

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，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；另為提升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 105 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（106）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 2,970 人，與上年度相同。其中港埠部門 2,056 人，占 69.22%；業務部門 332 人，占 11.18%；管理部門 582 人，占 19.60%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中102年度決算數環比之計算皆以101年度決算數為100）

（一）營運量：

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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	2,805,972	131.19	3,193,166	113.80	3,334,411	104.42	3,030,803	90.89	3,132,177	103.34
曳船	小時	73,580	121.72	74,921	101.82	74,300	99.17	72,858	98.06	69,053	94.78
裝卸	計費噸	707,289,911	120.70	750,011,003	106.04	722,815,241	96.37	795,300,000	110.03	795,323,693	100.00
倉儲	延日噸	113,519,714	134.96	139,206,970	122.63	163,429,611	117.40	113,810,458	69.64	148,077,175	130.11

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	102 年度決算數		103 年度決算數		104 年度決算數		105 年度預算數		106 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	326.32	87.31	313.86	96.18	305.56	97.36	426.55	139.60	401.04	94.02
曳船	小時	17,552.17	100.25	18,218.28	103.80	20,282.29	111.33	20,266.27	99.92	20,938.82	103.32
裝卸	計費噸	10.11	108.36	9.37	92.68	9.61	102.56	10.73	111.65	10.14	94.50
倉儲	延日噸	2.49	88.93	2.21	88.76	2.12	95.93	5.14	242.45	3.22	62.65

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 204 億 5,100 萬元，較上年度預算數 204 億 0,419 萬 9,000 元，計增加 4,680 萬 1,000 元，約 0.23%。
- (二)營業成本 103 億 3,541 萬元，較上年度預算數 102 億 5,317 萬 7,000 元，計增加 8,223 萬 3,000 元，約 0.80%。
- (三)營業費用 36 億 0,004 萬 3,000 元，較上年度預算數 38 億 4,953 萬 2,000 元，計減少 2 億 4,948 萬 9,000 元，約 6.48%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 65 億 1,554 萬 7,000 元，較上年度預算數 63 億 0,149 萬元，計增加 2 億 1,405 萬 7,000 元，約 3.40%。
- (五)營業外收入 7 億 8,736 萬 6,000 元，較上年度預算數 8 億 7,700 萬 4,000 元，計減少 8,963 萬 8,000 元，約 10.22%。
- (六)營業外費用 4 億 7,900 萬 5,000 元，較上年度預算數 4 億 6,203 萬 7,000 元，計增加 1,696 萬 8,000 元，約 3.67%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 68 億 2,390 萬 8,000 元，較上年度預算數 67 億 1,645 萬 7,000 元，計增加 1 億 0,745 萬 1,000 元，約 1.60%。
- (八)所得稅費用 12 億 1,013 萬 7,000 元，較上年度預算數 11 億 7,946 萬元，計增加 3,067 萬 7,000 元，約 2.60%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 56 億 1,377 萬 1,000 元，較上年度預算數 55 億 3,699 萬 7,000 元，計增加 7,677 萬 4,000 元，約 1.39%。本年度淨利屬母公司業主部分為 56 億 1,311 萬 8,000 元，屬非控制權益部分為 65 萬 3,000 元。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算淨利 56 億 1,377 萬 1,000 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 56 億 1,311 萬 8,000 元，依序分配如下：
- 1.法定公積：按淨利之 10%提列，計 5 億 6,131 萬 2,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利扣除法定公積後之 15%提列，計 7 億 5,777 萬 1,000 元。
 - 3.提撥地方政府：按淨利扣除法定公積後之 18%提列，計 9 億 0,932 萬 5,000 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 15 億 1,554 萬 2,000 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 18 億 6,916 萬 8,000 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 18 億 6,916 萬 8,000 元，較上年度預算數 18 億 4,599 萬 8,000 元，計增加 2,317 萬元，約 1.26%。

(三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 2.88%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 2.88 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 64 億 8,935 萬 3,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 20 億 2,253 萬元，其中現金流入 67 億 7,598 萬 7,000 元，包括流動金融資產淨減 58 億元，減少長期應收款 1 億 7,265 萬 3,000 元，減少不動產、廠房及設備 1 億 1,432 萬 2,000 元，收取利息 6 億 8,901 萬 2,000 元；現金流出 87 億 9,851 萬 7,000 元，包括無形資產淨增 9,013 萬 2,000 元，增加投資 4 億 1,290 萬元，增加不動產、廠房及設備 80 億 4,498 萬 5,000 元，增加投資性不動產 2 億 5,050 萬元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 80 億 4,498 萬 5,000 元及投資性不動產 2 億 5,050 萬元，共計 82 億 9,548 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 48 億 3,591 萬 1,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①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 9,000 萬元，②高雄港客運專區建設計畫 5 億 5,000 萬元，③高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫－港務公司辦理部分 23 億 9,275 萬 2,000 元，④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 6,015 萬 9,000 元，合計 30 億 9,291 萬 1,000 元。

(2)新興計畫：係辦理臺灣國際商港營運設施實質建設計畫 17 億 4,300 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 34 億 5,957 萬 4,000 元，包括土地改良物 8 億 4,600 萬元，房屋及建築 5 億 8,570 萬元，機械及設備 6 億 6,110 萬 5,000 元，交通及運輸設備 10 億 9,765 萬 6,000 元，什項設備 1,861 萬 3,000 元，投資性不動產 2 億 5,050 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 42 億 0,101 萬 6,000 元，其中現金流入 6,296 萬元，係其他負債淨增之數；現金流出 42 億 6,397 萬 6,000 元，包括發放現金股利 18 億 6,916 萬 8,000 元，其他籌資活動之淨現金流出 23 億 9,480 萬 8,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 2 億 6,580 萬 7,000 元，係期末現金 43 億 9,443 萬元，較期初現金 41 億 2,862 萬 3,000 元增加之數。