

交通部民用航空局  
民航事業作業基金  
收 支 預 計 表  
中華民國九十年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
17,200,931	100.00	業務收入	14,771,925	100.00	23,417,444	100.00	- 8,645,519	- 36.92
11,368,600	66.09	勞務收入	9,659,656	65.39	13,551,824	57.87	- 3,892,168	- 28.72
11,368,600	66.09	服務收入	9,659,656	65.39	13,551,824	57.87	- 3,892,168	- 28.72
113,457	0.66	銷貨收入	120,000	0.81	200,174	0.85	- 80,174	- 40.05
113,457	0.66	膳食銷貨收入	120,000	0.81	200,174	0.85	- 80,174	- 40.05
5,718,874	33.25	租金及權利金收入	4,992,269	33.80	9,665,446	41.27	- 4,673,177	- 48.35
536,020	3.12	土地租金收入	741,799	5.02	758,456	3.24	- 16,657	- 2.20
792,037	4.60	廠屋租金收入	1,131,553	7.66	1,148,301	4.90	- 16,748	- 1.46
2,687,749	15.63	客貨機租金收入	977,303	6.62	4,274,438	18.25	- 3,297,135	- 77.14
1,357,859	7.89	權利金收入	1,626,288	11.01	2,988,231	12.76	- 1,361,943	- 45.58
345,209	2.01	其他租金收入	515,326	3.49	496,020	2.12	- 19,306	- 3.89
13,515,188	78.57	業務成本與費用	13,400,339	90.71	19,923,417	85.08	- 6,523,078	- 32.74
11,530,643	67.03	勞務成本	12,006,612	81.28	16,900,273	72.17	- 4,893,661	- 28.96
11,530,643	67.03	服務成本	12,006,612	81.28	16,900,273	72.17	- 4,893,661	- 28.96
200,619	1.17	銷貨成本	228,820	1.55	325,455	1.39	- 96,635	- 29.69
200,619	1.17	膳食銷貨成本	228,820	1.55	325,455	1.39	- 96,635	- 29.69
1,643,374	9.55	出租資產成本	1,025,480	6.94	2,465,060	10.53	- 1,439,580	- 58.40
1,643,374	9.55	出租客貨機成本	1,025,480	6.94	2,465,060	10.53	- 1,439,580	- 58.40
140,552	0.82	管理及總務費用	139,427	0.94	232,629	0.99	- 93,202	- 40.06
140,552	0.82	管理費用及總務費用	139,427	0.94	232,629	0.99	- 93,202	- 40.06
3,685,743	21.43	業務賸餘	1,371,586	9.29	3,494,027	14.92	- 2,122,441	- 60.74
726,789	4.23	業務外收入	657,177	4.45	386,753	1.65	- 270,424	- 69.92
437,866	2.55	財務收入	297,960	2.02	347,500	1.48	- 49,540	- 14.26
437,866	2.55	利息收入	297,960	2.02	347,500	1.48	- 49,540	- 14.26
288,923	1.68	其他作業外收入	359,217	2.43	39,253	0.17	- 319,964	- 815.13
-	-	財產交易賸餘	316,217	2.14	-	-	316,217	-
24,156	0.14	違約罰款收入	13,000	0.09	16,500	0.07	- 3,500	- 21.21
264,767	1.54	雜項收入	30,000	0.20	22,753	0.10	- 7,247	- 31.85
406,802	2.36	業務外費用	-	-	99,086	0.42	- 99,086	- 100.00
1,833	0.01	財務費用	-	-	-	-	-	-
1,833	0.01	匯兌短絀	-	-	-	-	-	-
404,969	2.35	其他業務外費用	-	-	99,086	0.42	- 99,086	- 100.00
131,448	0.76	財產交易短絀	-	-	-	-	-	-
273,521	1.59	雜項費用	-	-	99,086	0.42	- 99,086	- 100.00
319,987	1.86	業務外賸餘	657,177	4.45	287,667	1.23	- 369,510	- 128.45
4,005,730	23.29	本期賸餘	2,028,763	13.73	3,781,694	16.15	- 1,752,931	- 46.35

交通部民用航空局  
民航事業作業基金

餘 絀 撥 補 表

中華民國九十年度

單位：新台幣千元

上年度預算數		科 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
3,781,694	100.00	一、賸餘之部	4,493,914	100.00	
3,781,694	100.00	1. 本期賸餘	2,028,763	45.14	
-	-	2. 以前年度未分配賸餘	2,465,151	54.86	
1,316,543	34.81	二、分配之部	4,243,294	94.42	
1,316,543	34.81	1. 提存公積金	3,898,284	86.75	
-	-	2. 解繳國庫撥充基金數	-	-	
-	-	3. 解繳國庫淨額	345,010	7.68	
2,465,151	65.19	三、未分配賸餘	250,620	5.58	

交通部民用航空局  
民航事業作業基金  
資金運用預計表

中華民國九十年度

單位：新台幣千元

科 目	預 算 數	說 明
一、作業活動之現金流量		
本期餘絀(短絀-)	2,028,763	
調整非現金項目	2,737,512	
折舊及折耗	4,532,941	
攤銷	26,956	
處分資產損失(利益 -)	- 316,217	處分MD-11(B-151)飛機變賣利益
流動資產淨減(淨增 -)	1,000,000	
流動負債淨增(淨減 -)	- 2,506,168	
作業活動之淨現金流入(流出-)	4,766,275	
二、投資活動之現金流量		
減少短期投資及短期貸墊款	1,736,254	
減少短期墊款	1,736,254	
減少固定資產及遞耗資產	9,681,337	處分飛機價款，詳資產變賣明細表
減少固定資產	9,681,337	
增加固定資產及遞耗資產	- 7,196,404	
增加固定資產	- 7,196,404	
增加無形資產、遞延借項及其他資產	- 47,205	
增加無形資產	- 47,205	
投資活動之淨現金流入(流出-)	4,173,982	
三、融資活動之現金流量		
減少基金及公積	- 4,578,601	處分飛機國庫出資部分折減基金繳庫數
減少基金	- 4,578,601	
賸餘分配款	- 345,010	
解繳國庫淨額	- 345,010	
融資活動之淨現金流入(流出-)	- 4,923,611	
現金及約當現金之流入(流出-)	4,016,646	
期初現金及約當現金	521,350	
期末現金及約當現金	4,537,996	含專款專用機場周圍噪音防制經費799,337千元
不影響現金及約當現金之投資及融資活動		
投資活動		
增加長期投資、應收款、貸墊款及準備金	- 17,136	提撥勞工退休金及約聘僱人員離儲金
融資活動		
增加其他負債	17,136	增加勞工退休金及約聘僱人員離儲金負債
增加基金	1,316,543	公積轉撥增加基金
減少公積	- 1,316,543	減列公積轉撥基金

交通部  
民航事業  
預 計  
中華民國 90 年

88年(前)年 6月30日 決算數	科 目	90年12月31日 預算數
120,804,658	資 產	116,564,573
10,014,962	一、流動資產	6,079,197
5,719,657	1. 現金	4,537,996
374	(1)庫存現金	374
5,692,978	(2)銀行存款(含定存)	4,511,317
26,305	(3)零用及週轉金	26,305
1,922,344	2. 應收款項	922,343
-	(1)應收票據	-
1,922,302	(2)應收帳款	922,302
42	(4)其他應收款	41
328,162	3. 存貨	328,181
309,994	(1)物 料	310,193
18,168	(2)商品存貨	17,988
273,110	4. 預付款項	273,092
5,343	(1)用品盤存	5,403
265,760	(2)預付費用	265,622
2,007	(3)進項稅額	2,067
1,771,689	5. 短期貸墊款	17,585
1,771,689	短期墊款	17,585
15,756	二、長期投資應收款貸款及準備金	32,892
15,756	準備金	32,892
15,756	退休及離儲準備金	32,892
109,320,860	二、固定資產	108,931,195
48,302,164	1. 土地	49,389,158

用 航 空 局  
作 業 基 金  
平 衡 表  
12 月 31 日

單位：新台幣千元

89 年(上年) 12 月 31 日			比 較 增 減(-)
法定預算數	前年度調整後預算 與決算差額	調整後預算數	
121,143,381	805,072	121,948,453	5,383,880
5,577,221	778,416	4,798,805	1,280,392
1,521,533	1,000,183	521,350	4,016,646
250	124	374	-
1,480,213	985,542	494,671	4,016,646
41,070	14,765	26,305	-
1,795,808	126,537	1,922,345	1,000,002
18	18	-	-
1,784,577	137,725	1,922,302	1,000,000
11,213	11,170	43	2
289,837	38,345	328,182	1
276,128	33,966	310,094	99
13,709	4,379	18,088	100
227,932	45,157	273,089	3
5,053	330	5,383	20
222,879	42,800	265,679	57
-	2,027	2,027	40
1,742,111	11,728	1,753,839	1,736,254
1,742,111	11,728	1,753,839	1,736,254
-	15,756	15,756	17,136
-	15,756	15,756	17,136
-	15,756	15,756	17,136
114,071,934	1,560,918	115,632,852	6,701,657
50,948,989	2,682,631	48,266,358	1,122,800

交通部  
民航事業  
預算  
中華民國 90 年

88年(前)年 6月30日 決算數	科 目	90年12月31日 預算數
48,302,164	(1)土地	49,389,158
3,671,304	2. 土地改良物	6,498,293
10,782,904	(1)土地改良物	15,887,733
7,111,600	(2)累積折舊-土地改良物	9,389,440
12,505,737	3. 房屋及建築	25,133,734
15,449,183	(1)房屋及建築	29,061,553
2,943,446	(2)累積折舊-房屋及建築	3,927,819
5,054,380	4. 機械及設備	13,690,388
12,308,274	(1)機械及設備	24,222,405
7,253,894	(2)累積折舊-機械及設備	10,532,017
16,633,895	5. 交通及運輸設備	2,917,202
37,360,135	(1)交通及運輸設備	17,624,225
20,726,240	(2)累積折舊-交通運輸	14,707,023
1,095,347	6. 什項設備	2,456,618
2,121,332	(1)什項設備	4,150,803
1,025,985	(2)累積折舊-什項設備	1,694,185
22,058,033	7. 購建中固定資產	8,845,802
20,846,879	(1)未完工程	7,634,648
1,035,382	(2)預付工及土地款	1,035,382
175,772	(3)訂購機件及設備款	175,772
22,794	四、無形資產	92,011
22,794	1. 無形資產	92,011
22,794	(2)電腦軟體	92,011
1,605	五、遞延借項	597

用航空局  
作業基金  
平衡表  
12月31日

單位：新台幣千元

89年(上年) 12月31日			比較增減(-)
法定預算數	前年度調整後預算 與決算差額	調整後預算數	
50,948,989	2,682,631	48,266,358	1,122,800
6,597,768	1,078,102	5,519,666	978,627
16,410,071	2,308,346	14,101,725	1,786,008
9,812,303	1,230,244	8,582,059	807,381
18,159,166	6,213,586	24,372,752	760,982
21,595,835	6,241,946	27,837,781	1,223,772
3,436,669	28,360	3,465,029	462,790
11,327,075	2,021,058	13,348,133	342,255
21,049,262	1,525,394	22,574,656	1,647,749
9,722,187	495,664	9,226,523	1,305,494
15,025,077	1,587,164	13,437,913	10,520,711
39,192,146	2,747,616	36,444,530	18,820,305
24,167,069	1,160,452	23,006,617	8,299,594
1,526,255	385,419	1,140,836	1,315,782
3,051,528	462,973	2,588,555	1,562,248
1,525,273	77,554	1,447,719	246,466
10,487,604	940,410	9,547,194	701,392
9,532,648	1,196,608	8,336,040	701,392
954,956	80,426	1,035,382	-
-	175,772	175,772	-
95,553	24,259	71,294	20,717
95,553	24,259	71,294	20,717
95,553	24,259	71,294	20,717
346	719	1,065	468

交通部  
民航事業  
預 計  
中華民國 90 年

88年(前)年 6月30日 決算數	科 目	90年12月31日 預算數
1,605	1. 遞延費用	597
1,605	(1)其他遞延費用	597
1,428,681	六、其他資產	1,428,681
1,428,681	1. 什項資產	1,428,681
23,538	(1)存出保證金	23,538
797,865	(2)催收款項	797,865
607,278	(3)代管資產	607,278
-	2. 待整理資產	-
2	(1)追索債權	2
2	(2)待抵銷追索債權	2
120,804,658	合 計	116,564,573
7,443,964	負 債	2,599,383
6,383,833	一、流動負債	1,522,116
6,380,641	1. 應付款項	1,518,924
4,300	(1)應付款項	4,300
93,962	(2)應付代收款	93,962
5,216,868	(3)應付費用	799,337
621,325	(4)應付工程款	621,325
444,186	(5)應付繳庫數	-
3,192	2. 預收款項	3,192
1,506	(1)預收收入	1,506
1,686	(2)銷項稅額	1,686
1,060,131	二、其他負債	1,077,267
191,702	(1)存入保證金	191,702

用航空局  
作業基金  
平 衡 表  
12月31日

單位：新台幣千元

89年(上年) 12月31日			比較增減(-)
法定預算數	前年度調整後預算 與決算差額	調整後預算數	
346	719	1,065	468
346	719	1,065	468
1,398,327	30,354	1,428,681	-
1,398,327	30,354	1,428,681	-
1,778	21,760	23,538	-
797,865	-	797,865	-
598,684	8,594	607,278	-
-	-	-	-
-	2	2	-
-	2	2	-
121,143,381	805,072	121,948,453	5,383,880
4,418,804	669,611	5,088,415	2,489,032
3,324,419	703,865	4,028,284	2,506,168
3,323,990	701,102	4,025,092	2,506,168
13,432	9,132	4,300	-
53,348	40,614	93,962	-
2,763,641	541,864	3,305,505	2,506,168
493,569	127,756	621,325	-
-	-	-	-
429	2,763	3,192	-
429	1,077	1,506	-
-	1,686	1,686	-
1,094,385	34,254	1,060,131	17,136
356,716	165,014	191,702	-

交通部  
民航事業  
預算  
中華民國 90 年

88年(前)年 6月30日 決算數	科目	90年12月31日 預算數
607,278	(2)應付代管資產	607,278
15,756	(3)應付退休及離儲準備金	32,892
245,395	(4)暫收及待結轉帳項	245,395
113,360,694	淨 值	113,965,190
63,682,401	一、基金	63,630,905
63,682,401	1. 基金	63,630,905
63,682,401	(1)基金	63,630,905
49,678,293	二、公積	50,083,665
46,408,144	1. 資本公積	46,185,381
43,387,374	(1)土地重估增值準備	43,071,491
2,907,625	(2)受贈公積	2,907,625
113,145	(3)其他資本公積	206,265
3,270,149	2. 特別公積	3,898,284
-	三、累積餘絀(-)	250,620
-	1. 累積賸餘	250,620
120,804,658	合 計	116,564,573

附註：1. 88年下半年及八十九年度資金運用表主要調整項目：

- (1)資本支出奉准先行墊款補編預算490,258千元，調增固定資產。
- (2)租予華航MD-11(編號B-150)飛機在香港毀損，財產報廢案報經審計部88.12.20台審部伍字第8807891號函復同意，賠款超過帳面值之利益93,120千元，轉入資本公積。
2. 本(90)年度預算配合「非營業基金收支表」科目定義，將原列應收收益調整改列應收帳款。
3. 本基金於87年度墊付高雄紅毛港遷村計畫經費1,736,254千元，預計本年度收回。

用航空局  
作業基金  
平衡表  
12月31日

單位：新台幣千元

89年(上年)12月31日			比較增減(-)
法定預算數	前年度調整後預算 與決算差額	調整後預算數	
598,684	8,594	607,278	-
-	15,756	15,756	17,136
138,985	106,410	245,395	-
116,724,577	135,461	116,860,038	2,894,848
67,301,053	408,090	66,892,963	3,262,058
67,301,053	408,090	66,892,963	3,262,058
67,301,053	408,090	66,892,963	3,262,058
46,958,373	543,551	47,501,924	2,581,741
46,050,267	135,114	46,185,381	-
43,071,491	-	43,071,491	-
2,903,063	4,562	2,907,625	-
75,713	130,552	206,265	-
908,106	408,437	1,316,543	2,581,741
2,465,151	-	2,465,151	2,214,531
2,465,151	-	2,465,151	2,214,531
121,143,381	805,072	121,948,453	5,383,880