

財團法人中華航空事業發展基金會

## 104年度預算

財團法人中華航空事業發展基金會編

# 財團法人中華航空事業發展基金會

## 目 次

### 一、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行及成果概述 . 5
- (五)其他 . . . . . 6

### 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

### 三、明細表

- (一)收入明細表 . . . . . 10
- (二)支出明細表 . . . . . 11
- (三)固定資產投資明細表 . . . . . 12
- (四)轉投資明細表 . . . . . 13

### 四、參考表

- (一)資產負債預計表 . . . . . 14
- (二)員工人數彙計表 . . . . . 15
- (三)用人費用彙計表 . . . . . 16

# 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 104 年度

### 壹、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。

(一)中華航空股份有限公司之董事長及總經理。

(二)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

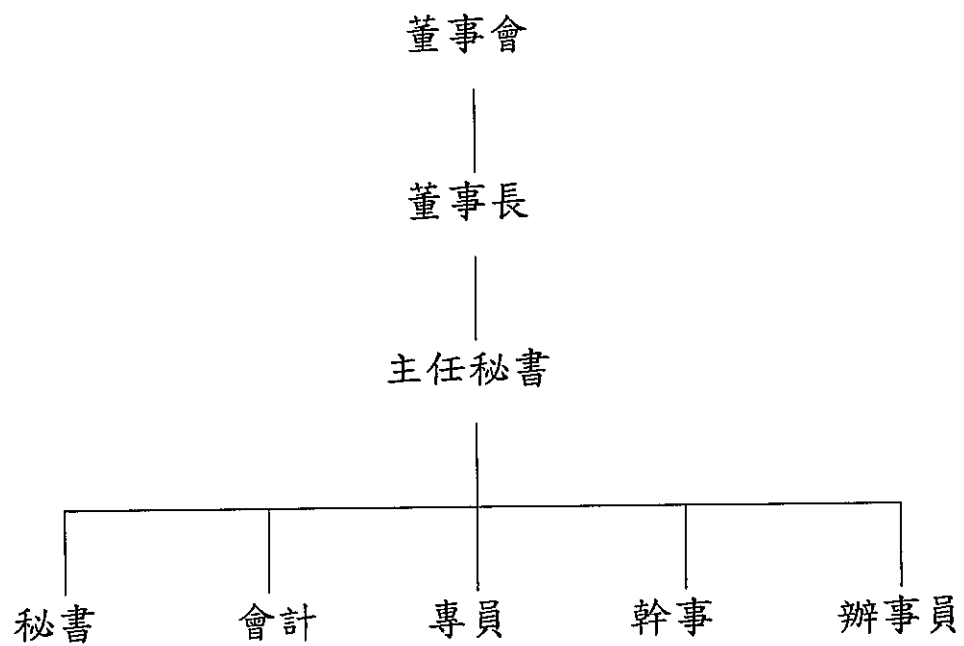
7. 交通部遴選相關領域學者專家 1 人

(三)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。

(四)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。

(五)本會現設有主任秘書、秘書、專員、會計、幹事及辦事員等 6 人。

(六)組織系統圖



## 貳、工作計畫或方針

### 一、民國 104 年人才培育訓練計畫

- (一)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、參訪、飛安宣教及講習、飛安資訊交流、專案研究及出國計畫等項目。
- (二)經費需求：104 年度經費需求約 1,653 萬 4 千元。
- (三)預期效益：預計 62 項，全年培育訓練 1,160 人，以精進國籍航空飛行及地面作業安全、航空保安及民航服務水準。飛安觀念宣導與工作安全之提醒，降低人為因素產生的飛地安事件。培訓國內教育師資與精進訓練教材內容，擴大視野與強化國際接軌。辦理飛安協調會、資訊網站、統計分析、飛安季刊及加強鳥擊防制研究與建議，強化飛安業務，促進我國與國際航空業界、民航主管機關交流；引用相關策略與技術，精進我國民航飛安相關業務參考。

### 二、航空產業專業暨相關管理訓練計畫

- (一)計畫重點：本計畫係秉持核心價值「文創、科技、環保、感動、信賴」等元素，陸續引進新機與執行新世代計畫，長期培育航空人才以提升航空產業競爭力，強化航空產業的競爭優勢及永續經營，規劃 104 年相關訓練課程，以持續培育國內航空產業所需之專業暨相關管理人才。
- (二)經費需求：104 年度經費需求約 380 萬元。
- (三)預期效益：預計 82 班，3,339 人參訓，以提升專業職能，強化證照法規訓練。培育優秀主管人才，落實訓用合一政策。充

實航空管理知識，強化人員經驗傳承。強化修護專業訓練，創造優質維修人才。持續提升安全文化，建構完善防護網。

### 三、提升我國民航競爭力專案研究計畫

- (一)計畫重點：近年來台灣整體航班數及旅客數成長顯著，航空業發展環境變動較大且為資金密集產業，需透過專業研究及整理分析，使我國航空事業能因應瞬息萬變之市場並持續發展。
- (二)經費需求：104 年度經費需求約 200 萬元。
- (三)預期效益：實務研究及學術研究並行，相輔相成。以他國經驗及資料分析，為我國民航事業提供指導方針。以民航事業帶動我國相關產業發展，促進經濟繁榮。為民航事業提供其經營策略方向。

### 參、本年度預算概要

#### 一、收支營運概況

- (一)本年度業務收入 5 億 8,765 萬 2 千元，較上年度預算數 13 億 2,076 萬 6 千元，減少 7 億 3,311 萬 4 千元，約 55.51%，主要係依權益法認列華航投資收益減少所致。
- (二)本年度業務支出 2 億 403 萬 7 千元，較上年度預算數 2 億 2,296 萬 3 千元，減少 1,892 萬 6 千元，約 8.49%，主要係附屬作業組織費用減少所致。
- (三)以上總收支相抵後，計有賸餘 3 億 8,361 萬 5 千元，較上年度預算數 10 億 9,780 萬 3 千元，減少 7 億 1,418 萬 8 千元，約 65.06%，主要係依權益法認列華航投資收益減少所致。

## 二、現金流量概況

(一)業務活動之淨現金流出 8,795 萬 7 千元。

(二)投資活動之淨現金流量：無。

(三)融資活動之淨現金流量：無。

(四)現金及約當現金之淨減 8,795 萬 7 千元，係期末現金 1 億 2,142 萬元，較期初現金 2 億 937 萬 7 千元減少之數。

## 三、淨值變動概況

本年度期初淨值 155 億 9,100 萬 4 千元，增加本年度賸餘 3 億 8,361 萬 5 千元，加計本年度資本公積增加數 2 億 9,086 萬 4 千元，本年度淨值其他項目增加數 632 萬元，期末淨值為 162 億 7,180 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)102 年度決算結果：

1. 業務收入決算數 1 億 748 萬 8 千元，較預算數 11 億 5,157 萬 9 千元，減少 10 億 4,409 萬 1 千元，約 90.67%，主要係無認列華航投資收益所致。
2. 業務支出決算數 6 億 5,253 萬 7 千元，較預算數 2 億 4,439 萬 7 千元，增加 4 億 814 萬元，約 167%，主要係依權益法認列華航投資損失所致。
3. 以上總收支相抵後，計短絀 5 億 4,504 萬 9 千元，較預算數 9 億 718 萬 2 千元，減少 14 億 5,223 萬 1 千元，約 160.08%，主要係依權益法認列華航投資損失所致。



4. 本期短絀 5 億 4,504 萬 9 千元，加計其他綜合損益 3,667 萬 1 千元，本期綜合損益總額短絀 5 億 837 萬 8 千元，較預算數 9 億 718 萬 2 千元，減少 14 億 1,556 萬元，約 156.04%，主要係按權益法認列華航其他綜合損益所致。

(二) 計畫執行成果概述：

1. 贊助飛安基金會辦理 102 年度「人才培育及專案」，計畫執行成果：計執行 68 項人才培育及專案，全年培育 1,220 人，儲備講師 24 人（包括國內、外人才訓練、研討會、講習、資訊交流、出國計畫等）。
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. 贊助中華航空公司辦理「102 年航空專業暨管理相關訓練」，開辦航空經營管理講座、當責執行力、普惠品質競爭優勢課程、德航修護諮詢服務等 23 項課程，全年培育 4,197 人。

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

- (一) 贊助財團法人中華民國台灣飛行安全基金會辦理民國 103 年度人才培育訓練計畫案，已執行 841 萬 7 千元。
- (二) 航空產業專業暨相關管理訓練，已執行 250 萬元。
- (三) 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，已執行 80 萬元。

伍、其他：無

# 主 要 表

## 財團法人中華航空事業發展基金會

## 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	%	
107,488	100.00	收入	587,652	100.00	1,320,766	100.00	-733,114	-55.51	
-	-	採權益法認列之投資收益	491,967	83.72	1,211,716	91.74	-719,749	-59.40	依權益法認列華航投資收益
82,272	76.54	附屬作業組織收入	81,895	13.93	95,280	7.21	-13,385	-14.05	主要係模擬機使用收入
13,900	12.93	財務收入	13,790	2.35	13,770	1.05	20	-	定存利息收入
8,930	8.31	金融資產評價利益	-	-	-	-	-	-	評估股票型基金利益
2,386	2.22	其他收入	-	-	-	-	-	-	主要係收到退回之贊助款
652,537	607.08	支出	204,037	34.72	222,963	16.88	-18,926	-8.49	
22,770	21.18	業務經費	24,508	4.17	25,808	1.95	-1,300	-5.04	主要係贊助款等
6,200	5.77	行政經費	9,196	1.56	9,196	0.70	-	-	主要係會務經費
8,269	7.69	人事經費	10,154	1.73	10,274	0.78	-120	-1.17	主要係員工薪資及保險費
457,515	425.64	採權益法認列關聯企業損失之分額	-	-	-	0.00	-	-	按權益法認列華航損失
109,584	101.95	附屬作業組織支出	94,539	16.09	112,045	8.48	-17,506	-15.62	模擬機維護管理費及折舊費用等
48,199	44.85	財務成本	65,640	11.17	65,640	4.97	-	-	向銀行借款40億元，需支付之利息
-	-	所得稅費用	-	-	-	-	-	-	無所得稅額
-545,049	-507.08	本期賸餘	383,615	65.28	1,097,803	83.12	-714,188	-65.06	
36,671	34.12	其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	
36,671	34.12	採用權益法之關聯企業之其他綜合損益份額	-	-	-	-	-	-	採權益法認列華航綜合損益份額
-508,378	-472.96	本年度綜合損益總額	383,615	65.28	1,097,803	83.12	-714,188	-65.06	

## 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 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(短絀 -)	383,615	
調整項目：	-	
利息收入	-13,790	預估利息收入
利息支出	65,640	主要係支付銀行貸款利息
按權益法認列之投資收益	-491,967	預估按權益法認列華航投資收益
折舊及攤銷	20,395	主要係模擬機折舊
減少應收帳款	1,090	主要係華航使用模擬機應收款
增加其他金融資產-流動	-503	主要係應收利息
增加其他流動資產	-215	主要係留抵稅額
減少其他應付款	-372	主要係模擬機維護管理費
營運產生之現金	-36,107	
收取之利息	13,790	預估利息收入
支付之利息	-65,640	主要係支付銀行貸款利息
業務活動之淨現金流入(流出-)	-87,957	
現金及約當現金之淨增(淨減-)	-87,957	
期初現金及約當現金	209,377	
期末現金及約當現金	121,420	

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	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	
公積	1,645,541	290,864	1,936,405	
資本公積	1,645,541	290,864	1,936,405	按權益法認列華航資本公積
累積餘絀	-2,705,220	383,615	-2,321,605	
累計賸餘	-2,705,220	383,615	-2,321,605	本年度賸餘383,615千元
淨值其他項目	-51,002	6,320	-44,682	
金融商品未實現餘絀	-32,482	7,941	-24,541	按權益法認列華航金融商品未實現餘絀
累計換算調整數	-18,520	-1,621	-20,141	按權益法認列華航累計換算調整數
合計	15,591,004	680,799	16,271,803	

# 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 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
-	採權益法認列之投資收益	491,967	1,211,716	認列華航預估收益
82,272	附屬作業組織收入	81,895	95,280	
82,272	模擬機租金收入	81,895	95,280	模擬機使用收入
13,900	財務收入	13,790	13,770	
13,900	利息收入	13,790	13,770	定存利息收入
8,930	金融資產評價利益	-	-	評估股票型基金利益
2,386	其他收入	-	-	收到前年度退回之贊助款
107,488	總計	587,652	1,320,766	

財團法人中華航空事業發展基金會

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
22,770	業務經費	24,508	25,808	主要係贊助款等
6,200	行政經費	9,196	9,196	主要係會務經費等
8,269	人事經費	10,154	10,274	主要係員工薪資保險費等
457,515	採權益法認列關聯企業損失之分額	-	-	按權益法認列華航損失
109,584	附屬作業組織支出	94,539	112,045	模擬機維護管理費及折舊費用等
48,199	財務成本	65,640	65,640	向銀行借款45億元，需支付之利息
652,537	總計	204,037	222,963	



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 104 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 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
中華航空公司	-	19,667,771	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	-	19,667,771		

# 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 預計數	比較增(減-)數
	資 產			
1,092,948	流動資產	1,109,688	1,198,017	-88,329
102,225	現金	121,420	209,377	-87,957
13,870	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	-	-	-
9,085	應收帳款	9,160	10,250	-1,090
967,768	其他金融資產-流動	978,828	978,325	503
	其他流動資產	280	65	215
18,298,977	非流動資產	19,668,380	18,899,624	768,756
18,244,816	採用權益法之投資	19,667,771	18,412,862	1,254,909
53,861	不動產、廠房及設備	609	486,762	-486,153
1,186,076	成本合計	720,318	1,186,076	-465,758
1,132,215	減：累計折舊	-719,709	-699,314	-20,395
300	存出保證金	-	-	-
19,391,925	資 產 合 計	20,778,068	20,097,641	680,427
	負 債			
4,506,962	流動負債	4,506,265	4,506,637	-372
4,500,000	短期借款	4,500,000	4,500,000	-
6,962	其他應付款	6,265	6,637	-372
4,506,962	負 債 合 計	4,506,265	4,506,637	-372
	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	-
11,169,039	其他基金	11,169,039	11,169,039	-
1,475,670	資本公積	1,936,405	1,645,541	290,864
-3,201,110	餘絀	-2,321,605	-2,705,220	383,615
-3,201,110	累計賸餘	-2,321,605	-2,705,220	383,615
-91,282	其他權益	-44,682	-51,002	6,320
14,884,963	淨 值 合 計	16,271,803	15,591,004	680,799
19,391,925	負債及淨值合計	20,778,068	20,097,641	680,427

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 104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 104 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說明
薪資	6,071	專任人員薪資
超時工作報酬	292	超時加班費、不休假加班費等
津貼	-	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	720	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	10,154	