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(98)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 760 億 2,633 萬 7,000 元,全部由中央政府投資,較上年度預計數 756 億 8,293 萬 9,000 元,增加 3 億 4,339 萬 8,000 元,係以前年度公積轉帳增資 4 億 4,288 萬 2,000 元,及配合業務需要辦理資產轉帳減資 9,948 萬 4,000 元,增減互抵所致。

二、員工人數:

該局預計員額為 1,677 人,較上年度 1,724 人,減少 47 人。其中港埠部門 1,348 人,占 80.38 %;業務部門 54 人,占 3.22%;管理部門 275 人,占 16.40%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢: (以下各表中94年度決算數環比之計算皆以93年度決算數為IOO) (一)營運量:

營運項目		單位	7	94 年度決	算數	95 年度決	算數	96 年度決	算數	97 年度預	算數	98 年度預	算數
吕廷坎丘		* L		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	白	艘	ŧ	1,337,965	101.23	1,216,293	90.91	1,145,862	94.21	1,229,000	107.26	1,141,000	92.84
裝 卸	即	收費吨	45	55,425,749	97.12	464,883,967	102.08	477,622,156	102.74	472,580,000	98.94	479,950,000	101.56
倉 信	諸	延日吨	Ą	7,276,510	84.32	4,483,620	61.62	5,585,617	124.58	4,400,000	78.77	5,000,000	113.64

(二)平均單價: 貨幣單位:新臺幣元

營運項目	百日	==	量位	94 年度決算數			95 3	年度決	:算數	96	年度決	·算數	97 :	年度預	算數	98	年度預算數	
	块 口	+		金	額	環比	金	額	環比	金	額	環比	金	額	環比	金	額	環比
停	泊	艘	時	1,0	001.73	97.70	1,0)25.40	102.36	Ģ	954.51	93.09	1,0	36.97	108.64		881.06	84.96
裝	卸	收費	貴噸		13.17	104.69		12.18	92.48		10.70	87.85		11.91	111.31		11.86	99.58
倉	儲	延日	目噸		34.87	118.85		54.51	156.32		50.84	93.27		63.46	124.82		38.25	60.27

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 81 億 4,395 萬元,較上年度預算數 85 億 1,877 萬 7,000 元,計減少 3 億 7,482 萬 7,000 元,約 4.40%。
- (二)營業成本 46 億 1,022 萬 6,000 元,較上年度預算數 49 億 4,493 萬 9,000 元,計減少 3 億 3,471 萬 3,000 元,約 6.77%。
- (三)營業費用 8 億 3,603 萬 6,000 元,較上年度預算數 8 億 6,398 萬 7,000 元,計減少 2,795 萬 1,000 元,約 3.24%。
- (四)營業收支相抵後,獲營業利益 26 億 9,768 萬 8,000 元,較上年度預算數 27 億 0,985 萬 1,000 元,計減少 1,216 萬 3,000 元,約 0.45%。
- (五)營業外收入 11 億 0,021 萬 7,000 元,較上年度預算數 15 億 9,216 萬 8,000 元,計減少 4 億 9,195 萬 1,000 元,約 30.90%。
- (六)營業外費用 6 億 3,454 萬 3,000 元,較上年度預算數 12 億 5,704 萬 1,000 元,計減少 6 億 2,249 萬 8,000 元,約 49.52%。
- (七)營業及營業外收支相抵後,獲稅前純益 31 億 6,336 萬 2,000 元,較上年度預算數 30 億 4,497 萬 8,000 元,計增加 1 億 1,838 萬 4,000 元,約 3.89%。
- (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 31 億 6,336 萬 2,000 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2億元。
 - 2.特別公積:按本年度純益扣除代管資產收益繳庫數 8,697 萬 2,000 元,及上項資本公積後之餘額以 10%提列,計 2 億 8,763 萬 9,000 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 26 億 7,572 萬 3,000 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 26 億 7,572 萬 3,000 元,較上年度預算數 25 億 9,648 萬元,計增加 7,924 萬 3,000 元,約 3.05 %。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 760 億 2,633 萬 7,000 元之 3.52%,即國庫每百元

之投資,預計可獲官息紅利3.52元。

三、現金流量之預計:

- (一)營業活動之淨現金流入 43 億 8,532 萬 1,000 元。
- (二)投資活動之現金流量:
 - 1.投資活動之淨現金流出 66 億 2,971 萬 7,000 元,其中現金流入 35 億 5,276 萬 2,000 元,包括流動金融資產淨減 26 億 3,500 萬元,減少長期應收款 800 萬元,減少固定資產 8 億 4,716 萬 4,000 元,無形資產及其他資產淨減 6,259 萬 8,000 元;現金流出 101 億 8,247 萬 9,000 元,包括增加長期投資 20 億元,增加固定資產 81 億 8,247 萬 9,000 元。
 - 2.上述增加固定資產 81 億 8,247 萬 9,000 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 70 億 2,752 萬 8,000 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 4 億 3,000 萬元, ②高雄港前鎮商港 區土地開發計畫 47 億 9,480 萬 8,000 元, 合計 52 億 2,480 萬 8,000 元。
 - (2)新興計畫:①高雄港聯外高架道路計畫 17 億 2,462 萬元,②高雄港港區污水系統工程 (第一期)700 萬元,③高雄港第 66 號碼頭延建工程 7,110 萬元,合計 18 億 0,272 萬元。
 - B.一般建築及設備計畫部分 11 億 5,495 萬 1,000 元,包括土地 1 億 6,051 萬 6,000 元,土地 改良物 5 億 7,538 萬 3,000 元,房屋及建築 7,469 萬 7,000 元,機械及設備 1 億 8,719 萬 4,000 元,交通及運輸設備 1 億 3,346 萬 3,000 元,什項設備 2,369 萬 8,000 元。
- (三)融資活動之淨現金流出 43 億 2,665 萬 4,000 元,其中現金流入 36 億 8,506 萬 9,000 元,係增加公積之數;現金流出 80 億 1,172 萬 3,000 元,包括減少長期債務 53 億 3,600 萬元,發放現金股利 26 億 7,572 萬 3,000 元。
- (四)現金及約當現金之淨減 65 億 7,105 萬元,係期末現金 269 億 4,594 萬 7,000 元,較期初現金 335 億 1,699 萬 7,000 元減少之數。