

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。