

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（99）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 379 億 4,419 萬 2,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 358 億 4,165 萬元，增加 21 億 0,254 萬 2,000 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 18 億 0,254 萬 2,000 元所致。

二、員工人數：

該局預計員額為 1,445 人，較上年度 1,465 人，減少 20 人。其中港埠部門 1,113 人，占 77.03%；業務部門 109 人，占 7.54%；管理部門 223 人，占 15.43%。

三、最近5年主要營運項目及其消長趨勢：（以下各表中95年度決算數環比之計算皆以94年度決算數為100）

（一）營運量：

| 營運項目 | 單位 | 95 年度決算數 | | 96 年度決算數 | | 97 年度決算數 | | 98 年度預算數 | | 99 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 | 269,176 | 106.52 | 245,695 | 91.28 | 228,433 | 92.97 | 245,795 | 107.60 | 252,434 | 102.70 |
| 裝卸 | 收費噸 | 120,076,640 | 104.03 | 114,912,909 | 95.70 | 105,901,336 | 92.16 | 129,260,000 | 122.06 | 135,351,400 | 104.71 |
| 倉儲 | 延日噸 | 3,045,157 | 58.69 | 2,909,201 | 95.54 | 2,407,329 | 82.75 | 2,643,000 | 109.79 | 2,442,600 | 92.42 |

（二）平均單價：

貨幣單位：新臺幣元

| 營運項目 | 單位 | 95 年度決算數 | | 96 年度決算數 | | 97 年度決算數 | | 98 年度預算數 | | 99 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 | 1,821.12 | 89.77 | 1,811.01 | 99.44 | 1,895.93 | 104.69 | 1,894.05 | 99.90 | 1,722.35 | 90.93 |
| 裝卸 | 收費噸 | 28.64 | 99.31 | 27.76 | 96.93 | 28.69 | 103.35 | 18.11 | 63.12 | 14.18 | 78.30 |
| 倉儲 | 延日噸 | 6.50 | 130.26 | 5.86 | 90.15 | 7.29 | 124.40 | 7.21 | 98.90 | 6.77 | 93.90 |

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 50 億 6,675 萬 6,000 元，較上年度預算數 53 億 0,613 萬 6,000 元，計減少 2 億 3,938 萬元，約 4.51%。
- (二)營業成本 37 億 1,045 萬 4,000 元，較上年度預算數 41 億 3,824 萬 7,000 元，計減少 4 億 2,779 萬 3,000 元，約 10.34%。
- (三)營業費用 7 億 9,010 萬 3,000 元，較上年度預算數 7 億 7,098 萬 1,000 元，計增加 1,912 萬 2,000 元，約 2.48%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 5 億 6,619 萬 9,000 元，較上年度預算數 3 億 9,690 萬 8,000 元，計增加 1 億 6,929 萬 1,000 元，約 42.65%。
- (五)營業外收入 3 億 2,095 萬 9,000 元，較上年度預算數 5 億 4,642 萬 7,000 元，計減少 2 億 2,546 萬 8,000 元，約 41.26%。
- (六)營業外費用 4 億 0,932 萬 6,000 元，較上年度預算數 4 億 0,798 萬 1,000 元，計增加 134 萬 5,000 元，約 0.33%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 4 億 7,783 萬 2,000 元，較上年度預算數 5 億 3,535 萬 4,000 元，計減少 5,752 萬 2,000 元，約 10.74%。
- (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 4 億 7,783 萬 2,000 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 200 萬元之餘額以 10% 提列，計 4,758 萬 3,000 元。
 - 2.官息紅利：本年度純益扣除特別公積後，尚餘 4 億 3,024 萬 9,000 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 3,024 萬 9,000 元，較上年度預算數 4 億 3,848 萬 5,000 元，計減少 823 萬 6,000 元，約 1.88%。
- (三)本年度預算繳庫官息紅利占中央政府投資額 379 億 4,419 萬 2,000 元之 1.13%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 1.13 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 15 億 3,563 萬 7,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
 - 1.投資活動之淨現金流出 20 億 7,127 萬 2,000 元，其中現金流入 2 億 3,178 萬 6,000 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 4,083 萬 3,000 元；現金流出 23 億 0,305 萬 8,000 元，係增加固定資產之數。
 - 2.上述增加固定資產 23 億 0,305 萬 8,000 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 20 億 9,861 萬元，包括：

(1)繼續計畫：基隆港東防波堤延伸工程計畫 9,633 萬元，東岸聯外道路新建工程計畫 7 億 5,000 萬元，臺北商港物流倉儲區填海造地 - 第一期圍堤工程計畫 4 億 1,400 萬元，臺北港水域設施及港區安全工程計畫 1,500 萬元，臺北港港區公共設施工程計畫 1 億 5,940 萬元，蘇澳港港區疏浚土方回填區關建工程計畫 1 億 1,520 萬元，合計 15 億 4,993 萬元。

(2)新興計畫：臺北港東 17 號公務碼頭浚渫造地及新建工程計畫 1 億 3,368 萬元，臺北港航道迴船池水域加深工程計畫 3 億 5,000 萬元，基隆港西岸客運專區港務大樓興建工程計畫 6,500 萬元，合計 5 億 4,868 萬元。

B.一般建築及設備計畫部分 2 億 0,444 萬 8,000 元，包括土地改良物 1,979 萬元，房屋及建築 2,010 萬元，機械及設備 1 億 1,225 萬 5,000 元，交通及運輸設備 4,388 萬元，什項設備 842 萬 3,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 15 億 3,584 萬 1,000 元，其中現金流入 19 億 6,609 萬元，包括增加資本 3 億元，增加公積 16 億 6,609 萬元；現金流出 4 億 3,024 萬 9,000 元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 10 億 0,020 萬 6,000 元，係期末現金 140 億 7,131 萬 6,000 元，較期初現金 130 億 7,111 萬元增加之數。