

分析及說明：

壹、事業概況：

花蓮港務局係於民國 52 年 9 月 1 日成立，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。

該局主要業務係提供船舶停泊、貨物裝卸及倉儲轉運等服務，除著重於積極整建及擴充港埠設施，期符合國際港埠標準及業務推廣之需要外，並推動觀光遊憩業務；加強船舶交通安全、更新給水設備；落實勞工安全衛生維護港區安全，以及強化污染防治及環境美化，塑造花蓮港為兼具觀光遊憩之多功能港埠。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 93 億 1,341 萬 8,000 元，全部由中央政府投資，較上年度預計數 92 億 9,611 萬 1,000 元，增加 1,730 萬 7,000 元，係辦理以前年度公積轉帳增資之數。

二、員工人數：

該局預計員額為 211 人，與上年度相同。其中港埠部門 125 人，占 59.24%；業務部門 12 人，占 5.69%；管理部門 67 人，占 31.75%；研究發展、員工訓練及其他部門 7 人，占 3.32%。

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 | 98,869 | 188.69 | 69,248 | 70.04 | 50,687 | 73.20 | 54,000 | 106.54 | 52,000 | 96.30 |
| 裝卸 | 收費噸 | 20,072,032 | 91.45 | 19,381,469 | 96.56 | 17,420,361 | 89.88 | 21,500,000 | 123.42 | 17,300,000 | 80.47 |
| 倉儲 | 延日噸 | 6,644,954 | 118.47 | 5,353,175 | 80.56 | 3,951,099 | 73.81 | 3,050,000 | 77.19 | 3,650,000 | 119.67 |

（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 | 1,065.70 | 50.19 | 1,523.39 | 142.95 | 2,077.06 | 136.34 | 1,939.06 | 93.36 | 1,985.56 | 102.40 |
| 裝卸 | 收費噸 | 23.53 | 100.68 | 24.50 | 104.12 | 24.56 | 100.24 | 23.92 | 97.39 | 25.50 | 106.61 |
| 倉儲 | 延日噸 | 1.54 | 105.48 | 1.16 | 75.32 | 2.04 | 175.86 | 1.97 | 96.57 | 1.97 | 100.00 |

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 7 億 6,667 萬元，較上年度預算數 8 億 2,826 萬 2,000 元，計減少 6,159 萬 2,000 元，約 7.44%。
- (二)營業成本 5 億 1,388 萬元，較上年度預算數 5 億 3,814 萬 1,000 元，計減少 2,426 萬 1,000 元，約 4.51%。
- (三)營業費用 1 億 8,077 萬 8,000 元，較上年度預算數 1 億 9,576 萬 5,000 元，計減少 1,498 萬 7,000 元，約 7.66%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 7,201 萬 2,000 元，較上年度預算數 9,435 萬 6,000 元，計減少 2,234 萬 4,000 元，約 23.68%。
- (五)營業外收入 1 億 2,776 萬 2,000 元，較上年度預算數 1 億 3,393 萬 2,000 元，計減少 617 萬元，約 4.61%。
- (六)營業外費用 1 億 1,910 萬 9,000 元，較上年度預算數 1 億 0,287 萬 1,000 元，計增加 1,623 萬 8,000 元，約 15.78%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，獲稅前純益 8,066 萬 5,000 元，較上年度預算數 1 億 2,541 萬 7,000 元，計減少 4,475 萬 2,000 元，約 35.68%。
- (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 8,066 萬 5,000 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 2 萬元後之 10%提列，計 806 萬 5,000 元。
 - 2.官息紅利：本年度純益扣除特別公積後，尚餘 7,260 萬元，悉數分配中央政府官息紅利。
- (二)本年度繳庫官息紅利 7,260 萬元，較上年度預算數 1 億 0,572 萬 6,000 元，計減少 3,312 萬 6,000 元，約 31.33%。
- (三)本年度繳庫官息紅利占中央政府投資額 93 億 1,341 萬 8,000 元之 0.78%，即國庫每百元之投資，預計可獲官息紅利 0.78 元。

三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 4 億 1,738 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 9,895 萬 3,000 元，係增加無形資產 245 萬 8,000 元及增加固定資產 9,649 萬 5,000 元之合計數。
 - 2.上述增加固定資產 9,649 萬 5,000 元，係辦理一般建築及設備計畫之數，包括土地 680 萬元，土地改良物 6,749 萬 6,000 元，房屋及建築 39 萬 9,000 元，機械及設備 452 萬 2,000 元，交通及運輸設備 1,237 萬 3,000 元，什項設備 490 萬 5,000 元。
- (三)融資活動之淨現金流入 710 萬 4,000 元，其中現金流入 7,970 萬 4,000 元，係增加其他負債 16

萬 1,000 元及增加公積 7,954 萬 3,000 元；現金流出 7,260 萬元，係發放現金股利之數。

(四)現金及約當現金之淨增 3 億 2,553 萬 2,000 元，係期末現金 43 億 8,081 萬 1,000 元，較期初現金 40 億 5,527 萬 9,000 元增加之數。