中華民國104年度

中央政府總預算

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）

·依立法院審定數編製·

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 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 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 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 3

二、願景及策略目標 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 3

三、最近5年經營趨勢 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 4

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 5

二、關於經營管理者 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 6

三、關於供需配合者 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 7

參、業務計畫

一、營運計畫 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 8

二、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 ・・・ 9

三、資金之轉投資及其盈虧之估計 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 21

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 21

二、盈虧撥補之預計 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 23

三、現金流量之預計 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 23

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 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 24

二、較上年度預算各項目增減原因說明 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 25

三、財務狀況分析 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 28

四、投資報酬分析 ・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 31

目　　次

五、導入國際財務報導準則之辦理情形・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 34
六、其他有關說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 35

丙、預算主要表

一、合併損益預計表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 37
二、合併盈虧撥補預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 40
三、合併現金流量預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 41

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、合併勞務收入明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 43
二、合併其他營業收入明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 44
三、合併營業外收入明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 45
四、合併勞務成本—維持費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 46
五、合併勞務成本—港灣費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 48
六、合併勞務成本—棧埠費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 49
七、合併其他營業成本—投資性不動產費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 50
八、合併其他營業成本—租賃成本明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 51
九、合併其他營業成本—代理費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 52
十、合併其他營業成本—什項營業成本明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 53
十一、合併業務費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 54
十二、合併管理費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 56
十三、合併其他營業費用—研究發展費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 58
十四、合併其他營業費用—員工訓練費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 59
十五、合併營業外費用明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 60

目　　次

十六、合併營業外費用—什項費用明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 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‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 62

二、合併固定資產建設改良擴充資金來源明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 64

三、合併固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 66

四、合併資產折舊明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 68

五、合併資產變賣明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 69

六、合併資產報廢明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 70

七、合併資金轉投資及其盈虧明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 72

八、合併資本增減與股額明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 74

戊、預算參考表

一、合併資產負債預計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 75

二、合併員工人數彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 80

三、合併用人費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 82

四、合併繳納各項稅捐與規費明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 84

五、合併增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 85

六、合併 5 年來主要營運項目量值明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 86

七、合併會費、捐助與分攤費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 87

八、合併各項費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 90

己、附錄

一、合併一般建築及設備計畫之分年性項目明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 95

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‧‧ 96

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

甲、財務摘要

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項目	本年度	上年度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	209.12	200.45	8.67	4.33
營業總支出	155.19	150.32	4.87	3.24
淨利(淨損)	53.93	50.13	3.80	7.58
盈虧撥補：				
國庫分得股(官)息紅利	21.96	16.69	5.27	31.58
留存事業機關盈餘	12.67	11.78	0.89	7.56
事業機關負擔虧損				
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備	63.64	64.00	-0.36	0.56
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		1.67		
現金及約當現金淨減	7.04			
財務狀況：				
營運資金餘額(2)	249.18	293.23	-44.05	15.02
不動產、廠房及設備餘額	403.01	367.47	35.54	9.67
長期負債餘額	3.91	3.91		
權益	886.94	878.27	8.67	0.99

附註：(1)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。

(2)營運資金餘額 = 流動資產 － 流動負債。

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

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：

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. 其他交通及建設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：

臺灣港務港勤股份有限公司(以下簡稱港勤公司)由臺灣港務股份有限公司（以下簡稱港務公司）投資設立，承接港務公司自營拖船業務範圍，包括高雄港前鎮河以南、基隆港、蘇澳港及花蓮港等區域。主要業務項目為提供船舶進出港及移泊作業等港勤拖船服務，屬商港區域海運運輸服務業之一環。其經營目標為配合港務公司提升整體港埠經營效能、增加營運彈性及加強業務競爭力，同時兼顧提供各商港正常運作之公共服務及消防救災等突發性業務，並儲備相當之拖船營運能量，以因應各國際商港拖船服務不足時業務支援之需。

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) 鞏固核心業務。
   (2) 建構永續港口。
   (3) 推動智慧海港。
   (4) 拓展自貿利基。

(5) 打造經濟水岸。

(6) 開創異業藍海。

(二) 臺灣港務港勤股份有限公司：

1. 願景：立足台灣，走向世界，致力成為港勤服務業之巨擘。

2. 策略目標：

(1) 優化企業管理制度。

(2) 強化資訊整合與運用。

(3) 建立人力資源管理新機制。

(4) 多角化港勤服務。

(5) 全球化經營思維。

三、最近 5 年經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

102 年因全球經濟持續低迷不振，航運市場需求未見提升，加以大型化船舶陸續交船投入營運，使市場運能供需失衡，影響運價下跌，致部分航商處分舊船以求降低市場整體運能，改善公司經營狀況；103 年上半年，受惠於供需缺口縮小及新興國家匯率貶值間接驅動需求的影響，使得運價較去年同期高，多數航商亦將轉虧為盈，預計 103 年下半年度航運市場將維持緩步復甦。

臺灣港口面對亞太地區新興港埠的迅速崛起，因貨源腹地的重疊使得競爭更趨白熱化，經營環境依然嚴峻，唯有透過港埠相關設施之提升與經營策略之創新，才得以因應全球經濟與海運市場的變化及挑戰。

(二) 主要營運項目經營趨勢：

1. 停泊業務：因應船舶大型化及綠色低碳節能趨勢之發展，持續提升港埠基礎設施、港灣作業服務品質及推動綠色港灣，以增加競爭力並落實永續經營的理念。

2. 曳船業務：透過統一調度，活化船舶運用，有效整合各港港勤營運資訊及管控成本，以提供高效能之服務為目標。

3. 裝卸業務：除整建及擴充港埠設施外，積極透過行銷方案鼓勵航

商帶來新貨源，善用港埠之優勢與機會，開拓新市場，爭取具有發展潛力之客戶，並透過穩固簽約航商及既有市場之貨源，擴大經營領域提升營運量。

4. 倉儲業務：受貨物貨櫃化趨勢及貨物以船邊提貨為主之情勢，將檢討並調整港區土地使用情形，引進物流業並發展自由貿易港區業務，鼓勵既有業者轉型自由貿易港區事業，同時因應兩岸直航及快速客貨輪發展的新契機，推動海運快遞貨物專區業務，並藉由發揮港口相關產業間的「群聚效應」，建立核心業務自營能力並深化與業者相互合作關係，以提升經營效率。

(三) 主要營運項目趨勢表：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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(%)
停泊業務	艘時	2,138,938		2,805,972	131.19	2,604,063	92.80	2,621,069	100.65
曳船業務	小時	60,452		73,580	121.72	90,717	123.29	83,814	92.39
裝卸業務	收費噸	586,008,908		707,289,911	120.70	730,343,333	103.26	746,534,692	102.22
倉儲業務	延日噸	84,115,806		113,519,714	134.96	87,922,355	77.45	97,851,205	111.29

註：本公司101年3月1日成立。

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 104 年度港埠相關之施政方針「闢建高雄港洲際型全球營運基地，整合發揮各港埠營運綜效，提升航港營運效能與競爭力，構

建臺灣港群成為海運之亞太樞紐」及「提升自由港區跨境連結能力，強化『前店後廠、委託加工』加值利基，完善單一窗口及招商服務，鬆綁法規制度，積極發展轉口及轉運營運模式，再創港埠營運及智慧運籌產業競爭力」，辦理「基隆港區整體發展計畫-基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫」、「基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫」、「臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫」、「高雄港客運專區建設計畫」、「高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫」、「高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫(第一期) 」、「高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫」。

(二) 關於經營管理者：

掌握全球港埠發展趨勢，建構完善港埠設施，積極運籌帷幄相關業務，以創意為核心多元發展，強化管理提升整體競爭力，以達永續經營發展。

1. 推動自營貨櫃場作業單一窗口，加強服務效能，實施客製化行銷獎勵，創造航商利基，吸引貨櫃船到港作業。
2. 強化港區基礎設施，推動商港營運設施升級，新(改)建國際商港碼頭櫃場，增加裝卸作業效率，提升營運效能。
3. 推動臺灣港群綠色港口方案，引領各港朝環境改善、低污染及資源再利用之綠色港口發展邁進。
4. 整合港群物流服務訊息，介接政府部門與港區事業相關資訊，建置雲端平臺，提供港區業者資訊交換與加值服務。
5. 推動資源整合規劃，辦理企業資源規劃(ERP)及港棧資訊整合。
6. 配合行政院優質經貿網計畫之貨物移動安全計畫，強化港區門哨自動化管制功能。
7. 擴大「前店後廠」之產業活動範圍，形成產業合作新聚落，串聯國內產業與國際供應鏈，帶動貨運量成長。
8. 推動多國拆併櫃及簡易加工等加值型物流，興建公共倉儲，劃設海運快遞及冷鏈物流專區，發展成為亞太物流配銷中心。

9. 以港群概念統籌規劃各港之發展，與地方觀光資源相結合，加速港區轉型，並辦理大型郵輪論壇，拓展客運業務。

10.加強資產管理，活化資產運用，增裕港埠營收。

11.創新開發轉投資事業，靈活調度運用營運資金，有效控管風險，擴大公司財務收益。

(三) 關於供需配合者：

繼續辦理臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105 年)，項目如下：

1.基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分

(1)基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分。

(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分。

2.臺中港 101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分

臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分。

3.高雄港(含安平港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分

(1)高雄港客運專區建設計畫。

(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分。

(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）。

(4)高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分。

二、 臺灣港務港勤股份有限公司：

關於經營管理者：

配合港務公司建構「強化本業、搶攻自貿、發展都會港岸」之經營策略，以「對內協調分工，對外統合競爭」為指導原則，據以優化

港勤營運作業效能、增加港勤服務營收，爰建構高效管理體系，對內提升港勤管理績效以降低成本，對外尋求新業務發展以增加收入，同時積極運籌規劃各項港勤相關業務，朝國際化經營發展，將營業區域擴展至全球，以成為全球卓越港勤服務公司為目標，主要經營管理政策為：

（一）配合各港營運需求，靈活調度所屬船舶，提升港勤服務品質及船舶使用效率。

（二）有效整合各港港勤營運資訊，強化經營成本管控。

（三）依循國際海事組織相關規章再造港勤管理制度，強化內部控制，培訓管理人員專業能力。

（四）以「人安、航安、物安」為港勤作業最高目標，建構安全管理體系，提升拖船作業安全。

（五）建構船員績效指標，規劃船員訓練課程，提升船員專業本質。

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。

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	102	2,805,972 艘時	碼頭	抵港船舶	停泊	104 年度	2,621,069 艘時	1.本公司101年3月1日成立。 2.本年度營運目標係依101-102年度營運量實績估列。
曳船業務	102	73,580 小時	碼頭	抵港船舶	曳船		83,814 小時	
裝卸業務（貨櫃）	102	707,289,911 收費噸 (14,046,868TEU)	碼頭	進出口貨物（貨櫃）	裝卸		746,534,692 收費噸 (14,675,556TEU)	
倉儲業務	102	113,519,714 延日噸	倉庫	進出口貨物	存倉		97,851,205 延日噸	

二、 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 6,571,701 千元，包含不動產、廠房及設備 6,363,878 千元，及投資性不動產 207,823 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額…… 6,571,701 千元

1.專案計畫部分…… 4,274,295 千元

繼續計畫…… 4,274,295 千元

2.一般建築及設備計畫…… 2,297,406 千元

(1)分年性項目…… 1,730,666 千元

(2)一次性項目…… 566,740 千元

(二)資金來源…… 6,571,701 千元

1.專案計畫部分…… 4,274,295 千元

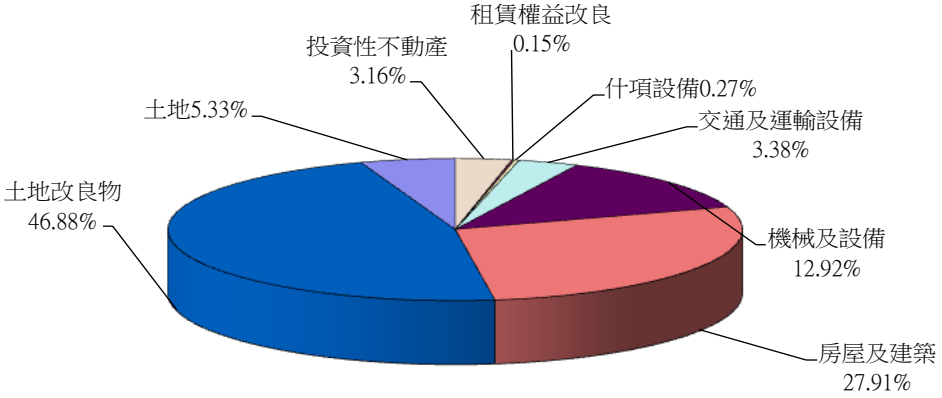
自有資金…… 4,274,295 千元

2.一般建築及設備計畫…… 2,297,406 千元

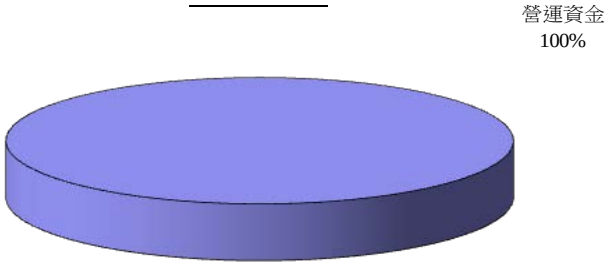
自有資金…… 2,297,406 千元

(三) 104 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	104 年度預算	資金來源	104 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	6,363,878	自有資金	6,571,701
土地	350,000	營運資金	6,571,701
土地改良物	3,080,797		
房屋及建築	1,834,303		
機械及設備	849,275		
交通及運輸設備	221,975		
什項設備	17,880		
租賃權益改良	9,648		
(二)投資性不動產	207,823		
合計	6,571,701	合計	6,571,701

(四) 專案計畫

繼續計畫

臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105 年)：包含基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分、臺中港 101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分及高雄港(含安平港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分。

1. 基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分：包含(1)基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫 5,547,492 千元(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫 3,023,000 千元(3)臺北港東 17 號公務碼頭浚渫造地新建工程 483,700 千元及(4)臺北商港物流倉儲區填海造地計畫-第一期造地工程及第二期圍堤工程計畫 44, 446 千元等 4 項，投資總額計 9,098,638 千元(其中第(3)、(4)項業依計畫期程完成預算編列計 528,146 千元，餘第(1)、(2)項投資總額 8,570,492 千元續編列預算辦理)，各年度分配如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資金來源	
		自有資金	外借資金
99	166,180	166,180	
100	153,700	153,700	
101	304,446	304,446	
102	790,775	790,775	
103	1,396,222	1,396,222	
104	1,469,276	1,469,276	
105	2,950,737	2,950,737	
106	948,452	948,452	
107	918,850	918,850	
合 計	9,098,638	9,098,638	

本年度預算計 1,469,276 千元，執行項目包括如下：

(1) 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分

①計畫目的：規劃興建港務大樓與停車場，建設為地標性建築，

增加都市景觀，塑造國家門戶形象，規劃基隆港西4後線空地做為兩岸客貨輪貨物作業場地。

②計畫內容：合署辦公大樓規劃、設計、興建工程(總樓地板面積約 121,045 平方公尺)。

③執行期間：自民國 99 年 1 月至 107 年 12 月止。

④投資總額：5,547,492 千元（本計畫總經費 6,239,430 千元，其中 691,938 千元由航港建設基金預算支應）。

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
99	32,500	32,500	
100	50,000	50,000	
101	150,000	150,000	
102	400,000	400,000	
103	552,012	552,012	
104	639,276	639,276	
105	2,046,402	2,046,402	
106	758,452	758,452	
107	918,850	918,850	
合 計	5,547,492	5,547,492	

⑥效益分析：本計畫興建期間，可創造約每年 2,300 個以上就業機會。原東岸基港大樓可開發做綜合旅運商業用途；西岸「海港大樓」配合「環港商圈計畫」規劃為博物展覽場所。

(2) 基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分

①計畫目的：確保基隆港碼頭營運安全，提供近洋航線船舶靠泊席位，建立北部地區海上旅運門戶，引進港埠商業、觀光、休閒遊憩產業，帶動港市共榮發展；持續建設臺北港港埠公共基礎設施，維持港埠競爭力；改

善蘇澳港公共基礎設施，營造良好營運環境，吸引綠能業者駐港經營。

②計畫內容：包括防波堤及水域設施、碼頭設施、旅運設施及土地整合開發等 9 大項目，其中(a)港區碼頭及相關設施整建工程計畫、(b)基隆港東 2 至東 4 碼頭客運觀光商業專區旅客中心暨公共設施工程、(c)臺北港交通服務用地辦理價購、(d)蘇澳港電力系統改善計畫配合款、(e)蘇澳港排水系統改善計畫、(f)基隆港西 2 至西 4 碼頭整建浚深工程計畫,由自有資金支應；(g)臺北港港區公共設施工程計畫（101~105 年）、(h)臺北港航道及河口維護浚挖工程及(i)基隆港港西聯絡道路興建工程計畫由航港建設基金預算支應。

③執行期間：自民國 101 年 1 月至 106 年 12 月止。

④投資總額：3,023,000 千元（本計畫總經費 6,354,935 千元，其中 3,331,935 千元由航港建設基金預算支應）。

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
102	254,455	254,455	
103	844,210	844,210	
104	830,000	830,000	
105	904,335	904,335	
106	190,000	190,000	
合計	3,023,000	3,023,000	

⑥效益分析：確保碼頭營運安全，解決基隆港腹地有限問題，推動港埠經營多元化，創造優質投資環境，帶動地方產業升級與發展，促進國家及區域經濟成長。

2. 臺中港 101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分：

臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分

(1)計畫目的：配合政府推動綠色港埠政策，解決砂石、廢鐵、煤炭等貨物裝卸衍生之港埠環境問題，適度調整與增建營運碼頭設施；配合推動自由貿易港區政策，興建公共倉儲相關設施，提昇業者投資意願及港埠競爭力，增益港埠營運量。

(2)計畫內容：本計畫包含港埠基礎建設及港埠營運設施等二大部份。其中(a)碼頭工程及(b)公共倉儲設施新建工程等，由自有資金支應；(c)護岸工程、(d)南堤路海側堤基保護工程、(e)北泊渠底端水域欄柵拆除及浚挖等工程，由航港建設基金預算支應。

(3)執行期間：自民國 101 年 1 月至 105 年 12 月止。

(4)投資總額：3,210,000 千元。(本計畫總經費 5,927,000 千元，其中 2,717,000 千元由航港建設基金預算支應)。

(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
101	90,000	90,000	
102	780,000	780,000	
103	1,100,000	1,100,000	
104	844,000	844,000	
105	396,000	396,000	
合計	3,210,000	3,210,000	

(6)效益分析：引領臺中港朝環境改善、低汙染及資源再利用之綠色港口發展邁進，活絡港區鄰近相關產業經濟活動，帶動地方繁榮與發展。

3. 高雄港(含安平港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分：包含(1)高雄港客運專區建設計畫 4,517,000 千元(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫 12,025,060 千元(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）730,000 千元(4)高雄港及安平港港區碼

頭及相關設施整建工程計畫 2,112,522 千元(5)高雄港第 115、116 及 117 碼頭改建工程 2,000,000 千元(6)自航式挖泥船汰換計畫 760,000 千元(7) 5200 匹馬力級港勤拖船 2 艘汰換計畫 600,000 千元(8)高雄港前鎮商港區土地開發計畫 3,516,240 千元(9)南星土地開發計畫 2,230,045 千元及(10)高雄港聯外高架道路計畫 1,168,470 千元等 10 項，投資總額計 29,659,337 千元(其中第(5)~(10)項業依計畫期程完成預算編列計 10,274,755 千元，餘第(1)~(4)項投資總額 19,384,582 千元續編列預算辦理)，各年度分配如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		自有資金	外借資金
97	100,000	100,000	
98	3,284,714	3,284,714	
99	824,886	824,886	
100	596,160	596,160	
101	2,740,791	2,740,791	
102	3,249,800	3,249,800	
103	3,581,004	3,581,004	
104	1,961,019	1,961,019	
105	6,764,101	6,764,101	
106	5,339,732	5,339,732	
107	1,217,130	1,217,130	
合計	29,659,337	29,659,337	

本年度預算計 1,961,019 千元，執行項目包括如下：

(1) 高雄港客運專區建設計畫

①計畫目的:建構現代化與國際化之旅運設施,並整合辦公廳舍，以提高旅運服務品質及效率。

②計畫內容：於苓雅商港區 19~20 號碼頭後線辦理客運專區暨港務大樓整體開發，興建旅運及港務合一之客運大樓及相關附屬設施。

③執行期間：自民國 99 年 1 月至 106 年 12 月止。

④投資總額：4,517,000 千元。

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
99	19,850	19,850	
100	60,000	60,000	
101	200,000	200,000	
102	550,000	550,000	
103	610,850	610,850	
104	63,222	63,222	
105	1,483,340	1,483,340	
106	1,529,738	1,529,738	
合計	4,517,000	4,517,000	

⑥效益分析：提升旅運設施品質，建構優質經營環境，營造國家海運門戶之新意象。

(2) 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分

①計畫目的：提供適當之碼頭與貨櫃場，改善高雄港現有貨櫃基地分散之情形，配合中油遷廠政策，解決石化區與都市發展衝突等問題。

②計畫內容：港區整建等 7 項工程計畫，其中(a)外廓堤工程、(b)浚挖填地工程、(c)港區環港道路及公共設施由航港建設基金預算支應；(d)港埠發展用地護岸、(e)港勤船渠及(f)石化中心 S12~S15 碼頭工程，由自有資金支應；(g)貨櫃中心 S4~S5 碼頭工程，由自有資金及航港建設基金分列預算支應。

③執行期間：自民國 100 年 1 月至 108 年 12 月止。

④投資總額：12,025,060 千元（本計畫總經費 34,452,839 千元，其中 22,427,779 千元由航港建設基金預算支應）。

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
101	155,000	155,000	
102			
103	700,000	700,000	
104	1,369,000	1,369,000	
105	4,847,064	4,847,064	
106	3,749,835	3,749,835	
107	1,204,161	1,204,161	
合 計	12,025,060	12,025,060	

⑥效益分析：解決高雄港舊港區石化油品儲運業者搬遷安置需求、中油高雄廠（五輕）遷建用地需求、促進港市合一、建設現代化貨櫃中心吸引航商進駐及大型貨櫃船彎靠，以確立亞太地區貨櫃運輸樞紐港地位，奠立高雄港未來數十年之營運根基。

(3) 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）

①計畫目的：整合碼頭前後線整體棧埠設施，以活化港區珍貴之土地資源，發揮碼頭最大效能。

②計畫內容：完成棧 36 庫樓地板面積約 13,000 平方公尺及棧 32 庫樓地板面積約 12,000 平方公尺之改建，並興建多功能倉棧設施提供業者承租使用。

③執行期間：自民國 101 年 1 月至 105 年 12 月止。

④投資總額：730,000 千元。

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
101	149,000	149,000	
102	160,000	160,000	
103	70,000	70,000	
104	180,000	180,000	
105	171,000	171,000	
合 計	730,000	730,000	

⑥效益分析：改善碼頭岸肩作業空間，提升碼頭區裝卸作業效率，並使後線土地獲得更有效運用。

(4) 高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分

①計畫目的：擴增營運基地及物流腹地，強化貨櫃中心場地使用機能，興建物流倉儲設施及擴充貨櫃中心裝卸能量，提昇我國際商港之競爭力。

②計畫內容：包括防波堤及水域設施、碼頭設施、倉棧設施及土地整合開發等 4 大項目、5 個子項工程，其中(a)港區公共倉儲興建工程及(b)安平港第 10 號多功能碼頭新建工程，由自有資金支應；(c)高雄港洲際貨櫃中心二期北側遮蔽設施西防波堤工程及(d)高雄港第二貨櫃中心後方國有土地取得開發，由航港建設基金預算支應；(e)高雄港第四貨櫃中心後線場地擴建工程，由自有資金及航港建設基金分列預算支應。

③執行期間：自 102 年 1 月起至 107 年 12 月止。

④投資總額：2,112,522 千元。（本計畫總經費 7,101,043 千元，其中 4,988,521 千元由航港建設基金預算支應）。

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
102	156,000	156,000	
103	1,271,900	1,271,900	
104	348,797	348,797	
105	262,697	262,697	
106	60,159	60,159	
107	12,969	12,969	
合計	2,112,522	2,112,522	

⑥效益分析：增加高雄港發展港埠機能所需用地，強化貨櫃中心場地使用機能,提昇高雄港實質收益,帶動高雄港、市整體產業及經濟的發展，擴大安平港之服務機能。

(五) 一般建築及設備計畫：

1. 不動產、廠房及設備部分：

(1) 土地改良物 114,000 千元。

①基隆港碼頭鋼板樁陰極防蝕塊及陽極塊修補工程 6,000 千元。

②臺中港港區老舊碼頭及區域道路改善整建工程 70,000 千元。

③高雄港第三貨櫃中心碼頭改建及浚深工程 20,000 千元。

④高雄港蓬萊路路面及 120 碼頭後線場地翻修工程 18,000 千元。

(2) 房屋及建築 903,805 千元。

①基隆港樂中廬大樓新建工程 50,000 千元。

②臺北港東 1 之 1 碼頭多功能多用途倉庫興建工程 147,000 千元。

③臺中港海運產業培訓園區興建工程 394,400 千元。

④臺中港蓄(配)水設施新建工程 100,000 千元。

⑤高雄港 120 號碼頭建築物整修工程及安平港交通服務中心 9,000 千元。

⑥高雄港港區重要建築物耐震補強工程 153,405 千元。

⑦高雄港港埠設施載重評估暨安全監測系統建置 50,000 千元。

(3) 機械及設備 824,275 千元。

①基隆港 BC-221、237 橋式貨櫃起重機 250,000 千元。

②基隆港西 22-23 碼頭後線門式起重機 90,000 千元。

③基隆港貨櫃裝卸機具整修改善 29,000 千元。

④基隆港西 2-3 旅客碼頭旅客橋 30,000 千元。

⑤基隆港個人電腦及電腦相關設備 15,491 千元。

⑥臺中港個人電腦及電腦相關設備 6,889 千元。

⑦高雄港第三貨櫃中心備用電源增設及高低壓供電系統改善工程 28,000 千元。

⑧高雄港橋式貨櫃起重機(含配件) 4 台 106,214 千元。

⑨高雄港輪胎式門型吊運機(T/T)8 台 194,178 元。

⑩高雄港個人電腦及電腦相關設備 6,394 千元。

⑪花蓮港個人電腦及電腦相關設備 2,298 千元。

⑫總公司企業資源規劃(ERP)系統建置 12,469 千元。

⑬總公司個人電腦及海運產業培訓園區資訊設備等 4,768 千元。

⑭港勤公司個人電腦及電腦相關設備 2,017 千元。

⑮電源設備改善、軌道延伸工程及各項機械設備等 46,557 千元。

(4) 交通及運輸設備 220,975 千元。

①基隆港雲梯車 26,000 千元。

②基隆港碼頭橡膠護舷換新等 16,500 千元。

③臺中港港區監視系統、岸電系統及相關機電設備 40,000 千元。

④臺中港高效能化學車 12,500 千元。

⑤高雄港港區監視系統工程 30,000 千元。

⑥高雄港警艇 35,000 千元。

⑦車輛新購及汰換 25,983 千元。

⑧挖泥船抓斗設備、通訊系統、工作燈、路燈汰換及電力管線整修工程等 34,992 千元。

(5) 什項設備 16,880 千元。

①基隆港事務設備購置 2,950 千元。

②臺中港事務設備購置 1,723 千元。

③高雄港事務設備購置 8,340 千元。

④花蓮港事務設備購置 2,327 千元。

⑤總公司事務設備購置 278 千元。

⑥港勤公司事務設備購置 1,262 千元。

(6)租賃權益改良 9,648 千元。

臺中港信號台外牆整修工程 9,648 千元。

2. 投資性不動產部分：207,823 千元

(1)土地改良物 14,943 千元。

①臺中港港區土建設施整建工程 5,000 千元。

②高雄港 30-3 號空地翻修工程 9,943 千元。

(2)房屋及建築 192,880 千元。

①基隆港西 17 及 18 號碼頭公共倉儲新建工程 130,000 千元。

②臺中港港區倉棧建築設施整建工程 10,000 千元。

③高雄港棧 39-1 庫鋼板屋頂及外牆翻修工程 16,780 千元。

④花蓮港親水遊憩區景觀改善 35,000 千元。

⑤花蓮港倉庫內部整修 1,100 千元。

三、 資金之轉投資及其盈虧之估計：

(一) 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，預計本年度投資收益為 2,899 千元。

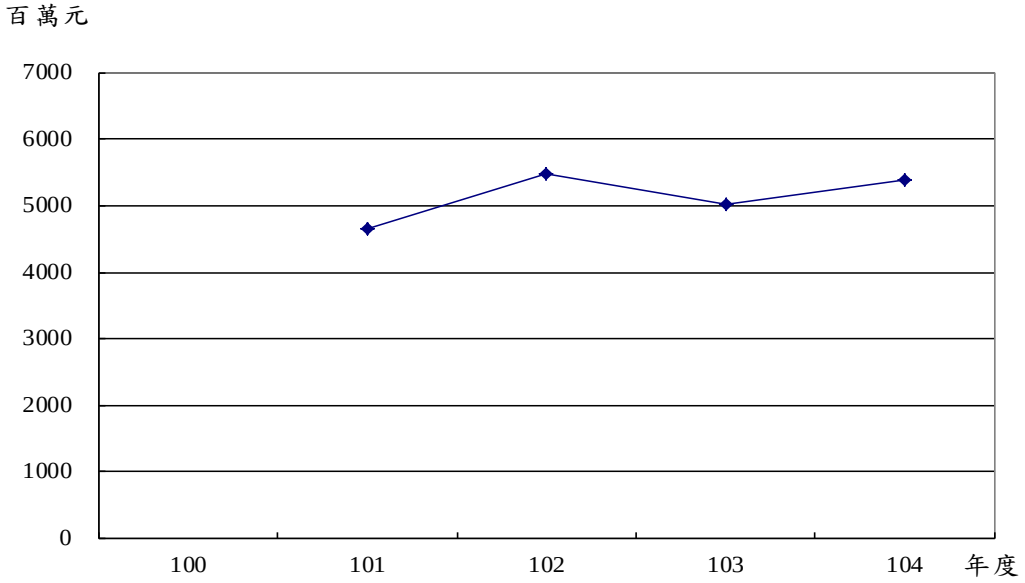
(二) 臺灣港務澎湖郵輪發展股份有限公司：本公司持股比率 49%，以權益法認列，因尚在興建期未開始營運，預計本年度無投資收益。

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 20,004,600 千元，營業外收入 907,172 千元，收入合計 20,911,772 千元；預計營業成本 10,024,974 千元，營業費用 3,883,843 千元，營業外費用 465,575 千元，支出合計 14,374,392 千元；預計稅前淨利 6,537,380 千元，扣除所得稅費用 1,144,619 千元，繼續營業單位本期淨利 5,392,761 千元，本期淨利 5,392,761 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

項目＼年度	100	101	102	103	104
收入					
營業收入		14,300,310	17,384,812	19,167,078	20,004,600
營業外收入		1,560,216	1,461,141	877,410	907,172
收入合計		15,860,526	18,845,953	20,044,488	20,911,772
支出					
營業成本		6,474,677	9,043,901	9,636,165	10,024,974
營業費用		3,561,561	2,475,104	4,001,062	3,883,843
營業外費用		263,720	730,648	354,800	465,575
所得稅費用		894,351	1,125,435	1,039,591	1,144,619
支出合計		11,194,309	13,375,088	15,031,618	15,519,011
本期淨利		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761

註：1.本公司101年3月1日設立，101至102年度為審定決算數；103年度為法定預算數。

2.101年度係依我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎編製，並配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

3.102至104年度係採國際財務報導準則基礎編製之數。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利 5,392,761 千元，連同以前年度特別公積繳庫數 400,000 千元，可供分配盈餘計 5,792,761 千元，其預計分配情形如下：

(一) 撥付中央政府股息紅利 2,195,789 千元。

(二) 提撥地方政府 873,627 千元。

(三) 其他依法分配數 1,456,046 千元。

(四) 留存事業機關 1,267,299 千元，其項目如下：

1.法定公積 539,276 千元。

2.特別公積 728,023 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 營業活動之淨現金流入 6,116,753 千元。

(二) 投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 2,459,337 千元，其中現金流入 4,533,709 千元，係流動金融資產淨減、減少基金及長期應收款、減少不動產、廠房及設備、收取利息之數；現金流出 6,993,046 千元，包括無形資產及其他資產淨增 221,345 千元，增加投資 200,000 千元，增加不動產、廠房及設備 6,363,878 千元，增加投資性不動產 207,823 千元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 6,363,878 千元及投資性不動產 207,823 千元，屬固定資產之建設、改良、擴充 6,571,701 千元，其中：

(1) 專案計畫 4,274,295 千元。

(2) 一般建築及設備計畫 2,297,406 千元，包括土地改良物 114,000 千元，房屋及建築 903,805 千元，機械及設備 824,275 千元，交通及運輸設備 220,975 千元，什項設備 16,880 千元，租賃權益改良 9,648 千元，投資性不動產 207,823 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 4,361,349 千元，包括發放現金股利

2,195,789 千元，提撥地方政府及其他依法分配之數 2,165,560 千元。

(四)現金及約當現金之淨減 703,933 千元，係期末現金及約當現金 3,454,943 千元，較期初現金及約當現金 4,158,876 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：按核定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. 超時工作報酬：依據「中央政府總預算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 600 元計算。
7. 傷病醫藥費：依勞工健康保護規則編列。
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.印刷及裝訂費：按實際需要編列。

10.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。

11.車輛燃料：依照營業基金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。

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：

1.停泊業務：本年度預算 2,621,069 艘時，較 103 年度預算 2,604,063 艘時，增加 17,006 艘時，增加比率 0.65%，主要係航運市場緩步復甦，預估靠泊碼頭之貨櫃船舶艘時增加所致。

2.曳船業務：本年度預算 83,814 小時，較 103 年度預算 90,717 小時，減少 6,903 艘時，減少比率 7.61%，主要係船舶大型化，航商整併航線所致。

3.裝卸業務：本年度預算 746,534,692 收費噸，較 103 年度預算 730,343,333 收費噸，增加 16,191,359 收費噸，增加比率 2.22%，主要係預估總體經濟和緩復甦，到港貨物裝卸量增加所致。

4.倉儲業務：本年度預算 97,851,205 延日噸，較 103 年度預算 87,922,355 延日噸，增加 9,928,850 延日噸，增加比率 11.29%，主要係倉庫及後線場地出租，倉儲量增加所致。

(二) 損益各科目方面：

1. 收入部分：

(1)港灣收入：本年度預算 2,514,317 千元，較 103 年度預算

2,448,820 千元，增加 65,497 千元，增加比率 2.67%，主要係到港船舶總噸位增加致停泊收入增加。

(2)棧埠收入：本年度預算 8,823,689 千元，較 103 年度預算 8,504,184 千元，增加 319,505 千元，增加比率 3.76%，主要係自營櫃場增加裝卸量致裝卸收入增加；發展國際觀光遊憩旅遊，增加旅客人數致旅客服務費收入增加所致。

(3)投資性不動產收入：本年度預算 5,328,191 千元，較 103 年度預算 5,022,967 千元，增加 305,224 千元，增加比率 6.08%，主要係新增高雄港洲際貨櫃中心第一期及南星計畫等管理費收入所致。

(4)租賃收入：本年度預算 3,218,260 千元，較 103 年度預算 3,137,989 千元，增加 80,271 千元，增加比率 2.56%，主要係增加高雄港洲際貨櫃中心 110 及 111 號貨櫃碼頭權利金所致。

(5)代理收入：本年度預算 52,385 千元，較 103 年度預算 36,549 千元，增加 15,836 千元，增加比率 43.33%，主要係拓展代銷商品等收入增加所致。

(6)什項營業收入：本年度預算 67,758 千元，較 103 年度預算 16,569 千元，增加 51,189 千元，增加比率 308.94%，主要係拓展自營商店業務等，增加收入所致。

(7)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 2,899 千元，較 103 年度預算 371 千元，增加 2,528 千元，增加比率 681.40%，主要係認列轉投資物流公司投資收益增加所致。

(8)其他營業外收入：本年度預算 904,273 千元，較 103 年度預算 877,039 千元，增加 27,234 千元，增加比率 3.11%，

主要係利息收入增加所致。

2. 支出部分：

(1)維持費用：本年度預算 1,893,580 千元，較 103 年度預算 1,827,748 千元，增加 65,832 千元，增加比率 3.60%，主要係碼頭結構補強及船席浚深等修理保養與保固費增加所致。

(2)港灣費用：本年度預算 2,387,734 千元，較 103 年度預算 2,714,667 千元，減少 326,933 千元，減少比率 12.04%，主要係人員配置調整致用人費減少所致。

(3)棧埠費用：本年度預算 3,527,681 千元，較 103 年度預算 3,253,995 千元，增加 273,686 千元，增加比率 8.41%，主要係擴增自營櫃場業務增加相關費用所致。

(4)投資性不動產費用：本年度預算 1,524,793 千元，較 103 年度預算 1,276,743 千元，增加 248,050 千元，增加比率 19.43%，主要係與廠商投資興建案攤銷遞延收入採利息法認列利息費用所致。

(5)租賃成本：本年度預算 648,715 千元，較 103 年度預算 558,053 千元，增加 90,662 千元，增加比率 16.25%，主要係支付權利金及土地租金增加所致。

(6)代理費用：本年度預算 2,524 千元，較 103 年度預算 2,000 千元，增加 524 千元，增加比率 26.20%，主要係支付權利金增加所致。

(7)什項營業成本：本年度預算 39,947 千元，較 103 年度預算 2,959 千元，增加 36,988 千元，增加比率 1,250.02%，主要係拓展自營商店業務，增加相關費用所致。

(8)業務費用：本年度預算 1,891,391 千元，較 103 年度預算

1,648,913 千元，增加 242,478 千元，增加比率 14.71%，主要係為拓展業務調整人員配置，增加招商行銷之人力致用人費用增加及鼓勵航商新闢航線以提升港口競爭力致行銷獎勵金相關費用等增加所致。

(9)管理費用：本年度預算 1,945,949 千元，較 103 年度預算 2,325,303 千元，減少 379,354 千元，減少比率 16.31%，主要係減少依創業資本額 1%提撥一次性職工福利金所致。

(10)研究發展費用：本年度預算 27,440 千元，較 103 年度預算 26,846 千元，增加 594 千元，增加比率 2.21%，主要係分攤費增加所致。

(11)員工訓練費用：本年度預算 19,063 千元，103 年度預算未編列，增加 19,063 千元，主要係為強化人力資本及增進研究能力，致力產業人才培育及建立海運智庫之相關訓練費用所致。

(12)其他營業外費用：本年度預算 465,575 千元，較 103 年度預算 270,658 千元，增加 194,917 千元，增加比率 72.02%，主要係依據國際會計準則第 16 號公報編列除列成本致報廢損失增加。

3. 盈餘部分：

本年度預計盈餘為 5,392,761 千元，較 103 年度預算盈餘 5,012,870 千元，增加 379,891 千元，增加比率 7.58%。

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 124,262,932 千元，係由下列 5 項組成：

1. 流動資產 44,787,524 千元，占資產總額之 36.04%。

2. 基金、投資及長期應收款 12,062,385 千元，占資產總額之 9.71%。

3. 不動產、廠房及設備 40,301,133 千元，占資產總額之 32.43%。

4. 投資性不動產 26,333,721 千元，占資產總額之 21.19%。

5. 無形資產及其他資產 778,169 千元，占資產總額之 0.63%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額為 35,569,133 千元，係由下列 3 項組成：

1. 流動負債 19,869,629 千元，占負債及業主權益總額之 15.99%。

2. 長期負債 391,473 千元，占負債及業主權益總額之 0.32%

3. 其他負債 15,308,031 千元，占負債及業主權益總額之 12.32%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額為 88,693,799 千元，係由下列 3 項組成：

1. 資本 65,000,000 千元，占負債及權益總額之 52.31%。

2. 資本公積 19,266,262 千元，占負債及權益總額之 15.50%。

3. 保留盈餘 4,427,537 千元，占負債及權益總額之 3.56%。

(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				
		100	101	102	103	104
財務結構	負債占資產比率(%)		28.33	32.44	25.48	28.62
	長期資金占固定資產比率(%)		276.74	261.10	237.25	221.05
償債能力	流動比率(%)		369.45	272.59	254.53	225.41
	速動比率(%)		365.68	270.22	251.16	222.90
經營能力	應收款項週轉率(次)		26.23	25.32	36.97	23.62
	平均收現日數		13.92	14.41	9.87	15.45
	固定資產週轉率(次)		0.46	0.52	0.52	0.50
	總資產週轉率(次)		0.12	0.14	0.16	0.16
現金流量	現金流量比率(%)		32.94	38.96	43.20	30.78
	淨現金流量允當比率(%)		65.87	92.62	84.15	80.07
	現金再投資比率(%)		1.87	7.43	5.68	4.56

註： 1. 本公司101年3月1日成立，101至102年度為審定決算數，103年度為法定預算數。

2. 102至104年度固定資產為不動產、廠房及設備。

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 現金流量

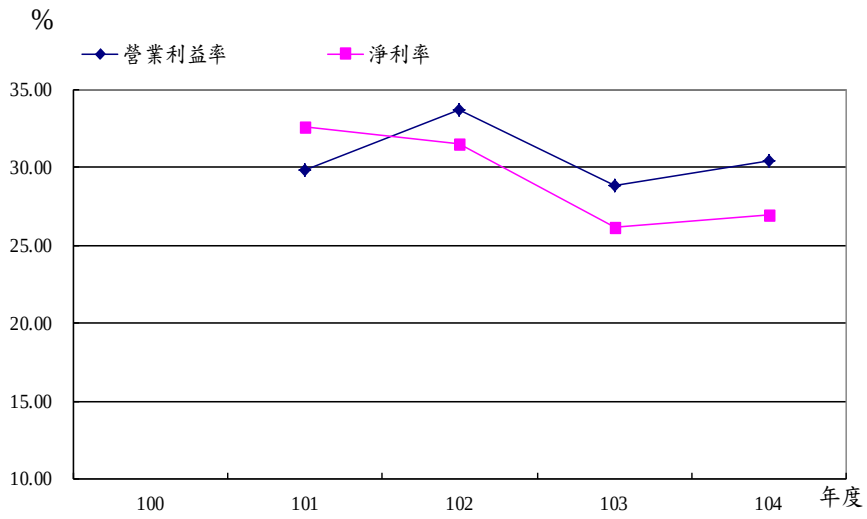
(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量 ÷ 流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝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

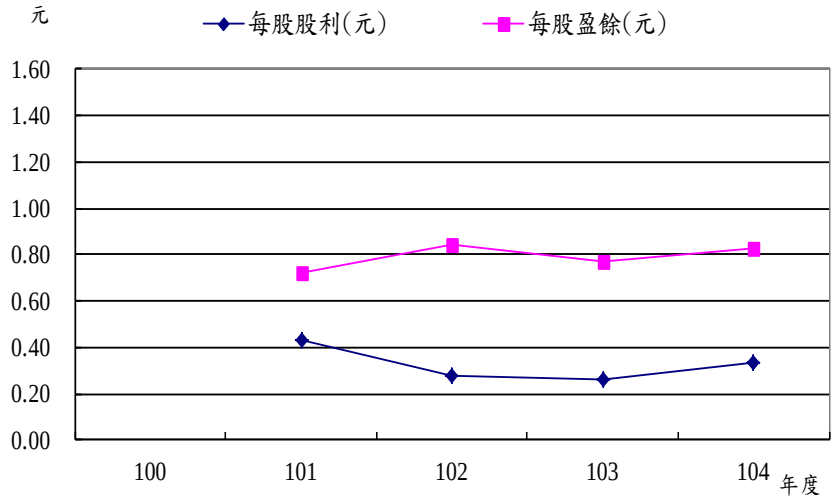


單位：新臺幣千元

項目＼年度	100	101	102	103	104
營業利益率(%)		29.82	33.74	28.85	30.47
營業利益		4,264,072	5,865,807	5,529,851	6,095,783
營業收入		14,300,310	17,384,812	19,167,078	20,004,600
淨利率(%)		32.63	31.47	26.15	26.96
本期淨利		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761
營業收入		14,300,310	17,384,812	19,167,078	20,004,600

註：1.本公司101年3月1日成立，101至102年度為審定決算數;103年度為法定預算數。
2.101年度係依我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎編製，並配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。
3.102至104年度係採國際財務報導準則基礎編製之數。

(二)最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表



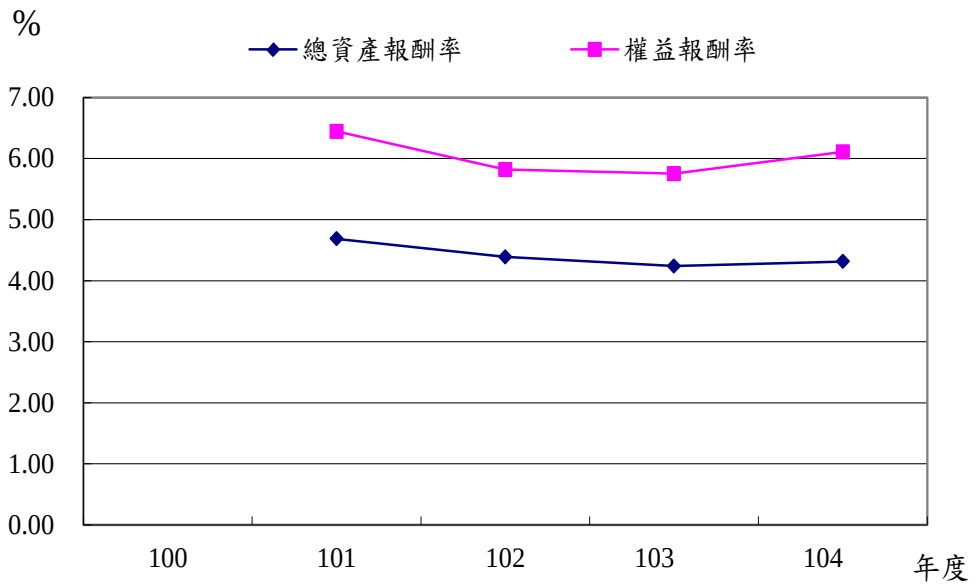
單位：新臺幣千元

項目＼年度	100	101	102	103	104
每股盈餘(元)		0.72	0.84	0.77	0.83
淨利-特別股股利(千元)		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761
普通股流通在外股權(千股)		6,500,000	6,500,000	6,500,000	6,500,000
每股股利(元)		0.43	0.28	0.26	0.34

註：1.101至102年度為審定決算數，103年度為法定預算數。

2.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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	100	101	102	103	104
總資產報酬率(%)		4.00	4.42	4.24	4.31
本期淨利		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761
平均資產總額		116,723,774	123,671,277	118,244,630	125,020,565
權益報酬率(%)		5.50	6.36	5.75	6.11
本期淨利		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761
平均權益總額		84,871,093	86,004,060	87,132,797	88,260,150

註：101至102年度為審定決算數，103年度為法定預算數。

五、導入國際財務報導準則之辦理情形：

(一)臺灣港務股份有限公司

1. 依國際財務報導準則第 1 號公報 D8 段：「首次採用者，若衡量日在轉換至國際財務報導日以前，該企業得將此種基於特定事件所衡量之公允價值作為該衡量日國際財務報導準則下之認定成本。」
   依立法院決議：「國營港務股份有限公司成立當年度承受之原港務局資產、負債及公司資本額、資本公積，毋須透列當年度總預算。其中資產以重估後之價值列帳，員工退休金權益並應核實計算。」本公司於 101 年 3 月 1 日創立開帳，同時認列退休金負債，符合國際財報導準則第 1 號公報 D8 段規定無影響數。
2. 損益預計表：國際會計準則第 1 號「財務報表表達」稱綜合損益表，其包括收入、支出、當期損益及其他綜合損益，可採單 1 報表或 2 份報表列報。考量本公司並無其他綜合損益事項，且其他綜合損益非屬預算法第 85 條所定營業基金應編列之範圍。爰參考該準則規定，以 2 份報表呈現其他綜合損益之模式，維持現行報表名稱，並於損益表說明欄中揭露其他綜合損益事項之資訊。
3. 資產負債預計表：資產負債預計表並非預算法第 85 條所定預算主要內容，但仍具參考價值，爰維持以往作法，列為本公司預算書之參考表。

(二)臺灣港務港勤股份有限公司

1. 依國際財務報導準則第 1 號公報 D8 段：「首次採用者，若衡量日在轉換至國際財務報導日以前，該企業得將此種基於特定事件所衡量之公允價值作為該衡量日國際財務報導準則下之認定成本。」
   本公司於 103 年 9 月創立開帳，符合國際財報導準則第 1 號公報 D8 段規定無影響數。
2. 損益預計表：國際會計準則第 1 號「財務報表表達」稱綜合損益表，其包括收入、支出、當期損益及其他綜合損益，可採單 1 報表或 2

份報表列報。爰參考該準則規定，以 2 份報表呈現其他綜合損益之模式，維持現行報表名稱，並於損益表說明欄中揭露其他綜合損益事項之資訊。

3. 資產負債預計表：資產負債預計表並非預算法第 85 條所定預算主要內容，但仍具參考價值，爰列為本公司預算書之參考表。

六、 其他有關說明：

經營績效獎金：

(一)本(104)年度預算部分：

1. 考核獎金：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 423,838 千元，明細如下：

   (1)港務公司：389,803 千元。

   (2)港勤公司：34,035 千元。

2. 績效獎金：本年度預算稅前淨利 6,536,213 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 254,303 千元，明細如下：

   (1)港務公司：233,882 千元。

   (2)港勤公司：20,421 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)102 年度考核及績效獎金核發情形：

1. 考核獎金：102 年度尚未核發，101 年度發放 2 個月薪給總額，計 391,118 千元，其中核發 1 個月以下人數 970 人； 1.0~1.9 個月人數 608 人； 2 個月以上人數 1,798 人。

2. 績效獎金：102 年度尚未核發，101 年度發放情形如下：

(1)本公司 101 年度稅前淨利 5,560,568 千元，較法定盈餘 4,806,987 千元，增加 753,581 千元，增加比率 15.68%，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」，101 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。101 年度核發金額計 478,913 千元(包括 101 年 1-2 月原四個港務局 79,816 千元及 101 年 3-12 月本公司 399,097 千元)，其中 2.10~2.19 個月人數 33 人；2.20~2.29 個月人數 678 人；2.30~2.39 個月人數 2,387 人；2.4 個月以上人數 548 人。

丙、主 要 表

臺灣港務股份有限公司

合併損益預計表

中華民國104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	%
17,384,812	**100.00**	**營業收入**	**41**	**20,004,600**	**100.00**	**19,167,078**	**100.00**	**837,522**	**4.37**
9,675,636	55.66	勞務收入	4102	11,338,006	56.68	10,953,004	57.14	385,002	3.52
2,207,120	12.70	港灣收入	410209	2,514,317	12.57	2,448,820	12.77	65,497	2.67
7,468,516	42.96	棧埠收入	410210	8,823,689	44.11	8,504,184	44.37	319,505	3.76
7,709,176	44.34	其他營業收入	4198	8,666,594	43.32	8,214,074	42.86	452,520	5.51
4,997,080	28.74	投資性不動產收入	419801	5,328,191	26.63	5,022,967	26.21	305,224	6.08
2,621,526	15.08	租賃收入	419802	3,218,260	16.09	3,137,989	16.37	80,271	2.56
69,979	0.40	代理收入	419803	52,385	0.26	36,549	0.19	15,836	43.33
20,591	0.12	什項營業收入	419898	67,758	0.34	16,569	0.09	51,189	308.94
9,043,901	**52.02**	**營業成本**	**51**	**10,024,974**	**50.11**	**9,636,165**	**50.27**	**388,809**	**4.03**
7,321,145	42.11	勞務成本	5102	7,808,995	39.04	7,796,410	40.68	12,585	0.16
1,667,040	9.59	維持費用	510206	1,893,580	9.47	1,827,748	9.54	65,832	3.60
2,523,252	14.51	港灣費用	510208	2,387,734	11.94	2,714,667	14.16	-326,933	-12.04
3,130,853	18.01	棧埠費用	510209	3,527,681	17.63	3,253,995	16.98	273,686	8.41
1,722,756	9.91	其他營業成本	5198	2,215,979	11.08	1,839,755	9.60	376,224	20.45
1,295,087	7.45	投資性不動產費用	519801	1,524,793	7.62	1,276,743	6.66	248,050	19.43
422,891	2.43	租賃成本	519802	648,715	3.24	558,053	2.91	90,662	16.25
1,059	0.01	代理費用	519803	2,524	0.01	2,000	0.01	524	26.20
3,719	0.02	什項營業成本	519898	39,947	0.20	2,959	0.02	36,988	1,250.02
8,340,911	**47.98**	**營業毛利（毛損）**	**61**	**9,979,626**	**49.89**	**9,530,913**	**49.73**	**448,713**	**4.71**
2,475,104	**14.24**	**營業費用**	**52**	**3,883,843**	**19.41**	**4,001,062**	**20.87**	**-117,219**	**-2.93**
1,054,410	6.07	業務費用	5202	1,891,391	9.45	1,648,913	8.60	242,478	14.71
1,054,410	6.07	業務費用	520201	1,891,391	9.45	1,648,913	8.60	242,478	14.71
1,402,059	8.06	管理費用	5203	1,945,949	9.73	2,325,303	12.13	-379,354	-16.31
1,402,059	8.06	管理費用	520301	1,945,949	9.73	2,325,303	12.13	-379,354	-16.31
18,635	0.11	其他營業費用	5298	46,503	0.23	26,846	0.14	19,657	73.22
18,635	0.11	研究發展費用	529801	27,440	0.14	26,846	0.14	594	2.21
		員工訓練費用	529802	19,063	0.10			19,063	
5,865,807	**33.74**	**營業利益(損失)**	**62**	**6,095,783**	**30.47**	**5,529,851**	**28.85**	**565,932**	**10.23**

臺灣港務股份有限公司

合併損益預計表

中華民國104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	%
1,461,141	**8.40**	**營業外收入**	**49**	**907,172**	**4.53**	**877,410**	**4.58**	**29,762**	**3.39**
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	4904	2,899	0.01	371		2,528	681.40
		採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	490401	2,899	0.01	371		2,528	681.40
1,461,141	8.40	其他營業外收入	4998	904,273	4.52	877,039	4.58	27,234	3.11
11,227	0.06	賠償收入	499802			80		-80	-100.00
745,192	4.29	利息收入	499804	755,744	3.78	716,300	3.74	39,444	5.51
983	0.01	處分投資利益	499821	14,822	0.07			14,822	
991	0.01	外幣兌換利益	499822						
6,861	0.04	處分不動產、廠房及設備利益	499826	29,088	0.15	202		28,886	14,300.00
695,887	4.00	什項收入	499898	104,619	0.52	160,457	0.84	-55,838	-34.80
730,648	**4.20**	**營業外費用**	**59**	**465,575**	**2.33**	**354,800**	**1.85**	**110,775**	**31.22**
		財務成本	5901			84,142	0.44	-84,142	-100.00
		利息費用	590101			84,142	0.44	-84,142	-100.00
730,648	4.20	其他營業外費用	5998	465,575	2.33	270,658	1.41	194,917	72.02
83,636	0.48	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	599823						
151,207	0.87	資產報廢損失	599835	327,678	1.64	129,000	0.67	198,678	154.01
7		災害損失	599836	8,000	0.04	8,000	0.04		
495,798	2.85	什項費用	599898	129,897	0.65	133,658	0.70	-3,761	-2.81
730,493	**4.20**	**營業外利益(損失)**	**63**	**441,597**	**2.21**	**522,610**	**2.73**	**-81,013**	**-15.50**
6,596,300	**37.94**	**稅前淨利（淨損）**	**64**	**6,537,380**	**32.68**	**6,052,461**	**31.58**	**484,919**	**8.01**
1,125,435	**6.47**	**所得稅費用（利益）**	**65**	**1,144,619**	**5.72**	**1,039,591**	**5.42**	**105,028**	**10.10**
5,470,865	**31.47**	**繼續營業單位本期淨利(淨損)**	**66**	**5,392,761**	**26.96**	**5,012,870**	**26.15**	**379,891**	**7.58**
5,470,865	**31.47**	**本期淨利（淨損）**	**68**	**5,392,761**	**26.96**	**5,012,870**	**26.15**	**379,891**	**7.58**
5,470,865	**31.47**	**本期淨利(淨損)歸屬於：**	**69**	**5,392,761**	**26.96**	**5,012,870**	**26.15**	**379,891**	**7.58**
5,470,865		**母公司業主**	**6901**	**5,392,761**		**5,012,870**			
5,470,865		母公司業主	690101	5,392,761		5,012,870			

註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

臺灣港務股份有限公司

合併損益預計表說明

中華民國 104 年度

科目	說明
一、損益說明：	
港灣收入	參見第 43 頁勞務收入明細表。
棧埠收入	參見第 43 頁勞務收入明細表。
投資性不動產收入	參見第 44 頁其他營業收入明細表。
租賃收入	參見第 44 頁其他營業收入明細表。
代理收入	參見第 44 頁其他營業收入明細表。
什項營業收入	參見第 44 頁其他營業收入明細表。
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 48 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-代理費用明細表明。
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。
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	參見第 45 頁營業外收入明細表。
利息收入	參見第 45 頁營業外收入明細表
處分投資利益	參見第 45 頁營業外收入明細表
處分不動產、廠房及設備利益	參見第 45 頁營業外收入明細表。
什項收入	參見第 45 頁營業外收入明細表。
資產報廢損失	參見第 60 頁營業外費用明細表。
災害損失	參見第 60 頁營業外費用明細表。
什項費用	參見第 61 頁營業外費用-什項費用明細表。
二、其他綜合損益說明：無	

臺灣港務股份有限公司

合併盈虧撥補預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	項目 編號	預算數	說明
盈餘之部	**81**	**5,792,761**	本期淨利5,392,761千元，以10%提法定盈餘公積539,276千元，餘額4,853,485千元按下列分配：
本期淨利	8101	5,392,761	
公積轉列數	8104	400,000	1.分配港口所在地之直轄市、縣（市）政府18%，計873,627千元。
分配之部	**82**	**5,792,761**	
中央政府所得者	8201	2,195,789	2.分配航港建設基金30%，計1,456,046千元。
股（官）息紅利	820101	2,195,789	3.提列特別盈餘公積728,023千元。
其他所得者	8206	2,329,673	4.分配股息紅利1,795,789千元，連同以前年度特別公積繳庫數400,000千元，本年度應撥付股息紅利2,195,789千元。
提撥地方政府	820601	873,627	
其他依法分配數	820602	1,456,046	
留存事業機關者	8207	1,267,299	
法定公積	820703	539,276	
特別公積	820704	728,023	

臺灣港務股份有限公司

合併現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	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	6,537,380	
稅前淨利（淨損）	9003	6,537,380	
利息股利之調整	9004	-592,905	1.利息收入-755,744千元。 2.利息費用162,839千元。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	5,944,475	
調整項目	9006	1,269,202	1.提列備抵呆帳12,336千元。 2.員工福利負債準備轉入退休金專戶-1,427,424千元。 3.折舊3,685,210千元。 4.攤銷91,314千元。 5.沖轉遞延負債-1,176,477千元。 6.處理資產損失298,590千元。 7.其他-199,157千元。 8.流動資產淨增-47,190千元。 9.流動負債淨增32,000千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	7,213,677	
收取股利	9009	371	物流公司。
支付所得稅	9012	-1,097,295	103年度營所稅577,500千元及104年度暫繳519,795千元。
營業活動之淨現金流入(流出)	**91**	**6,116,753**	
投資活動之現金流量	**92**		
流動金融資產淨減（淨增）	9201	3,510,000	金融資產到期。
減少基金及長期應收款	9204	168,357	1.收回已建讓售及就地改建眷舍貸款204千元。 2.長期應收分期帳款收現168,153千元。
減少不動產、廠房及設備	9205	99,700	變賣不動產、廠房及設備。
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9208	-221,345	增購電腦軟體。
收取利息	9209	755,652	
增加投資	9212	-200,000	購買金融資產等100,000千元及投資郵輪發展公司100,000千元。
增加不動產、廠房及設備	9215	-6,363,878	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
增加投資性不動產	9216	-207,823	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**	**-2,459,337**	
籌資活動之現金流量	**94**		
發放現金股利	9414	-2,195,789	104年度股（官）息紅利1,795,789千元及以前年度特別公積繳庫400,000千元。

臺灣港務股份有限公司

合併現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	項目 編號	預算數	說明
其他籌資活動之現金流出	9415	-2,165,560	撥付103年度地方政府812,085千元及航港建設基金1,353,475千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	**95**	**-4,361,349**	
現金及約當現金之淨增(淨減)	**97**	**-703,933**	
期初現金及約當現金	**98**	**4,158,876**	
期末現金及約當現金	**99**	**3,454,943**	
不影響現金及約當現金之投資及籌資活動：			
投資活動			
增加流動資產		130,369	一年內到期之長期應收款轉為短期
減少基金及長期應收款		-130,369	

丁、明 細 表

臺灣港務股份有限公司

合併勞務收入明細表

中華民國 104 年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目 名稱	編號	單位	數量	單價(元)	金額
港灣收入	**410209**				**2,514,317**
一般碼頭停泊收入	41020910	艘時	2,300,935	238.54	548,874
貨櫃輪碼頭停泊收入	41020920	艘時	205,134	2,096.38	430,039
供水收入	41020930	收費噸	356,756	45.15	16,107
垃圾清理收入	41020940	艘日	143,832	290.49	41,782
曳船收入	41020950	小時	83,814	16,923.95	1,418,464
繫纜收入	41020960	次	35,635	836.59	29,812
浮筒收入	41020970	艘時	115,000	124.43	14,310
加油收入	41020980	計費噸	360,000	6.00	2,160
開導艇收入	41020990				12,769
棧埠收入	**410210**				**8,823,689**
裝卸收入	4102101				5,959,754
一般貨物裝卸收入	41021011	收費噸	196,182,692	23.49	4,608,140
裝卸機械設備收入	41021012	小時	1,127	1,321.21	1,489
碼頭通過費收入	41021013	收費噸	157,931,245	8.24	1,301,945
其他裝卸收入	41021014	小時			5,304
設備使用費收入	41021015	次	21,191	1,553.40	32,918
地磅使用費收入	41021016	噸	3,433,527	2.90	9,958
貨櫃業務收入	4102102				2,120,422
貨櫃裝卸作業費收入	41021021	只	7,438,556	263.70	1,961,535
貨櫃機械使用費收入	41021022	只	4,524	378.65	1,713
貨櫃碼頭通過費收入	41021023	只	243,825	498.39	121,521
貨櫃場租收入	41021024	櫃日	18,000	96.67	1,740
貨櫃過磅費收入	41021025	櫃次	61,855	39.01	2,413
貨櫃碼頭設備使用費收入	41021026	次	2,280	3,447.81	7,861
貨櫃場地堆存收入	41021027	櫃日	5,897	47.31	279
進口CY貨櫃作業費收入	41021028	櫃次	19,000	675.53	12,835
出口CY貨櫃作業費收入	41021029	櫃次	15,330	686.56	10,525
倉儲收入	4102103				548,382
倉儲租金收入	41021031	延日噸	97,851,205	5.41	529,450
場地堆存收入	41021032	噸日	6,185,659	3.05	18,842
進口倉儲租金收入	41021035	噸日	5,000	18.00	90
旅客服務收入	4102104				195,131
旅客服務費收入	41021041	人數	413,945	460.00	190,415
	(	人次	1,167,947	)	
場站使用費-空橋或接駁車使用費	41021042	小時	1,673	2,369.99	3,965
保安儀器使用費收入	41021043	台次	13	57,769.23	751
合計					**11,338,006**

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 104 年度

單位：新臺幣千元

科目 名稱	科目 編號	新臺幣 部分	外幣部分 幣名	外幣部分 原幣金額	外幣部分 折合率	外幣部分 折合新臺幣	合計
投資性不動產收入	**419801**	**5,328,191**					**5,328,191**
投資性不動產收入	41980110	5,328,191					5,328,191
租賃收入	**419802**	**3,218,260**					**3,218,260**
土地租金收入	41980210	2,110,044					2,110,044
設施租金收入	41980220	1,108,216					1,108,216
代理收入	**419803**	**52,385**					**52,385**
代辦修造業務收入	41980310	35,500					35,500
代辦工程業務收入	41980320	100					100
代銷商品收入	41980330	16,785					16,785
什項營業收入	**419898**	**67,758**					**67,758**
什項收入	41989820	14,543					14,543
自營商品	41989830	53,215					53,215
合計		**8,666,594**					**8,666,594**

臺灣港務股份有限公司

合併營業外收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	科目編號	新臺幣部分	外幣部分 幣名	外幣部分 原幣金額	外幣部分 折合率	外幣部分 折合新臺幣	合計	說明
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	**4904**	**2,899**					**2,899**	
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	490401	2,899					2,899	
其他營業外收入	**4998**	**904,273**					**904,273**	
利息收入	499804	755,744					755,744	
處分投資利益	499821	14,822					14,822	
處分不動產、廠房及設備利益	499826	29,088					29,088	
什項收入	499898	104,619					104,619	
合計		**907,172**					**907,172**	

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
960,698	**829,918**	**用人費用**	**5102061**	**792,518**	**738,193**	**54,325**
533,753	507,686	正式員額薪資	51020611	517,745	517,745	
798	408	臨時人員薪資	51020612	850	850	
30,769	26,903	超時工作報酬	51020613	24,625	21,025	3,600
2,732	3,239	津貼	51020614	3,298	3,298	
217,185	136,234	獎金	51020615	135,269	84,544	50,725
132,986	104,816	退休及卹償金	51020616	70,730	70,730	
42,475	50,632	福利費	51020618	40,001	40,001	
244,944	**475,461**	**服務費用**	**5102062**	**566,842**	**144,602**	**422,240**
30,759	37,381	水電費	51020621	37,838		37,838
1,091	1,442	郵電費	51020622	1,496		1,496
3,344	5,431	旅運費	51020623	5,152		5,152
297	815	印刷裝訂與廣告費	51020624	904		904
134,812	333,558	修理保養與保固費	51020625	392,830	57,760	335,070
2,512	7,458	保險費	51020626	4,994	4,994	
22,396	38,020	棧儲、包裝、代理及加工費	51020627	41,780		41,780
49,733	51,356	專業服務費	51020628	81,848	81,848	
11,704	**19,727**	**材料及用品費**	**5102063**	**15,735**	**5,294**	**10,441**
8,852	14,846	使用材料費	51020631	10,441		10,441
2,852	4,881	用品消耗	51020632	5,294	5,294	
1,965	**2,915**	**租金與利息**	**5102064**	**1,228**	**1,228**	
1,530	1,800	機器租金	51020643			
435	1,070	交通及運輸設備租金	51020644	1,132	1,132	
	45	什項設備租金	51020645	96	96	
447,428	**499,067**	**折舊及攤銷**	**5102065**	**516,357**	**516,357**	
167,116	188,718	土地改良物折舊	51020651	205,003	205,003	
28,042	18,442	房屋折舊	51020652	30,107	30,107	
174,726	138,331	機械及設備折舊	51020653	84,320	84,320	
50,874	80,092	交通及運輸設備折舊	51020654	104,482	104,482	
1,677	1,694	什項設備折舊	51020655	1,599	1,599	
24,993	71,790	攤銷	51020658	90,846	90,846	
160		**稅捐與規費**	**5102066**			
128		消費與行為稅	51020665			
32		規費	51020667			

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	50	**損失與賠償給付**	**5102068**	**50**		**50**
	50	賠償給付	51020682	50		50
141	**610**	**其他**	**5102069**	**850**	**850**	
141	610	其他費用	51020691	850	850	
1,667,040	**1,827,748**	合計		**1,893,580**	**1,406,524**	**487,056**

臺灣港務股份有限公司

合併勞務成本 — 港灣費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,207,818	**1,115,538**	**用人費用**	**5102081**	**766,463**	**687,118**	**79,345**
636,201	679,346	正式員額薪資	51020811	455,777	455,777	
22,257	2,963	臨時人員薪資	51020812	2,551	2,551	
56,295	58,173	超時工作報酬	51020813	53,543	19,809	33,734
386	491	津貼	51020814	438	438	
249,738	181,178	獎金	51020815	121,628	76,017	45,611
192,135	138,301	退休及卹償金	51020816	71,956	71,956	
50,806	55,086	福利費	51020818	60,570	60,570	
440,981	**627,278**	**服務費用**	**5102082**	**496,295**	**19,128**	**477,167**
21,718	36,952	水電費	51020821	40,779		40,779
600	761	郵電費	51020822	1,063		1,063
1,779	2,315	旅運費	51020823	2,499		2,499
240	1,419	印刷裝訂與廣告費	51020824	1,265		1,265
78,120	145,282	修理保養與保固費	51020825	127,545		127,545
4,281	12,604	保險費	51020826	14,110	14,110	
292,464	370,277	棧儲、包裝、代理及加工費	51020827	289,179	200	288,979
41,779	57,668	專業服務費	51020828	19,855	4,818	15,037
213,006	**282,224**	**材料及用品費**	**5102083**	**271,355**	**12,659**	**258,696**
204,059	262,810	使用材料費	51020831	258,696		258,696
8,947	19,414	用品消耗	51020832	12,659	12,659	
38	**2,545**	**租金與利息**	**5102084**	**500**		**500**
38	2,500	交通及運輸設備租金	51020844	500		500
	45	什項設備租金	51020845			
660,643	**684,377**	**折舊及攤銷**	**5102085**	**849,670**	**849,670**	
425,428	387,542	土地改良物折舊	51020851	431,217	431,217	
1,131	1,131	房屋折舊	51020852	1,153	1,153	
9,786	9,431	機械及設備折舊	51020853	26,115	26,115	
223,215	284,718	交通及運輸設備折舊	51020854	389,795	389,795	
1,083	1,555	什項設備折舊	51020855	1,180	1,180	
		租賃資產及租賃權益改良折舊	51020856	210	210	
52		**稅捐與規費**	**5102086**			
24		消費與行為稅	51020865			
28		規費	51020867			
253	**720**	**損失與賠償給付**	**5102088**	**1,200**		**1,200**
253	720	賠償給付	51020882	1,200		1,200
461	**1,985**	**其他**	**5102089**	**2,251**		**2,251**
461	1,985	其他費用	51020891	2,251		2,251
2,523,252	**2,714,667**	**合計**		**2,387,734**	**1,568,575**	**819,159**

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
891,523	**561,919**	**用人費用**	**5102091**	**556,129**	**513,886**	**42,243**
470,154	341,719	正式員額薪資	51020911	355,298	355,298	
29,093	19,842	超時工作報酬	51020913	23,415	16,692	6,723
85	30	津貼	51020914	182	182	
215,083	91,936	獎金	51020915	94,719	59,199	35,520
157,875	85,779	退休及卹償金	51020916	53,052	53,052	
19,233	22,613	福利費	51020918	29,463	29,463	
354,128	**855,165**	**服務費用**	**5102092**	**1,074,747**	**63,173**	**1,011,574**
55,159	81,207	水電費	51020921	96,397		96,397
486	687	郵電費	51020922	861		861
1,256	1,052	旅運費	51020923	2,050		2,050
343	506	印刷裝訂與廣告費	51020924	1,764		1,764
46,759	112,122	修理保養與保固費	51020925	153,747		153,747
22,084	54,554	保險費	51020926	44,851	44,851	
93,309	455,501	棧儲、包裝、代理及加工費	51020927	668,517		668,517
134,732	149,536	專業服務費	51020928	106,560	18,322	88,238
22,753	**48,096**	**材料及用品費**	**5102093**	**71,225**	**5,726**	**65,499**
21,410	46,275	使用材料費	51020931	65,499		65,499
1,343	1,821	用品消耗	51020932	5,726	5,726	
1,201,797	**1,063,370**	**租金與利息**	**5102094**	**1,145,734**	**1,145,384**	**350**
1,201,797	1,061,070	地租及水租	51020941	1,140,896	1,140,896	
	700	房租	51020942	700	700	
	1,500	機器租金	51020943	1,500	1,500	
	100	交通及運輸設備租金	51020944	350		350
		什項設備租金	51020945	2,288	2,288	
660,652	**725,445**	**折舊及攤銷**	**5102095**	**679,826**	**679,826**	
227,017	207,513	土地改良物折舊	51020951	177,568	177,568	
53,299	155,098	房屋折舊	51020952	83,404	83,404	
316,007	325,047	機械及設備折舊	51020953	388,178	388,178	
60,708	33,389	交通及運輸設備折舊	51020954	25,101	25,101	
3,621	4,398	什項設備折舊	51020955	5,575	5,575	
		其他	**5102099**	**20**		**20**
		其他費用	51020991	20		20
3,130,853	**3,253,995**	**合計**		**3,527,681**	**2,407,995**	**1,119,686**

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,478	**62,858**	**服務費用**	**5198012**	**63,729**		**63,729**
1,478	62,858	修理保養與保固費	51980125	10,416		10,416
		專業服務費	51980128	53,313		53,313
119,531		**租金與利息**	**5198014**	**162,839**		**162,839**
119,531		利息	51980146	162,839		162,839
1,081,854	**1,127,828**	**折舊及攤銷**	**5198015**	**1,208,536**	**1,208,536**	
765,850		土地改良物折舊	51980151			
316,004		房屋折舊	51980152			
	1,127,828	其他折舊性資產折舊	51980157	1,208,536	1,208,536	
92,224	**86,057**	**稅捐與規費**	**5198016**	**89,689**	**89,689**	
36	73	土地稅	51980162	73	73	
92,188	85,984	房屋稅	51980164	89,616	89,616	
1,295,087	**1,276,743**	合計		**1,524,793**	**1,298,225**	**226,568**

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	35,300	**服務費用**	**5198022**	**82,150**		**82,150**
	35,300	修理保養與保固費	51980225	49,900		49,900
		專業服務費	51980228	32,250		32,250
261,937	**402,891**	**租金與利息**	**5198024**	**437,881**	**437,881**	
261,937	402,891	地租及水租	51980241	437,881	437,881	
153,480	**112,435**	**折舊及攤銷**	**5198025**	**121,521**	**121,521**	
139,970	98,127	機械及設備折舊	51980253	109,212	109,212	
9,637	9,917	交通及運輸設備折舊	51980254	8,697	8,697	
3,873	4,391	什項設備折舊	51980255	3,612	3,612	
7,474	**7,427**	**稅捐與規費**	**5198026**	**7,163**	**7,163**	
7,374	7,137	土地稅	51980262	6,873	6,873	
100	290	房屋稅	51980264	290	290	
422,891	**558,053**	合計		**648,715**	**566,565**	**82,150**

臺灣港務股份有限公司

合併其他營業成本 － 代理費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,059	**2,000**	**服務費用**	**5198032**	**2,524**	**2,000**	**524**
1,059	2,000	棧儲、包裝、代理及加工費	51980327	2,000	2,000	
		專業服務費	51980328	524		524
1,059	**2,000**	合計		**2,524**	**2,000**	**524**

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
19	**313**	**服務費用**	**5198982**	**2,857**		**2,857**
	150	水電費	51989821	1,108		1,108
	6	郵電費	51989822	126		126
	11	旅運費	51989823	232		232
4	44	印刷裝訂與廣告費	51989824	202		202
15	101	修理保養與保固費	51989825	510		510
	1	棧儲、包裝、代理及加工費	51989827	1		1
		專業服務費	51989828	678		678
3,675	**2,313**	**材料及用品費**	**5198983**	**36,578**		**36,578**
55	113	使用材料費	51989831	1,124		1,124
3,620	2,200	商品	51989833	35,454		35,454
23	**180**	**折舊及攤銷**	**5198985**	**129**	**129**	
3	73	機械及設備折舊	51989853	48	48	
6	16	交通及運輸設備折舊	51989854	13	13	
14	91	什項設備折舊	51989855	68	68	
2	**153**	**其他**	**5198989**	**383**	**383**	
2	153	其他費用	51989891	383	383	
3,719	**2,959**	合計		**39,947**	**512**	**39,435**

臺灣港務股份有限公司

合 併 業 務 費 用 明 細 表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
308,132	**434,087**	**用人費用**	**5202011**	**494,025**	**458,183**	**35,842**
167,614	271,988	正式員額薪資	52020111	319,404	319,404	
7,644	408	臨時人員薪資	52020112	520	520	
8,908	12,610	超時工作報酬	52020113	16,896	13,294	3,602
37	159	津貼	52020114	30	30	
65,860	73,028	獎金	52020115	85,972	53,732	32,240
46,461	47,726	退休及卹償金	52020116	44,759	44,759	
11,608	28,168	福利費	52020118	26,444	26,444	
350,304	**763,436**	**服務費用**	**5202012**	**828,167**	**173,033**	**655,134**
7,754	12,523	水電費	52020121	14,514		14,514
18,682	28,746	郵電費	52020122	40,082		40,082
13,593	15,618	旅運費	52020123	15,644		15,644
11,347	37,150	印刷裝訂與廣告費	52020124	46,657		46,657
18,763	48,395	修理保養與保固費	52020125	47,615	47,615	
119	210	保險費	52020126	1,170	1,170	
218,630	501,058	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	524,926		524,926
49,732	106,575	專業服務費	52020128	124,248	124,248	
11,684	13,161	公共關係費	52020129	13,311		13,311
3,309	**7,172**	**材料及用品費**	**5202013**	**12,128**	**12,128**	
790	2,904	使用材料費	52020131	8,282	8,282	
2,519	4,268	用品消耗	52020132	3,846	3,846	
52,602	**83,091**	**租金與利息**	**5202014**	**85,823**	**85,823**	
1,105	2,130	地租及水租	52020141	895	895	
31,285	58,655	房租	52020142	53,949	53,949	
18,842	20,456	機器租金	52020143	25,861	25,861	
1,370	1,850	交通及運輸設備租金	52020144	5,022	5,022	
		什項設備租金	52020145	96	96	
209,987	**194,722**	**折舊及攤銷**	**5202015**	**277,563**	**277,563**	
1,913	984	土地改良物折舊	52020151	1,619	1,619	
26	26	房屋折舊	52020152	18,996	18,996	
192,061	182,275	機械及設備折舊	52020153	242,966	242,966	
9,321	7,552	交通及運輸設備折舊	52020154	8,910	8,910	
4,698	3,885	什項設備折舊	52020155	5,072	5,072	
1,968		攤銷	52020158			

臺灣港務股份有限公司

合 併 業 務 費 用 明 細 表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
84,960	**153,268**	**稅捐與規費**	**5202016**	**177,779**	**175,607**	**2,172**
36,929	58,950	土地稅	52020162	65,004	65,004	
		契稅	52020163			
39,362	51,986	房屋稅	52020164	70,219	70,219	
2,707	3,662	消費與行為稅	52020165	4,411	2,239	2,172
5,962	38,670	規費	52020167	38,145	38,145	
2,267	**2,603**	**會費、捐助與分攤**	**5202017**	**3,520**	**3,520**	
2,267	2,603	會費	52020171	3,520	3,520	
		分攤	52020173			
42,849	**10,534**	**損失與賠償給付**	**5202018**	**12,386**	**12,386**	
42,849	10,484	各項損失	52020181	12,336	12,336	
	50	賠償給付	52020182	50	50	
1,054,410	**1,648,913**	合計		**1,891,391**	**1,198,243**	**693,148**

臺灣港務股份有限公司

合 併 管 理 費 用 明 細 表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,072,551	**1,823,440**	**用人費用**	**5203011**	**1,470,461**	**1,336,760**	**133,701**
526,646	705,556	正式員額薪資	52030111	894,480	894,480	
1,229	426	臨時人員薪資	52030112	433	433	
35,581	50,071	超時工作報酬	52030113	49,120	39,294	9,826
308	363	津貼	52030114	348	348	
198,950	180,263	獎金	52030115	240,553	150,346	90,207
193,525	115,561	退休及卹償金	52030116	103,946	103,946	
116,173	770,940	福利費	52030118	181,336	147,668	33,668
139	260	提繳費	52030119	245	245	
190,548	**288,205**	**服務費用**	**5203012**	**290,958**	**290,958**	
15,431	20,868	水電費	52030121	23,345	23,345	
4,604	10,668	郵電費	52030122	10,341	10,341	
10,673	15,044	旅運費	52030123	15,175	15,175	
1,173	5,121	印刷裝訂與廣告費	52030124	3,360	3,360	
20,979	42,200	修理保養與保固費	52030125	37,709	37,709	
4,414	9,413	保險費	52030126	9,056	9,056	
4,823	5,317	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	5,697	5,697	
128,451	179,574	專業服務費	52030128	186,275	186,275	
8,597	**28,472**	**材料及用品費**	**5203013**	**22,686**	**22,686**	
5,245	20,043	使用材料費	52030131	11,523	11,523	
3,352	8,429	用品消耗	52030132	11,163	11,163	
816	**2,550**	**租金與利息**	**5203014**	**3,818**	**3,818**	
		機器租金	52030143	439	439	
272	900	交通及運輸設備租金	52030144	960	960	
544	1,650	什項設備租金	52030145	2,419	2,419	
119,985	**167,832**	**折舊及攤銷**	**5203015**	**122,922**	**122,922**	
		土地改良物折舊	52030151			
5,215	6,426	房屋折舊	52030152	4,786	4,786	
37,244	73,452	機械及設備折舊	52030153	42,309	42,309	
48,638	62,515	交通及運輸設備折舊	52030154	53,388	53,388	
28,888	25,439	什項設備折舊	52030155	21,971	21,971	
		攤銷	52030158	468	468	
294		**稅捐與規費**	**5203016**			
217		消費與行為稅	52030165			
77		規費	52030167			

臺灣港務股份有限公司

合 併 管 理 費 用 明 細 表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
9,261	**14,804**	**會費、捐助與分攤**	**5203017**	**15,004**	**15,004**	
9,261	14,804	分攤	52030173	15,004	15,004	
7		**其他**	**5203019**	**20,100**	**20,100**	
7		其他費用	52030191	20,100	20,100	
1,402,059	**2,325,303**	合計		**1,945,949**	**1,812,248**	**133,701**

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
18,235	**26,446**	**服務費用**	**5298012**	**26,590**	**26,590**	
	240	旅運費	52980123	240	240	
22	1,850	印刷裝訂與廣告費	52980124	1,850	1,850	
18,213	24,356	專業服務費	52980128	24,500	24,500	
		材料及用品費	**5298013**			
		用品消耗	52980132			
400	**400**	**會費、捐助與分攤**	**5298017**	**850**	**850**	
400	400	分攤	52980173	850	850	
18,635	**26,846**	合計		**27,440**	**27,440**	

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
		服務費用	**5298022**	**10,201**	**10,201**	
		水電費	52980221	1,100	1,100	
		郵電費	52980222	612	612	
		印刷裝訂與廣告費	52980224	500	500	
		修理保養與保固費	52980225	1,400	1,400	
		保險費	52980226	361	361	
		棧儲、包裝、代理及加工費	52980227	348	348	
		專業服務費	52980228	5,880	5,880	
		材料及用品費	**5298023**	**7,512**	**7,512**	
		使用材料費	52980231	6,172	6,172	
		用品消耗	52980232	1,340	1,340	
		租金及利息	**5298024**	**350**	**350**	
		交通及運輸設備租金	52980244	50	50	
		什項設備租金	52980245	300	300	
		其他	**5298029**	**1,000**	**1,000**	
		其他費用	52980291	1,000	1,000	
		合計		**19,063**	**19,063**	

臺灣港務股份有限公司

合併營業外費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	84,142	財務成本	**5901**			
	84,142	利息費用	**590101**			
	84,142	租金與利息	**5901014**			
	84,142	利息	59010146			
730,648	**270,658**	其他營業外費用	**5998**	**465,575**	**450,545**	**15,030**
83,636		透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	**599823**			
83,636		損失與賠償給付	**5998238**			
83,636		各項損失	59982381			
151,207	**129,000**	資產報廢損失	**599835**	**327,678**	**327,678**	
151,207	**129,000**	損失與賠償給付	**5998358**	**327,678**	**327,678**	
151,207	129,000	各項損失	59983581	327,678	327,678	
7	**8,000**	災害損失	**599836**	**8,000**	**8,000**	
7	**8,000**	損失與賠償給付	**5998368**	**8,000**	**8,000**	
7	8,000	各項損失	59983681	8,000	8,000	
495,798	**133,658**	什項費用	**599898**	**129,897**	**114,867**	**15,030**
730,648	**354,800**	合計		**465,575**	**450,545**	**15,030**

臺灣港務股份有限公司

合併營業外費用 — 什項費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
88,098	**71,858**	**用人費用**	**5998981**	**79,671**	**79,671**	
88,098	71,858	福利費	59989818	79,671	79,671	
2,053	**10,480**	**會費、捐助與分攤**	**5998987**	**15,510**	**480**	**15,030**
1,653	10,000	捐助	59989872	15,030		15,030
400	480	分攤	59989873	480	480	
405,647	**51,320**	**其他**	**5998989**	**34,716**	**34,716**	
405,647	51,320	其他費用	59989891	34,716	34,716	
495,798	**133,658**	合計		**129,897**	**114,867**	**15,030**

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**	**350,000**	**2,966,797**	**930,498**	**25,000**
繼續計畫	**9511**	**350,000**	**2,966,797**	**930,498**	**25,000**
臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105年)		**350,000**	**2,966,797**	**930,498**	**25,000**
1.基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110101**	**350,000**	**400,000**	**719,276**	
(1)基隆港區整體發展計畫—基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分	95111010101			639,276	
(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分	95111010102	350,000	400,000	80,000	
2.臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110102**		**844,000**		
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分	95111010201		844,000		
3.高雄港(含安平港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110103**		**1,722,797**	**211,222**	**25,000**
(1)高雄港客運專區建設計畫	9511101030301		5,000	46,222	10,000
(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030303		1,369,000		
(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫 (第一期)	9511101030305			165,000	15,000
(4)高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030306		348,797		
一般建築及設備計畫	**952**		**114,000**	**903,805**	**824,275**
分年性項目	9521		40,000	849,805	710,861
一次性項目	9522		74,000	54,000	113,414
合　　計		**350,000**	**3,080,797**	**1,834,303**	**849,275**

份 有 限 公 司

改 良 擴 充 明 細 表

104　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			
1,000	**1,000**		**4,274,295**		**4,274,295**	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：
1,000	**1,000**		**4,274,295**		**4,274,295**	
1,000	**1,000**		**4,274,295**		**4,274,295**	
			1,469,276		**1,469,276**	
			639,276		639,276	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列2,787千元。
			830,000		830,000	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列3,229千元。
			844,000		**844,000**	
			844,000		844,000	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列4,778千元。
1,000	**1,000**		**1,961,019**		**1,961,019**	
1,000	1,000		63,222		63,222	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列286千元。
			1,369,000		1,369,000	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列5,777千元。
			180,000		180,000	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列1,157千元。
			348,797		348,797	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列2,126千元。
220,975	**16,880**	**9,648**	**2,089,583**	**207,823**	**2,297,406**	
			1,600,666	130,000	1,730,666	
220,975	16,880	9,648	**488,917**	77,823	566,740	
221,975	**17,880**	**9,648**	**6,363,878**	**207,823**	**6,571,701**	

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	小計 %
專案計畫	**951**	**4,274,295**				**4,274,295**	**100.00**
繼續計畫	**9511**	**4,274,295**				**4,274,295**	**100.00**
臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105年)		**4,274,295**				**4,274,295**	**100.00**
1.基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110101**	**1,469,276**				**1,469,276**	**100.00**
(1)基隆港區整體發展計畫—基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101010101	639,276				639,276	100.00
(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101010102	830,000				830,000	100.00
2.臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110102**	**844,000**				**844,000**	**100.00**
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分	9511101020201	844,000				844,000	100.00
3.高雄港(含安平港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110103**	**1,961,019**				**1,961,019**	**100.00**
(1)高雄港客運專區建設計畫	9511101030301	63,222				63,222	100.00
(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030303	1,369,000				1,369,000	100.00
(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫 (第一期)	9511101030305	180,000				180,000	100.00
(4)高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030306	348,797				348,797	100.00
一般建築及設備計畫	**952**	**2,297,406**				**2,297,406**	**100.00**
分年性項目	9521	1,730,666				1,730,666	100.00
一次性項目	9522	566,740				566,740	100.00
合計		**6,571,701**				**6,571,701**	**100.00**

份 有 限 公 司

良 擴 充 資 金 來 源 明 細 表

104 年 度

單位：新臺幣千元

外借資金						合計	
國內借款			國外借款	小計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						4,274,295	**100.00**
						4,274,295	**100.00**
						4,274,295	**100.00**
						1,469,276	**100.00**
						639,276	100.00
						830,000	100.00
						844,000	**100.00**
						844,000	100.00
						1,961,019	**100.00**
						63,222	100.00
						1,369,000	100.00
						180,000	100.00
						348,797	100.00
						2,297,406	**100.00**
						1,730,666	100.00
						566,740	100.00
						6,571,701	**100.00**

臺灣港務股

合併固定資產建設改良

中華民國

項目名稱	編號	全部 資金來源 投資總額	自有資金 營運資金	自有資金 增資	自有資金 其他	外借資金
專案計畫	**951**	**31,165,074**	**31,165,074**			
繼續計畫	**9511**	**31,165,074**	**31,165,074**			
臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105年)		**31,165,074**	**31,165,074**			
1.基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110101**	**8,570,492**	**8,570,492**			
(1)基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－港務公司辦理部分	9511101010101	5,547,492	5,547,492			
(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－港務公司辦理部分	9511101010102	3,023,000	3,023,000			
2.臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110102**	**3,210,000**	**3,210,000**			
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－港務公司辦理部分	9511101020201	3,210,000	3,210,000			
3.高雄港(含安平港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110103**	**19,384,582**	**19,384,582**			
(1)高雄港客運專區建設計畫	9511101030301	4,517,000	4,517,000			
(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－港務公司辦理部分	9511101030303	12,025,060	12,025,060			
(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫(第一期)	9511101030305	730,000	730,000			
(4)高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫－港務公司辦理部分	9511101030306	2,112,522	2,112,522			
一般建築及設備計畫	**952**	**6,336,247**	**6,336,247**			
分年性項目	9521	5,769,507	5,769,507			
一次性項目	9522	566,740	566,740			
合計		**37,501,321**	**37,501,321**			

臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105年)修正計畫業以103年8月19日交航(一)字第1039900088號函報行政院，並奉行政院103年10月14日院臺交字第1030059106號函核定。

份 有 限 公 司

擴 充 計 畫 預 期 進 度 明 細 表

104 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	現值報酬率	收回年限	本年度 金額	本年度 占全部計畫%	截至本年度累計 金額	截至本年度累計 占全部計畫%
					4,274,295	**13.72**	**12,630,072**	**40.53**
					4,274,295	**13.72**	**12,630,072**	**40.53**
					4,274,295	**13.72**	**12,630,072**	**40.53**
					1,469,276	**17.14**	**3,752,453**	**43.78**
興建港務大樓與停車場，建設地標性建築，及規劃基隆港西4後線空地為兩岸客貨輪貨物作業場地。	99.01-107.12	2.34%	2.21%	50.00	639,276	11.52	1,823,788	32.88
包括碼頭設施、公共設施、航道浚挖、電力及排水系統、土地整合開發等5大項目、9個子項工程，營業基金辦理項目包括 (1)港區碼頭及相關設施整建工程計畫(2)基隆港東2至東4碼頭客運觀光商業專區旅客中心暨公共設施工程(3)臺北港交通服務用地辦理價購(4)蘇澳港電力系統計畫(5)蘇澳港排水系統改善計畫(6)基隆港西2至西4碼頭整建浚深工程計畫等。	101.01-106.12	2.38%	5.64%	24.23	830,000	27.46	1,928,665	63.80
					844,000	**26.29**	**2,814,000**	**87.66**
辦理碼頭工程(含客貨碼頭1座、一般散雜碼頭2座、大宗散雜碼頭1座)以及公共倉儲新建工程等。	101.01-105.12	2.38%	7.20%	17.90	844,000	26.29	2,814,000	87.66
					1,961,019	**10.12**	**6,063,619**	**31.28**
於苓雅商港區19~20號碼頭辦理客運專區暨港務大樓整體開發，包括旅運中心、港務大樓之興建及相關附屬設施。	99.01-106.12				63,222	1.40	1,503,922	33.29
完成新生地填築總面積約421.9公頃，新增碼頭席數達19席，包含可提供18,000TEU級貨櫃輪靠泊，水深-18.0公尺之深水貨櫃碼頭5席，以及水深-16.0~-18.0公尺以上之碼頭10席可供石化中心使用，另有4席水深-16.0公尺以上之散雜貨碼頭。	100.01-108.12	4.31%	4.34%	49.00	1,369,000	11.38	2,224,000	18.49
完成棧36庫樓地板面積約13,000平方公尺及棧32庫樓地板面積約12,000平方公尺。	101.01-105.12	2.38%	9.10%	14.70	180,000	24.66	559,000	76.58
包括防波堤及水域設施、碼頭設施、倉棧設施及土地整合開發等4大項目、5個子項工程，營業基金辦理項目包括 (1)高雄港第四貨櫃中心後線場地擴建工程 (2)安平港第10號多功能碼頭新建工程 (3)港區公共倉儲興建工程等。	102.01-107.12	2.38%	11.4%	13.90	348,797	16.51	1,776,697	84.10
					2,297,406	**36.26**	**3,515,937**	**55.49**
	101.01-106.12				1,730,666	30.00	2,949,197	51.12
	104.01-104.12				566,740	100.00	566,740	100.00
					6,571,701	**17.52**	**16,146,009**	**43.05**

臺灣港務股份有限公司

合併資產折舊明細表

中華民國 104 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	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	12,702,806	1,785,107	7,585,060	3,512,506	326,630		27,653,194	53,565,303
上年度預計新增資產原值	2,565,932	451,385	554,663	-40,820	16,180		1,285,995	4,833,335
本年度預計新增資產原值	27,610	1,170,199	308,126	170,525	11,992	9,648	259,549	1,957,649
資產重估增值額								
累計減損數								
本年度資產總額	15,296,348	3,406,691	8,447,849	3,642,211	354,802	9,648	29,198,738	60,356,287
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	
折舊率								
本年度應提折舊								
維持費用	205,003	30,107	84,320	104,482	1,599			425,511
港灣費用	431,217	1,153	26,115	389,795	1,180	210		849,670
棧埠費用	177,568	83,404	388,178	25,101	5,575			679,826
投資性不動產費用							1,208,536	1,208,536
租賃成本			109,212	8,697	3,612			121,521
什項營業成本			48	13	68			129
業務費用	1,619	18,996	242,966	8,910	5,072			277,563
管理費用		4,786	42,309	53,388	21,971			122,454
什項費用								
合計	**815,407**	**138,446**	**893,148**	**590,386**	**39,077**	**210**	**1,208,536**	**3,685,210**

臺灣港務股份有限公司

合併資產變賣明細表

中華民國 104 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		**187,903**	**117,291**		**70,612**	**99,700**		**99,700**	**29,088**
機械及設備	944030	160,303	117,291		43,012	70,922		70,922	27,910
交通及運輸設備	944040	27,223			27,223	27,223		27,223	
什項設備	944050	377			377	1,555		1,555	1,178
合計		**187,903**	**117,291**		**70,612**	**99,700**		**99,700**	**29,088**

臺灣港務股份有限公司

合併資產報廢明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目 名稱	科目 編號	帳面價值 成本或重估價值	帳面價值 已提折舊額	帳面價值 減損調整數	帳面價值 淨額	殘餘價值	報廢損失
不動產、廠房及設備		**314,719**	**52,068**		**262,651**		**262,651**
土地改良物	946010	46,390			46,390		46,390
房屋及建築	946020	109,706	7,360		102,346		102,346
機械及設備	946030	130,885	36,467		94,418		94,418
交通及運輸設備	946040	23,227	7,515		15,712		15,712
什項設備	946050	4,511	726		3,785		3,785
投資性不動產		**68,274**	**3,247**		**65,027**		**65,027**
土地改良物	946110	9,073	2,281		6,792		6,792
房屋及建築設備	946110	59,201	966		58,235		58,235
合計		**382,993**	**55,315**		**327,678**		**327,678**

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	500,000	50,000,000	200,000		200,000
臺灣港務澎湖郵輪發展股份有限公司	912890	203,000	20,300,000		100,000	100,000
總計				200,000	100,000	300,000

份有限公司

及其盈虧明細表

104 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		
20,000,000	40		2,899	371	
10,000,000	49				
			2,899	371	

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 104 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	65,000,000				6,500,000,000	10	65,000,000	100.00	
總計		**65,000,000**				**6,500,000,000**	**10**	**65,000,000**	**100.00**	

戊、參 考 表

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
128,247,304	**資　產**	**1**	**124,262,932**	**125,778,197**	**-1,515,265**
56,237,962	**流動資產**	**11**	**44,787,524**	**48,970,876**	**-4,183,352**
8,214,068	現　金	1101	3,454,943	4,158,876	-703,933
5	庫存現金	110101	10	5	5
8,214,063	銀行存款	110102	3,454,933	4,158,871	-703,938
35,539,802	流動金融資產	1104	28,831,028	32,341,028	-3,510,000
	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	110401	1,240,000	2,000,000	-760,000
1,070,000	持有供交易之金融資產-流動	110405	1,500,000	1,500,000	
399,712	附賣回票券及債券投資	110407	1,500,000	1,500,000	
1,000,000	持有至到期日金融資產－流動	110416	400,000	400,000	
33,070,090	其他金融資產—流動	110498	24,191,028	26,941,028	-2,750,000
11,924,827	應收款項	1105	12,002,916	11,977,993	24,923
31,004	應收票據	110501	31,004	31,004	
821,888	應收帳款	110504	860,420	818,888	41,532
7,099	減：備抵呆帳-應收帳款	110505	29,919	17,583	12,336
	應收分期帳款	110506	168,153	168,153	
	減：未實現利息收入	110508	37,784	33,419	4,365
236,784	應收收益	110511	236,784	236,784	
178,573	應收利息	110515	115,581	115,489	92
10,663,677	其他應收款	110598	10,658,677	10,658,677	
70,115	當期所得稅資產	1106			
70,115	預付所得稅稅款	110602			
909	存　貨	1108	6,567	909	5,658
909	商(藥)品存貨	110801	6,567	909	5,658
	物 料	110817			
	燃 料	110818			
488,121	預付款項	1111	491,950	491,950	
183,451	用品盤存	111102	186,738	186,738	
234,521	預付費用	111103	235,063	235,063	
70,149	留抵稅額	111107	70,149	70,149	
120	短期墊款	1112	120	120	
120	短期墊款	111201	120	120	
10,918,300	**基金、投資及長期應收款**	**13**	**12,062,385**	**11,990,430**	**71,955**
10,385,937	非流動金融資產	1302	11,477,412	11,377,412	100,000

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
4,000,000	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	130201	4,200,000	4,100,000	100,000
216,044	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	130202	216,044	216,044	
6,169,893	持有至到期日金融資產—非流動	130212	7,061,368	7,061,368	
	其他金融資產—非流動	130298			
	採用權益法之投資	1303	302,899	200,371	102,528
	採用權益法之投資成本	130301	302,899	200,371	102,528
532,363	長期應收款項	1305	282,074	412,647	-130,573
7,209	長期應收款	130504	142	346	-204
694,645	長期應收分期帳款	130506	381,139	549,292	-168,153
169,491	減：未實現利息收入—長期應收分期帳款	130508	99,207	136,991	-37,784
33,335,470	**不動產、廠房及設備**	14	**40,301,133**	**36,747,192**	**3,553,941**
2,755,560	土　地	1401	2,755,560	2,755,560	
2,755,560	土　地	140101	2,755,560	2,755,560	
11,288,396	土地改良物	1402	12,282,525	13,070,322	-787,797
12,702,806	土地改良物	140201	15,296,348	15,268,738	27,610
1,414,410	減：累計折舊—土地改良物	140204	3,013,823	2,198,416	815,407
1,623,418	房屋及建築	1403	2,936,258	1,897,145	1,039,113
1,785,107	房屋及建築	140301	3,406,691	2,236,492	1,170,199
161,689	減：累計折舊—房屋及建築	140304	470,433	339,347	131,086
6,036,570	機械及設備	1404	5,334,583	5,765,847	-431,264
7,585,060	機械及設備	140401	8,447,849	8,139,723	308,126
1,548,490	減：累計折舊—機械及設備	140404	3,113,266	2,373,876	739,390
2,785,553	交通及運輸設備	1405	1,912,874	2,325,220	-412,346
3,512,506	交通及運輸設備	140501	3,642,211	3,471,686	170,525
726,953	減：累計折舊—交通及運輸設備	140504	1,729,337	1,146,466	582,871
244,228	什項設備	1406	193,382	219,741	-26,359
326,630	什項設備	140601	354,802	342,810	11,992
82,402	減：累計折舊—什項設備	140604	161,420	123,069	38,351
	租賃權益改良	1407	9,438		9,438
	租賃權益改良	140701	9,648		9,648
	減：累計折舊—租賃權益改良	140704	210		210
8,601,745	購建中固定資產	1408	14,876,513	10,713,357	4,163,156
5,820,306	未完工程	140801	12,095,074	7,931,918	4,163,156
2,781,439	預付工程及土地款	140802	2,781,439	2,781,439	

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
27,239,209	**投資性不動產**	**15**	**26,333,721**	**27,399,461**	**-1,065,740**
1,033,435	投資性不動產－土地	1501	1,033,435	1,033,435	
1,033,435	投資性不動產－土地	150101	1,033,435	1,033,435	
16,364,516	投資性不動產－土地改良物	1502	16,032,618	16,804,382	-771,764
17,744,149	投資性不動產－土地改良物	150201	18,985,519	18,979,649	5,870
1,379,633	減：累計折舊－投資性不動產(土地改良物)	150204	2,952,901	2,175,267	777,634
9,336,805	投資性不動產－房屋及建築	1503	8,883,215	9,057,191	-173,976
9,909,045	投資性不動產－房屋及建築	150301	10,213,219	9,959,540	253,679
572,240	減：累計折舊－投資性不動產(房屋及建築)	150304	1,330,004	902,349	427,655
504,453	建造中之投資性不動產	1505	384,453	504,453	-120,000
504,453	建造中之投資性不動產	150501	384,453	504,453	-120,000
104,568	**無形資產**	**16**	**300,074**	**170,043**	**130,031**
104,568	無形資產	1601	300,074	170,043	130,031
104,568	電腦軟體	160105	300,074	170,043	130,031
411,795	**其他資產**	**18**	**478,095**	**500,195**	**-22,100**
	遞延所得稅資產	1803	66,300	88,400	-22,100
	遞延所得稅資產	180301	66,300	88,400	-22,100
411,795	什項資產	1897	411,795	411,795	
52,172	催收款項	189702	52,172	52,172	
29,498	減：備抵呆帳－催收款項	189705	29,498	29,498	
378,143	暫付及待結轉帳項	189708	378,143	378,143	
10,583	受限制資產	189720	10,583	10,583	
295	存出保證金	189721	295	295	
100	存出保證品	189723	100	100	
	備忘記錄				
8,234,889	**其他資產**	**18**	**8,234,889**	**8,234,889**	
8,234,889	**信託代理與保證資產**	**1899**	**8,234,889**	**8,234,889**	
8,234,889	保證品	189904	8,234,889	8,234,889	
128,247,304	**資產總計**		**124,262,932**	**125,778,197**	**-1,515,265**

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
41,598,828	**負　　債**	**2**	**35,569,133**	**37,951,697**	**-2,382,564**
20,630,871	**流動負債**	**21**	**19,869,629**	**19,648,292**	**221,337**
11,147,669	應付款項	2105	10,471,457	10,275,344	196,113
211,975	應付帳款	210502	247,302	217,302	30,000
895,073	應付代收款	210503	895,073	895,073	
2,906,478	應付費用	210505	2,912,162	2,910,162	2,000
3,395	應付其他稅款	210506	3,395	3,395	
4,083,852	應付工程款	210507	4,083,852	4,083,852	
143,846	應付股（官）息紅利	210512			
2,903,050	其他應付款	210598	2,329,673	2,165,560	164,113
687,754	當期所得稅負債	2106	602,724	577,500	25,224
687,754	應付所得稅款	210601	602,724	577,500	25,224
8,795,448	預收款項	2108	8,795,448	8,795,448	
103,060	預收收入	210803	103,060	103,060	
2,190	預收定金	210805	2,190	2,190	
8,251,029	預收工程款	210807	8,251,029	8,251,029	
439,169	其他預收款	210898	439,169	439,169	
391,473	**長期負債**	**24**	**391,473**	**391,473**	
391,473	長期債務	2401	391,473	391,473	
391,473	其他長期負債	240198	391,473	391,473	
20,576,484	**其他負債**	**28**	**15,308,031**	**17,911,932**	**-2,603,901**
5,948,072	負債準備	2801	3,093,223	4,520,647	-1,427,424
5,948,072	員工福利負債準備	280120	3,093,223	4,520,647	-1,427,424
12,246,268	遞延負債	2802	9,832,664	11,009,141	-1,176,477
12,246,268	遞延收入	280201	9,832,664	11,009,141	-1,176,477
2,382,144	什項負債	2897	2,382,144	2,382,144	
382,936	存入保證金	289701	382,936	382,936	
23,236	應付保管款	289702	23,236	23,236	
1,975,972	暫收及待結轉帳項	289703	1,975,972	1,975,972	

臺灣港務股份有限公司

合併資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
86,648,476	**權益**	**3**	**88,693,799**	**87,826,500**	**867,299**
65,000,000	**資　本**	**31**	**65,000,000**	**65,000,000**	
65,000,000	資　本	3101	65,000,000	65,000,000	
65,000,000	資　本	310101	65,000,000	65,000,000	
19,266,262	**資本公積**	**32**	**19,266,262**	**19,266,262**	
19,266,262	資本公積	3201	19,266,262	19,266,262	
19,263,083	股本溢價	320101	19,263,083	19,263,083	
3,179	受贈公積	320102	3,179	3,179	
2,382,214	**保留盈餘**	**33**	**4,427,537**	**3,560,238**	**867,299**
2,382,214	已指撥保留盈餘	3301	4,427,537	3,560,238	867,299
1,013,708	法定公積	330101	2,054,271	1,514,995	539,276
1,368,506	特別公積	330102	2,373,266	2,045,243	328,023
	備忘記錄				
8,234,889	**其他負債**	**28**	**8,234,889**	**8,234,889**	
8,234,889	**信託代理與保證負債**	**2899**	**8,234,889**	**8,234,889**	
8,234,889	存入保證品	289904	8,234,889	8,234,889	
128,247,304	**負債及業主權益總計**		**124,262,932**	**125,778,197**	**-1,515,265**

臺灣港務股份有限公司

合併員工人數彙計表

中華民國 104 年度　　單位：人

項目 名稱	編號	上年度預計數 國內部分	上年度預計數 國外部分	本年度增減數 國內部分	本年度增減數 國外部分	本年度預計數 國內部分	本年度預計數 國外部分	增減原因
營業總支出部分	972	3,026		-3		3,023		
生產部分	9721	2,117		-20		2,097		
正式職員	97211	1,963				1,963		
臨時職員	97212	14		-5		9		
正式工員	97213	140		-15		125		
行銷及業務部分	9722	308		26		334		
正式職員	97221	300		29		329		
臨時職員	97222	3		-3				
正式工員	97223	5				5		
管理部分	9723	601		-9		592		
正式職員	97231	551		-3		548		
臨時職員	97232	3		-3				
正式工員	97233	47		-3		44		
正式職員合計		2,814		26		2,840		
臨時職員合計		20		-11		9		
正式工員合計		192		-18		174		
合計		**3,026**		**-3**		**3,023**		

註：上表不包含商港服務費行政執行人力外包作業專案進用派遣人力6人。

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	超時工作	津貼	獎	
名稱	編號	薪資	薪資	報酬		績效獎金	考核獎金
營業總支出部分	**974**	**2,542,704**	**4,354**	**167,599**	**4,296**	**254,303**	**423,838**
維持費用	**974510206**	**517,745**	**850**	**24,625**	**3,298**	**50,725**	**84,544**
職員－國內	9745102063	482,797	850				
工員－國內	9745102064	34,948					
港灣費用	**974510208**	**455,777**	**2,551**	**53,543**	**438**	**45,611**	**76,017**
職員－國內	9745102083	446,047	2,551				
工員－國內	9745102084	9,730					
棧埠費用	**974510209**	**355,298**		**23,415**	**182**	**35,520**	**59,199**
職員－國內	9745102093	350,326					
工員－國內	9745102094	4,972					
業務費用	**974520201**	**319,404**	**520**	**16,896**	**30**	**32,240**	**53,732**
職員－國內	9745202013	316,827	520				
工員－國內	9745202014	2,577					
管理費用	**974520301**	**894,480**	**433**	**49,120**	**348**	**90,207**	**150,346**
董監事－國內	9745203011	4,032					
職員－國內	9745203013	876,536	433				
工員－國內	9745203014	13,912					
什項費用	**974599898**						
職員－國內	9745998983						
合計		**2,542,704**	**4,354**	**167,599**	**4,296**	**254,303**	**423,838**

註：1.商港服務費行政執行人力外包作業專案進用派遣人力6人，辦理商港服務費客戶申訴服務、催繳、移送行政執行及其相關作業，經費3,000千元係由交通部核撥商港服務費專款專用款項(什項費用-其他)支應。

2.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3,023人計算，編列績效獎金254,303千元及考核獎金423,838千元。

3.職工福利金共編列33,668千元，係依職工福利金條例規定港務公司按營業收入19,003,975千元之0.15%提撥28,506千元、廢品及下腳收入9,116千元之40%提撥3,646千元；港勤公司按營業收入1,010,623千元之0.15%提撥1,516千元。

份有限公司

用　量　計　表

104　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	
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	合計
	340,715	**3,728**		**312,817**	**4,754**	**33,668**	**1,814**	**64,432**	**245**	**4,159,267**
	70,010	**720**		**40,001**						**792,518**
	60,023									
	9,987									
	70,519	**1,437**		**60,570**						**766,463**
	64,895									
	5,624									
	52,529	**523**		**29,463**						**556,129**
	51,027									
	1,502									
	44,470	**289**		**26,444**						**494,025**
	35,857									
	8,613									
	103,187	**759**		**93,732**	**4,754**	**33,668**	**1,814**	**47,368**	**245**	**1,470,461**
	95,614									
	7,573									
				62,607				**17,064**		**79,671**
	340,715	**3,728**		**312,817**	**4,754**	**33,668**	**1,814**	**64,432**	**245**	**4,159,267**

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 104 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**	**1,144,619**						**1,144,619**	
營利事業所得稅	97611	1,144,619						1,144,619	
土地稅	**9762**		**71,950**						**71,950**
一般土地地價稅	97621		71,950						71,950
房屋稅	**9764**		**160,125**						**160,125**
一般房屋稅	97641		160,125						160,125
消費與行為稅	**9765**		**4,411**						**4,411**
印花稅	97656		2,172						2,172
使用牌照稅	97657		2,239						2,239
規費	**9767**	**5,172**	**32,973**					**5,172**	**32,973**
行政規費	97671	3,589	32,973					3,589	32,973
汽車燃料使用費	97672	1,583						1,583	
合計		**1,149,791**	**269,459**					**1,149,791**	**269,459**

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 104 年度　　單位：新臺幣千元

科目		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	
客貨兩用車	**9794**			**2**	**1,370**	**2**	**1,370**	小客貨兩用車550千元及小客貨兩用車(7-8人座)820千元各1輛
小型客貨車	97943			2	1,370	2	1,370	
其他公務用車	**9795**			**1**	**2,115**	**1**	**2,115**	
其他公務用車	97951			1	2,115	1	2,115	11人座大客車
合計				**3**	**3,485**	**3**	**3,485**	

註：1.管理用車輛經本表增購及汰舊換新後，本公司預估104年底計有主持人董事長及總經理各1輛座車、中型交通車1輛、客貨兩用車11輛及其他公務用車2輛。

2.其他車輛本年度增購及汰舊換新部份，包括警備車9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104年底計有客貨兩用車41輛、大小客車20輛、大小貨車35輛、工程車13輛、環保車32輛、油罐車2輛、警備車99輛及消防救護車109輛，共計351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 104 年度　　單位：新臺幣千元

營運項目 名稱及年度	營運項目 編號	單位	營運量	平均單價(元)	營運值
本年度預算數					
儲運	**9340**				**11,142,875**
停泊業務	934070	艘時	2,621,069	418.09	1,095,853
曳船業務	934071	小時	83,814	16,923.95	1,418,464
裝卸業務	934080	收費噸	746,534,692	10.82	8,080,176
倉儲業務	934060	延日噸	97,851,205	5.60	548,382
上年度預算數					
儲運	**9340**				**10,901,084**
停泊業務	934070	艘時	2,604,063	413.53	1,076,857
曳船業務	934071	小時	90,717	15,123.55	1,371,963
裝卸業務	934080	收費噸	730,343,333	10.84	7,918,942
倉儲業務	934060	延日噸	87,922,355	6.07	533,322
前年度決算數					
儲運	**9340**				**9,641,550**
停泊業務	934070	艘時	2,805,972	326.32	915,631
曳船業務	934071	小時	73,580	17,552.17	1,291,489
裝卸業務	934080	收費噸	707,289,911	10.11	7,151,910
倉儲業務	934060	延日噸	113,519,714	2.49	282,520
101年度決算數					
儲運	**9340**				**7,561,711**
停泊業務	934070	艘時	2,138,938	373.77	799,462
曳船業務	934071	小時	60,452	17,508.92	1,058,449
裝卸業務	934080	收費噸	586,008,908	9.33	5,468,175
倉儲業務	934060	延日噸	84,115,806	2.80	235,625

臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司

合併會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 104 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			**3,520**	
國際組織會費	業務費用		**2,107**	
		1.太平洋港口協會	682	
		2.國際港埠協會	1,200	
		3.亞洲郵輪協會	210	
		4.國際機場港口警察協會	15	
學術團體會費	業務費用		**542**	
		1.中華民國運輸學會	10	
		2.中華民國海洋事務及政策協會	10	
		3.台灣全球運籌發展協會	9	
		4.中華民國海洋及水下技術協會	10	
		5.中華民國海運研究協會	5	
		6.中華智慧型運輸系統協會	10	
		7.中華民國航運學會	6	
		8.中華民國物流協會	6	
		9.智慧航空城產業聯盟	100	
		10.臺灣海洋污染防治協會	10	
		11.中華民國工業安全衛生協會	3	
		12.臺灣港埠協會	30	
		13.台灣國際物流暨供應鏈協會	9	
		14.臺灣海洋工程學會	10	
		15.中國土木水利工程學會	60	
		16.中華氣象學會	10	
		17.中華民國工業安全衛生協會	3	
		18.中華起重降機具協會	4	
		19.中華民國運輸學會	60	
		20.其他	177	
職業團體會費	業務費用		**871**	
		1.護理師、護士公會	22	
		2.藥劑師公會	4	
		3.高雄市倉庫商業同業公會	18	
		4.律師公會	479	
		5.高雄市郵輪及客輪產業發展協會	10	
		6.台灣區造船工業同業工會	238	
		7.其他	100	
捐助			**15,030**	
捐助政府機(關)構	什項費用	基隆港西12碼頭及西12B碼頭不動產無償撥與軍方	5,030	
公益支出	什項費用	敦親睦鄰經費	10,000	

臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司

合併會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項目	費用別	項目及對象	金額	備註
分攤			**16,334**	
分攤大樓管理費	管理費用		**15,004**	
		1.基隆海港大樓維護管理費	5,280	
		2.蘇澳港行政大樓維護管理費	3,500	
		3.臺北港海港大樓維護管理費	3,024	
		4.臺中海港大樓維護管理費	3,200	
分攤其他費用			**1,330**	
	研究發展費用	中日工程技術研討費分攤經費	850	
	什項費用	配合交通部等中央單位辦理活動	480	
合計			**34,884**	

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
4,528,819	**4,836,760**	**用人費用**	**4,159,267**	**792,518**	**766,463**	**556,129**	
2,334,368	2,506,295	正式員額薪資	2,542,704	517,745	455,777	355,298	
31,928	4,205	臨時人員薪資	4,354	850	2,551		
160,646	167,599	超時工作報酬	167,599	24,625	53,543	23,415	
3,549	4,282	津貼	4,296	3,298	438	182	
946,816	662,639	獎金	678,141	135,269	121,628	94,719	
722,981	492,183	退休及卹償金	344,443	70,730	71,956	53,052	
328,392	999,297	福利費	417,485	40,001	60,570	29,463	
139	260	提繳費	245				
1,601,697	**3,136,462**	**服務費用**	**3,445,060**	**566,842**	**496,295**	**1,074,747**	**63,729**
130,821	189,081	水電費	215,081	37,838	40,779	96,397	
25,462	42,310	郵電費	54,581	1,496	1,063	861	
30,645	39,711	旅運費	40,992	5,152	2,499	2,050	
13,427	46,905	印刷裝訂與廣告費	56,502	904	1,265	1,764	
300,925	779,816	修理保養與保固費	821,672	392,830	127,545	153,747	10,416
33,411	84,239	保險費	74,542	4,994	14,110	44,851	
632,683	1,372,174	棧儲、包裝、代理及加工費	1,532,448	41,780	289,179	668,517	
422,639	569,065	專業服務費	635,931	81,848	19,855	106,560	53,313
11,684	13,161	公共關係費	13,311				
263,044	**388,004**	**材料及用品費**	**437,219**	**15,735**	**271,355**	**71,225**	
240,411	346,991	使用材料費	361,737	10,441	258,696	65,499	
19,013	38,813	用品消耗	40,028	5,294	12,659	5,726	
3,620	2,200	商品	35,454				
1,638,686	**1,641,504**	**租金與利息**	**1,838,173**	**1,228**	**500**	**1,145,734**	**162,839**
1,464,839	1,466,091	地租及水租	1,579,672			1,140,896	
31,285	59,355	房租	54,649			700	
20,372	23,756	機器租金	27,800			1,500	
2,115	6,420	交通及運輸設備租金	8,014	1,132	500	350	

份有限公司

費　用　彙　計　表

104　年　度　　單位：新臺幣千元

度			預			算			數	
租賃成本	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
			494,025	**1,470,461**					**79,671**	
			319,404	894,480						
			520	433						
			16,896	49,120						
			30	348						
			85,972	240,553						
			44,759	103,946						
			26,444	181,336					79,671	
				245						
82,150	**2,524**	**2,857**	**828,167**	**290,958**	**26,590**	**10,201**				
		1,108	14,514	23,345		1,100				
		126	40,082	10,341		612				
		232	15,644	15,175	240					
		202	46,657	3,360	1,850	500				
49,900		510	47,615	37,709		1,400				
			1,170	9,056		361				
	2,000	1	524,926	5,697		348				
32,250	524	678	124,248	186,275	24,500	5,880				
			13,311							
		36,578	**12,128**	**22,686**		**7,512**				
		1,124	8,282	11,523		6,172				
			3,846	11,163		1,340				
		35,454								
437,881			**85,823**	**3,818**		**350**				
437,881			895							
			53,949							
			25,861	439						
			5,022	960		50				

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
544	1,740	什項設備租金	5,199	96		2,288	
119,531	84,142	利息	162,839				162,839
3,334,050	**3,511,886**	**折舊及攤銷**	**3,776,524**	**516,357**	**849,670**	**679,826**	**1,208,536**
1,587,323	784,757	土地改良物折舊	815,407	205,003	431,217	177,568	
403,718	181,123	房屋折舊	138,446	30,107	1,153	83,404	
869,797	826,736	機械及設備折舊	893,148	84,320	26,115	388,178	
402,397	478,199	交通及運輸設備折舊	590,386	104,482	389,795	25,101	
43,854	41,453	什項設備折舊	39,077	1,599	1,180	5,575	
		租賃資產及租賃權益改良折舊	210		210		
	1,127,828	其他折舊性資產折舊	1,208,536				1,208,536
26,961	71,790	攤銷	91,314	90,846			
1,310,599	**1,286,343**	**稅捐與規費**	**1,419,250**				**89,689**
1,125,435	1,039,591	所得稅	1,144,619				
44,339	66,160	土地稅	71,950				73
		契稅					
131,649	138,260	房屋稅	160,125				89,616
3,076	3,662	消費與行為稅	4,411				
6,100	38,670	規費	38,145				
13,982	**28,287**	**會費、捐助與分攤**	**34,884**				
2,268	2,603	會費	3,520				
1,653	10,000	捐助	15,030				
10,061	15,684	分攤	16,334				
277,952	**148,304**	**損失與賠償給付**	**349,314**	**50**	**1,200**		
277,699	147,484	各項損失	348,014				
253	820	賠償給付	1,300	50	1,200		
406,259	**54,068**	**其他**	**59,320**	**850**	**2,251**	**20**	
406,259	54,068	其他費用	59,320	850	2,251	20	
13,375,088	**15,031,618**	**合計**	**15,519,011**	**1,893,580**	**2,387,734**	**3,527,681**	**1,524,793**

份有限公司

費　用　彙　計　表

104　年　度　　單位：新臺幣千元

度			預			算			數	
租賃成本	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
			96	2,419		300				
121,521		**129**	**277,563**	**122,922**						
			1,619							
			18,996	4,786						
109,212		48	242,966	42,309						
8,697		13	8,910	53,388						
3,612		68	5,072	21,971						
				468						
7,163			**177,779**							**1,144,619**
										1,144,619
6,873			65,004							
290			70,219							
			4,411							
			38,145							
			3,520	**15,004**	**850**				**15,510**	
			3,520							
									15,030	
				15,004	850				480	
			12,386				**327,678**	**8,000**		
			12,336				327,678	8,000		
			50							
		383		**20,100**		**1,000**			**34,716**	
		383		20,100		1,000			34,716	
648,715	**2,524**	**39,947**	**1,891,391**	**1,945,949**	**27,440**	**19,063**	**327,678**	**8,000**	**129,897**	**1,144,619**

本 頁 空 白

已、附　　錄

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 104 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	港區老舊碼頭改善整建工程	101-105	1,060,000	261,000	20,000	779,000	中港
土地改良物	高雄港第三貨櫃中心碼頭改建及浚深工程	103-106	605,000	80,000	20,000	505,000	高港
房屋及建築	高雄港港區重要建築物耐震補強工程	101-104	318,405	165,000	153,405		高港
房屋及建築	海運產業培訓園區興建工程	102-104	557,500	163,100	394,400		中港
房屋及建築	臺北港東1之1碼頭多功能多用途倉庫興建工程	103-104	350,000	203,000	147,000		基港
房屋及建築	樂中廬大樓新建工程	103-105	178,000	3,000	50,000	125,000	基港
房屋及建築	臺中港蓄(配)水設施新建工程	103-105	138,000	8,000	100,000	30,000	中港
房屋及建築	安平港交通服務中心	104-106	45,000		5,000	40,000	高港
機械及設備	第三貨櫃中心備用電源增設及高低壓供電系統改善工程	102-104	101,000	73,000	28,000		高港
機械及設備	企業資源規劃(ERP)系統建置	103-104	39,900	27,431	12,469		總公司
機械及設備	BC-221、237橋式貨櫃起重機	103-105	500,000	35,000	250,000	215,000	基港
機械及設備	西22-23碼頭後線門式起重機2台	103-104	95,000	5,000	90,000		基港
機械及設備	橋式貨櫃起重機(含配件)4台	103-105	1,062,140	70,000	106,214	885,926	高港
機械及設備	輪胎式門型吊運機(T/T)8台	103-105	369,862	5,000	194,178	170,684	高港
機械及設備	西2-3旅客碼頭旅客橋	104-105	99,700		30,000	69,700	基港
投資性不動產—房屋及建築	基隆港西17及18號碼頭公共倉儲新建工程	103-104	250,000	120,000	130,000		基港
合計			5,769,507	1,218,531	1,730,666	2,820,310	

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 103 年度

決議及附帶決議 項次	內容	辦理情形
一、通案決議部分：		
1	行政院及各相關主管單位應立即責成所屬之各國營事業，應審酌其事業之特殊性，全面檢討適用提撥職工福利金規定之合理性，並自 105 年度起，衡酌實際經營績效，提撥合理更合乎社會公平正義的職工福利金。	遵照辦理。
2	根據 102 年度總決算審核報告所載，截至該年度止，中央政府轉投資民營事業計 155 家，期末實際總投資金額達 4,009 億 5,901 萬餘元。而其中多數被投資事業負責人（董事長、總經理）係由各該主管機關核派，即政府具有實質控制力，應可視為政府之從屬公司，惟卻缺乏完整之投資績效、派任或推薦負責人、董事……等資料，資訊透明度不足，不利外界監督，並屢遭外界抨擊負責人支領優渥報酬或自我酬庸情事，損及政府施政形象。有鑑於此，行政院應責成各公股事業主管機關於 104 年度起將所轄具經營主導權事業之投資績效、派任或推薦負責人、董事名單、報酬、席次及出席比率等資料彙整，按年送立法院。	遵照辦理。
二、各委員會審查決議部分：		
1	對於交通事業之警察業務，其有人事費、業務費均由基金支出者，如民航事業作業基金。其有僅業務費由公司支出者，如臺灣港務股份有限公司編列港務警察局業務費 9,460 萬 3,000 元，亦有其全部由警政署預算支出者，如鐵路警察、國道警察。其預算編列方式紊亂，無齊一標準，爰要求交通部與內政部確實檢討其預算編列不一之情況。	本案業於 104 年 2 月 13 日以交航(一)字第 1049900013 號函請內政部就交通事業之警察業務預算編列方式惠示卓見，經該部 104 年 3 月 6 日函復，考量交通事業之警察業務及組織未改變，該部同意維持現階段預算編列方式。
2	有鑑於港務警察為公權力之展現，惟臺灣港務股份有限公司乃國營公司，除其業務相關安全維護外，不得有公權力之行使，針對臺灣港務股份有限公司 103 年度預算「管理費用－專業服務費」項下「保警及保全費用」之「港務警察局業務費」9,460 萬 3,000 元予以凍結，待交通部、航港局、臺灣港務股份有限公司向立法院交通委員會提出相關改善報告後，始得動支。	本案業於 104 年 4 月 22 日立法院第 8 屆第 7 會期交通委員會第 8 次全體委員會議進行報告，並獲立法院 104 年 5 月 27 日台立院議字第 1040703178 號函同意解凍，准予動支在案。
3	有鑑於港務消防隊為緊急事故公權力之展現，惟臺灣港務股份有限公司乃國營公司，除其業務相關緊急事故防制、救護外，不得有公權力之行使，爰針對臺灣港務股份有限公司 103 年度預算「管理費用－專業服務費」項下「保警及保全費用」之「港務消防隊業務費」3,842 萬 8,000 元予以凍結，待交通部、航港局、臺灣港務股份有限公司向立法院交通委員會提出相關改善報告後，始得動支。	本案業於 104 年 4 月 22 日立法院第 8 屆第 7 會期交通委員會第 8 次全體委員會議進行報告，並獲立法院 104 年 5 月 27 日台立院議字第 1040703179 號函同意解凍，准予動支在案。

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 103 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
4	103 年度「南星土地開發計畫－港務公司辦理部分」1 億 1,825 萬 4,000 元，凍結五分之一，待向立法院交通委員會提出專案報告後，始得動支。	本案業於 104 年 4 月 22 日立法院第 8 屆第 7 會期交通委員會第 8 次全體委員會議進行報告，並獲立法院 104 年 5 月 27 日台立院議字第 1040703177 號函同意解凍，准予動支在案。
5	鑑於臺灣港務股份有限公司 103 年度預算科目「電腦軟體」編列 1 億 9,374 萬 6,000 元，與 102 年度同樣編列 8,000 多萬元預算科目「電腦軟體」購置，包括全球資訊網、港棧資訊系統整合、線上公文、人事管理、資料庫及虛擬化軟體系統、一堆的套裝軟體等，疑似有重複編列浪費預算之嫌。因此，爰要求臺灣港務股份有限公司向立法院交通委員會提出書面說明。	本案業於 104 年 2 月 9 日以交航(一)字第 1049900007 號函，研提書面報告函送立法院並副知立法院交通委員會。
6	鑑於臺灣港務股份有限公司 103 年度預算科目電腦設備採購預算較 102 年度暴增 1 倍為 1 億 1,755 萬 8,000 元(基隆 7,822 萬 4,000 元、台中 775 萬 9,000 元、高雄 1,632 萬 8,000 元、花蓮 989 萬 3,000 元、總公司 535 萬 4,000 元)，疑似有重複編列浪費預算之嫌。且同樣個人電腦採購費用卻有 1 萬元與 2 萬 8,000 元之鉅額差距，顯然不合常理。因此，爰要求臺灣港務股份有限公司向立法院交通委員會提出書面報告。	本案業於 104 年 2 月 9 日以交航(一)字第 1049900008 號函，研提書面報告函送立法院並副知立法院交通委員會。
7	鑑於臺灣港務股份有限公司業已於 101 年 3 月公司化，依公司法規定須妥善經營公司並自負盈虧。惟查，102 年度車輛新購及汰換編列 2,412 萬 5,000 元，103 年增幅 30%為 2,996 萬 5,000 元(基隆 726 萬 2,000 元、台中 1,339 萬 9,000 元、高雄 555 萬 4,000 元、花蓮 375 萬元)，預算科目細項內連屬於國家機關的港警局、消防隊的車輛皆全部由臺灣港務股份有限公司買單。此舉顯然於法無據並有違公司法規定，甚至 102 年度預算細目中發現，同樣是救護車的購置，台中買 1 台 200 萬元，高雄買 1 台 180 萬元，顯然不合常理。因此，爰要求臺灣港務股份有限公司向立法院交通委員會提出書面報告。	本案業於 104 年 2 月 6 日以交航(一)字第 1049900009 號函，研提書面報告函送立法院並副知立法院交通委員會。

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 103 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
8	鑑於臺灣港務股份有限公司本係企業組織變更，又部分港務局組織變更前已依其創立資本提撥福利金。查依職工福利金條例第 9 條之 1 第 2 項規定：「工廠、礦場或其他企業組織變更組織而仍繼續經營，或為合併而其原有職工留任於存續組織者，所提撥之職工福利金，應視變動後留任職工比率，留備續辦職工福利事業之用，…。」、企業併購法第 30 條第 6 項規定：「…該新設公司就轉換股份之資本額度內，得不適用職工福利金條例第 2 條第 1 項第 1 款之規定。」，及金融控股公司法第 47 條第 6 項規定：「金融機構轉換設立金融控股公司者，不適用職工福利金條例第 2 條第 1 項第 1 款之規定」；另查立法院於審議 101 年度中央政府總預算案附屬單位預算案已作成決議：「…因此，在該條例未修正前，各事業主管機關應先於 3 個月內，依產業類別、市場結構型態（獨占、寡占…）及獲利情形等，分別訂定不同提撥標準，並送立法院查照，以確實反映企業經營績效及員工對企業之貢獻度。」。臺灣港務股份有限公司係因應港埠經營管理體制改制後組織變更，且於組織變更前部分港務局業已依規定提撥職工福利金，本應依企業併購法與金融控股公司法等規定精神，及立法院決議意旨，排除職工福利金條例第 2 條第 1 項第 1 款規定，不再適用。爰此，要求臺灣港務股份有限公司應審酌該公司係為國營事業之特殊性，並檢討現行適用職工福利金條例規定之必要性與合理性，向立法院交通委員會提出專案報告。	本案業於 102 年 12 月 20 日以交人(一)字第 1029900214 號函將相關書面專案報告函送立法院並副知立法院交通委員會。
9	針對高雄市政府計畫興建哈瑪星到旗津的纜車，路線僅 1 公里，且可與水岸輕軌連結，發展港灣觀光，可是臺灣港務公司高雄分公司認為會影響港口航運進出，反對興建，但鑑於新加坡港比高雄港面積小，卻設有聖淘沙「跨港纜車」，但新加坡的貨櫃量排名是世界第二，這說明只要有良好規劃，並不影響國際商港與觀光功能發展，因此，要求臺灣港務股份有限公司應該和高雄市政府共同研商高雄港跨港纜車興建的可行性，臺灣港務股份有限公司配合提出必要的航道保全措施，促使商港業務和港口觀光發展並行。	臺灣港務公司持續與高雄市政府協商，並於 104 年 1 月 8 日由高雄港務分公司拜會高雄市政府觀光局，提出跨港纜車必要保全措施及安全淨高需求，經詳細討論後，為避免興建纜車影響高雄港長期發展，觀光局將調整方向改推動旗津島內纜車方案，並由臺灣港務公司協助加強輪渡站水域及碼頭空間，以因應渡輪假日運輸需求。臺灣港務公司將持續與高雄市政府溝通及合作，促進高雄港、市共榮發展。
10	觀諸歐美先進國家的港口，例如美國、法國、澳洲等，不乏帆船、遊艇、小船等停滿港口的景象，海洋觀光休閒產業發達，臺灣港務股份有限公司對於轄下港口，亦規劃花蓮、蘇澳與安平港，定位為兼具觀光遊憩功能港口。惟高雄港具有緊鄰高雄市區的地理優勢，高雄又是全臺遊艇產業重鎮等優勢，臺灣港務股份有限公司卻未將高雄港定為兼具觀光遊憩功能港口，因此，要求臺灣港務股份有限公司於 3 個月內研議，將遊艇休閒觀光納入高雄港發展計畫。	依行政院核定之臺灣地區商港整體發展規劃(101~105 年)，根據各港發展特性，高雄港已定位為「貨櫃轉運樞紐港」、「全方位加值物流港」及「具國際觀光及商旅服務之港口」，目前在高雄港#4~#10 碼頭及第三船渠西側護岸已規劃為親水遊憩商業區，#16~#21 碼頭為客運碼頭，#22 碼頭附近水域已有遊艇休閒觀光業進駐，未來將可配合高雄市發展，成為海洋觀光休閒產業重要基地。

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 103 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
11	臺灣港務股份有限公司，其績效獎金編列雖按照立法院決議不得超過 1.2 個月，而以 1.2 個月編列，唯其說明卻表示，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。為維持立法院決議，故要求其績效獎金之編列，可按照上述情形核算發給。	本案業於 102 年 12 月 26 日以交人(一)字第 1029900211 號函將書面答覆資料函送立法院並副知立法院交通委員會。
12	鑑於行政院所核定「台灣地區商港整體發展規劃（101－105 年）」賦予各港不同發展定位。是以，基隆、臺中、高雄及花蓮等 4 港雖同屬國際商港，惟各港發展定位不同，且以各處不同區域，環境範圍、獲利能力及承受風險亦各異，各分公司相關財務及預算資訊，根本無法單純只就臺灣港務股份有限公司總公司預算書內容，便可以得知各港細目預算及計畫執行的情況。因此，臺灣港務股份有限公司應自 103 年度起，除總公司的預算書外，更應詳實單獨就各 4 個港務分公司實際計畫及預算執行狀況另外編列預算書提供給委員，作為審查預算時的前提要件。	本案業於 102 年 12 月 17 日以交會(一)字第 1029900213 號函將「臺灣港務股份有限公司各 4 個港務分公司之 103 年度預算及實際計畫執行表書面報告」送立法院交通委員會。
13	鑑於航港局租用給臺灣港務股份有限公司的相關租金收入計算標準，居然是以申報地價 1%來計價，以 103 年度來試算約為市價租金的三成 16.1 億元，平均臺灣港務股份有限公司向航港局租賃土地單價為 155 元/坪，而同期該港務公司總公司租金卻是 9,336 元/坪，差距高達 60 倍，這簡直就是賤租國土，嚴重影響航港建設基金收入，長久下去恐怕會影響基金存續。另比較同性質之桃園國際機場股份有限公司，卻是以申報地價 7%來計價租金繳納給民航作業基金。因此，該租金計價標準應一視同仁符合客觀標準，主管機關並應於 3 個月內提出檢討改善報告，並於 104 年度實施。	本案業於 103 年 3 月 5 日以交航(一)字第 1039900017 號函，研提「交通部航港局經管公有土地提供臺灣港務股份有限公司使用之計價標準書面報告」函送立法院並副知立法院交通委員會。
14	臺灣港務股份有限公司 103 年度計畫轉投資民營事業成立臺灣港務國際物流股份有限公司，投資 2 億元持股比率 40%（預計實收資本額 5 億元），投資占股未達半數並未具絕對控制權，且非屬該公司所專長業務，另臺灣港務股份有限公司對於國際物流公司之投資計畫書及 103 年度預算案中，就預計合作之策略性合夥人，其資格條件及未來控管機制，欠缺具體規範說明，投資計畫顯欠周延。爰要求臺灣港務股份有限公司對臺灣港務國際物流股份有限公司策略性合夥人之資格應從嚴審慎規範，且應研謀完善之控管機制，並於 6 個月內提送規範專案報告供立法院交通委員會參考，俾有效降低該投資計畫之風險性。	本案業於 103 年 6 月 3 日以交航(一)字第 1039900063 號函，研提「臺灣港務國際物流股份有限公司招募合資人控管機制專案報告」函送立法院並副知立法院交通委員會。

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 103 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
15	高雄港南星土地開發計畫於 103 年度編列最後 1 年度經費，經費總需求 16 億 6,835 萬 4,000 元，其中由臺灣港務股份有限公司分擔 1 億 1,825 萬 4,000 元，惟第 2 期開發區所在魚塭地占用問題及環境影響評估作業，均尚未完成，爰要求臺灣港務股份有限公司應積極研謀強化計畫之控管作業，及對於環境保護措施之規劃落實，以維該工程如期如質完成，俾利高雄港之未來發展。	本案之魚塭占用戶業於 103 年 5 月 27 日完成現地點交，並於 103 年 9 月 30 日完成土地登記移轉程序。南星自由貿易港區第二期環境影響評估工作及各標案工程，臺灣港務公司每月定期召開推動小組會議，管控辦理期程及檢討是否已符合環評承諾事項，以維工程得以如期如質完成。
16	基隆港西二及西三碼頭見證台灣戰後歷史，極具文化價值。臺灣港務股份有限公司應朝向現地保留之原則，並針對全港區辦理文化資產潛力之調查研究，並仿效高雄駁二碼頭保留作為藝文展演之用，以達到保存古蹟、活化古蹟，將基隆悠久且極具文化價值的港灣歷史得以繼續永存。	為使基隆港西二及西三碼頭倉庫達到傳承臺灣歷史之教育意義，基隆港務分公司、基隆市文化局及各界文化資產專家學者歷經 1 年餘研商，除將全港區文化資產做出深入調查研究及建議外，亦將其西二西三倉庫及空橋指定為歷史建築，並再思考文化保存與發展建設之平衡，歷經數月討論各種方案，最終擇定西二倉庫及空橋原地原貌留存、西三倉庫亦不予拆除，並保留成為文化專區。空橋連接西二及西三倉庫做為後續旅客中心通關使用，不僅可使民眾更易親近該歷史建築、達成活化文化資產目的，亦可使民眾透過倉庫親近水岸，舊建築物亦可再利用為現代船舶載運旅客之服務使用。未來釋出供都市開放空間使用，提供民眾極具文化價值的港灣歷史休憩空間，實乃為文化傳承與都市發展雙贏之成果。
17	基隆港、臺北港、蘇澳港、臺中港、安平港及高雄港申設自由貿易港區多年，未達預期營運績效，進駐港區事業家數及所創造之就業人口，與預期目標顯具差距，且未見成長趨勢。另行政院於 102 年 3 月公布「自由經濟示範區規劃方案」，第 1 階段並將以現有自由貿易港區為核心試行，臺灣港務股份有限公司應確切檢討現行所屬各自由貿易港區產業發展定位，研謀積極之營運招商政策，並釐定年度營運目標，3 個月內向立法院交通委員會提書面報告。	本案業於 103 年 3 月 7 日以交航(一)字第 1039900023 號函，研提書面報告函送立法院並副知立法院交通委員會。
18	有鑑於政府長期以來沉迷於將高雄港打造成為世界 3 大貨櫃港之一，但事實上目前高雄港已掉到 10 名之外。貨櫃港的功能只是讓中央政府增加稅收，並無法和地方產業鏈連結。目前高雄市政府希望 12 項製造業，包括重機、重電、石化業能夠離開高雄，希望維持青山綠水以發展旅遊產業的立場來看，貨櫃港地位勢必無法維持下去，原因在於缺乏材料及出貨的需要。雖然高雄港成為 LME 遞交港已於 11 月 21 日啟動，但以高雄市在金融業、公正驗證與法律服務業都不及台北市的情況下，必須藉由相關法規修法，幫助台灣在國際經貿間站穩腳步，並加強港口基礎建設，讓高雄港早日轉型升級。請交通部於 3 個月內提出進度規劃時間表，讓 LME 效應持續發酵，自由經濟貿易港區繼續升溫。	本案業於 103 年 2 月 25 日以交航（一）字第 10399000161 號函，研提書面報告函送立法院並副知立法院交通委員會。

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 103 年度

決議及附帶決議		辦理情形
項次	內容	
19	審計部已近 3 年度於中央政府總決算審核報告，針對臺灣港務股份有限公司港區碼頭使用情形不佳提出審核意見，但依據臺灣港務股份有限公司近 2 年來自營碼頭使用情形，除高雄港之使用率達八成以上，其餘各港之使用率均未達七成，其中蘇澳港及花蓮港甚至未達五成。爰此，要求臺灣港務公司應針對港區自營碼頭使用率及其規劃期程通盤檢討，提出改善措施，並於 1 個月內向立法院交通委員會提出書面報告。	本案業於 104 年 3 月 19 日以交航（一）字第 1049900024 號函，研提書面報告函送立法院並副知立法院交通委員會。

臺灣港務股份有限公司
附 屬 單 位 預 算

目　　　　　次

甲、財務摘要‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 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‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 3

二、願景及策略目標‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 3

三、最近 5 年經營趨勢‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 3

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 5

二、關於經營管理者‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 5

三、關於供需配合者‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 6

參、業務計畫

一、營運計畫‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 7

二、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‧‧‧ 7

三、資金之轉投資及其盈虧之估計‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 20

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 20

二、盈虧撥補之預計‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 22

三、現金流量之預計‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 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‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 23

二、較上年度預算各項目增減原因說明‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 24

三、財務狀況分析‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 27

四、投資報酬分析‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 30

目　　次

五、導入國際財務報導準則之辦理情形・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・33
六、其他有關說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・33

丙、預算主要表

一、損益預計表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・35
二、盈虧撥補預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・38
三、現金流量預計表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・39

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・41
二、其他營業收入明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・42
三、營業外收入明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・44
四、勞務成本—維持費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・46
五、勞務成本—港灣費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・50
六、勞務成本—棧埠費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・53
七、其他營業成本—投資性不動產費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・56
八、其他營業成本—租賃成本明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・58
九、其他營業成本—代理費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・60
十、其他營業成本—什項營業成本明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・62
十一、業務費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・64
十二、管理費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・68
十三、其他營業費用—研究發展費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・72
十四、其他營業費用—員工訓練費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・74
十五、營業外費用明細表及其說明・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・76

目　　次

十六、營業外費用—什項費用明細表及其說明‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥78

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥80

二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥82

三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥84

四、資產折舊明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥86

五、資產變賣明細表及其說明‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥87

六、資產報廢明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥89

七、資金轉投資及其盈虧明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥90

八、資本增減與股額明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥92

戊、預算參考表

一、資產負債預計表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥93

二、員工人數彙計表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥98

三、用人費用彙計表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥100

四、繳納各項稅捐與規費明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥102

五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥103

六、5 年來主要營運項目量值明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥104

七、會費、捐助與分攤費用彙計表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥105

八、各項費用彙計表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥106

已、附錄

一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥111

二、各分公司收入費用及購建固定資產概況表‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥‥112

甲、財務摘要

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項目	本年度	上年度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	201.14	197.77	3.37	1.70
營業總支出	147.21	147.64	-0.43	0.29
淨利(淨損)	53.93	50.13	3.80	7.58
盈虧撥補：				
國庫分得股(官)息紅利	21.96	16.69	5.27	31.58
留存事業機關盈餘	12.67	11.78	0.89	7.56
事業機關負擔虧損				
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備	63.61	63.97	-0.36	0.56
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	7.35	2.08	5.27	253.37
財務狀況：				
營運資金餘額(2)	242.92	289.66	-46.74	16.14
不動產、廠房及設備餘額	387.21	350.41	36.80	10.50
長期負債餘額	3.91	3.91		
權益	886.94	878.27	8.67	0.99

附註：(1)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。

(2)營運資金餘額 = 流動資產 － 流動負債。

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) 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) 其他交通及建設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. 鞏固核心業務。
2. 建構永續港口。
3. 推動智慧海港。
4. 拓展自貿利基。
5. 打造經濟水岸。
6. 開創異業藍海。

三、最近 5 年經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

102 年因全球經濟持續低迷不振，航運市場需求未見提升，加以大型化船舶陸續交船投入營運，使市場運能供需失衡，影響運價下跌，致部分航商處分舊船以求降低市場整體運能，改善公司經營狀況；103 年上半年，受惠於供需缺口縮小及新興國家匯率貶值間接驅動需求的影響，使得運價較去年同期高，多數航商亦將轉虧為盈，預計 103 年下半年度航運市場將維持緩步復甦。

臺灣港口面對亞太地區新興港埠的迅速崛起，因貨源腹地的重疊使得競爭更趨白熱化，經營環境依然嚴峻，宜透過港埠相關設施之提升與經營策略之創新，以因應全球經濟與海運市場的變化及挑戰。

(二) 主要營運項目經營趨勢：

1. 停泊業務：因應船舶大型化及綠色低碳節能趨勢之發展，持續提升港埠基礎設施、港灣作業服務品質及推動綠色港灣，以增加競爭力並落實永續經營的理念。
2. 曳船業務：靈活調度船舶及管控各項成本，以提供高效能之服務為目標。
3. 裝卸業務：除整建及擴充港埠設施外，積極透過行銷方案鼓勵航商帶來新貨源，善用港埠之優勢與機會，開拓新市場，爭取具有發展潛力之客戶，並透過穩固簽約航商及既有市場之貨源，擴大經營領域提升營運量。
4. 倉儲業務：受貨物貨櫃化趨勢及貨物以船邊提貨為主之情勢，將檢討並調整港區土地使用情形，引進物流業並發展自由貿易港區業務，鼓勵既有業者轉型自由貿易港區事業，同時因應兩岸直航及快速客貨輪發展的新契機，推動海運快遞貨物專區業務，並藉由發揮港口相關產業間的「群聚效應」，建立核心業務自營能力並深化與業者相互合作關係，以提升經營效率。

(三) 主要營運項目趨勢表：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度決算數		103 年度預算數		104 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 (%)
停泊業務	艘時	2,138,938		2,805,972	131.19	2,604,063	92.80	2,621,069	100.65
曳船業務	小時	60,452		73,580	121.72	71,554	97.25	35,737	49.94
裝卸業務	收費噸	586,008,908		707,289,911	120.70	730,343,333	103.26	746,534,692	102.22
倉儲業務	延日噸	84,115,806		113,519,714	134.96	87,922,355	77.45	97,851,205	111.29

註：本公司101年3月1日成立，預計港勤公司103年9月成立，部分曳船業務移撥港勤公司。

貳、經營政策

一、 關於執行政府政策者：

配合行政院 104 年度港埠相關之施政方針「闢建高雄港洲際型全球營運基地，整合發揮各港埠營運綜效，提升航港營運效能與競爭力，構建臺灣港群成為海運之亞太樞紐」及「提升自由港區跨境連結能力，強化『前店後廠、委託加工』加值利基，完善單一窗口及招商服務，鬆綁法規制度，積極發展轉口及轉運營運模式，再創港埠營運及智慧運籌產業競爭力」，辦理「基隆港區整體發展計畫-基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫」、「基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫」、「臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫」、「高雄港客運專區建設計畫」、「高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫」、「高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫(第一期) 」、「高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫」。

二、 關於經營管理者：

掌握全球港埠發展趨勢，建構完善港埠設施，積極運籌帷幄相關業務，以創意為核心多元發展，強化管理提升整體競爭力，以達永續經營發展。

(一) 推動自營貨櫃場作業單一窗口，加強服務效能，實施客製化行銷獎勵，創造航商利基，吸引貨櫃船到港作業。

(二) 強化港區基礎設施，推動商港營運設施升級，新(改)建國際商港碼頭櫃場，增加裝卸作業效率，提升營運效能。

(三) 推動臺灣港群綠色港口方案，引領各港朝環境改善、低污染及資源再利用之綠色港口發展邁進。

(四) 整合港群物流服務訊息，介接政府部門與港區事業相關資訊，建置雲端平臺，提供港區業者資訊交換與加值服務。

(五) 推動資源整合規劃，辦理企業資源規劃(ERP)及港棧資訊整合。

(六) 配合行政院優質經貿網計畫之貨物移動安全計畫，強化港區門哨自動化管制功能。

(七) 擴大「前店後廠」之產業活動範圍，形成產業合作新聚落，串聯國內產業與國際供應鏈，帶動貨運量成長。

(八) 推動多國拆併櫃及簡易加工等加值型物流，興建公共倉儲，劃設海運快遞及冷鏈物流專區，發展成為亞太物流配銷中心。

(九) 以港群概念統籌規劃各港之發展，與地方觀光資源相結合，加速港區轉型，並辦理大型郵輪論壇，拓展客運業務。

(十) 加強資產管理，活化資產運用，增裕港埠營收。

(十一) 創新開發轉投資事業，靈活調度運用營運資金，有效控管風險，擴大公司財務收益。

三、 關於供需配合者：

繼續辦理臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105 年)，項目如下：

(一) 基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分

1. 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分
2. 基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分

(二) 臺中港 101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分

臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分

(三) 高雄港(含安平港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分

1. 高雄港客運專區建設計畫
2. 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分
3. 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）
4. 高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分

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。

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	102	2,805,972 艘時	碼頭	抵港船舶	停泊	104 年度	2,621,069 艘時	1.本公司101年3月1日成立。 2.本年度營運目標係依101-102年度營運量實績估列。
曳船業務	102	73,580 小時	碼頭	抵港船舶	曳船		35,737 小時	
裝卸業務（貨櫃）	102	707,289,911 收費噸 (14,046,868TEU)	碼頭	進出口貨物（貨櫃）	裝卸		746,534,692 收費噸 (14,675,556TEU)	
倉儲業務	102	113,519,714 延日噸	倉庫	進出口貨物	存倉		97,851,205 延日噸	

二、 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 6,568,359 千元，包含不動產、廠房及設備 6,360,536 千元，及投資性不動產 207,823 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額…… 6,568,359 千元

1.專案計畫部分……..……..... 4,274,295 千元

繼續計畫…….…… 4,274,295 千元

2.一般建築及設備計畫…….. 2,294,064 千元

(1)分年性項目…….…… 1,730,666 千元

(2)一次性項目…….…… 563,398 千元

(二)資金來源……..……..…..　6,568,359 千元

1.專案計畫部分……..……..…...　4,274,295 千元

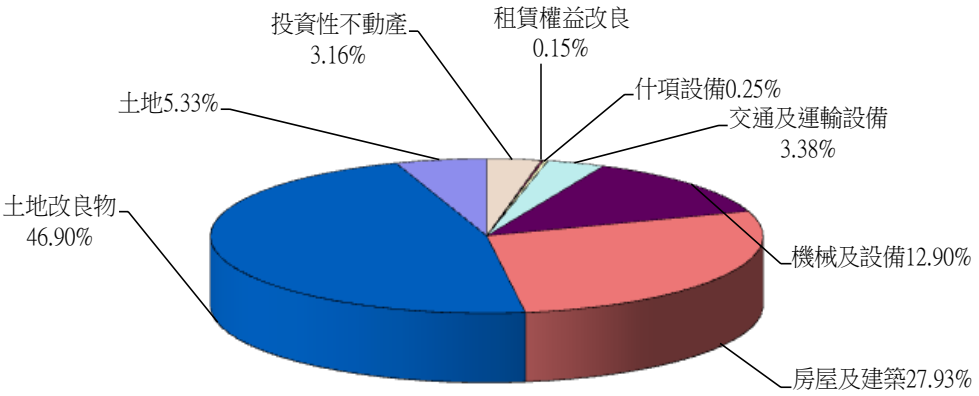
自有資金……...……　4,274,295 千元

2.一般建築及設備計畫……...　2,294,064 千元

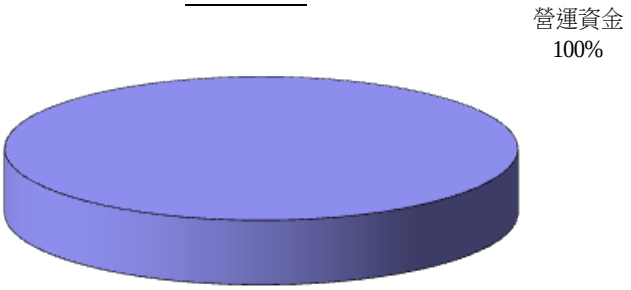
自有資金…….…….....　2,294,064 千元

(三) 104 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	104 年度預算	資金來源	104 年度預算
(一)不動產、廠房及設備	6,360,536	自有資金	6,568,359
土地	350,000	營運資金	6,568,359
土地改良物	3,080,797		
房屋及建築	1,834,303		
機械及設備	847,258		
交通及運輸設備	221,912		
什項設備	16,618		
租賃權益改良	9,648		
(二)投資性不動產	207,823		
合計	6,568,359	合計	6,568,359

(四) 專案計畫

繼續計畫

臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105 年)：包含基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分、臺中港 101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分及高雄港(含安平港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分。

1. 基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分：包含(1)基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫 5,547,492 千元(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫 3,023,000 千元(3) 臺北港東 17 號公務碼頭浚渫造地新建工程 483, 700 千元及(4)臺北商港物流倉儲區填海造地計畫-第一期造地工程及第二期圍堤工程計畫 44, 446 千元等 4 項，投資總額計 9,098,638 千元(其中第(3)、(4)項業依計畫期程完成預算編列計 528,146 千元，餘第(1)、(2)項投資總額 8,570,492 千元續編列預算辦理)，各年度分配如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資金來源	
		自有資金	外借資金
99	166,180	166,180	
100	153,700	153,700	
101	304,446	304,446	
102	790,775	790,775	
103	1,396,222	1,396,222	
104	1,469,276	1,469,276	
105	2,950,737	2,950,737	
106	948,452	948,452	
107	918,850	918,850	
合 計	9,098,638	9,098,638	

本年度預算計 1,469,276 千元，執行項目包括如下：

(1) 基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分

①計畫目的：規劃興建港務大樓與停車場，建設為地標性建築，

增加都市景觀，塑造國家門戶形象，規劃基隆港西4後線空地做為兩岸客貨輪貨物作業場地。

②計畫內容：合署辦公大樓規劃、設計、興建工程(總樓地板面積約 121,045 平方公尺)。

③執行期間：自民國 99 年 1 月至 107 年 12 月止。

④投資總額：5,547,492 千元（本計畫總經費 6,239,430 千元，其中 691,938 千元由航港建設基金預算支應）。

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
99	32,500	32,500	
100	50,000	50,000	
101	150,000	150,000	
102	400,000	400,000	
103	552,012	552,012	
104	639,276	639,276	
105	2,046,402	2,046,402	
106	758,452	758,452	
107	918,850	918,850	
合 計	5,547,492	5,547,492	

⑥效益分析：本計畫興建期間，可創造約每年 2,300 個以上就業機會。原東岸基港大樓可開發做綜合旅運商業用途；西岸「海港大樓」配合「環港商圈計畫」規劃為博物展覽場所。

(2) 基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分

①計畫目的：確保基隆港碼頭營運安全，提供近洋航線船舶靠泊席位，建立北部地區海上旅運門戶，引進港埠商業、觀光、休閒遊憩產業，帶動港市共榮發展；持續建設臺北港港埠公共基礎設施，維持港埠競爭力；改

善蘇澳港公共基礎設施，營造良好營運環境，吸引綠能業者駐港經營。

②計畫內容：包括防波堤及水域設施、碼頭設施、旅運設施及土地整合開發等 9 大項目，其中(a)港區碼頭及相關設施整建工程計畫、(b)基隆港東 2 至東 4 碼頭客運觀光商業專區旅客中心暨公共設施工程、(c)臺北港交通服務用地辦理價購、(d)蘇澳港電力系統改善計畫配合款、(e)蘇澳港排水系統改善計畫及(f)基隆港西 2 至西 4 碼頭整建浚深工程計畫，由自有資金支應；(g)臺北港港區公共設施工程計畫（101~105 年）、(h)臺北港航道及河口維護浚挖工程及(i)基隆港港西聯絡道路興建工程計畫由航港建設基金預算支應。

③執行期間：自民國 101 年 1 月至 106 年 12 月止。

④投資總額：3,023,000 千元（本計畫總經費 6,354,935 千元，其中 3,331,935 千元由航港建設基金預算支應）。

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
102	254,455	254,455	
103	844,210	844,210	
104	830,000	830,000	
105	904,335	904,335	
106	190,000	190,000	
合計	3,023,000	3,023,000	

⑥效益分析：確保碼頭營運安全，解決基隆港腹地有限問題，推動港埠經營多元化，創造優質投資環境，帶動地方

產業升級與發展，促進國家及區域經濟成長。

2. 臺中港 101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分：

臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分

(1) 計畫目的：配合政府推動綠色港埠政策，解決砂石、廢鐵、煤炭等貨物裝卸衍生之港埠環境問題，適度調整與增建營運碼頭設施；配合推動自由貿易港區政策，興建公共倉儲相關設施，提昇業者投資意願及港埠競爭力，增益港埠營運量。

(2) 計畫內容：本計畫包含港埠基礎建設及港埠營運設施等二大部份。其中(a)碼頭工程及(b)公共倉儲設施新建工程等，由自有資金支應；(c)護岸工程、(d)南堤路海側堤基保護工程、(e)北泊渠底端水域欄柵拆除及浚挖等工程，由航港建設基金預算支應。

(3) 執行期間：自民國 101 年 1 月至 105 年 12 月止。

(4) 投資總額：3,210,000 千元。(本計畫總經費 5,927,000 千元，其中 2,717,000 千元由航港建設基金預算支應。)

(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
101	90,000	90,000	
102	780,000	780,000	
103	1,100,000	1,100,000	
104	844,000	844,000	
105	396,000	396,000	
合計	3,210,000	3,210,000	

(6) 效益分析：引領臺中港朝環境改善、低汙染及資源再利用之綠色港口發展邁進，活絡港區鄰近相關產業經濟活動，帶動地方繁榮與發展。

3. 高雄港(含安平港)101~105 年實質建設計畫—港務公司辦理部分：包含(1)高雄港客運專區建設計畫 4,517,000 千元(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫 12,025,060 千元(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）730,000 千元(4)高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫 2,112,522 千元(5)高雄港第 115、116 及 117 碼頭改建工程 2,000,000 千元(6)自航式挖泥船汰換計畫 760,000 千元(7) 5200 匹馬力級港勤拖船 2 艘汰換計畫 600,000 千元(8)高雄港前鎮商港區土地開發計畫 3,516,240 千元(9)南星土地開發計畫 2,230,045 千元及(10)高雄港聯外高架道路計畫 1,168,470 千元等 10 項，投資總額計 29,659,337 千元(其中第(5)~(10)項業依計畫期程完成預算編列計 10,274,755 千元，餘第(1)~(4)項投資總額 19,384,582 千元續編列預算辦理)，各年度分配如下表：

單位：新臺幣千元

年度	預算數	資金來源	
		自有資金	外借資金
97	100,000	100,000	
98	3,284,714	3,284,714	
99	824,886	824,886	
100	596,160	596,160	
101	2,740,791	2,740,791	
102	3,249,800	3,249,800	
103	3,581,004	3,581,004	
104	1,961,019	1,961,019	
105	6,764,101	6,764,101	
106	5,339,732	5,339,732	
107	1,217,130	1,217,130	
合計	29,659,337	29,659,337	

本年度預算計 1,961,019 千元，執行項目包括如下：

(1) 高雄港客運專區建設計畫

①計畫目的：建構現代化與國際化之旅運設施，並整合辦公廳舍，以提高旅運服務品質及效率。

②計畫內容：於苓雅商港區 19~20 號碼頭後線辦理客運專區暨港務大樓整體開發，興建旅運及港務合一之客運大樓

及相關附屬設施。

③執行期間：自民國 99 年 1 月至 106 年 12 月止。

④投資總額：4,517,000 千元。

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
99	19,850	19,850	
100	60,000	60,000	
101	200,000	200,000	
102	550,000	550,000	
103	610,850	610,850	
104	63,222	63,222	
105	1,483,340	1,483,340	
106	1,529,738	1,529,738	
合計	4,517,000	4,517,000	

⑥效益分析：提升旅運設施品質，建構優質經營環境，營造國家海運門戶之新意象。

(2) 高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分

①計畫目的：提供適當之碼頭與貨櫃場，改善高雄港現有貨櫃基地分散之情形，配合中油遷廠政策，解決石化區與都市發展衝突等問題。

②計畫內容：港區整建等 7 項工程計畫，其中(a)外廓堤工程、(b)浚挖填地工程、(c)港區環港道路及公共設施由航港建設基金預算支應；(d)港埠發展用地護岸、(e)港勤船渠及(f)石化中心 S12~S15 碼頭工程，由自有資金支應；(g)貨櫃中心 S4~S5 碼頭工程，由自有資金及航港建設基金分列預算支應。

③執行期間：自民國 100 年 1 月至 108 年 12 月止。

④投資總額：12,025,060 千元（本計畫總經費 34,452,839 千元，其中 22,427,779 千元由航港建設基金預算支應）。

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
101	155,000	155,000	
102			
103	700,000	700,000	
104	1,369,000	1,369,000	
105	4,847,064	4,847,064	
106	3,749,835	3,749,835	
107	1,204,161	1,204,161	
合 計	12,025,060	12,025,060	

⑥效益分析：解決高雄港舊港區石化油品儲運業者搬遷安置需求、中油高雄廠（五輕）遷建用地需求、促進港市合一、建設現代化貨櫃中心吸引航商進駐及大型貨櫃船彎靠，以確立亞太地區貨櫃運輸樞紐港地位，奠立高雄港未來數十年之營運根基。

(3) 高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫（第一期）

①計畫目的：整合碼頭前後線整體棧埠設施，以活化港區珍貴之土地資源，發揮碼頭最大效能。

②計畫內容：完成棧 36 庫樓地板面積約 13,000 平方公尺及棧 32 庫樓地板面積約 12,000 平方公尺之改建，並興建多功能倉棧設施提供業者承租使用。

③執行期間：自民國 101 年 1 月至 105 年 12 月止。

④投資總額：730,000 千元。

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
101	149,000	149,000	
102	160,000	160,000	
103	70,000	70,000	
104	180,000	180,000	
105	171,000	171,000	
合 計	730,000	730,000	

⑥效益分析：改善碼頭岸肩作業空間，提升碼頭區裝卸作業效率，並使後線土地獲得更有效運用。

(4) 高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分

①計畫目的：擴增營運基地及物流腹地，強化貨櫃中心場地使用機能，興建物流倉儲設施及擴充貨櫃中心裝卸能量，提昇我國際商港之競爭力。

②計畫內容：包括防波堤及水域設施、碼頭設施、倉棧設施及土地整合開發等 4 大項目、5 個子項工程，其中(a)港區公共倉儲興建工程及(b)安平港第 10 號多功能碼頭新建工程，由自有資金支應；(c)高雄港洲際貨櫃中心二期北側遮蔽設施西防波堤工程及(d)高雄港第二貨櫃中心後方國有土地取得開發，由航港建設基金預算支應；(e)高雄港第四貨櫃中心後線場地擴建工程，由自有資金及航港建設基金分列預算支應。

③執行期間：自 102 年 1 月起至 107 年 12 月止。

④投資總額：2,112,522 千元。(本計畫總經費 7,101,043 千元，其中 4,988,521 千元由航港建設基金預算支應)。

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
102	156,000	156,000	
103	1,271,900	1,271,900	
104	348,797	348,797	
105	262,697	262,697	
106	60,159	60,159	
107	12,969	12,969	
合計	2,112,522	2,112,522	

⑥效益分析：增加高雄港發展港埠機能所需用地，強化貨櫃中心場地使用機能，提昇高雄港實質收益，帶動高雄港、市整體產業及經濟的發展，擴大安平港之服務機能。

(五) 一般建築及設備計畫：

1. 不動產、廠房及設備部分：

(1) 土地改良物 114,000 千元。

①基隆港碼頭鋼板樁陰極防蝕塊及陽極塊修補工程 6,000 千元。

②臺中港港區老舊碼頭及區域道路改善整建工程 70,000 千元。

③高雄港第三貨櫃中心碼頭改建及浚深工程 20,000 千元。

④高雄港蓬萊路路面及 120 碼頭後線場地翻修工程 18,000 千元。

(2) 房屋及建築 903,805 千元。

①基隆港樂中廬大樓新建工程 50,000 千元。

②臺北港東 1 之 1 碼頭多功能多用途倉庫興建工程 147,000 千元。

③臺中港海運產業培訓園區興建工程 394,400 千元。

④臺中港蓄(配)水設施新建工程 100,000 千元。

⑤高雄港 120 號碼頭建築物整修工程及安平港交通服務中心 9,000 千元。

⑥高雄港港區重要建築物耐震補強工程 153,405 千元。

⑦高雄港港埠設施載重評估暨安全監測系統建置 50,000 千元。

(3) 機械及設備 822,258 千元。

①基隆港 BC-221、237 橋式貨櫃起重機 250,000 千元。

②基隆港西 22-23 碼頭後線門式起重機 90,000 千元。

③基隆港貨櫃裝卸機具整修改善 29,000 千元。

④基隆港西 2-3 旅客碼頭旅客橋 30,000 千元。

⑤基隆港個人電腦及電腦相關設備 15,491 千元。

⑥臺中港個人電腦及電腦相關設備 6,889 千元。

⑦高雄港第三貨櫃中心備用電源增設及高低壓供電系統改善工程 28,000 千元。

⑧高雄港橋式貨櫃起重機(含配件) 4 台 106,214 千元。

⑨高雄港輪胎式門型吊運機(T/T)8 台 194,178 元。

⑩高雄港個人電腦及電腦相關設備 6,394 千元。

⑪花蓮港個人電腦及電腦相關設備 2,298 千元。

⑫總公司企業資源規劃(ERP)系統建置 12,469 千元。

⑬總公司個人電腦及海運產業培訓園區資訊設備等 4,768 千元。

⑭電源設備改善、軌道延伸工程及各項機械設備等 46,557 千元。

(4) 交通及運輸設備 220,912 千元。

①基隆港雲梯車 26,000 千元。

②基隆港碼頭橡膠護舷換新等 16,500 千元。

③臺中港港區監視系統、岸電系統及相關機電設備 40,000 千元。

④臺中港高效能化學車 12,500 千元。

⑤高雄港港區監視系統工程 30,000 千元。

⑥高雄港警艇 35,000 千元。

⑦車輛新購及汰換 25,920 千元。

⑧挖泥船抓斗設備、通訊系統、工作燈、路燈汰換及電力管線整修工程等 34,992 千元。

(5) 什項設備 15,618 千元。

①基隆港事務設備購置 2,950 千元。

②臺中港事務設備購置 1,723 千元。

③高雄港事務設備購置 8,340 千元。

④花蓮港事務設備購置 2,327 千元。

⑤總公司事務設備購置 278 千元。

(6) 租賃權益改良 9,648 千元。

臺中港信號台外牆整修工程 9,648 千元。

2. 投資性不動產部分：207,823 千元

(1) 土地改良物 14,943 千元。

①臺中港港區土建設施整建工程 5,000 千元。

②高雄港 30-3 號空地翻修工程 9,943 千元。

(2) 房屋及建築 192,880 千元。

①基隆港西 17 及 18 號碼頭公共倉儲新建工程 130,000 千元。

②臺中港港區倉棧建築設施整建工程 10,000 千元。

③高雄港棧 39-1 庫鋼板屋頂及外牆翻修工程 16,780 千元。

④花蓮港親水遊憩區景觀改善 35,000 千元。

⑤花蓮港倉庫內部整修 1,100 千元。

三、 資金之轉投資及其盈虧之估計：

(一) 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，預計本年度投資收益為 195,676 千元。

(二) 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，預計本年度投資收益為 2,899 千元。

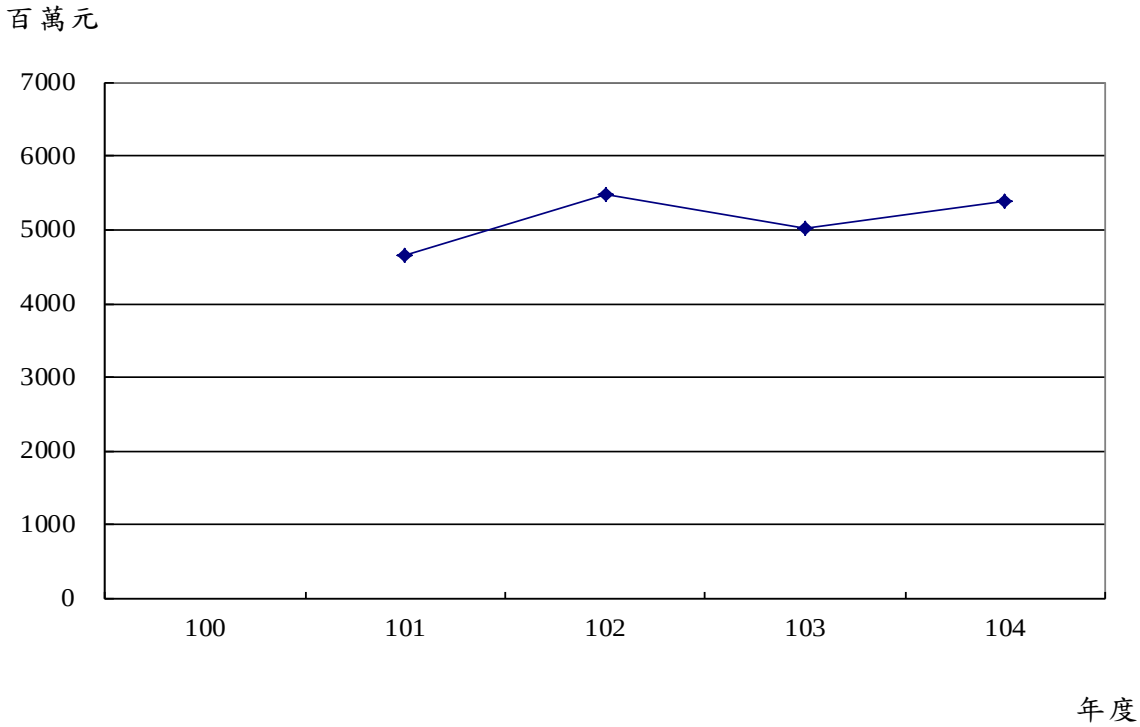
(三) 臺灣港務澎湖郵輪發展股份有限公司：本公司持股比率 49%，以權益法認列，因尚在興建期未開始營運，預計本年度無投資收益。

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 19,003,975 千元，營業外收入 1,110,400 千元，收入合計 20,114,375 千元；預計營業成本 9,367,973 千元，營業費用 3,790,785 千元，營業外費用 458,315 千元，支出合計 13,617,073 千元；預計稅前淨利 6,497,302 千元，扣除所得稅費用 1,104,541 千元，繼續營業單位本期淨利 5,392,761 千元，本期淨利 5,392,761 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

項目＼年度	100	101	102	103	104
收入					
營業收入		14,300,310	17,384,812	18,836,142	19,003,975
營業外收入		1,560,216	1,461,141	940,186	1,110,400
收入合計		15,860,526	18,845,953	19,776,328	20,114,375
支出					
營業成本		6,474,677	9,043,901	9,387,380	9,367,973
營業費用		3,561,561	2,475,104	3,994,591	3,790,785
營業外費用		263,720	730,648	354,754	458,315
所得稅費用		894,351	1,125,435	1,026,733	1,104,541
支出合計		11,194,309	13,375,088	14,763,458	14,721,614
本期淨利		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761

註：1.本公司101年3月1日設立，101至102年度為審定決算數；103年度為法定預算數。

2.101年度係依我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎編製，並配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。

3.102至104年度係採國際財務報導準則基礎編製之數。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利 5,392,761 千元，連同以前年度特別公積繳庫數 400,000 千元，可供分配盈餘計 5,792,761 千元，其預計分配情形如下：

(一) 撥付中央政府股息紅利 2,195,789 千元。

(二) 提撥地方政府 873,627 千元。

(三) 其他依法分配數 1,456,046 千元。

(四) 留存事業機關 1,267,299 千元，其項目如下：

1.法定公積 539,276 千元。

2.特別公積 728,023 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 營業活動之淨現金流入 5,833,807 千元。

(二) 投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 2,207,095 千元，其中現金流入 4,780,269 千元，係流動金融資產淨減、減少基金及長期應收款、減少不動產、廠房及設備、收取利息之數；現金流出 6,987,364 千元，包括無形資產及其他資產淨增 219,005 千元，增加投資 200,000 千元，增加不動產、廠房及設備 6,360,536 千元，增加投資性不動產 207,823 千元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 6,360,536 千元及投資性不動產 207,823 千元，屬固定資產之建設、改良、擴充 6,568,359 千元，其中：

(1) 專案計畫 4,274,295 千元。

(2) 一般建築及設備計畫 2,294,064 千元，包括土地改良物 114,000 千元，房屋及建築 903,805 千元，機械及設備 822,258 千元，交通及運輸設備 220,912 千元，什項設備 15,618 千元，租賃權益改良 9,648 千元，投資性不動產 207,823 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 4,361,349 千元，包括發放現金股利

2,195,789 千元，撥付地方政府及其他依法分配之數 2,165,560 千元。

(四)現金及約當現金之淨減 734,637 千元，係期末現金及約當現金 3,049,728 千元，較期初現金及約當現金 3,784,365 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：按核定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. 超時工作報酬：依據「中央政府總預算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 600 元計算。
7. 傷病醫藥費：依勞工健康保護規則編列。
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. 印刷及裝訂費：按實際需要編列。

10.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。

11.車輛燃料：依照營業基金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。

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：

1.停泊業務：本年度預算 2,621,069 艘時，較 103 年度預算 2,604,063 艘時，增加 17,006 艘時，增加比率 0.65%，主要係航運市場緩步復甦，預估靠泊碼頭之貨櫃船舶艘時增加所致。

2.曳船業務：本年度預算 35,737 小時，較 103 年度預算 71,554 小時，減少 35,817 小時，減少比率 50.06%，主要係拖船業務移撥港勤公司所致。

3.裝卸業務：本年度預算 746,534,692 收費噸，較 103 年度預算 730,343,333 收費噸，增加 16,191,359 收費噸，增加比率 2.22%，主要係預估總體經濟和緩復甦，到港貨物裝卸量增加所致。

4.倉儲業務：本年度預算 97,851,205 延日噸，較 103 年度預算 87,922,355 延日噸，增加 9,928,850 延日噸，增加比率 11.29%，主要係倉庫及後線場地出租，倉儲量增加所致。

(二) 損益各科目方面：

1. 收入部分：

(1)港灣收入：本年度預算 1,503,694 千元，較 103 年度預算 2,117,884 千元，減少 614,190 千元，減少比率 29.00%，主要係拖船業務移撥港勤公司，曳船收

入減少所致。

(2)棧埠收入：本年度預算 8,823,689 千元，較 103 年度預算 8,504,184 千元，增加 319,505 千元，增加比率 3.76%，主要係自營櫃場增加裝卸量致裝卸收入增加；發展國際觀光遊憩旅遊，增加旅客人數致旅客服務費收入增加所致。

(3)投資性不動產收入：本年度預算 5,331,359 千元，較 103 年度預算 5,022,967 千元，增加 308,392 千元，增加比率 6.14%，主要係新增高雄港洲際貨櫃中心第一期及南星計畫等管理費收入所致。

(4)租賃收入：本年度預算 3,225,090 千元，較 103 年度預算 3,137,989 千元，增加 87,101 千元，增加比率 2.78%，主要係增加高雄港洲際貨櫃中心 110 及 111 號貨櫃碼頭權利金所致。

(5)代理收入：本年度預算 52,385 千元，較 103 年度預算 36,549 千元，增加 15,836 千元，增加比率 43.33%，主要係拓展代銷商品等收入增加所致。

(6)什項營業收入：本年度預算 67,758 千元，較 103 年度預算 16,569 千元，增加 51,189 千元，增加比率 308.94%，主要係拓展自營商店業務等，增加收入所致。

(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 198,575 千元，較 103 年度預算 63,147 千元，增加 135,428 千元，增加比率 214.46%，主要係認列轉投資港勤公司及物流公司投資收益增加所致。

(8)其他營業外收入：本年度預算 911,825 千元，較 103 年度預算 877,039 千元，增加 34,786 千元，增加比率 3.97%，主要係利息收入增加所致。

2. 支出部分：

(1)維持費用：本年度預算 1,893,580 千元，較 103 年度預算 1,827,748 千元，增加 65,832 千元，增加比率 3.60%，主要係碼頭結構補強及船席浚深等修理保養保固費增加所致。

(2)港灣費用：本年度預算 1,730,733 千元，較 103 年度預算 2,465,882 千元，減少 735,149 千元，減少比率 29.81%，主要係港勤公司 103 年 9 月成立，拖船業務移撥，相關費用減少所致。

(3)棧埠費用：本年度預算 3,527,681 千元，較 103 年度預算 3,253,995 千元，增加 273,686 千元，增加比率 8.41%，主要係擴增自營櫃場業務增加相關經費所致。

(4)投資性不動產費用：本年度預算 1,524,793 千元，較 103 年度預算 1,276,743 千元，增加 248,050 千元，增加比率 19.43%，主要係與廠商投資興建案攤銷遞延收入採利息法認列利息費用所致。

(5)租賃成本：本年度預算 648,715 千元，較 103 年度預算 558,053 千元，增加 90,662 千元，增加比率 16.25%，主要係支付權利金及土地租金增加所致。

(6)代理費用：本年度預算 2,524 千元，較 103 年度預算 2,000 千元，增加 524 千元，增加比率 26.20%，主要係支付權利金增加所致。

(7)什項營業成本：本年度預算 39,947 千元，較 103 年度預算 2,959 千元，增加 36,988 千元，增加比率 1,250.02%，主要係拓展自營商店業務，增加相關費用所致。

(8)業務費用：本年度預算 1,852,612 千元，較 103 年度預算

1,648,486 千元，增加 204,126 千元，增加比率 12.38%，主要係為拓展業務調整人員配置，增加招商行銷之人力致用人費用增加及鼓勵航商新闢航線以提升港口競爭力致行銷獎勵金相關費用等增加所致。

(9) 管理費用：本年度預算 1,891,670 千元，較 103 年度預算 2,319,259 千元，減少 427,589 千元，減少比率 18.44%，主要係減少依創業資本額 1%提撥一次性職工福利金所致。

(10) 研究發展費用：本年度預算 27,440 千元，較 103 年度預算 26,846 千元，增加 594 千元，增加比率 2.21%，主要係分攤費增加所致。

(11) 員工訓練費用：本年度預算 19,063 千元，103 年度預算未編列，增加 19,063 千元，主要係為強化人力資本及增進研究能力，致力產業人才培育及建立海運智庫之相關訓練費用所致。

(12) 其他營業外費用：本年度預算 458,315 千元，較 103 年度預算 270,612 千元，增加 187,703 千元，增加比率 69.36%，主要係依據國際會計準則第 16 號公報編列除列成本致報廢損失增加。

3. 盈餘部分：

本年度預計盈餘為 5,392,761 千元，較 103 年度預算盈餘 5,012,870 千元，增加 379,891 千元，增加比率 7.58%。

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 124,188,272 千元，係由下列 5 項組成：

1. 流動資產 44,086,856 千元，占資產總額之 35.50%。
2. 基金、投資及長期應收款 14,269,989 千元，占資產總額之 11.49%。
3. 不動產、廠房及設備 38,721,409 千元，占資產總額之 31.18%。
4. 投資性不動產 26,333,721 千元，占資產總額之 21.20%。
5. 無形資產及其他資產 776,297 千元，占資產總額之 0.63%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額為 35,494,473 千元，係由下列 3 項組成：

1. 流動負債 19,794,969 千元，占負債及業主權益總額之 15.94%。
2. 長期負債 391,473 千元，占負債及業主權益總額之 0.32%
3. 其他負債 15,308,031 千元，占負債及業主權益總額之 12.33%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額為 88,693,799 千元，係由下列 3 項組成：

1. 資本 65,000,000 千元，占負債及權益總額之 52.34%。
2. 資本公積 19,266,262 千元，占負債及權益總額之 15.51%。
3. 保留盈餘 4,427,537 千元，占負債及權益總額之 3.56%。

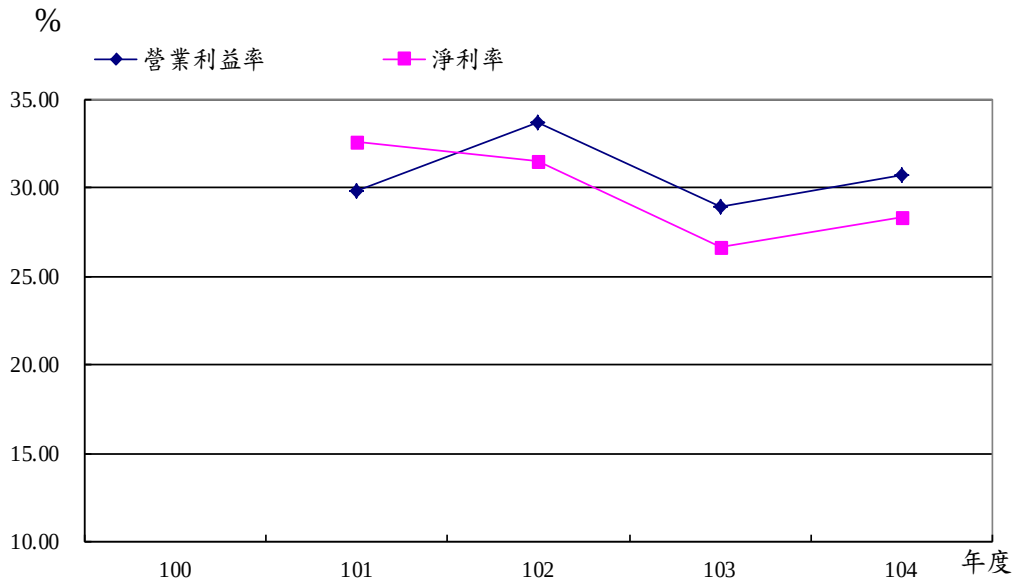
(四) 最近 5 年重要財務分析項目及比率

分析項目 ＼ 年度		最近5年度財務分析				
		100	101	102	103	104
財務結構	負債占資產比率(%)		28.33	32.44	25.46	28.58
	長期資金占固定資產比率(%)		276.74	261.10	248.73	230.07
償債能力	流動比率(%)		369.45	272.59	252.34	222.72
	速動比率(%)		365.68	270.22	248.99	220.22
經營能力	應收款項週轉率(次)		26.23	25.32	36.33	23.00
	平均收現日數		13.92	14.41	10.05	15.87
	固定資產週轉率(次)		0.46	0.52	0.53	0.49
	總資產週轉率(次)		0.12	0.14	0.16	0.15
現金流量	現金流量比率(%)		32.94	38.96	42.36	29.47
	現金流量允當比率(%)		65.87	92.62	83.57	78.75
	現金再投資比率(%)		1.87	7.43	5.52	4.24

註：1.本公司101年3月1日成立，101至102年度為審定決算數，103年度為法定預算數。
2.102至104年度固定資產為不動產、廠房及設備。
3.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。
4.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。
5.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。
6.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

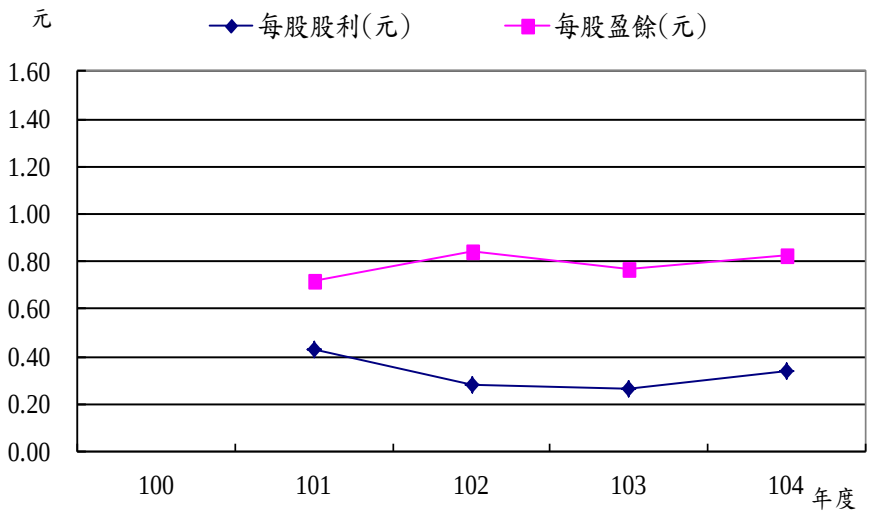


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	100	101	102	103	104
營業利益率(%)		29.82	33.74	28.96	30.76
營業利益		4,264,072	5,865,807	5,454,171	5,845,217
營業收入		14,300,310	17,384,812	18,836,142	19,003,975
淨利率(%)		32.63	31.47	26.61	28.38
本期淨利		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761
營業收入		14,300,310	17,384,812	18,836,142	19,003,975

註：1.本公司101年3月1日成立，101至102年度為審定決算數;103年度為法定預算數。
2.101年度係依我國會計研究發展基金會公布之各號財務會計準則公報及其解釋基礎編製，並配合導入國際財務報導準則科目重歸類之數。
3.102至104年度係採國際財務報導準則基礎編製之數。

(二)最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表



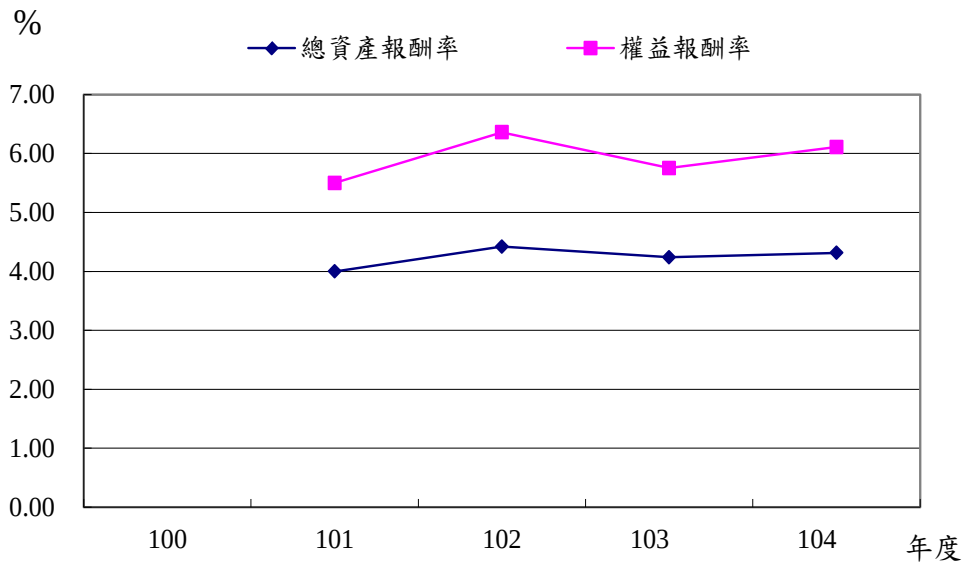
單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	100	101	102	103	104
每股盈餘(元)		0.72	0.84	0.77	0.83
淨利-特別股股利(千元) / 普通股流通在外股權(千股)		4,666,217 / 6,500,000	5,470,865 / 6,500,000	5,012,870 / 6,500,000	5,392,761 / 6,500,000
每股股利(元)		0.43	0.28	0.26	0.34

註：1.101至102年度為審定決算數；103年度為法定預算數。

2.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



單位：新臺幣千元

項目＼年度	100	101	102	103	104
總資產報酬率(%)		4.00	4.42	4.24	4.32
本期淨利		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761
平均資產總額		116,723,774	123,671,277	118,233,695	124,972,300
權益報酬率(%)		5.50	6.36	5.75	6.11
本期淨利		4,666,217	5,470,865	5,012,870	5,392,761
平均權益總額		84,871,093	86,004,060	87,132,797	88,260,150

註：101至102年度為審定決算數，103年度為法定預算數。

五、導入國際財務報導準則之辦理情形：

(一) 依國際財務報導準則第 1 號公報 D8 段：「首次採用者，若衡量日在轉換至國際財務報導日以前，該企業得將此種基於特定事件所衡量之公允價值作為該衡量日國際財務報導準則下之認定成本。」

依立法院決議：「國營港務股份有限公司成立當年度承受之原港務局資產、負債及公司資本額、資本公積，毋須透列當年度總預算。其中資產以重估後之價值列帳，員工退休金權益並應核實計算。」本公司於 101 年 3 月 1 日創立開帳，同時認列退休金負債，符合國際財報導準則第 1 號公報 D8 段規定無影響數。

(二) 損益預計表：國際會計準則第 1 號「財務報表表達」稱綜合損益表，其包括收入、支出、當期損益及其他綜合損益，可採單 1 報表或 2 份報表列報。考量本公司並無其他綜合損益事項，且其他綜合損益非屬預算法第 85 條所定營業基金應編列之範圍。爰參考該準則規定，以 2 份報表呈現其他綜合損益之模式，維持現行報表名稱，並於損益表說明欄中揭露其他綜合損益事項之資訊。

(三) 資產負債預計表：資產負債預計表並非預算法第 85 條所定預算主要內容，但仍具參考價值，爰維持以往作法，列為本公司預算書之參考表。

六、其他有關說明：

經營績效獎金：

(一)本(104)年度預算部分：

1. 考核獎金：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 389,803 千元。
2. 績效獎金：本年度預算稅前淨利 6,496,135 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 233,882 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)102 年度考核及績效獎金核發情形：

1. 考核獎金：102 年度尚未核發，101 年度發放 2 個月薪給總額，計 391,118 千元，其中核發 1 個月以下人數 970 人； 1.0~1.9 個月人數 608 人；2 個月以上人數 1,798 人。
2. 績效獎金：102 年度尚未核發，101 年度發放情形如下：
   (1)本公司 101 年度稅前淨利 5,560,568 千元，較法定盈餘 4,806,987 千元，增加 753,581 千元，增加比率 15.68%，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」，101 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。101 年度核發金額計 478,913 千元(包括 101 年 1-2 月原四個港務局 79,816 千元及 101 年 3-12 月本公司 399,097 千元)，其中 2.10~2.19 個月人數 33 人；2.20~2.29 個月人數 678 人；2.30~2.39 個月人數 2,387 人；2.4 個月以上人數 548 人。

丙、主 要 表

臺灣港務股份有限公司

損益預計表

中華民國 104 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	%
17,384,812	**100.00**	**營業收入**	**41**	**19,003,975**	**100.00**	**18,836,142**	**100.00**	**167,833**	**0.89**
9,675,636	55.66	勞務收入	4102	10,327,383	54.34	10,622,068	56.39	-294,685	-2.77
2,207,120	12.70	港灣收入	410209	1,503,694	7.91	2,117,884	11.24	-614,190	-29.00
7,468,516	42.96	棧埠收入	410210	8,823,689	46.43	8,504,184	45.15	319,505	3.76
7,709,176	44.34	其他營業收入	4198	8,676,592	45.66	8,214,074	43.61	462,518	5.63
4,997,080	28.74	投資性不動產收入	419801	5,331,359	28.05	5,022,967	26.67	308,392	6.14
2,621,526	15.08	租賃收入	419802	3,225,090	16.97	3,137,989	16.66	87,101	2.78
69,979	0.40	代理收入	419803	52,385	0.28	36,549	0.19	15,836	43.33
20,591	0.12	什項營業收入	419898	67,758	0.36	16,569	0.09	51,189	308.94
9,043,901	**52.02**	**營業成本**	**51**	**9,367,973**	**49.29**	**9,387,380**	**49.84**	**-19,407**	**-0.21**
7,321,145	42.11	勞務成本	5102	7,151,994	37.63	7,547,625	40.07	-395,631	-5.24
1,667,040	9.59	維持費用	510206	1,893,580	9.96	1,827,748	9.70	65,832	3.60
2,523,252	14.51	港灣費用	510208	1,730,733	9.11	2,465,882	13.09	-735,149	-29.81
3,130,853	18.01	棧埠費用	510209	3,527,681	18.56	3,253,995	17.28	273,686	8.41
1,722,756	9.91	其他營業成本	5198	2,215,979	11.66	1,839,755	9.77	376,224	20.45
1,295,087	7.45	投資性不動產費用	519801	1,524,793	8.02	1,276,743	6.78	248,050	19.43
422,891	2.43	租賃成本	519802	648,715	3.41	558,053	2.96	90,662	16.25
1,059	0.01	代理費用	519803	2,524	0.01	2,000	0.01	524	26.20
3,719	0.02	什項營業成本	519898	39,947	0.21	2,959	0.02	36,988	1,250.02
8,340,911	**47.98**	**營業毛利（毛損）**	**61**	**9,636,002**	**50.71**	**9,448,762**	**50.16**	**187,240**	**1.98**
2,475,104	**14.24**	**營業費用**	**52**	**3,790,785**	**19.95**	**3,994,591**	**21.21**	**-203,806**	**-5.10**
1,054,410	6.07	業務費用	5202	1,852,612	9.75	1,648,486	8.75	204,126	12.38
1,054,410	6.07	業務費用	520201	1,852,612	9.75	1,648,486	8.75	204,126	12.38
1,402,059	8.06	管理費用	5203	1,891,670	9.95	2,319,259	12.31	-427,589	-18.44
1,402,059	8.06	管理費用	520301	1,891,670	9.95	2,319,259	12.31	-427,589	-18.44
18,635	0.11	其他營業費用	5298	46,503	0.24	26,846	0.14	19,657	73.22
18,635	0.11	研究發展費用	529801	27,440	0.14	26,846	0.14	594	2.21
		員工訓練費用	529802	19,063	0.10			19,063	
5,865,807	**33.74**	**營業利益(損失)**	**62**	**5,845,217**	**30.76**	**5,454,171**	**28.96**	**391,046**	**7.17**

臺灣港務股份有限公司

損益預計表

中華民國 104 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	%
1,461,141	**8.40**	**營業外收入**	**49**	**1,110,400**	**5.84**	**940,186**	**4.99**	**170,214**	**18.10**
		採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	4905	198,575	1.04	63,147	0.34	135,428	214.46
		採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	490501	198,575	1.04	63,147	0.34	135,428	214.46
1,461,141	8.40	其他營業外收入	4998	911,825	4.80	877,039	4.66	34,786	3.97
11,227	0.06	賠償收入	499802			80		-80	-100.00
745,192	4.29	利息收入	499804	752,212	3.96	716,300	3.80	35,912	5.01
983	0.01	處分投資利益	499821	14,822	0.08				
991	0.01	外幣兌換利益	499822						
6,861	0.04	處分不動產、廠房及設備利益	499826	29,088	0.15	202		28,886	14,300.00
695,887	4.00	什項收入	499898	115,703	0.61	160,457	0.85	-44,754	-27.89
730,648	**4.20**	**營業外費用**	**59**	**458,315**	**2.41**	**354,754**	**1.88**	**103,561**	**29.19**
		財務成本	5901			84,142	0.45	-84,142	-100.00
		利息費用	590101			84,142	0.45	-84,142	-100.00
730,648	4.20	其他營業外費用	5998	458,315	2.41	270,612	1.44	187,703	69.36
83,636	0.48	透過損益按公允價值衡量之金融資產損失	599823						
151,207	0.87	資產報廢損失	599835	327,678	1.72	129,000	0.68	198,678	154.01
7		災害損失	599836	8,000	0.04	8,000	0.04		
495,798	2.85	什項費用	599898	122,637	0.65	133,612	0.71	-10,975	-8.21
730,493	**4.20**	**營業外利益(損失)**	**63**	**652,085**	**3.43**	**585,432**	**3.11**	**66,653**	**11.39**
6,596,300	**37.94**	**稅前淨利（淨損）**	**64**	**6,497,302**	**34.19**	**6,039,603**	**32.06**	**457,699**	**7.58**
1,125,435	**6.47**	**所得稅費用（利益）**	**65**	**1,104,541**	**5.81**	**1,026,733**	**5.45**	**77,808**	**7.58**
5,470,865	**31.47**	**繼續營業單位本期淨利(淨損)**	**66**	**5,392,761**	**28.38**	**5,012,870**	**26.61**	**379,891**	**7.58**
5,470,865	**31.47**	**本期淨利（淨損）**	**68**	**5,392,761**	**28.38**	**5,012,870**	**26.61**	**379,891**	**7.58**

註：前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

臺灣港務股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 104 年度

科目	說明
一、損益說明：	
港灣收入	參見第 41 頁勞務收入明細表。
棧埠收入	參見第 41 頁勞務收入明細表。
投資性不動產收入	參見第 42 頁其他營業收入明細表及其說明。
租賃收入	參見第 42 頁其他營業收入明細表及其說明。
代理收入	參見第 42 頁其他營業收入明細表及其說明。
什項營業收入	參見第 42 頁其他營業收入明細表及其說明。
維持費用	參見第 46 頁勞務成本-維持費用明細表及其說明。
港灣費用	參見第 50 頁勞務成本-港灣費用明細表及其說明。
棧埠費用	參見第 53 頁勞務成本-棧埠費用明細表及其說明。
投資性不動產費用	參見第 56 頁其他營業成本-投資性不動產費用明細表及其說明。
租賃成本	參見第 58 頁其他營業成本-租賃成本明細表及其說明。
代理費用	參見第 60 頁其他營業成本-代理費用明細表及其說明。
什項營業成本	參見第 62 頁其他營業成本-什項營業成本明細表及其說明。
業務費用	參見第 64 頁業務費用明細表及其說明。
管理費用	參見第 68 頁管理費用明細表及其說明。
研究發展費用	參見第 72 頁其他營業費用-研究發展費用明細表及其說明。
員工訓練費用	參見第 74 頁其他營業費用-員工訓練費用明細表。
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	參見第 44 頁營業外收入明細表及其說明。
利息收入	參見第 44 頁營業外收入明細表及其說明。
處分投資利益	參見第 44 頁營業外收入明細表及其說明。
處分不動產、廠房及設備利益	參見第 44 頁營業外收入明細表及其說明。
什項收入	參見第 44 頁營業外收入明細表及其說明。
資產報廢損失	參見第 76 頁營業外費用明細表及其說明。
災害損失	參見第 76 頁營業外費用明細表及其說明。
什項費用	參見第 78 頁營業外費用-什項費用明細表及其說明。
二、其他綜合損益說明：無	

臺灣港務股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	項目 編號	預算數	說明
盈餘之部	**81**	**5,792,761**	本期淨利5,392,761千元，以10%提法定盈餘公積539,276千元，餘額4,853,485千元按下列分配：
本期淨利	8101	5,392,761	
公積轉列數	8104	400,000	1.分配港口所在地之直轄市、縣（市）政府18%，計873,627千元。
分配之部	**82**	**5,792,761**	
中央政府所得者	8201	2,195,789	2.分配航港建設基金30%，計1,456,046千元。
股（官）息紅利	820101	2,195,789	3.提列特別盈餘公積728,023千元。
其他所得者	8206	2,329,673	4.分配股息紅利1,795,789千元，連同以前年度特別公積繳庫數400,000千元，本年度應撥付股息紅利2,195,789千元。
提撥地方政府	820601	873,627	
其他依法分配數	820602	1,456,046	
留存事業機關者	8207	1,267,299	
法定公積	820703	539,276	
特別公積	820704	728,023	

臺灣港務股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	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	6,497,302	
稅前淨利（淨損）	9003	6,497,302	
利息股利之調整	9004	-589,373	1.利息收入-752,212千元。 2.利息費用162,839千元。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	5,907,929	
調整項目	9006	952,667	1.提列備抵呆帳12,336千元。 2.員工福利負債準備轉入退休金專戶-1,427,424千元。 3.折舊3,555,287千元。 4.攤銷90,846千元。 5.沖轉遞延負債-1,176,477千元。 6.處理資產損失298,590千元。 7.其他-394,833千元。 8.流動資產淨增-5,658千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	6,860,596	
收取股利	9009	51,219	港勤公司50,848千元、物流公司371千元。
支付所得稅	9012	-1,078,008	103年度營所稅564,642千元及104年度暫繳513,366千元。
營業活動之淨現金流入(流出)	**91**	**5,833,807**	
投資活動之現金流量	**92**		
流動金融資產淨減（淨增）	9201	3,760,000	金融資產到期。
減少基金及長期應收款	9204	168,357	1.收回已建讓售及就地改建眷舍貸款204千元。 2.長期應收分期帳款收現168,153千元。
減少不動產、廠房及設備	9205	99,700	變賣不動產、廠房及設備。
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9208	-219,005	增購電腦軟體。
收取利息	9209	752,212	
增加投資	9212	-200,000	購買金融資產等100,000千元及投資郵輪發展公司100,000千元。
增加不動產、廠房及設備	9215	-6,360,536	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
增加投資性不動產	9216	-207,823	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**	**-2,207,095**	
籌資活動之現金流量	**94**		
發放現金股利	9414	-2,195,789	104年度股（官）息紅利1,795,789千元及以前年度特別公積繳庫400,000千元。
其他籌資活動之現金流出	9415	-2,165,560	撥付103年度地方政府812,085千元及航港建設基金1,353,475千元。

臺灣港務股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	項目 編號	預算數	說明
籌資活動之淨現金流入(流出)	**95**	**-4,361,349**	
現金及約當現金之淨增(淨減)	**97**	**-734,637**	
期初現金及約當現金	**98**	**3,784,365**	
期末現金及約當現金	**99**	**3,049,728**	
不影響現金及約當現金之投資及籌資活動：			
投資活動			
增加流動資產		130,369	一年內到期之長期應收款轉為短期
減少基金及長期應收款		-130,369	

丁、明 細 表

臺灣港務股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國 104 年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目 名稱	編號	單位	數量	單價(元)	金額
港灣收入	**410209**				**1,503,694**
一般碼頭停泊收入	41020910	艘時	2,300,935	238.54	548,874
貨櫃輪碼頭停泊收入	41020920	艘時	205,134	2,096.38	430,039
供水收入	41020930	收費噸	356,756	45.15	16,107
垃圾清理收入	41020940	艘日	143,832	290.49	41,782
曳船收入	41020950	小時	35,737	11,412.29	407,841
繫纜收入	41020960	次	35,635	836.59	29,812
浮筒收入	41020970	艘時	115,000	124.43	14,310
加油收入	41020980	計費噸	360,000	6.00	2,160
開導艇收入	41020990				12,769
棧埠收入	**410210**				**8,823,689**
裝卸收入	4102101				5,959,754
一般貨物裝卸收入	41021011	收費噸	196,182,692	23.49	4,608,140
裝卸機械設備收入	41021012	小時	1,127	1,321.21	1,489
碼頭通過費收入	41021013	收費噸	157,931,245	8.24	1,301,945
其他裝卸收入	41021014	小時			5,304
設備使用費收入	41021015	次	21,191	1,553.40	32,918
地磅使用費收入	41021016	噸	3,433,527	2.90	9,958
貨櫃業務收入	4102102				2,120,422
貨櫃裝卸作業費收入	41021021	只	7,438,556	263.70	1,961,535
貨櫃機械使用費收入	41021022	只	4,524	378.65	1,713
貨櫃碼頭通過費收入	41021023	只	243,825	498.39	121,521
貨櫃場租收入	41021024	櫃日	18,000	96.67	1,740
貨櫃過磅費收入	41021025	櫃次	61,855	39.01	2,413
貨櫃碼頭設備使用費收入	41021026	次	2,280	3,447.81	7,861
貨櫃場地堆存收入	41021027	櫃日	5,897	47.31	279
進口CY貨櫃作業費收入	41021028	櫃次	19,000	675.53	12,835
出口CY貨櫃作業費收入	41021029	櫃次	15,330	686.56	10,525
倉儲收入	4102103				548,382
倉儲租金收入	41021031	延日噸	97,851,205	5.41	529,450
場地堆存收入	41021032	噸日	6,185,659	3.05	18,842
進口倉儲租金收入	41021035	噸日	5,000	18.00	90
旅客服務收入	4102104				195,131
旅客服務費收入	41021041	人數	413,945	460.00	190,415
	(	人次	1,167,947	)	
場站使用費-空橋或接駁車使用費	41021042	小時	1,673	2,369.99	3,965
保安儀器使用費收入	41024043	台次	13	57,769.23	751
合計					**10,327,383**

臺灣港務股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目 名稱	科目 編號	新臺幣 部分	外幣部分 幣名	外幣部分 原幣金額	外幣部分 折合率	外幣部分 折合新臺幣	合計
投資性不動產收入	**419801**	**5,331,359**					**5,331,359**
投資性不動產收入	41980110	5,331,359					5,331,359
租賃收入	**419802**	**3,225,090**					**3,225,090**
土地租金收入	41980210	2,116,842					2,116,842
設施租金收入	41980220	1,108,248					1,108,248
代理收入	**419803**	**52,385**					**52,385**
代辦修造業務收入	41980310	35,500					35,500
代辦工程業務收入	41980320	100					100
代銷商品收入	41980330	16,785					16,785
什項營業收入	**419898**	**67,758**					**67,758**
什項收入	41989820	14,543					14,543
自營商品	41989830	53,215					53,215
合計		**8,676,592**					**8,676,592**

臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司

其 他 營 業 收 入 說 明

中華民國 104 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5,331,359千元。
二、租賃收入	土地使用費收入、倉庫、港埠設施等租金收入，編列3,225,090千元。
三、代理收入	代辦修造、代辦工程及代銷商品等業務收入，編列52,385千元。
四、什項營業收入	台電火力發電廠公共設施維護及自營商品等收入，編列67,758千元。

臺灣港務股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目 名稱	科目 編號	新臺幣部分	外幣部分 幣名	外幣部分 原幣金額	外幣部分 折合率	外幣部分 折合新臺幣	合計	說明
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	**4905**	**198,575**					**198,575**	
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	490501	198,575					198,575	
其他營業外收入	**4998**	**911,825**					**911,825**	
利息收入	499804	752,212					752,212	
處分投資利益	499821	14,822					14,822	
處分不動產、廠房及設備利益	499826	29,088					29,088	
什項收入	499898	115,703					115,703	
合計		**1,110,400**					**1,110,400**	

臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司

營 業 外 收 入 說 明

中 華 民 國　104 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及臺灣港務國際物流公司按權益法認列之投資利益，編列198,575千元。
二、利息收入	定期存款及債券等利息收入，編列752,212千元。
三、處分投資利益	處分金融資產等收入，編列14,822千元。
四、處分不動產、廠房及設備利益	詳資產變賣說明表。
五、什項收入	收取商港服務費之代辦費及工程招標文件費等，編列115,703千元。

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
960,698	**829,918**	**用人費用**	**5102061**	**792,518**	**738,193**	**54,325**
533,753	507,686	正式員額薪資	51020611	517,745	517,745	
798	408	臨時人員薪資	51020612	850	850	
30,769	26,903	超時工作報酬	51020613	24,625	21,025	3,600
2,732	3,239	津貼	51020614	3,298	3,298	
217,185	136,234	獎金	51020615	135,269	84,544	50,725
132,986	104,816	退休及卹償金	51020616	70,730	70,730	
42,475	50,632	福利費	51020618	40,001	40,001	
244,944	**475,461**	**服務費用**	**5102062**	**566,842**	**144,602**	**422,240**
30,759	37,381	水電費	51020621	37,838		37,838
1,091	1,442	郵電費	51020622	1,496		1,496
3,344	5,431	旅運費	51020623	5,152		5,152
297	815	印刷裝訂與廣告費	51020624	904		904
134,812	333,558	修理保養與保固費	51020625	392,830	57,760	335,070
2,512	7,458	保險費	51020626	4,994	4,994	
22,396	38,020	棧儲、包裝、代理及加工費	51020627	41,780		41,780
49,733	51,356	專業服務費	51020628	81,848	81,848	
11,704	**19,727**	**材料及用品費**	**5102063**	**15,735**	**5,294**	**10,441**
8,852	14,846	使用材料費	51020631	10,441		10,441
2,852	4,881	用品消耗	51020632	5,294	5,294	
1,965	**2,915**	**租金與利息**	**5102064**	**1,228**	**1,228**	
1,530	1,800	機器租金	51020643			
435	1,070	交通及運輸設備租金	51020644	1,132	1,132	
	45	什項設備租金	51020645	96	96	
447,428	**499,067**	**折舊及攤銷**	**5102065**	**516,357**	**516,357**	
167,116	188,718	土地改良物折舊	51020651	205,003	205,003	
28,042	18,442	房屋折舊	51020652	30,107	30,107	
174,726	138,331	機械及設備折舊	51020653	84,320	84,320	
50,874	80,092	交通及運輸設備折舊	51020654	104,482	104,482	
1,677	1,694	什項設備折舊	51020655	1,599	1,599	
24,993	71,790	攤銷	51020658	90,846	90,846	
160		**稅捐與規費**	**5102066**			
128		消費與行為稅	51020665			
32		規費	51020667			

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	50	**損失與賠償給付**	**5102068**	**50**		**50**
	50	賠償給付	51020682	50		50
141	**610**	**其他**	**5102069**	**850**	**850**	
141	610	其他費用	51020691	850	850	
1,667,040	**1,827,748**	合計		**1,893,580**	**1,406,524**	**487,056**

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－維持費用說明

中華民國 104 年度

1.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 517,745 千元。

2.臨時人員薪資－約僱人員薪資編列 850 千元。

3.超時工作報酬－共編列 24,625 千元，包含超時加班費 3,099 千元、不休假加班費 21,025 千元及值班費 501 千元。

4.津貼－共編列 3,298 千元，包含僻地津貼 1,918 千元及潛水人員之水下工作津貼 1,380 千元。

5.獎金－共編列 135,269 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 50,725 千元。

(2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 84,544 千元。

6.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 70,010 千元及卹償金 720 千元。

7.福利費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 40,001 千元。

8.水電費－動力費、工作場所電費及水費等，依業務需要編列 37,838 千元。

9.郵電費－依業務需要編列 1,496 千元。

10.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要編列國內旅費 5,152 千元。

11.印刷裝訂與廣告費－印刷工程設計用表單等，編列 904 千元。

12.修理保養與保固費－共編列 392,830 千元

(1)土地改良物維護費－碼頭、護岸、外廓堤防及港區積沙清除、道路及港區下水道等維護，依業務需要，編列 161,467 千元。

(2)一般房屋修護費－建築物耐震補強、各辦公室、工房等修繕及資產活化等修護費，編列 57,760 千元。

(3)機械及設備修護費－驗潮儀及測量船維護；升降船台等機械設施維護費；水電、電氣及消防等設備維護；各項機械設備等維護，編列 49,742 千元。

(4)交通及運輸設備修護費－浮筒、碰墊設備、港區路燈、監視系統與電力線路檢修、船席淤積疏浚、浚港船機及公務車輛維護等，依業務需要，編列 121,120 千元。

(5)什項設備修護費－冷氣、電梯及其他機具設備等維護，編列 2,741 千元。

13.保險費－共編列 4,994 千元，包含一般房屋保險費 50 千元、機械及設備保險費 1,870 千元、交通及運輸設備保險費 2,569 千元及責任保險費 505 千元。

14.棧儲、包裝、代理及加工費－船舶維修、各項機電設備維護、港區環境及辦公處所清潔等外包費，編列 41,780 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 104 年度

15.專業服務費－共編列 81,848 千元

(1)工程及管理諮詢服務費－為因應環保局推動港區空氣污染排放總量管制政策，引領各港朝環境改善低汙染之綠色港口邁進及為規劃整體商港設施，檢測碼頭及附屬設施安全疑慮評估等，辦理各項研究計畫，包含「臺灣港埠船舶交通污染物減量措施之研究」、「臺灣港群綠色港口推動計畫」、「高雄港過港隧道上方航道浚深及延長壽年可行性評估與基本設計工作」、「基隆港港埠設施調查分析與評估研究」、「配合大型郵輪進泊中泊渠水陸域擴建規劃」、「商港設施規劃及工程諮詢委託研究」、「高雄港區交通改善委託研究」及「花蓮港 15 及 16 號碼頭客運大樓整建工程委託規劃設計」等，編列 72,800 千元。

(2)委託檢驗試驗費－環境監測費、洗車池水質檢驗、港區建築物公共安全檢查及卡車、橋式起重機、吊車檢驗等，編列 3,758 千元。

(3)保警及保全費用－各港區辦公大樓及船機處等保全費，編列 5,290 千元。

16.使用材料費－共編列 10,441 千元

(1)物料－依業務需要編列 5,365 千元。

(2)燃料－工程車、吊車、推高機、發電機及重機械用油等，編列 3,027 千元。

(3)油脂－依業務實際需要編列 318 千元。

(4)設備零件－高低壓電器設備、升降船、移船台捲楊設備等零件費，編列 1,731 千元。

17.用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌、港區植栽及辦公室綠美化等，依業務需要編列 5,294 千元。

18.交通及運輸設備租金－依業務需要編列海上測量租用船艇費用 1,019 千元及車租 113 千元。

19.什項設備租金－影印機租賃費用依業務需要編列 96 千元。

20.折舊－詳資產折舊明細表。

21.攤銷－電腦軟體攤銷編列 90,846 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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,207,818	**1,008,705**	**用人費用**	**5102081**	**499,320**	**461,543**	**37,777**
636,201	611,966	正式員額薪資	51020811	294,499	294,499	
22,257	2,130	臨時人員薪資	51020812	2,551	2,551	
56,295	51,411	超時工作報酬	51020813	21,908	13,614	8,294
386	491	津貼	51020814	98	98	
249,738	163,011	獎金	51020815	78,620	49,137	29,483
192,135	134,086	退休及卹償金	51020816	61,314	61,314	
50,806	45,610	福利費	51020818	40,330	40,330	
440,981	**596,051**	**服務費用**	**5102082**	**417,435**	**11,912**	**405,523**
21,718	36,751	水電費	51020821	36,894		36,894
600	751	郵電費	51020822	643		643
1,779	2,184	旅運費	51020823	1,599		1,599
240	1,414	印刷裝訂與廣告費	51020824	1,235		1,235
78,120	116,505	修理保養與保固費	51020825	68,636		68,636
4,281	10,601	保險費	51020826	7,194	7,194	
292,464	370,177	棧儲、包裝、代理及加工費	51020827	281,579	100	281,479
41,779	57,668	專業服務費	51020828	19,655	4,618	15,037
213,006	**224,080**	**材料及用品費**	**5102083**	**89,962**	**11,939**	**78,023**
204,059	204,801	使用材料費	51020831	78,023		78,023
8,947	19,279	用品消耗	51020832	11,939	11,939	
38	**2,545**	**租金與利息**	**5102084**	**500**		**500**
38	2,500	交通及運輸設備租金	51020844	500		500
	45	什項設備租金	51020845			
660,643	**631,796**	**折舊及攤銷**	**5102085**	**720,871**	**720,871**	
425,428	387,542	土地改良物折舊	51020851	431,217	431,217	
1,131	1,131	房屋折舊	51020852	1,153	1,153	
9,786	9,391	機械及設備折舊	51020853	26,115	26,115	
223,215	232,227	交通及運輸設備折舊	51020854	260,996	260,996	
1,083	1,505	什項設備折舊	51020855	1,180	1,180	
		租賃資產及租賃權益改良折舊	51020856	210	210	
52		**稅捐與規費**	**5102086**			
24		消費與行為稅	51020865			
28		規費	51020867			
253	**720**	**損失與賠償給付**	**5102088**	**700**		**700**
253	720	賠償給付	51020882	700		700
461	**1,985**	**其他**	**5102089**	**1,945**		**1,945**
461	1,985	其他費用	51020891	1,945		1,945
2,523,252	**2,465,882**	**合計**		**1,730,733**	**1,206,265**	**524,468**

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－港灣費用說明

中華民國 104 年度

1.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 294,499 千元。

2.臨時人員薪資－約僱人員薪資編列 2,551 千元。

3.超時工作報酬－共編列 21,908 千元，包含超時加班費 7,850 千元、不休假加班費 13,614 千元及值班費 444 千元。

4.津貼－僻地津貼編列 98 千元。

5.獎金－共編列 78,620 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 29,483 千元。

(2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 49,137 千元。

6.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 60,626 千元及卹償金 688 千元。

7.福利費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 40,330 千元。

8.水電費－工作場所電費及水費等，依業務需要編列 36,894 千元。

9.郵電費－依業務需要編列 643 千元。

10.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要編列國內旅費 1,599 千元。

11.印刷裝訂與廣告費－印刷各項港灣表報等，編列 1,235 千元。

12.修理保養與保固費－共編列 68,636 千元

(1)土地改良物維護費－港灣安全設施等維護，依業務需要編列 760 千元。

(2)一般房屋修護費－船舶交通管制塔臺及港區碼頭公共廁所等修繕維護，編列 3,700 千元。

(3)機械及設備修護費－VTC 塔台設備及各種環保機械等維護，編列 700 千元。

(4)交通及運輸設備修護費－導航標識、VTMS 設備、港區護舷、港區給水設備及港勤船等修護，編列 41,196 千元。

(5)什項設備修護費－空調設備、影印機及其他機具設備等維護，編列 22,280 千元。

13.保險費－共編列 7,194 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 6,694 千元及責任保險費 400 千元。

14.棧儲、包裝、代理及加工費－港區水、陸域垃圾清除、基隆港西岸帶解纜及臺中港拖船委外等外包費，編列 281,579 千元。

15.專業服務費－共編列 19,655 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 15,037 千元。

(2)委託檢驗試驗費－港區意外事故處理費及危險品化驗鑑定費等，編列 2,378 千元。

(3)保警及保全費用－VTC 塔台及聯絡中心等委外保全費，編列 2,240 千元。

16.使用材料費－共編列 78,023 千元

(1)物料－纜繩、尼龍索、導航標誌及船舶保養用料等，編列 5,754 千元。

(2)燃料－港勤拖船、巡邏船等用油編列 68,495 千元。

(3)油脂－港勤船用潤滑油及 VTC 設備用油脂編列 3,200 千元。

(4)設備零件－依業務需要編列 574 千元。

17.用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌、港區植栽養護等，編列 11,939 千元。

18.交通及運輸設備租金－接駁國際郵輪旅客入出境通關車租，編列 500 千元。

19.折舊－詳資產折舊明細表。

20.其他費用－船舶與港口設施保全演習費用、港區緊急災害演習等，編列 1,945 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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
891,523	**561,919**	**用人費用**	**5102091**	**556,129**	**513,886**	**42,243**
470,154	341,719	正式員額薪資	51020911	355,298	355,298	
29,093	19,842	超時工作報酬	51020913	23,415	16,692	6,723
85	30	津貼	51020914	182	182	
215,083	91,936	獎金	51020915	94,719	59,199	35,520
157,875	85,779	退休及卹償金	51020916	53,052	53,052	
19,233	22,613	福利費	51020918	29,463	29,463	
354,128	**855,165**	**服務費用**	**5102092**	**1,074,747**	**63,173**	**1,011,574**
55,159	81,207	水電費	51020921	96,397		96,397
486	687	郵電費	51020922	861		861
1,256	1,052	旅運費	51020923	2,050		2,050
343	506	印刷裝訂與廣告費	51020924	1,764		1,764
46,759	112,122	修理保養與保固費	51020925	153,747		153,747
22,084	54,554	保險費	51020926	44,851	44,851	
93,309	455,501	棧儲、包裝、代理及加工費	51020927	668,517		668,517
134,732	149,536	專業服務費	51020928	106,560	18,322	88,238
22,753	**48,096**	**材料及用品費**	**5102093**	**71,225**	**5,726**	**65,499**
21,410	46,275	使用材料費	51020931	65,499		65,499
1,343	1,821	用品消耗	51020932	5,726	5,726	
1,201,797	**1,063,370**	**租金與利息**	**5102094**	**1,145,734**	**1,145,384**	**350**
1,201,797	1,061,070	地租及水租	51020941	1,140,896	1,140,896	
	700	房租	51020942	700	700	
	1,500	機器租金	51020943	1,500	1,500	
	100	交通及運輸設備租金	51020944	350		350
		什項設備租金	51020945	2,288	2,288	
660,652	**725,445**	**折舊及攤銷**	**5102095**	**679,826**	**679,826**	
227,017	207,513	土地改良物折舊	51020951	177,568	177,568	
53,299	155,098	房屋折舊	51020952	83,404	83,404	
316,007	325,047	機械及設備折舊	51020953	388,178	388,178	
60,708	33,389	交通及運輸設備折舊	51020954	25,101	25,101	
3,621	4,398	什項設備折舊	51020955	5,575	5,575	
		其他	**5102099**	**20**		**20**
		其他費用	51020991	20		20
3,130,853	**3,253,995**	**合計**		**3,527,681**	**2,407,995**	**1,119,686**

臺灣港務股份有限公司

勞務成本－棧埠費用說明

中華民國 104 年度

1.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 355,298 千元。

2.超時工作報酬－共編列 23,415 千元，包含超時加班費 6,495 千元、不休假加班費 16,692 千元及值班費 228 千元。

3.津貼－僻地津貼編列 182 千元。

4.獎金－共編列 94,719 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 35,520 千元。

(2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 59,199 千元。

5.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 52,529 千元及卹償金 523 千元。

6.福利費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 29,463 千元。

7.水電費－動力費、工作場所電費及水費等，依業務需要編列 96,397 千元。

8.郵電費－依業務需要編列 861 千元。

9.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 2,050 千元。

10.印刷裝訂與廣告費－印刷各單位所需業務表單，編列 1,764 千元。

11.修理保養與保固費－共編列 153,747 千元

(1)土地改良物維護費－貨櫃場地維護，編列 2,150 千元。

(2)一般房屋修護費－通棧倉庫、港區公廁及旅客服務中心等維護，編列 38,335 千元。

(3)機械及設備修護費－櫃場電氣設備、各類裝卸機具及旅客服務中心電梯等維修費，編列 98,441 千元。

(4)交通及運輸設備修護費－貨櫃中心各特種車輛及碼頭照明設備等維修費，編列 5,126 千元。

(5)什項設備修護費－影印機、空調設備及旅客通關服務站設施等維護費，編列 9,695 千元。

12.保險費－共編列 44,851 千元，包含一般房屋保險費 30,861 千元、機械及設備保險費 13,490 千元、交通及運輸設備保險費 350 千元、責任保險費 150 千元。

13.棧儲、包裝、代理及加工費－編列 668,517 千元，包含基隆港自營貨櫃外包費等 322,007 千元、臺中港散雜貨外包費 42,898 千元、旅客中心環境清潔外包 18,465 千元、高雄港自營櫃場及倉庫外包 191,500 千元、南星自貿區污水處理廠委外 12,000 千元、港區水、陸域、辦公處所清潔及綠美化等外包 81,647 千元。

14.專業服務費－共編列 106,560 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 88,238 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 104 年度

(2)委託檢驗試驗費—港區環境污染、水質生態淤泥等監測費用及貨櫃數量、砂石船舶查核監督經費等，編列 14,959 千元。

(3)保警及保全費用—各港區辦公大樓、旅客服務中心保全費用，編列 3,363 千元。

15.使用材料費－共編列 65,499 千元

(1)物料－貨櫃中心輪型機具之輪胎、港區油汙染除油劑、攔油索及勞安用品，編列 14,796 千元。

(2)燃料－櫃場橋式機、跨載機、堆積機及堆高機等用油，編列 43,556 千元。

(3)油脂－依業務實際需要編列 975 千元。

(4)設備零件－傳真機、手推車、旅客座椅及飲水機等，編列 6,172 千元。

16.用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌及農業與園藝用品等，編列 5,726 千元。

17.地租及水租－共編列 1,140,896 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 1,108,899 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 31,997 千元。

18.房租－支付航港局航港建設基金房屋租金 700 千元。

19.機器租金－監視設備租金編列 1,500 千元。

20.交通及運輸設備租金－接駁旅客用車租等編列 350 千元。

21.什項設備租金－影印機租賃費用編列 2,288 千元

22.折舊－詳資產折舊明細表。

23.其他費用－依業務實際需要編列 20 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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,478	**62,858**	**服務費用**	**5198012**	**63,729**		**63,729**
1,478	62,858	修理保養與保固費	51980125	10,416		10,416
		專業服務費	51980128	53,313		53,313
119,531		**租金與利息**	**5198014**	**162,839**		**162,839**
119,531		利息	51980146	162,839		162,839
1,081,854	**1,127,828**	**折舊及攤銷**	**5198015**	**1,208,536**	**1,208,536**	
765,850		土地改良物折舊	51980151			
316,004		房屋折舊	51980152			
	1,127,828	其他折舊性資產折舊	51980157	1,208,536	1,208,536	
92,224	**86,057**	**稅捐與規費**	**5198016**	**89,689**	**89,689**	
36	73	土地稅	51980162	73	73	
92,188	85,984	房屋稅	51980164	89,616	89,616	
1,295,087	**1,276,743**	合計		**1,524,793**	**1,298,225**	**226,568**

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 104 年度

1.修理保養與保固費－出租房屋及倉棧等修護費，編列 10,416 千元。

2.專業服務費－係支付航港局航港建設基金權利金，編列 53,313 千元。

3.利息費用－與廠商投資興建案攤銷遞延收入採利息法認列之利息費用 162,839 千元。

4.折舊－詳資產折舊明細表。

5.土地稅－出租經管土地地價稅編列 73 千元。

6.房屋稅－出租廠房、倉庫及辦公室等房屋稅，編列 89,616 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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	35,300	**服務費用**	**5198022**	**82,150**		**82,150**
	35,300	修理保養與保固費	51980225	49,900		49,900
		專業服務費	51980228	32,250		32,250
261,937	**402,891**	**租金與利息**	**5198024**	**437,881**	**437,881**	
261,937	402,891	地租及水租	51980241	437,881	437,881	
153,480	**112,435**	**折舊及攤銷**	**5198025**	**121,521**	**121,521**	
139,970	98,127	機械及設備折舊	51980253	109,212	109,212	
9,637	9,917	交通及運輸設備折舊	51980254	8,697	8,697	
3,873	4,391	什項設備折舊	51980255	3,612	3,612	
7,474	**7,427**	**稅捐與規費**	**5198026**	**7,163**	**7,163**	
7,374	7,137	土地稅	51980262	6,873	6,873	
100	290	房屋稅	51980264	290	290	
422,891	**558,053**	合計		**648,715**	**566,565**	**82,150**

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 104 年度

1.修理保養與保固費－港區船席疏浚、道路排水溝等維護費，編列 49,900 千元。

2.專業服務費－係支付航港局航港建設基金權利金，編列 32,250 千元。

3.地租及水租－共編列 437,881 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 431,642 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 6,239 千元。

4.折舊－詳資產折舊明細表。

5.土地稅－依稅法規定編列一般土地地價稅 6,873 千元。

6.房屋稅－依稅法規定編列一般房屋稅 290 千元。

臺灣港務股份有限公司

其他營業成本－代理費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,059	**2,000**	**服務費用**	**5198032**	**2,524**	**2,000**	**524**
1,059	2,000	棧儲、包裝、代理及加工費	51980327	2,000	2,000	
		專業服務費	51980328	524		524
1,059	**2,000**	合計		**2,524**	**2,000**	**524**

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 104 年度

1.棧儲、包裝、代理及加工費－辦理非本公司船舶維修之代理費，編列 2,000 千元。

2.專業服務費－支付航港局航港建設基金權利金，編列 524 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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
19	**313**	**服務費用**	**5198982**	**2,857**		**2,857**
	150	水電費	51989821	1,108		1,108
	6	郵電費	51989822	126		126
	11	旅運費	51989823	232		232
4	44	印刷裝訂與廣告費	51989824	202		202
15	101	修理保養與保固費	51989825	510		510
	1	棧儲、包裝、代理及加工費	51989827	1		1
		專業服務費	51989828	678		678
3,675	**2,313**	**材料及用品費**	**5198983**	**36,578**		**36,578**
55	113	使用材料費	51989831	1,124		1,124
3,620	2,200	商品	51989833	35,454		35,454
23	**180**	**折舊及攤銷**	**5198985**	**129**	**129**	
3	73	機械及設備折舊	51989853	48	48	
6	16	交通及運輸設備折舊	51989854	13	13	
14	91	什項設備折舊	51989855	68	68	
2	**153**	**其他**	**5198989**	**383**	**383**	
2	153	其他費用	51989891	383	383	
3,719	**2,959**	合計		**39,947**	**512**	**39,435**

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 104 年度

1.水電費－依業務需要編列工作場所電費 1,108 千元。

2.郵電費－依業務需要編列 126 千元。

3.旅運費－訂購商品編列貨物運費 232 千元。

4.印刷裝訂與廣告費－自營商店文宣製作及印刷包裝紙等編列 202 千元。

5.修理保養與保固費－自營商店內部硬體設施修護費，編列 510 千元。

6.專業服務費－係支付航港局航港建設基金權利金，編列 678 千元。

7.使用材料費－依業務需要編列物料 206 千元及設備零件 918 千元。

8.商品－購置自營商品等成本，編列 35,454 千元。

9.折舊－詳資產折舊明細表。

10.其他費用－依業務需要編列 383 千元。

臺灣港務股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
308,132	**434,087**	**用人費用**	**5202011**	**465,368**	**431,529**	**33,839**
167,614	271,988	正式員額薪資	52020111	299,368	299,368	
7,644	408	臨時人員薪資	52020112	520	520	
8,908	12,610	超時工作報酬	52020113	16,896	13,294	3,602
37	159	津貼	52020114	30	30	
65,860	73,028	獎金	52020115	80,630	50,393	30,237
46,461	47,726	退休及卹償金	52020116	43,534	43,534	
11,608	28,168	福利費	52020118	24,390	24,390	
350,304	**763,211**	**服務費用**	**5202012**	**819,510**	**169,253**	**650,257**
7,754	12,523	水電費	52020121	14,514		14,514
18,682	28,596	郵電費	52020122	38,700		38,700
13,593	15,618	旅運費	52020123	15,424		15,424
11,347	37,150	印刷裝訂與廣告費	52020124	43,607		43,607
18,763	48,395	修理保養與保固費	52020125	47,215	47,215	
119	210	保險費	52020126	1,070	1,070	
218,630	501,058	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	524,926		524,926
49,732	106,575	專業服務費	52020128	120,968	120,968	
11,684	13,086	公共關係費	52020129	13,086		13,086
3,309	**7,172**	**材料及用品費**	**5202013**	**12,078**	**12,078**	
790	2,904	使用材料費	52020131	8,232	8,232	
2,519	4,268	用品消耗	52020132	3,846	3,846	
52,602	**83,091**	**租金與利息**	**5202014**	**85,426**	**85,426**	
1,105	2,130	地租及水租	52020141	895	895	
31,285	58,655	房租	52020142	53,949	53,949	
18,842	20,456	機器租金	52020143	25,464	25,464	
1,370	1,850	交通及運輸設備租金	52020144	5,022	5,022	
		什項設備租金	52020145	96	96	
209,987	**194,722**	**折舊及攤銷**	**5202015**	**277,563**	**277,563**	
1,913	984	土地改良物折舊	52020151	1,619	1,619	
26	26	房屋折舊	52020152	18,996	18,996	
192,061	182,275	機械及設備折舊	52020153	242,966	242,966	
9,321	7,552	交通及運輸設備折舊	52020154	8,910	8,910	
4,698	3,885	什項設備折舊	52020155	5,072	5,072	
1,968		攤銷	52020158			

臺灣港務股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
84,960	**153,066**	**稅捐與規費**	**5202016**	**177,149**	**175,077**	**2,072**
36,929	58,950	土地稅	52020162	65,004	65,004	
39,362	51,986	房屋稅	52020164	70,219	70,219	
2,707	3,638	消費與行為稅	52020165	4,287	2,215	2,072
5,962	38,492	規費	52020167	37,639	37,639	
2,267	**2,603**	**會費、捐助與分攤**	**5202017**	**3,132**	**3,132**	
2,267	2,603	會費	52020171	3,132	3,132	
42,849	**10,534**	**損失與賠償給付**	**5202018**	**12,386**	**12,386**	
42,849	10,484	各項損失	52020181	12,336	12,336	
	50	賠償給付	52020182	50	50	
1,054,410	**1,648,486**	合計		**1,852,612**	**1,166,444**	**686,168**

臺灣港務股份有限公司

業　務　費　用　說　明

中華民國 104 年度

1.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 299,368 千元。

2.臨時人員薪資－約僱人員薪資編列 520 千元。

3.超時工作報酬－共編列 16,896 千元，含超時加班費 3,602 千元及不休假加班費 13,294 千元。

4.津貼－僻地津貼編列 30 千元。

5.獎金－共編列 80,630 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 30,237 千元。

(2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 50,393 千元。

6.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 43,245 千元及卹償金 289 千元。

7.福利費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保等保險費，編列 24,390 千元。

8.水電費－依業務需要編列工作場所電費及水費等 14,514 千元。

9.郵電費－依業務需要編列郵費 535 千元、電話費 5,455 千元及數據通訊費 32,710 千元。

10.旅運費－依現行出差旅費標準及業務需要，編列 15,424 千元。

(1)國內旅費－依現行出差旅費標準及業務需要，編列 5,841 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 3,953 千元。

(3)國外旅費－依現行國外出差旅費標準及業務需要，編列 5,630 千元。

11.印刷裝訂與廣告費－共編列 43,607 千元。

(1)印刷及裝訂費－印刷港埠簡介、招標文件、各種表報等，編列 3,637 千元。

(2)廣告費－業務推展及刊登採購公報等刊登廣告費，編列 2,394 千元。

(3)業務宣導費－辦理港市合作發展論壇、招商說明會及國內、外業務推展行銷等，編列 37,576 千元。

12.修理保養與保固費－共編列 47,215 千元

(1)機械及設備修護費－主機、電腦設備與各項機電設備等維修保養，編列 45,068 千元。

(2)交通及運輸設備修護費－公務車輛修護費，編列 1,794 千元。

(3)什項設備修護費－影印機等設備修護費，編列 353 千元。

13.保險費－包含機械及設備保險費 95 千元、交通及運輸設備保險費 495 千元、責任保險費 480 千元。

14.棧儲、包裝、代理及加工費－為鼓勵航商新闢航線，以鞏固資源，提升港口競爭力，辦理行銷獎勵措施編列 520,000 千元，銀行匯費、手續費等編列 4,926 千元。

15.專業服務費－共編列 120,968 千元。

臺灣港務股份有限公司

業　務　費　用　說　明

中華民國 104 年度

(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 10,550 千元。

(2)法律事務費－按業務需要編列 9,800 千元。

(3)工程及管理諮詢服務費－為活化資產、分析本公司不動產運用現況及不動產市場發展趨勢，參採國外港口經營業者資產開發模式，研擬本公司經營資產開發業務之策略，並建立資金運用與投資運用之相關財務制度與風險管控機制，確保公司財務收益，委外辦理研究計畫，包含「資產開發、碼頭事業經營策略規劃」、「招商業務及財務評估」、「資產活化及商港設施招商委託專業服務」等，共編列 47,500 千元。

(4)講課鐘點及稿費－按業務需要編列 450 千元。

(5)委託檢驗試驗費－建築物公共安全檢測、消防設備及機電設施之檢測費等，編列 1,569 千元。

(6)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 51,099 千元。

16.公共關係費－依業務需要編列 13,086 千元。

17.使用材料費－ 依業務需要編列物料 2,005 千元、燃料 5,412 千元及設備零件 815 千元。

18.用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌等依業務需要編列 3,846 千元。

19.地租及水租－租用國有財產局土地及工作船碼頭用地等，編列 895 千元。

20.房租－共編列 53,949 千元，包含支付航港局航港建設基金租用建築物租金及租用總公司辦公室、台北聯絡處等租金。

21.機器租金－網路連線傳輸使用費、電腦及週邊設備作業消耗品等，編列 25,464 千元。

22.交通及運輸設備租金－依業務需要編列船租 3,172 千元及電信設備租金 1,850 千元。

23.什項設備租金－影印機租賃費用依業務需要編列 96 千元。

23.折舊－詳資產折舊明細表。

24.土 地 稅－依稅法規定編列一般土地地價稅 65,004 千元。

25.房 屋 稅－依稅法規定編列一般房屋稅 70,219 千元。

26.消費與行為稅－共編列 4,287 千元，包含印花稅 2,072 千元及各種公務車輛使用牌照稅 2,215 千元。

27..規費－共編列 37,639 千元，包含房屋產權登記、土地分割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。

28.會費－詳會費、捐助與分攤費用彙計表。

29.各項損失－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 12,336 千元。

30.賠償給付－編列 50 千元

臺灣港務股份有限公司

管 理 費 用 明 細 表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
1,072,551	**1,817,396**	**用人費用**	**5203011**	**1,427,111**	**1,297,354**	**129,757**
526,646	703,046	正式員額薪資	52030111	870,240	870,240	
1,229	426	臨時人員薪資	52030112	433	433	
35,581	49,867	超時工作報酬	52030113	47,587	37,899	9,688
308	363	津貼	52030114	310	310	
198,950	179,682	獎金	52030115	234,447	146,530	87,917
193,525	115,429	退休及卹償金	52030116	102,546	102,546	
116,173	768,323	福利費	52030118	171,307	139,155	32,152
139	260	提繳費	52030119	241	241	
190,548	**288,205**	**服務費用**	**5203012**	**282,293**	**282,293**	
15,431	20,868	水電費	52030121	22,695	22,695	
4,604	10,668	郵電費	52030122	10,005	10,005	
10,673	15,044	旅運費	52030123	15,044	15,044	
1,173	5,121	印刷裝訂與廣告費	52030124	3,340	3,340	
20,979	42,200	修理保養與保固費	52030125	36,959	36,959	
4,414	9,413	保險費	52030126	8,956	8,956	
4,823	5,317	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	5,697	5,697	
128,451	179,574	專業服務費	52030128	179,597	179,597	
8,597	**28,472**	**材料及用品費**	**5203013**	**22,014**	**22,014**	
5,245	20,043	使用材料費	52030131	11,481	11,481	
3,352	8,429	用品消耗	52030132	10,533	10,533	
816	**2,550**	**租金與利息**	**5203014**	**3,818**	**3,818**	
		機器租金	52030143	439	439	
272	900	交通及運輸設備租金	52030144	960	960	
544	1,650	什項設備租金	52030145	2,419	2,419	
119,985	**167,832**	**折舊及攤銷**	**5203015**	**121,330**	**121,330**	
5,215	6,426	房屋折舊	52030152	4,786	4,786	
37,244	73,452	機械及設備折舊	52030153	41,705	41,705	
48,638	62,515	交通及運輸設備折舊	52030154	53,325	53,325	
28,888	25,439	什項設備折舊	52030155	21,514	21,514	
294		**稅捐與規費**	**5203016**			
217		消費與行為稅	52030165			
77		規費	52030167			

臺灣港務股份有限公司

管 理 費 用 明 細 表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
9,261	**14,804**	**會費、捐助與分攤**	**5203017**	**15,004**	**15,004**	
9,261	14,804	分攤	52030173	15,004	15,004	
7		**其他**	**5203019**	**20,100**	**20,100**	
7		其他費用	52030191	20,100	20,100	
1,402,059	**2,319,259**	合計		**1,891,670**	**1,761,913**	**129,757**

臺灣港務股份有限公司

管　理　費　用　說　明

中華民國 104 年度

1.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 870,240 千元。

2.臨時人員薪資－約僱人員薪資，編列 433 千元。

3.超時工作報酬－共編列 47,587 千元，包含超時加班費 9,074 千元、不休假加班費 37,899 千元及值班費 614 千元。

4.津貼－僻地津貼編列 310 千元。

5.獎金－共編列 234,447 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 87,917 千元。

(2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 146,530 千元。

6.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 101,787 千元及卹償金 759 千元。

7.福利費－共編列 171,307 千元

(1)分擔員工保險費－分擔員工參加公保、勞保及全民健保費等，編列 91,384 千元。

(2)傷病醫藥費－員工一般健康檢查費及特殊檢查費 3,565 千元。

(3)提撥福利金－共編列 32,152 千元，包含按營業收入 0.15%提撥 28,506 千元及廢品、下腳收入 40%提撥 3,646 千元。

(4)體育活動費－按規定標準每人全年 600 元，編列 1,598 千元。

(5)其他福利費－員工休假補助每人全年 16,000 元，編列 42,608 千元。

8.提繳費－提繳工資墊償費用，編列 241 千元。

9.水電費－依業務需要編列工作場所電費及水費等 22,695 千元。

10.郵電費－依業務需要編列 10,005 千元。

11.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 15,044 千元。

12.印刷裝訂與廣告費－印刷各單位所需業務表報、會計預、決算書、統計資料等 3,340 千元。

13.修理保養與保固費－共編列 36,959 千元

(1)一般房屋修護費－各辦公廳處所房屋等修繕，編列 24,382 千元。

(2)機械及設備修護費－冷氣機、抽水機、升降電梯等維護費，編列 5,656 千元。

(3)交通及運輸設備修護費－電話交換機、影像簡報系統及公務車輛維護費等，編列 2,214 千元。

(4)什項設備修護費－影印機、攝影器材及其他什項設備等維修，編列 4,707 千元。

14.保險費－共編列 8,956 千元，包含一般房屋保險費 8,533 千元、交通及運輸設備保險費 423 千元。

臺灣港務股份有限公司

管　理　費　用　說　明

中華民國 104 年度

15.棧儲、包裝、代理及加工費－各辦公處所清潔工作外包費編列 5,697 千元。

16.專業服務費—共編列 179,597 千元

(1)會計師及精算師公會—辦理資產鑑價等，編列 100 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 1,936 千元。

(3)教育訓練費－包含勞工教育經費、新進人員考選費用及與大專院校建教合作經費等，編列 20,453 千元。

(4)保警及保全費用－包含港務警察局業務費 101,565 千元、港務消防隊業務費 40,791 千元、各辦公大樓及南星土地等委外保全 14,752 千元，共編列 157,108 千元。

17.使用材料費－共編列 11,481 千元

(1)物料－依業務需要編列 3,985 千元。

(2)燃料－各式車輛及緊急發電機等用油，編列 2,835 千元。

(3)設備零件－依業務需要編列辦公設備 4,661 千元。

18.用品消耗－辦公文具用品、業務用書、辦公大樓環境清潔及綠美化等，依業務需要編列 10,533 千元。

19.機器租金－依業務需要編列自動體外心臟去顫器(AED)租金 439 千元。

19.交通及運輸設備租金－依業務需要編列車租 960 千元。

20.什項設備租金－影印機租賃費用依業務需要編列 2,419 千元。

21.折舊－詳資產折舊明細表。

22.分攤－基隆、臺中海港大樓及臺北港、蘇澳港行政大樓分攤維護管理費，編列 15,004 千元。

23.其他－規劃籌設轉投資事業相關費用等，編列 20,100 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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
18,235	**26,446**	**服務費用**	**5298012**	**26,590**	**26,590**	
	240	旅運費	52980123	240	240	
22	1,850	印刷裝訂與廣告費	52980124	1,850	1,850	
18,213	24,356	專業服務費	52980128	24,500	24,500	
400	**400**	**會費、捐助與分攤**	**5298017**	**850**	**850**	
400	400	分攤	52980173	850	850	
18,635	**26,846**	合計		**27,440**	**27,440**	

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 104 年度

1.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。

2.印刷裝訂與廣告費－港埠研究報告及研究發展相關印刷費，編列 1,850 千元。

3.專業服務費－工程及管理諮詢服務費，包含「物流決策支援系統規劃」及「臺中港港埠設施調查分析與評估研究」等，共編列 24,500 千元。

4.分攤－中日工程技術研討費分攤經費，編列 850 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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
		服務費用	**5298022**	**10,201**	**10,201**	
		水電費	52980221	1,100	1,100	
		郵電費	52980222	612	612	
		印刷裝訂與廣告費	52980224	500	500	
		修理保養與保固費	52980225	1,400	1,400	
		保險費	52980226	361	361	
		棧儲、包裝、代理及加工費	52980227	348	348	
		專業服務費	52980228	5,880	5,880	
		材料及用品費	**5298023**	**7,512**	**7,512**	
		使用材料費	52980231	6,172	6,172	
		用品消耗	52980232	1,340	1,340	
		租金及利息	**5298024**	**350**	**350**	
		交通及運輸設備租金	52980244	50	50	
		什項設備租金	52980245	300	300	
		其他	**5298029**	**1,000**	**1,000**	
		其他費用	52980291	1,000	1,000	
		合計		**19,063**	**19,063**	

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 104 年度

1.水電費－海運發展學院辦公室與教室電費及水費，編列 1,100 千元。

2.郵電費－依業務需要編列郵費 60 千元、電話費 210 千元及數據通訊費 342 千元。

3.印刷裝訂與廣告費－訓練資料及研究報告等印製裝訂，編列 500 千元。

4.修理保養與保固費－共編列 1,400 千元

(1)機械及設備修護費－冷氣空調等設備修護費，編列 400 千元。

(2)什項設備修護費－電源及照明設備裝修費，編列 1,000 千元。

5.保險費－依業務需求編列 361 千元。

6.棧儲、包裝、代理及加工費－共編列 348 千元，包含匯費 6 千元及清潔外包費 342 千元。

7.專業服務費－共編列 5,880 千元

(1)講課鐘點及稿費－各項訓練課程講師鐘點費用，編列 1,320 千元。

(2)教育訓練費－員工教育訓練、高階人力養成及專業證照培訓費用，編列 4,500 千元。

(3)電腦軟體服務費－依業務需求，編列 60 千元。

8.使用材料費－依業務需要編列設備零件 6,172 千元。

9.用品消耗－辦公文具用品、報章雜誌等依業務需要編列 1,340 千元。

10.交通及運輸設備租金－辦理訓練活動車租編列 50 千元。

11.什項設備租金－依業務需求編列辦公室相關設備租金 300 千元。

12.其他費用－辦理各項活動所需費用編列 1,000 千元。

臺灣港務股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	84,142	**財務成本**	**5901**			
	84,142	**利息費用**	**590101**			
	84,142	**租金與利息**	**5901014**			
	84,142	利息	59010146			
730,648	**270,612**	**其他營業外費用**	**5998**	**458,315**	**443,285**	**15,030**
83,636		**透過損益按公允價值衡量之金融資產損失**	**599823**			
83,636		**損失與賠償給付**	**5998238**			
83,636		各項損失	59982381			
151,207	**129,000**	**資產報廢損失**	**599835**	**327,678**	**327,678**	
151,207	**129,000**	**損失與賠償給付**	**5998358**	**327,678**	**327,678**	
151,207	129,000	各項損失	59983581	327,678	327,678	
7	**8,000**	**災害損失**	**599836**	**8,000**	**8,000**	
7	**8,000**	**損失與賠償給付**	**5998368**	**8,000**	**8,000**	
7	8,000	各項損失	59983681	8,000	8,000	
495,798	**133,612**	**什項費用**	**599898**	**122,637**	**107,607**	**15,030**
730,648	**354,754**	**合計**		**458,315**	**443,285**	**15,030**

臺灣港務股份有限公司

營　業　外　費　用　說　明

中華民國 104 年度

1.資產報廢損失－報廢各類固定資產損失編列 327,678 千元（詳資產報廢明細表）。

2.災害損失－應業務需要編列防救災害及善後處理費 8,000 千元。

臺灣港務股份有限公司

營業外費用 — 什項費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
88,098	**71,858**	**用人費用**	**5998981**	**74,171**	**74,171**	
88,098	71,858	福利費	59989818	74,171	74,171	
2,053	**10,480**	**會費、捐助與分攤**	**5998987**	**15,510**	**480**	**15,030**
1,653	10,000	捐助	59989872	15,030		15,030
400	480	分攤	59989873	480	480	
405,647	**51,274**	**其他**	**5998989**	**32,956**	**32,956**	
405,647	51,274	其他費用	59989891	32,956	32,956	
495,798	**133,612**	合計		**122,637**	**107,607**	**15,030**

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 104 年度

1.福利費－共編列 74,171 千元

(1)分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費－依全民健保法應負擔員工眷屬及退休人員保險費，編列 57,107 千元。

(2)分擔輔助建屋貸款等利息－64 年度以前退休人員優惠存款利息差額負擔，編列 100 千元。

(3)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、三節慰問金及依退休(撫)軍公教人員年終慰問金發給辦法編列年終慰問金等 16,964 千元。

2.捐助－共編列 15,030 千元

(1)捐助政府機關—為辦理「基隆港區整體發展計畫-基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫」，無償撥予軍方基隆港西 12 碼頭不動產，編列 5,030 千元。

(2) 公益支出—編列敦親睦鄰經費 10,000 千元。

3.分攤－配合交通部等中央單位辦理活動分攤款，編列 480 千元。

4.其他費用－共編列 32,956 千元

(1)端正政風經費，編列 2,050 千元。

(2)各項防颱、防震、防災等演習費，編列 870 千元。

(3)各項慶典活動費及港航、國會記者聯誼會等，編列 14,204 千元。

(4)代收商港服務費所需相關費用，編列 8,227 千元。

(5)員工親子活動費，編列 1,395 千元。

(6)志工服務經費，編列 1,610 千元。

(7)處理違規移泊及違章、沉船打撈等，編列 4,600 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**	**350,000**	**2,966,797**	**930,498**	**25,000**
繼續計畫	**9511**	**350,000**	**2,966,797**	**930,498**	**25,000**
臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105年)		**350,000**	**2,966,797**	**930,498**	**25,000**
1.基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110101**	**350,000**	**400,000**	**719,276**	
(1)基隆港區整體發展計畫—基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101010101			639,276	
(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101010102	350,000	400,000	80,000	
2.臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110102**		**844,000**		
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分	9511101020201		844,000		
3.高雄港(含安平港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110103**		**1,722,797**	**211,222**	**25,000**
(1)高雄港客運專區建設計畫	9511101030301		5,000	46,222	10,000
(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030303		1,369,000		
(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫 (第一期)	9511101030305			165,000	15,000
(4)高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030306		348,797		
一般建築及設備計畫	**952**		**114,000**	**903,805**	**822,258**
分年性項目	9521		40,000	849,805	710,861
一次性項目	9522		74,000	54,000	111,397
合計		**350,000**	**3,080,797**	**1,834,303**	**847,258**

份 有 限 公 司

改 良 擴 充 明 細 表

104　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			
1,000	**1,000**		**4,274,295**		**4,274,295**	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：
1,000	**1,000**		**4,274,295**		**4,274,295**	
1,000	**1,000**		**4,274,295**		**4,274,295**	
			1,469,276		**1,469,276**	
			639,276		639,276	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列2,787千元。
			830,000		830,000	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列3,229千元。
			844,000		**844,000**	
			844,000		844,000	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列4,778千元。
1,000	**1,000**		**1,961,019**		**1,961,019**	
1,000	1,000		63,222		63,222	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列286千元。
			1,369,000		1,369,000	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列5,777千元。
			180,000		180,000	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列1,157千元。
			348,797		348,797	按0.5%~3%估算工程管理費；本年度編列2,126千元。
220,912	**15,618**	**9,648**	**2,086,241**	**207,823**	**2,294,064**	
			1,600,666	130,000	1,730,666	
220,912	15,618	9,648	**485,575**	77,823	563,398	
221,912	**16,618**	**9,648**	**6,360,536**	**207,823**	**6,568,359**	

臺灣港務股

固定資產建設改良

中華民國

項目 名稱	編號	自有資金 營運資金	出售不適用資產	增資	其他	小計 金額	小計 %
專案計畫	**951**	**4,274,295**				**4,274,295**	**100.00**
繼續計畫	**9511**	**4,274,295**				**4,274,295**	**100.00**
臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105年)		**4,274,295**				**4,274,295**	**100.00**
1.基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110101**	**1,469,276**				**1,469,276**	**100.00**
(1)基隆港區整體發展計畫—基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101010101	639,276				639,276	100.00
(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101010102	830,000				830,000	100.00
2.臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110102**	**844,000**				**844,000**	**100.00**
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分	9511101020201	844,000				844,000	100.00
3.高雄港(含安平港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110103**	**1,961,019**				**1,961,019**	**100.00**
(1)高雄港客運專區建設計畫	9511101030301	63,222				63,222	100.00
(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030303	1,369,000				1,369,000	100.00
(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫 (第一期)	9511101030305	180,000				180,000	100.00
(4)高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030306	348,797				348,797	100.00
一般建築及設備計畫	**952**	**2,294,064**				**2,294,064**	**100.00**
分年性項目	9521	1,730,666				1,730,666	100.00
一次性項目	9522	563,398				563,398	100.00
合計		**6,568,359**				**6,568,359**	**100.00**

份 有 限 公 司

擴 充 資 金 來 源 明 細 表

104 年 度

單位：新臺幣千元

外借資金						合計	
國內借款			國外借款	小計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						4,274,295	**100.00**
						4,274,295	**100.00**
						4,274,295	**100.00**
						1,469,276	**100.00**
						639,276	100.00
						830,000	100.00
						844,000	**100.00**
						844,000	100.00
						1,961,019	**100.00**
						63,222	100.00
						1,369,000	100.00
						180,000	100.00
						348,797	100.00
						2,294,064	**100.00**
						1,730,666	100.00
						563,398	100.00
						6,568,359	**100.00**

固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充

中 華 民 國

項目 名稱	編號	全部 資金來源 投資總額	自有資金 營運資金	自有資金 增資	自有資金 其他	外借資金
專案計畫	**951**	**31,165,074**	**31,165,074**			
繼續計畫	**9511**	**31,165,074**	**31,165,074**			
臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105年)		**31,165,074**	**31,165,074**			
1.基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110101**	**8,570,492**	**8,570,492**			
(1)基隆港區整體發展計畫－基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫－港務公司辦理部分	9511101010101	5,547,492	5,547,492			
(2)基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫－港務公司辦理部分	9511101010102	3,023,000	3,023,000			
2.臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110102**	**3,210,000**	**3,210,000**			
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫－港務公司辦理部分	9511101020201	3,210,000	3,210,000			
3.高雄港(含安平港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	**951110103**	**19,384,582**	**19,384,582**			
(1)高雄港客運專區建設計畫	9511101030301	4,517,000	4,517,000			
(2)高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－港務公司辦理部分	9511101030303	12,025,060	12,025,060			
(3)高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫(第一期)	9511101030305	730,000	730,000			
(4)高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫－港務公司辦理部分	9511101030306	2,112,522	2,112,522			
一般建築及設備計畫	**952**	**6,332,905**	**6,332,905**			
分年性項目	9521	5,769,507	5,769,507			
一次性項目	9522	563,398	563,398			
合計		**37,497,979**	**37,497,979**			

臺灣國際商港未來發展及建設計畫(101~105年)修正計畫業以103年8月19日交航(一)字第1039900088號函報行政院，並奉行政院103年10月14日院臺交字第1030059106號函核定。

份 有 限 公 司

計 畫 預 期 進 度 明 細 表

104 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	現值報酬率	收回年限	本年度 金額	本年度 占全部計畫%	截至本年度累計 金額	截至本年度累計 占全部計畫%
					4,274,295	**13.72**	**12,630,072**	**40.53**
					4,274,295	**13.72**	**12,630,072**	**40.53**
					4,274,295	**13.72**	**12,630,072**	**40.53**
					1,469,276	**17.14**	**3,752,453**	**43.78**
興建港務大樓與停車場，建設地標性建築，及規劃基隆港西4後線空地為兩岸客貨輪貨物作業場地。	99.01-107.12	2.34%	2.21%	50.00	639,276	11.52	1,823,788	32.88
包括碼頭設施、公共設施、航道浚挖、電力及排水系統、土地整合開發等5大項目、9個子項工程，營業基金辦理項目包括 (1)港區碼頭及相關設施整建工程計畫(2)基隆港東2至東4碼頭客運觀光商業專區旅客中心暨公共設施工程(3)臺北港交通服務用地辦理價購(4)蘇澳港電力系統計畫(5)蘇澳港排水系統改善計畫(6)基隆港西2至西4碼頭整建浚深工程計畫等。	101.01-106.12	2.38%	5.64%	24.23	830,000	27.46	1,928,665	63.80
					844,000	**26.29**	**2,814,000**	**87.66**
辦理碼頭工程(含客貨碼頭1座、一般散雜碼頭2座、大宗散雜碼頭1座)以及公共倉儲新建工程等。	101.01-105.12	2.38%	7.20%	17.90	844,000	26.29	2,814,000	87.66
					1,961,019	**10.12**	**6,063,619**	**31.28**
於苓雅商港區19~20號碼頭辦理客運專區暨港務大樓整體開發，包括旅運中心、港務大樓之興建及相關附屬設施。	99.01-106.12				63,222	1.40	1,503,922	33.29
完成新生地填築總面積約421.9公頃，新增碼頭席數達19席，包含可提供18,000TEU級貨櫃輪靠泊，水深-18.0公尺之深水貨櫃碼頭5席，以及水深-16.0~-18.0公尺以上之碼頭10席可供石化中心使用，另有4席水深-16.0公尺以上之散雜貨碼頭。	100.01-108.12	4.31%	4.34%	49.00	1,369,000	11.38	2,224,000	18.49
完成棧36庫樓地板面積約13,000平方公尺及棧32庫樓地板面積約12,000平方公尺。	101.01-105.12	2.38%	9.10%	14.70	180,000	24.66	559,000	76.58
包括防波堤及水域設施、碼頭設施、倉棧設施及土地整合開發等4大項目、5個子項工程，營業基金辦理項目包括 (1)高雄港第四貨櫃中心後線場地擴建工程 (2)安平港第10號多功能碼頭新建工程 (3)港區公共倉儲興建工程等。	102.01-107.12	2.38%	11.4%	13.90	348,797	16.51	1,776,697	84.10
					2,294,064	**36.22**	**3,512,595**	**55.47**
	101.01-106.12				1,730,666	30.00	2,949,197	51.12
	104.01-104.12				563,398	100.00	563,398	100.00
					6,568,359	**17.52**	**16,142,667**	**43.05**

臺灣港務股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國 104 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	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	12,702,806	1,785,107	7,585,060	3,512,506	326,630		27,653,194	53,565,303
上年度預計新增資產原值	2,565,932	451,385	553,463	-1,797,286	14,960		1,285,995	3,074,449
本年度預計新增資產原值	27,610	1,170,199	306,109	170,462	10,730	9,648	259,549	1,954,307
資產重估增值額								
累計減損數								
本年度資產總額	15,296,348	3,406,691	8,444,632	1,885,682	352,320	9,648	29,198,738	58,594,059
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	
折舊率								
本年度應提折舊								
維持費用	205,003	30,107	84,320	104,482	1,599			425,511
港灣費用	431,217	1,153	26,115	260,996	1,180	210		720,871
棧埠費用	177,568	83,404	388,178	25,101	5,575			679,826
投資性不動產費用							1,208,536	1,208,536
租賃成本			109,212	8,697	3,612			121,521
什項營業成本			48	13	68			129
業務費用	1,619	18,996	242,966	8,910	5,072			277,563
管理費用		4,786	41,705	53,325	21,514			121,330
什項費用								
合計	**815,407**	**138,446**	**892,544**	**461,524**	**38,620**	**210**	**1,208,536**	**3,555,287**

臺灣港務股份有限公司

資產變賣明細表

中華民國 104 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		**187,903**	**117,291**		**70,612**	**99,700**		**99,700**	**29,088**
機械及設備	944030	160,303	117,291		43,012	70,922		70,922	27,910
交通及運輸設備	944040	27,223			27,223	27,223		27,223	
什項設備	944050	377			377	1,555		1,555	1,178
合計		**187,903**	**117,291**		**70,612**	**99,700**		**99,700**	**29,088**

臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司

資 產 變 賣 說 明

中 華 民 國　104　年 度

不動產、廠房及設備

一、機械及設備

(一)基隆港西12B至西14號碼頭水泥圓庫機電設備等設施已逾使用年限，予以變賣讓售。

(二)臺中港與匯僑公司投資興建之保溫儲槽及其相關附屬設備已逾使用年限，予以變賣讓售。

(三)臺中港橋式貨櫃機及發電機等，因老舊不堪使用且逾使用年限，予以變賣讓售。

(四)花蓮港與亞泥公司投資興建之散裝水泥裝船輸送機電設備，予以變賣讓售。

二、交通運輸設備

(一)基1162、1242拖船及基638巡邏艇，因業務量減少，為符經濟效益節省支出，予以變賣標售。

(二)臺中港與中油公司投資興建之交通運輸設備已逾使用年限，予以變賣讓售。

(三)「高139號」及「高141號」拖船，船齡老舊零配件籌補不易，且維護費用偏高，為符經濟效益節省支出，予以變賣標售。

(四)花美崙號船齡老舊已逾使用年限，且維護費用偏高，為符經濟效益節省支出，予以變賣標售。

三、什項設備

基隆港西12B至西14號碼頭什項設備等設施已逾使用年限，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 104 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		**314,719**	**52,068**		**262,651**		**262,651**
土地改良物	946010	46,390			46,390		46,390
房屋及建築	946020	109,706	7,360		102,346		102,346
機械及設備	946030	130,885	36,467		94,418		94,418
交通及運輸設備	946040	23,227	7,515		15,712		15,712
什項設備	946050	4,511	726		3,785		3,785
投資性不動產		**68,274**	**3,247**		**65,027**		**65,027**
土地改良物	946110	9,073	2,281		6,792		6,792
房屋及建築設備	946110	59,201	966		58,235		58,235
合計		**382,993**	**55,315**		**327,678**		**327,678**

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	2,000,000	200,000,000	2,000,000		2,000,000
臺灣港務國際物流股份有限公司	912860	500,000	50,000,000	200,000		200,000
臺灣港務澎湖郵輪發展股份有限公司	912890	203,000	20,300,000		100,000	100,000
總計				2,200,000	100,000	2,300,000

份有限公司

其盈虧明細表

104 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		
200,000,000	100		195,676	62,776	
20,000,000	40		2,899	371	
10,000,000	49				
			198,575	63,147	

臺灣港務股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國 104 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	65,000,000				6,500,000,000	10	65,000,000	100.00	
總計		**65,000,000**				**6,500,000,000**	**10**	**65,000,000**	**100.00**	

戊、參 考 表

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
128,247,304	**資　產**	**1**	**124,188,272**	**125,756,328**	**-1,568,056**
56,237,962	**流動資產**	**11**	**44,086,856**	**48,592,536**	**-4,505,680**
8,214,068	現　金	1101	3,049,728	3,784,365	-734,637
5	庫存現金	110101	5	5	
8,214,063	銀行存款	110102	3,049,723	3,784,360	-734,637
35,539,802	流動金融資產	1104	28,581,028	32,341,028	-3,760,000
	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	110401	1,240,000	2,000,000	-760,000
1,070,000	持有供交易之金融資產-流動	110405	1,500,000	1,500,000	
399,712	附賣回票券及債券投資	110407	1,500,000	1,500,000	
1,000,000	持有至到期日金融資產－流動	110416	400,000	400,000	
33,070,090	其他金融資產—流動	110498	23,941,028	26,941,028	-3,000,000
11,924,827	應收款項	1105	11,961,292	11,977,993	-16,701
31,004	應收票據	110501	31,004	31,004	
821,888	應收帳款	110504	818,888	818,888	
7,099	減：備抵呆帳-應收帳款	110505	29,919	17,583	12,336
	應收分期帳款	110506	168,153	168,153	
	減：未實現利息收入	110508	37,784	33,419	4,365
236,784	應收收益	110511	236,784	236,784	
178,573	應收利息	110515	115,489	115,489	
10,663,677	其他應收款	110598	10,658,677	10,658,677	
70,115	當期所得稅資產	1106			
70,115	預付所得稅稅款	110602			
909	存　貨	1108	6,567	909	5,658
909	商(藥)品存貨	110801	6,567	909	5,658
488,121	預付款項	1111	488,121	488,121	
183,451	用品盤存	111102	183,451	183,451	
234,521	預付費用	111103	234,521	234,521	
70,149	留抵稅額	111107	70,149	70,149	
120	短期墊款	1112	120	120	
120	短期墊款	111201	120	120	
10,918,300	**基金、投資及長期應收款**	**13**	**14,269,989**	**14,053,206**	**216,783**
10,385,937	非流動金融資產	1302	11,477,412	11,377,412	100,000
4,000,000	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	130201	4,200,000	4,100,000	100,000

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
216,044	原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－非流動	130202	216,044	216,044	
6,169,893	持有至到期日金融資產—非流動	130212	7,061,368	7,061,368	
	採用權益法之投資	1303	2,510,503	2,263,147	247,356
	採用權益法之投資成本	130301	2,510,503	2,263,147	247,356
532,363	長期應收款項	1305	282,074	412,647	-130,573
7,209	長期應收款	130504	142	346	-204
694,645	長期應收分期帳款	130506	381,139	549,292	-168,153
169,491	減：未實現利息收入—長期應收分期帳款	130508	99,207	136,991	-37,784
33,335,470	**不動產、廠房及設備**	14	**38,721,409**	**35,040,887**	**3,680,522**
2,755,560	土　地	1401	2,755,560	2,755,560	
2,755,560	土　地	140101	2,755,560	2,755,560	
11,288,396	土地改良物	1402	12,282,525	13,070,322	-787,797
12,702,806	土地改良物	140201	15,296,348	15,268,738	27,610
1,414,410	減：累計折舊—土地改良物	140204	3,013,823	2,198,416	815,407
1,623,418	房屋及建築	1403	2,936,258	1,897,145	1,039,113
1,785,107	房屋及建築	140301	3,406,691	2,236,492	1,170,199
161,689	減：累計折舊—房屋及建築	140304	470,433	339,347	131,086
6,036,570	機械及設備	1404	5,332,010	5,764,687	-432,677
7,585,060	機械及設備	140401	8,444,632	8,138,523	306,109
1,548,490	減：累計折舊—機械及設備	140404	3,112,622	2,373,836	738,786
2,785,553	交通及運輸設備	1405	337,698	621,245	-283,547
3,512,506	交通及運輸設備	140501	1,885,682	1,715,220	170,462
726,953	減：累計折舊—交通及運輸設備	140504	1,547,984	1,093,975	454,009
244,228	什項設備	1406	191,407	218,571	-27,164
326,630	什項設備	140601	352,320	341,590	10,730
82,402	減：累計折舊—什項設備	140604	160,913	123,019	37,894
	租賃權益改良	1407	9,438		9,438
	租賃權益改良	140701	9,648		9,648
	減：累計折舊—租賃權益改良	140704	210		210
8,601,745	購建中固定資產	1408	14,876,513	10,713,357	4,163,156
5,820,306	未完工程	140801	12,095,074	7,931,918	4,163,156
2,781,439	預付工程及土地款	140802	2,781,439	2,781,439	

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
27,239,209	**投資性不動產**	**15**	**26,333,721**	**27,399,461**	**-1,065,740**
1,033,435	投資性不動產－土地	1501	1,033,435	1,033,435	
1,033,435	投資性不動產－土地	150101	1,033,435	1,033,435	
16,364,516	投資性不動產－土地改良物	1502	16,032,618	16,804,382	-771,764
17,744,149	投資性不動產－土地改良物	150201	18,985,519	18,979,649	5,870
1,379,633	減：累計折舊－投資性不動產(土地改良物)	150204	2,952,901	2,175,267	777,634
9,336,805	投資性不動產－房屋及建築	1503	8,883,215	9,057,191	-173,976
9,909,045	投資性不動產－房屋及建築	150301	10,213,219	9,959,540	253,679
572,240	減：累計折舊－投資性不動產(房屋及建築)	150304	1,330,004	902,349	427,655
504,453	建造中之投資性不動產	1505	384,453	504,453	-120,000
504,453	建造中之投資性不動產	150501	384,453	504,453	-120,000
104,568	**無形資產**	**16**	**298,202**	**170,043**	**128,159**
104,568	無形資產	1601	298,202	170,043	128,159
104,568	電腦軟體	160105	298,202	170,043	128,159
411,795	**其他資產**	**18**	**478,095**	**500,195**	**-22,100**
	遞延所得稅資產	1803	66,300	88,400	-22,100
	遞延所得稅資產	180301	66,300	88,400	-22,100
411,795	什項資產	1897	411,795	411,795	
52,172	催收款項	189702	52,172	52,172	
29,498	減：備抵呆帳－催收款項	189705	29,498	29,498	
378,143	暫付及待結轉帳項	189708	378,143	378,143	
10,583	受限制資產	189720	10,583	10,583	
295	存出保證金	189721	295	295	
100	存出保證品	189723	100	100	
	備忘記錄				
8,234,889	**其他資產**	**18**	**8,234,889**	**8,234,889**	
8,234,889	**信託代理與保證資產**	**1899**	**8,234,889**	**8,234,889**	
8,234,889	保證品	189904	8,234,889	8,234,889	
128,247,304	**資產總計**		**124,188,272**	**125,756,328**	**-1,568,056**

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
41,598,828	**負　　債**	**2**	**35,494,473**	**37,929,828**	**-2,435,355**
20,630,871	**流動負債**	**21**	**19,794,969**	**19,626,423**	**168,546**
11,147,669	應付款項	2105	10,430,446	10,266,333	164,113
211,975	應付帳款	210502	211,975	211,975	
895,073	應付代收款	210503	895,073	895,073	
2,906,478	應付費用	210505	2,906,478	2,906,478	
3,395	應付其他稅款	210506	3,395	3,395	
4,083,852	應付工程款	210507	4,083,852	4,083,852	
143,846	應付股（官）息紅利	210512			
2,903,050	其他應付款	210598	2,329,673	2,165,560	164,113
687,754	當期所得稅負債	2106	569,075	564,642	4,433
687,754	應付所得稅款	210601	569,075	564,642	4,433
8,795,448	預收款項	2108	8,795,448	8,795,448	
103,060	預收收入	210803	103,060	103,060	
2,190	預收定金	210805	2,190	2,190	
8,251,029	預收工程款	210807	8,251,029	8,251,029	
439,169	其他預收款	210898	439,169	439,169	
391,473	**長期負債**	**24**	**391,473**	**391,473**	
391,473	長期債務	2401	391,473	391,473	
391,473	其他長期負債	240198	391,473	391,473	
20,576,484	**其他負債**	**28**	**15,308,031**	**17,911,932**	**-2,603,901**
5,948,072	負債準備	2801	3,093,223	4,520,647	-1,427,424
5,948,072	員工福利負債準備	280120	3,093,223	4,520,647	-1,427,424
12,246,268	遞延負債	2802	9,832,664	11,009,141	-1,176,477
12,246,268	遞延收入	280201	9,832,664	11,009,141	-1,176,477
2,382,144	什項負債	2897	2,382,144	2,382,144	
382,936	存入保證金	289701	382,936	382,936	
23,236	應付保管款	289702	23,236	23,236	
1,975,972	暫收及待結轉帳項	289703	1,975,972	1,975,972	

臺灣港務股份有限公司

資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
86,648,476	**權益**	**3**	**88,693,799**	**87,826,500**	**867,299**
65,000,000	**資　本**	**31**	**65,000,000**	**65,000,000**	
65,000,000	資　本	3101	65,000,000	65,000,000	
65,000,000	資　本	310101	65,000,000	65,000,000	
19,266,262	**資本公積**	**32**	**19,266,262**	**19,266,262**	
19,266,262	資本公積	3201	19,266,262	19,266,262	
19,263,083	股本溢價	320101	19,263,083	19,263,083	
3,179	受贈公積	320102	3,179	3,179	
2,382,214	**保留盈餘**	**33**	**4,427,537**	**3,560,238**	**867,299**
2,382,214	已指撥保留盈餘	3301	4,427,537	3,560,238	867,299
1,013,708	法定公積	330101	2,054,271	1,514,995	539,276
1,368,506	特別公積	330102	2,373,266	2,045,243	328,023
	備忘記錄				
8,234,889	**其他負債**	**28**	**8,234,889**	**8,234,889**	
8,234,889	**信託代理與保證負債**	**2899**	**8,234,889**	**8,234,889**	
8,234,889	存入保證品	289904	8,234,889	8,234,889	
128,247,304	**負債及業主權益總計**		**124,188,272**	**125,756,328**	**-1,568,056**

臺灣港務股份有限公司

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 104 年度　　單位：人

項目 名稱	項目 編號	上年度預計數 國內部分	上年度預計數 國外部分	本年度增減數 國內部分	本年度增減數 國外部分	本年度預計數 國內部分	本年度預計數 國外部分	增減原因
營業總支出部分	972	2,666		-3		2,663		
生產部分	9721	1,867		-70		1,797		
正式職員	97211	1,713		-50		1,663		
臨時職員	97212	14		-5		9		
正式工員	97213	140		-15		125		
行銷及業務部分	9722	236		70		306		
正式職員	97221	228		73		301		
臨時職員	97222	3		-3				
正式工員	97223	5				5		
管理部分	9723	563		-3		560		
正式職員	97231	513		3		516		
臨時職員	97232	3		-3				
正式工員	97233	47		-3		44		
正式職員合計		2,454		26		2,480		
臨時職員合計		20		-11		9		
正式工員合計		192		-18		174		
合　計		**2,666**		**-3**		**2,663**		

註：上表不包含商港服務費行政執行人力外包作業專案進用派遣人力6人。

本 頁 空 白

臺灣港務股

用　人　費　用

中 華 民 國

部門別 名稱	編號	正式員額 薪資	臨時人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎 績效獎金	獎 考核獎金
營業總支出部分	**974**	**2,337,150**	**4,354**	**134,431**	**3,918**	**233,882**	**389,803**
維持費用	**974510206**	**517,745**	**850**	**24,625**	**3,298**	**50,725**	**84,544**
職員－國內	9745102063	482,797	850				
工員－國內	9745102064	34,948					
港灣費用	**974510208**	**294,499**	**2,551**	**21,908**	**98**	**29,483**	**49,137**
職員－國內	9745102083	284,769	2,551				
工員－國內	9745102084	9,730					
棧埠費用	**974510209**	**355,298**		**23,415**	**182**	**35,520**	**59,199**
職員－國內	9745102093	350,326					
工員－國內	9745102094	4,972					
業務費用	**974520201**	**299,368**	**520**	**16,896**	**30**	**30,237**	**50,393**
職員－國內	9745202013	296,791	520				
工員－國內	9745202014	2,577					
管理費用	**974520301**	**870,240**	**433**	**47,587**	**310**	**87,917**	**146,530**
董監事－國內	9745203011	2,688					
職員－國內	9745203013	853,640	433				
工員－國內	9745203014	13,912					
什項費用	**974599898**						
職員－國內	9745998983						
合計		**2,337,150**	**4,354**	**134,431**	**3,918**	**233,882**	**389,803**

註：1.商港服務費行政執行人力外包作業專案進用派遣人力6人，辦理商港服務費客戶申訴服務、催繳、移送行政執行及其相關作業，經費3,000千元係由交通部核撥商港服務費專款專用款項(什項費用-其他)支應。

2.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2,663人計算，編列績效獎金233,882千元及考核獎金389,803千元。

3.職工福利金共編列32,152千元，係依職工福利金條例規定按營業收入19,003,975千元之0.15%提撥28,506千元、廢品及下腳收入9,116千元之40%提撥3,646千元。

份有限公司

彙　計　表

104　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	
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	合計
	328,197	**2,979**		**282,675**	**3,565**	**32,152**	**1,598**	**59,672**	**241**	**3,814,617**
	70,010	**720**		**40,001**						**792,518**
	60,023									
	9,987									
	60,626	**688**		**40,330**						**499,320**
	55,002									
	5,624									
	52,529	**523**		**29,463**						**556,129**
	51,027									
	1,502									
	43,245	**289**		**24,390**						**465,368**
	34,632									
	8,613									
	101,787	**759**		**91,384**	**3,565**	**32,152**	**1,598**	**42,608**	**241**	**1,427,111**
	94,214									
	7,573									
				57,107				**17,064**		**74,171**
	328,197	**2,979**		**282,675**	**3,565**	**32,152**	**1,598**	**59,672**	**241**	**3,814,617**

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 104 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**	**1,104,541**						**1,104,541**	
營利事業所得稅	97611	1,104,541						1,104,541	
土地稅	**9762**		**71,950**						**71,950**
一般土地地價稅	97621		71,950						71,950
房屋稅	**9764**		**160,125**						**160,125**
一般房屋稅	97641		160,125						160,125
消費與行為稅	**9765**		**4,287**						**4,287**
印花稅	97656		2,072						2,072
使用牌照稅	97657		2,215						2,215
規費	**9767**	**4,736**	**32,903**					**4,736**	**32,903**
行政規費	97671	3,169	32,903					3,169	32,903
汽車燃料使用費	97672	1,567						1,567	
合計		**1,109,277**	**269,265**					**1,109,277**	**269,265**

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 104 年度

單位：新臺幣千元

科目		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	
客貨兩用車	**9794**			**2**	**1,370**	**2**	**1,370**	小客貨兩用車550千元及小客貨兩用車(7-8人座)820千元各1輛
小型客貨車	97943			2	1,370	2	1,370	
其他公務用車	**9795**			**1**	**2,115**	**1**	**2,115**	
其他公務用車	97951			1	2,115	1	2,115	11人座大客車
合計				**3**	**3,485**	**3**	**3,485**	

註：1.管理用車輛經本表增購及汰舊換新後，本公司預估104年底計有主持人董事長及總經理各1輛座車、中型交通車1輛、客貨兩用車11輛及其他公務用車2輛。

2.其他車輛本年度增購及汰舊換新部份，包括警備車9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104年底計有客貨兩用車41輛、大小客車20輛、大小貨車35輛、工程車13輛、環保車32輛、油罐車2輛、警備車99輛及消防救護車109輛，共計351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 104 年度　　單位：新臺幣千元

營運項目 名稱及年度	營運項目 編號	單位	營運量	平均單價(元)	營運值
本年度預算數					
儲運	**9340**				**10,132,252**
停泊業務	934070	艘時	2,621,069	418.09	1,095,853
曳船業務	934071	小時	35,737	11,412.29	407,841
裝卸業務	934080	收費噸	746,534,692	10.82	8,080,176
倉儲業務	934060	延日噸	97,851,205	5.60	548,382
上年度預算數					
儲運	**9340**				**10,570,148**
停泊業務	934070	艘時	2,604,063	413.53	1,076,857
曳船業務	934071	小時	71,554	14,548.83	1,041,027
裝卸業務	934080	收費噸	730,343,333	10.84	7,918,942
倉儲業務	934060	延日噸	87,922,355	6.07	533,322
前年度決算數					
儲運	**9340**				**9,641,550**
停泊業務	934070	艘時	2,805,972	326.32	915,631
曳船業務	934071	小時	73,580	17,552.17	1,291,489
裝卸業務	934080	收費噸	707,289,911	10.11	7,151,910
倉儲業務	934060	延日噸	113,519,714	2.49	282,520
101年度決算數					
儲運	**9340**				**7,561,711**
停泊業務	934070	艘時	2,138,938	373.77	799,462
曳船業務	934071	小時	60,452	17,508.92	1,058,449
裝卸業務	934080	收費噸	586,008,908	9.33	5,468,175
倉儲業務	934060	延日噸	84,115,806	2.80	235,625

臺 灣 港 務 股 份 有 限 公 司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 104 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			**3,132**	
國際組織會費	業務費用		**2,107**	
		1.太平洋港口協會	682	
		2.國際港埠協會	1,200	
		3.亞洲郵輪協會	210	
		4.國際機場港口警察協會	15	
學術團體會費	業務費用		**465**	
		1.中華民國運輸學會	10	
		2.中華民國海洋事務及政策協會	10	
		3.台灣全球運籌發展協會	9	
		4.中華民國海洋及水下技術協會	10	
		5.中華民國海運研究協會	5	
		6.中華智慧型運輸系統協會	10	
		7.中華民國航運學會	6	
		8.中華民國物流協會	6	
		9.智慧航空城產業聯盟	100	
		10.臺灣海洋污染防治協會	10	
		11.中華民國工業安全衛生協會	3	
		12.臺灣港埠協會	30	
		13.台灣國際物流暨供應鏈協會	9	
		14.臺灣海洋工程學會	10	
		15.中國土木水利工程學會	60	
		16.其他	177	
職業團體會費	業務費用		**560**	
		1.護理師、護士公會	11	
		2.藥劑師公會	4	
		3.高雄市倉庫商業同業公會	18	
		4.律師公會	179	
		5.高雄市郵輪及客輪產業發展協會	10	
		6.台灣區造船工業同業工會	238	
		7.其他	100	
捐助			**15,030**	
捐助政府機(關)構	什項費用	基隆港西12碼頭及西12B碼頭不動產無償撥與軍方	5,030	
公益支出	什項費用	敦親睦鄰經費	10,000	
分攤			**16,334**	
分攤大樓管理費	管理費用		**15,004**	
		1.基隆海港大樓維護管理費	5,280	
		2.蘇澳港行政大樓維護管理費	3,500	
		3.臺北港海港大樓維護管理費	3,024	
		4.臺中海港大樓維護管理費	3,200	
分攤其他費用			**1,330**	
	研究發展費用	中日工程技術研討費分攤經費	850	
	什項費用	配合交通部等中央單位辦理活動	480	
合計			**34,496**	

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
4,528,819	**4,723,883**	**用人費用**	**3,814,617**	**792,518**	**499,320**	**556,129**	
2,334,368	2,436,405	正式員額薪資	2,337,150	517,745	294,499	355,298	
31,928	3,372	臨時人員薪資	4,354	850	2,551		
160,646	160,633	超時工作報酬	134,431	24,625	21,908	23,415	
3,549	4,282	津貼	3,918	3,298	98	182	
946,816	643,891	獎金	623,685	135,269	78,620	94,719	
722,981	487,836	退休及卹償金	331,176	70,730	61,314	53,052	
328,392	987,204	福利費	379,662	40,001	40,330	29,463	
139	260	提繳費	241				
1,601,697	**3,105,010**	**服務費用**	**3,348,878**	**566,842**	**417,435**	**1,074,747**	**63,729**
130,821	188,880	水電費	210,546	37,838	36,894	96,397	
25,462	42,150	郵電費	52,443	1,496	643	861	
30,645	39,580	旅運費	39,741	5,152	1,599	2,050	
13,427	46,900	印刷裝訂與廣告費	53,402	904	1,235	1,764	
300,925	751,039	修理保養與保固費	761,613	392,830	68,636	153,747	10,416
33,411	82,236	保險費	67,426	4,994	7,194	44,851	
632,683	1,372,074	棧儲、包裝、代理及加工費	1,524,848	41,780	281,579	668,517	
422,639	569,065	專業服務費	625,773	81,848	19,655	106,560	53,313
11,684	13,086	公共關係費	13,086				
263,044	**329,860**	**材料及用品費**	**255,104**	**15,735**	**89,962**	**71,225**	
240,411	288,982	使用材料費	180,972	10,441	78,023	65,499	
19,013	38,678	用品消耗	38,678	5,294	11,939	5,726	
3,620	2,200	商品	35,454				
1,638,686	**1,641,504**	**租金與利息**	**1,837,776**	**1,228**	**500**	**1,145,734**	**162,839**
1,464,839	1,466,091	地租及水租	1,579,672			1,140,896	
31,285	59,355	房租	54,649			700	
20,372	23,756	機器租金	27,403			1,500	
2,115	6,420	交通及運輸設備租金	8,014	1,132	500	350	

份有限公司

彙　　計　　表

104　年　度　　單位：新臺幣千元

度			預			算			數	
租賃成本	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
			465,368	**1,427,111**					**74,171**	
			299,368	870,240						
			520	433						
			16,896	47,587						
			30	310						
			80,630	234,447						
			43,534	102,546						
			24,390	171,307					74,171	
				241						
82,150	**2,524**	**2,857**	**819,510**	**282,293**	**26,590**	**10,201**				
		1,108	14,514	22,695		1,100				
		126	38,700	10,005		612				
		232	15,424	15,044	240					
		202	43,607	3,340	1,850	500				
49,900		510	47,215	36,959		1,400				
			1,070	8,956		361				
	2,000	1	524,926	5,697		348				
32,250	524	678	120,968	179,597	24,500	5,880				
			13,086							
		36,578	**12,078**	**22,014**		**7,512**				
		1,124	8,232	11,481		6,172				
			3,846	10,533		1,340				
		35,454								
437,881			**85,426**	**3,818**		**350**				
437,881			895							
			53,949							
			25,464	439						
			5,022	960		50				

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
544	1,740	什項設備租金	5,199	96		2,288	
119,531	84,142	利息	162,839				162,839
3,334,050	**3,459,305**	**折舊及攤銷**	**3,646,133**	**516,357**	**720,871**	**679,826**	**1,208,536**
1,587,323	784,757	土地改良物折舊	815,407	205,003	431,217	177,568	
403,718	181,123	房屋折舊	138,446	30,107	1,153	83,404	
869,797	826,696	機械及設備折舊	892,544	84,320	26,115	388,178	
402,397	425,708	交通及運輸設備折舊	461,524	104,482	260,996	25,101	
43,854	41,403	什項設備折舊	38,620	1,599	1,180	5,575	
		租賃資產及租賃權益改良折舊	210		210		
	1,127,828	其他折舊性資產折舊	1,208,536				1,208,536
26,961	71,790	攤銷	90,846	90,846			
1,310,599	**1,273,283**	**稅捐與規費**	**1,378,542**				**89,689**
1,125,435	1,026,733	所得稅	1,104,541				
44,339	66,160	土地稅	71,950				73
131,649	138,260	房屋稅	160,125				89,616
3,076	3,638	消費與行為稅	4,287				
6,100	38,492	規費	37,639				
13,982	**28,287**	**會費、捐助與分攤**	**34,496**				
2,268	2,603	會費	3,132				
1,653	10,000	捐助	15,030				
10,061	15,684	分攤	16,334				
277,952	**148,304**	**損失與賠償給付**	**348,814**	**50**	**700**		
277,699	147,484	各項損失	348,014				
253	820	賠償給付	800	50	700		
406,259	**54,022**	**其他**	**57,254**	**850**	**1,945**	**20**	
406,259	54,022	其他費用	57,254	850	1,945	20	
13,375,088	**14,763,458**	**合計**	**14,721,614**	**1,893,580**	**1,730,733**	**3,527,681**	**1,524,793**

份有限公司

彙　　計　　表

104　年　度　　單位：新臺幣千元

度			預			算			數	
租賃成本	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
			96	2,419		300				
121,521		**129**	**277,563**	**121,330**						
			1,619							
			18,996	4,786						
109,212		48	242,966	41,705						
8,697		13	8,910	53,325						
3,612		68	5,072	21,514						
7,163			**177,149**							**1,104,541**
										1,104,541
6,873			65,004							
290			70,219							
			4,287							
			37,639							
			3,132	**15,004**	**850**				**15,510**	
			3,132							
									15,030	
				15,004	850				480	
			12,386				**327,678**	**8,000**		
			12,336				327,678	8,000		
			50							
		383		**20,100**		**1,000**			**32,956**	
		383		20,100		1,000			32,956	
648,715	**2,524**	**39,947**	**1,852,612**	**1,891,670**	**27,440**	**19,063**	**327,678**	**8,000**	**122,637**	**1,104,541**

本 頁 空 白

已、附　　錄

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 104 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	港區老舊碼頭改善整建工程	101-105	1,060,000	261,000	20,000	779,000	中港
土地改良物	高雄港第三貨櫃中心碼頭改建及浚深工程	103-106	605,000	80,000	20,000	505,000	高港
房屋及建築	高雄港港區重要建築物耐震補強工程	101-104	318,405	165,000	153,405		高港
房屋及建築	海運產業培訓園區興建工程	102-104	557,500	163,100	394,400		中港
房屋及建築	臺北港東1之1碼頭多功能多用途倉庫興建工程	103-104	350,000	203,000	147,000		基港
房屋及建築	樂中廬大樓新建工程	103-105	178,000	3,000	50,000	125,000	基港
房屋及建築	臺中港蓄(配)水設施新建工程	103-105	138,000	8,000	100,000	30,000	中港
房屋及建築	安平港交通服務中心	104-106	45,000		5,000	40,000	高港
機械及設備	第三貨櫃中心備用電源增設及高低壓供電系統改善工程	102-104	101,000	73,000	28,000		高港
機械及設備	企業資源規劃(ERP)系統建置	103-104	39,900	27,431	12,469		總公司
機械及設備	BC-221、237橋式貨櫃起重機	103-105	500,000	35,000	250,000	215,000	基港
機械及設備	西22-23碼頭後線門式起重機2台	103-104	95,000	5,000	90,000		基港
機械及設備	橋式貨櫃起重機(含配件)4台	103-105	1,062,140	70,000	106,214	885,926	高港
機械及設備	輪胎式門型吊運機(T/T)8台	103-105	369,862	5,000	194,178	170,684	高港
機械及設備	西2-3旅客碼頭旅客橋	104-105	99,700		30,000	69,700	基港
投資性不動產—房屋及建築	基隆港西17及18號碼頭公共倉儲新建工程	103-104	250,000	120,000	130,000		基港
合計			5,769,507	1,218,531	1,730,666	2,820,310	

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 104 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	**4,976,269**	**100.00**	**5,570,416**	**100.00**	**7,731,435**	**100.00**	**725,855**	**100.00**
勞務收入	3,504,155	70.42	3,081,239	55.31	3,279,232	42.41	462,757	63.75
港灣收入	185,009	3.72	600,031	10.77	689,971	8.92	28,683	3.95
棧埠收入	3,319,146	66.70	2,481,208	44.54	2,589,261	33.49	434,074	59.80
其他營業收入	1,472,114	29.58	2,489,177	44.69	4,452,203	57.59	263,098	36.25
投資性不動產收入	622,568	12.51	1,292,479	23.20	3,368,872	43.57	47,440	6.54
租賃收入	815,946	16.40	1,168,984	20.99	1,030,331	13.33	209,829	28.91
代理收入	2,900	0.06	9,220	0.17	35,000	0.45	5,265	0.73
什項營業收入	30,700	0.62	18,494	0.33	18,000	0.23	564	0.08
營業成本	**2,885,171**	**57.98**	**2,595,695**	**46.60**	**3,492,308**	**45.17**	**270,358**	**37.25**
勞務成本	2,383,460	47.90	1,676,858	30.10	2,790,317	36.09	176,918	24.37
維持費用	467,109	9.39	306,663	5.51	943,794	12.21	51,573	7.11
港灣費用	475,855	9.56	684,849	12.29	531,398	6.87	38,631	5.32
棧埠費用	1,440,496	28.95	685,346	12.30	1,315,125	17.01	86,714	11.95
其他營業成本	501,711	10.08	918,837	16.49	701,991	9.08	93,440	12.87
投資性不動產費用	270,785	5.44	617,423	11.09	555,837	7.19	80,748	11.12
租賃成本	206,027	4.14	298,174	5.35	132,304	1.71	12,210	1.68
代理費用	2,029	0.04	92		350		53	0.01
什項營業成本	22,870	0.46	3,148	0.06	13,500	0.17	429	0.06
營業毛利(毛損)	**2,091,098**	**42.02**	**2,974,721**	**53.40**	**4,239,127**	**54.83**	**455,497**	**62.75**
營業費用	**886,564**	**17.82**	**743,019**	**13.34**	**926,938**	**11.99**	**131,371**	**18.10**
業務費用	460,443	9.25	529,728	9.51	462,142	5.98	36,126	4.98
業務費用	460,443	9.25	529,728	9.51	462,142	5.98	36,126	4.98
管理費用	426,121	8.56	213,291	3.83	464,796	6.01	95,245	13.12
管理費用	426,121	8.56	213,291	3.83	464,796	6.01	95,245	13.12
營業利益(損失)	**1,204,534**	**24.21**	**2,231,702**	**40.06**	**3,312,189**	**42.84**	**324,126**	**44.65**
營業外收入	**48,092**	**0.97**	**19,438**	**0.35**	**71,250**	**0.92**	**3,873**	**0.53**
其他營業外收入	48,092	0.97	19,438	0.35	71,250	0.92	3,873	0.53
處分不動產、廠房及設備利益	23,838	0.48	5,250	0.09				
什項收入	24,254	0.49	14,188	0.25	71,250	0.92	3,873	0.53
營業外費用	**197,336**	**3.97**	**76,190**	**1.37**	**111,272**	**1.44**	**33,399**	**4.60**
其他營業外費用	197,336	3.97	76,190	1.37	111,272	1.44	33,399	4.60
資產報廢損失	166,623	3.35	57,813	1.04	74,908	0.97	28,256	3.89
災害損失					8,000	0.10		
什項費用	30,713	0.62	18,377	0.33	28,364	0.37	5,143	0.71
營業外利益(損失)	**-149,244**	**-3.00**	**-56,752**	**-1.02**	**-40,022**	**-0.52**	**-29,526**	**-4.07**
稅前淨利(淨損)	**1,055,290**	**21.21**	**2,174,950**	**39.04**	**3,272,167**	**42.32**	**294,600**	**40.59**

臺灣港務股份有限公司

基隆分公司收入概況表

中華民國104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**	**4,976,269**	**5,039,194**	**-62,925**	**-1.25**
勞務收入	4102	3,504,155	3,499,803	4,352	0.12
港灣收入	410209	185,009	368,784	-183,775	-49.83
棧埠收入	410210	3,319,146	3,131,019	188,127	6.01
其他營業收入	4198	1,472,114	1,539,391	-67,277	-4.37
投資性不動產收入	419801	622,568	615,452	7,116	1.16
租賃收入	419802	815,946	919,189	-103,243	-11.23
代理收入	419803	2,900	3,010	-110	-3.65
什項營業收入	419898	30,700	1,740	28,960	1,664.37
營業外收入	**49**	**48,092**	**31,000**	**17,092**	**55.14**
其他營業外收入	4998	48,092	31,000	17,092	55.14
處分不動產、廠房及設備利益	499826	23,838		23,838	
什項收入	499898	24,254	31,000	-6,746	-21.76
收入合計		**5,024,361**	**5,070,194**	**-45,833**	**-0.90**

臺灣港務股份有限公司

臺中分公司收入概況表

中華民國104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**	**5,570,416**	**5,368,500**	**201,916**	**3.76**
勞務收入	4102	3,081,239	3,061,701	19,538	0.64
港灣收入	410209	600,031	572,710	27,321	4.77
棧埠收入	410210	2,481,208	2,488,991	-7,783	-0.31
其他營業收入	4198	2,489,177	2,306,799	182,378	7.91
投資性不動產收入	419801	1,292,479	1,156,425	136,054	11.77
租賃收入	419802	1,168,984	1,136,098	32,886	2.89
代理收入	419803	9,220	339	8,881	2,619.76
什項營業收入	419898	18,494	13,937	4,557	32.70
營業外收入	**49**	**19,438**	**38,000**	**-18,562**	**-48.85**
其他營業外收入	4998	19,438	38,000	-18,562	-48.85
賠償收入	499802		80	-80	-100.00
處分不動產、廠房及設備利益	499826	5,250	202	5,048	2,499.01
什項收入	499898	14,188	37,718	-23,530	-62.38
收入合計		**5,589,854**	**5,406,500**	**183,354**	**3.39**

臺灣港務股份有限公司

高雄分公司收入概況表

中華民國104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**	**7,731,435**	**7,654,499**	**76,936**	**1.01**
勞務收入	4102	3,279,232	3,553,641	-274,409	-7.72
港灣收入	410209	689,971	1,097,107	-407,136	-37.11
棧埠收入	410210	2,589,261	2,456,534	132,727	5.40
其他營業收入	4198	4,452,203	4,100,858	351,345	8.57
投資性不動產收入	419801	3,368,872	3,227,670	141,202	4.37
租賃收入	419802	1,030,331	839,496	190,835	22.73
代理收入	419803	35,000	33,000	2,000	6.06
什項營業收入	419898	18,000	692	17,308	2,501.16
營業外收入	**49**	**71,250**	**79,000**	**-7,750**	**-9.81**
其他營業外收入	4998	71,250	79,000	-7,750	-9.81
什項收入	499898	71,250	79,000	-7,750	-9.81
收入合計		**7,802,685**	**7,733,499**	**69,186**	**0.89**

臺灣港務股份有限公司

花蓮分公司收入概況表

中華民國104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**	**725,855**	**773,949**	**-48,094**	**-6.21**
勞務收入	4102	462,757	506,923	-44,166	-8.71
港灣收入	410209	28,683	79,283	-50,600	-63.82
棧埠收入	410210	434,074	427,640	6,434	1.50
其他營業收入	4198	263,098	267,026	-3,928	-1.47
投資性不動產收入	419801	47,440	23,420	24,020	102.56
租賃收入	419802	209,829	243,206	-33,377	-13.72
代理收入	419803	5,265	200	5,065	2,532.50
什項營業收入	419898	564	200	364	182.00
營業外收入	**49**	**3,873**	**11,000**	**-7,127**	**-64.79**
其他營業外收入	4998	3,873	11,000	-7,127	-64.79
什項收入	499898	3,873	11,000	-7,127	-64.79
收入合計		**729,728**	**784,949**	**-55,221**	**-7.03**

臺灣港務股份有限公司

基隆分公司費用概況表

中華民國104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**	**2,885,171**	**3,075,059**	**-189,888**	**-6.18**
勞務成本	5102	2,383,460	2,599,342	-215,882	-8.31
維持費用	510206	467,109	442,048	25,061	5.67
港灣費用	510208	475,855	680,223	-204,368	-30.04
棧埠費用	510209	1,440,496	1,477,071	-36,575	-2.48
其他營業成本	5198	501,711	475,717	25,994	5.46
投資性不動產費用	519801	270,785	277,029	-6,244	-2.25
租賃成本	519802	206,027	195,162	10,865	5.57
代理費用	519803	2,029	2,000	29	1.45
什項營業成本	519898	22,870	1,526	21,344	1,398.69
營業費用	**52**	**886,564**	**881,282**	**5,282**	**0.60**
業務費用	5202	460,443	420,407	40,036	9.52
業務費用	520201	460,443	420,407	40,036	9.52
管理費用	5203	426,121	460,875	-34,754	-7.54
管理費用	520301	426,121	460,875	-34,754	-7.54
營業外費用	**59**	**197,336**	**118,228**	**79,108**	**66.91**
財務成本	5901		22,142	-22,142	-100.00
利息費用	590101		22,142	-22,142	-100.00
其他營業外費用	5998	197,336	96,086	101,250	105.37
資產報廢損失	599835	166,623	68,413	98,210	143.55
什項費用	599898	30,713	27,673	3,040	10.99
費用合計		**3,969,071**	**4,074,569**	**-105,498**	**-2.59**

臺灣港務股份有限公司

臺中分公司費用概況表

中華民國104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**	**2,595,695**	**2,433,449**	**162,246**	**6.67**
勞務成本	5102	1,676,858	1,786,209	-109,351	-6.12
維持費用	510206	306,663	364,364	-57,701	-15.84
港灣費用	510208	684,849	783,694	-98,845	-12.61
棧埠費用	510209	685,346	638,151	47,195	7.40
其他營業成本	5198	918,837	647,240	271,597	41.96
投資性不動產費用	519801	617,423	400,523	216,900	54.15
租賃成本	519802	298,174	246,244	51,930	21.09
代理費用	519803	92	0	92	
什項營業成本	519898	3,148	473	2,675	565.54
營業費用	**52**	**743,019**	**663,148**	**79,871**	**12.04**
業務費用	5202	529,728	400,522	129,206	32.26
業務費用	520201	529,728	400,522	129,206	32.26
管理費用	5203	213,291	262,626	-49,335	-18.79
管理費用	520301	213,291	262,626	-49,335	-18.79
營業外費用	**59**	**76,190**	**70,125**	**6,065**	**8.65**
財務成本	5901	0	40,000	-40,000	-100.00
利息費用	590101	0	40,000	-40,000	-100.00
其他營業外費用	5998	76,190	30,125	46,065	152.91
資產報廢損失	599835	57,813	10,983	46,830	426.39
什項費用	599898	18,377	19,142	-765	-4.00
費用合計		**3,414,904**	**3,166,722**	**248,182**	**7.84**

臺灣港務股份有限公司

高雄分公司費用概況表

中華民國104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**	**3,492,308**	**3,464,510**	**27,798**	**0.80**
勞務成本	5102	2,790,317	2,840,535	-50,218	-1.77
維持費用	510206	943,794	888,303	55,491	6.25
港灣費用	510208	531,398	882,086	-350,688	-39.76
棧埠費用	510209	1,315,125	1,070,146	244,979	22.89
其他營業成本	5198	701,991	623,975	78,016	12.50
投資性不動產費用	519801	555,837	516,474	39,363	7.62
租賃成本	519802	132,304	106,866	25,438	23.80
代理費用	519803	350	0	350	
什項營業成本	519898	13,500	635	12,865	2,025.98
營業費用	**52**	**926,938**	**928,036**	**-1,098**	**-0.12**
業務費用	5202	462,142	497,524	-35,382	-7.11
業務費用	520201	462,142	497,524	-35,382	-7.11
管理費用	5203	464,796	430,512	34,284	7.96
管理費用	520301	464,796	430,512	34,284	7.96
營業外費用	**59**	**111,272**	**109,292**	**1,980**	**1.81**
財務成本	5901	0	22,000	-22,000	-100.00
利息費用	590101	0	22,000	-22,000	-100.00
其他營業外費用	5998	111,272	87,292	23,980	27.47
資產報廢損失	599835	74,908	48,458	26,450	54.58
災害損失	599836	8,000	8,000	0	0.00
什項費用	599898	28,364	30,834	-2,470	-8.01
費用合計		**4,530,518**	**4,501,838**	**28,680**	**0.64**

臺灣港務股份有限公司

花蓮分公司費用概況表

中華民國104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**	**270,358**	**344,862**	**-74,504**	**-21.60**
勞務成本	5102	176,918	252,039	-75,121	-29.81
維持費用	510206	51,573	63,533	-11,960	-18.82
港灣費用	510208	38,631	119,879	-81,248	-67.78
棧埠費用	510209	86,714	68,627	18,087	26.36
其他營業成本	5198	93,440	92,823	617	0.66
投資性不動產費用	519801	80,748	82,717	-1,969	-2.38
租賃成本	519802	12,210	9,781	2,429	24.83
代理費用	519803	53	0	53	
什項營業成本	519898	429	325	104	32.00
營業費用	**52**	**131,371**	**132,192**	**-821**	**-0.62**
業務費用	5202	36,126	28,092	8,034	28.60
業務費用	520201	36,126	28,092	8,034	28.60
管理費用	5203	95,245	104,100	-8,855	-8.51
管理費用	520301	95,245	104,100	-8,855	-8.51
營業外費用	**59**	**33,399**	**4,283**	**29,116**	**679.80**
其他營業外費用	5998	33,399	4,283	29,116	679.80
資產報廢損失	599835	28,256	1,146	27,110	2,365.62
什項費用	599898	5,143	3,137	2,006	63.95
費用合計		**435,128**	**481,337**	**-46,209**	**-9.60**

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104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			
基隆港(含臺北港、蘇澳港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	951110101	1,469,276		1,469,276
1.基隆港區整體發展計畫—基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101010101	639,276		639,276
2.基隆港、臺北港及蘇澳港之港區碼頭及相關設施興建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101010102	830,000		830,000
一般建築及設備計畫	952	693,933	130,000	823,933
合　計		**2,163,209**	**130,000**	**2,293,209**
臺中分公司				
專案計畫	951			
臺中港101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	951110102	844,000		844,000
臺中港優質港區及綠色港埠發展建設計畫—港務公司辦理部分	9511101020201	844,000		844,000
一般建築及設備計畫	952	646,029	15,000	661,029
合　計		**1,490,029**	**15,000**	**1,505,029**
高雄分公司				
專案計畫	951			
高雄港(含安平港)101~105年實質建設計畫—港務公司辦理部分	951110103	1,961,019	0	1,961,019
1.高雄港客運專區建設計畫	9511101030301	63,222		63,222
2.高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030303	1,369,000		1,369,000
3.高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫 (第一期)	9511101030305	180,000		180,000
4.高雄港及安平港港區碼頭及相關設施整建工程計畫—港務公司辦理部分	9511101030306	348,797		348,797
一般建築及設備計畫	952	696,087	26,723	722,810
合　計		**2,657,106**	**26,723**	**2,683,829**
花蓮分公司				
一般建築及設備計畫	952	28,892	36,100	64,992
合　計		**28,892**	**36,100**	**64,992**
分 公 司 總 計				**6,547,059**

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‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 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‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 3

二、願景及策略目標‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 3

三、最近５年經營趨勢‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 3

貳、經營政策

關於經營管理者‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 4

參、業務計畫

一、營運計畫‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 5

二、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‧‧‧ 5

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 7

二、盈虧撥補之預計‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 9

三、現金流量之預計‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 9

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‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 9

二、較上年度預算各項目增減原因說明‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 10

三、財務狀況分析‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 11

四、投資報酬分析‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 13

五、導入國際財務報導準則之辦理情形‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 13

六、其他有關說明‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 16

丙、預算主要表

目　　次

一、損益預計表及其說明 ‥‥‥‥ 19

二、盈虧撥補預計表 ‥‥‥‥ 21

三、現金流量預計表 ‥‥‥‥ 22

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表 ‥‥‥‥ 23

二、營業外收入明細表及其說明 ‥‥‥‥ 24

三、勞務成本—港灣費用明細表及其說明 ‥‥‥‥ 25

四、業務費用明細表及其說明 ‥‥‥‥ 28

五、管理費用明細表及其說明 ‥‥‥‥ 30

六、營業外費用明細表 ‥‥‥‥ 33

七、營業外費用—什項費用明細表及其說明 ‥‥‥‥ 34

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表 ‥‥‥‥ 36

二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表 ‥‥‥‥ 38

三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 ‥‥‥‥ 40

四、資產折舊明細表 ‥‥‥‥ 42

五、資本增減與股額明細表 ‥‥‥‥ 43

戊、預算參考表

一、資產負債預計表 ‥‥‥‥ 45

二、員工人數彙計表 ‥‥‥‥ 47

三、用人費用彙計表 ‥‥‥‥ 48

四、繳納各項稅捐與規費明細表 ‥‥‥‥ 50

目　　次

五、5 年來主要營運項目量值明細表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 51
六、會費、捐助與分攤費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 52
七、各項費用彙計表‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧‧ 54

甲、財務摘要

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項目	本年度	上年度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	10.14	3.31	6.83	206.34
營業總支出	8.18	2.68	5.50	205.22
淨利〔淨損〕	1.96	0.63	1.33	211.11
盈虧撥補：				
國庫分得股(官)息紅利				
留存事業機關盈餘	0.20	0.12	0.08	66.67
事業機關負擔虧損				
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備	0.03	0.03		
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	0.31	3.75	-3.44	91.73
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額(2)	4.50	3.06	1.44	47.06
不動產、廠房及設備餘額	15.80	17.06	-1.26	7.39
長期負債餘額				
權益	20.31	20.12	0.19	0.94

附註：(1)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。

(2)營運資金餘額 = 流動資產 － 流動負債。

(3)本公司預計103年9月1日成立。

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

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）投資設立，係承接港務公司自營拖船業務範圍，包括高雄港前鎮河以南、基隆港、蘇澳港及花蓮港等區域。主要業務項目為提供船舶進出港及移泊作業等港勤拖船服務，屬商港區域海運運輸服務業之一環，其經營目標為配合港務公司提升整體港埠經營效能、增加營運彈性及加強業務競爭力，同時兼顧提供各商港正常運作之公共服務及消防救災等突發性業務，並儲備相當之拖船營運能量，以因應各國際商港拖船服務不足時業務支援之需。

二、願景及策略目標：

(一) 願景：立足台灣，走向世界，致力成為港勤服務業之巨擘。

(二) 策略目標：

1. 優化企業管理制度。
2. 強化資訊整合與運用。
3. 建立人力資源管理新機制。
4. 多角化港勤服務。
5. 全球化經營思維。

三、最近 5 年經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

拖船業務量主要受到海運產業影響，而該產業業務量又與全球經濟景氣循環息息相關，在 101 年全球景氣復甦趨緩下，各大航商整併航線或者採取策略聯盟以削減運能，間接影響臺灣各國際商港進港船舶量。另臺灣周邊區域新興港口的發展，相對影響航商轉運航線決策。

102 年度起全球景氣已緩步復甦，海運運量需求相對增加，航港體

制改革後，由港務公司專責港埠經營業務，除提升港口基礎營運建設，滿足大型航商客戶的需求外，並積極拓展郵輪業務，另透過本公司之成立，整合港勤拖船業務，強化港口服務效能，提高整體港埠競爭力。

(二) 主要營運項目經營趨勢：

曳船業務：透過統一調度，活化船舶運用，有效整合各港港勤營運資訊及管控成本，以提供高效能之服務為目標。

(三) 主要營運項目趨勢表：

營運項目	單位	103年度預算數		104年度預算數	
		營運量	環比(%)	營運量	環比(%)
曳船業務	小時	19,163		48,077	250.88

註：本公司預計103年9月1日成立。

貳、 經營政策

關於經營管理者：

配合港務公司建構「強化本業、搶攻自貿、發展都會港岸」之經營策略，以「對內協調分工，對外統合競爭」為指導原則，據以優化港勤營運作業效能、增加港勤服務營收，爰建構高效管理體系，對內提升港勤管理績效以降低成本，對外尋求新業務發展以增加收入，同時積極運籌規劃各項港勤相關業務，朝國際化經營發展，將營業區域擴展至全球，以成為全球卓越港勤服務公司為目標，主要經營管理政策為：

一、 配合各港營運需求，靈活調度所屬船舶，提升港勤服務品質及船舶使用效率。

二、 有效整合各港港勤營運資訊，強化經營成本管控。

三、 依循國際海事組織相關規章再造港勤管理制度，強化內部控制，培訓管理人員專業能力。

四、 以「人安、航安、物安」為港勤作業最高目標，建構安全管理體系，提升拖船作業安全。

五、 建構船員績效指標，規劃船員訓練課程，提升船員專業本質。

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			碼頭	抵港船舶	曳船	104年度	48,077小時	本公司預計103年9月成立。

二、 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 3,342 千元，包含不動產、廠房及設備 3,342 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額…… 3,342 千元

一般建築及設備計畫…… 3,342 千元

一次性項目…… 3,342 千元

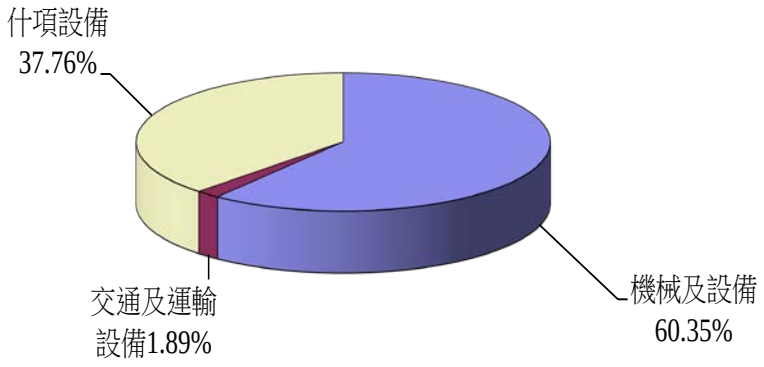
(二)資金來源…… 3,342 千元

一般建築及設備計畫…… 3,342 千元

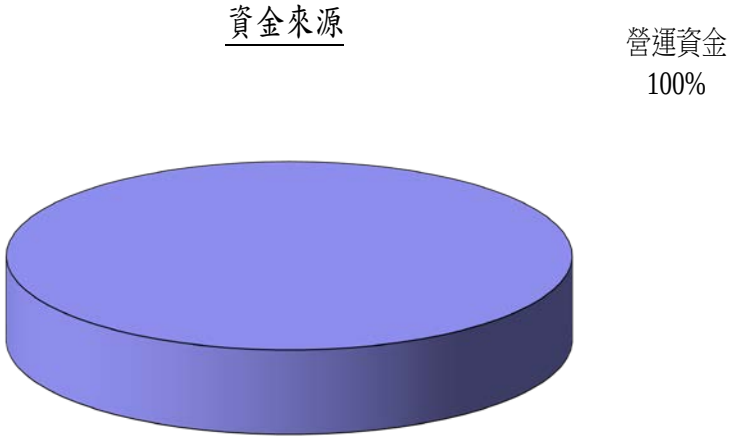
自有資金…… 3,342 千元

(三) 104 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	104 年度預算	資金來源	104 年度預算
不動產、廠房及設備	3,342	自有資金	3,342
機械及設備	2,017	營運資金	3,342
交通及運輸設備	63		
什項設備	1,262		
合計	3,342	合計	3,342

(四) 一般建築及設備計畫：

不動產、廠房及設備部分：

1. 機械及設備 2,017 千元。

   個人電腦相關設備購置 2,017 千元。

2. 交通及運輸設備 63 千元。

   公務機車新購 63 千元。

3. 什項設備 1,262 千元。

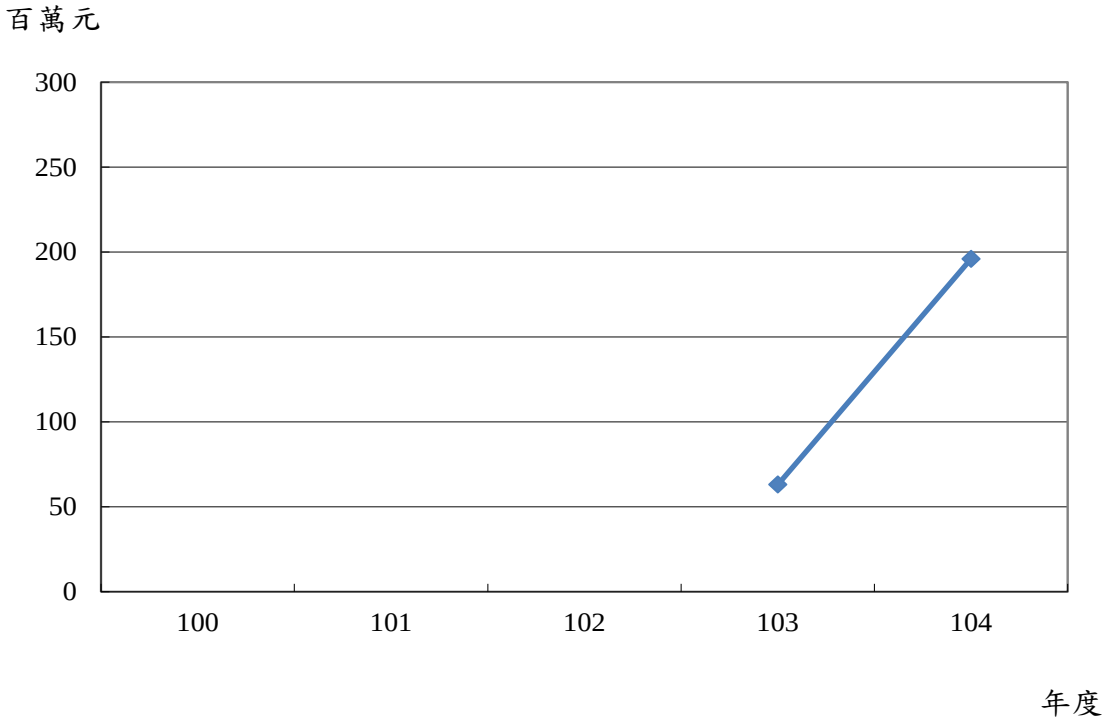
   事務設備購置 1,262 千元。

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 1,010,623 千元，營業外收入 3,532 千元，收入合計 1,014,155 千元；預計營業成本 666,999 千元，營業費用 104,142 千元，營業外費用 7,260 千元，支出合計 778,401 千元；預計稅前淨利 235,754 千元，扣除所得稅費用 40,078 千元，繼續營業單位本期淨利 195,676 千元，本期淨利 195,676 千元。

最近5年淨利折線圖



百萬元

最近5年收入與支出表

年度

單位：新臺幣千元

項目＼年度	100	101	102	103	104
收入					
營業收入				330,936	1,010,623
營業外收入					3,532
收入合計				330,936	1,014,155
支出					
營業成本				248,785	666,999
營業費用				6,471	104,142
營業外費用				46	7,260
所得稅費用				12,858	40,078
支出合計				268,160	818,479
本期淨利				62,776	195,676

註：1.本公司預計103年9月1日成立，103年度為法定預算數。
2.103至104年度係採國際財務報導準則基礎編製之數。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨利 195,676 千元，其預計分配情形如下：

(一) 撥付股(官)息紅利 176,108 千元。

(二) 留存事業機關—法定公積 19,568 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 營業活動之淨現金流入 333,794 千元。

(二) 投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 252,242 千元,其中現金流入 3,440 千元，係收取利息之數；現金流出 255,682 千元，包括流動金融資產淨增 250,000 千元，無形資產及其他資產淨增 2,340 千元，增加不動產、廠房及設備 3,342 千元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 3,342 千元，屬一般建築及設備計畫，包括機械及設備 2,017 千元，交通及運輸設備 63 千元，什項設備 1,262 千元。

(三) 籌資活動之淨現金流出 50,848 千元，係發放現金股利之數。

(四) 現金及約當現金之淨增 30,704 千元，係期末現金及約當現金 405,215 千元，較期初現金及約當現金 374,511 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：按核定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.超時工作報酬：依據「中央政府總預算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 600 元計算。

7.傷病醫藥費：依勞工健康保護規則編列。

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.印刷及裝訂費：按實際需要編列。

10.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 48,077 小時，較 103 年度預算 19,163 小時，增加 28,914 小時，增加比率 150.88%。

(二) 損益各科目方面：

本公司預計 103 年 9 月成立，103 年度僅營運 4 個月，爰 104 年度收入及支出均較 103 年度增加。

1. 收入部分：

(1)港灣收入：本年度預算 1,010,623 千元，較 103 年度預算 330,936 千元，增加 679,687 千元，增加比率 205.38%。

(2)其他營業外收入：本年度預算 3,532 千元，103 年度預算未編

列，增加 3,532 千元。

2. 支出部分：

(1)港灣費用：本年度預算 666,999 千元，較 103 年度預算 248,785 千元，增加 418,214 千元，增加比率 168.10%。

(2)業務費用：本年度預算 48,885 千元，較 103 年度預算 427 千元，增加 48,458 千元，增加比率 11,348.48%。

(3)管理費用：本年度預算 55,257 千元，較 103 年度預算 6,044 千元，增加 49,213 千元，增加比率 814.25%。

(4)其他營業外費用：本年度預算 7,260 千元，較 103 年度預算 46 千元，增加 7,214 千元，增加比率 15,682.61%。

3. 盈餘部分：

本年度預計盈餘 195,676 千元，較 103 年度預 62,776 千元，增加 132,900 千元，增加比率 211.71%。

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 2,282,264 千元，係由下列 3 項組成：

1. 流動資產 700,668 千元，占資產總額之 30.70%。
2. 不動產、廠房及設備 1,579,724 千元，占資產總額之 69.22%。
3. 無形資產 1,872 千元，占資產總額之 0.08%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額為 250,768 千元，係由下列 1 項組成：

流動負債 250,768 千元，占負債及業主權益總額之 10.99%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額為 2,031,496 千元，係由下列 2 項組成：

1. 資本 2,000,000 千元，占負債及權益總額之 87.63%。

2. 保留盈餘 31,496 千元，占負債及權益總額之 1.38%。

(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				
		100	101	102	103	104
財務結構	負債占資產比率(%)				3.49	10.99
	長期資金占固定資產比率(%)				117.91	128.60
償債能力	流動比率(%)				520.29	279.41
	速動比率(%)				515.79	277.88
經營能力	應收款項週轉率(次)					24.33
	平均收現日數					15.00
	固定資產週轉率(次)				0.19	0.64
	總資產週轉率(次)				0.16	0.44
現金流量	現金流量比率(%)				183.45	133.11
	現金流量允當比率(%)				249.02	200.50
	現金再投資比率(%)				4.00	7.13

註：1. 本公司預計103年9月1日成立，103年度為法定預算數。

2. 103至104年度固定資產為不動產、廠房及設備

3. 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。

4. 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。

5. 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。

6. 現金流量

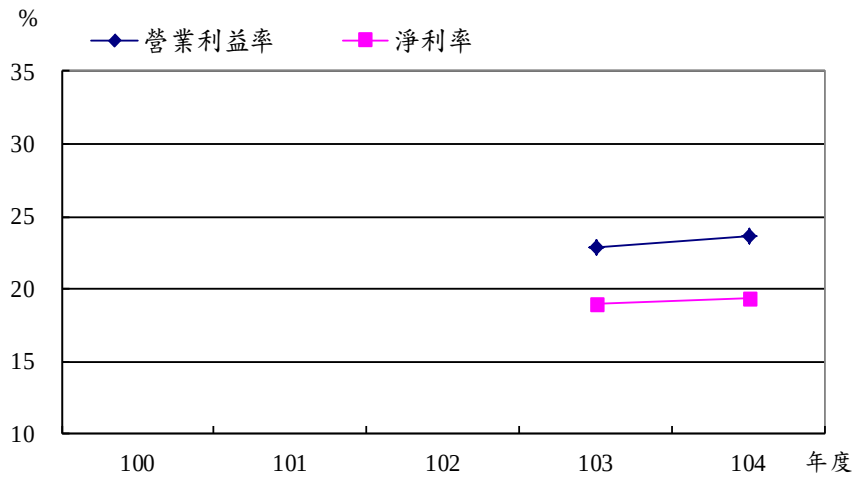
(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量 ÷ 流動負債。

(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



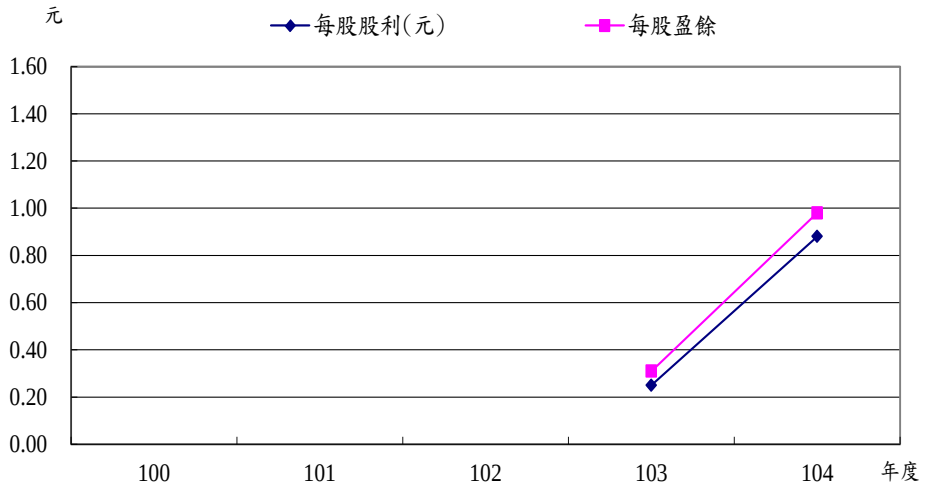
單位：新臺幣千元

項目＼年度	100	101	102	103	104
營業利益率(%)				22.87	23.70
營業利益				75,680	239,482
營業收入				330,936	1,010,623
淨利率(%)				18.97	19.36
本期淨利				62,776	195,676
營業收入				330,936	1,010,623

註：1.本公司預計103年9月1日成立，103年度為法定預算數。

2.103至104年度係採國際財務報導準則基礎編製之數。

(二) 最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表



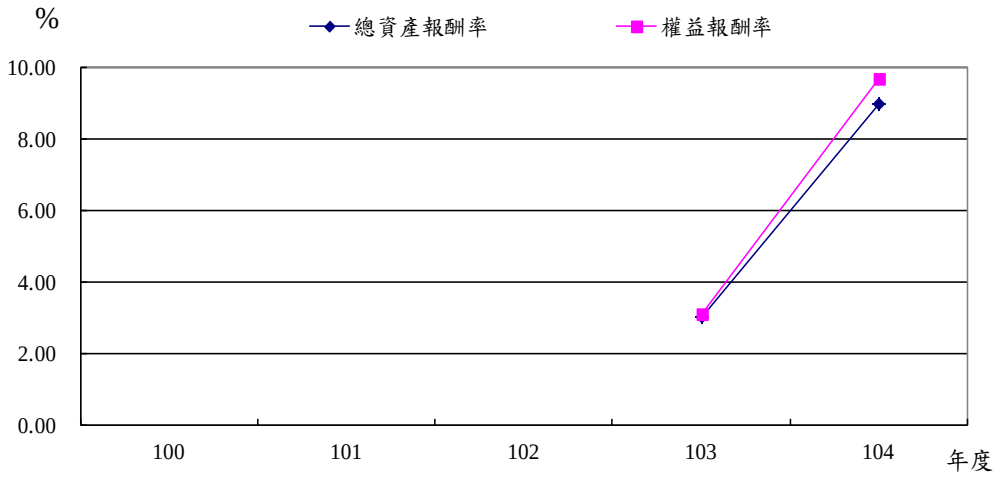
單位：新臺幣千元

項目＼年度	100	101	102	103	104
每股盈餘(元) 淨利-特別股股利(千元) 普通股流通在外股權(千股)				0.31 62,776 200,000	0.98 195,676 200,000
每股股利(元) 股(官)息紅利(千元) 普通股流通在外股權(千股)				0.25 50,848 200,000	0.88 176,108 200,000

註：1.本公司預計103年9月1日成立，103年度為法定預算數。

2.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



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	100	101	102	103	104
總資產報酬率(%) 本期淨利 平均資產總額				3.01 62,776 2,084,645	8.96 195,676 2,183,455
權益報酬率(%) 本期淨利 平均權益總額				3.12 62,776 2,011,928	9.68 195,676 2,021,712

註：本公司預計103年9月1日成立，103年度為法定預算數。

五、導入國際財務報導準則之辦理情形：

(一) 依國際財務報導準則第 1 號公報 D8 段：「首次採用者，若衡量日在轉換至國際財務報導日以前，該企業得將此種基於特定事件所衡量之公允價值作為該衡量日國際財務報導準則下之認定成本。」本公司於 103 年 9 月創立開帳，符合國際財報導準則第 1 號公報 D8 段規定無影響數。

(二) 損益預計表：國際會計準則第 1 號「財務報表表達」稱綜合損益表，其包括收入、支出、當期損益及其他綜合損益，可採單 1 報表或 2 份報表列報。爰參考該準則規定，以 2 份報表呈現其他綜合損益之模式，維持現行報表名稱，並於損益表說明欄中揭露其他綜合損益事項之資訊。

(三) 資產負債預計表：資產負債預計表並非預算法第 85 條所定預算主要內容，但仍具參考價值，爰列為本公司預算書之參考表。

六、其他有關說明：

經營績效獎金：

(一) 本(104)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 34,035 千元。
2. 績效獎金：本年度預算稅前淨利 235,754 千元，經衡酌經營狀況及用人費負擔情形，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 20,421 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) 102 年度考核(成)及績效獎金核發情形：

本公司預計 103 年度 9 月 1 日成立，102 年度無相關獎金核發數額。

本 頁 空 白

丙、主 要 表

臺灣港務港勤股份有限公司

損 益 預 計 表

中華民國 104 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	%
		營業收入	**41**	**1,010,623**	**100.00**	**330,936**	**100.00**	**679,687**	**205.38**
		勞務收入	4102	1,010,623	100.00	330,936	100.00	679,687	205.38
		港灣收入	410209	1,010,623	100.00	330,936	100.00	679,687	205.38
		營業成本	**51**	**666,999**	**66.00**	**248,785**	**75.18**	**418,214**	**168.10**
		勞務成本	5102	666,999	66.00	248,785	75.18	418,214	168.10
		港灣費用	510208	666,999	66.00	248,785	75.18	418,214	168.10
		營業毛利(毛損)	**61**	**343,624**	**34.00**	**82,151**	**24.82**	**261,473**	**318.28**
		營業費用	**52**	**104,142**	**10.30**	**6,471**	**1.96**	**97,671**	**1,509.36**
		業務費用	5202	48,885	4.84	427	0.13	48,458	11,348.48
		業務費用	520201	48,885	4.84	427	0.13	48,458	11,348.48
		管理費用	5203	55,257	5.47	6,044	1.83	49,213	814.25
		管理費用	520301	55,257	5.47	6,044	1.83	49,213	814.25
		營業利益(損失)	**62**	**239,482**	**23.70**	**75,680**	**22.87**	**163,802**	**216.44**
		營業外收入	**49**	**3,532**	**0.35**			**3,532**	
		其他營業外收入	4998	3,532	0.35			3,532	
		利息收入	499804	3,532	0.35			3,532	
		營業外費用	**59**	**7,260**	**0.72**	**46**	**0.01**	**7,214**	**15,682.61**
		其他營業外費用	5998	7,260	0.72	46	0.01	7,214	15,682.61
		什項費用	599898	7,260	0.72	46	0.01	7,214	15,682.61
		營業外利益(損失)	**63**	**-3,728**	**-0.37**	**-46**	**-0.01**	**-3,682**	**8,004.35**
		稅前淨利(淨損)	**64**	**235,754**	**23.33**	**75,634**	**22.85**	**160,120**	**211.70**
		所得稅費用(利益)	**65**	**40,078**	**3.97**	**12,858**	**3.89**	**27,220**	**211.70**
		繼續營業單位本期淨利(淨損)	**66**	**195,676**	**19.36**	**62,776**	**18.97**	**132,900**	**211.71**
		本期淨利（淨損）	**68**	**195,676**	**19.36**	**62,776**	**18.97**	**132,900**	**211.71**

註:本公司預計103年9月1日成立，上年度預算數為法定預算數。

臺灣港務港勤股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 104 年度

科　　目	說　　明
一、損益說明：	
港灣收入	參見第 23 頁勞務收入明細表。
港灣費用	參見第 25 頁勞務成本-港灣費用明細表及其說明。
業務費用	參見第 28 頁業務費用明細表及其說明。
管理費用	參見第 30 頁管理費用明細表及其說明。
利息收入	參見第 24 頁營業外收入明細表及其說明。
什項費用	參見第 34 頁營業外費用-什項費用明細表及其說明。
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 104 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	項目 編號	預算數	說明
盈餘之部	**81**	**195,676**	本期淨利195,676千元，提列10%法定盈餘公積19,568千元後
本期淨利	8101	195,676	，餘176,108千元全數撥付股(官)息紅利。
分配之部	**82**	**195,676**	
轉投資機關所得者	8203	176,108	
股（官）息紅利	820301	176,108	
留存事業機關者	8207	19,568	
法定公積	820703	19,568	

臺灣港務港勤股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	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	235,754	
稅前淨利（淨損）	9003	235,754	
利息股利之調整	9004	-3,532	利息收入-3,532千元。
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	232,222	
調整項目	9006	120,859	1.折舊129,923千元。 2.攤銷468千元。 3.流動資產淨增-41,532千元。 4.流動負債淨增32,000千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	353,081	
支付所得稅	9012	-19,287	103年度營所稅12,858千元及104年度暫繳6,429千元。
營業活動之淨現金流入(流出)	**91**	**333,794**	
投資活動之現金流量	**92**		
流動金融資產淨減（淨增）	9201	-250,000	
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9208	-2,340	增購電腦軟體。
收取利息	9209	3,440	
增加不動產、廠房及設備	9215	-3,342	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**	**-252,242**	
籌資活動之現金流量	**94**		
發放現金股利	9414	-50,848	103年度股（官）息紅利。
籌資活動之淨現金流入(流出)	**95**	**-50,848**	
現金及約當現金之淨增(淨減)	**97**	**30,704**	
期初現金及約當現金	**98**	**374,511**	
期末現金及約當現金	**99**	**405,215**	

丁、明 細 表

臺灣港務港勤股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國 104 年度　　單位：新臺幣千元

科目及營運項目 名稱	科目及營運項目 編號	單位	數量	單價(元)	金額
港灣收入	**410209**				**1,010,623**
曳船收入	41020950	小時	48,077	21,020.92	1,010,623
合計					**1,010,623**

臺灣港務港勤股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目 名稱	科目 編號	新臺幣部分	外幣部分 幣名	外幣部分 原幣金額	外幣部分 折合率	外幣部分 折合新臺幣	合計	說明
其他營業外收入	**4998**	**3,532**					**3,532**	
利息收入	499804	3,532					3,532	定期存款利息收入
合計		**3,532**					**3,532**	

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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	106,833	**用人費用**	**5102081**	**267,143**	**225,575**	**41,568**
	67,380	正式員額薪資	51020811	161,278	161,278	
	833	臨時人員薪資	51020812			
	6,762	超時工作報酬	51020813	31,635	6,195	25,440
		津貼	51020814	340	340	
	18,167	獎金	51020815	43,008	26,880	16,128
	4,215	退休及卹償金	51020816	10,642	10,642	
	9,476	福利費	51020818	20,240	20,240	
	31,227	**服務費用**	**5102082**	**78,860**	**7,216**	**71,644**
	201	水電費	51020821	3,885		3,885
	10	郵電費	51020822	420		420
	131	旅運費	51020823	900		900
	5	印刷裝訂與廣告費	51020824	30		30
	28,777	修理保養與保固費	51020825	58,909		58,909
	2,003	保險費	51020826	6,916	6,916	
	100	棧儲、包裝、代理及加工費	51020827	7,600	100	7,500
		專業服務費	51020828	200	200	
	58,144	**材料及用品費**	**5102083**	**181,393**	**720**	**180,673**
	58,009	使用材料費	51020831	180,673		180,673
	135	用品消耗	51020832	720	720	
		租金與利息	**5102084**	**9,998**	**9,998**	
		地租及水租	51020841	6,798	6,798	
		房租	51020842	3,200	3,200	
	52,581	**折舊及攤銷**	**5102085**	**128,799**	**128,799**	
	40	機械及設備折舊	51020853			
	52,491	交通及運輸設備折舊	51020854	128,799	128,799	
	50	什項設備折舊	51020855			
		損失與賠償給付	**5102088**	**500**		**500**
		賠償給付	51020882	500		500
		其他	**5102089**	**306**		**306**
		其他費用	51020891	306		306
	248,785	**合計**		**666,999**	**372,308**	**294,691**

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 104 年度

1.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 161,278 千元。

2.超時工作報酬－共編列 31,635 千元，包含超時加班費 24,944 千元、不休假加班費 6,195 千元及值班費 496 千元。

3.津貼－僻地津貼編列 340 千元

4.獎金－共編列 43,008 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 16,128 千元。

(2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 26,880 千元。

5.退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 10,642 千元。

6.福利費－分擔員工參加勞保及全民健保等保險費，編列 20,240 千元。

7.水電費－工作場所電費及水費等，依業務需要編列 3,885 千元。

8.郵電費－依業務需要，編列 420 千元。

9.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要編列國內旅費 900 千元。

10.印刷裝訂與廣告費－印刷港灣業務表報等，編列 30 千元。

11.修理保養與保固費－共編列 58,909 千元

(1)土地改良物維護費－港勤碼頭設施等維護，編列 500 千元。

(2)一般房屋修護費－船舶調度站等維護，編列 1,000 千元。

(3)交通及運輸設備修護費－港勤船舶等維護，編列 56,389 千元。

(4)什項設備修護費－冷氣機及其他機具設備等維護，編列 1,020 千元。

12.保險費－包含交通及運輸設備保險費 4,000 千元及責任保險費 2,916 千元，共編列 6,916 千元。

13.棧儲、包裝、代理及加工費－港區辦公場所垃圾清除等外包費，編列 7,600 千元。

14.專業服務費－港區意外事故處理費之委託檢驗試驗費，編列 200 千元。

15.使用材料費－共編列 180,673 千元

(1)物料－尼龍索、消防泡沫液及保養用料等，編列 8,274 千元。

(2)燃料－港勤船舶用油，編列 166,652 千元。

(3)油脂－港勤船舶用潤滑油及其他油脂等，編列 5,607 千元。

(4)設備零件－依業務需要，編列 140 千元。

16.用品消耗－辦公文具用品及植栽養護等，編列 720 千元。

17.地租及水租－依業務需要支付港務公司土地租金，編列 6,798 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 104 年度

18.房租－依業務需要支付港務公司房屋租金，編列 3,200 千元。

19.折舊－詳資產折舊明細表。

20.賠償給付－依業務需要，編列海事賠償 500 千元。

21.其他費用－依業務需要，編列 306 千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

業 務 費 用 明 細 表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
		用人費用	**5202011**	**28,657**	**26,654**	**2,003**
		正式員額薪資	52020111	20,036	20,036	
		獎金	52020115	5,342	3,339	2,003
		退休及卹償金	52020116	1,225	1,225	
		福利費	52020118	2,054	2,054	
	225	**服務費用**	**5202012**	**18,763**	**3,780**	**14,983**
	150	郵電費	52020122	1,382		1,382
		旅運費	52020123	220		220
		印刷裝訂與廣告費	52020124	3,050		3,050
		修理保養與保固費	52020125	400	400	
		保險費	52020126	100	100	
		棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	10,106		10,106
		專業服務費	52020128	3,280	3,280	
	75	公共關係費	52020129	225		225
		材料及用品費	**5202013**	**50**	**50**	
		使用材料費	52020131	50	50	
		租金與利息	**5202014**	**397**	**397**	
		機器租金	52020143	397	397	
	202	**稅捐與規費**	**5202016**	**630**	**530**	**100**
	24	消費與行為稅	52020165	124	24	100
	178	規費	52020167	506	506	
		會費、捐助與分攤	**5202017**	**388**	**388**	
		會費	52020171	388	388	
	427	合計		**48,885**	**31,799**	**17,086**

臺灣港務港勤股份有限公司

業　務　費　用　說　明

中華民國 104 年度

1.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 20,036 千元。

2.獎金－共編列 5,342 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 2,003 千元。

(2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 3,339 千元。

3.退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 1,225 千元。

4.福利費－分擔員工參加勞保及全民健保費等保險費，編列 2,054 千元。

5.郵電費－依業務需要編列電話費 100 千元及數據通訊費 1,282 千元。

6.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 220 千元。

7.印刷裝訂與廣告費－為業務推廣及刊登採購公報等，編列 3,050 千元。

8.修理保養與保固費－包含機械及設備修護費 300 千元及什項設備修護費 100 千元，共編列 400 千元。

9.保險費－機械及設備保險費 100 千元。

10.棧儲、包裝、代理及加工費－支付港務公司相關代理費用 10,106 千元。

11.專業服務費－共編列 3,280 千元

(1)法律事務費－依業務需要編列 200 千元。

(2)電腦軟體服務費－購置套裝軟體及資訊系統維護費等，編列 3,080 千元。

12.公共關係費－依業務需要編列 225 千元。

13.使用材料費－依業務需要編列設備零件 50 千元。

14.機器租金－網路連線傳輸使用費及電腦、印表機與週邊設備使用費等，編列 397 千元。

15.消費與行為稅－印花稅 100 千元及公務車輛使用牌照稅 24 千元，共編列 124 千元。

16.規費－包含無線電台證照費、頻率使用費、船舶定期檢驗費等 490 千元及公務車輛汽車燃料使用費 16 千元，共編列 506 千元。

17.會費－詳會費、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 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	6,044	**用人費用**	**5203011**	**43,350**	**39,406**	**3,944**
	2,510	正式員額薪資	52030111	24,240	24,240	
	204	超時工作報酬	52030113	1,533	1,395	138
		津貼	52030114	38	38	
	581	獎金	52030115	6,106	3,816	2,290
	132	退休及卹償金	52030116	1,400	1,400	
	2,617	福利費	52030118	10,029	8,513	1,516
		提繳費	52030119	4	4	
		服務費用	**5203012**	**8,665**	**8,665**	
		水電費	52030121	650	650	
		郵電費	52030122	336	336	
		旅運費	52030123	131	131	
		印刷裝訂與廣告費	52030124	20	20	
		修理保養與保固費	52030125	750	750	
		保險費	52030126	100	100	
		專業服務費	52030128	6,678	6,678	
		材料及用品費	**5203013**	**672**	**672**	
		使用材料費	52030131	42	42	
		用品消耗	52030132	630	630	
		租金與利息	**5203014**	**978**	**978**	
		房租	52030142	978	978	
		折舊及攤銷	**5203015**	**1,592**	**1,592**	
		機械及設備折舊	52030153	604	604	
		交通及運輸設備折舊	52030154	63	63	
		什項設備折舊	52030155	457	457	
		攤銷	52030158	468	468	
	6,044	合計		**55,257**	**51,313**	**3,944**

臺灣港務港勤股份有限公司

管　理　費　用　說　明

中華民國 104 年度

1.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 24,240 千元。

2.超時工作報酬－包含超時加班費 138 千元及不休假加班費 1,395 千元，共編列 1,533 千元。

3.津貼－僻地津貼編列 38 千元

4.獎金－共編列 6,106 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 2,290 千元。

(2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 3,816 千元。

5.退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 1,400 千元。

6.福利費－共編列 10,029 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 2,348 千元。

(2)傷病醫藥費－員工一般健康檢查費及特殊檢查費 1,189 千元。

(3)提撥福利金－依職工福利金條例規定按營業收入 0.15%提撥，編列 1,516 千元。

(4)體育活動費－按規定標準每人全年 600 元，編列 216 千元。

(5)其他福利費－員工休假補助每人全年 16,000 元，編列 4,760 千元

7.提繳費－提繳工資墊償費用，編列 4 千元。

8.水電費－依業務需要編列工作場所電費及水費等 650 千元。

9.郵電費－依業務需要編列 336 千元。

10.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 131 千元。

11.印刷裝訂與廣告費－印刷各項業務表報及統計資料等，編列 20 千元。

12.修理保養與保固費－依業務需要編列一般房屋修護費 750 千元

13.保險費－編列交通及運輸設備保險費 100 千元。

14.專業服務費—共編列 6,678 千元

(1)會計師及精算師公會—委任會計師查核簽證及精算師精算退休金之費用，編列 1,500 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 405 千元。

(3)教育訓練費－包含員工教育訓練、勞工教育經費及新進人員考選費用等，編列 4,473 千元。

(4)保警及保全費用－辦公大樓委外保全費用編列 300 千元。

15.使用材料費－依業務需要編列設備零件 42 千元。

16.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 630 千元。

臺灣港務港勤股份有限公司

管　理　費　用　說　明

中華民國 104 年度

17.一般房屋租金－依業務需要編列支付港務公司辦公室租金 978 千元。

18.折舊－詳資產折舊明細表。

臺灣港務港勤股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
	46	其他營業外費用	**5998**	**7,260**	**7,260**	
	46	什項費用	**599898**	**7,260**	**7,260**	
	46	合計		**7,260**	**7,260**	

臺灣港務港勤股份有限公司

營業外費用 — 什項費用明細表

中華民國 104 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	科目編號	本年度預算數合計	本年度預算數固定	本年度預算數變動
		用人費用	**5998981**	**5,500**	**5,500**	
		福利費	59989818	5,500	5,500	
	46	**其他**	**5998989**	**1,760**	**1,760**	
	46	其他費用	59989891	1,760	1,760	
	46	**合計**		**7,260**	**7,260**	

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 104 年度

1.福利費－依全民健保法應負擔員工眷屬保險費，編列 5,500 千元。

2.其他費用－共編列 1,760 千元

(1)各項防颱、防震及防災等演習費 50 千元。

(2)各項慶典活動費及港航、國會記者聯誼會等 1,710 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　104　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	小計			
一般建築及設備計畫	**952**				**2,017**	**63**	**1,262**	**3,342**		**3,342**	
一次性項目	9522				2,017	63	1,262	3,342		3,342	
合　　計					**2,017**	**63**	**1,262**	**3,342**		**3,342**	

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**	**3,342**				**3,342**	**100.00**
一次性項目	9522	3,342				3,342	100.00
合計		**3,342**				**3,342**	**100.00**

股份有限公司

擴充資金來源明細表

104 年度

單位：新臺幣千元

外借資金						合計	
國內借款			國外借款	小計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						3,342	**100.00**
						3,342	100.00
						3,342	**100.00**

臺灣港務港勤

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目 名稱	編號	全部 資金來源 投資總額	自有資金 營運資金	自有資金 增資	自有資金 其他	外借資金
一般建築及設備計畫	**952**	**3,342**	**3,342**			
一次性項目	9522	3,342	3,342			
合計		**3,342**	**3,342**			

股份有限公司

計畫預期進度明細表

104 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	現值 報酬率	收回 年限	本年度 金額	本年度 占全部計畫%	截至本年度累計 金額	截至本年度累計 占全部計畫%
					3,342	**100.00**	**3,342**	**100.00**
	104.01-104.12				3,342	100.00	3,342	100.00
					3,342	**100.00**	**3,342**	**100.00**

臺灣港務港勤股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國 104 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	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		
前年度決算資產原值							
上年度預計新增資產原值			1,200	1,756,466	1,220		1,758,886
本年度預計新增資產原值			2,017	63	1,262		3,342
資產重估增值額							
累計減損數							
本年度資產總額			3,217	1,756,529	2,482		1,762,228
折舊方法（平均法）			直線法	直線法	直線法		
折舊率							
本年度應提折舊			**604**	**128,862**	**457**		**129,923**
港灣費用				128,799			128,799
管理費用			604	63	457		1,124
合計			**604**	**128,862**	**457**		**129,923**

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 104 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	2,000,000				200,000,000	10	2,000,000	100.00	
總計		**2,000,000**				**200,000,000**	**10**	**2,000,000**	**100.00**	

本 頁 空 白

戊、參 考 表

臺灣港務港勤股份有限公司

資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
	資　產	**1**	**2,282,264**	**2,084,645**	**197,619**
	流動資產	**11**	**700,668**	**378,340**	**322,328**
	現　金	1101	405,215	374,511	30,704
	庫存現金	110101	5		5
	銀行存款	110102	405,210	374,511	30,699
	流動金融資產	1104	250,000		250,000
	其他金融資產—流動	110498	250,000		250,000
	應收款項	1105	41,624		41,624
	應收帳款	110504	41,532		41,532
	應收利息	110515	92		92
	預付款項	1111	3,829	3,829	
	用品盤存	111102	3,287	3,287	
	預付費用	111103	542	542	
	不動產、廠房及設備	**14**	**1,579,724**	**1,706,305**	**-126,581**
	機械及設備	1404	2,573	1,160	1,413
	機械及設備	140401	3,217	1,200	2,017
	減：累計折舊—機械及設備	140404	644	40	604
	交通及運輸設備	1405	1,575,176	1,703,975	-128,799
	交通及運輸設備	140501	1,756,529	1,756,466	63
	減：累計折舊—交通及運輸設備	140504	181,353	52,491	128,862
	什項設備	1406	1,975	1,170	805
	什項設備	140601	2,482	1,220	1,262
	減：累計折舊—什項設備	140604	507	50	457
	無形資產	**16**	**1,872**		**1,872**
	無形資產	1601	1,872		1,872
	電腦軟體	160105	1,872		1,872
	資　產　總　計		**2,282,264**	**2,084,645**	**197,619**

臺灣港務港勤股份有限公司

資產負債預計表

中華民國104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年12月31日實際數	科目 名稱	科目 編號	104年12月31日預計數	103年12月31日預計數	比較增減(-)數
	負　　債	**2**	**250,768**	**72,717**	**178,051**
	流動負債	**21**	**250,768**	**72,717**	**178,051**
	應付款項	2105	217,119	59,859	157,260
	應付帳款	210502	35,327	5,327	30,000
	應付費用	210505	5,684	3,684	2,000
	應付股（官）息紅利	210512	176,108	50,848	125,260
	當期所得稅負債	2106	33,649	12,858	20,791
	應付所得稅款	210601	33,649	12,858	20,791
	權益	**3**	**2,031,496**	**2,011,928**	**19,568**
	資　本	**31**	**2,000,000**	**2,000,000**	
	資　本	3101	2,000,000	2,000,000	
	資　本	310101	2,000,000	2,000,000	
	保留盈餘	**33**	**31,496**	**11,928**	**19,568**
	已指撥保留盈餘	3301	31,496	11,928	19,568
	法定公積	330101	25,846	6,278	19,568
	特別公積	330102	5,650	5,650	
	負債及業主權益總計		**2,282,264**	**2,084,645**	**197,619**

臺灣港務港勤股份有限公司

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 104 年度　　單位：人

項目 名稱	編號	上年度預計數 國內部分	上年度預計數 國外部分	本年度增減數 國內部分	本年度增減數 國外部分	本年度預計數 國內部分	本年度預計數 國外部分	增減原因
營業總支出部分	972	360				360		
生產部分	9721	250		50		300		
正式職員	97211	250		50		300		
行銷及業務部分	9722	72		-44		28		
正式職員	97221	72		-44		28		
管理部分	9723	38		-6		32		
正式職員	97231	38		-6		32		
正式職員合計		360				360		
合計		**360**				**360**		

臺灣港務港勤

用　人　費　用

中 華 民 國

部門別 名稱	編號	正式員額 薪資	臨時人員 薪資	超時工作 報酬	津貼	獎 績效獎金	獎 考核獎金
營業總支出部分	**974**	**205,554**		**33,168**	**378**	**20,421**	**34,035**
港灣費用	**974510208**	**161,278**		**31,635**	**340**	**16,128**	**26,880**
職員－國內	9745102083	161,278		31,635	340	16,128	26,880
業務費用	**974520201**	**20,036**				**2,003**	**3,339**
職員－國內	9745202013	20,036				2,003	3,339
管理費用	**974520301**	**24,240**		**1,533**	**38**	**2,290**	**3,816**
董監事－國內	9745203011	1,344					
職員－國內	9745203013	22,896		1,533	38	2,290	3,816
什項費用	**974599898**						
職員－國內	9745998983						
合計		**205,554**		**33,168**	**378**	**20,421**	**34,035**

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360人計算，編列績效獎金20,421千元及考核獎金34,035千元。

2.職工福利金編列1,516千元，係依職工福利金條例規定按營業收入1,010,623千元之0.15%提撥。

股份有限公司

彙　計　表

104　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	
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	合計
	12,518	**749**		**30,142**	**1,189**	**1,516**	**216**	**4,760**	**4**	**344,650**
	9,893	**749**		**20,240**						**267,143**
	9,893	749		20,240						267,143
	1,225			**2,054**						**28,657**
	1,225			2,054						28,657
	1,400			**2,348**	**1,189**	**1,516**	**216**	**4,760**	**4**	**43,350**
										1,344
	1,400			2,348	1,189	1,516	216	4,760	4	42,006
				5,500						**5,500**
				5,500						5,500
	12,518	**749**		**30,142**	**1,189**	**1,516**	**216**	**4,760**	**4**	**344,650**

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 104 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**	**40,078**						**40,078**	
營利事業所得稅	97611	40,078						40,078	
消費與行為稅	**9765**		**124**						**124**
印花稅	97656		100						100
使用牌照稅	97657		24						24
規費	**9767**	**436**	**70**					**436**	**70**
行政規費	97671	420	70					420	70
汽車燃料使用費	97672	16						16	
合計		**40,514**	**194**					**40,514**	**194**

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 104 年度　　單位：新臺幣千元

營運項目 名稱及年度	營運項目 編號	單位	營運量	平均單價(元)	營運值
本年度預算數					
儲運	**9340**				**1,010,623**
曳船業務	934071	小時	48,077	21,020.92	1,010,623
上年度預算數					
儲運	**9340**				**330,936**
曳船業務	934071	小時	19,163	17,269.53	330,936

註:本公司預計103年9月1日成立。

臺 灣 港 務 港 勤 股 份 有 限 公 司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中 華 民 國　104　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			**388**	
學術團體會費	業務費用		**77**	
		1.中華氣象學會	10	
		2.中華民國工業安全衛生協會	3	
		3.中華起重降機具協會	4	
		4.中華民國運輸學會	60	
職業團體會費	業務費用		**311**	
		1.護理師及護士公會	11	
		2.律師公會	300	
合　　計			**388**	

本 頁 空 白

臺灣港務港勤股份有限公司

各　項　費　用　彙　計　表

中華民國　104　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	港灣費用	業務費用	管理費用	什項費用	所得稅費用
	112,877	**用人費用**	**344,650**	**267,143**	**28,657**	**43,350**	**5,500**	
	69,890	正式員額薪資	205,554	161,278	20,036	24,240		
	833	臨時人員薪資						
	6,966	超時工作報酬	33,168	31,635		1,533		
		津貼	378	340		38		
	18,748	獎金	54,456	43,008	5,342	6,106		
	4,347	退休及卹償金	13,267	10,642	1,225	1,400		
	12,093	福利費	37,823	20,240	2,054	10,029	5,500	
		提繳費	4			4		
	31,452	**服務費用**	**106,288**	**78,860**	**18,763**	**8,665**		
	201	水電費	4,535	3,885		650		
	160	郵電費	2,138	420	1,382	336		
	131	旅運費	1,251	900	220	131		
	5	印刷裝訂與廣告費	3,100	30	3,050	20		
	28,777	修理保養與保固費	60,059	58,909	400	750		
	2,003	保險費	7,116	6,916	100	100		
	100	棧儲、包裝、代理及加工費	17,706	7,600	10,106			
		專業服務費	10,158	200	3,280	6,678		
	75	公共關係費	225		225			
	58,144	**材料及用品費**	**182,115**	**181,393**	**50**	**672**		
	58,009	使用材料費	180,765	180,673	50	42		
	135	用品消耗	1,350	720		630		
		租金與利息	**11,373**	**9,998**	**397**	**978**		
		地租及水租	6,798	6,798				
		房租	4,178	3,200		978		
		機器租金	397		397			
	52,581	**折舊及攤銷**	**130,391**	**128,799**		**1,592**		
	40	機械及設備折舊	604			604		
	52,491	交通及運輸設備折舊	128,862	128,799		63		
	50	什項設備折舊	457			457		
		攤銷	468			468		

註：本公司預計103年9月1日成立

臺灣港務港勤股份有限公司

各　項　費　用　彙　計　表

中華民國　104　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	港灣費用	業務費用	管理費用	什項費用	所得稅費用
	13,060	**稅捐與規費**	**40,708**		**630**			**40,078**
	12,858	所得稅	40,078					40,078
	24	消費與行為稅	124		124			
	178	規費	506		506			
		會費、捐助與分攤	**388**		**388**			
		會費	388		388			
		損失與賠償給付	**500**	**500**				
		賠償給付	500	500				
	46	**其他**	**2,066**	**306**			**1,760**	
	46	其他費用	2,066	306			1,760	
	268,160	合　計	**818,479**	**666,999**	**48,885**	**55,257**	**7,260**	**40,078**