

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。茲就該公司本（102）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 650 億元，與上年度預計數相同，全部由中央政府投資。

二、員工人數：

該公司預計員額為 3,026 人，較上年度 3,187 人，減少 161 人。其中港埠部門 2,122 人，占 70.12%；業務部門 308 人，占 10.18%；管理部門 596 人，占 19.70%。

三、最近2年主要營運項目及其消長趨勢：

(一)營運量：

營運項目	單位	101 年度預算數		102 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比
停泊	艘時	1,763,748	-	2,553,362	144.77
裝卸	收費噸	591,072,401	-	720,171,408	121.84
倉儲	延日噸	62,720,767	-	83,889,948	133.75

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	101 年度預算數		102 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比
停泊	艘時	1,120.43	-	904.87	80.76
裝卸	收費噸	10.30	-	10.71	103.98
倉儲	延日噸	3.90	-	3.42	87.69

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 182 億 3,761 萬 6,000 元，較上年度預算數 151 億 8,785 萬 4,000 元，計增加 30 億 4,976 萬 2,000 元，約 20.08%。
- (二)營業成本 93 億 9,895 萬 9,000 元，較上年度預算數 78 億 4,656 萬 9,000 元，計增加 15 億 5,239 萬元，約 19.78%。
- (三)營業費用 30 億 9,815 萬 3,000 元，較上年度預算數 27 億 1,761 萬 7,000 元，計增加 3 億 8,053 萬 6,000 元，約 14%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 57 億 4,050 萬 4,000 元，較上年度預算數 46 億 2,366 萬 8,000 元，計增加 11 億 1,683 萬 6,000 元，約 24.15%。
- (五)營業外收入 6 億 6,187 萬 1,000 元，較上年度預算數 4 億 4,263 萬 7,000 元，計增加 2 億 1,923 萬 4,000 元，約 49.53%。
- (六)營業外費用 3 億 3,141 萬 7,000 元，較上年度預算數 2 億 6,231 萬 8,000 元，計增加 6,909 萬 9,000 元，約 26.34%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 60 億 7,095 萬 8,000 元，較上年度預算數 48 億 0,398 萬 7,000 元，計增加 12 億 6,697 萬 1,000 元，約 26.37%。
- (八)所得稅費用 10 億 3,206 萬 3,000 元，較上年度預算數 8 億 1,667 萬 8,000 元，計增加 2 億 1,538 萬 5,000 元，約 26.37%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 50 億 3,889 萬 5,000 元，較上年度預算數 39 億 8,730 萬 9,000 元，計增加 10 億 5,158 萬 6,000 元，約 26.37%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 50 億 3,889 萬 5,000 元，依序分配如下：
 - 1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 5 億 0,389 萬元。
 - 2.特別公積：按淨利扣除法定公積後之 15%提列，計 6 億 8,025 萬 1,000 元。
 - 3.官息紅利：按淨利扣除公積後之 52%提列，計 20 億 0,447 萬 2,000 元。
 - 4.提撥地方政府：按淨利扣除公積後之 18%提列，計 6 億 9,385 萬 6,000 元。
 - 5.其他依法分配數：按淨利扣除公積後之 30%提列撥付航港建設基金，計 11 億 5,642 萬 6,000 元。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 20 億 0,447 萬 2,000 元，較上年度預算數 25 億 0,123 萬 9,000 元，計減少 4 億 9,676 萬 7,000 元，約 19.86%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 3.08%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 3.08 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 68 億 5,888 萬 8,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流出 66 億 3,226 萬 6,000 元，其中現金流入 42 億 5,345 萬 1,000 元，包括流動金融資產淨減 35 億元，減少長期應收款 1 億 9,295 萬 3,000 元，減少不動產、廠房及設備 2,493 萬 2,000 元，減少投資性不動產 185 萬 8,000 元，收取利息 5 億 3,370 萬 8,000 元；現金流出 108 億 8,571 萬 7,000 元，包括無形資產淨增 8,089 萬 9,000 元，增加投資 50 億元，增加不動產、廠房及設備 52 億 2,481 萬 6,000 元，增加投資性不動產 5 億 8,000 萬 2,000 元。
- 2.上述增加不動產、廠房及設備 52 億 2,481 萬 6,000 元及投資性不動產 5 億 8,000 萬 2,000 元，共計 58 億 0,481 萬 8,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：
 - A.專案計畫部分 47 億 5,425 萬 5,000 元，包括：
 - (1)繼續計畫：①高雄港前鎮商港區土地開發計畫—港務公司辦理部分 2 億 3,380 萬元，②高雄港客運專區建設計畫 5 億 5,000 萬元，③高雄港第 115、116 及 117 號碼頭改建工程 6 億 5,000 萬元，④自航式挖泥船汰換計畫 5 億 4,000 萬元，⑤臺北港東 17 號公務碼頭浚淤造地及新建工程計畫 7,000 萬元，⑥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 4 億元，⑦5200 匹 (HP) 馬力級港勤拖船 2 艘汰換計畫 3 億 6,000 萬元，⑧南星土地開發計畫 6 億元，⑨高雄港中島商港區倉庫改建工程計畫 (第一期) 1 億 6,000 萬元，⑩臺中港優質港區及綠色港埠發展設計畫—港務公司辦理部分 7 億 8,000 萬元，合計 43 億 4,380 萬元。
 - (2)新興計畫：①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 億 5,600 萬元，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—港務公司辦理部分 2 億 5,445 萬 5,000 元，合計 4 億 1,045 萬 5,000 元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 10 億 5,056 萬 3,000 元，包括土地改良物 2 億 3,631 萬 6,000 元，房屋及建築 4 億 5,138 萬 8,000 元，機械及設備 1 億 6,491 萬元，交通及運輸設備 1 億 5,385 萬元，什項設備 1,659 萬 7,000 元，投資性不動產 2,750 萬 2,000 元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 52 億 5,630 萬 4,000 元，包括減少長期債務 14 億 0,155 萬元，發放現金股利 20 億 0,447 萬 2,000 元，其他籌資活動之淨現金流出 18 億 5,028 萬 2,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 50 億 2,968 萬 2,000 元，係期末現金 369 億 5,049 萬 6,000 元，較期初現金 419 億 8,017 萬 8,000 元減少之數。