

中華民國 99 年度

(99 年 1 月 1 日至 99 年 12 月 31 日)

中 央 政 府 總 決 算
交 通 部 管

民航事業作業 金 附 屬 單 位 決 算 (審 定 版)

(非營業部分)

交通部民用航空局 編

民 航 事 業 作 業 基 金

目 次

甲、總說明

(1)業務計畫實施績效.....	1
(2)收支餘絀情形.....	3
(3)餘絀撥補實況.....	3
(4)現金流量結果.....	4
(5)資產負債情況.....	4
(6)其他.....	5-6

乙、主要表

(1)收支餘絀決算表.....	8-9
(2)餘絀撥補決算表.....	10
(3)現金流量決算表.....	11-12
(4)平衡表.....	14-17

丙、附屬表

(1)收入明細表.....	20-23
(2)成本與費用明細表(彙總).....	24
(3)業務成本與費用明細表(按費用別).....	25-27
(4)業務外費用明細表.....	28
(5)勞務成本明細表(按單位別).....	29-48
(6)資產折舊明細表.....	50-51
(7)資產變賣明細表.....	52
(8)資產報廢明細表.....	53
(9)固定資產建設改良擴充明細表.....	54
(10)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	56-59
(11)主要營運項目執行績效摘要表.....	60-61
(12)基金數額增減明細表.....	62
(13)用人費用彙計表.....	64-65
(14)員工人數彙計表.....	66
(15)各項費用彙計表.....	67-68
(16)管制性項目及統計所需項目比較表.....	69

甲、總 說 明

民 航 事 業 作 業 基 金

總 說 明

中華民國 99 年度

一、業務計畫實施績效

本基金業務計畫主要內容係本局所屬各作業單位對民航事業提供場站設備和各類助航、導航、空中交通管制、氣象情報、安全維護、人員訓練設施與服務等。茲就各業務計畫內容及實施績效分別說明如下：

- (一) 桃園、臺北、高雄、花蓮、臺東、馬公、臺南、金門、臺中、嘉義等機場經常業務計畫，係辦理各機場場地、站屋、設備的管理和維護、消防與播音設備的執行、航空器及航空人員證照的檢查等事項，以使場地、站屋獲得妥善的管理與維護以及有效的運用；本年度提供國內、國際旅客 33,799,609 人次。
- (二) 飛航服務業務計畫，係經常辦理臺北飛航情報區空中交通管制、助航、導航、通訊、氣象測報及飛航情報的供給等事項，並經常維護其各類設備，以管制本年度軍民航機 1,202,417 架次之起降、有效提供 14,746,500 時數之助航設施服務、61,211,161 份數之電報通訊及 5,624,565 份數之氣象預報與飛航情報資料，使臺北飛航情報區與各鄰區緊密聯繫，國內各機場發揮整體功能，並使各類設施經常維持有效的運用。
- (三) 航警經常業務計畫，係經常辦理機場安全警衛與秩序的維持、出入境證照的檢查及各類民航設施的保護事項；以使機場安全獲致極大的保障。對劫機破壞事件作有效的防止，本年度查驗國內航線旅客 33,409,589 人、本國及國外入出境旅客 21,294,774 人、偵破刑案 359 件，取締交通違規事件 8,708 件及受理旅客拾得物招領 13,248 件等，為執行以上機場勤務，本年度共派遣 5,238,236 人時。
- (四) 飛航安全及訓練業務計畫，係經常辦理飛航查核、飛航測試、機務查核、人員訓練及人員檢定與考驗等事項；本年度計實施民航各類航空人員學科考驗 56 場次、航空公司飛安查核之航機務查核共計 14,843 次、飛航測試完成 252 架次/1,008 小時，以上作業對於民航各類航空人員之有效管理、人員素質之提高、航空器機件妥當之維護管理、飛航規則之遵守，以及各類地面設施維持有效而正確之運轉、種種飛航安全措施，均獲致豐碩成果。
- (五) 其他如民航建設管理的經常辦理，使各種民航建設工程經濟有效並及時裝設完成，管制法規隨時修編，飛航指南得隨時編印分送各航空公司或飛航人員知照，以增進飛航安全。

民 航 事 業 作 業 基 金

總 說 明

中華民國 99 年度

(六) 執行政府重要政策：預算編列以振興經濟、推動經濟發展為重點，執行結果如下：

1. 中部國際機場整體規劃及第一期發展計畫—第一階段工程：本年度決算數為 175,875,712 元，較可用預算數 766,087,665 元，減少 590,211,953 元；主要係中部機場納入兩岸直航機場及營建物價大幅上漲等因素影響，辦理第 2 次修正計畫書，使得原預定年度工作項目無法如期進行，致相關預算遞延執行，本計畫已委由國道新建工程局辦理，目前計畫內之空側工程、飛機維修棚廠工程及國際航廈及污水處理廠統包等 3 項工程標，已完成發包決標，正依約施工中。
2. 更新「飛航測試機」採購案：本年度決算數為 5,938,594 元，較可用預算數 471,003,790 元，減少 465,065,196 元；主要係本案前於 97 年進行飛航測試機延壽及航電系統提升改裝等替代性方案可行性評估，98 年行政院公共工程委員會函示：對於個案是否適宜採最有利標決標，回歸採購法規定，不以最低標為原則；及我國簽訂政府採購協定(Agreement on Government Procurement, 簡稱 GPA)，必須開放市場，經資格規格訂定小組會議審查，決議以同質性最低標方式續辦本案，爰向臺銀採購部撤回本購案刪除工業合作條款，並修訂採購規格及採購預算金額調整等作業，99 年 5 月將本案送臺銀採購部辦理公開招標作業，並於 99 年 12 月 16 日順利完成決標，正依約進行中。
3. 國家重要交通門戶-臺灣桃園國際機場第一期航廈改善工程專案計畫：本年度決算數為 393,912,038 元，較可用預算數 547,230,820 元，減少 153,318,782 元；主要係本計畫於第 1 次修正計畫書奉行政院 98 年 4 月 13 日院臺交字第 0980017376 號函核示略以：經費調整為 19.9 餘億元，並請交通部於民國 100 年底前完成建設，目前「車道及雨庇工程」標於 99 年 12 月 31 日完工，另「帷幕及內裝工程」標須辦理變更設計，及「出境報到櫃檯工程」標尚未完成發包，致相關工項遞延執行，惟全部工程仍預定於 100 年如期完成。
4. 馬祖南竿機場新建計畫：本年度決算數為 60,660,645 元，較可用預算數 79,766,876 元，減少 19,106,231 元；主要係因連江縣政府所辦理之監理所、苗圃遷建工程，奉行政院 98 年 7 月 16 日院臺交字第 0980045696 號函同意，分別展延至 99 年 2 月及 4 月完工，該二項工程雖分別於 98 年 12 月 8 日及 99 年 3 月 20 日完工，惟除監理所遷建工程已於 99 年 6 月 15 日辦理結案外，另苗圃遷建工程經多次函請該府提送結案之相關資料仍未回復，致無法於 99 年度辦理結案，正持續催請結案中。

民 航 事 業 作 業 基 金

總 說 明

中華民國 99 年度

5.臺灣桃園國際機場道面整建及助導航設施提升工程計畫：本年度決算數為 47,965,240 元，較可用預算數 55,470,000 元，減少 7,504,760 元；本計畫之總顧問已按契約規定時程，於 99 年 10 月完成基本設計第一階段成果，並支付廠商服務費用，已符合預定進度。另 99 年 11 月 1 日機場公司成立時，已順利交由機場公司接辦，爰剩餘數停止支用。

二、收支餘絀情形

(一) 收入決算數與收入預算數比較情形：

本年度業務收入決算數 16,281,256,593.00 元，業務外收入決算數 2,499,186,550.81 元，收入共計 18,780,443,143.81 元，較預算數 15,379,773,000.00 元，增加 3,400,670,143.81 元，約佔預算數之 22.11%；主要係場站降落費及機場服務費等服務收入減少 0.83 億元、租金及權利金收入增加 16.88 億元、華航公司返還飛機租金利息差額及滯納金等業務外收入增加 17.95 億元所致。

(二) 支出決算數與支出預算數比較情形：

本年度業務成本與費用決算數 13,104,599,345.68 元，業務外費用決算數 459,567,349.00 元，支出共計 13,564,166,694.68 元，較預算數 13,641,952,000.00 元，減少 77,785,305.32 元，約佔預算之 0.57%；主要係飛航服務總臺、航警局及各航站等用人費用節餘 2.13 億元，各項費用摺節支出致服務費用減少 2.14 億元，材料及用品費等其他費用減少 1.06 億元，兌換短絀增加 2.38 億元及桃園站配合國家門戶報損第 1 航廈未達耐用年限房屋建築及設備等及有償撥予高速鐵路工程局房地等財產交易短絀業務外費用增加 2.17 億元。

(三) 決算與預算賸餘比較情形：

本年度決算賸餘 5,216,276,449.13 元，較預算數 1,737,821,000.00 元，增加 3,478,455,449.13 元，增加率 200.16%。

三、餘絀撥補實況

(一) 賸餘之部：

本年度可分配之賸餘決算數 10,052,887,030.56 元(含本年度賸餘 5,216,276,449.13 元及以前年度未分配賸餘 4,836,610,581.43 元)，較預算數 7,626,788,000 元，增加 2,426,099,030.56 元，增加率 31.81%。

(二) 分配之部：

本年度解繳國庫淨額 1,000,000,000.00 元，與預算數相同。

(三) 未分配賸餘：

本年度決算數為 9,052,887,030.56 元，較預算數 6,626,788,000.00 元增加 2,426,099,030.56 元，增加率 36.61%。

民 航 事 業 作 業 基 金

總 說 明

中華民國 99 年度

四、現金流量結果

本年度現金及約當現金淨增數為 2,247,661,338.81 元，包括：

(一) 業務活動之現金流量：

本年度業務活動之現金淨流入為 7,836,365,888.81 元，包括本期賸餘 5,216,276,449.13 元及調整非現金項目 2,620,089,439.68 元。

(二) 投資活動之現金流量：

本年度投資活動之現金淨流出為 3,626,887,885.00 元，包括減少短期墊款 3,180,268.00 元、準備金 1,765,466,652.00 元、固定資產 30,236,636.00 元、其他資產 417,200.00 元，增加固定資產 4,804,319,380.00 元、無形資產 56,869,468.00 元、其他資產 564,999,793.00 元。

(三) 融資活動之現金流量：

本年度融資活動之現金淨流出為 1,725,467,744.00 元，包括增加其他負債 5,580,818.00 元、減少其他負債 231,048,562.00 元、解繳國庫淨額 1,000,000,000 元及折減基金 500,000,000.00 元。

(四) 匯率變動影響數：

本年度匯率變動影響數之現金淨流出為 236,348,921.00 元。

五、資產負債情況

資產 171,281,035,116.97 元，較上年度增加 1,169,718,865.13 元，或增加 0.69 %。

(一) 流動資產為 26,941,712,846.23 元，佔全部資產之 15.73%，較上年度增加 1,752,490,846.13 元，或增加 6.96%。

(二) 投資、長期應收款、貸墊款及準備金為 463,050,172.00 元，佔全部資產之 0.27%，較上年度減少 1,776,602,112.00 元，或減少 79.32%。

(三) 固定資產為 141,377,557,682.00 元，佔全部資產之 82.54%，較上年度增加 623,957,913.00 元，或增加 0.44%。

(四) 無形資產為 176,396,314.00 元，佔全部資產之 0.10%，較上年度增加 4,163,514.00，或增加 2.42%。

(五) 遞延借項為 10,050.00 元，較上年度減少 72,414.00 元，或減少 87.81%。

民航事業作業基金

總 說 明

中華民國 99 年度

(六) 其他資產為 2,322,308,052.74 元，佔全部資產之 1.36%，較上年度增加 565,781,118.00 元，或增加 32.21%。

負債 2,661,209,750.00 元，佔全部資產之 1.55%，較上年度減少 2,126,956,145.00 元，或減少 44.42%。

(一) 流動負債為 1,545,054,715.00 元，佔全部資產之 0.90%，較上年度減少 1,884,572,393.00 元，或減少 54.95%。

(二) 其他負債為 1,116,155,035.00 元，佔全部資產之 0.65%，較上年度減少 242,383,752.00 元，或減少 17.84%。

淨值 168,619,825,366.97 元，佔全部資產之 98.45%，較上年度增加 3,296,675,010.13，或增加 1.99%。

(一) 基金為 66,554,247,917.64 元，佔全部資產之 38.86%，較上年度減少 1,089,354,200.00 元，或減少 1.61%。

(二) 公積為 14,541,265,672.18 元，佔全部資產之 8.49%，較上年度增加 25,032,675.00 元，或增加 0.17%。

(三) 累積賸餘為 9,052,887,030.56 元，佔全部資產之 5.29%，較上年度增加 4,216,276,449.13 元，或增加 87.17%。

(四) 未實現重估增值為 78,471,424,746.59 元，佔全部資產之 45.81%，較上年度增加 144,720,086.00 元或增加 0.18%。

流動比率(流動資產/流動負債)為 1,743.74%，負債比率(負債/總資產)為 1.55%。

六、其他

(一) 本年度補辦以後年度預算事項之說明：

「臺灣桃園國際機場道面整建及助導航設施提升工程計畫」於 99 年 4 月 14 日奉行政院院臺交字第 0990018886 號函核定，嗣因依契約規定之進度接續於 99 年度辦理規劃設計等相關工作，經報奉行政院於 99 年 6 月 9 日院授交會字第 0990005367 號函核定於民航事業作業基金先行辦理 48,602,949 元，並補辦 100 年度預算。

民 航 事 業 作 業 基 金

總 說 明

中華民國 99 年度

(二) 或有負債之說明：

1. 民航局與華航公司間請求退還溢付飛機租賃租金仲裁事件提起撤銷仲裁判斷訴訟，訴訟標的為 15.3 億元，目前正循司法途徑，由法院為最終判決。
2. 民航局辦理航管自動化系統採購案，與美商洛克希德公司間返還價金 8 億餘元及履約與預付款保證金 1 億餘元訴訟案，目前尚待司法審議中，最終結果待法院之判決。

乙、主 要 表

本 頁 空 白

民航事業

收支餘

中華民國

科 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%
業務收入	14,676,138,000.00	100.00	16,281,256,593.00	100.00
勞務收入	8,493,832,000.00	57.88	8,411,306,038.00	51.66
服務收入	8,493,832,000.00	57.88	8,411,306,038.00	51.66
租金及權利金收入	6,182,306,000.00	42.12	7,869,950,555.00	48.34
土地租金收入	1,428,115,000.00	9.73	1,495,036,137.00	9.18
廠房租金收入	1,007,632,000.00	6.87	1,328,643,148.00	8.16
權利金收入	3,592,168,000.00	24.48	4,912,946,892.00	30.18
其他租金收入	154,391,000.00	1.05	133,324,378.00	0.82
業務成本與費用	13,637,428,000.00	92.92	13,104,599,345.68	80.49
勞務成本	12,714,837,000.00	86.64	12,024,408,598.68	73.85
服務成本	12,714,837,000.00	86.64	12,024,408,598.68	73.85
管理及總務費用	922,591,000.00	6.29	1,080,190,747.00	6.64
管理費用及總務費用	922,591,000.00	6.29	1,080,190,747.00	6.64
業務賸餘(短絀-)	1,038,710,000.00	7.08	3,176,657,247.32	19.51
業務外收入	703,635,000.00	4.79	2,499,186,550.81	15.35
財務收入	229,452,000.00	1.56	199,310,122.00	1.22
利息收入	229,452,000.00	1.56	197,414,757.00	1.21
兌換賸餘			1,895,365.00	0.01
其他業務外收入	474,183,000.00	3.23	2,299,876,428.81	14.13
財產交易賸餘	96,652,000.00	0.66	16,399,613.00	0.10
受贈收入			9,800,000.00	0.06
賠(補)償收入			2,837,734.00	0.02
違規罰款收入	24,096,000.00	0.16	755,079,959.00	4.64
收回呆帳			13,010.00	
依法分配收入	325,932,000.00	2.22	263,145,522.00	1.62
雜項收入	27,503,000.00	0.19	1,252,600,590.81	7.69
業務外費用	4,524,000.00	0.03	459,567,349.00	2.82
財務費用	200,000.00		238,244,286.00	1.46
兌換短絀	200,000.00		238,244,286.00	1.46
其他業務外費用	4,324,000.00	0.03	221,323,063.00	1.36
財產交易短絀	4,324,000.00	0.03	185,253,631.00	1.14
雜項費用			36,069,432.00	0.22
業務外賸餘(短絀-)	699,111,000.00	4.76	2,039,619,201.81	12.53
本期賸餘(短絀-)	1,737,821,000.00	11.84	5,216,276,449.13	32.04

作業基金
絀決算表

99年度

單位：新臺幣元

比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
金 額	%	金 額	%
1,605,118,593.00	10.94	14,801,004,748.00	100.00
(82,525,962.00)	(0.97)	8,218,792,509.00	55.53
(82,525,962.00)	(0.97)	8,218,792,509.00	55.53
1,687,644,555.00	27.30	6,582,212,239.00	44.47
66,921,137.00	4.69	664,826,747.00	4.49
321,011,148.00	31.86	983,134,914.00	6.64
1,320,778,892.00	36.77	4,759,861,987.00	32.16
(21,066,622.00)	(13.64)	174,388,591.00	1.18
(532,828,654.32)	(3.91)	13,530,856,890.41	91.42
(690,428,401.32)	(5.43)	12,710,405,469.41	85.88
(690,428,401.32)	(5.43)	12,710,405,469.41	85.88
157,599,747.00	17.08	820,451,421.00	5.54
157,599,747.00	17.08	820,451,421.00	5.54
2,137,947,247.32	205.83	1,270,147,857.59	8.58
1,795,551,550.81	255.18	377,586,875.00	2.55
(30,141,878.00)	(13.14)	216,352,995.00	1.46
(32,037,243.00)	(13.96)	213,639,180.00	1.44
1,895,365.00		2,713,815.00	0.02
1,825,693,428.81	385.02	161,233,880.00	1.09
(80,252,387.00)	(83.03)	3,149,964.00	0.02
9,800,000.00			
2,837,734.00		53,108,428.00	0.36
730,983,959.00	3,033.63	35,710,523.00	0.24
13,010.00			
(62,786,478.00)	(19.26)		
1,225,097,590.81	4,454.41	69,264,965.00	0.47
455,043,349.00	10,058.43	184,101,282.00	1.24
238,044,286.00	119,022.14	24,217,444.00	0.16
238,044,286.00	119,022.14	24,217,444.00	0.16
216,999,063.00	5,018.48	159,883,838.00	1.08
180,929,631.00	4,184.31	3,239,643.00	0.02
36,069,432.00		156,644,195.00	1.06
1,340,508,201.81	191.74	193,485,593.00	1.31
3,478,455,449.13	200.16	1,463,633,450.59	9.89

民航事業作業基金

餘絀撥補決算表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
一、賸餘之部	7,626,788,000.00	100.00	10,052,887,030.56	100.00	2,426,099,030.56	31.81	8,350,331,521.74	100.00
1. 本期賸餘	1,737,821,000.00	22.79	5,216,276,449.13	51.89	3,478,455,449.13	200.16	1,463,633,450.59	17.53
2. 前期未分配賸餘	5,888,967,000.00	77.21	4,836,610,581.43	48.11	(1,052,356,418.57)	(17.87)	6,886,698,071.15	82.47
3. 公積轉列數								
二、分配之部	1,000,000,000.00	13.11	1,000,000,000.00	9.95			3,513,720,940.31	42.08
1. 填補累積短絀								
2. 提存公積							3,013,720,940.31	36.09
3. 賸餘撥充基金數								
4. 解繳國庫淨額	1,000,000,000.00	13.11	1,000,000,000.00	9.95			500,000,000.00	5.99
5. 其他依法分配數								
三、未分配賸餘	6,626,788,000.00	86.89	9,052,887,030.56	90.05	2,426,099,030.56	36.61	4,836,610,581.43	57.92
四、短絀之部								
1. 本期短絀								
2. 前期待填補之短絀								
五、填補之部								
1. 撥用賸餘								
2. 撥用公積								
3. 折減基金								
4. 國庫撥款								
六、待填補之短絀								

民航事業作業基金

現金流量決算表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
一、業務活動之現金流量				
1. 本期賸餘(短絀一)	1,737,821,000.00	5,216,276,449.13	3,478,455,449.13	200.16
2. 調整非現金項目	3,341,053,000.00	2,620,089,439.68	(720,963,560.32)	(21.58)
提存呆帳	5,385,000.00	1,963,031.00	(3,421,969.00)	(63.55)
折舊及折耗	3,506,586,000.00	3,444,413,575.00	(62,172,425.00)	(1.77)
攤銷	60,876,000.00	52,776,888.00	(8,099,112.00)	(13.30)
兌換賸餘		(1,895,365.00)	(1,895,365.00)	
兌換短絀		238,244,286.00	238,244,286.00	
處理資產賸餘	(96,652,000.00)	(16,399,613.00)	80,252,387.00	(83.03)
處理資產短絀	4,324,000.00	185,253,631.00	180,929,631.00	4,184.31
其他		(1,509,191.00)	(1,509,191.00)	
流動資產淨減(淨增一)		491,505,439.68	491,505,439.68	
流動負債淨增(淨減一)	(139,466,000.00)	(1,774,263,242.00)	(1,634,797,242.00)	1,172.18
業務活動之淨現金流入	5,078,874,000.00	7,836,365,888.81	2,757,491,888.81	54.29
二、投資活動之現金流量				
1. 減少流動金融資產及短期貸墊款		3,180,268.00	3,180,268.00	
減少短期墊款		3,180,268.00	3,180,268.00	
2. 減少投資、長期應收款、貸墊款及準備金	139,466,000.00	1,765,466,652.00	1,626,000,652.00	1,165.88
減少準備金	139,466,000.00	1,765,466,652.00	1,626,000,652.00	1,165.88
3. 減少固定資產及遞耗資產	3,694,000.00	30,236,636.00	26,542,636.00	718.53
減少固定資產	3,694,000.00	30,236,636.00	26,542,636.00	718.53
4. 減少無形資產、遞延借項及其他資產	635,222,000.00	417,200.00	(634,804,800.00)	(99.93)
減少其他資產	635,222,000.00	417,200.00	(634,804,800.00)	(99.93)
5. 增加固定資產及遞耗資產	(4,465,306,000.00)	(4,804,319,380.00)	(339,013,380.00)	7.59
增加固定資產	(4,465,306,000.00)	(4,804,319,380.00)	(339,013,380.00)	7.59
6. 增加無形資產、遞延借項及其他資產	(61,842,000.00)	(621,869,261.00)	(560,027,261.00)	905.58
增加無形資產	(61,432,000.00)	(56,869,468.00)	4,562,532.00	(7.43)
增加遞延借項	(410,000.00)		410,000.00	(100.00)
增加其他資產		(564,999,793.00)	(564,999,793.00)	
投資活動之淨現金流入(流出一)	(3,748,766,000.00)	(3,626,887,885.00)	121,878,115.00	(3.25)
三、融資活動之現金流量				
1. 增加短期債務、流動金融負債及其他負債		5,580,818.00	5,580,818.00	
增加其他負債		5,580,818.00	5,580,818.00	
2. 減少短期債務、流動金融負債及其他負債	(20,000,000.00)	(231,048,562.00)	(211,048,562.00)	1,055.24
減少其他負債	(20,000,000.00)	(231,048,562.00)	(211,048,562.00)	1,055.24
3. 賸餘分配款	(1,000,000,000.00)	(1,000,000,000.00)		
解繳國庫淨額	(1,000,000,000.00)	(1,000,000,000.00)		
4. 折減基金	(500,000,000.00)	(500,000,000.00)		
折減基金	(500,000,000.00)	(500,000,000.00)		
融資活動之淨現金流入(流出一)	(1,520,000,000.00)	(1,725,467,744.00)	(205,467,744.00)	13.52

民航事業作業基金
現金流量決算表

中華民國99年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
四、匯率變動影響數		(236,348,921.00)	(236,348,921.00)	
五、現金及約當現金之淨增(淨減 -)	(189,892,000.00)	2,247,661,338.81	2,437,553,338.81	(1,283.65)
六、期初現金及約當現金	24,076,089,000.00	23,105,422,199.79	(970,666,800.21)	(4.03)
七、期末現金及約當現金	23,886,197,000.00	25,353,083,538.60	1,466,886,538.60	6.14

本 頁 空 白

**交通部民
航事業
平衡**

中華民國99

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
資產	171,281,035,116.97	100.00	170,111,316,251.84	100.00	1,169,718,865.13	0.69
一、流動資產	26,941,712,846.23	15.73	25,189,222,000.10	14.81	1,752,490,846.13	6.96
1. 現金	25,353,083,538.60	14.80	23,105,422,199.79	13.58	2,247,661,338.81	9.73
(1) 庫存現金						
(2) 銀行存款	25,353,083,538.60	14.80	23,105,422,199.79	13.58	2,247,661,338.81	9.73
(3) 零用及週轉金						
(4) 匯撥中現金						
2. 應收款項	1,094,016,471.00	0.64	1,586,095,611.00	0.93	(492,079,140.00)	(31.02)
(1) 應收帳款	810,254,582.00	0.47	1,571,148,755.00	0.92	(760,894,173.00)	(48.43)
(2) 備抵呆帳-應收帳款	(486,265.00)		(6,491,844.00)		6,005,579.00	(92.51)
(3) 應收利息	20,089,041.00	0.01	20,089,041.00	0.01		
(4) 其他應收款	264,159,113.00	0.15	1,349,659.00		262,809,454.00	19,472.29
3. 存貨	203,931,868.63	0.12	222,720,543.31	0.13	(18,788,674.68)	(8.44)
(1) 物料	203,931,868.63	0.12	222,720,543.31	0.13	(18,788,674.68)	(8.44)
4. 預付款項	283,014,582.00	0.17	264,136,992.00	0.16	18,877,590.00	7.15
(1) 用品盤存	7,691,477.00		9,797,999.00	0.01	(2,106,522.00)	(21.50)
(2) 預付費用	273,129,622.00	0.16	252,507,015.00	0.15	20,622,607.00	8.17
(3) 進項稅額						
(4) 留抵稅額	2,193,483.00		1,831,978.00		361,505.00	19.73
(5) 預付繳庫數						
(6) 其他預付款						
5. 短期貸墊款	7,666,386.00		10,846,654.00	0.01	(3,180,268.00)	(29.32)
(1) 短期墊款	7,666,386.00		10,846,654.00	0.01	(3,180,268.00)	(29.32)
二、投資、長期應收款、貸墊款及準備金	463,050,172.00	0.27	2,239,652,284.00	1.32	(1,776,602,112.00)	(79.32)
1. 準備金	463,050,172.00	0.27	2,239,652,284.00	1.32	(1,776,602,112.00)	(79.32)
(1) 退休及離職準備金	147,630,682.00	0.09	158,766,142.00	0.09	(11,135,460.00)	(7.01)
(2) 其他準備金	315,419,490.00	0.18	2,080,886,142.00	1.22	(1,765,466,652.00)	(84.84)
三、固定資產	141,377,557,682.00	82.54	140,753,599,769.00	82.74	623,957,913.00	0.44
1. 土地	93,153,787,649.00	54.39	93,012,768,704.00	54.68	141,018,945.00	0.15
(1) 土地	93,153,787,649.00	54.39	93,012,768,704.00	54.68	141,018,945.00	0.15
2. 土地改良物	5,729,324,084.00	3.34	6,131,601,150.00	3.60	(402,277,066.00)	(6.56)
(1) 土地改良物	19,824,931,248.00	11.57	19,461,995,549.00	11.44	362,935,699.00	1.86
(2) 累計折舊—土地改良物	(14,095,607,164.00)	(8.23)	(13,330,394,399.00)	(7.84)	(765,212,765.00)	5.74
3. 房屋及建築	25,089,819,182.00	14.65	25,531,191,585.00	15.01	(441,372,403.00)	(1.73)

用航空局
作業基金
表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
負債	2,661,209,750.00	1.55	4,788,165,895.00	2.81	(2,126,956,145.00)	(44.42)
一、流動負債	1,545,054,715.00	0.90	3,429,627,108.00	2.02	(1,884,572,393.00)	(54.95)
1. 應付款項	1,542,167,393.00	0.90	3,429,347,012.00	2.02	(1,887,179,619.00)	(55.03)
(1) 應付帳款						
(2) 應付代收款	28,738,777.00	0.02	50,343,182.00	0.03	(21,604,405.00)	(42.91)
(3) 應付費用	1,228,081,140.00	0.72	2,976,181,786.00	1.75	(1,748,100,646.00)	(58.74)
(4) 應付稅款	31,233,148.00	0.02	55,473,294.00	0.03	(24,240,146.00)	(43.70)
(5) 應付工程款	252,588,049.00	0.15	346,244,740.00	0.20	(93,656,691.00)	(27.05)
(6) 其他應付款	1,526,279.00		1,104,010.00		422,269.00	38.25
2. 預收款項	2,887,322.00		280,096.00		2,607,226.00	930.83
(1) 預收收入	2,887,322.00		39,836.00		2,847,486.00	7,148.02
(2) 銷項稅額						
(3) 其他預收款			240,260.00		(240,260.00)	(100.00)
二、其他負債	1,116,155,035.00	0.65	1,358,538,787.00	0.80	(242,383,752.00)	(17.84)
1. 什項負債	1,116,155,035.00	0.65	1,358,538,787.00	0.80	(242,383,752.00)	(17.84)
(1) 存入保證金	142,713,328.00	0.08	373,761,890.00	0.22	(231,048,562.00)	(61.82)
(2) 應付保管款	775,255.00		754,585.00		20,670.00	2.74
(3) 應付退休及離職金	147,630,682.00	0.09	158,766,142.00	0.09	(11,135,460.00)	(7.01)
(4) 應付代管資產	584,309,520.00	0.34	590,090,068.00	0.35	(5,780,548.00)	(0.98)
(5) 暫收及待結轉帳項	240,726,250.00	0.14	235,166,102.00	0.14	5,560,148.00	2.36
2. 內部往來						
(1) 內部往來						
淨值	168,619,825,366.97	98.45	165,323,150,356.84	97.19	3,296,675,010.13	1.99
一、基金	66,554,247,917.64	38.86	67,643,602,117.64	39.76	(1,089,354,200.00)	(1.61)
1. 基金	66,554,247,917.64	38.86	67,643,602,117.64	39.76	(1,089,354,200.00)	(1.61)
(1) 基金	66,554,247,917.64	38.86	67,643,602,117.64	39.76	(1,089,354,200.00)	(1.61)
二、公積	14,541,265,672.18	8.49	14,516,232,997.18	8.53	25,032,675.00	0.17
1. 資本公積	798,147,653.23	0.47	773,114,978.23	0.45	25,032,675.00	3.24
(1) 受贈公積	640,051,110.34	0.37	614,863,533.34	0.36	25,187,577.00	4.10
(2) 其他資本公積	158,096,542.89	0.09	158,251,444.89	0.09	(154,902.00)	(0.10)
2. 特別公積	13,743,118,018.95	8.02	13,743,118,018.95	8.08		
(1) 特別公積	13,743,118,018.95	8.02	13,743,118,018.95	8.08		
三、累積餘絀	9,052,887,030.56	5.29	4,836,610,581.43	2.84	4,216,276,449.13	87.17
1. 累積賸餘	9,052,887,030.56	5.29	4,836,610,581.43	2.84	4,216,276,449.13	87.17

**交通部
民航事業
平衡**

中華民國99

科 目	本年度決算數		上年度決算數		比較增減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(1)房屋及建築	34,918,737,279.00	20.39	34,873,553,243.00	20.50	45,184,036.00	0.13
(2)累計折舊－房屋及建築	(9,828,918,097.00)	(5.74)	(9,342,361,658.00)	(5.49)	(486,556,439.00)	5.21
4. 機械及設備	3,714,254,949.00	2.17	4,354,874,751.00	2.56	(640,619,802.00)	(14.71)
(1)機械及設備	20,744,495,469.00	12.11	21,888,214,783.00	12.87	(1,143,719,314.00)	(5.23)
(2)累計折舊－機械及設備	(17,030,240,520.00)	(9.94)	(17,533,340,032.00)	(10.31)	503,099,512.00	(2.87)
5. 交通及運輸設備	2,125,199,061.00	1.24	2,467,694,053.00	1.45	(342,494,992.00)	(13.88)
(1)交通及運輸設備	9,588,026,017.00	5.60	9,965,326,160.00	5.86	(377,300,143.00)	(3.79)
(2)累計折舊－交通及運輸設備	(7,462,826,956.00)	(4.36)	(7,497,632,107.00)	(4.41)	34,805,151.00	(0.46)
6. 什項設備	1,166,660,812.00	0.68	1,460,735,019.00	0.86	(294,074,207.00)	(20.13)
(1)什項設備	5,443,934,376.00	3.18	5,754,840,133.00	3.38	(310,905,757.00)	(5.40)
(2)累計折舊－什項設備	(4,277,273,564.00)	(2.50)	(4,294,105,114.00)	(2.52)	16,831,550.00	(0.39)
7. 購建中固定資產	10,398,511,945.00	6.07	7,794,734,507.00	4.58	2,603,777,438.00	33.40
(1)未完工程	9,427,696,458.00	5.50	7,388,025,700.00	4.34	2,039,670,758.00	27.61
(2)預付工程及土地款	35,929,663.00	0.02	372,356,094.00	0.22	(336,426,431.00)	(90.35)
(3)訂購機件及設備款	934,885,824.00	0.55	34,352,713.00	0.02	900,533,111.00	2,621.43
四、無形資產	176,396,314.00	0.10	172,232,800.00	0.10	4,163,514.00	2.42
1. 無形資產	176,396,314.00	0.10	172,232,800.00	0.10	4,163,514.00	2.42
(1)電腦軟體	176,396,314.00	0.10	172,232,800.00	0.10	4,163,514.00	2.42
五、遞延借項	10,050.00		82,464.00		(72,414.00)	(87.81)
1. 遞延費用	10,050.00		82,464.00		(72,414.00)	(87.81)
(1)遞延費用	10,050.00		82,464.00		(72,414.00)	(87.81)
六、其他資產	2,322,308,052.74	1.36	1,756,526,934.74	1.03	565,781,118.00	32.21
1. 非業務資產	345,617,885.74	0.20	338,609,672.74	0.20	7,008,213.00	2.07
(1)委託處分資產	345,617,885.74	0.20	338,609,672.74	0.20	7,008,213.00	2.07
2. 什項資產	1,976,690,167.00	1.15	1,417,917,262.00	0.83	558,772,905.00	39.41
(1)存出保證金	8,543,940.00		8,961,140.00	0.01	(417,200.00)	(4.66)
(2)催收款項	204,098,938.00	0.12	217,770,478.00	0.13	(13,671,540.00)	(6.28)
(3)備抵呆帳－催收款項(一)	(202,193,722.00)	(0.12)	(215,836,122.00)	(0.13)	13,642,400.00	(6.32)
(4)暫付及待結轉帳項	1,381,931,491.00	0.81	816,931,698.00	0.48	564,999,793.00	69.16
(5)代管資產	620,161,315.00	0.36	612,912,385.00	0.36	7,248,930.00	1.18
(6)累計折舊－代管資產	(35,851,795.00)	(0.02)	(22,822,317.00)	(0.01)	(13,029,478.00)	57.09
合 計	171,281,035,116.97	100.00	170,111,316,251.84	100.00	1,169,718,865.13	0.69

1、信託代理與保證資產(負債)2,229,458,380元，其中1,382,258,380元係廠商提供履約之擔保，
847,200,000元係適航驗證中心設立基金定存單。

2、或有事項：

航管自動化系統購案帳列暫付及待結轉帳項797,864,818元及7,474,977元暨履約保證金及預付款
保證金127,900,483元，係因與承商之間就解約暨返還價金等爭執提起訴訟，尚待司法程序判決。

用航空局
作業基金
表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
(1)累積賸餘	9,052,887,030.56	5.29	4,836,610,581.43	2.84	4,216,276,449.13	87.17
(2)本期賸餘						
2. 累積短絀						
(1)累積短絀						
(2)本期短絀						
四、淨值其他項目	78,471,424,746.59	45.81	78,326,704,660.59	46.04	144,720,086.00	0.18
1. 未實現重估增值	78,471,424,746.59	45.81	78,326,704,660.59	46.04	144,720,086.00	0.18
(1)未實現重估增值	78,471,424,746.59	45.81	78,326,704,660.59	46.04	144,720,086.00	0.18
合 計	171,281,035,116.97	100.00	170,111,316,251.84	100.00	1,169,718,865.13	0.69

主辦會計人員：蔡惠娟

會計室
代理會計主任 蔡惠娟

基金主持人：尹承蓬

局長 尹承蓬