

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 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（108）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 5,000 萬元，全部由中央政府投資。較上年度預計數 655 億元，增加 13 億 5,000 萬元，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 2,043 人，占 68.79%；業務部門 343 人，占 11.55%；管理部門 584 人，占 19.66%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢（以下各表中104年度決算數環比之計算皆以103年度決算數為100）

（一）營運量

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	3,334,411	104.42	3,410,238	102.27	3,526,356	103.40	3,194,678	90.59	3,257,009	101.95
曳船	小時	74,300	99.17	76,810	103.38	76,214	99.22	70,921	93.06	74,300	104.76
裝卸	計費噸	722,815,241	96.37	735,015,271	101.69	726,999,620	98.91	785,611,800	108.06	733,906,000	93.42
倉儲	延日噸	163,429,611	117.40	164,634,890	100.74	125,650,068	76.32	150,001,469	119.38	127,175,000	84.78

(二)平均單價

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	104年度決算數		105年度決算數		106年度決算數		107年度預算數		108年度預算數	
		金額	環比	金額	金額	金額	環比	金額	環比	金額	環比
停泊艘時		305.56	97.36	348.24	113.97	329.24	94.54	396.88	120.54	401.54	101.17
曳船小時		20,282.29	111.33	21,089.51	103.98	21,065.67	99.89	21,178.49	100.53	20,742.89	97.94
裝卸計費噸		9.61	102.56	9.63	100.21	9.45	98.13	9.74	103.07	10.01	102.77
倉儲延日噸		2.12	95.93	2.29	108.02	3.11	135.81	3.49	112.22	3.78	108.31

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 202 億 8,750 萬 7,000 元，較上年度預算數 202 億 2,047 萬 1,000 元，計增加 6,703 萬 6,000 元，約 0.33%。
- (二)營業成本 102 億 7,075 萬 5,000 元，較上年度預算數 102 億 9,627 萬 5,000 元，計減少 2,552 萬元，約 0.25%。
- (三)營業費用 32 億 1,713 萬 5,000 元，較上年度預算數 33 億 4,808 萬 5,000 元，計減少 1 億 3,095 萬元，約 3.91%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 67 億 9,961 萬 7,000 元，較上年度預算數 65 億 7,611 萬 1,000 元，計增加 2 億 2,350 萬 6,000 元，約 3.40%。
- (五)營業外收入 7 億 2,028 萬 5,000 元，較上年度預算數 7 億 7,856 萬 3,000 元，計減少 5,827 萬 8,000 元，約 7.49%。
- (六)營業外費用 6 億 0,439 萬 3,000 元，較上年度預算數 4 億 5,836 萬元，計增加 1 億 4,603 萬 3,000 元，約 31.86%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前淨利 69 億 1,550 萬 9,000 元，較上年度預算數 68 億 9,631 萬 4,000 元，計增加 1,919 萬 5,000 元，約 0.28%。
- (八)所得稅費用 14 億 5,492 萬 5,000 元，較上年度預算數 12 億 3,183 萬元，計增加 2 億 2,309 萬 5,000 元，約 18.11%。
- (九)稅前淨利扣除所得稅費用後，獲淨利 54 億 6,058 萬 4,000 元，較上年度預算數 56 億 6,448 萬 4,000 元，計減少 2 億 0,390 萬元，約 3.60%。本年度淨利屬母公司業主部分為 54 億 5,659 萬元，屬非控制權益部分為 399 萬 4,000 元。

二、盈虧撥補之預計

- (一)本年度預算淨利 54 億 6,058 萬 4,000 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 54 億 5,659 萬元，依序分配如下：
- 1.法定公積：按淨利扣除上開影響數後金額之 10% 提列，計 5 億 4,565 萬 9,000 元。
 - 2.特別公積：按淨利扣除上開影響數及法定公積後之 15% 提列，計 7 億 3,664 萬元。
 - 3.提撥地方政府：按淨利扣除上開影響數及法定公積後之 18% 提列，計 8 億 8,396 萬 8,000 元。

4.其他依法分配數：按淨利扣除上開影響數及法定公積後之 30%提列撥付航港建設基金，計 14 億 7,327 萬 9,000 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 1,704 萬 4,000 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 1,704 萬 4,000 元，較上年度預算數 18 億 8,570 萬 6,000 元，計減少 6,866 萬 2,000 元，約 3.64%。

(三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 650 億元之 2.80%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 2.80 元。

三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入 82 億 2,462 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 82 億 6,698 萬 1,000 元，其中現金流入 52 億 6,155 萬 9,000 元，包括流動金融資產淨減 23 億 9,346 萬 8,000 元，減少長期應收款 19 億 8,302 萬 9,000 元，減少不動產、廠房及設備 2 億 6,992 萬 8,000 元，收取利息 6 億 1,513 萬 4,000 元；現金流出 135 億 2,854 萬元，包括無形資產淨增 1 億 1,190 萬元，增加投資 22 億 3,140 萬元，增加不動產、廠房及設備 110 億 9,524 萬元，增加投資性不動產 9,000 萬元。

2.本年度固定資產建設改良擴充，係上述動用現金之增加不動產、廠房及設備 110 億 9,524 萬元及投資性不動產 9,000 萬元，加計非現金部分 2,056 萬 7,000 元，共計 112 億 0,580 萬 7,000 元，其中：

A.專案計畫部分 60 億 6,182 萬 8,000 元，均為繼續計畫，包括①高雄港客運專區建設計畫 16 億 1,307 萬 8,000 元，②高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫—港務公司辦理部分 12 億 5,000 萬元，③臺灣國際商港營運設施實質建設計畫 31 億 9,875 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 51 億 4,397 萬 9,000 元，包括土地 1 億 0,200 萬元，土地改良物 13 億 3,660 萬元，房屋及建築 14 億 3,590 萬元，機械及設備 2 億 2,341 萬 6,000 元，交通及運輸設備 18 億 4,525 萬 9,000 元，什項設備 2,372 萬 7,000 元，使用權資產 2,056 萬 7,000 元，租賃權益改良 6,651 萬元，投資性不動產 9,000 萬元。

(三)籌資活動之淨現金流出 29 億 2,040 萬 2,000 元，其中現金流入 13 億 5,000 萬元，係增加資本之數；現金流出 42 億 7,040 萬 2,000 元，包括減少長期債務 582 萬 2,000 元，發放現金股利 18 億 1,825 萬 8,000 元，其他籌資活動之淨現金流出 24 億 4,632 萬 2,000 元。

(四)現金及約當現金之淨減 29 億 6,275 萬 9,000 元，係期末現金 55 億 6,903 萬 8,000 元，較期初現金 85 億 3,179 萬 7,000 元減少之數。

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，於本年度再補辦預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
資金之轉投資－增加					
	陽明海運股份有限公司	1,434,177		因應業務發展需要，於106年度先行辦理參與投資陽明海運股份有限公司。	
	臺灣風能訓練股份有限公司	28,000		因應業務發展需要，於107年度先行辦理參與投資臺灣風能訓練股份有限公司。	
	臺印貨櫃倉儲物流股份有限公司	13,500		因應業務發展需要，於107年度先行辦理參與投資臺印貨櫃倉儲物流股份有限公司。	