

財團法人中華航空事業發展基金會

103 年度預算

財團法人中華航空事業發展基金會編

目 次

壹、總說明

一、概況	1
二、工作計畫或方針	3
三、本年度預算概要	4
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	5

貳、主要表

一、收支餘絀預計表	6
二、現金流量預計表	7
三、淨值變動預計表	8

參、明細表

一、收入明細表	9
二、支出明細表	10
三、固定資產投資明細表	11
四、轉投資明細表	12

肆、參考表

一、資產負債預計表	13
二、員工人數彙計表	14
三、用人費用彙計表	15

總 說 明

財團法人中華航空事業發展基金會

總說明

中華民國 103 年度

一、概況

(一)設立依據：依民法暨有關法令組織之。

(二)設立目的：協助中華民國航空事業發展及國家重大交通建設、研究及有關活動之推展為目的。

(三)組織概況：本會董事會董事由九名組成由下列人員擔任之。

1. 中華航空股份有限公司之董事長及總經理。

2. 政府推薦 7 人：

(1)交通部次長 1 人

(2)財政部次長 1 人

(3)法務部次長 1 人

(4)行政院經濟建設委員會副主任委員 1 人

(5)行政院公共工程委員會副主任委員 1 人

(6)經濟部國營事業委員會副主任委員 1 人

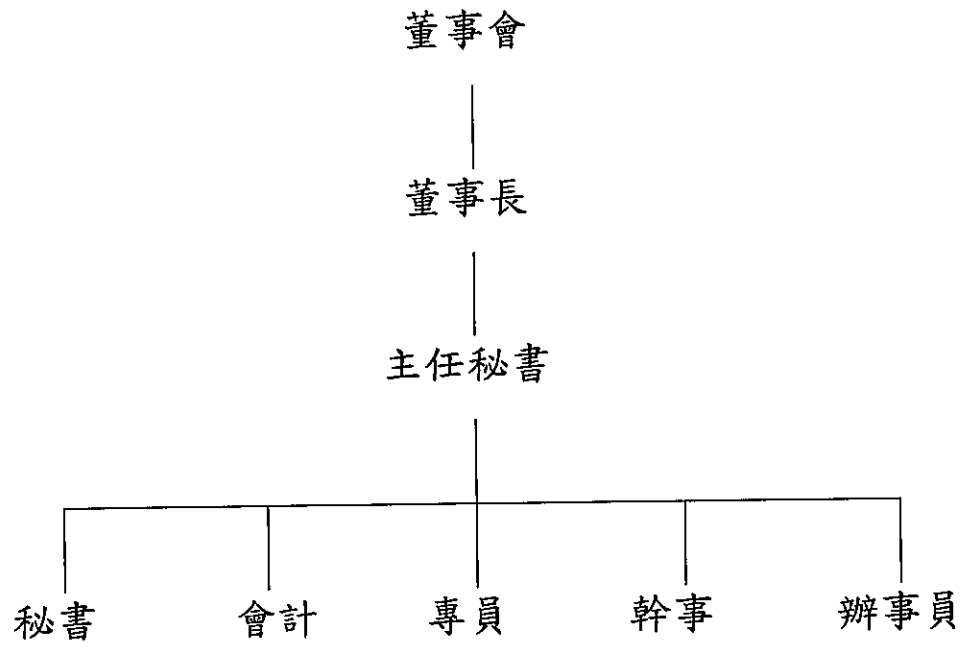
(7)交通部遴選相關領域學者專家 1 人

3. 本會設監事 1 名由政府推薦行政院主計總處副主計長擔任之。

4. 本會為應事業發展得設顧問若干名，由董事長推舉並經董事會同意後聘任之，一年一聘為原則。

5. 本會現設有主任秘書、秘書、專員、會計、幹事及辦事員等 6 人。

6. 組織系統圖



二、工作計畫或方針

本會設立目的為協助中華民國航空事業發展及國家重大交通建設、研究及有關活動之推展，本會 103 年度各項工作計畫均能符合本會設立宗旨及捐助章程規定。

(一)計畫名稱：

1. 贊助財團法人中華民國台灣飛行安全基金會辦理民國 103 年「人才培育訓練計畫」。
2. 航空產業專業暨相關管理訓練。
3. 提升我國民航競爭力專案研究。

(二)計畫重點：本計畫係貫徹本會宗旨，並依據國內、外飛安趨勢與需求規劃，國內外訓練、研討會、講習、資訊交流、專案研究及出國計畫。

(三)經費需求：103 年度經費需求約 2,363 萬 4 千元。

(四)預期效益：將提升飛航安全、航空保安及民航服務水準。預期效益分述如次：

1. 飛安觀念與工作安全之宣導，降低人為因素產生的飛安、地安事件，培訓國內教育師資與精進訓練教材內容。
2. 瞭解其他國家飛安重點議題與預防作為，提供國內飛安工作推展。藉專業人員相互交流與討論，強化飛地安全觀念。
3. 增加業者互動，有利資源整合，共同推動飛安政策與計畫。
4. 瞭解先進國家之民航組織及管理制、飛安措施設計宗旨與目標，促進我國與國際航空業界、民航主管機關之交流；引用相關策略與技術，以精進我國民航飛安相關業務之參考。

5. 加強培育優秀航空主管人才及員工專業職能訓練，充實人員航空管理知識，強化經驗傳承。強化修護專業訓練，創造優質維修人才。
6. 實務研究及學術研究並行，相輔相成。以民航事業帶動我國相關產業發展，促進經濟繁榮。為民航事業提供經營策略方向。

三、本年度預算概要

(一) 收支餘絀概況：

1. 本年度業務收入 13 億 2,076 萬 6 千元，較上年度預算數 11 億 5,157 萬 9 千元，增加 1 億 6,918 萬 7 千元，約 15%，主要係認列華航預估 103 年度盈餘所致。
2. 本年度業務支出 2 億 2,296 萬 3 千元，較上年度預算數 2 億 4,439 萬 7 千元，減少 2,143 萬 4 千元，約 9%。
3. 業務總收支相抵後，計有盈餘 10 億 9,780 萬 3 千元，較上年度預算數盈餘 9 億 718 萬 2 千元，增加 1 億 9,062 萬 1 千元，約 21%。

(二) 現金流量概況：

1. 營業活動之現金流量：約流出 8,105 萬 7 千元，主要係向銀行借貸 45 億元需支付利息費用。
2. 投資活動之現金流量：無。
3. 融資活動之現金流量：無。

- #### (三) 淨值變動概況：
- 主要係依據中華航空公司預估 103 年度淨值變動表，調整本會 103 年度淨值為 192 億 1,802 萬 5 千元，增加計 11 億 1,766 萬 7 千元。

四、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

1.101 年度決算結果：

(1)業務收入 1 億 1,504 萬 4 千元，業務支出 2 億 501 萬 3 千元，本期短絀 8,996 萬 9 千元。

(2)101 年度資產 199 億 6,245 萬 6 千元，負債 45 億 1,063 萬 9 千元，淨值 154 億 5,181 萬 7 千元。

2.101 年度成果概述：

(1)各項航空人才培育訓練及各項專案研討會等業務共 72 項（包括國內、外人才訓練、研討會、講習、資訊交流、出國計畫、研究計畫等），全年培訓 1,394 人，儲備講師 16 人。

(2)贊助全國航空業總工會辦理增進航空從業人員知能暨推動我國航空事業發展研習活動。

(3)101 年航空專業暨管理相關訓練，開辦國際化策略與佈局、危機與風險管理、航空公司個資保護等 19 項課程，全年培育 2,181 人。

(4)完成推動台灣成為亞太地區中轉機場概念研究案，並提供交通部運輸研究所及桃園國際機場參考使用。

(二)上年度已過期間預算執行情形（截至 6 月底止）

1. 贊助財團法人中華民國台灣飛行安全基金會辦理民國 102 年度「航空人才培育訓練及專案」計畫案，已執行 897 萬 3 千元。

2. 航空產業專業暨相關管理訓練，已執行 250 萬元。

五、其他：無

主 要 表

財團法人中華航空事業發展基金會

收支餘絀預計表

中華民國 103 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	%	
115,044	100	收入總額	1,320,766	100	1,151,579	100	169,187	15	
7,596	7	採權益法認列 之投資收益	1,211,716	92	1,020,119	89	191,597	19	依權益法認列 華航投資收益
86,865	76	附屬作業組織 收入	95,280	7	115,500	10	-20,220	-18	主要係模擬機 使用收入
12,998	11	利息收入	13,770	1	15,960	1	-2,190	-14	定存利息收入
5,850	5	金融資產評價 利益	-	-	-	-	-	-	評估股票型基 金利益
1,735	1	其他收入	-	-	-	-	-	-	主要係收到退 回之贊助款
205,013	178	支出總額	222,963	17	244,397	21	-21,434	-9	
27,503	24	業務經費	25,808	2	24,420	2	1,388	6	主要係贊助款 等
5,821	5	行政經費	9,196	1	9,246	1	-50	-1	主要係會務經 費
7,839	7	人事經費	10,274	1	9,866	1	408	4	主要係員工薪 資及保險費
115,893	101	附屬作業組織 支出	112,045	8	133,365	12	-21,320	-16	模擬機維護管 理費及折舊費 用等
47,957	42	利息費用	65,640	5	67,500	6	-1,860	-3	向銀行借款45 億元，需支付 之利息
-89,969	-78	本期稅前餘絀	1,097,803	83	907,182	79	190,621	21	
-	-	所得稅	-	-	-	-	-	-	無所得稅額
-89,969	-78	稅後餘絀	1,097,803	83	907,182	79	190,621	21	

財團法人中華航空事業發展基金會

現金流量預計表

中華民國 103 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		
本期餘絀	1,097,803	
調整項目：	-	
按權益法認列之投資收益	-1,211,716	預估按權益法認列華航投資收益
折舊及攤銷	32,855	主要係模擬機折舊
應收帳款	-630	主要係華航使用模擬機應收款
其他金融資產-流動	-3,189	主要係應收利息
其他流動資產	228	主要係留底稅額
應付費用	3,592	主要係模擬機維護管理費
業務活動之淨現金流入（流出-）	-81,057	
現金及約當現金之淨增（淨減-）	-81,057	
期初現金及約當現金	1,130,859	
期末現金及約當現金	1,049,802	

財團法人中華航空事業發展基金會

淨值變動預計表

中華民國103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	16,701,685	-	16,701,685	上年度與本年度基金餘額相同
創立基金	5,532,646	-	5,532,646	
捐贈基金	43	-	43	
其他基金	11,168,996	-	11,168,996	
資本公積	1,372,675	20,979	1,393,654	按權益法認列華航資本公積
餘絀	65,893	1,097,803	1,163,696	
累計賸餘(短絀)	65,893	1,097,803	1,163,696	本年度賸餘1,097,803千元
金融商品未實現損益	-33,194	43,175	9,981	按權益法認列華航金融商品未實現損益
累計換算調整數	-6,701	-44,290	-50,991	按權益法認列華航累計換算調整數
合 計	18,100,358	1,117,667	19,218,025	

明 細 表

財團法人中華航空事業發展基金會

收入明細表

中華民國 103 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
7,596	採權益法認列之投資收益	1,211,716	1,020,119	認列華航預估收益
86,865	附屬作業組織收入	95,280	115,500	
86,865	模擬機租金收入	95,280	115,500	模擬機使用收入
12,998	利息收入	13,770	15,960	
12,998	利息收入	13,770	15,960	定存利息收入
5,850	金融資產評價利益	-	-	評估股票型基金利益
1,735	其他收入	-	-	收到前年度退回之贊助款
115,044	總計	1,320,766	1,151,579	

財團法人中華航空事業發展基金會

支出明細表

中華民國103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
27,503	業務經費	25,808	24,420	主要係贊助款等
5,821	行政經費	9,196	9,246	主要係會務經費
7,839	人事經費	10,274	9,866	主要係員工薪資保險費等
115,893	附屬作業組織支出	112,045	133,365	模擬機維護管理費及折舊費用等
47,957	利息費用	65,640	67,500	向銀行借款45億元，需支付之利息
205,013	總計	222,963	244,397	

財團法人中華航空事業發展基金會

固定資產投資明細表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
		本年度無新增固定資產

財團法人中華航空事業發展基金會

轉投資明細表

中華民國 103 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
中華航空公司	-	22,618,045	35.91%	今年無增資華航計畫
台灣高鐵公司	-	-	4.59%	今年無增資高鐵計畫
華揚史威靈公司	-	-	1.59%	今年無增資華揚史威靈計畫
總計	-	22,618,045		

参 考 表

財團法人中華航空事業發展基金會

資產負債預計表

中華民國103年12月31日

單位：新臺幣千元

101年(前年) 12月31日 實際數	科 目	103年12月31日 預計數	102年(上年) 12月31日 預計數	比較增(減-)數
	資 產			
1,140,360	流動資產	1,095,475	1,172,941	-77,466
1,086,117	現金及約當現金	1,049,802	1,130,859	-81,057
30,960	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	30,000	30,000	-
10,163	應收帳款	10,250	9,620	630
7,646	其他金融資產-流動	5,073	1,884	3,189
5,474	其他流動資產	350	578	-228
18,724,136	基金、長期投資	22,618,045	21,386,465	1,231,580
18,724,136	採權益法之長期投資	22,618,045	21,386,465	1,231,580
97,660	固定資產	21,005	53,860	-32,855
1,186,076	成本合計	1,186,076	1,388,915	-202,839
1,088,416	減：累計折舊	1,165,071	1,335,055	-169,984
97,660	固定資產-淨額	21,005	53,860	-32,855
300	其他資產	300	300	-
300	存出保證金	300	300	-
19,962,456	資產合計	23,734,825	22,613,566	1,121,259
	負 債			
4,510,639	流動負債	4,516,800	4,513,208	3,592
4,500,000	短期借款	4,500,000	4,500,000	-
10,639	應付費用	16,800	13,208	3,592
4,510,639	負債合計	4,516,800	4,513,208	3,592
	淨 值			
16,701,685	基金餘額	16,701,685	16,701,685	-
5,532,646	創立基金	5,532,646	5,532,646	-
43	創立後受捐贈基金	43	43	-
11,168,996	其他基金	11,168,996	11,168,996	-
1,245,176	資本公積	1,393,654	1,372,675	20,979
51,607	餘絀	1,163,696	65,893	1,097,803
-942,914	累積換算調整數	-50,991	-6,701	-44,290
-122,566	金融商品未實現損益	9,981	-33,194	43,175
-1,477,638	未認列為退休金成本之淨損失	-	-	-
-3,533	未實現重估增值	-	-	-
15,451,817	淨值合計	19,218,025	18,100,358	1,117,667
19,962,456	負債及淨值合計	23,734,825	22,613,566	1,121,259

財團法人中華航空事業發展基金會

員工人數彙計表

中華民國 103年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
主任秘書	1	專任人員
秘書	1	專任人員
專員	1	專任人員
會計	1	專任人員
幹事	1	專任人員
辦事員	2	專任人員
總計	7	

財團法人中華航空事業發展基金會

用人費用彙計表

中華民國 103 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
員工薪資	5,820	專任人員薪資
超時工作報酬	272	超時加班費、不休假加班費等
津貼	403	交通費、誤餐費等
獎金	1,637	年終獎金1.5個月 考績獎金0.5-1個月等（配合員工薪俸晉級差額調整）
退休、卹償金及資遣費	694	提繳退休金、退撫準備等
分擔保險費	708	勞工保險、健康保險、團體保險等
福利費	170	董監事、員工健康檢查、旅遊等
其他	570	職工遴選準備、三節慰勞金等
總計	10,274	