限公司

業務費用說明

中華民國 115 年度

本年度業務費用預算數編列 39,885 千元，較上年度減列 10,270 千元，主要係用人費用及專業服務費減少所致。

一、服務費用－編列 38,746 千元。

(一)郵電費－依業務需要編列數據通信費 578 千元。

(二)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列 1,111 千元。

1.國內旅費－依現行差旅費標準及業務需要，編列 340 千元。

2.國外旅費－為瞭解國際港灣旅運、遊艇及觀光發展趨勢，汲取國際親水港灣成功開發與營運經驗，並尋求國外潛在投資業者合作機會，以行銷高雄港土地利基，依現行國外出差旅費標準，編列 771 千元。

(三)印刷裝訂及公告費－為印製招標文件及各種表報等，編列 128 千元。

(四)修理保養與保固費－主機、電腦設備、網路系統等維修保養，編列 2,739 千元。

(五)保險費－招商顧問案、財產等責任保險費，編列 504 千元。

(六)棧儲、包裝、代理及加工費－共編列 30,871 千元，包含公證費 100 千元及人力需求外包費 30,771 千元。

(七)專業服務費－共編列 2,195 千元。

1.工程及管理諮詢服務費－配合高雄港舊港區開發及都市計畫調整爰辦理各項研究計畫，編列 150 千元。

2.電腦軟體服務費－購置一萬元以下套裝軟體及資訊系統維護費等，編列 2,045 千元。

(八)公關慰勞費－共編列 320 千元。

1.公共關係費－因應業務需要之宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用，編列 220 千元。

2.員工慰勞費－對員工之慰勞、餽贈等費用，編列 100 千元。

(九)推展費－為業務推廣需要，編列 300 千元。

二、材料及用品費－電腦設備零件等使用材料費，編列 100 千元。

三、租金與利息－伺服器設備租用等機器租金，編列 914 千元。

四、稅捐與規費－依業務需要編列行政規費 125 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司

管 理 費 用 明 細 表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
10,973	18,196	用人費用	5203011	19,356	17,648	1,708
7,093	10,657	正式員額薪資	52030111	12,450	12,450	
246	751	加班費	52030113	878	354	524
2,403	2,678	獎金	52030115	3,157	1,973	1,184
265	2,506	退休及卹償金	52030116	1,055	1,055	
966	1,604	福利費	52030118	1,816	1,816	
1,628	2,707	服務費用	5203012	2,357	2,357	
165	144	水電費	52030121	144	144	
193	180	郵電費	52030122	178	178	
164	234	旅運費	52030123	234	234	
91	96	印刷裝訂及公告費	52030124	97	97	
29	232	修理保養與保固費	52030125	232	232	
59	182	保險費	52030126	182	182	
321	300	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	300	300	
606	1,339	專業服務費	52030128	990	990	
242	331	材料及用品費	5203013	331	331	
54	60	使用材料費	52030131	60	60	
188	271	用品消耗	52030132	271	271	
1,555	1,650	租金與利息	5203014	1,921	1,921	
1,211	1,290	房租	52030142	1,281	1,281	
344	360	什項設備租金	52030145	640	640	
2,213	2,743	折舊及攤銷	5203015	2,812	2,812	
714	834	機械及設備折舊	52030153	2,037	2,037	
342	371	交通及運輸設備折舊	52030154	342	342	
109	126	什項設備折舊	52030155	105	105	
62	100	使用權資產及租賃權益改良折舊	52030156	128	128	
987	1,312	攤銷	52030158	200	200	
408	540	其他	5203019	540	540	
408	540	其他費用	52030191	540	540	
17,018	26,167	合 計		27,317	25,609	1,708

高雄港區土地開發股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國 115 年度

本年度管理費用預算數編列 27,317 千元，較上年度增列 1,150 千元，主要係用人費用增加所致。

一、用人費用－編列 19,356 千元。

(一)正式員額薪資－按預算員額及本年度用人費待遇標準，並依「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及有關規定標準，編列 12,450 千元。

(二)加班費－共編列 878 千元，包含延長工時加班費 524 千元及未休假加班費 354 千元。

(三)獎金－共編列 3,157 千元。

1.績效獎金－按規定依薪資總額 1.2 個月標準計算，編列 1,184 千元。

2.考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 1,973 千元。

(四)退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 1,055 千元。

(五)福利費－共編列 1,816 千元。

1.分擔員工保險費－分擔員工參加勞保及全民健保等保險費，編列 942 千元。

2.傷病醫藥費－員工一般健康檢查費，編列 73 千元。

3.體育活動費－按規定標準每人全年 900 元，編列 18 千元。

4.其他福利費－共編列 783 千元，包含員工休假補助 160 千元、生育補助費 100 千元及其他福利費用 523 千元。

二、服務費用－編列 2,357 千元。

(一)水電費－依業務需要編列工作場所電費 144 千元。

(二)郵電費－依業務需要編列郵費 48 千元及電話費 130 千元。

(三)旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 234 千元。

(四)印刷裝訂及公告費－印刷各項業務表報及統計資料等，編列 97 千元。

(五)修理保養與保固費－公務車保養、辦公室及各項設備等修護費 232 千元。

(六)保險費－依業務需要編列交通及運輸設備保險費 72 千元及責任保險費 110 千元。

(七)棧儲、包裝、代理及加工費－共編列 300 千元，包含銀行匯費及手續費等 60 千元及各辦公處所清潔工作外包費 240 千元。

(八)專業服務費－共編列 990 千元。

1.會計師及精算師公費－委任會計師查核簽證等費用，編列 500 千元。

2.法律事務費－依業務需要編列 300 千元。

3.講課鐘點及稿費－各項會議委員出席費、稿費等，編列 90 千元。

4.教育訓練費－員工教育訓練費等，編列 100 千元。

三、材料及用品費－編列 331 千元。

(一)使用材料費－依業務需要編列設備零件 60 千元。

(二)用品消耗－辦公文具用品及報章雜誌等，依業務需要編列 271 千元。

四、租金與利息－編列 1,921 千元。

(一)房租－辦公處所房屋租金，編列 1,281 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司
管 理 費 用 說 明

中華民國 115 年度

(二)什項設備租金－影印機及辦公室小型設備租金等，編列 640 千元。

五、折舊及攤銷－編列 2,812 千元。

(一)折舊－編列 2,612 千元，詳資產折舊明細表。

(二)攤銷－電腦軟體攤銷費用，編列 200 千元。

六、其他－辦公室相關其他費用等，編列 540 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司
營業外費用說明

中華民國 115 年度

一、租金與利息－依據預估市場利率，借款之利息費用編列 7 千元，較上年度減列 568 千元，主要係因償還借款致利息費用減少所致。

高雄港區土地開發股份有限公司
營業外費用－什項費用說明

中華民國 115 年度

本年度什項費用預算數編列 537 千元，較上年度增列 28 千元，主要係負擔員工眷屬保險費增加所致。

一、用人費用－依全民健康保險法應負擔員工眷屬保險費，編列 337 千元。

二、其他－其他費用編列 200 千元。

(一)各項慶典活動費及記者聯誼費等，編列 100 千元。

(二)各項防震、防災演習費及勞資會議等，編列 100 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司
固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

名 稱	編號	不動產、廠房及設備							投資性 不動產	合計	備註
		土 地	土 地 改良物	機 械 及設備	交 通 及 運輸設備	什 項 設 備	租賃權益 改 良	小計			
一般建築及設備計畫	952			934			4,000	4,934		4,934	
一次性項目	9522			934			4,000	4,934		4,934	
合 計				934			4,000	4,934		4,934	

高雄港區土地開
固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編 號	營運資金	出售不適 用 資 產	增 資	其 他	小 計	
						金 額	%
一般建築及設備計畫	952	4,934				4,934	100.00
一次性項目	9522	4,934				4,934	100.00
合 計		4,934				4,934	100.00

高雄港區土地開發股份有限公司

資 產 折 舊 明 細 表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投 資 性 產 不 動 產	其 他	合 計
	房 屋 及 建 築	機 械 及 設 備	交 通 及 運 輸 設 備	什 項 設 備	租 賃 權 益 改 良			
前年度決算資產原值	2,172	11,162	3,549	3,696	136,230		208,771	365,580
上年度預計增減資產原值		14,975		5,055	53,370		5,595	78,995
本年度預計增減資產原值		934			4,000		47,244	52,178
資產重估增值額								
累計減損數								
本年度資產總額	2,172	27,071	3,549	8,751	193,600		261,610	496,753
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法		直線法	
折舊率	15.61	11.47	9.64	10.75	5.43		6.05	
本年度應提折舊								
租 賃 成 本	339	1,067		836	10,387		15,830	28,459
管 理 費 用		2,037	342	105	128			2,612
合 計	339	3,104	342	941	10,515		15,830	31,071

高雄港區土地開發股份有限公司
資本增減與股額明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

項 目		期 初 資 本 額		本 年 度 增 減 額		期 末 資 本 額			
名 稱	編 號	實 收 資 本	預 收 資 本	現 金	轉 帳	實 收 資 本			預 收 資 本
						股 數	每股金額 (元)	金 額	
轉投資事業機關資本	942030	100,000				10,000,000	10	100,000	100.00
總 計		100,000				10,000,000	10	100,000	100.00

高雄港區土地開發股份有限公司

資 產 負 債 預 計 表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
417,122	資 產	1	426,847	394,735	32,112
94,724	流動資產	11	67,270	56,344	10,926
74,916	現 金	1101	47,466	36,540	10,926
311	庫存現金	110101	311	311	
74,605	銀行存款	110102	47,155	36,229	10,926
1,005	流動金融資產	1104	1,005	1,005	
1,005	其他金融資產—流動	110498	1,005	1,005	
8,618	應收款項	1105	8,618	8,618	
8,618	應收帳款	110504	8,618	8,618	
3	本期所得稅資產	1106			
3	應收所得稅退稅款	110601			
7,506	存 貨	1108	7,506	7,506	
7,506	商(藥)品存貨	110801	7,506	7,506	
2,675	預付款項	1111	2,675	2,675	
2,665	預付費用	111103	2,665	2,665	
10	留抵稅額	111107	10	10	
169,899	不動產、廠房及設備	14	182,615	192,922	-10,307
1,062	房屋及建築	1403	604	943	-339
2,172	房屋及建築	140301	2,172	2,172	
1,110	累計折舊—房屋及建築	140304	1,568	1,229	339
6,347	機械及設備	1404	15,559	17,729	-2,170
11,162	機械及設備	140401	27,071	26,137	934
4,815	累計折舊—機械及設備	140404	11,512	8,408	3,104
2,500	交通及運輸設備	1405	1,787	2,129	-342
3,549	交通及運輸設備	140501	3,549	3,549	
1,049	累計折舊—交通及運輸設備	140504	1,762	1,420	342
2,722	什項設備	1406	5,988	6,929	-941
3,696	什項設備	140601	8,751	8,751	
975	累計折舊—什項設備	140604	2,763	1,822	941
122,082	租賃權益改良	1407	158,677	165,192	-6,515
136,230	租賃權益改良	140701	193,600	189,600	4,000
14,148	累計折舊—租賃權益改良	140704	34,923	24,408	10,515
35,187	購建中固定資產	1408			
35,187	未完工程	140801			
147,651	使用權資產	15	172,564	141,150	31,414
147,651	使用權資產	1501	172,564	141,150	31,414
208,771	使用權資產	150101	261,610	214,366	47,244
61,120	累計折舊—使用權資產	150102	89,046	73,216	15,830

高雄港區土地開發股份有限公司

資 產 負 債 預 計 表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年 12月31日 實際數	科 目		115年 12月31日 預計數	114年 12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
305,478	負 債	2	301,690	275,740	25,950
141,340	流動負債	21	118,952	121,486	-2,534
25,954	短期債務	2101	15,200	14,168	1,032
25,954	應付到期長期負債	210107	15,200	14,168	1,032
98,203	應付款項	2105	88,460	90,927	-2,467
21	應付票據	210501			
51,913	應付帳款	210502	51,913	51,913	
168	應付代收款	210503	168	168	
23,581	應付費用	210505	23,581	23,581	
1,810	應付其他稅款	210506			
9,890	應付工程款	210507			
10,819	應付股（官）息紅利	210512	12,798	15,265	-2,467
3,805	本期所得稅負債	2106	1,913	3,012	-1,099
3,805	應付所得稅款	210601	1,913	3,012	-1,099
13,378	預收款項	2108	13,379	13,379	
13,378	預收收入	210803	13,379	13,379	
144,007	長期負債	24	163,449	134,965	28,484
2,782	長期債務	2401			
2,782	長期借款	240104			
141,225	租賃負債	2402	163,449	134,965	28,484
141,225	租賃負債	240201	163,449	134,965	28,484
20,130	其他負債	28	19,289	19,289	
541	遞延負債	2802			
541	遞延收入	280201			
19,589	什項負債	2897	19,289	19,289	
18,281	存入保證金	289701	18,281	18,281	
300	應付保管款	289702			
1,008	暫收及待結轉帳項	289703	1,008	1,008	
111,644	權 益	3	125,157	118,995	6,162
100,000	資 本	31	100,000	100,000	
100,000	資 本	3101	100,000	100,000	
100,000	資 本	310101	100,000	100,000	
11,644	保留盈餘(或累積虧損)	33	25,157	18,995	6,162
11,644	已指撥保留盈餘	3301	25,157	18,995	6,162
4,341	法定公積	330101	8,499	6,603	1,896
7,303	特別公積	330102	16,658	12,392	4,266
417,122	負債及權益總計		426,847	394,735	32,112

註：1.114年12月31日預計數係就預算案數按實際業務狀況調整。

2.信託代理與保證資產(負債)為49,196千元，係「保證品(存入保證品)」。

高雄港區土地開發股份有限公司

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 115 年度

單位：人

項 目		上 年 度 預 計 數		本 年 度 增 減 數		本 年 度 預 計 數		增 減 原 因
名 稱	編 號	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	972	20				20		
生產部分	9721	6				6		
正式職員	97211	6				6		
行銷及業務部分	9722	4				4		
正式職員	97221	4				4		
管理部分	9723	10				10		
正式職員	97231	10				10		
正式職員合計		20				20		
合 計		20				20		

本 頁 空 白

高雄港區土地開發
用 人 費 用

中 華 民 國

部 門 別		正式員額	臨時人員	加班費	津 貼	獎	
名 稱	編 號	薪 資	薪 資			績效獎金	考核獎金
營業總支出部分	974	18,988		1,287		1,838	3,062
租賃成本	974519802	6,538		409		654	1,089
職員－國內	9745198023	6,538		409		654	1,089
管理費用	974520301	12,450		878		1,184	1,973
董監事－國內	9745203011	612					
職員－國內	9745203013	11,838		878		1,184	1,973
什項費用	974599898						
職員－國內	9745998983						
合 計		18,988		1,287		1,838	3,062

註：1.依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按20人計算，編列績效獎金1,838千元及考核獎金3,062千元。

2.勞務承攬情形：辦理商場及辦公處所環境清潔業務列「棧儲、包裝、代理及加工費」計11,421千元；商場保全服務列「專業服務費」計3,723千元；辦理資訊維護駐點服務業務列「修理保養與保固費」2,739千元及「專業服務費」2,045千元。

高雄港區土地開發股份有限公司
繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分		資本支出部分		代 徵 部 分		合 計	
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府
所得稅	9761	4,740						4,740	
營利事業所得稅	97611	4,740						4,740	
消費與行為稅	9765		70						70
印花稅	97656		70						70
規費	9767	100	25					100	25
行政規費	97671	100	25					100	25
合 計		4,840	95					4,840	95

高雄港區土地開發股份有限公司
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

科目		單位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
名 稱	編 號		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
									本年度無增購及汰換管理用公務車輛。
合 計									

註：管理用車輛：本公司預估115年底計有主持人座車及小客車各1輛。

高雄港區土地開發股份有限公司
5年來主要營運項目量值明細表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均單價 (元)	營 運 值
名 稱 及 年 度	編 號				
本年度預算數					
開發投資	932150	平 方 公 尺	241,925	1,001.05	242,178
上年度預算數					
開發投資	932150	平 方 公 尺	242,446	1,081.25	262,144
前年度決算數					
開發投資	932150	平 方 公 尺	241,988	861.04	208,362
112年度決算數					
開發投資	932150	平 方 公 尺	228,668	775.40	177,310
111年度決算數					
開發投資	932150	平 方 公 尺	205,386	654.96	134,519

高雄港區土地開發股份有限公司
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 115 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 預 算 數							
			合 計	租賃成本	什項營業 成 本	業務費用	管理費用	利息費用	什項費用	所 得 稅 費 用
18,144	31,620	用人費用	29,399	9,706			19,356		337	
11,360	19,477	正式員額薪資	18,988	6,538			12,450			
711	1,287	加班費	1,287	409			878			
4,022	5,030	獎金	4,900	1,743			3,157			
519	3,002	退休及卹償金	1,447	392			1,055			
1,534	2,824	福利費	2,777	624			1,816		337	
77,626	84,784	服務費用	79,272	38,169		38,746	2,357			
20,541	14,307	水電費	13,909	13,765			144			
474	731	郵電費	1,150	394		578	178			
474	1,345	旅運費	1,345			1,111	234			
243	336	印刷裝訂及公告費	225			128	97			
1,877	4,783	修理保養與保固費	5,377	2,406		2,739	232			
315	986	保險費	986	300		504	182			
44,494	45,880	棧儲、包裝、代理及加工費	46,741	15,570		30,871	300			
6,838	13,796	專業服務費	6,919	3,734		2,195	990			
216	320	公關慰勞費	320			320				
2,154	2,300	推展費	2,300	2,000		300				
13,611	12,628	材料及用品費	13,408	977	12,000	100	331			
198	652	使用材料費	652	492		100	60			
633	756	用品消耗	756	485			271			
12,780	11,220	商品	12,000		12,000					
59,754	74,987	租金與利息	64,680	61,838		914	1,921	7		
54,231	69,419	地租及水租	58,400	58,400						
1,705	1,590	房租	1,722	441			1,281			
197	588	機器租金	914			914				
676	573	什項設備租金	798	158			640			
2,946	2,817	利息	2,846	2,839				7		
21,785	29,366	折舊及攤銷	31,271	28,459			2,812			
339	119	房屋折舊	339	339						
1,148	3,593	機械及設備折舊	3,104	1,067			2,037			
342	371	交通及運輸設備折舊	342				342			
460	847	什項設備折舊	941	836			105			
18,510	23,124	使用權資產及租賃權益改良折舊	26,345	26,217			128			

