

分析及說明：

壹、事業概況：

基隆港務局辦理基隆港之港埠營運，成立於民國 34 年 11 月 9 日，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。

該局之主要業務係提供船舶停泊、貨物之裝卸及倉儲轉運等服務。多年來，除配合航運發展積極整建及擴充港埠設施，並全面進行機械化作業，以企業化經營管理，提高服務效能。茲就該局本（101）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 416 億 8,544 萬 8,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 392 億 9,288 萬元，增加 23 億 9,256 萬 8,000 元，係政府現金增資 4 億 2,500 萬元（用以辦理固定資產建設改良擴充）、以前年度公積轉帳增資 14 億 2,930 萬 4,000 元、配合帳務更正辦理轉帳增資 6 億 7,926 萬 9,000 元，及配合業務需要辦理資產轉帳減資 1 億 4,100 萬 5,000 元，增減互抵所致。

二、員工人數：

該局預計員額為 1,396 人，與上年度相同。其中港埠部門 1,016 人，占 72.78%；業務部門 134 人，占 9.60%；管理部門 246 人，占 17.62%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中97年度決算數環比之計算皆以96年度決算數為100）

（一）營運量：

營運項目	單位	97年度決算數		98年度決算數		99年度決算數		100年度預算數		101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	228,433	92.97	220,801	96.66	236,506	107.11	255,975	108.23	259,897	101.53
裝卸	收費噸	105,901,336	92.16	98,928,657	93.42	109,790,126	110.98	136,833,300	124.63	137,704,914	100.64
倉儲	延日噸	2,407,329	82.75	1,592,687	66.16	2,595,273	162.95	1,686,000	64.96	3,764,130	223.26

（二）平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

營運項目	單位	97年度決算數		98年度決算數		99年度決算數		100年度預算數		101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	1,895.93	104.69	1,723.34	90.90	1,764.82	102.41	1,650.47	93.52	1,622.64	98.31
裝卸	收費噸	28.69	103.35	20.93	72.95	13.56	64.79	13.09	96.53	11.44	87.39
倉儲	延日噸	7.29	124.4	7.87	107.96	7.16	90.98	6.65	92.88	5.88	88.42

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 49 億 7,273 萬 5,000 元，較上年度預算數 49 億 8,658 萬 8,000 元，計減少 1,385 萬 3,000 元，約 0.28%。
- (二)營業成本 34 億 5,373 萬 6,000 元，較上年度預算數 34 億 6,557 萬 7,000 元，計減少 1,184 萬 1,000 元，約 0.34%。
- (三)營業費用 8 億 5,807 萬元，較上年度預算數 8 億 0,536 萬 2,000 元，計增加 5,270 萬 8,000 元，約 6.54%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 6 億 6,092 萬 9,000 元，較上年度預算數 7 億 1,564 萬 9,000 元，計減少 5,472 萬元，約 7.65%。
- (五)營業外收入 1 億 5,560 萬 4,000 元，較上年度預算數 1 億 2,025 萬 3,000 元，計增加 3,535 萬 1,000 元，約 29.40%。
- (六)營業外費用 2 億 8,097 萬 4,000 元，較上年度預算數 3 億 2,185 萬 4,000 元，計減少 4,088 萬元，約 12.70%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 5 億 3,555 萬 9,000 元，較上年度預算數 5 億 1,404 萬 8,000 元，計增加 2,151 萬 1,000 元，約 4.18%。
- (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 5 億 3,555 萬 9,000 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 279 萬 8,000 元之餘額以 10%提列，計 5,327 萬 6,000 元。
 - 2.官息紅利：本年度純益扣除特別公積後，尚餘 4 億 8,228 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 4 億 8,228 萬 3,000 元，較上年度預算數 4 億 6,271 萬 3,000 元，計增加 1,957 萬元，約 4.23%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 416 億 8,544 萬 8,000 元之 1.16%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 1.16 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 14 億 1,292 萬 8,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 27 億 1,538 萬元，其中現金流入 2 億 0,976 萬 7,000 元，包括減少長期應收款 1 億 9,095 萬 3,000 元，無形資產及其他資產淨減 1,881 萬 4,000 元；現金流出 29 億 2,514 萬 7,000 元，係增加固定資產之數。
 - 2.上述增加固定資產 29 億 2,514 萬 7,000 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 28 億 2,137 萬元，均為繼續計畫，包括：①東岸聯外道路新建工程計畫 8 億 5,000 萬元，②臺北港東 17 號公務碼頭浚渫造地及新建工程計畫 1 億 1,000 萬元，③臺北港航道迴船池水域加深工程計畫 6 億 6,200 萬元，④基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫 3 億元，⑤臺北商港物流倉儲區填海造地計畫－第一期造地工程及第二期圍堤工程計畫 4 億 5,937 萬元，⑥4000 匹馬力港勤拖船 2 艘購建計畫 4 億 4,000 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 1 億 0,377 萬 7,000 元，包括土地改良物 2,160 萬元，機械及設備 5,880 萬元，交通及運輸設備 2,012 萬 8,000 元，什項設備 324 萬 9,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 16 億 0,714 萬 1,000 元，其中現金流入 20 億 8,942 萬 4,000 元，包括增加資本 4 億 2,500 萬元，增加公積 16 億 6,442 萬 4,000 元；現金流出 4 億 8,228 萬 3,000 元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 3 億 0,468 萬 9,000 元，係期末現金 111 億 3,993 萬 3,000 元，較期初現金 108 億 3,524 萬 4,000 元增加之數。