

分析及說明：

壹、事業概況：

高雄港務局成立於民國 34 年 12 月 1 日，原為臺灣省政府所屬事業機構，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。

該局為南部現代化之國際港埠，主要業務係提供船舶停泊、貨物裝卸及倉儲轉運等服務。為配合國家經濟發展，正依「亞太區域轉運樞紐港」及「全方位物流樞紐」之功能定位，積極拓展自由貿易港區業務並持續推動各項港埠建設，以提高經營績效，增強競爭力。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 921 億 1,900 萬元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 776 億 8,108 萬 6,000 元，增加 144 億 3,791 萬 4,000 元，係政府現金增資辦理固定資產建設改良擴充 1 億 2,610 萬元、以前年度公積轉帳增資 147 億 5,933 萬 5,000 元，繳還航港建設基金補助辦理固定資產建設改良擴充之剩餘款現金減資 196 萬元，及配合業務需要辦理資產轉帳減資 4 億 4,556 萬 1,000 元，增減互抵所致。

二、員工人數：

該局預計員額為 1,543 人，較上年度 1,626 人，減少 83 人。其中港埠部門 1,227 人，占 79.52%；業務部門 60 人，占 3.89%；管理部門 256 人，占 16.59%。

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	1,145,862	94.21	1,243,009	108.48	1,017,943	81.89	1,222,500	120.10	1,220,000	99.80
裝卸	收費噸	477,622,156	102.74	448,992,446	94.01	397,195,913	88.46	470,554,000	118.47	437,826,000	93.04
倉儲	延日噸	5,585,617	124.58	4,615,806	82.64	2,073,774	44.93	4,500,000	217.00	3,500,000	77.78

（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	954.51	93.09	777.36	81.44	984.62	126.66	871.70	88.53	927.15	106.36
裝卸	收費噸	10.70	87.85	11.42	106.73	12.73	111.47	11.51	90.42	11.44	99.39
倉儲	延日噸	50.84	93.27	42.25	83.10	87.34	206.72	44.89	51.40	56.05	124.86

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 1,924 萬 2,000 元，較上年度預算數 87 億 1,000 萬 8,000 元，計增加 923 萬 4,000 元，約 0.11%。
- (二)營業成本 46 億 5,676 萬 8,000 元，較上年度預算數 46 億 2,692 萬 3,000 元，計增加 2,984 萬 5,000 元，約 0.65%。
- (三)營業費用 8 億 2,099 萬 5,000 元，較上年度預算數 10 億 7,111 萬 2,000 元，計減少 2 億 5,011 萬 7,000 元，約 23.35%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 32 億 4,147 萬 9,000 元，較上年度預算數 30 億 1,197 萬 3,000 元，計增加 2 億 2,950 萬 6,000 元，約 7.62%。
- (五)營業外收入 3 億 6,676 萬 4,000 元，較上年度預算數 4 億 1,238 萬 5,000 元，計減少 4,562 萬 1,000 元，約 11.06%。
- (六)營業外費用 6 億 2,011 萬 8,000 元，較上年度預算數 4 億 1,499 萬 2,000 元，計增加 2 億 0,512 萬 6,000 元，約 49.43%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 29 億 8,812 萬 5,000 元，較上年度預算數 30 億 0,936 萬 6,000 元，計減少 2,124 萬 1,000 元，約 0.71%。
- (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 29 億 8,812 萬 5,000 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 1 億 1,200 萬元後之餘額以 10%提列，計 2 億 8,761 萬 3,000 元。
 - 2.官息紅利：本年度純益扣除特別公積後，尚餘 27 億 0,051 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 27 億 0,051 萬 2,000 元，較上年度預算數 27 億 1,722 萬 9,000 元，計減少 1,671 萬 7,000 元，約 0.62%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 921 億 1,900 萬元之 2.93%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 2.93 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 43 億 9,883 萬 9,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 25 億 5,853 萬 8,000 元，其中現金流入 11 億 2,065 萬 7,000 元，包括流動金融資產淨減 10 億元，減少長期應收款 800 萬元，無形資產及其他資產淨減 1 億 1,265 萬 7,000 元；現金流出 36 億 7,919 萬 5,000 元，包括增加長期投資 10 億元，增加固定資產 26 億 7,919 萬 5,000 元。
 - 2.上述增加固定資產 26 億 7,919 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 16 億 0,641 萬元，包括：

(1)繼續計畫：①高雄港洲際貨櫃中心第一期工程計畫 5 億 5,900 萬元，②高雄港前鎮商港區土地開發計畫 2,800 萬元，③高雄港聯外高架道路計畫 2 億 8,116 萬元，④高雄港港區污水系統工程（第一期）9,500 萬元，⑤高雄港第 66 號碼頭延建工程 1 億 3,715 萬元，⑥澎湖國內商港建設計畫 1 億 2,610 萬元，⑦高雄港客運專區建設計畫 6,000 萬元，⑧高雄港第 115、116 及 117 號碼頭改建工程 8,000 萬元，⑨自航式挖泥船汰換計畫 1 億 1,000 萬元，合計 14 億 7,641 萬元。

(2)新興計畫：①高雄港洲際貨櫃中心第二期工程計畫 1,000 萬元，②5200 匹（HP）馬力級港勤拖船 2 艘汰換計畫 1 億 2,000 萬元，合計 1 億 3,000 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 10 億 7,278 萬 5,000 元，包括土地改良物 7 億 3,837 萬 7,000 元，房屋及建築 7,587 萬 5,000 元，機械及設備 1 億 7,439 萬 3,000 元，交通及運輸設備 7,216 萬 4,000 元，什項設備 1,197 萬 6,000 元。

(三)融資活動之淨現金流出 17 億 1,526 萬 2,000 元，其中現金流入 9 億 9,321 萬元，係增加資本及公積之數；現金流出 27 億 0,847 萬 2,000 元，包括減少長期債務 600 萬元，減少資本 196 萬元，發放現金股利 27 億 0,051 萬 2,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 1 億 2,503 萬 9,000 元，係期末現金 116 億 0,924 萬 8,000 元，較期初現金 114 億 8,420 萬 9,000 元增加之數。