

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，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，且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，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。

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 86 年 12 月 31 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，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（97）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 744 億 9,116 萬 1,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 660 億 6,346 萬元，增加 84 億 2,770 萬 1,000 元，均係以前年度公積轉帳增資。

二、員工人數：

該局預計員額為 1,724 人，較上年度 1,785 人，減少 61 人。其中港埠部門 1,385 人，占 80.34%；業務部門 52 人，占 3.01%；管理部門 287 人，占 16.65%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中93年度決算數環比之計算皆以92年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	93 年度決算數		94 年度決算數		95 年度決算數		96 年度預算數		97 年度預算數	
		營運量	環比								
停泊	艘時	1,321,667	103.83	1,337,965	101.23	1,216,293	90.91	1,277,000	104.99	1,229,000	96.24
裝卸	收費噸	468,912,579	109.14	455,425,749	97.12	464,883,967	102.08	471,900,000	101.51	472,580,000	100.14
倉儲	延日噸	8,630,048	93.30	7,276,510	84.32	4,483,620	61.62	7,000,000	156.12	4,400,000	62.86

(二)平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	93 年度決算數		94 年度決算數		95 年度決算數		96 年度預算數		97 年度預算數	
		金額	環比								
停泊	艘時	1,025.28	101.19	1,001.73	97.70	1,025.40	102.36	1,072.16	104.56	1,036.97	96.72
裝卸	收費噸	12.58	92.36	13.17	104.69	12.18	92.48	11.94	98.03	11.91	99.75
倉儲	延日噸	29.34	95.66	34.87	118.85	54.51	156.32	41.26	75.69	63.46	153.81

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 85 億 1,877 萬 7,000 元，較上年度預算數 86 億 0,519 萬 6,000 元，計減少 8,641 萬 9,000 元，約 1.00%。
- (二)營業成本 49 億 4,493 萬 9,000 元，較上年度預算數 49 億 9,770 萬 6,000 元，計減少 5,276 萬 7,000 元，約 1.06%。
- (三)營業費用 8 億 6,498 萬 7,000 元，較上年度預算數 8 億 0,610 萬元，計增加 5,888 萬 7,000 元，約 7.31%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 27 億 0,885 萬 1,000 元，較上年度預算數 28 億 0,139 萬元，計減少 9,253 萬 9,000 元，約 3.30%。
- (五)營業外收入 15 億 6,994 萬 6,000 元，較上年度預算數 16 億 1,094 萬 4,000 元，計減少 4,099 萬 8,000 元，約 2.54%。
- (六)營業外費用 12 億 5,704 萬 1,000 元，較上年度預算數 14 億 5,233 萬 4,000 元，計減少 1 億 9,529 萬 3,000 元，約 13.45%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 30 億 2,175 萬 6,000 元，較上年度預算數 29 億 6,000 萬元，計增加 6,175 萬 6,000 元，約 2.09%。
- (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 30 億 2,175 萬 6,000 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 1 億 6,000 萬元。
 - 2.特別公積：按本年度純益扣除資本公積後之 10%提列，計 2 億 8,617 萬 6,000 元
 - 3.官息紅利：本年度純益扣除資本公積及特別公積後，尚餘 25 億 7,558 萬元，悉數分配中央政府官息紅利。
- (二)本年度預算繳庫官息紅利 25 億 7,558 萬元，較上年度預算數 39 億 7,484 萬 7,000 元，計減少 13 億 9,926 萬 7,000 元，約 35.20%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 744 億 9,116 萬 1,000 元之 3.46%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 3.46 元。

三、現金流量之預計：

(一)營業活動之淨現金流入 43 億 4,945 萬 6,000 元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流入 35 億 3,307 萬 6,000 元，其中現金流入 67 億 4,833 萬 8,000 元，包括流動金融資產淨減 29 億元，減少長期應收款 800 萬元，減少固定資產 37 億 3,121 萬 7,000 元，無形資產及其他資產淨減 1 億 0,912 萬 1,000 元；現金流出 32 億 1,526 萬 2,000 元，包括增加長期投資 20 億元，增加固定資產 12 億 1,526 萬 2,000 元。

2.上述增加固定資產 12 億 1,526 萬 2,000 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 6,040 萬元，包括：

(1)繼續計畫：港勤拖船六艘汰換計畫 2 億 6,040 萬元。

(2)新興計畫：高雄港前鎮商港區土地開發計畫 2 億元。

B.一般建築及設備計畫部分 7 億 5,486 萬 2,000 元，包括土地 7,313 萬 9,000 元，土地改良物 3 億 0,758 萬 2,000 元，房屋及建築 4,775 萬 1,000 元，機械及設備 2 億 1,378 萬 6,000 元，交通及運輸設備 6,450 萬元，什項設備 4,810 萬 4,000 元。

(三)融資活動之淨現金流出 24 億 4,105 萬 2,000 元，其中現金流入 1 億 4,052 萬 8,000 元，係增加公積之數；現金流出 25 億 8,158 萬元，包括減少長期債務 600 萬元，發放現金股利 25 億 7,558 萬元。

(四)現金及約當現金之淨增 54 億 4,148 萬元，係期末現金 291 億 0,549 萬 6,000 元，較期初現金 236 億 6,401 萬 6,000 元增加之數。