

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（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 352 億 0,395 萬元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 276 億 6,069 萬元，增加 75 億 4,326 萬元，係政府現金增資 3 億元（用以辦理固定資產建設改良擴充）及以前年度公積轉帳增資 72 億 5,545 萬 5,000 元；配合業務需要辦理資產轉帳減資 1,219 萬 5,000 元，增減互抵所致。

二、員工人數：

該局預計員額為 1,539 人，與上年度相同。其中港埠部門 1,189 人，占 77.26%；業務部門 109 人，占 7.08%；管理部門 241 人，占 15.66%。

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	231,524	97.95	242,508	104.74	252,702	104.20	243,285	96.27	252,697	103.87
裝卸	收費噸	104,190,228	105.27	111,583,016	107.10	115,420,156	103.44	112,200,000	97.21	115,700,000	103.12
倉儲	延日噸	6,849,355	88.24	5,547,317	80.99	5,188,491	93.53	5,500,000	106.00	5,500,000	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	2,164.86	99.42	2,118.25	97.85	2,028.57	95.77	2,190.79	108.00	2,125.50	97.02
裝卸	收費噸	30.82	83.80	29.34	95.20	28.84	98.30	31.26	108.39	29.93	95.75
倉儲	延日噸	4.41	103.76	5.28	119.73	4.99	94.51	4.24	84.97	4.28	100.94

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 54 億 7,441 萬 7,000 元，較上年度預算數 53 億 9,999 萬 6,000 元，計增加 7,442 萬 1,000 元，約 1.38%。
- (二)營業成本 40 億 5,142 萬 1,000 元，較上年度預算數 39 億 3,727 萬 1,000 元，計增加 1 億 1,415 萬元，約 2.90%。
- (三)營業費用 7 億 8,157 萬 1,000 元，較上年度預算數 7 億 9,049 萬 2,000 元，計減少 892 萬 1,000 元，約 1.13%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 6 億 4,142 萬 5,000 元，較上年度預算數 6 億 7,223 萬 3,000 元，計減少 3,080 萬 8,000 元，約 4.58%。
- (五)營業外收入 8 億 8,451 萬 2,000 元，較上年度預算數 7 億 5,786 萬 8,000 元，計增加 1 億 2,664 萬 4,000 元，約 16.71%。
- (六)營業外費用 9 億 4,860 萬元，較上年度預算數 9 億 3,331 萬 2,000 元，計增加 1,528 萬 8,000 元，約 1.64%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 5 億 7,733 萬 7,000 元，較上年度預算數 4 億 9,678 萬 9,000 元，計增加 8,054 萬 8,000 元，約 16.21%。
- (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 7,733 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 891 萬 7,000 元。
 - 2.官息紅利：經上項分配後，尚餘 5 億 6,842 萬元，悉數分配中央政府官息紅利。
- (二)本年度繳庫官息紅利 5 億 6,842 萬元，較上年度預算數 4 億 3,775 萬 1,000 元，計增加 1 億 3,066 萬 9,000 元，約 29.85%。
- (三)本年度繳庫官息紅利占中央政府投資額 352 億 0,395 萬元之 1.61%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 1.61 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 16 億 5,699 萬 6,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 14 億 7,652 萬 9,000 元，其中現金流入 2 億 6,095 萬 7,000 元，係減少固定資產之數；現金流出 17 億 3,748 萬 6,000 元，包括無形資產淨增 1,514 萬 5,000 元，增加固定資產 17 億 2,234 萬 1,000 元。
 - 2.上述增加固定資產 17 億 2,234 萬 1,000 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 15 億 3,070 萬元，均為繼續計畫，包括：
 - (1)臺北港第二個五年計畫港區公共設施工程計畫 1 億 1,070 萬元。

(2)基隆港東防波堤延伸工程計畫 2 億 2,000 萬元。

(3)東岸聯外道路新建工程計畫 4 億元。

(4)臺北港南外廓防波堤工程計畫 4 億元。

(5)臺北港北外廓防波堤內側道路工程計畫 1 億 5,000 萬元。

(6)臺北商港物流倉儲區填海造地－第一期圍堤工程計畫 2 億 5,000 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 1 億 9,164 萬 1,000 元，包括土地改良物 200 萬元，房屋及建築 772 萬元，機械及設備 1 億 3,824 萬 9,000 元，交通及運輸設備 4,132 萬元，什項設備 235 萬 2,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 9 億 7,200 萬元，其中現金流入 15 億 4,042 萬元，包括增加資本 3 億元，增加公積 12 億 4,042 萬元；現金流出 5 億 6,842 萬元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 11 億 5,246 萬 7,000 元，係期末現金 116 億 5,146 萬 1,000 元，較期初現金 104 億 9,899 萬 4,000 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

項	目	金	額	說	明
固定資產之建設、改良、擴充					
臺北商港物流倉儲區填海造地－第一期圍堤工程計畫		36,000		爲「挑戰 2008 國家發展重點計畫」之分計畫，應業務需要，先行辦理。	