

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 | 營運量 | 環比 | 營運量 | 環比 | 營運量 | 環比 | 營運量 | 環比 |
| 停泊 | 艘時 | 1,321,667 | 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 | 金額 | 環比 | 金額 | 環比 | 金額 | 環比 | 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。