

中 華 民 國 1 0 6 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	6
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	9
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	22
二、盈虧撥補之預計	24
三、現金流量之預計	24

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	25
二、較上年度預算各項目增減原因說明	26
三、財務狀況分析	30
四、投資報酬分析	32

目

次

五、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	41
三、合併現金流量預計表	42

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、合併勞務收入明細表	45
二、合併其他營業收入明細表	46
三、合併營業外收入明細表	47
四、合併勞務成本—維持費用明細表	48
五、合併勞務成本—港灣費用明細表	50
六、合併勞務成本—棧埠費用明細表	51
七、合併其他營業成本—投資性不動產費用明細表	52
八、合併其他營業成本—租賃成本明細表	53
九、合併其他營業成本—代理費用明細表	54
十、合併其他營業成本—什項營業成本明細表	55
十一、合併業務費用明細表	56
十二、合併管理費用明細表	58
十三、合併其他營業費用—研究發展費用明細表	60
十四、合併其他營業費用—員工訓練費用明細表	61
十五、合併營業外費用明細表	62
十六、合併營業外費用—什項費用明細表	63

目次

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	64
二、合併固定資產建設改良擴充資金來源明細表	66
三、合併固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	68
四、合併資產折舊明細表	70
五、合併資產變賣明細表	71
六、合併資產報廢明細表	72
七、合併資金轉投資及其盈虧明細表	74
八、合併資本增減與股額明細表	76

戊、預算參考表

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

己、附錄

一、合併一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	97
二、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	98

庚、附：臺灣港務股份有限公司附屬單位預算

辛、附：臺灣港務港勤股份有限公司附屬單位預算之分預算

壬、附：高雄港區土地開發股份有限公司附屬單位預算之分預算

壬、高雄港區土地開發股份有限公司
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、其他有關說明	16

丙、預算主要表

一、損益預計表及其說明	17
-------------	----

目

次

二、盈虧撥補預計表	19
-----------	----

三、現金流量預計表	20
-----------	----

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、勞務收入明細表	21
-----------	----

二、其他營業收入明細表及其說明	22
-----------------	----

三、營業外收入明細表	24
------------	----

四、勞務成本—服務費用明細表及其說明	25
--------------------	----

五、其他營業成本—租賃成本明細表及其說明	27
----------------------	----

六、業務費用明細表及其說明	29
---------------	----

七、管理費用明細表及其說明	31
---------------	----

八、營業外費用明細表	33
------------	----

九、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	46
-----------	----

三、用人費用彙計表	48
-----------	----

目

次

四、繳納各項稅捐與規費明細表	50
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	53

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項	目	本	年	度	上	年	度	比較增減數	%
經營成績：									
營業總收入		0.67		0.23		0.44		191.30	
營業總支出		0.66		0.36		0.30		83.33	
淨利〔淨損〕		0.01		-0.13		0.14		107.69	
盈虧撥補：									
國庫分得股(官)息紅利									
留存事業機關盈餘		0.01				0.01			
事業機關負擔虧損		0.13		0.13					
現金流量(1)：									
增加不動產、廠房及設備		0.02		0.01		0.01		100.00	
增加長期債務									
現金及約當現金淨增				0.77					
現金及約當現金淨減		0.01							
財務狀況：									
營運資金餘額(2)		0.85		0.86		-0.01		1.16	
不動產、廠房及設備餘額		0.02		0.01		0.01		100.00	
長期負債餘額									
權益		0.88		0.87		0.01		1.15	

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105年成立。

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：

為整合港口整體規劃及地方政府都市計畫資源，共促高雄港港區與周邊土地資產發展利用，本公司由臺灣港務股份有限公司(以下簡稱港務公司)及高雄市政府投資設立，港務公司持有 51% 股權，高雄市政府持有 49% 股權，預計以港務公司經管高雄港 1-10 號與 16、17 號碼頭、淺 1、2、3 碼頭(第 3 船渠)之房地或相關附屬設施為開發區域標的，並得接受他人委託進行與高雄港市發展建設有關之房地規劃、開發、營運及物業管理等業務，期挹注港務公司及高雄市政府收入，並帶動當地經濟發展與就業機會。

二、願景及策略目標：

(一) 願景：活化高雄舊港區相關資產，創造開發公司最大利潤。

(二) 策略目標：

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

三、最近 5 年經營趨勢：

(一) 產業整體經營環境：

因應船舶大型化及航運趨勢變遷，高雄港營運重心逐漸向南擴張，舊港區碼頭機能調整並進行活化開發。近年來，高雄市政府積極發展高雄港舊港區周邊區域，成功將駁二舊倉庫改造為高雄文化創意中心，為高雄文創產業注入活水，亦將高雄港舊港區劃入多功能經貿園區與亞洲新灣區等計畫範圍，配合水岸輕軌串聯高雄亞洲新灣區、駁二特區至西子灣站，帶動水岸區域發展及人潮，將駁二整體腹地擴大，藉由串連高雄多元化的港灣建築，打造具港都特色的高雄觀光新核心。

(二) 主要業務項目經營趨勢：

開發投資：依高雄港舊港區各碼頭及其周邊區域之地理區位、周邊發展條件與成熟度，分期分區規劃開發，以建構整區之發展架構，俾重塑與再造港區新風貌。

(三) 主要營運項目趨勢表：

營運項目	單位	105年度預算數		106年度預算數	
		營運量	環比(%)	營運量	環比(%)
開發投資	平方公尺	38,348		160,491	418.51

註：本公司預計105年成立。

貳、經營政策

關於經營管理者：

為配合港口轉型，規劃符合高雄港舊港區碼頭特殊性之開發方案，以尋找開發新契機，活絡其周邊發展，同時結合高雄市政府都市規劃及港務公司港區水岸開發計畫，致力促進高雄港區與周邊高雄市區土地的發展利用，挹注港務公司及高雄市政府收入，帶動地方經濟發展，創造雙贏局面。

- 一、建立港務公司與高雄市政府合作平台，加速推動高雄港舊港區碼頭周邊區域之開發，發揮土地最大效益。
- 二、整合港務公司及高雄市政府資源，充分規劃高雄港舊港區碼頭周邊區域，優先開發高雄港 1-10 號與 16、17 號碼頭、淺 1、2、3 碼頭(第 3 船渠)區域土地，另承接與港市發展相關之土地，整體規劃以達綜效。
- 三、規劃完成後進行開發、興建、招商營運，管理整區發展。
- 四、培養港區規劃及招商相關領域人才，奠定公司永續經營基礎。

參、業務計畫

一、營運計畫

開發投資：提供房地規劃、開發、營運及物業管理等業務。

本年度營運目標

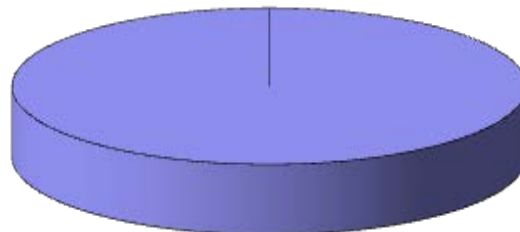
營運項目	以往年度 最高營運量		本 年 度 營 運 目 標					備 註
	年度	數 量	地區	對 象	方 法	時間	營 運 量	
開發投資				港區房地	招商 出租	106 年 度	160,491 平方公尺	本公司預計105 年成立。

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 2,133 千元，包含不動產、廠房及設備 2,133 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額.....	2,133 千元
一般建築及設備計畫.....	2,133 千元
一次性項目.....	2,133 千元
(二)資金來源.....	2,133 千元
一般建築及設備計畫.....	2,133 千元
自有資金.....	2,133 千元

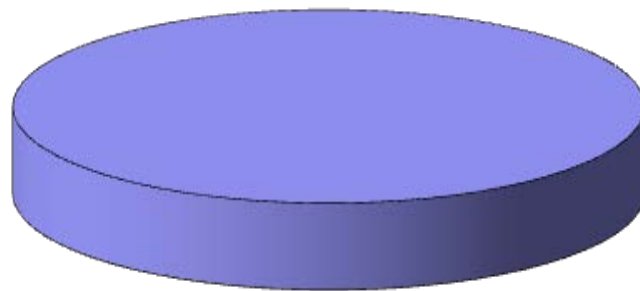
(三) 106 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表

建設改良擴充

機械及設備
100%

資金來源

營運資金
100%



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	106 年度 預算	資金來源	106 年度 預算
不動產、廠房及設備	2,133	自有資金	2,133
機械及設備	2,133	營運資金	2,133
合 計	2,133	合 計	2,133

(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 2,133 千元。

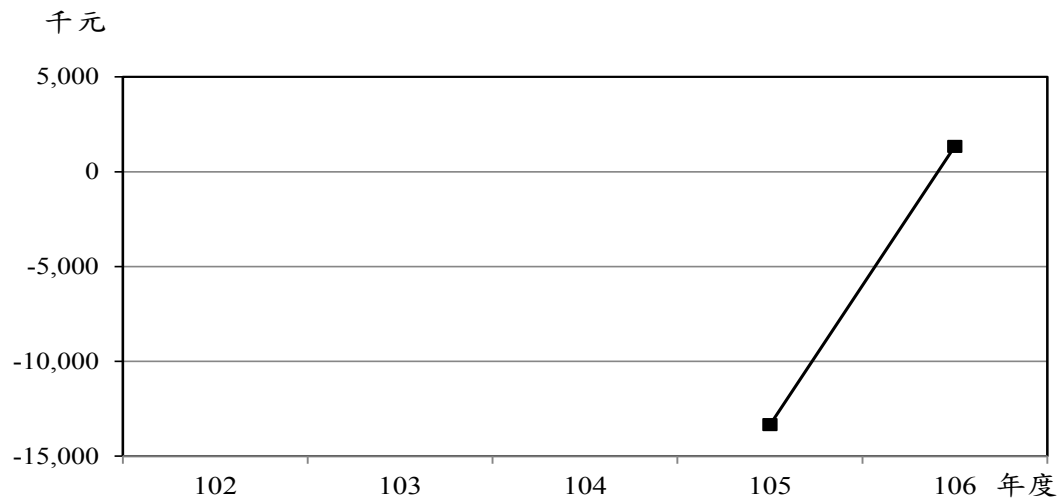
個人電腦及電腦相關設備 2,133 千元。

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 66,964 千元，營業外收入 259 千元，收入合計 67,223 千元；預計營業成本 40,545 千元，營業費用 24,315 千元，營業外費用 757 千元，支出合計 65,617 千元；預計稅前淨利 1,606 千元，扣除所得稅費用 273 千元，繼續營業單位本期淨利 1,333 千元，本期淨利 1,333 千元。

最近5年淨利折線圖



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	102	103	104	105	106
收入					
營業收入				22,973	66,964
營業外收入				130	259
收入合計				23,103	67,223
支出					
營業成本				22,201	40,545
營業費用				13,933	24,315
營業外費用				315	757
所得稅費用					273
支出合計				36,449	65,890
本期淨利(淨損)				-13,346	1,333

註：本公司預計105年成立，105年度為受劈預算數。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨利 1,333 千元，填補虧損 1,333 千元，待填補之虧損計 12,013 千元。

三、現金流量之預計：

(一) 營業活動之淨現金流入 2,266 千元。

(二) 投資活動之淨現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 3,264 千元，其中現金流入 259 千元，係利息收取之數；現金流出 3,523 千元，包括無形資產及其他資產淨增 1,390 千元，增加不動產、廠房及設備 2,133 千元。

2. 上述增加不動產、廠房及設備 2,133 千元，屬一般建築及設備計畫之機械及設備 2,133 千元。

(三) 現金及約當現金淨減 998 千元，係期末現金及約當現金 76,426 千元，較期初現金 77,424 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

營業收入之估計係參考整體經濟發展情勢、預計開發面積，覈實編列。

(二) 支出之估計基礎及計算方法

營業支出之估計

1. 員工薪資：按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：

開發業務：本年度預算 160,491 平方公尺，較 105 年度預算 38,348 平方公尺，增加 122,143 平方公尺，增加比率 318.51%，主要係本公司預計 105 年下半年成立，106 年業務量按全年基礎估列。

(二)損益各科目方面：

本公司預計 105 年度下半年成立，爰 106 年度收入及支出均較 105 年度增加。

1. 收入部分：

(1)服務收入：本年度預算 2,576 千元，較 105 年度預算 227 千元，增加 2,349 千元，增加比率 1,034.80%。

(2)租賃收入：本年度預算 64,388 千元，較 105 年度預算 22,746 千元，增加 41,642 千元，增加比率 183.07%。

(3)其他營業外收入：本年度預算 259 千元，較 105 年度預算 130 千元，增加 129 千元，增加比率 99.23%。

2. 支出部分：

- (1)服務費用：本年度預算 255 千元，較 105 年度預算 101 千元，增加 154 千元，增加比率 152.48%。
- (2)租賃成本：本年度預算 40,290 千元，較 105 年度預算 22,100 千元，增加 18,190 千元，增加比率 82.31%。
- (3)業務費用：本年度預算 9,389 千元，較 105 年度預算 3,556 千元，增加 5,833 千元，增加比率 164.03%。
- (4)管理費用：本年度預算 14,926 千元，較 105 年度預算 10,377 千元，增加 4,549 千元，增加比率 43.84%。
- (5)其他營業外費用：本年度預算 757 千元，較 105 年度預算 315 千元，增加 442 千元，增加比率 140.32%。

3. 盈餘部分：

本年度預計盈餘 1,333 千元，較 105 年度預算虧損 13,346 千元，增加 14,679 千元，增加比率 109.99%。

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 90,168 千元，係由下列 3 項組成：

- 1. 流動資產 86,840 千元，占資產總額之 96.31%。
- 2. 不動產、廠房及設備 2,216 千元，占資產總額之 2.46%。
- 3. 無形資產 1,112 千元，占資產總額之 1.23%。

(二) 負債之狀況

本年 12 月 31 日預計負債總額為 2,181 千元，全數為流動負債，占負債及業主權益總額之 2.42%。

(三) 權益之內容

本年 12 月 31 日預計權益總額為 87,987 千元，係由下列 2 項組成：

1. 資本 100,000 千元，占負債及權益總額之 110.90%。

2. 累積虧損 12,013 千元，占負債及權益總額之-13.32%。

(四) 最近 5 年重要財務分析項目及比率

年 度 分 析 項 目		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		102	103	104	105	106
財務結構	負債占資產比率(%)				2.15	2.42
	長期資金占固定資產比率(%)				11,968.78	3,970.53
償債能力	流動比率(%)				4,603.67	3,981.66
	速動比率(%)				4,581.97	3,962.68
經營能力	應收款項週轉率(次)					
	平均收現日數					
	固定資產週轉率(次)				31.73	30.22
	總資產週轉率(次)				0.26	0.74
現金流量	現金流量比率(%)				-623.79	103.90
	現金流量允當比率(%)				-1,480.35	-328.09
	現金再投資比率(%)				-13.72	2.59

註：1.本公司預計 105 年成立ø 105ば夏娣受弊瑞癡礫。

2.表內固定資產為不動產、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

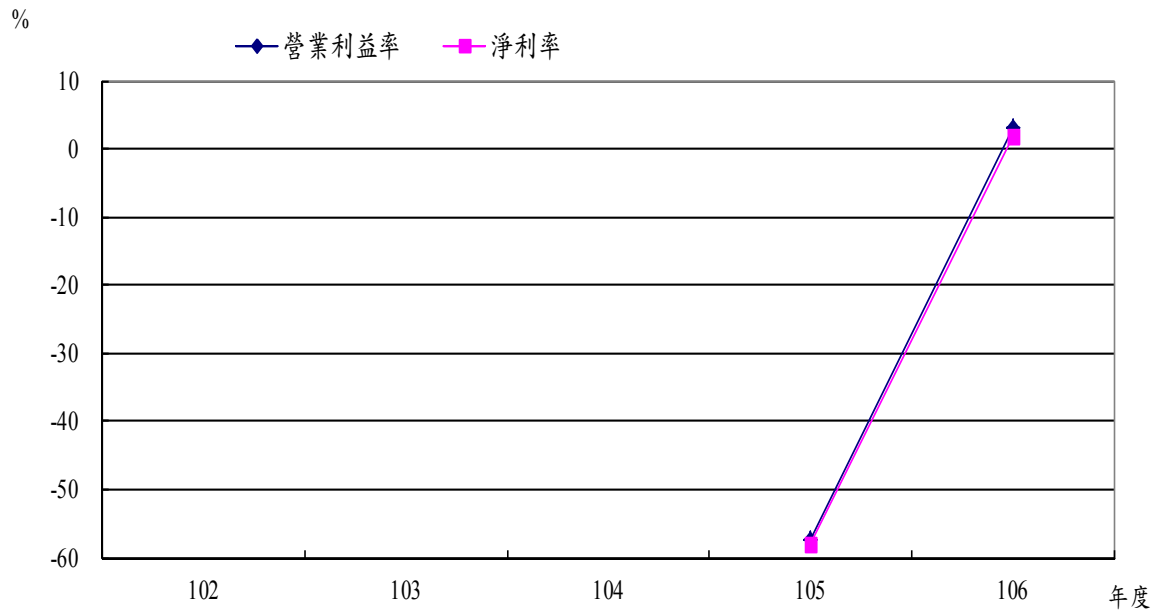
(1) 現金流量比率＝營業活動淨現金流量 ÷ 流動負債。

(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圖表

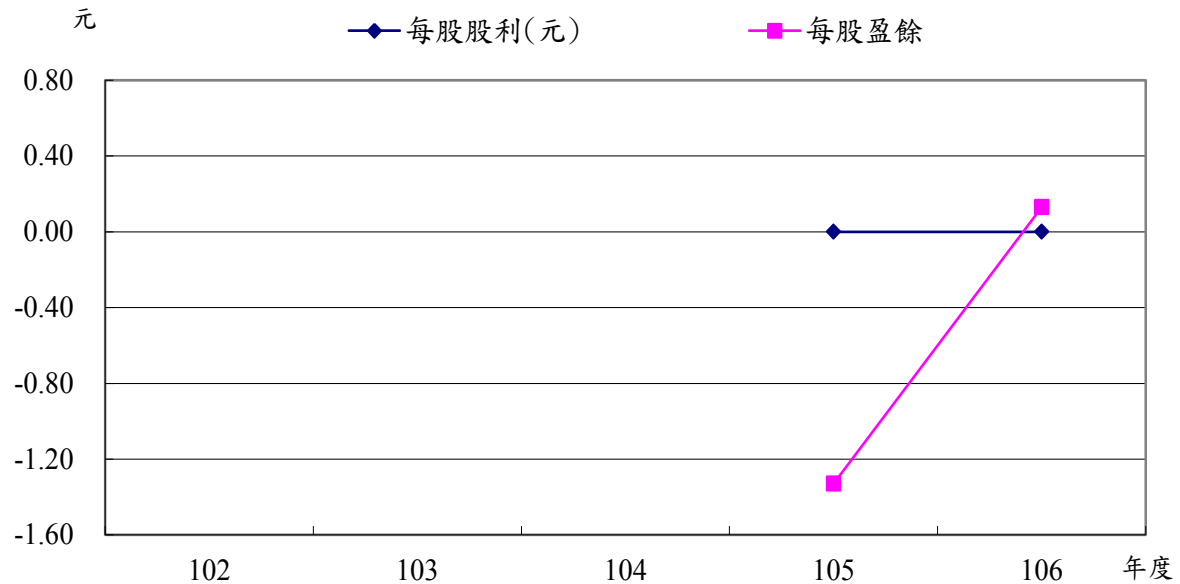


單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	102	103	104	105	106
營業利益率(%)				-57.29	3.14
<u>營業利益</u>				-13,161	2,104
營業收入				22,973	66,964
淨利率(%)				-58.09	1.99
<u>本期淨利</u>				-13,346	1,333
營業收入				22,973	66,964

註：本公司預計105年成立；105年度為法定預算數。

(二) 最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表



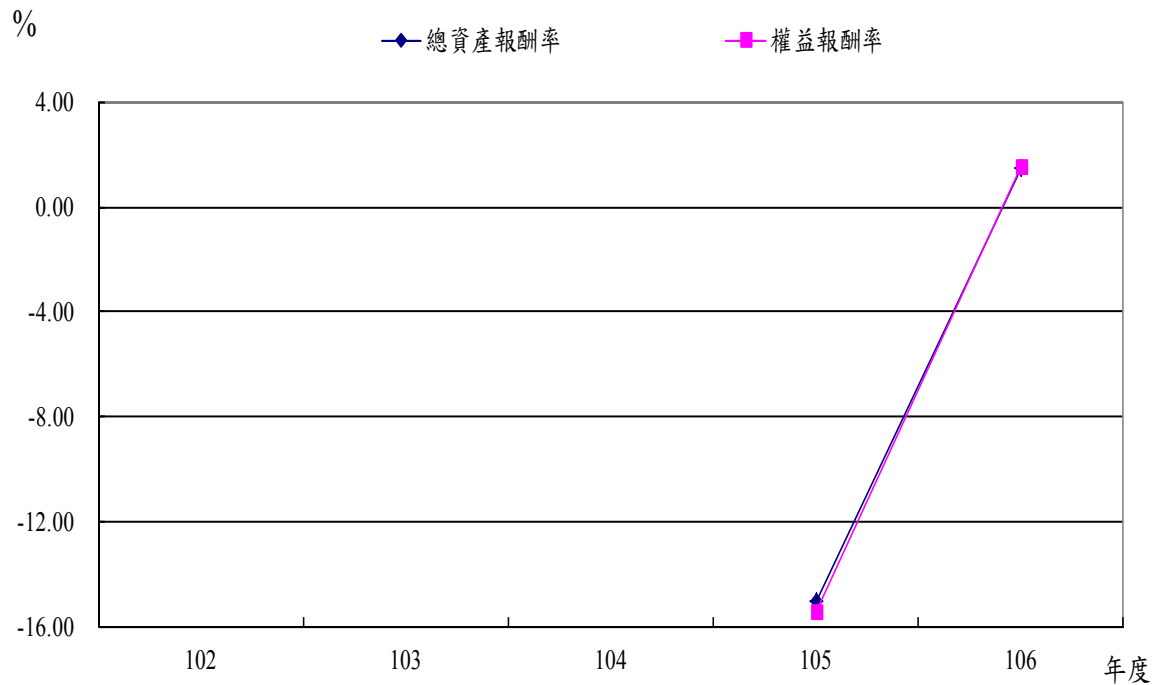
單位：新臺幣千元

年度	102	103	104	105	106
項目					
每股盈餘(元)				-1.33	0.13
淨利-特別股股利(千元)				-13,346	1,333
普通股流通在外股權(千股)				10,000	10,000
每股股利(元)				-	-

註：1.本公司預計105年成立；105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圖表



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	102	103	104	105	106
總資產報酬率(%)				-15.07	1.49
本期淨利				-13,346	1,333
平均資產總額				88,562	89,365
權益報酬率(%)				-15.40	1.53
本期淨利				-13,346	1,333
平均權益總額				86,654	87,321

註：本公司預計105年成立；105年度為法定預算數。

五、其他有關說明：

經營績效獎金：

(一) 本(106)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2,389千元。
2. 績效獎金：本年度預算稅前淨利1,606千元，經衡酌經營狀況及用人費負擔情形等，在公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則所定用人費用限額內，共編列1.2個月薪資總額之績效獎金，計1,434千元。
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) 104年度考核(成)及績效獎金核發情形：本公司預計105年度成立，104年度無相關獎金核發數額。

高雄港區土地開發股份有限公司

損 益 預 計 表

中華民國 106 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	66,964	100.00	22,973	100.00	43,991	191.49
		勞務收入	4102	2,576	3.85	227	0.99	2,349	1,034.80
		服務收入	410203	2,576	3.85	227	0.99	2,349	1,034.80
		其他營業收入	4198	64,388	96.15	22,746	99.01	41,642	183.07
		租賃收入	419802	64,388	96.15	22,746	99.01	41,642	183.07
		營業成本	51	40,545	60.55	22,201	96.64	18,344	82.63
		勞務成本	5102	255	0.38	101	0.44	154	152.48
		服務費用	510203	255	0.38	101	0.44	154	152.48
		其他營業成本	5198	40,290	60.17	22,100	96.20	18,190	82.31
		租賃成本	519802	40,290	60.17	22,100	96.20	18,190	82.31
		營業毛利(毛損)	61	26,419	39.45	772	3.36	25,647	3,322.15
		營業費用	52	24,315	36.31	13,933	60.65	10,382	74.51
		業務費用	5202	9,389	14.02	3,556	15.48	5,833	164.03
		業務費用	520201	9,389	14.02	3,556	15.48	5,833	164.03
		管理費用	5203	14,926	22.29	10,377	45.17	4,549	43.84
		管理費用	520301	14,926	22.29	10,377	45.17	4,549	43.84
		營業利益(損失)	62	2,104	3.14	-13,161	-57.29	15,265	-115.99
		營業外收入	49	259	0.39	130	0.57	129	99.23
		其他營業外收入	4998	259	0.39	130	0.57	129	99.23
		利息收入	499804	259	0.39	130	0.57	129	99.23
		營業外費用	59	757	1.13	315	1.37	442	140.32
		其他營業外費用	5998	757	1.13	315	1.37	442	140.32
		什項費用	599898	757	1.13	315	1.37	442	140.32
		營業外利益(損失)	63	-498	-0.74	-185	-0.81	-313	169.19
		稅前淨利(淨損)	64	1,606	2.40	-13,346	-58.09	14,952	-112.03
		所得稅費用(利益)	65	273	0.41			273	
		所得稅費用(利益)	6501	273	0.41			273	
		所得稅費用(利益)	650101	273	0.41			273	
		繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	1,333	1.99	-13,346	-58.09	14,679	-109.99
		本期淨利（淨損）	68	1,333	1.99	-13,346	-58.09	14,679	-109.99

註:本公司預計105年成立，上年度預算數為法定預算數。

高雄港區土地開發股份有限公司

損益預計表說明

中華民國 106 年度

科 目	說 明
一、損益說明：	
服務收入	參見第 21 頁勞務收入明細表。
租賃收入	參見第 22 頁其他營業收入明細表。
服務費用	參見第 25 頁勞務成本-服務費用明細表。
租賃成本	參見第 27 頁其他營業成本-租賃成本明細表。
業務費用	參見第 29 頁業務費用明細表。
管理費用	參見第 31 頁管理費用明細表。
利息收入	參見第 24 頁營業外收入明細表。
什項費用	參見第 33 頁營業外費用-什項費用明細表。
二、其他綜合損益說明：無	

高雄港區土地開發股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	1,333	本期淨利1,333千元，填補虧損1,333千元，待填補之虧損12,013千元。
本期淨利	8101	1,333	
分配之部	82	1,333	
留存事業機關者	8207	1,333	
填補虧損	820701	1,333	
虧損之部	83	13,346	
累積虧損	8302	13,346	
填補之部	84	13,346	
事業機關負擔者	8406	13,346	
撥用盈餘	840601	1,333	
待填補之虧損	840605	12,013	

高雄港區土地開發股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	1,606	
稅前淨利(淨損)	9003	1,606	
利息股利之調整	9004	-259	利息收入259千元。
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	1,347	
調整項目	9006	919	1.折舊641千元。 2.攤銷278千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	2,266	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	2,266	
投資活動之現金流量	92		
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9208	-1,390	增購電腦軟體。
收取利息	9209	259	
增加不動產、廠房及設備	9215	-2,133	詳購建固定資產建設改良擴充明細表。
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-3,264	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	-998	
期初現金及約當現金	98	77,424	
期末現金及約當現金	99	76,426	

高雄港區土地開發股份有限公司
其他營業收入明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折合新臺幣	
租賃收入	419802	64,388					64,388
設施租金收入	41980220	64,388					64,388
合 計		64,388					64,388

高雄港區土地開發股份有限公司

其他營業收入說明

中華民國 106 年度

科 目	說 明
一、租賃收入	開發招商出租等租金收入，編列64,388千元。

高雄港區土地開發股份有限公司
營業外收入明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號	部 分	幣 名	原幣金額	折 合 率	折合新臺幣		
其他營業外收入	4998	259					259	
利息收入	499804	259					259	存款利息收入
合 計		259					259	

高雄港區土地開發股份有限公司
勞務成本－服務費用說明

中華民國 106 年度

1.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 195 千元。

2.印刷裝訂與廣告費－印刷開發計畫各項資料，編列 60 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司

其他營業成本—租賃成本明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

前 年 度	上 年 度	科 目		本 年 度 預 算 數		
決 算 數	預 算 數	名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
	2,704	用人費用	5198021	6,385	5,673	712
	1,849	正式員額薪資	51980211	4,248	4,248	
	120	超時工作報酬	51980213	287		287
	308	獎金	51980215	1,133	708	425
	111	退休及卹償金	51980216	255	255	
	316	福利費	51980218	462	462	
	441	服務費用	5198022	882		882
	26	水電費	51980221	52		52
	36	郵電費	51980222	72		72
	379	修理保養與保固費	51980225	758		758
	18,955	租金與利息	5198024	33,023	33,023	
	7,425	地租及水租	51980241	9,963	9,963	
	11,530	房租	51980242	23,060	23,060	
						</

- 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 4,248 千元。
- 2.超時工作報酬－編列超時加班費 287 千元。
- 3.獎金－共編列 1,133 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 425 千元。
 - (2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 708 千元。
- 4.退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 255 千元。
- 5.福利費－分擔員工參加勞保及全民健保費等保險費，編列 462 千元。
- 6.水電費－依業務需要編列工作場所電費及水費等 52 千元。
- 7.郵電費－依業務需要編列郵費 14 千元及電話費 58 千元。
- 8.修理保養與保固費－編列土地改良物維護費 758 千元。
- 9.地租及水租－依業務需要編列土地租金 9,963 千元。
- 10.房租－依業務需要編列房屋租金 23,060 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 106 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 編 號	本 年 度 預 算 數 合 計	固 定	變 動
	2,563	用人費用 5202011	6,676	5,950	726
	1,744	正式員額薪資 52020111	4,458	4,458	
	120	超時工作報酬 52020113	280		280
	291	獎金 52020115	1,189	743	446
	105	退休及卹償金 52020116	268	268	
	303	福利費 52020118	481	481	
	805	服務費用 5202012	2,087	419	1,668
	26	水電費 52020121	52		52
	37	郵電費 52020122	351		351
	71	旅運費 52020123	195		195
	351	印刷裝訂與廣告費 52020124	650		650
		修理保養與保固費 52020125	9	9	
	50	棧儲、包裝、代理及加工費 52020127	100		100
	110	專業服務費 52020128	410	410	
	160	公共關係費 52020129	320		320
	20	材料及用品費 5202013	20	20	
	20	使用材料費 52020131	20	20	
	30	租金與利息 5202014	360	360	
		機器租金 52020143	300	300	
	30	交通及運輸設備租金 52020144	60	60	
	108	稅捐與規費 5202016	216	40	176
	88	消費與行為稅 52020165	176		176
	20	規費 52020167	40	40	
	30	會費、捐助與分攤 5202017	30	30	
	30	會費 52020171	30	30	
	3,556	合 計	9,389	6,819	2,570

高雄港區土地開發股份有限公司

業 務 費 用 說 明

中華民國 106 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 4,458 千元。
- 2.超時工作報酬－編列超時加班費 280 千元。
- 3.獎金－共編列 1,189 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 446 千元。
 - (2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 743 千元。
- 4.退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 268 千元。
- 5.福利費－分擔員工參加勞保及全民健保費等保險費，編列 481 千元。
- 6.水電費－按業務需要編列工作場所電費及水費等 52 千元。
- 7.郵電費－依業務需要編列郵費 16 千元、電話費 58 千元及數據通信費 277 千元。
- 8.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 195 千元。
- 9.印刷裝訂與廣告費－為業務推廣及刊登採購公報等，編列 650 千元。
- 10.修理保養與保固費－主機及電腦設備等維修保養，編列 9 千元。
- 11.棧儲、包裝、代理及加工費－依業務需要編列銀行匯費及手續費 100 千元。
- 12.專業服務費－共編列 410 千元
 - (1)法律事務費－依業務需要編列 110 千元。
 - (2)電腦軟體服務費－購置一萬元以下套裝軟體及資訊系統維護費等，編列 300 千元。
- 13.公共關係費－依業務需要編列 320 千元。
- 14.使用材料費－依業務需要編列燃料 20 千元。
- 15.機器租金－網路連線傳輸使用費編列 300 千元。
- 16.交通及運輸設備租金－依業務需要編列車租 60 千元。
- 17.消費與行為稅－編列印花稅 176 千元。
- 18.規費－依業務需要編列行政規費 40 千元。
- 19.會費－詳會費、捐助與分攤費用彙計表。

高雄港區土地開發股份有限公司

管理費用明細表

中華民國 106 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	編 號	本 年 度 預 算 數 合 計	固 定	變 動
	3,773	用人費用	5203011	9,104	8,291	813
	2,725	正式員額薪資	52030111	6,297	6,297	
	59	超時工作報酬	52030113	150		150
	398	獎金	52030115	1,501	938	563
	143	退休及卹償金	52030116	338	338	
	448	福利費	52030118	818	718	100
	2,578	服務費用	5203012	2,334	2,334	
	13	水電費	52030121	26	26	
	17	郵電費	52030122	34	34	
	143	旅運費	52030123	390	390	
	13	印刷裝訂與廣告費	52030124	50	50	
	727	修理保養與保固費	52030125	931	931	
	180	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	360	360	
	1,485	專業服務費	52030128	543	543	
	1,141	材料及用品費	5203013	1,809	1,809	
	473	使用材料費	52030131	473	473	
	668	用品消耗	52030132	1,336	1,336	
	2,280	租金與利息	5203014	760	760	
	2,200	房租	52030142	600	600	
	80	什項設備租金	52030145	160	160	
	80	折舊及攤銷	5203015	919	919	
		機械及設備折舊	52030153	481	481	
	30	交通及運輸設備折舊	52030154	60	60	
	50	什項設備折舊	52030155	100	100	
		攤銷	52030158	278	278	
	525	其他	5203019			
	525	其他費用	52030191			
	10,377	合 計		14,926	14,113	813

高雄港區土地開發股份有限公司

管 理 費 用 說 明

中華民國 106 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 6,297 千元。
- 2.超時工作報酬－編列超時加班費 150 千元。
- 3.獎金－共編列 1,501 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 563 千元。
 - (2)考核獎金－按規定依薪資總額 2 個月標準計算，編列 938 千元。
- 4.退休及卹償金－依勞動基準法等規定，編列退休金 338 千元。
- 5.福利費－共編列 818 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 490 千元。
 - (2)傷病醫藥費－員工一般健康檢查費 56 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 100 千元。
 - (4)體育活動費－按規定標準每人全年 600 元，編列 12 千元。
 - (5)其他福利－員工休假補助，編列 160 千元。
- 6.水電費－依業務需要編列工作場所電費及水費等 26 千元。
- 7.郵電費－依業務需要編列 34 千元。
- 8.旅運費－依現行差旅費標準及業務需要，編列國內旅費 390 千元。
- 9.印刷裝訂與廣告費－印刷各項業務表報及統計資料等，編列 50 千元。
- 10.修理保養與保固費－依業務需要編列一般房屋修護費 500 千元、機械及設備修護費 139 千元及什項設備修護費 292 千元。
- 11.棧儲、包裝、代理及加工費－各辦公處所清潔工作外包費編列 360 千元。
- 12.專業服務費－共編列 543 千元
 - (1)會計師及精算師公費－委任會計師查核簽證等費用，編列 400 千元。
 - (2)講課鐘點及稿費－各項訓練課程講師鐘點費等，編列 93 千元。
 - (3)教育訓練費－包含員工教育訓練費等，編列 50 千元。
- 13.使用材料費－依業務需要編列設備零件 473 千元。
- 14.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 1,336 千元。
- 15.房租－辦公處所房屋租金等，編列 600 千元。
- 16.什項設備租金－影印機及辦公室小型設備租金等，編列 160 千元。
- 17.折舊－詳資產折舊明細表。
- 18.攤銷－電腦軟體攤銷費用，編列 278 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司
營業外費用一什項費用說明

中華民國 106 年度

- 1.福利費－依全民健保法應負擔員工眷屬保險費，編列 457 千元。
- 2.其他費用－共編列 300 千元
 - (1)各項慶典活動費等，編列 100 千元。
 - (2)國會暨記者聯誼費及防災防颱演習費等，編列 200 千元。

高雄港區土地開發股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 106 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				2,133			2,133		2,133	
一次性項目	9522				2,133			2,133		2,133	
合 計					2,133			2,133		2,133	

本 頁 空 白

高雄港區土地開
固定資產建設改良

中華民國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編 號	營運資金	出售不適 用資產	增 資	其 他	小 計	
						金 額	%
一般建築及設備計畫	952	2,133				2,133	100.00
一次性項目	9522	2,133				2,133	100.00
合 計		2,133				2,133	100.00

高雄港區土地開
固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
名 稱	編 號	資 金 來 源					
		投資總額	自 有 資 金				外借資金
			營 運 資 金	出售不適 用 資 產	增 資	其 他	
一般建築及設備計畫	952	2,133	2,133				
一次性項目	9522	2,133	2,133				
合 計		2,133	2,133				

高雄港區土地開發股份有限公司

資 產 折 舊 明 細 表

中華民國 106 年度

單位：新台幣千元

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							
上年度預計增減資產原值				300	504		804
本年度預計增減資產原值			2,133				2,133
資產重估增值額							
累計減損數							
本年度資產總額			2,133	300	504		2,937
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			481	60	100		641
管 理 費 用			481	60	100		641
合 計			481	60	100		641

高雄港區土地開發股份有限公司
資本增減與股額明細表

中華民國 106 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 本	現 金	轉 帳	實 收 資 本				預 收 本
						股 數	每股金額 (元)	金 額	%	
轉投資事業機關資本	942030	100,000				10,000,000	10	100,000	100.00	
總 計		100,000				10,000,000	10	100,000	100.00	

本 頁 空 白

高雄港區土地開發股份有限公司

資 產 負 債 預 計 表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣千元

104年 12月31日 實 際 數	科 目		106年 12月31日 預 計 數	105年 12月31日 預 計 數	比 較 增 減 (-) 數
	名 稱	編 號			
	資 產	1	90,168	88,562	1,606
	流動資產	11	86,840	87,838	-998
	現 金	1101	76,426	77,424	-998
	銀行存款	110102	76,426	77,424	-998
	流動金融資產	1104	10,000	10,000	
	其他金融資產—流動	110498	10,000	10,000	
	預付款項	1111	414	414	
	預付費用	111103	80	80	
	留抵稅額	111107	334	334	
	不動產、廠房及設備	14	2,216	724	1,492
	機械及設備	1404	1,652		1,652
	機械及設備	140401	2,133		2,133
	累計折舊—機械及設備	140404	481		481
	交通及運輸設備	1405	210	270	-60
	交通及運輸設備	140501	300	300	
	累計折舊—交通及運輸設備	140504	90	30	60
	什項設備	1406	354	454	-100
	什項設備	140601	504	504	
	累計折舊—什項設備	140604	150	50	100
	無形資產	16	1,112		1,112
	無形資產	1601	1,112		1,112
	電腦軟體	160105	1,112		1,112
	資 產 總 計		90,168	88,562	1,606
	負 債	2	2,181	1,908	273
	流動負債	21	2,181	1,908	273
	應付款項	2105	1,908	1,908	
	應付帳款	210502	300	300	
	應付費用	210505	1,608	1,608	
	本期所得稅負債	2106	273		273
	應付所得稅款	210601	273		273
	權 益	3	87,987	86,654	1,333
	資 本	31	100,000	100,000	
	資 本	3101	100,000	100,000	
	資 本	310101	100,000	100,000	
	保留盈餘(或累積虧損)	33	-12,013	-13,346	1,333
	累積虧損	3303	-12,013	-13,346	1,333
	累積虧損	330301	-12,013	-13,346	1,333
	負債及業主權益總計		90,168	88,562	1,606

高雄港區土地開發股份有限公司

員 工 人 數 彙 計 表

中 華 民 國 106 年 度

單位：人

項 目		上 年 度 預 計 數		本 年 度 增 減 數		本 年 度 預 計 數		增 減 原 因
名 稱	編 號	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	972	20				20		
生產部分	9721	7				7		
正式職員	97211	7				7		
行銷及業務部分	9722	7				7		
正式職員	97221	7				7		
管理部分	9723	6				6		
正式職員	97231	6				6		
正式職員合計		20				20		
合 計		20				20		

本 頁 空 白

高雄港區土地開發
用 人 費 用

中 華 民 國

部 門 別		正式員額	臨時人員	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	15,003		717		1,434	2,389
租賃成本	974519802	4,248		287		425	708
職員－國內	9745198023	4,248		287		425	708
業務費用	974520201	4,458		280		446	743
職員－國內	9745202013	4,458		280		446	743
管理費用	974520301	6,297		150		563	938
董監事－國內	9745203011	672					
職員－國內	9745203013	5,625		150		563	938
什項費用	974599898						
職員－國內	9745998983						
合 計		15,003		717		1,434	2,389

註：1.依「交通部所屬實施用人費率事業機構經營績效獎金實施要點」規定，按20人計算，編列績效獎金1,434千元及考核獎金2,389千元。
2.職工福利金編列100千元，係依職工福利金條例規定按營業收入66,964千元之0.15% 提撥。
3.勞務承攬情形：辦理環境清潔業務列棧儲、包裝、代理及加工費計 360千元。

股份有限公司

彙 計 表

106 年 度

單位：新臺幣千元

金 退 休、卹 償 金			資 遣 費	福 利 費					提繳工資	合 計
其他獎金	退休及 離職金	卹 償 金		分 擔 保 險 費	傷 病 醫 藥 費	提 撥 福 利 金	體 育 活 動 費	其 他 福 利 費	墊償費用	
	861			1,890	56	100	12	160		22,622
	255			462						6,385
	255			462						6,385
	268			481						6,676
	268			481						6,676
	338			490	56	100	12	160		9,104
										672
	338			490	56	100	12	160		8,432
				457						457
				457						457
	861			1,890	56	100	12	160		22,622

高雄港區土地開發股份有限公司
繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 106 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	273						273	
營利事業所得稅	97611	273						273	
消費與行為稅	9765		176						176
印花稅	97656		176						176
規費	9767	40						40	
行政規費	97671	40						40	
合 計		313	176					313	176

高雄港區土地開發股份有限公司

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均單價 (元)	營 運 值
名 稱 及 年 度	編 號				
本年度預算數					
開發投資	932150	平 方 公 尺	160,491	417.24	66,964
上年度預算數					
開發投資	932150	平 方 公 尺	38,348	599.07	22,973

註：本公司預計105年成立。

高雄港區土地開發股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國 106 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			30	
學術團體會費	業務費用	1.臺灣物業管理協會 2.中華民國工程技術管理學會 3.不動產市調聯誼會	15 5 5 5	
職業團體會費	業務費用	不動產開發商業同業公會	15 15	
合 計			30	

高雄港區土地開發股份有限公司
各 項 費 用 彙 計 表

中華民國 106 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						所 得 稅 費 用
			合 計	服務費用	租賃成本	業務費用	管理費用	什項費用	
	9,205	用人費用	22,622		6,385	6,676	9,104	457	
	6,318	正式員額薪資	15,003		4,248	4,458	6,297		
	299	超時工作報酬	717		287	280	150		
	997	獎金	3,823		1,133	1,189	1,501		
	359	退休及卹償金	861		255	268	338		
	1,232	福利費	2,218		462	481	818	457	
	3,925	服務費用	5,558	255	882	2,087	2,334		
	65	水電費	130		52	52	26		
	90	郵電費	457		72	351	34		
	285	旅運費	780	195		195	390		
	394	印刷裝訂與廣告費	760	60		650	50		
	1,106	修理保養與保固費	1,698		758	9	931		
	230	棧儲、包裝、代理及加工費	460			100	360		
	1,595	專業服務費	953			410	543		
	160	公共關係費	320			320			
	1,161	材料及用品費	1,829			20	1,809		
	493	使用材料費	493			20	473		
	668	用品消耗	1,336				1,336		
	21,265	租金與利息	34,143		33,023	360	760		
	7,425	地租及水租	9,963		9,963				
	13,730	房租	23,660		23,060		600		
		機器租金	300			300			
	30	交通及運輸設備租金	60			60			
	80	什項設備租金	160				160		
	80	折舊及攤銷	919				919		
		機械及設備折舊	481				481		
	30	交通及運輸設備折舊	60				60		
	50	什項設備折舊	100				100		
		攤銷	278				278		
	108	稅捐與規費	489			216			273
		所得稅	273						273
	88	消費與行為稅	176			176			
	20	規費	40			40			

