

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」，民國 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。臺中港自民國 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（96）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 6,848 萬元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 393 億 5,377 萬元，增加 13 億 1,471 萬元，係辦理以前年度公積轉帳增資之數。

二、員工人數：

該局預計員額為 561 人，與上年度相同。其中港埠部門 370 人，占 65.95%；業務部門 46 人，占 8.20%；管理部門 145 人，占 25.85%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中92年度決算數環比之計算皆以91年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	92 年度決算數		93 年度決算數		94 年度決算數		95 年度預算數		96 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	482,410	84.56	467,350	96.88	442,692	94.72	420,646	95.02	420,646	100.00
裝卸	收費噸	84,573,967	103.76	88,901,905	105.12	88,429,531	99.47	89,360,000	101.05	89,360,000	100.00
倉儲	延日噸	46,076,769	109.05	51,869,910	112.57	54,405,501	104.89	46,290,000	85.08	46,290,000	100.00

（二）平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	92 年度決算數		93 年度決算數		94 年度決算數		95 年度預算數		96 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	759.00	115.49	850.15	112.01	833.86	98.08	882.15	105.79	875.16	99.21
裝卸	收費噸	17.17	101.36	18.08		18.35	101.49	18.17	99.02	18.64	102.59
倉儲	延日噸	2.26	39.58	0.98		1.30	132.65	1.56	120.00	1.69	108.33

註：裝卸、倉儲計費方式自 93 年度起變更貨櫃碼頭管理費計費結構，故當年度環比不予計列。

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 44 億 2,011 萬 6,000 元，較上年度預算數 44 億 8,554 萬 8,000 元，計減少 6,543 萬 2,000 元，約 1.46%。
- (二)營業成本 17 億 5,139 萬 7,000 元，較上年度預算數 18 億 5,095 萬 4,000 元，計減少 9,955 萬 7,000 元，約 5.38%。
- (三)營業費用 14 億 3,584 萬 7,000 元，較上年度預算數 14 億 8,992 萬元，計減少 5,407 萬 3,000 元，約 3.63%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 12 億 3,287 萬 2,000 元，較上年度預算數 11 億 4,467 萬 4,000 元，計增加 8,819 萬 8,000 元，約 7.71%。
- (五)營業外收入 1 億 6,990 萬元，較上年度預算數 1 億 5,515 萬 2,000 元，計增加 1,474 萬 8,000 元，約 9.51%。
- (六)營業外費用 1 億 3,110 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 3,986 萬 8,000 元，計減少 876 萬 3,000 元，約 6.27%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 12 億 7,166 萬 7,000 元，較上年度預算數 11 億 5,995 萬 8,000 元，計增加 1 億 1,170 萬 9,000 元，約 9.63%。
- (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 7,166 萬 7,000 元，連同公積轉列數 4 億元，共有可分配盈餘 16 億 7,166 萬 7,000 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 4 億 4,955 萬 6,000 元。
 - 2.官息紅利：本年度可分配盈餘扣除資本公積後，尚餘 12 億 2,211 萬 1,000 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 12 億 2,211 萬 1,000 元，較上年度預算數 5 億 4,315 萬元，計增加 6 億 7,896 萬 1,000 元，約 125.00%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 406 億 6,848 萬元之 3.01%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 3.01 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 20 億 3,347 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 2 億 9,103 萬 5,000 元，其中現金流入 6 億 0,696 萬 3,000 元，包括減少固定資產 5 億 7,940 萬 2,000 元，無形資產及其他資產淨減 2,756 萬 1,000 元；現金流出 8 億 9,799 萬 8,000 元，係增加固定資產之數。
 - 2.上述增加固定資產 8 億 9,799 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 4 億 4,000 萬元，包括：

(1)繼續計畫：臺中港西六號碼頭後續興建工程 7,000 萬元，臺中港 43 號碼頭新建工程 3 億 5,000 萬元，合計 4 億 2,000 萬元。

(2)新興計畫：臺中港物流專業區公共設施新建工程 2,000 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 4 億 5,799 萬 8,000 元，包括土地改良物 3 億 7,901 萬元，房屋及建築 3,365 萬元，機械及設備 2,129 萬 8,000 元，交通及運輸設備 2,101 萬 7,000 元，什項設備 302 萬 3,000 元。

(三)融資活動之淨現金流出 8 億 2,711 萬 1,000 元，其中現金流入 3 億 9,500 萬元，係增加公積之數；現金流出 12 億 2,211 萬 1,000 元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 9 億 1,532 萬 8,000 元，係期末現金 115 億 8,802 萬元，較期初現金 106 億 7,269 萬 2,000 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 88 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

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>金</u>	<u>額</u>	<u>說</u>	<u>明</u>
(一)固定資產之建設、改良、擴充					
	一般建築及設備計畫	47,000		為強化港區人員、車輛及貨物進出管控效能，辦理自動化門禁管制系統建置。	
(二)資產之變賣					
	非營業資產	17,432		辦理畸零地讓售鄰地承購。	