

# 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 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（104）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 3,023 人，較上年度 3,026 人，減少 3 人。其中港埠部門 2,097 人，占 69.37%；業務部門 334 人，占 11.05%；管理部門 592 人，占 19.58%。

### 三、最近4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	艘時	2,138,938	-	2,805,972	131.19	2,604,063	92.80	2,621,069	100.65
曳船	小時	60,452	-	73,580	121.72	90,717	123.29	83,814	92.39
裝卸	收費噸	586,008,908	-	707,289,911	120.70	730,343,333	103.26	746,534,692	102.22
倉儲	延日噸	84,115,806	-	113,519,714	134.96	87,922,355	77.45	97,851,205	111.29

#### (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 年度決算數		103 年度預算數		104 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
停泊	艘時	373.77	-	326.32	87.31	413.53	126.73	418.09	101.10
曳船	小時	17,508.92	-	17,552.17	100.25	15,123.55	86.16	16,923.95	111.90
裝卸	收費噸	9.33	-	10.11	108.36	10.84	107.22	10.82	99.82
倉儲	延日噸	2.8	-	2.49	88.93	6.07	243.78	5.6	92.26

## 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 200 億 0,460 萬元，較上年度預算數 191 億 6,707 萬 8,000 元，計增加 8 億 3,752 萬 2,000 元，約 4.37%。
- (二)營業成本 100 億 2,497 萬 4,000 元，較上年度預算數 97 億 2,866 萬 5,000 元，計增加 2 億 9,630 萬 9,000 元，約 3.05%。
- (三)營業費用 38 億 8,501 萬元，較上年度預算數 40 億 7,804 萬 5,000 元，計減少 1 億 9,303 萬 5,000 元，約 4.73%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 60 億 9,461 萬 6,000 元，較上年度預算數 53 億 6,036 萬 8,000 元，計增加 7 億 3,424 萬 8,000 元，約 13.70%。
- (五)營業外收入 9 億 0,717 萬 2,000 元，較上年度預算數 8 億 7,741 萬元，計增加 2,976 萬 2,000 元，約 3.39%。
- (六)營業外費用 4 億 6,557 萬 5,000 元，較上年度預算數 3 億 5,780 萬元，計增加 1 億 0,777 萬 5,000 元，約 30.12%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 65 億 3,621 萬 3,000 元，較上年度預算數 58 億 7,997 萬 8,000 元，計增加 6 億 5,623 萬 5,000 元，約 11.16%。
- (八)所得稅費用 11 億 4,442 萬 1,000 元，較上年度預算數 10 億 1,026 萬 8,000 元，計增加 1 億 3,415 萬 3,000 元，約 13.28%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 53 億 9,179 萬 2,000 元，較上年度預算數 48 億 6,971 萬元，計增加 5 億 2,208 萬 2,000 元，約 10.72%。

### 二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利為 53 億 9,179 萬 2,000 元，連同公積轉列數 4 億元，共有可分配盈餘 57 億 9,179 萬 2,000 元，依序分配如下：
  - 1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 5 億 3,917 萬 9,000 元。
  - 2.特別公積：按淨利扣除法定公積後之 15%提列，計 7 億 2,789 萬 2,000 元。
  - 3.提撥地方政府：按淨利扣除法定公積後之 18%提列，計 8 億 7,347 萬元。
  - 4.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 14 億 5,578 萬 4,000 元。
  - 5.官息紅利：本年度可分配盈餘扣除以上 1.至 4.項分配後，尚餘 21 億 9,546 萬 7,000 元，悉數配發中央政府官息紅利。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 21 億 9,546 萬 7,000 元，較上年度預算數 16 億 2,161 萬 3,000 元，計增加 5 億 7,385 萬 4,000 元，約 35.39%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 3.38%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 3.38 元。

### 三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 61 億 5,957 萬元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 24 億 5,933 萬 7,000 元，其中現金流入 45 億 3,370 萬 9,000 元，包括流動金融資產淨減 35 億 1,000 萬元，減少長期應收款 1 億 6,835 萬 7,000 元，減少不動產、廠房及設備 9,970 萬元，收取利息 7 億 5,565 萬 2,000 元；現金流出 69 億 9,304 萬 6,000 元，包括無形資產淨增 2 億 2,134 萬 5,000 元，增加投資 2 億元，增加不動產、廠房及設備 63 億 6,387 萬 8,000 元，增加投資性不動產 2 億 0,782 萬 3,000 元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 63 億 6,387 萬 8,000 元及投資性不動產 2 億 0,782 萬 3,000 元，共計 65 億 7,170 萬 1,000 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 42 億 7,429 萬 5,000 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 14 億 6,927 萬 6,000 元，臺中港 101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 8 億 4,400 萬元，高雄港（含安平港）101~105 年實質建設計畫－港務公司辦理部分 19 億 6,101 萬 9,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 22 億 9,740 萬 6,000 元，包括土地改良物 1 億 1,400 萬元，房屋及建築 9 億 0,380 萬 5,000 元，機械及設備 8 億 2,427 萬 5,000 元，交通及運輸設備 2 億 2,097 萬 5,000 元，什項設備 1,688 萬元，租賃權益改良 964 萬 8,000 元，投資性不動產 2 億 0,782 萬 3,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流出 42 億 9,918 萬 2,000 元，包括發放現金股利 21 億 9,546 萬 7,000 元，其他籌資活動之淨現金流出 21 億 0,371 萬 5,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 5 億 9,894 萬 9,000 元，係期末現金 34 億 3,511 萬 7,000 元，較期初現金 40 億 3,406 萬 6,000 元減少之數。