

分析及說明：

壹、事業概況：

高雄港務局成立於民國三十四年十二月一日，為南部現代化之國際港埠，近年來由於國際間物資交流，儲轉業務日趨繁榮。為配合國家經濟發展，該局將繼續落實推動政府「亞太營運海運中心」與「境外航運中心」政策，促進國際貿易，加強港埠作業效能，提高服務品質，俾使港埠貨暢其流。該局之任務著重於已開發港區營運效能之提高，並配合國家長期經建計畫繼續辦理完成該港擴建計畫，並以營運所得維持及陸續增添各項營運設備，期符合國際港埠標準及業務推廣之需要。該局原為臺灣省政府所屬事業機構，八十七年十二月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府，並自八十八年下半年及八十九年度起編製附屬單位預算。

民營化係未來事業發展趨勢，其中碼頭工人僱用制度合理化，船舶貨物裝卸承攬業務開放民營已於八十六年十二月三十一日完成。面對環境變遷及配合繼續推動港埠作業民營化，該局正積極檢討組織結構、精簡用人，強化組織功能，推行責任中心制度，以提高經營績效，增強競爭能力。茲就該局本（九十三）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額：

該局資本額為 502 億 1,541 萬 2,000 元，較上年度調整後預算數 479 億 4,008 萬 8,000 元，增加 22 億 7,532 萬 4,000 元，係辦理以前年度提列之資本公積及特別公積轉帳增資 23 億 2,499 萬 6,000 元及土地無償撥用高雄市政府興建各項工程轉帳減資 4,967 萬 2,000 元，全部均為中央政府投資。

二、員工人數：

該局預算員額為 1,892 人，較上年度預算 1,903 人，減少 11 人。其中生產部門 1,529 人，占 80.81%；業務部門 53 人，占 2.80%；管理部門 287 人，占 15.17%；研究發展及員工訓練部門 23 人，占 1.22%。

三、最近五年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中 88 年下半年及 89 年度決算數環比之計算皆以 88 年度決算數為 100）

（一）營運量：

| 營運項目 | 單位 | 88 年下半年及 89 年度決算數 | | 90 年度決算數 | | 91 年度決算數 | | 92 年度預算數 | | 93 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 | 1,371,448 | | 979,710 | 71.44 | 1,127,565 | 115.09 | 985,170 | 87.37 | 1,088,600 | 110.50 |
| 裝卸 | 收費噸 | 560,022,437 | 162.95 | 373,746,857 | 66.74 | 410,687,169 | 109.88 | 418,400,000 | 101.88 | 434,242,200 | 103.79 |
| 倉儲 | 延日噸 | 31,408,724 | 180.15 | 9,931,016 | 31.62 | 7,800,040 | 78.54 | 9,050,000 | 116.03 | 7,300,000 | 80.66 |

註：停泊計費方式自 88 年下半年及 89 年度起改採每小時計費，故當年度環比不予列計。

(二)平均每單位營收：

貨幣單位：新臺幣元

| 營運項目 | 單位 | 88年下半年及 89年度決算數 | | 90年度決算數 | | 91年度決算數 | | 92年度預算數 | | 93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 | 1,445.95 | | 1,303.47 | 90.15 | 1,124.95 | 86.30 | 1,388.79 | 123.45 | 1,265.03 | 91.09 |
| 裝卸 | 收費噸 | 15.60 | 104.77 | 16.68 | 106.92 | 13.98 | 83.81 | 14.35 | 102.65 | 13.52 | 94.22 |
| 倉儲 | 延日噸 | 17.83 | 75.14 | 29.40 | 164.89 | 37.09 | 126.16 | 32.59 | 87.87 | 40.58 | 124.52 |

註：停泊計費方式自88年下半年及89年度起改採每小時計費，故當年度環比不予列計。

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 87 億 4,464 萬 9,000 元，較上年度預算數 88 億 8,130 萬 4,000 元，計減少 1 億 3,665 萬 5,000 元，約 1.54%，較前年度決算數 85 億 6,933 萬 5,000 元，計增加 1 億 7,531 萬 4,000 元，約 2.05%。
- (二)營業成本 52 億 9,873 萬 9,000 元，較上年度預算數 54 億 7,632 萬 1,000 元，計減少 1 億 7,758 萬 2,000 元，約 3.24%，較前年度決算數 49 億 4,960 萬 1,000 元，計增加 3 億 4,913 萬 8,000 元，約 7.05%。
- (三)營業費用 9 億 5,116 萬 4,000 元，較上年度預算數 9 億 9,297 萬 2,000 元，計減少 4,180 萬 8,000 元，約 4.21%，較前年度決算數 9 億 0,970 萬 2,000 元，計增加 4,146 萬 2,000 元，約 4.56%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 24 億 9,474 萬 6,000 元，較上年度預算數 24 億 1,201 萬 1,000 元，計增加 8,273 萬 5,000 元，約 3.43%，較前年度決算數 27 億 1,003 萬 2,000 元，計減少 2 億 1,528 萬 6,000 元，約 7.94%。
- (五)營業外收入 7 億 3,499 萬 6,000 元，較上年度預算數 6 億 1,738 萬 5,000 元，計增加 1 億 1,761 萬 1,000 元，約 19.05%，較前年度決算數 10 億 8,359 萬 1,000 元，計減少 3 億 4,859 萬 5,000 元，約 32.17%。
- (六)營業外費用 5 億 3,437 萬 4,000 元，較上年度預算數 3 億 4,508 萬元，計增加 1 億 8,929 萬 4,000 元，約 54.86%，較前年度決算數 3 億 1,148 萬 8,000 元，計增加 2 億 2,288 萬 6,000 元，約 71.56%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 26 億 9,536 萬 8,000 元，較上年度預算數 26 億 8,431 萬 6,000 元，計增加 1,105 萬 2,000 元，約 0.41%，較前年度決算數 34 億 8,213 萬 5,000 元，計減少 7 億 8,676 萬 7,000 元，約 22.59%。
- (八)該局依所得稅法規定，免納所得稅，故純益與稅前純益相同。

二、盈虧撥補之預計：

- (一)本年度預算純益為 26 億 9,536 萬 8,000 元，依序分配如下：
1. 資本公積：按廠商投資興建各項設施淨盈餘提列，計 2 億 1,000 萬元。
 2. 特別公積：按本年度純益扣除資本公積後之餘額提列 15%，計 3 億 7,280 萬 5,000 元。
 3. 官息紅利：本年度純益，經以上 1. 至 2. 項分配後，尚餘 21 億 1,256 萬 3,000 元，全數分配為中央政府

官息紅利。

(一)本年度預算繳庫官息紅利 21 億 1,256 萬 3,000 元，較上年度預算數 21 億 2,470 萬 7,000 元，計減少 1,214 萬 4,000 元，約 0.57%。

(二)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 502 億 1,541 萬 2,000 元之 4.21%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 4.21 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 39 億 7,770 萬 7,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1. 投資活動之淨現金流出 31 億 7,849 萬 8,000 元，其中現金流入 1,500 萬元，係減少長期應收款之數；現金流出 31 億 9,349 萬 8,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 1,453 萬 5,000 元，增加固定資產 31 億 7,896 萬 3,000 元。

2. 上述增加固定資產 31 億 7,896 萬 3,000 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 27 億 8,800 萬元，包括：

(1) 繼續計畫：①安平港商港區土地徵收暨第一期工程計畫 7 億 6,850 萬元，②港勤交通船汰舊計畫 7,200 萬元，③環保巡邏船新建計畫 2,100 萬元，合計 8 億 6,150 萬元。

(2) 新興計畫：①高雄港一港口信號臺改建工程計畫 150 萬元，②安平港鯤鯓社區排水系統改善工程計畫 7,000 萬元，③第三貨櫃中心高壓變電站改建工程計畫 500 萬元，④高雄港第二貨櫃中心擴建計畫 18 億 5,000 萬元，合計 19 億 2,650 萬元。

B. 一般建築及設備部分 3 億 9,096 萬 3,000 元，包括土地 5,000 萬元，土地改良物 1 億 2,667 萬 4,000 元，房屋及建築 8,389 萬 8,000 元，機械及設備 4,150 萬 7,000 元，交通及運輸設備 8,041 萬 7,000 元，什項設備 846 萬 7,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 4 億 2,472 萬 9,000 元，其中現金流入 26 億 9,025 萬元，係增加公積之數；現金流出 22 億 6,552 萬 1,000 元，包括其他負債淨減 1,000 萬元，發放現金股利 22 億 5,552 萬 1,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 12 億 2,393 萬 8,000 元，係期末現金 284 億 4,262 萬 7,000 元，較期初現金 272 億 1,868 萬 9,000 元增加之數。

四、補辦預算：

該局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，而依預算法第八十八條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

| 項 | 目 | 金 | 額 | 說 | 明 |
|-------|----|--------|---|--------------------------------------------|---|
| 資產之變賣 | | | | | |
| 1. | 土地 | 31,342 | | 配合闢建第四貨櫃中心居民遷村及廟宇遷建，讓售土地；及高雄市政府為辦理捷運車站、公園闢 | |

| 項 | 目 | 金 額 | 說 | 明 |
|------------|---|-----|------------------------------------------------------|---|
| 2. 交通及運輸設備 | | 201 | 建及停車場用地所需，辦理有償撥用；以及高雄市民依法申購，經檢討無保留公用需要等，移交國有財產局辦理讓售。 | |
| | | | 拖板車二輛及拖車板二十四台讓售金門縣金門港務處。 | |

93 預算案