

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。

近年來面臨航運產業情勢快速變遷，加諸全球景氣復甦趨緩，為使港勤海事業務永續經營暨提升營運技術與效能，該公司自本（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，係以整合所屬各港之港勤資源，經由組織改造，調整拖船作業經營模式，提升港埠整體綜效，降低營運成本並拓展國內外相關業務。依預算法第 20 條規定，該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，與上年度相同。其中港埠部門 2,117 人，占 69.96%；業務部門 308 人，占 10.18%；管理部門 601 人，占 19.86%。

三、最近3年主要營運項目及其消長趨勢：

(一)營運量：

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		營運量	環比	營運量	環比	營運量	環比
停泊	艘時	2,138,938	-	2,553,362	119.38	2,604,063	101.99
曳船	小時	60,452	-	88,915	147.08	90,717	102.03
裝卸	收費噸	586,008,908	-	720,171,408	122.89	730,343,333	101.41
倉儲	延日噸	84,115,806	-	83,889,948	99.73	87,922,355	104.81

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	101 年度決算數		102 年度預算數		103 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比
停泊	艘時	373.77	-	378.67	101.31	413.53	109.21
曳船	小時	17,508.92	-	15,111.02	86.30	15,123.55	100.08
裝卸	收費噸	9.33	-	10.71	114.79	10.84	101.21
倉儲	延日噸	2.80	-	3.42	122.14	6.07	177.49

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 191 億 6,707 萬 8,000 元，較上年度預算數 182 億 3,761 萬 6,000 元，計增加 9 億 2,946 萬 2,000 元，約 5.10%。
- (二)營業成本 97 億 2,866 萬 5,000 元，較上年度預算數 93 億 9,895 萬 9,000 元，計增加 3 億 2,970 萬 6,000 元，約 3.51%。
- (三)營業費用 40 億 7,804 萬 5,000 元，較上年度預算數 30 億 9,815 萬 3,000 元，計增加 9 億 7,989 萬 2,000 元，約 31.63%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 53 億 6,036 萬 8,000 元，較上年度預算數 57 億 4,050 萬 4,000 元，計減少 3 億 8,013 萬 6,000 元，約 6.62%。
- (五)營業外收入 8 億 7,741 萬元，較上年度預算數 6 億 6,187 萬 1,000 元，計增加 2 億 1,553 萬 9,000 元，約 32.57%。
- (六)營業外費用 3 億 5,780 萬元，較上年度預算數 3 億 3,141 萬 7,000 元，計增加 2,638 萬 3,000 元，約 7.96%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 58 億 7,997 萬 8,000 元，較上年度預算數 60 億 7,095 萬 8,000 元，計減少 1 億 9,098 萬元，約 3.15%。
- (八)所得稅費用 10 億 1,026 萬 8,000 元，較上年度預算數 10 億 3,206 萬 3,000 元，計減少 2,179 萬 5,000 元，約 2.11%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 48 億 6,971 萬元，較上年度預算數 50 億 3,889 萬 5,000 元，計減少 1 億 6,918 萬 5,000 元，約 3.36%。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 48 億 6,971 萬元，依序分配如下：
 - 1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 4 億 8,697 萬 1,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利扣除法定公積後之 15%提列，計 6 億 5,741 萬 1,000 元。
 - 3.官息紅利：按淨利扣除法定公積後之 37%提列，計 16 億 2,161 萬 3,000 元。
 - 4.提撥地方政府：按淨利扣除法定公積後之 18%提列，計 7 億 8,889 萬 3,000 元。
 - 5.其他依法分配數：按淨利扣除法定公積後之 30%提列撥付航港建設基金，計 13 億 1,482 萬 2,000 元。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 16 億 2,161 萬 3,000 元，較上年度預算數 20 億 0,447 萬 2,000 元，計減少 3 億 8,285 萬 9,000 元，約 19.10%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 2.49%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 2.49 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 62 億 1,122 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：

- 1.投資活動之淨現金流出 12 億 6,986 萬元，其中現金流入 114 億 2,537 萬元，包括流動金融資產淨減 100 億 0,667 萬 3,000 元，減少投資 5 億 8,500 萬元，減少長期應收款 30 萬元，減少不動產、廠房及設備 1 億 1,709 萬 7,000 元，收取利息 7 億 1,630 萬元；現金流出 126 億 9,523 萬元，包括無形資產淨增 1 億 3,726 萬 5,000 元，增加投資 53 億元，增加不動產、廠房及設備 63 億 9,970 萬 5,000 元，增加投資性不動產 8 億 5,826 萬元。
 - 2.上述增加不動產、廠房及設備 63 億 9,970 萬 5,000 元及投資性不動產 8 億 5,826 萬元，共計 72 億 5,796 萬 5,000 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 60 億 7,722 萬 6,000 元，均為繼續計畫，包括：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 13 億 9,622 萬 2,000 元，臺中港 101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 11 億元，高雄港（含安平港）101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 35 億 8,100 萬 4,000 元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 11 億 8,073 萬 9,000 元，包括土地改良物 1 億 3,200 萬元，房屋及建築 3 億 6,460 萬元，機械及設備 3 億 3,718 萬 9,000 元，交通及運輸設備 1 億 4,455 萬 5,000 元，什項設備 1,913 萬 5,000 元，投資性不動產 1 億 8,326 萬元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 48 億 9,932 萬元，包括其他負債淨減 14 億 2,742 萬 5,000 元，發放現金股利 16 億 2,161 萬 3,000 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增 4,204 萬 5,000 元，係期末現金 22 億 1,292 萬 1,000 元，較期初現金 21 億 7,087 萬 6,000 元增加之數。