

財團法人台灣地區遠洋
魷魚類產銷發展基金會

106 年度預算

財團法人台灣地區遠洋
魷魚類產銷發展基金會

編

目 次

總說明

壹、概況.....	1
貳、工作計畫或方針.....	4
參、本年度預算概要.....	7
肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概 述	7

主要表

壹、收支營運預計表.....	11
貳、現金流量預計表.....	12
參、淨值變動預計表.....	13

明細表

壹、收入明細表.....	14
貳、支出明細表.....	15

參考表

壹、資產負債預計表.....	16
貳、員工人數彙計表.....	17
參、用人費用彙計表.....	18

總 說 明

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

總說明

中華民國 106 年度

壹、概況

一、設立依據

台灣四面環海，但其周圍海域缺乏可供商業捕撈的魷魚類資源，民國60年以前，台灣地區供食用的魷魚幾乎全部來自日、韓等地的乾製品，價格相當昂貴，食用魷魚成為一種奢侈的消費行為。民國61年，在農復會經費補助下，台灣開始進行遠洋魷魚資源的開發試驗，先是在日本海與紐西蘭水域試釣，繼而擴展至西北太平洋海域，發展初期頗為順利，其後因遭逢兩次世界性的能源危機，以及各國相繼宣佈實施200浬經濟海域，使剛邁入萌芽期的我國遠洋魷魚業受到很大挫折，發展腳步因而遲滯。

民國73年，我國魷魚船開發西南大西洋福克蘭群島魷魚漁場成功，由於漁獲極豐，引發國內業者投資建造大型魷釣漁船的熱潮，在短短的數年內，投下的資金逾百億新台幣，至民國78年，新建造七百噸級以上的魷釣漁船即超過百艘，致使我國魷魚的年產量自民國80年起即達到15萬噸，最高時並曾突破25萬噸，不但成為我國最重要的遠洋漁業之一，在世界產魷國家中也佔有舉足輕重的地位。

由於魷魚產量成長過速，造成產銷失衡，魚價急遽下跌，並在漁場、市場及運銷等方面產生嚴重問題，為防止產業惡化，行政院農業委員會除繼續實施魷魚管制進口等措施外，並於民國81年捐助款項，依據農業發展條例第24條及民法財團法人有關規定，輔導業者成立「財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會」（以下稱本基金會），以協助業界突破難關，維持產業之正常營運，我國魷魚產業迄今能夠穩健發展，應歸功於農委會的政策配合與正確輔導。

二、設立目的

本基金會以穩定台灣地區遠洋魷魚類及秋刀魚產銷、拓展國內外魷魚

及秋刀魚市場、增進國際漁業合作、保持既有漁場、開拓新漁場、研究提升鮭魚及秋刀魚食品加工技術，以促進鮭魚及秋刀魚漁業之發展。

三、組織概況

(一)董事會

依本基金會捐助組織章程第11條規定，董事會負責基金之籌募、保管及運用，組織之決定及調整，工作方針之核定，預算決算之審核，人事之任免及其他重要決策之裁決，並督導業務之推行。另依第12條之規定，董事會由董事15至19人組織之；設常務董事會，由董事互選5至7人為常務董事；置董事長1人，由常務董事互選之。董事長為本基金會法定代理人，對外代表本基金會，並綜理董事會一切事務。

(二)董事會成員

目前本基金會董事由下列捐助人所指派之代表及學者專家擔任之：
行政院農業委員會漁業署 3 人。

高雄市政府海洋局 1 人。

台灣區遠洋鮭漁船魚類輸出業同業公會 6 人。

高雄區漁會 1 人。

合作金庫銀行 1 人。

臺灣土地銀行 1 人。

對遠洋鮭漁業發展具有貢獻之專家、學者 4 人。

(三)監察人會

依本基金會捐助組織章程第14條規定，本基金會置監察人5人，組織監察人會，由監察人互選1人為常務監察人，負責稽核財務、業務事項，監察人由下列捐助人所指派之代表及學者專家擔任，經董事會通過後聘任之：

行政院農業委員會漁業署 1 人。

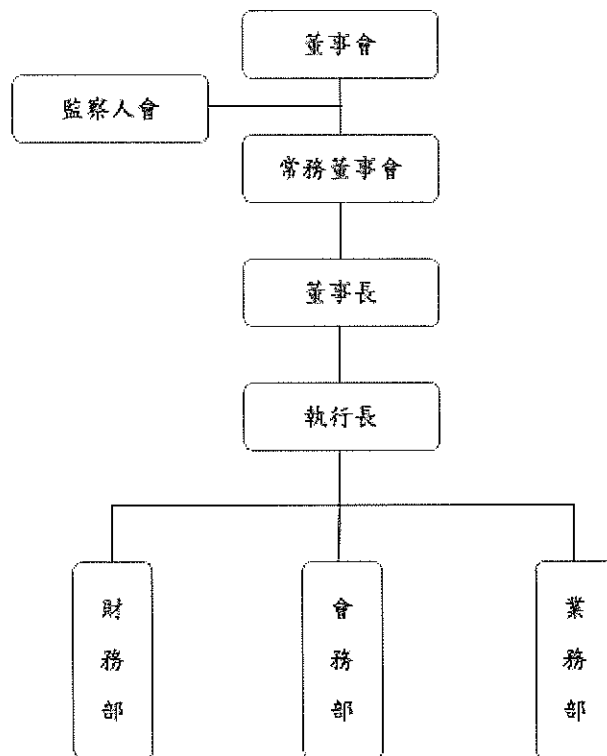
高雄市政府海洋局 1 人。

台灣區遠洋鮭漁船魚類輸出業同業公會 2 人。

專家學者 1 人。

(四)會務人員

依本基金會捐助組織章程第19條規定，本基金會置執行長1人，由董事長提名，經董事會通過後聘免之。執行長秉承董事會之決議及董事長之命，綜理本基金會一切業務，並監督與指揮所屬人員。也依本基金會捐助組織章程第20條規定置工作人員若干人，承執行長之命，分別辦理業務、人事、文書、會計等有關工作，由執行長提請董事長，經常務董事會同意後聘免之。現有，兼任執行長及兼任出納助理各1人；預計於106年度聘任專任人員1人。



貳、工作計畫或方針

計畫名稱	計畫重點			經費需求 (新台幣千元)	預期效益
	計畫內容	執行方式	執行期間		
一、召開董事會議	1. 計畫緣起：依據本基金會捐助章程第10條規定辦理。 2. 符合前述「設立目的及本會組織章程第16條規定」。	每6個月召開一次，必要時得召開臨時會議。	106年1月1日至106年12月31日止	100	1. 確立周詳之決策並督導各項決議之執行。 2. 提升本會功能，確保本會永續發展。
二、召開監察人會議		每6個月召開一次，必要時得與董事會議併召開。			
三、召開常務董事會議		原則每3個月召開一次，如無重要案，得併董事會議實施。			
四、辦理魷魚、秋刀魚推廣活動	1. 計畫緣起：依據本基金會捐助章程第10條規定辦理。 2. 符合前述「設立目的及本會組織章程第8條規定」。	(一) 配合台灣區遠洋漁船業同業公會及相關單位之年度計畫辦理。 (二) 印製食譜分贈各界。	106年1月1日至106年12月31日止	458	經由相關活動提高秋刀魚製名而推廣，及相關之進銷量，深費民眾消費習慣。 瞭解國際遠洋秋刀魚業及發展之趨勢，為我國爭取最大之權益。
五、參加國際性會議		視需要參加與遠洋漁業有關之國際性會議。			

<p>六、翻譯國外魷魚及漁業法規動 魚魚之國際與態</p>	<p>(一) 透過管道蒐集國外漁業法規及漁業動態，業者參考於「魷訊」刊載。 (二) 隨時辦理。</p>	<p>106年1月1日至106年12月31日止</p>	<p>150</p>	<p>開拓本國產提業相觀而進國際之視野，本業者知識，大場量。開業視升業知念擴市售。</p>
<p>七、蒐集國外魷魚、秋刀魚商情及生產資訊</p>	<p>(一) 透過貿易商及自國外單位或蒐集國外刊物有關魷魚及秋刀魚資訊，經分析後提供參考。 (二) 經常辦理。</p>	<p>106年1月1日至106年12月31日止</p>	<p>100</p>	<p>強化本產銷外，降內失業之管，道國市場壓衡。</p>
<p>八、發行「魷魚業資訊」半月刊</p>	<p>(一) 每半月發行「魷魚業資訊」，其內容以報導及秋刀魚業要聞、活動宣導為重點。 (二) 每月1日、16日出版，以電子郵件方式送有關讀者。</p>	<p>106年1月1日至106年12月31日止</p>	<p>100</p>	<p>1. 透過本之宣物，促有導，使本相業業之及法藉訊享聚，本之。 2. 本相者充資政令。資分凝識進業展。</p>
<p>九、協助業者辦理對外漁業合作事宜</p>	<p>(一) 協助台灣區遠洋魷魚輸出業辦理合作事宜。 (二) 隨時配合辦理</p>	<p>106年1月1日至106年12月31日止</p>	<p>1</p>	<p>1. 維繫漁場周漁業之關係，保持</p>

		。			統漁場。 2. 由漁業合作外經濟作以漁，業益進入經域，高量進收獲增者。
十、辦理台灣區遠洋魷魚類輸出公會計畫		接受台灣區遠洋魷魚類輸出公會委託辦理其他進出口業務與法規法令等項。	106年1月1日至106年12月31日止	300	提升本基功助更的關以體及業。會之協會善相，整業漁之發展。該公完理務，強秋刀之發。
十一、辦理推廣環境教育活動	1. 計畫緣起：依據環境法第19條辦理。 2. 符合本助章第23條規定。	參加或協辦政府單位所舉辦之環境保護相關課程。	106年1月1日至106年12月31日止	1	透過環境相關課程，所認，護重進環教使有未實規目的。讓本員工環境愛之，廣護俾業員體法之。讓有識瞭解環境性推保，產人具該訂之。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一) 本年度勞務收入預算80萬元，較上年度預算數60萬元，增加20萬元，約33.33%，主要係台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會委託本基金會辦理之計畫內容有所增加，而致金額相對提高所致。
- (二) 本年度財務收入45萬元，較上年度預算數61萬1千元，減少16萬1千元，約26.35%，主要係年利率調降致利息收入預計減少所致。
- (三) 本年度管理費用支出120萬5千元，較上年度預算數116萬6千元，增加3萬9千元，約3.34%，主要係人事費用略增所致。
- (四) 本年度其他業務支出4萬5千元，與上年度預算數相同。
- (五) 以上總收支相抵後，預計賸餘0元，與上年度預算數相同。

二、現金流量概況

- (一) 業務活動之淨現金流入0元。
- (二) 投資活動之淨現金流入0元。
- (三) 融資活動之淨現金流入0元。
- (四) 期初現金及約當現金4,336萬5千元，本年度現金及約當現金無增減，故期末現金及約當現金亦為4,336萬5千元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值4,336萬5千元，本年度賸餘、基金及公積無增減，期末淨值為4,336萬5千元。

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20萬元，較預算數40萬元，減少20萬元，約50.0%，主要係台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會委辦計畫經費減少所致。
2. 受贈收入決算數為0元，較預算數15萬元，減少15萬元，約100.0%，主要係原定捐贈單位（台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會

) 未捐贈本基金會所致。

3. 財務收入決算數60萬3千元，較預算數60萬元，增加3千元，約0.50%，主要係利息收入酌增所致。
4. 管理費用支出決算數77萬5千元，較預算數110萬5千元，減少33萬元，約29.86%，主要係撙節支出所致。
5. 其他業務支出決算數為1萬元，較預算數4萬5千元，減少3萬5千元，約77.77%，主要係撙節支出所致。
6. 以上總收支相抵後，計賸餘1萬8千元，較預算數0元，增加1萬8千元，主要係行政管理費用支出撙節所致。

(二) 計畫執行成果概述：

1. 召開董事會議、監察人會議及常務董事會議計畫執行成果：

共召開董事、監察人聯席會議2次，時間為104年4月14日、8月13日。

2. 辦理魷魚、秋刀魚推廣活動計畫執行成果：

①與高雄市政府海洋局及台灣區遠洋魷魚船魚類輸出業同業公會於104年6月6日在高雄市旗津噴水池廣場共同辦理「2015高雄魷魚季」活動，以推廣本年度盛產且富含營養價值的阿根廷魷魚。

②與高雄市政府海洋局及台灣區遠洋魷魚船魚類輸出業同業公會於104年9月19日在高雄市香蕉碼頭共同辦理「2015高雄秋刀魚季」活動，以推介滋味鮮美、價格平易近人兼具多項營養價值的秋刀魚。

③與台灣區遠洋魷魚船魚類輸出業同業公會連袂報名參加由中華民國對外貿易發展協會於104年11月19至21日在高雄展覽館舉辦之「2015臺灣國際漁業展」。以設立專區方式介紹我國遠洋魷魚及秋刀魚產業，包括成立、發展、漁場、作業方式及漁獲量等，俾使參觀之民眾對該兩項漁業建立初步之印象及瞭解。

3. 參加國際性漁業會議計畫執行成果：

- ①104年1月30日至2月6日前往紐西蘭奧克蘭市參加「南太平洋區域性漁業管理組織 (SPRFMO)」第3屆委員會及第2屆紀律暨技術委員會等2項會議。
- ②104年8月28日至9月3日前往日本東京市參加「北太平洋業委員會 (NPFC)」第13次科學工作小組會議、第2次技術暨紀律工作小組會議、第7屆籌備會議及第1屆委員會會議。
4. 蒐集國外魷魚、秋刀魚商情及生產資訊計畫執行成果：
- ①刊載魷漁業及秋刀魚漁業資訊，或不定期向業者提供「商情快訊」，業者因能隨時掌握國際魷魚及秋刀魚市場資訊，對拓展外銷市場甚有裨益。
- ②本年度於海外直接外銷漁獲計有阿根廷魷魚7萬6,515噸，秋刀魚8萬3,871噸。
5. 翻譯國外魷(秋刀)漁業有關法規及國際魷(秋刀)漁業動態計畫執行成果：
- 刊載於「魷漁業資訊」半月刊或以專刊方式提供業者參考，以增進業者對相關國家漁業法規以及國際漁業管理動向之瞭解。
6. 發行「魷漁業資訊」半月刊計畫執行成果：
- 每期發行以電子郵件方式寄送有關機關、學校、團體及業者等共計220份。
7. 辦理「台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會」委辦計畫執行成果：
- ①協助台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會向行政院農業委員會漁業署及高雄市政府海洋局辦理外來船員報備僱用及解僱事宜。104年度我國遠洋魷漁船及漁獲物運搬船因作業所需，總計僱用外來船員5,783人，解僱4,848人，脫逃110人。
- ②協助台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會簽發魷魚、秋刀魚產地及健康證明，俾供該會會員外銷所需。104年度共計核發(1)阿根廷魷：健康證明369件，產地證明416件，外銷數量共計約5萬5,839噸。(2)秘魯美洲大赤魷：健康證明7件，外銷數量共計約

87噸。(3)秋刀魚：健康證明272件，產地證明297件，外銷數量共計約5萬96噸。

8. 協助業者辦理對外漁業合作有關事宜計畫執行成果：

104年度計有75艘魷漁船參加福克蘭群島阿根廷魷漁業合作。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至105年6月30日止執行情形）

- (一) 勞務收入預算數60萬元，執行數0元，主要係委辦計畫單位台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會尚未撥款所致。
- (二) 財務收入預算數61萬1千元，執行數22萬9千元，執行率37.48%，主要係部分利息收入尚未實現所致。
- (三) 管理費用預算數116萬6千元，執行數20萬3千元，執行率17.41%，主要係尚未有推廣活動費用支出所致。
- (四) 其他業務支出預算數4萬5千元，執行數0元，主要係尚未辦理員工自強活動所致。
- (五) 以上總收支相抵後，計賸餘2萬4千元，較預算數0元，增加2萬4千元。

主要表

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

收支營運預計表

中華民國 106 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	%	
803	100.00%	收入	1,250	100.00%	1,211	100.00%	39	3.22%	
200	24.91%	業務收入	800	64.00%	600	49.55%	200	33.33%	
200	24.91%	勞務收入	800	64.00%	600	49.55%	200	33.33%	
603	75.09%	業務外收入	450	36.00%	611	50.45%	-161	-26.35%	
603	75.09%	財務收入	450	36.00%	611	50.45%	-161	-26.35%	年利率以1.05%計算
785	97.76%	支出	1,250	100.00%	1,211	100.00%	39	3.22%	
785	97.76%	業務支出	1,250	100.00%	1,211	100.00%	39	3.22%	
775	96.51%	管理費用	1,205	96.40%	1,166	96.28%	39	3.34%	
10	1.25%	其他業務支出	45	3.60%	45	3.72%	0	0.00%	
18	2.24%	本期賸餘	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

現金流量預計表

中華民國 106 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	0	
業務活動之淨現金流入 (流出-)	0	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入 (流出-)	0	
融資活動之現金流量		
融資活動之淨現金流入 (流出-)	0	
現金及約當現金之淨增 (淨減-)	0	
期初現金及約當現金	43,365	
期末現金及約當現金	43,365	

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

淨值變動預計表

中華民國 106 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				
創立基金	25,700	0	25,700	
捐贈基金	17,000	0	17,000	
累積餘絀(-)				
累積賸餘	665	0	665	
合計	43,365	0	43,365	

明 細 表

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

收入明細表

中華民國 106 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
200	業務收入	800	600	
200	勞務收入	800	600	接受台灣區遠洋魷魚船魚類輸出業同業公會委辦計畫收入
603	業務外收入	450	611	
603	財務收入	450	611	
603	利息收入	450	611	基金孳息收入，以年利率1.05%計算。
803	總計	1,250	1,211	

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

支出明細表

中華民國 106 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
785	業務支出	1,250	1,211	
775	管理費用	1,205	1,166	管理費用本年度預算數120萬5千元，較上年度預算數增加3萬9千元，主要是人事費增加3萬8千元、事務費增加1千元
0	計畫支出	300	300	
384	人事費	674	636	
383	事務費	216	215	
8	旅運費	15	15	
10	其他業務支出	45	45	
785	總計	1,250	1,211	

參考表

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

資產負債預計表

中華民國 106 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

104年(前年) 12月31日實際數	科 目	106年12月31日 預計數	105年(上年)12月31日 預計數	比較增(減)數
	資 產			
43,365	流動資產	43,365	43,365	0
43,365	現金	43,365	43,365	0
43,365	資產合計	43,365	43,365	0
	負 債			
0	負債合計	0	0	0
	淨 值			
42,700	基金	42,700	42,700	0
25,700	創立基金	25,700	25,700	0
17,000	捐贈基金	17,000	17,000	0
665	累積餘絀(-)	665	665	0
665	累積賸餘	665	665	0
43,365	淨值合計	43,365	43,365	0
43,365	負債及淨值合計	43,365	43,365	0

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

員工人數彙計表

中華民國 106 年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說 明
兼任執行長	1	秉承董事會之決議及董事長之命，綜理本基金會一切業務，並監督與指揮所屬人員。
專 員	1	辦理本基金會有關工作。
兼任出納助理	1	負責本基金會出納等有關工作。
總 計	3	

財團法人台灣地區遠洋魷魚類產銷發展基金會

用人費用彙計表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	本年度預算數	說 明
薪資	528	1.專任人員 1 名：31,000 元/月×12 個月=372,000 元。 2.兼任人員 2 名：13,000 元/月×12 個月=156,000 元。
獎金	78	專任人員： 1.比照公務人員考績法規定編列： 甲等：31,000 元/月×1 個月=31,000 元。 2.比照公務人員年終獎金發放標準編列： 年終獎金：31,000 元/月×1.5 個月=46,500 元。
提繳勞工退休金	23	勞退休金月提繳率為 6%，以月投保金額 31,800 元計算。
分擔保險費	45	1.健保分擔費：17,292 元。 2.勞保分擔費：27,204 元。 3.提繳工資墊償基金：100 元。
總 計	674	