

財團法人中央營建技術顧問研究社

105 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 105 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 105 年度預算

中冠科技顧問股份有限公司 105 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 105 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，由歷年累積積餘提撥新臺幣 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：

第十二屆董事會成員共 9 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

常務董事：王榮進、簡連貴

董 事：許文龍、陳肇琦、林文欽、王惠君、陳錦芳、陳淑娟

監 察 人：林春綢

(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：

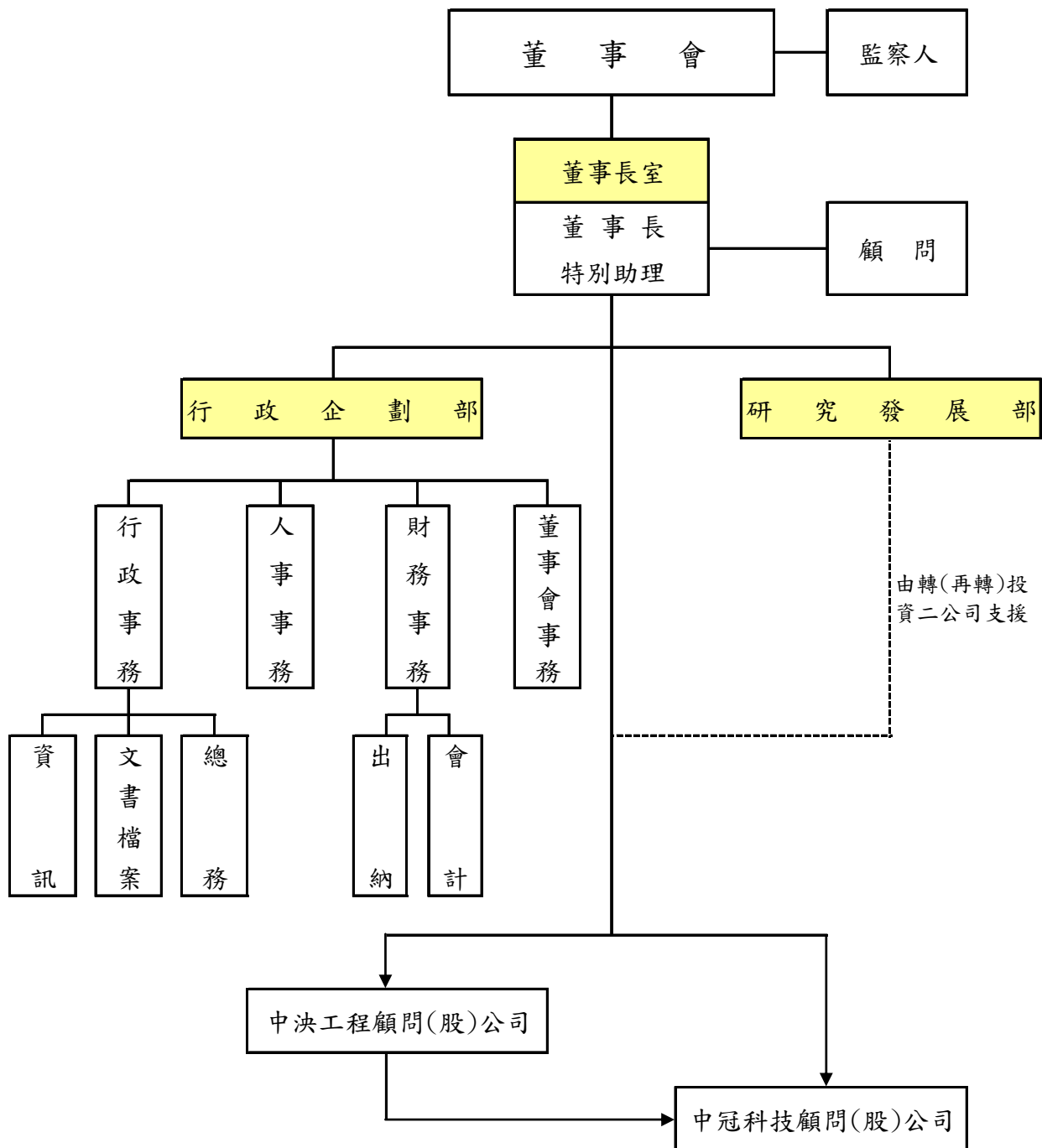
負責本社之經營管理及研擬經營方針，並督導轉（再轉）投資之中泐工程顧問股份有限公司、中冠科技顧問股份有限公司其營運管理及業務執行。成員除董事長外另設董事長特別助理 1 人，協助董事長處理社務以及轉（再轉）投資公司之行政管理事務。

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 911 萬 9 千元，係包含人事費 706 萬 4 千元，業務費 205 萬 5 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 591 萬 9 千元，較上年度預算數 936 萬 3 千元，減少 344 萬 4 千元，約 36.78%，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)本年度其他業務外收入 360 萬元，較上年度預算數 360 萬元，增加 0 元。
- (三)本年度管理費用 911 萬 9 千元，較上年度預算數 896 萬 2 千元，增加 15 萬 7 千元，約 1.75%，主要係人事費增加所致。
- (四)以上總收支相抵後，計賸餘 40 萬元，較上年度預算數 400 萬 1 千元，減少 360 萬 1 千元，約 90.00%，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 24 萬 2 千元。
- (二)投資活動之淨現金流入 74 萬 2 千元，係減少其他資產 74 萬 2 千元。
- (三)現金及約當現金之淨增 50 萬元，係期末現金 2,850 萬元，較期初現金 2,800 萬元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 1 億 2,219 萬 2 千元，增加本年度賸餘 40 萬元，期末淨值為 1 億 2,259 萬 2 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 159 萬 3 千元，較預算數 1,236 萬 6 千元，減少 1,077

萬 3 千元，約 87.12%，主要係本社轉投資中決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 367 萬 3 千元，較預算數 371 萬 4 千元，減少 4 萬 1 千元，約 1.10%，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 769 萬 9 千元，較預算數 1,006 萬 1 千元，減少 236 萬 2 千元，約 23.48%，主要係人事費減少所致。
- 4.以上總收支相抵後，計短絀 243 萬 3 千元，較預算數賸餘 601 萬 9 千元，減少 845 萬 2 千元，約 140.42%，主要係本社轉投資中決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「2014 第一屆都市計劃與空間資訊研討會」、「2014 第九屆全國規劃系所實習聯展研討會」、「2014 全國災害危機處理研討會」、「2014 第十屆科技與社會學術研討會」、「第二十一屆海峽兩岸城市發展研討會」、「海峽兩岸海洋論壇-合作推動小組會議」、「2014 聯合年會暨論文研討會」及「2014 第十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—「了解個資法」及「臺灣飛出去世界騎進來-自行車規劃與城市改造」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 104 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)財務收入：全年度預算數 936 萬 3 千元，截至 104 年 6 月 30 日止實收 18 萬元，占全年度預算數 1.92%，主要係本社轉投資之中決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 360 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止實收 180 萬 4 千元，占全年度預算數 50.11%，主要係關係人共同費用分攤之收入增加所致。
- (三)管理費用：全年度預算數 896 萬 2 千元，截至 104 年 6 月 30 日止實支 294 萬 9 千元，占全年度預算數 32.91%，主要係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認列之退休金費用尚未入帳所致。

(四)財務費用：全年度預算數 0 元，截至 104 年 6 月 30 日止實支 749 萬元，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 400 萬 1 千元，截至 104 年 6 月 30 日止實際執行數短絀 845 萬 5 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』105 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』105 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 105 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	%	
5,266	100.00	收入	9,519	100.00	12,963	100.00	(3,444)	(26.57)	詳收入明細表。
5,266	100.00	業務外收入	9,519	100.00	12,963	100.00	(3,444)	(26.57)	
1,593	30.25	財務收入	5,919	62.18	9,363	72.23	(3,444)	(36.78)	
3,673	69.75	其他業務外收入	3,600	37.82	3,600	27.77	-	-	
7,699	146.20	支出	9,119	95.80	8,962	69.14	157	1.75	詳支出明細表。
7,699	146.20	業務支出	9,119	95.80	8,962	69.14	157	1.75	
7,699	146.20	管理費用	9,119	95.80	8,962	69.14	157	1.75	
(2,433)	(46.20)	本期賸餘	400	4.20	4,001	30.86	(3,601)	(90.00)	

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 105 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	400	
調整非現金項目		
投資收益	(5,619)	
應收款項(增加)減少	4,900	
其他流動資產(增加)減少	17	
應付款項增加(減少)	50	
其他流動負債增加(減少)	10	
業務活動之淨現金流入(流出-)	(242)	
投資活動之現金流量		
減少其他資產	742	減少存出保證金。
投資活動之淨現金流入(流出-)	742	
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-)	500	
期初現金及約當現金	28,000	
期末現金及約當現金	28,500	

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 105 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	112,092	400	112,492	
累積賸餘	112,092	400	112,492	增加數係本期賸餘轉入。
合 計	122,192	400	122,592	

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 105 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
1,593	財務收入	5,919	9,363	
401	利息收入	300	300	定期存款利息收入。
1,192	投資收益	5,619	9,063	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。
3,673	其他業務外收入	3,600	3,600	
31	處分資產利益	-		
3,642	其他收入	3,600	3,600	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。
5,266	總 計	9,519	12,963	

財團法人中央營建技術顧問研究社

支出明細表

中華民國 105 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
7,699	管理費用	9,119	8,962	管理費用本年度預算數911萬9千元，較上年度預算數896萬2千元，增加15萬7千元，主要係增列人事費15萬元及增列業務費7千元所致。預算明細如下：
6,174	人事費	7,064	6,914	1.人事費本年度預算數706萬4千元，係包含車馬研究費64萬8千元、薪資支出586萬5千元、伙食津貼15萬1千元及保險費40萬元。
1,525	業務費	2,055	2,048	2.業務費本年度預算數205萬5千元，係包含租金費用38萬元、文具印刷4萬5千元、水電費6萬5千元、差旅費2萬元、勞務費10萬元、活動支出費100萬元及雜費等支出44萬5千元。
7,699	總 計	9,119	8,962	

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 105 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 105 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
中泱工程顧問股份有限公司	5,619	85,088	100.00	本社94年8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	5,619	85,088		

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 105 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

103 年（前年） 12 月 31 日 實際數	科 目	105 年 12 月 31 日 預 計 數	104 年（上年） 12 月 31 日 預計	比較增（減-）數
	資 產			
39,365	流動資產	30,684	35,101	(4,417)
27,742	現金	28,500	28,000	500
11,598	應收款項	2,100	7,000	(4,900)
25	其他流動資產	84	101	(17)
70,406	投資、長期應收款、貸款及準備金	85,088	79,469	5,619
70,406	長期投資	85,088	79,469	5,619
2	固定資產	-	-	-
2	機械及設備	-	-	-
1,458	電腦設備	1,458	1,458	-
(1,456)	累計折舊-電腦設備	(1,458)	(1,458)	-
-	交通及運輸設備	-	-	-
1,518	交通及運輸設備	1,518	1,518	-
(1,518)	累計折舊-交通及運輸設備	(1,518)	(1,518)	-
-	什項設備	-	-	-
925	辦公設備	1,119	1,119	-
(925)	累計折舊-辦公設備	(1,119)	(1,119)	-
20,188	其他資產	17,700	18,442	(742)
7,940	遞延資產	7,000	7,000	-
7,940	遞延退休金成本	7,000	7,000	-
12,248	什項資產	10,700	11,442	(742)
2,148	存出保證金	600	1,342	(742)
10,100	基金定期存款	10,100	10,100	-
129,961	資 產 合 計	133,472	133,012	460

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 105年12月31日

單位：新臺幣千元

103年（前年） 12月31日實際數	科目	105年12月31日 預計數	104年（上年） 12月31日預計	比較增(減-)數
	負債			
793	流動負債	880	820	60
777	應付款項	850	800	50
16	其他流動負債	30	20	10
10,977	其他負債	10,000	10,000	-
10,977	遞延負債	10,000	10,000	-
11,770	負債合計	10,880	10,820	60
	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	-
108,091	累積餘絀	112,492	112,092	400
108,091	累積賸餘	112,492	112,092	400
118,191	淨值合計	122,592	122,192	400
129,961	負債及淨值合計	133,472	133,012	460

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 105 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	
主 任	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 105 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	5,865	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3萬元。 5.退休金費用估列165萬元，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	400	以7人推估員工勞保、健保及團保費用。
總計	7,064	

附 錄

中泱工程顧問股份有限公司

105 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 105 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

中泱工程顧問股份有限公司

總 說 明

中華民國 105 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 8 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：

第五屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：黃宏順

董 事：吳夏雄、朱克芬

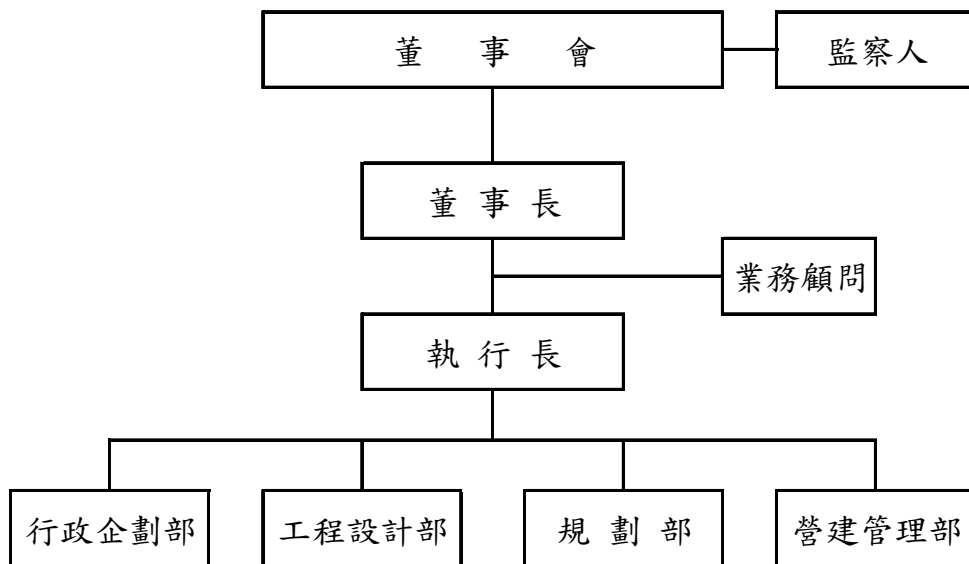
監 察 人：張秀齡

(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 65 人，分別為董事長 1 人、行政企劃部 2 人、工程設計部 24 人、規劃部 3 人、營建管理部 35 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 8,569 萬元，係包含勞務成本 7,154 萬 2 千元，管理費用 1,322 萬 4 千元，所得稅費用 92 萬 4 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 9,000 萬元，較上年度預算數 1 億 1,420 萬元，減少 2,420 萬元，約 21.19%，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 130 萬 9 千元，較上年度預算數 171 萬 9 千元，減少 41 萬元，約 23.85%，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 7,154 萬 2 千元，較上年度預算數 9,131 萬 1 千元，減少 1,976 萬 9 千元，約 21.65%，主要係專案人員編制減少及撙節開支所致。
- (四)本年度管理費用 1,322 萬 4 千元，較上年度預算數 1,400 萬元，減少 77 萬 6 千元，約 5.54%，主要係專案人員編制減少及撙節開支所致。
- (五)本年度所得稅費用 92 萬 4 千元，較上年度預算數 154 萬 5 千元，減少 62 萬 1 千元，約 40.19%，主要係本期淨利減少所致。
- (六)以上總收支相抵後，計淨利 561 萬 9 千元，較上年度預算數 906 萬 3 千元，減少 344 萬 4 千元，約 38.00%，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 550 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流入 150 萬元。包括增加固定資產 50 萬元，減少其他資產 200 萬元。
- (三)現金及約當現金之淨增 700 萬元，係期末現金 3,000 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 7,946 萬 9 千元，增加本年度淨利 561 萬 9 千元，期末淨值為 8,508 萬 8 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 9,044 萬 1 千元，較預算數 1 億 2,320 萬元，減少 3,275 萬 9 千元，約 26.59%，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 130 萬 4 千元，較預算數 172 萬 9 千元，減少 42 萬 5 千元，約 24.58%，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。
- 3.其他業務外收入決算數 12 萬 7 千元，較預算數 0 元，增加 12 萬 7 千元，主要係處分固定資產產生利益所致。
- 4.勞務成本決算數 7,650 萬 5 千元，較預算數 9,600 萬 5 千元，減少 1,950 萬元，約 20.31%，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 1,414 萬 1 千元，較預算數 1,470 萬元，減少 55 萬 9 千元，約 3.80%，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 3 萬 4 千元，較預算數 215 萬 8 千元，減少 212 萬 4 千元，約 98.42%，主要係淨利減少所致。
- 7.以上總收支相抵後，計淨利 119 萬 2 千元，較預算數 1,206 萬 6 千元，減少 1,087 萬 4 千元，約 90.12%，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 103 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 104 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)勞務收入：全年度預算數 1 億 1,420 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止，實收 3,057 萬 6 千元，占全年度預算數 26.77%，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 171 萬 9 千元，截至 104 年 6 月 30 日止，實收 6 萬 5 千元，占全年度預算數 3.78%，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 104 年 6 月 30 日止，實收 130 萬 4 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資遣費所致。
- (四)勞務成本：全年度預算數 9,131 萬 1 千元，截至 104 年 6 月 30 日止，

實支 2,802 萬 9 千元，占全年度預算數 30.70%，主要係部份工程顧問業務之成本尚未支出所致。

(五)管理費用：全年度預算數 1,400 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止，實支 683 萬 4 千元，占全年度預算數 48.81%，主要係摺節開支所致。

(六)財務費用：全年度預算數 0 元，截至 104 年 6 月 30 日止，實支 457 萬 2 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 154 萬 5 千元，截至 104 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 104 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 906 萬 3 千元，截至 104 年 6 月 30 日止實際執行數淨損 749 萬元，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

中決工程顧問股份有限公司

收支營運預計表

中華民國 105 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	%	
91,872	100.00	收入	91,309	100.00	115,919	100.00	(24,610)	(21.23)	
90,441	98.44	業務收入	90,000	98.57	114,200	98.52	(24,200)	(21.19)	
90,441	98.44	勞務收入	90,000	98.57	114,200	98.52	(24,200)	(21.19)	工程顧問 業務之服 務收入。
1,431	1.56	業務外收入	1,309	1.43	1,719	1.48	(410)	(23.85)	
1,304	1.42	財務收入	1,309	1.43	1,719	1.48	(410)	(23.85)	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。
127	0.14	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	
90,680	98.71	支出	85,690	93.85	106,856	92.18	(21,166)	(19.81)	
90,646	98.67	業務支出	84,766	92.84	105,311	90.85	(20,545)	(19.51)	
76,505	83.27	勞務成本	71,542	78.35	91,311	78.77	(19,769)	(21.65)	工程顧問 業務之服 務成本。
14,141	15.40	管理費用	13,224	14.49	14,000	12.08	(776)	(5.54)	營業費用 支出。
34	0.04	所得稅費用	924	1.01	1,545	1.33	(621)	(40.19)	營利事業 所得稅。
1,192	1.29	本期損益	5,619	6.15	9,063	7.82	(3,444)	(38.00)	

中泱工程顧問股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 105 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				5,619		
調整非現金項目						
折舊				834		
投資收益				(1,109)		
應收款項(增加)減少				(2,000)		
其他流動資產(增加)減少				(372)		
應付款項增加(減少)				2,500		
其他流動負債增加(減少)				28		
業務活動之淨現金流入(流出-)				5,500		
投資活動之現金流量						
增加固定資產				(500)		
減少其他資產				2,000		減少存出保證金。
投資活動之淨現金流入(流出-)				1,500		
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-)				7,000		
期初現金及約當現金				23,000		
期末現金及約當現金				30,000		

中泱工程顧問股份有限公司

淨值變動預計表

中華民國 105 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8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	6,401	906	7,307	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	19,068	4,713	23,781	提撥10%法定盈餘公積90萬6千元，本年度預計淨利561萬9千元。
合 計	79,469	5,619	85,088	

中冠科技顧問股份有限公司

105 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 105 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 105 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「中決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，考慮中決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，增加中決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：

第三屆董事會成員共 3 人，監察人 1 人。

董 事 長：謝孟展

董 事：張文仁、郭逸榛

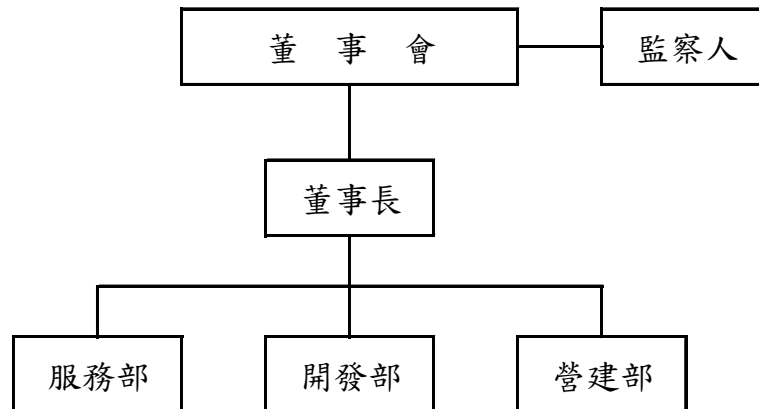
監 察 人：方秋金

(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 15 人、營建部 1 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 2,342 萬 1 千元，係包含勞務成本 1,928 萬元，管理費用 391 萬 4 千元，所得稅費用 22 萬 7 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 2,450 萬元，增加 0 元。
- (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 1,928 萬元，較上年度預算數 1,970 萬元，減少 42 萬元，約 2.13%，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 391 萬 4 千元，較上年度預算數 300 萬元，增加 91 萬 4 千元，約 30.47%，主要係支援處理中泐工程顧問股份有限公司之工程顧問業務而增加之管理費用所致。
- (五)本年度所得稅費用 22 萬 7 千元，較上年度預算數 31 萬 1 千元，減少 8 萬 4 千元，約 27.01%，主要係淨利減少所致。
- (九)以上總收支相抵後，計淨利 110 萬 9 千元，較上年度預算數 151 萬 9 千元，減少 41 萬元，約 26.99%，主要係管理費用增加所致。

二、現金流量概況

- (一)業務活動之淨現金流入 110 萬元。
- (二)投資活動之淨現金流出 10 萬元，係增加其他資產 10 萬元。
- (三)現金及約當現金之淨增 100 萬元，係期末現金 450 萬元，較期初現金 350 萬元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 1,442 萬 5 千元，增加本年度淨利 110 萬 9 千元，期末淨值為億 1,553 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.勞務收入決算數 2,681 萬 4 千元，較預算數 2,500 萬元，增加 181 萬 4 千元，約 7.26%，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 4 萬 8 千元，較預算數 3 萬元，增加 1 萬 8 千元，約 60.00%，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 134 萬 6 千元，較預算數 0 元，增加 134 萬 6 千元，主要係支援處理中決工程顧問股份有限公司之工程顧問業務而收取人事費所致。
- 4.勞務成本決算數 2,096 萬元，較預算數 2,012 萬 3 千元，增加 83 萬 7 千元，約 4.16%，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 587 萬 4 千元，較預算數 306 萬 5 千元，增加 280 萬 9 千元，約 91.65%，主要係支援處理中決工程顧問股份有限公司之工程顧問業務而增加之管理費用所致。
- 6.所得稅費用決算數 27 萬 4 千元，較預算數 31 萬 3 千元，減少 3 萬 9 千元，約 12.46%，主要係淨利減少所致。
- 7.以上總收支相抵後，計淨利 110 萬元，較預算數 152 萬 9 千元，減少 42 萬 9 千元，約 28.06%，主要係管理費用增加所致。

(二)執行成果概述

本公司 103 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 104 年 6 月 30 日止執行情形）

- (一)勞務收入：全年度預算數 2,450 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止實收 455 萬 8 千元，占全年度預算數 18.60%，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 104 年 6 月 30 日止實收 1 萬 4 千元，占全年度預算數 46.67%，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 104 年 6 月 30 日止實收 45 萬 8 千元，主要係支援處理中決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 1,970 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止實支 744 萬元，占全年度預算數 37.77%，主要係部份工程顧問業務之成本尚未支出所致。
- (五)管理費用：全年度預算數 300 萬元，截至 104 年 6 月 30 日止實支 216 萬 2 千元，占全年度預算數 72.07%，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 1 千元，截至 104 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 104 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 151 萬 9 千元，截至 104 年 6 月 30 日止實際執行數淨損 457 萬 2 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 105 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	%	
28,208	100.00	收入	24,530	100.00	24,530	100.00	-	-	
26,814	95.06	業務收入	24,500	99.88	24,500	99.88	-	-	
26,814	95.06	勞務收入	24,500	99.88	24,500	99.88	-	-	工程顧問業務之服務收入。
1,394	4.94	業務外收入	30	0.12	30	0.12	-	-	
48	0.17	財務收入	30	0.12	30	0.12	-	-	定期存款利息收入。
1,346	4.77	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	
27,108	96.10	支出	23,421	95.49	23,011	93.81	410	1.78	
26,834	95.13	業務支出	23,194	94.56	22,700	92.54	494	2.18	
20,960	74.31	勞務成本	19,280	78.60	19,700	80.31	(420)	(2.13)	工程顧問業務之服務成本。
5,874	20.82	管理費用	3,914	15.96	3,000	12.23	914	30.47	營業費用支出。
274	0.97	所得稅費用	227	0.93	311	1.27	(84)	(27.01)	營利事業所得稅。
1,100	3.90	本期損益	1,109	4.51	1,519	6.19	(410)	(26.99)	

中冠科技顧問股份有限公司

現金流量預計表

中華民國 105 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	1,109	
調整非現金項目		
折舊	75	
應收款項(增加)減少	(200)	
其他流動資產(增加)減少	68	
應付款項增加(減少)	57	
其他流動負債增加(減少)	(9)	
業務活動之淨現金流入(流出-)	1,100	
投資活動之現金流量		
增加其他資產	(100)	增加存出保證金。
投資活動之淨現金流入(流出-)	(100)	
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-)	1,000	
期初現金及約當現金	3,500	
期末現金及約當現金	4,500	

中冠科技顧問股份有限公司

淨值變動預計表

中華民國 105 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	991	152	1,143	提撥10%法定盈餘公積。
累積盈虧	2,934	957	3,891	提撥10%法定盈餘公積15萬2千元，本年度預計淨利110萬9千元。
合 計	14,425	1,109	15,534	

