

財團法人中央營建技術顧問研究社

104年度預算



財團法人中央營建技術顧問研究社 編

財團法人中央營建技術顧問研究社

目 次

中華民國 104 年度

	頁次
一、 總說明	
(一) 概況	1
(二) 工作計畫或方針	4
(三) 本年度預算概要	5
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	5
(五) 其他	7
二、 主要表	
(一) 收支營運預計表	9
(二) 現金流量預計表	10
(三) 淨值變動預計表	11
三、 明細表	
(一) 收入明細表	13
(二) 支出明細表	14
(三) 固定資產投資明細表	15
(四) 轉投資明細表	16
四、 參考表	
(一) 資產負債預計表	17
(二) 員工人數彙計表	19
(三) 用人費用彙計表	20
五、 附錄	
中泐工程顧問股份有限公司 104 年度預算	
中冠科技顧問股份有限公司 104 年度預算	

總 說 明

財團法人中央營建技術顧問研究社

總 說 明

中華民國 104 年度

壹、概況

一、設立依據

本社依據民法設立，經內政部 72 年 1 月 27 日(72)台內營字第 131895 號函許可登記之財團法人。

本社創社係由「建華工程顧問(股)公司」、「中國瓦斯水道(股)公司」、「三冠工程顧問(股)公司」、「集美工程顧問(股)公司」4 個捐助單位各自捐助新臺幣 12 萬 5 千元，合計創社基金新臺幣 50 萬元。其後自民國 73 年起至 80 年止，再由內政部營建署每年捐助新臺幣 20 萬元，8 年共捐助新臺幣 160 萬元，總計本社捐助基金為新臺幣 210 萬元。

84 年 10 月 24 日，本社第 5 屆董事會第 5 次會議決議，由歷年累積賸餘提撥新臺幣 800 萬元，列為公積金以提高財產總額，將原登記財產總額新臺幣 210 萬元，提高至新臺幣 1,010 萬元，並向台北地方法院完成登記。

二、設立目的

本社為公益團體，以服務為宗旨，目的在結合國內外專業人才，致力於研究發展營建技術，提升營建品質，以協助促進區域及都市之健全發展。

緣因 92 年 7 月 2 日公布實施之「工程技術顧問公司管理條例」，其第 37 條規定意旨，財團法人不宜從事工程技術方面之工作，已領得工程顧問公司登記證之機構，應限期申換「工程技術顧問公司登記證」，本社爰以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立「中泐工程顧問股份有限公司」，其規劃設計之專技人員皆由原研究社人員轉任，於 94 年 11 月 1 日正式移轉，並概括繼承原研究社之工程技術服務業務與業績，原財團法人中央營建技術顧問研究社之任務及服務項目，轉為相關工程技術之研究發展及推廣，與協助督導轉投資公司之業務執行及技術提升工作。

98 年間為配合政府節能減碳政策，再由中泐工程顧問股份有限公司以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

按本社捐助章程訂定之任務如下：

- (一)都市計畫、區域計畫、都會區計畫，特定區計畫及公園計畫之研究推廣暨技術交流事項。
- (二)都市計畫區、都會區、特定區及公園等公共建設開發計畫研擬之研究推廣暨技術交流事項。

- (三)下水道及其他環境科技之研究發展暨技術交流事項。
- (四)工程技術、工程材料與施工規劃之研究發展暨技術交流事項。
- (五)代辦技術及管理人員訓練與專業資訊之推廣事項。
- (六)土木、水利及環境景觀等技術及管理之顧問研究推廣暨技術交流等服務事項。
- (七)其他公共工程規劃之研究推廣暨技術交流事項。

三、組織概況

(一)董事會及監察人成員：

第十一屆董事會成員共 7 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：許文龍、簡連貴

董 事：陳肇琦、林文欽、王惠君、陳錦芳

監 察 人：紀秀枝

(二)組織編制及員額：

本社組織編制係由董事會授權及督導下設置董事長室，負責本社之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展及諮詢研發等工作，董事長室之下依業務需要及業務性質分設行政企劃部及研究發展部。

本社除研究推廣工程技術及推動相關公益活動外，並督導及協助轉（再轉）投資『中泐工程顧問股份有限公司』、『中冠科技顧問股份有限公司』之各項業務。各部室職能及員額分述如下：

董事長室：

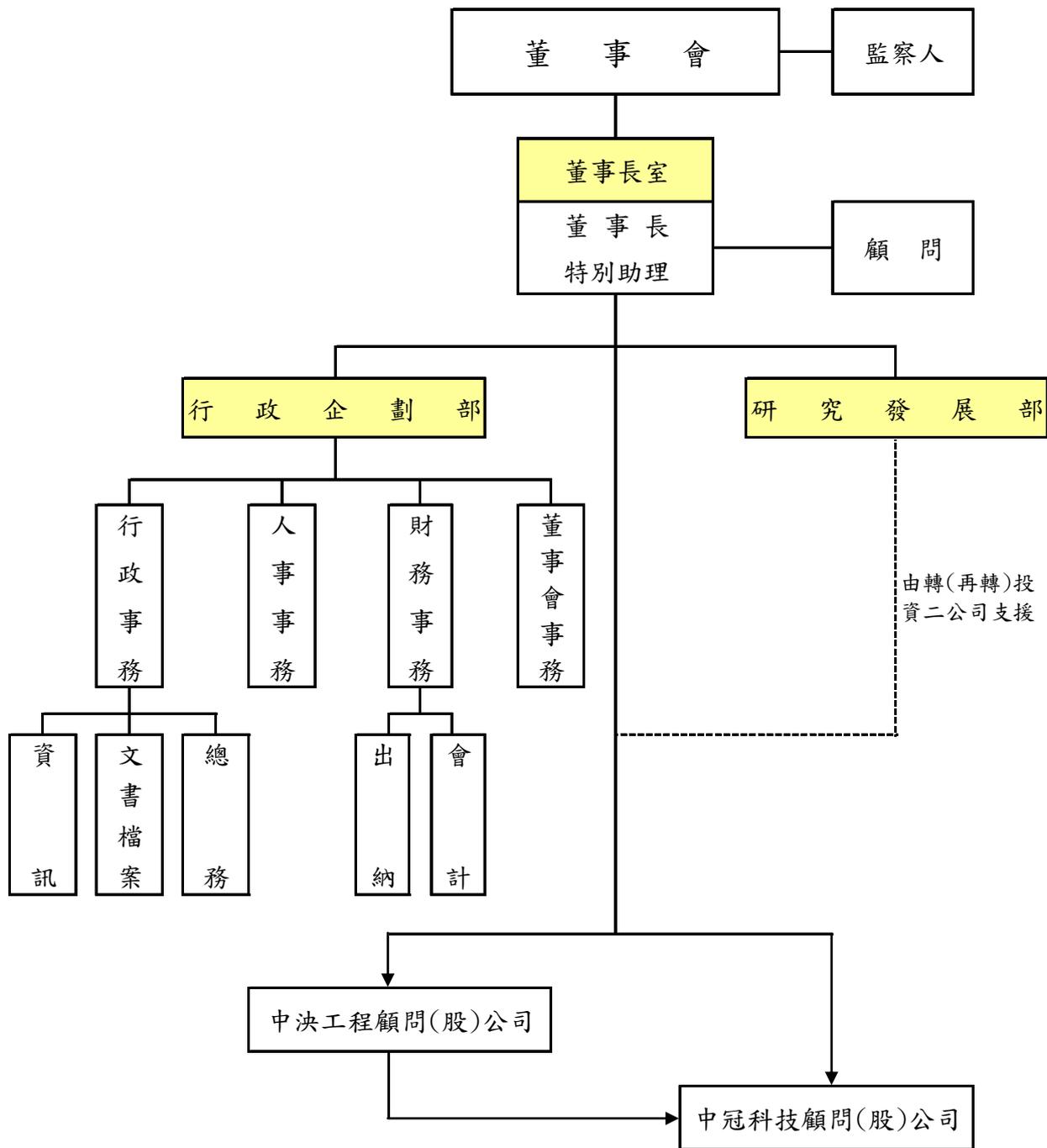
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐工程顧問股份有限公司、中冠科技顧問股份有限公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

行政企劃部：

負責本社以及轉（再轉）投資之中泐工程顧問股份有限公司、中冠科技顧問股份有限公司其行政事務、會計財務、人事管理及相關協辦事項，人員計 6 人。

研究發展部：

辦理工程技術相關業務之研究推廣及技術研習交流等事項，目前由中泐工程顧問股份有限公司及中冠科技顧問股份有限公司之專技人員支援。



財團法人中央營建技術顧問研究社組織系統圖

貳、工作計畫或方針

一、計畫名稱

本社本年度辦理各項工作計畫其主要內容如下：

- (一)辦理都市更新與城鄉風貌改造之相關學術性公益活動。
- (二)配合相關機構推動都市計畫、公共工程及景觀設計之推廣活動。
- (三)贊助相關業務之學術活動。
- (四)參與相關業務之各項研討會。
- (五)舉辦員工環境教育戶外學習活動。
- (六)邀請專家學者專題演講及包括轉投資與再轉投資公司之員工自主訓練講座。

二、計畫重點

本社因法令之規定轉投資成立「中泐工程顧問股份有限公司」，並由其概括繼受本社之工程技術顧問業務、業績與專技人員，其後本社之任務已轉型，可概分為二大類，其一為辦理工程技術交流與推廣工作，其二為督導與協助轉（再轉）投資公司之營運管理及業務執行。

在工程技術交流與推廣工作方面，以結合國內與本社成立宗旨相關之學術性學會及協會，共同推動與城市發展及公共工程建設相關之研討會與論壇，藉由國內外產官學界間相互交流，以提升國內工程技術服務品質，並籌劃辦理全國大專院校規劃系所學生研究與計畫成果聯展，向下紮根。

在督導與協助轉（再轉）投資之中泐工程顧問股份有限公司、中冠科技顧問股份有限公司其營運管理及業務執行方面，除行政協調與管理外，以積極提升員工之專業能力與鼓勵員工自主學習為最主要的工作方針，敦聘相關領域之專家學者進行專題演講，藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，激盪員工新思維。

三、經費需求

本年度預計總經費支出為 896 萬 2 千元，係包含人事費 691 萬 4 千元，業務費 204 萬 8 千元。

四、預期效益

- (一)辦理工程技術交流與推廣工作方面之預期效益如下：
 - 1.促進國內外產官學界間之交流。
 - 2.促進相關學術領域與實務界之交流。
 - 3.推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。

4.鼓勵與提供在校學生發表作品與校際間之交流。

5.增進員工環境保護之知識與技能，落實環境保護行為。

(二)督導與協助轉（再轉）投資公司其營運管理及業務執行方面之預期效益：透過邀請專家學者專題演講及鼓勵員工自主訓練講座，藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，激盪員工新思維，進而提升公司之服務品質與技術能力。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

(一)本年度財務收入 936 萬 3 千元，較上年度預算數 1,236 萬 6 千元，減少 300 萬 3 千元，約 24.28%，主要係本社轉投資中泐工程顧問股份有限公司之收益減少所致。

(二)本年度其他業務外收入 360 萬元，較上年度預算數 371 萬 4 千元，減少 11 萬 4 千元，約 3.07%，主要係關係人共同費用分攤之收入減少所致。

(三)本年度管理費用 896 萬 2 千元，較上年度預算數 1,006 萬 1 千元，減少 109 萬 9 千元，約 10.92%，主要係人事費減少所致。

(四)以上總收支相抵後，計賸餘 400 萬 1 千元，較上年度預算數 601 萬 9 千元，減少 201 萬 8 千元，約 33.53%，主要係本社轉投資中泐工程顧問股份有限公司之收益減少所致。

二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流出 187 萬元。

(二)投資活動之淨現金流入 60 萬元，係減少其他資產 60 萬元。

(三)現金及約當現金之淨減 127 萬元，係期末現金 3,322 萬元，較期初現金 3,449 萬元減少之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 1 億 2,664 萬 3 千元，增加本年度賸餘 400 萬 1 千元，期末淨值為 1 億 3,064 萬 4 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

(一)決算結果

1.財務收入決算數 478 萬 6 千元，較預算數 1,150 萬 8 千元，減少 672 萬

- 2 千元，約 58.41%，主要係本社轉投資中泐工程顧問股份有限公司之收益減少所致。
- 2.其他業務外收入決算數 369 萬 8 千元，較預算數 400 萬元，減少 30 萬 2 千元，約 7.55%，主要係關係人共同費用分攤之收入減少所致。
- 3.管理費用決算數 786 萬 6 千元，較預算數 946 萬元，減少 159 萬 4 千元，約 16.85%，主要係人事費用減少所致。
- 4.以上總收支相抵後，計賸餘 61 萬 8 千元，較預算數 604 萬 8 千元，減少 543 萬元，約 89.78%，主要係本社轉投資中泐工程顧問股份有限公司之收益減少所致。

(二)計畫執行成果概述

- 1.辦理「2013 臺灣下水道協會工程實務研討會」、「2013 科技與社會學術研討會」、「2013 第八屆全國規劃系所實習聯展研討會」、「第十七屆鋪面工程學術研討會」暨「2013 世界華人鋪面專家聯合學術研討會」、「第四屆海峽兩岸海洋論壇」、「2013 中華民國都市計劃學會聯合年會暨論文研討會」及「2013 第九屆全國城鄉局處長論壇」，達成本社捐助章程之任務，促進國內外產官學界間之交流及推動國內外技術交流平台以提升技術水準與視野。
- 2.舉辦「環境教育之認識與實踐活動」，落實環境教育法，教導員工正向的環境價值觀及素養，進而體現對環境之尊重與採取對環境較友善的行為準則。
- 3.舉辦員工教育訓練—「環境影響評估法規簡介與實務說明」及「認識媒體這一行-淺談臺灣媒體產業與其影響」專題演講，藉由充實專業知識及實務經驗的相互交流與分享，提升本社及轉（再轉）投資公司員工之專業技術能力，並激盪員工之新觀念與新思維。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 103 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)財務收入：全年度預算數 1,236 萬 6 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實收 20 萬 2 千元，占全年度預算數 1.63%，主要係本社轉投資之中泐工程顧問股份有限公司，因部份工程顧問業務尚未請款，暫時產生投資損失所致。
- (二)其他業務外收入：全年度預算數 371 萬 4 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實收 185 萬元，占全年度預算數 49.81%，主要係關係人共同費用分攤之收入減少所致。
- (三)管理費用：全年度預算數 1,006 萬 1 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實支 300 萬 5 千元，占全年度預算數 29.87%，主要係管理費用控制於預

算編列數額之內及擲節開支所致。

(四)財務費用：全年度預算數0元，截至103年6月30日止實支402萬6千元，主要係本社轉投資之中泱工程顧問股份有限公司，因部份工程顧問業務尚未請款，暫時產生投資損失所致。

(五)以上總收支相抵後，全年度預算數賸餘601萬9千元，截至103年6月30日止實際執行數短絀497萬9千元，主要係本社轉投資之中泱工程顧問股份有限公司，因部份工程顧問業務尚未請款，暫時產生投資損失所致。

伍、其他

本社轉投資之『中泱工程顧問股份有限公司』104年度預算詳附錄。

本社再轉投資之『中冠科技顧問股份有限公司』104年度預算詳附錄。

本頁空白

主要表

財團法人中央營建技術顧問研究社

收支營運預計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
8,484	100.00	收入	12,963	100.00	16,080	100.00	(3,117)	(19.38)	詳收入明細表。
8,484	100.00	業務外收入	12,963	100.00	16,080	100.00	(3,117)	(19.38)	
4,786	56.41	財務收入	9,363	72.23	12,366	76.90	(3,003)	(24.28)	
3,698	43.59	其他業務外收入	3,600	27.77	3,714	23.10	(114)	(3.07)	
7,866	92.72	支出	8,962	69.14	10,061	62.57	(1,099)	(10.92)	詳支出明細表。
7,866	92.72	業務支出	8,962	69.14	10,061	62.57	(1,099)	(10.92)	
7,866	92.72	管理費用	8,962	69.14	10,061	62.57	(1,099)	(10.92)	
618	7.28	本期賸餘	4,001	30.86	6,019	37.43	(2,018)	(33.53)	

財團法人中央營建技術顧問研究社

現金流量預計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
	本期賸餘			4,001		
調整非現金項目						
	折舊			2		
	投資收益			(9,063)		
	應收款項(增加)減少			3,000		
	其他流動資產(增加)減少			(75)		
	應付款項增加(減少)			255		
	其他流動負債增加(減少)			10		
	業務活動之淨現金流入(流出-)			(1,870)		
投資活動之現金流量						
	減少其他資產			600		減少存出保證金。
	投資活動之淨現金流入(流出-)			600		
融資活動之現金流量						
	融資活動之淨現金流入(流出-)			-		
	現金及約當現金之淨增(淨減-)			(1,270)		
	期初現金及約當現金			34,490		
	期末現金及約當現金			33,220		

財團法人中央營建技術顧問研究社

淨值變動預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
基金	10,100	-	10,100	
創立基金	500	-	500	
建華工程顧問股份有限公司	125	-	125	民國72年捐助創社。
中國瓦斯水道股份有限公司	125	-	125	民國72年捐助創社。
三冠工程顧問股份有限公司	125	-	125	民國72年捐助創社。
集美工程顧問股份有限公司	125	-	125	民國72年捐助創社。
捐贈基金	1,600	-	1,600	
內政部營建署	1,600	-	1,600	民國73年至80年間每年捐助新臺幣20萬元，累計捐助金額為新臺幣160萬元。
其他基金	8,000	-	8,000	
公積金	8,000	-	8,000	民國84年經本社第5屆第5次董事會議決議：由歷年累積賸餘提撥新臺幣800萬元列為公積金以提高財產總額，並向法院辦理本社財產總額變更登記為新臺幣1,010萬元。
累積餘絀	116,543	4,001	120,544	
累積賸餘	116,543	4,001	120,544	增加數係本期賸餘轉入。
合計	126,643	4,001	130,644	

本頁空白

明 細 表

財團法人中央營建技術顧問研究社

收入明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
4,786	財務收入	9,363	12,366	
373	利息收入	300	300	定期存款利息收入。
4,413	投資收益	9,063	12,066	採權益法認列100%轉投資中泐工程顧問股份有限公司之投資收益。
3,698	其他業務外收入	3,600	3,714	
15	處分資產利益	-	14	
3,683	其他收入	3,600	3,700	本社協助中泐工程顧問股份有限公司及中冠科技顧問股份有限公司之行政管理服務工作報酬。
8,484	總計	12,963	16,080	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	科目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
7,866	管理費用	8,962	10,061	管理費用本年度預算數896萬2千元，較上年度預算數1,006萬1千元，減少109萬9千元，主要係減列人事費88萬4千元及減列業務費21萬5千元所致。預算明細如下：
6,193	人事費	6,914	7,798	1.人事費本年度預算數691萬4千元，係包含車馬研究費64萬8千元、薪資支出572萬5千元、伙食津貼15萬1千元及保險費39萬元。
1,673	業務費	2,048	2,263	2.業務費本年度預算數204萬8千元，係包含租金費用31萬5千元、文具印刷5萬元、水電費6萬元、差旅費5萬元、勞務費10萬元、活動支出費100萬元及雜費等支出47萬3千元。
7,866	總計	8,962	10,061	

財團法人中央營建技術顧問研究社

固定資產投資明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
無		
總 計		

財團法人中央營建技術顧問研究社

轉投資明細表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

投資事業名稱	本 年 度 增 (減 -) 數	累 計 投 資 淨 額	持 股 比 例	說 明
中泐工程顧問股份有限公司	9,063	90,343	100.00	本社94年11月以新臺幣1,000萬元100%持股轉投資設立。 本表採權益法之長期股權投資認列投資收益。
總 計	9,063	90,343		

參 考 表

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債預計表

中華民國 104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科目	104年12月31日 預計數	103年(上年) 12月31日預計	比較增(減-)數
	資 產			
43,881	流動資產	34,836	39,031	(4,195)
40,184	現金	33,220	34,490	(1,270)
3,668	應收款項	1,500	4,500	(3,000)
29	其他流動資產	116	41	75
69,214	投資、長期應收款、貸款及準備金	90,343	81,280	9,063
69,214	長期投資	90,343	81,280	9,063
16	固定資產	-	2	(2)
16	機械及設備	-	2	(2)
1,751	電腦設備	1,751	1,751	-
(1,735)	累計折舊-電腦設備	(1,751)	(1,749)	(2)
-	交通及運輸設備	-	-	-
2,160	交通及運輸設備	2,160	2,160	-
(2,160)	累計折舊-交通及運輸設備	(2,160)	(2,160)	-
-	什項設備	-	-	-
1,119	辦公設備	1,119	1,119	-
(1,119)	累計折舊-辦公設備	(1,119)	(1,119)	-
21,603	其他資產	19,650	20,250	(600)
7,936	遞延資產	8,000	8,000	-
7,936	遞延退休金成本	8,000	8,000	-
13,667	什項資產	11,650	12,250	(600)
3,567	存出保證金	1,550	2,150	(600)
10,100	基金定期存款	10,100	10,100	-
134,714	資產合計	144,829	140,563	4,266

財團法人中央營建技術顧問研究社

資產負債預計表

中華民國 104年12月31日

單位：新臺幣千元

102年(前年) 12月31日實際數	科目	104年12月31日 預計數	103年(上年) 12月31日預計	比較增(減-)數
	負 債			
1,076	流動負債	1,185	920	265
1,075	應付款項	1,165	910	255
1	其他流動負債	20	10	10
13,014	其他負債	13,000	13,000	-
13,014	遞延負債	13,000	13,000	-
14,090	負債合計	14,185	13,920	265
	淨 值			
10,100	基金	10,100	10,100	-
500	創立基金	500	500	-
1,600	捐贈基金	1,600	1,600	-
8,000	其他基金	8,000	8,000	-
110,524	累積餘絀	120,544	116,543	4,001
110,524	累積賸餘	120,544	116,543	4,001
120,624	淨值合計	130,644	126,643	4,001
134,714	負債及淨值合計	144,829	140,563	4,266

備註1：配合會計制度修正，遞延退休金成本自無形資產轉列其他資產。

備註2：配合會計制度修正，本社基金存款自流動資產-現金轉列其他資產-基金定期存款。

財團法人中央營建技術顧問研究社

員工人數彙計表

中華民國 104 年度

單位：人

職類 (稱)	本年度員額預計數	說明
董事長室	2	
董事長	1	
特別助理	1	
行政企劃部	6	
經理	1	
副理	1	
組長	1	
工程師	1	
專員	2	
總計	8	

財團法人中央營建技術顧問研究社

用人費用彙計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
車馬研究費	648	董監事車馬研究費，以9人推估，每人每月6千元。
薪資支出	5,725	薪資支出包含下列各項： 1.薪資費用370萬元，以7人推估。 2.年終績效獎金45萬元，以1.5個月推估。 3.端午節及中秋節獎金估列3萬5千元。 4.員工未休假加班費估列4萬元。 5.退休金費用估列150萬元，依據財務會計準則第18號公報之退休金會計處理準則規定推估。
伙食津貼	151	以7人推估，每人每月1.8千元。
保險費	390	以7人推估員工勞保、健保及團保費用。
總計	6,914	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

104年度預算

A red square seal with Chinese characters in seal script, positioned behind the text '104年度預算'.

中泱工程顧問股份有限公司 編

中泱工程顧問股份有限公司

目 次

中華民國 104 年度

頁次

一、 總說明

(一) 概況	1
(二) 工作計畫或方針	2
(三) 本年度預算概要	3
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	4
(五) 其他	5

二、 主要表

(一) 收支營運預計表	7
(二) 現金流量預計表	8
(三) 淨值變動預計表	9

總 說 明

中泐工程顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 104 年度

壹、概況

一、設立依據

本公司由「財團法人中央營建技術顧問研究社」於 94 年 11 月以新臺幣 1,000 萬元轉投資成立，其係配合「工程技術顧問公司管理條例」第卅七條規定，工程顧問業應以公司形態經營，以接續執行「財團法人中央營建技術顧問研究社」原營建工程顧問業務，該社原有之規劃設計專技人員自 94 年 11 月 1 日正式移撥轉任至本公司，並概括繼受其工程技術服務業務與業績。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 98 年度、100 年度、101 年度、102 年度及 103 年度，經董事會議決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 1,000 萬元、1,200 萬元、1,300 萬元、500 萬元及 400 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 5,400 萬元。

二、設立目的

本公司以專業技術及服務為宗旨，配合政府與民間推動都市建設及各項基礎建設，致力於都市計畫、都市設計、土地開發、環境、交通、道路、下水道等公共工程建設，以提升基礎建設規劃、設計、施工品質為目標。

98 年間為配合政府節能減碳政策，由本公司以新臺幣 300 萬元轉投資成立「中冠科技顧問股份有限公司」。

三、組織概況

(一)董事會及監察人成員：

第四屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：吳夏雄、蕭神歆

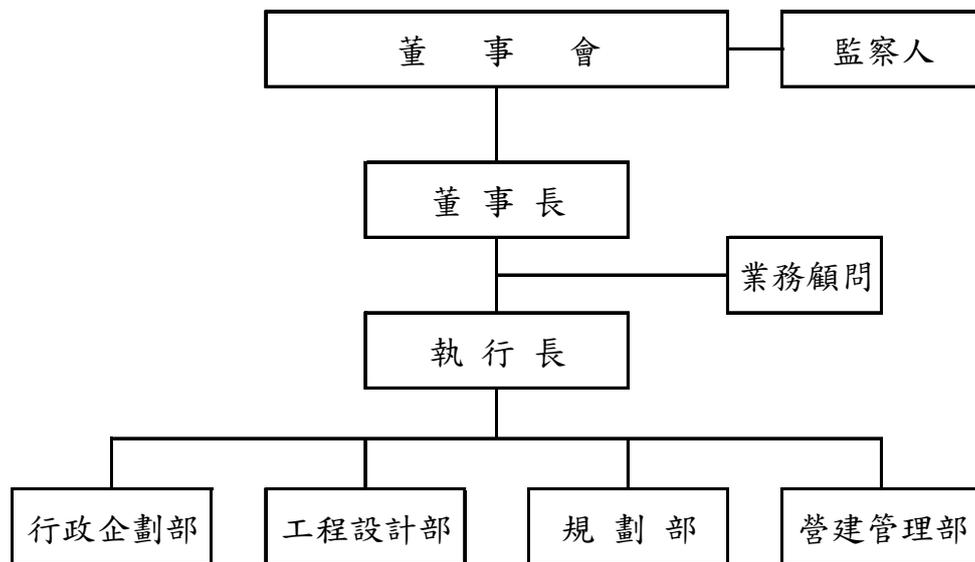
監 察 人：張秀齡

(二)組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長及執行長，綜理公司之經營管理，並得聘請顧問協助業務推展，董事長得聘任特別助理負責特定事項及業務部門間的協調事宜。執行業務之部門，依業務性質分設行政企劃部、工程設計部、規劃部及營建管理部。本年度預計員工人

數 73 人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 1 人、工程設計部 24 人、規劃部 4 人、營建管理部 43 人。惟實際員工人數，得視本年度預計爭取業務其業務種類、規模及執行合約之規定，依照業務需要予以調整。

中 泐 工 程 顧 問 股 份 有 限 公 司 組 織 系 統 圖



貳、工作計畫或方針

一、計畫名稱

本公司本年度辦理各項工作計畫其主要內容如下：

- (一)配合城鄉發展，辦理都市計畫、土地變更編定及環境影響評估之技術顧問業務。
- (二)配合各級政府推動公共工程及公共設施建設，執行相關工程顧問業務。
- (三)配合政府提升污水處理普及率，辦理污水及用戶接管工程之工程顧問業務。
- (四)執行相關技師簽證業務，辦理工程監造服務。

二、計畫重點

本公司秉持專業技術及服務為宗旨，辦理工程顧問業務，延續原財團法人中央營建技術顧問研究社之業務方向，配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作。

三、經費需求

本年度預計總經費支出為 1 億 685 萬 6 千元，係包含勞務成本 9,131 萬 1 千元，管理費用 1,400 萬元，所得稅費用 154 萬 5 千元。

四、預期效益

本公司以繼續維持以往之執行成效，積極爭取業務，提供專業及創新技能之工程技術服務，並配合政府與民間推動都市建設及各項基礎建設，達成為國家建立公共工程高品質之建設目標。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一)本年度勞務收入 1 億 1,420 萬元，較上年度預算數 1 億 2,320 萬元，減少 900 萬元，約 7.31%，主要係工程顧問業務之服務收入減少所致。
- (二)本年度財務收入 171 萬 9 千元，較上年度預算數 172 萬 9 千元，減少 1 萬元，約 0.58%，主要係本公司轉投資中冠科技顧問股份有限公司之收益減少所致。
- (三)本年度勞務成本 9,131 萬 1 千元，較上年度預算數 9,600 萬 5 千元，減少 469 萬 4 千元，約 4.89%，主要係專案人員編制減少及擲節開支所致。
- (四)本年度管理費用 1,400 萬元，較上年度預算數 1,470 萬元，減少 70 萬元，約 4.76%，主要係專案人員編制減少及擲節開支所致。
- (五)本年度所得稅費用 154 萬 5 千元，較上年度預算數 215 萬 8 千元，減少 61 萬 3 千元，約 28.41%，主要係本期淨利減少所致。
- (六)以上總收支相抵後，計淨利 906 萬 3 千元，較上年度預算數 1,206 萬 6 千元，減少 300 萬 3 千元，約 24.89%，主要係工程顧問業務之服務收入減少所致。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入 800 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 600 萬元。包括增加固定資產 100 萬元，增加其他資產 500 萬元。
- (三)現金及約當現金之淨增 200 萬元，係期末現金 2,500 萬元，較期初現金 2,300 萬元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 8,128 萬元，增加本年度淨利 906 萬 3 千元，期末淨值為 9,034 萬 3 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

(一)決算結果

- 1.勞務收入決算數 1 億 1,406 萬 6 千元，較預算數 1 億 5,800 萬元，減少 4,393 萬 4 千元，約 27.81%，主要係工程顧問業務服務收入減少所致。
- 2.財務收入決算數 181 萬 8 千元，較預算數 188 萬 7 千元，減少 6 萬 9 千元，約 3.66%，主要係定期存款利息收入減少所致。
- 3.其他業務外收入決算數 144 萬 3 千元，較預算數 0 元，增加 144 萬 3 千元，主要係本公司與財團法人中央營建技術顧問研究社簽訂協議書，依協議內容撥付員工退休金所致。
- 4.勞務成本決算數 9,798 萬 8 千元，較預算數 1 億 2,792 萬 2 千元，減少 2,993 萬 4 千元，約 23.40%，主要係專案人員編制減少及擲節開支所致。
- 5.管理費用決算數 1,430 萬 7 千元，較預算數 1,867 萬 8 千元，減少 437 萬 1 千元，約 23.40%，主要係專案人員編制減少及擲節開支所致。
- 6.所得稅費用決算數 61 萬 9 千元，較預算數 225 萬 9 千元，減少 164 萬元，約 72.60%，主要係淨利減少所致。
- 7.以上總收支相抵後，計淨利 441 萬 3 千元，較預算數 1,102 萬 8 千元，減少 661 萬 5 千元，約 59.98%，主要係工程顧問業務服務收入減少所致。

(二)執行成果概述

本公司 102 年度維持預計之業務規模，業務承接情形達預計目標。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 103 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)勞務收入：全年度預算數 1 億 2,320 萬元，截至 103 年 6 月 30 日止實收 4,168 萬 1 千元，占全年度預算數 33.83%，主要係部份工程顧問業務尚未請款所致。
- (二)財務收入：全年度預算數 172 萬 9 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實收 8 萬 2 千元，占全年度預算數 4.74%，主要係本公司轉投資之中冠科技顧問股份有限公司，因部份工程顧問業務尚未請款，暫時產生投資損失所致。
- (三)其他業務外收入：全年度預算數 0 元，截至 103 年 6 月 30 日止實收 360 萬 6 千元，主要係本公司與財團法人中央營建技術顧問研究社簽訂協議書，依協議內容撥付員工退休金所致。

- (四)勞務成本：全年度預算數 9,600 萬 5 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實支 4,033 萬 8 千元，占全年度預算數 42.02%，主要係勞務成本控制於預算編列數額之內所致。
- (五)管理費用：全年度預算數 1,470 萬元，截至 103 年 6 月 30 日止實支 745 萬 6 千元，占全年度預算數 50.72%，主要係管理費用控制於預算編列數額之內所致。
- (六)財務費用：全年度預算數 0 元，截至 103 年 6 月 30 日止實支 160 萬 1 千元，主要係本公司轉投資之中冠科技顧問股份有限公司，因部份工程顧問業務尚未請款，暫時產生投資損失所致。
- (七)所得稅費用：全年度預算數 215 萬 8 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實支 0 元，占全年度預算數 0.00%，主要係尚未結算 103 年度營利事業所得稅所致。
- (八)以上總收支相抵後，全年度預算數淨利 1,206 萬 6 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實際執行數淨損 402 萬 6 千元，主要係部份工程顧問業務尚未請款所致。

伍、其他

無。

本頁空白

主要表

中泱工程顧問股份有限公司

收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
117,327	100.00	收入	115,919	100.00	124,929	100.00	(9,010)	(7.21)	
114,066	97.22	業務收入	114,200	98.52	123,200	98.62	(9,000)	(7.31)	
114,066	97.22	勞務收入	114,200	98.52	123,200	98.62	(9,000)	(7.31)	工程顧問業務之服務收入。
3,261	2.78	業務外收入	1,719	1.48	1,729	1.38	(10)	(0.58)	
1,818	1.55	財務收入	1,719	1.48	1,729	1.38	(10)	(0.58)	採權益法認列轉投資中冠科技顧問股份有限公司之收益及定期存款利息收入。
1,443	1.23	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	
112,914	96.24	支出	106,856	92.18	112,863	90.34	(6,007)	(5.32)	
112,295	95.71	業務支出	105,311	90.85	110,705	88.61	(5,394)	(4.87)	
97,988	83.52	勞務成本	91,311	78.77	96,005	76.85	(4,694)	(4.89)	工程顧問業務之服務成本。
14,307	12.19	管理費用	14,000	12.08	14,700	11.76	(700)	(4.76)	營業費用支出。
619	0.53	所得稅費用	1,545	1.33	2,158	1.73	(613)	(28.41)	營利事業所得稅。
4,413	3.76	本期損益	9,063	7.82	12,066	9.66	(3,003)	(24.89)	

中泱工程顧問股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期損益				9,063		
調整非現金項目						
折舊				1,722		
投資收益				(1,519)		
應收款項(增加)減少				(1,860)		
其他流動資產(增加)減少				303		
應付款項增加(減少)				270		
其他流動負債增加(減少)				21		
業務活動之淨現金流入(流出-)				8,000		
投資活動之現金流量						
增加固定資產				(1,000)		
增加其他資產				(5,000)	增加存出保證金。	
投資活動之淨現金流入(流出-)				(6,000)		
融資活動之現金流量						
融資活動之淨現金流入(流出-)				-		
現金及約當現金之淨增(淨減-)				2,000		
期初現金及約當現金				23,000		
期末現金及約當現金				25,000		

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動預計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

科目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說明
股本	54,000	-	54,000	94年11月由「財團法人中央營建技術顧問研究社」以新臺幣1,000萬元轉投資設立。 98年度、100年度、101年度、102年度及103年度，本公司以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣1,000萬元、1,200萬元、1,300萬元、500萬元及400萬元，合計股本為新臺幣5,400萬元。
法定公積	6,282	1,207	7,489	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	20,998	7,856	28,854	提撥10%法定盈餘公積120萬7千元，本年度預計淨利906萬3千元。
合計	81,280	9,063	90,343	

中冠科技顧問股份有限公司

104年度預算



中冠科技顧問股份有限公司 編

中冠科技顧問股份有限公司

目 次

中華民國 104 年度

頁次

一、總說明

(一) 概況	1
(二) 工作計畫或方針	2
(三) 本年度預算概要	3
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述	3
(五) 其他	5

二、主要表

(一) 收支營運預計表	7
(二) 現金流量預計表	8
(三) 淨值變動預計表	9

總 說 明

中冠科技顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 104 年度

壹、概況

一、設立依據

本公司設立係配合政府節能減碳政策及科技發展，依據「財團法人中央營建技術顧問研究社」(以下簡稱中央營建社)於 98 年 5 月 5 日第 10 屆董事會第 3 次會議決議，由中央營建社轉投資之「中泐工程顧問股份有限公司」再轉投資新臺幣 300 萬元成立，並於 98 年 6 月完成設立登記。

本公司為充實營運周轉金及強化公司財務結構，分別於 100 年度、101 年度、102 年度及 103 年度，經董事會議決議：以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣 250 萬元、250 萬元、150 萬元及 100 萬元，目前資本額已提高為新臺幣 1,050 萬元。

二、設立目的

二十一世紀全球面臨資源短缺及地球暖化問題，經營除應著重效率外，尤應朝高科技發展，以節能減碳為主軸，並響應政府愛台十二項建設有關之節能減碳及生態平衡等服務為原則，考慮中泐工程顧問股份有限公司之近程與長期之營運策略，並協助政府及民間有效提升愛台十二項建設及推動國家自主創新基礎能力建設之服務效率與效益為目標，增加中泐工程顧問股份有限公司與本公司營運管理之彈性與效益。

三、組織概況

(一)董事會及監察人成員：

第二屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

董 事：張文仁、郭逸榛

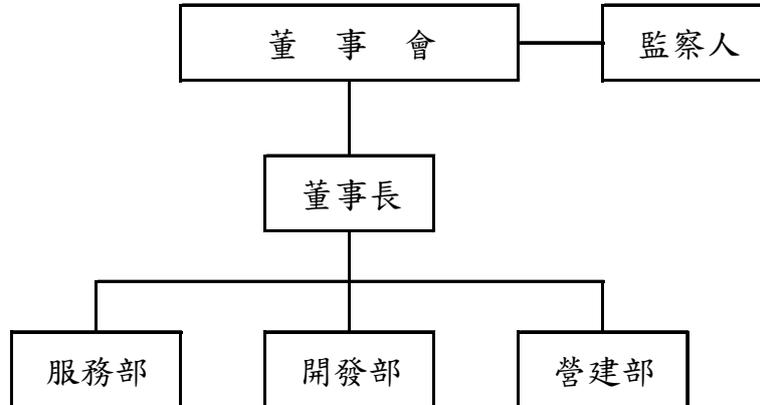
監 察 人：方秋金

(二)組織編制及員額：

本公司組織編制係由董事會選任董事長，負責公司之經營管理，另依業務需要及業務性質分設服務部、開發部及營建部三個業務部門分別執行各項業務。本年度預計員工人數 20 人，分別為董事長 1 人、服務部 3 人、開發部 14 人、營建部 2 人。惟實際員工人數，得視本年度預計爭取業務其業務種類、規模及執行合約之規定，依照業務需要

予以調整。

中冠科技顧問股份有限公司組織系統圖



貳、工作計畫或方針

一、計畫名稱

本公司本年度辦理各項工作計畫其主要內容如下：

- (一)配合都市發展，拓展土地開發及整體開發業務。
- (二)推廣都市、工業區更新及發展農村再生計畫。
- (三)落實國土改造、生態保育，確保國土資源永續利用，建立永續發展美麗新家園。
- (四)推動愛台十二項建設暨有關之節能減碳及生態平衡政策。

二、計畫重點

本公司秉持以專業技術及服務為宗旨，為響應政府節能減碳及推動愛台十二項建設，以配合政府及民間推動都市建設及各項開發規劃設計等工作。

三、經費需求

本年度預計總經費支出為 2,301 萬 1 千元，係包含勞務成本 1,970 萬元，管理費用 300 萬元，所得稅費用 31 萬 1 千元。

四、預期效益

本公司為提高業務能力，將朝向專業分工，以都市計畫及各項開發規劃設計為主要發展業務，並以政府愛台十二項建設有關之節能減碳及生態平衡等服務為主軸，與現有中泐工程顧問股份有限公司互為替補，增強營運管理之彈性與效益，期以逐步提升本公司在台灣地區本土化高科技發展

的服務品質。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一)本年度勞務收入 2,450 萬元，較上年度預算數 2,500 萬元，減少 50 萬元，約 2.00%，主要係工程顧問業務之服務收入減少所致。
- (二)本年度財務收入 3 萬元，較上年度預算數 3 萬元，增加 0 元。
- (三)本年度勞務成本 1,970 萬元，較上年度預算數 2,012 萬 3 千元，減少 42 萬 3 千元，約 2.10%，主要係專案人員編制減少及擰節開支所致。
- (四)本年度管理費用 300 萬元，較上年度預算數 306 萬 5 千元，減少 6 萬 5 千元，約 2.12%，主要係專案人員編制減少及擰節開支所致。
- (五)本年度所得稅費用 31 萬 1 千元，較上年度預算數 31 萬 3 千元，減少 2 千元，約 0.64%，主要係淨利減少所致。
- (九)以上總收支相抵後，計淨利 151 萬 9 千元，較上年度預算數 152 萬 9 千元，減少 1 萬元，約 0.65%，主要係工程顧問業務之服務收入減少所致。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入 90 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流入 30 萬元。其中現金流入合計 50 萬元，係減少其他資產 50 萬元；現金流出合計 20 萬元，係增加固定資產 20 萬元。
- (三)現金及約當現金之淨增 120 萬元，係期末現金 370 萬元，較期初現金 250 萬元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 1,333 萬 4 千元，增加本年度淨利 151 萬 9 千元，期末淨值為億 1,485 萬 3 千元。

肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述

一、前年度決算結果及成果概述

(一)決算結果

- 1.勞務收入決算數 2,851 萬 1 千元，較預算數 2,308 萬 2 千元，增加 542 萬 9 千元，約 23.52%，主要係工程顧問業務服務收入增加所致。
- 2.財務收入決算數 3 萬 9 千元，較預算數 3 萬元，增加 9 千元，約 30.00%，主要係定期存款利息收入增加所致。

- 3.其他業務外收入決算數 425 萬 3 千元，較預算數 0 元，增加 425 萬 3 千元，主要係支援處理中泱工程顧問股份有限公司之工程顧問業務所收取人事費所致。
- 4.勞務成本決算數 2,224 萬 7 千元，較預算數 1,525 萬 4 千元，增加 699 萬 3 千元，約 45.84%，主要係工程顧問業務服務收入增加而產生勞務成本相對增加所致。
- 5.管理費用決算數 867 萬 2 千元，較預算數 594 萬 6 千元，增加 272 萬 6 千元，約 45.85%，主要係工程顧問業務服務收入增加而產生管理費用相對增加所致。
- 6.所得稅費用決算數 32 萬元，較預算數 32 萬 5 千元，減少 5 千元，約 1.54%，主要係淨利減少所致。
- 7.以上總收支相抵後，計淨利 156 萬 4 千元，較預算數 158 萬 7 千元，減少 2 萬 3 千元，約 1.45%，主要係勞務成本增加所致。

(二)執行成果概述

本公司 102 年度維持預計之業務規模，業務承接情形達預計目標。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 103 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)勞務收入：全年度預算數 2,500 萬元，截至 103 年 6 月 30 日止實收 1,185 萬 3 千元，占全年度預算數 47.41%，主要係部份工程顧問業務尚未請款所致。
- (二)財務收入：全年度預算數 3 萬元，截至 103 年 6 月 30 日止實收 7 千元，占全年度預算數 23.33%，主要係定期存款利息收入減少所致。
- (三)其他業務外收入：全年度預算數 0 元，截至 103 年 6 月 30 日止實收 90 萬 8 千元，主要係支援處理中泱工程顧問股份有限公司之工程顧問業務所收取人事費所致。
- (四)勞務成本：全年度預算數 2,012 萬 3 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實支 1,204 萬元，占全年度預算數 59.83%，主要係部份工程顧問業務尚未請款而勞務成本已支出所致。
- (五)管理費用：全年度預算數 306 萬 5 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實支 232 萬 9 千元，占全年度預算數 75.99%，主要係部份工程顧問業務尚未請款而管理費用已支出所致。
- (六)所得稅費用：全年度預算數 31 萬 3 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實支 0 元，占全年度預算數 0.00%，主要係尚未結算 103 年度營利事業所得稅所致。

(七)以上總收支相抵後，全年度預算數淨利 152 萬 9 千元，截至 103 年 6 月 30 日止實際執行數淨損 160 萬 1 千元，主要係部份工程顧問業務尚未請款所致。

伍、其他

無。

本頁空白

主要表

中冠科技顧問股份有限公司

收支營運預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增(減-)數		說 明
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
32,803	100.00	收入	24,530	100.00	25,030	100.00	(500)	(2.00)	
28,511	86.91	業務收入	24,500	99.88	25,000	99.88	(500)	(2.00)	
28,511	86.91	勞務收入	24,500	99.88	25,000	99.88	(500)	(2.00)	工程顧問業務之服務收入。
4,292	13.09	業務外收入	30	0.12	30	0.12	-	-	
39	0.12	財務收入	30	0.12	30	0.12	-	-	定期存款利息收入。
4,253	12.97	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	
31,239	95.24	支出	23,011	93.81	23,501	93.90	(490)	(2.09)	
30,919	94.26	業務支出	22,700	92.54	23,188	92.65	(488)	(2.10)	
22,247	67.82	勞務成本	19,700	80.31	20,123	80.40	(423)	(2.10)	工程顧問業務之服務成本。
8,672	26.44	管理費用	3,000	12.23	3,065	12.25	(65)	(2.12)	營業費用支出。
320	0.98	所得稅費用	311	1.27	313	1.25	(2)	(0.64)	營利事業所得稅。
1,564	4.76	本期損益	1,519	6.19	1,529	6.10	(10)	(0.65)	

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 104 年度

單位：新臺幣千元

項	目	預	算	數	說	明
業務活動之現金流量						
本期損益				1,519		
調整非現金項目						
折舊				137		
各項攤銷				121		
應收款項(增加)減少				(448)		
其他流動資產(增加)減少				10		
應付款項增加(減少)				(422)		
其他流動負債增加(減少)				(17)		
業務活動之淨現金流入(流出-)				900		
投資活動之現金流量						
減少其他資產				500	減少存出保證金。	
增加固定資產				(200)		
投資活動之淨現金流入(流出-)				300		
融資活動之現金流量						
融資活動之淨現金流入(流出-)				-		
現金及約當現金之淨增(淨減-)				1,200		
期初現金及約當現金				2,500		
期末現金及約當現金				3,700		

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動預計表

中華民國 104年度

單位：新臺幣千元

科 目	上年度餘額	本年度增(減-)數	截至本年度餘額	說 明
股本	10,500	-	10,500	98年6月由「中決工程顧問股份有限公司」以新臺幣300萬元轉投資設立。 100年度、101年度、102年度及103年度，本公司以盈餘轉增資方式分別增資新臺幣250萬元、250萬元、150萬元及100萬元，合計股本為新臺幣1,050萬元。
法定公積	880	153	1,033	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	1,954	1,366	3,320	提撥10%法定盈餘公積15萬3千元，本年度預計淨利151萬9千元。
合 計	13,334	1,519	14,853	

