

分析及說明

壹、事業概況

臺灣港務股份有限公司依據國營港務股份有限公司設置條例規定，於 101 年 3 月 1 日成立，將原由基隆港務局、臺中港務局、高雄港務局及花蓮港務局所辦理之港埠經營管理業務，移由該公司接辦，並將該公司經營及管理所需之資產，以作價投資方式，移由該公司繼續經營。該公司主要業務係提供船舶停泊、貨物裝卸及倉儲轉運等服務，辦理商港區域之規劃、建設及經營管理、海運運輸關聯服務、自由貿易港區之開發及營運、觀光遊憩之開發及經營。

由於航運產業情勢快速變遷，該公司為強化競爭力，使港勤海事業務永續經營暨提升營運技術與效能，自 103 年度起投資成立臺灣港務港勤股份有限公司，持有 100% 股權；另為提高高雄港舊港區開發效益，促進高雄港區與周邊高雄市區土地發展利用，自 106 年度起，與高雄市政府投資成立高雄港區土地開發股份有限公司，持有 51% 股權。該 2 轉投資事業主要業務分別為港勤拖船業務，以及高雄港舊港區碼頭房地之規劃、開發、興建、營運與物業管理等業務。依預算法第 20 條規定，該 2 轉投資事業屬附屬單位預算之分預算，採合併報表方式併入該公司附屬單位預算內。茲就該公司本（113）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額

該公司資本額為 668 億 567 萬 1,000 元，均由中央政府投資，較上年度預計數 667 億 567 萬 1,000 元，增加 1 億元，係中央政府現金增資辦理固定資產建設改良擴充之數。

二、員工人數

該公司預計員額為 2,970 人，與上年度相同。其中港埠部門 2,034 人，占 68.48%；業務部門 345 人，占 11.62%；管理部門 591 人，占 19.90%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢（以下各表中109年度決算數環比之計算皆以108年度決算數為100）

(一)營運量

產品名稱	單位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
停泊	艘時	4,167,621	104.33	4,636,199	111.24	4,987,057	107.57	4,092,000	82.05	4,094,480	100.06
曳船	小時	73,465	98.04	76,959	104.76	78,280	101.72	79,442	101.48	81,169	102.17
裝卸	計費噸	704,499,236	96.24	751,654,480	106.69	720,178,355	95.81	740,140,000	102.77	740,667,000	100.07
倉儲	延日噸	139,705,632	130.47	175,451,966	125.59	142,526,883	81.23	119,773,000	84.04	120,123,000	100.29

(二)平均單價

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	109年度決算數		110年度決算數		111年度決算數		112年度預算數		113年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
停泊艘時		325.61	104.56	361.65	111.07	310.66	85.90	351.39	113.11	376.08	107.03
曳船小時		23,044.92	100.67	22,855.20	99.18	22,449.51	98.22	21,489.50	95.72	23,981.11	111.59
裝卸計費噸		9.88	102.17	9.55	96.66	10.19	106.70	9.66	94.80	9.96	103.11
倉儲延日噸		5.72	103.25	3.98	69.58	5.14	129.15	5.31	103.31	6.02	113.37

貳、本年度預算主要內容

一、營業收支及損益之預計

- (一)營業收入 232 億 1,465 萬元，較上年度預算數 220 億 9,487 萬 7,000 元，計增加 11 億 1,977 萬 3,000 元，約 5.07%。
- (二)營業成本 118 億 9,347 萬 3,000 元，較上年度預算數 109 億 3,997 萬元，計增加 9 億 5,350 萬 3,000 元，約 8.72%。
- (三)營業費用 32 億 6,952 萬 4,000 元，較上年度預算數 31 億 5,035 萬 5,000 元，計增加 1 億 1,916 萬 9,000 元，約 3.78%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 80 億 5,165 萬 3,000 元，較上年度預算數 80 億 455 萬 2,000 元，計增加 4,710 萬 1,000 元，約 0.59%。
- (五)營業外收入 21 億 4,597 萬 6,000 元，較上年度預算數 41 億 12 萬 6,000 元，計減少 19 億 5,415 萬元，約 47.66%。
- (六)營業外費用 5 億 965 萬 4,000 元，較上年度預算數 10 億 2,429 萬 8,000 元，計減少 5 億 1,464 萬 4,000 元，約 50.24%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 96 億 8,797 萬 5,000 元，較上年度預算數 110 億 8,038 萬元，計減少 13 億 9,240 萬 5,000 元，約 12.57%。
- (八)所得稅費用 20 億 2,532 萬 9,000 元，較上年度預算數 23 億 31 萬元，計減少 2 億 7,498 萬 1,000 元，約 11.95%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 76 億 6,264 萬 6,000 元，較上年度預算數 87 億 8,007 萬元，計減少 11 億 1,742 萬 4,000 元，約 12.73%。本年度淨利屬母公司業主部分為 76 億 5,229 萬 1,000 元，屬非控制權益部分為 1,035 萬 5,000 元。

二、盈虧撥補之預計

- (一)本年度預算淨利為 76 億 6,264 萬 6,000 元，其中屬非控制權益部分無法由該公司分配，

屬母公司業主淨利為 76 億 5,229 萬 1,000 元，依序分配如下：

- 1.法定公積：按淨利扣除非控制權益金額後之 10% 提列，計 7 億 6,522 萬 9,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利扣除非控制權益金額及法定公積後之 15% 提列，計 10 億 3,305 萬 9,000 元。
 - 3.提撥地方政府：按淨利扣除非控制權益金額及法定公積後之 18% 提列，計 12 億 3,967 萬 1,000 元。
 - 4.其他依法分配數：按淨利扣除非控制權益金額及法定公積後之 30% 提列撥付航港建設基金，計 20 億 6,611 萬 9,000 元。
 - 5.股息紅利：本年度可分配盈餘扣除以上 1.至 4.項分配後，尚餘 25 億 4,821 萬 3,000 元，悉數配發中央政府股息紅利。
- (二)本年度預算繳庫股息紅利 25 億 4,821 萬 3,000 元，較上年度預算數 29 億 2,093 萬元，計減少 3 億 7,271 萬 7,000 元，約 12.76%。
- (三)本年度預算繳庫股息紅利占中央政府投資之實收資本額 664 億 5,667 萬 1,000 元之 3.83 %，即國庫每百元之投資，預計可獲股息紅利 3.83 元。

三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入 104 億 688 萬 4,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流出 62 億 4,232 萬元，其中現金流入 22 億 310 萬 2,000 元，包括流動金融資產淨減 18 億 3,083 萬 7,000 元，減少不動產、廠房及設備 865 萬 6,000 元，收取利息 3 億 6,360 萬 9,000 元；現金流出 84 億 4,542 萬 2,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 3 億 770 萬元，增加投資 2 億 3,083 萬 7,000 元，增加不動產、廠房及設備 74 億 3,658 萬 5,000 元，增加投資性不動產 4 億 7,030 萬元。
- 2.本年度固定資產建設改良擴充，係上述增加不動產、廠房及設備 74 億 3,658 萬 5,000 元及投資性不動產 4 億 7,030 萬元，共計 79 億 688 萬 5,000 元，其中：
 - A.專案計畫部分 45 億 8 萬 4,000 元，均為繼續計畫，包括①臺灣國際商港營運設施實質建設計畫 15 億 9,693 萬 5,000 元，②國際商港未來發展及建設計畫(111-115 年) — 港務公司辦理部分 29 億 314 萬 9,000 元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 34 億 680 萬 1,000 元，包括土地 1,000 萬元，土地改良物 4 億 7,802 萬 5,000 元，房屋及建築 8 億 7,060 萬元，機械及設備 7 億 3,322 萬 5,000 元，交通及運輸設備 8 億 1,995 萬 7,000 元，什項設備 1,969 萬 4,000 元，租

賃權益改良 500 萬元，投資性不動產 4 億 7,030 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 62 億 6,253 萬 9,000 元，其中現金流入 1 億元，係增加資本之數；現金流出 63 億 6,253 萬 9,000 元，包括減少長期債務 1,471 萬 8,000 元，支付利息 90 萬元，發放現金股利 25 億 5,285 萬 7,000 元，其他籌資活動之現金流出 37 億 9,406 萬 4,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 20 億 9,797 萬 5,000 元，係期末現金及約當現金 67 億 3,010 萬 6,000 元，較期初現金及約當現金 88 億 2,808 萬 1,000 元減少之數，且悉數減少現金。

四、補辦預算

該公司以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
固定資產之建設、改良、擴充					
國際商港未來發展及建設計畫（111	—115 年）—港務公司辦理部分	2,497,149		配合政府離岸風電政策，新增碼頭等工項及工程進度需要，於 111 及 112 年度先行辦理。	
長期債務—償還		8,144		提前償還部分長期債務。	