

分析及說明：

壹、事業概況：

臺中港務局前身係民國 60 年 2 月 1 日成立之「臺中港工程局」，65 年 7 月 1 日改制為「臺中港務局」，87 年 12 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。

該局主要業務係提供船舶停泊、貨物之裝卸及倉儲轉運等服務。臺中港自 65 年 10 月啓用通航後，由於業務逐年穩健成長，得以適時減輕基隆、高雄兩港之負荷，業已充分發揮建港功能，目前正積極拓建港埠設施，以加強對航商之服務並擴展業務。茲就該局本(100)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 406 億 8,904 萬 6,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 411 億 7,885 萬 3,000 元，減少 4 億 8,980 萬 7,000 元，係以前年度公積轉帳增資 8 億 2,656 萬元，及配合業務需要辦理資產轉帳減資 13 億 1,636 萬 7,000 元，增減互抵所致。

二、員工人數：

該局預計員額為 510 人，較上年度 559 人，減少 49 人。其中港埠部門 322 人，占 63.14%；業務部門 41 人，占 8.04%；管理部門 147 人，占 28.82%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中96年度決算數環比之計算皆以95年度決算數為100）

(一)營運量：

營運項目	單位	96 年度決算數		97 年度決算數		98 年度決算數		99 年度預算數		100 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	577,956	124.12	523,685	90.61	479,588	91.58	403,820	84.20	386,712	95.76
裝卸	收費噸	90,795,281	100.52	89,293,902	98.35	89,204,839	99.90	91,730,000	102.83	94,320,000	102.82
倉儲	延日噸	73,144,384	132.62	84,149,692	115.05	87,203,159	103.63	37,000,000	42.43	38,500,000	104.05

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	96 年度決算數		97 年度決算數		98 年度決算數		99 年度預算數		100 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	814.31	98.54	870.42	106.89	993.88	114.18	1,171.93	117.91	1,235.16	105.40
裝卸	收費噸	18.52	98.04	18.58	100.32	18.83	101.35	19.75	104.89	20.22	102.38
倉儲	延日噸	1.43	105.15	1.27	88.81	1.56	122.83	4.01	257.05	4.59	114.46

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 47 億 6,974 萬 8,000 元，較上年度預算數 47 億 5,134 萬 6,000 元，計增加 1,840 萬 2,000 元，約 0.39%。
- (二)營業成本 19 億 3,908 萬 3,000 元，較上年度預算數 19 億 9,717 萬 7,000 元，計減少 5,809 萬 4,000 元，約 2.91%。
- (三)營業費用 14 億 9,325 萬 4,000 元，較上年度預算數 14 億 4,268 萬 9,000 元，計增加 5,056 萬 5,000 元，約 3.50%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 13 億 3,741 萬 1,000 元，較上年度預算數 13 億 1,148 萬元，計增加 2,593 萬 1,000 元，約 1.98%。
- (五)營業外收入 6,279 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 1,883 萬 9,000 元，計減少 5,604 萬元，約 47.16%。
- (六)營業外費用 1 億 1,095 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 1,089 萬 4,000 元，計增加 6 萬元，約 0.05%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 12 億 8,925 萬 6,000 元，較上年度預算數 13 億 1,942 萬 5,000 元，計減少 3,016 萬 9,000 元，約 2.29%。
- (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 12 億 8,925 萬 6,000 元，依序分配如下：
 - 1.特別公積：按本年度純益扣除代管資產收益繳庫數 271 萬 7,000 元後之餘額以 10%提列，計 1 億 2,865 萬 4,000 元。
 - 2.官息紅利：本年度純益扣除特別公積後，尚餘 11 億 6,060 萬 2,000 元，悉數分配中央政府官息紅利。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 11 億 6,060 萬 2,000 元，較上年度預算數 11 億 8,767 萬 5,000 元，計減少 2,707 萬 3,000 元，約 2.28%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 406 億 8,904 萬 6,000 元之 2.85%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 2.85 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 24 億 8,600 萬 2,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 5 億 8,575 萬 7,000 元，其中現金流入 5,497 萬 3,000 元，係減少固定資產之數；現金流出 6 億 4,073 萬元，包括無形資產及其他資產淨增 569 萬 2,000 元，增加固定資產 6 億 3,503 萬 8,000 元。
 - 2.上述增加固定資產 6 億 3,503 萬 8,000 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 3 億 5,600 萬元，均為繼續計畫，包括：①臺中港北側淤沙區漂飛沙整治第三期工程計畫 1 億 9,500 萬元，②臺中港工業專業區(II)公共設施新建工程計畫 1 億 6,100 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 2 億 7,903 萬 8,000 元，包括土地改良物 1 億 6,750 萬元，房屋及建築 3,178 萬 5,000 元，機械及設備 3,272 萬 8,000 元，交通及運輸設備 4,185 萬元，什項設備 517 萬 5,000 元。

(三)融資活動之淨現金流出 6 億 7,955 萬 1,000 元，其中現金流入 4 億 8,105 萬 1,000 元，係增加公積之數；現金流出 11 億 6,060 萬 2,000 元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 12 億 2,069 萬 4,000 元，係期末現金 125 億 1,097 萬 7,000 元，較期初現金 112 億 9,028 萬 3,000 元增加之數。