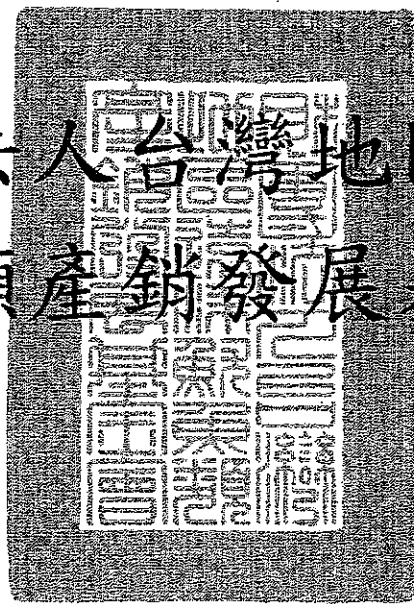


財團法人台灣地區遠洋
魷魚類產銷發展基金會



105 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 105 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、研究提升魷魚及秋刀魚食品加工技術，以促進魷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。

台灣區遠洋魷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。

對遠洋魷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。

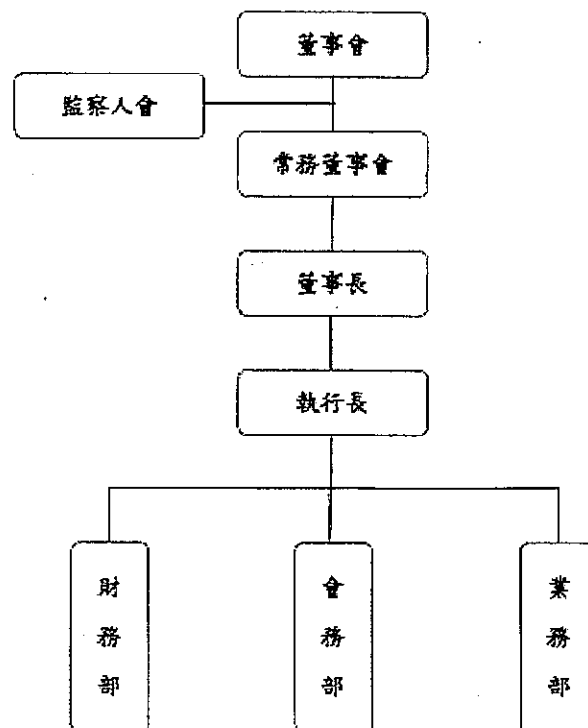
高雄市政府海洋局 1 人。

台灣區遠洋魷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1人、專員1人及兼任出納助理1人，共計3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」及本會捐助章程第16條規定。	每6個月召開一次，必要時得召開臨時會議。	105年1月1日至105年12月31日止	100	1. 確立周詳之決策並督導各項決議執行。 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合併召開。			
三、召開常務董事會議		原則每3個月召開一次，如無重要議案，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」及本會捐助章程第8條規定。	(一) 配合台灣區遠洋魷魚船魚類輸出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。	105年1月1日至105年12月31日止	459	經由相關活動提高魷魚及秋刀魚之知名度，進而提升消費量，深植消費習慣。
五、參加國際性會議		視需要參加與遠洋魷魚及秋刀魚漁業有關之國際性會議。			瞭解國際遠洋秋刀魚漁業之最新發展趨勢，為我國爭取最大之權益。

六、翻譯國外魷魚及秋刀魚業法規與國際動態	(一) 透過管道蒐集我國國家之漁業法規及漁業動態，譯者參考於「魷魚訊」刊載。 (二) 隨時辦理。	105年1月1日至105年12月31日止	150	本國產提業相關觀而國際銷拓之視野本者知識，大場售開業視升業知念擴市售。
七、蒐集國外魷魚、秋刀魚商情及生產資訊	(一) 透過貿易商及自國外刊物蒐集魷魚及秋刀魚資訊，經分析後提供業者參考。 (二) 經常辦理。	105年1月1日至105年12月31日止	100	強化本產銷降產失強業之管，內產低國市場衡壓。
八、發行「魷魚業資訊」半月刊	(一) 每半月發行「魷魚業資訊」，其內容以報導國際漁業要聞、會務活動及政令宣導為重點。 (二) 每月1日、16日出刊，以電子郵件方式寄送有關讀者。	105年1月1日至105年12月31日止	100	1. 透過本之宣促產相關充分訊令。資分凝識共促進業展。 2. 刊物有效，使本相業者充資政規。藉由之，藉訊享聚，本之。
九、協助業者辦理對外漁業合作事宜	(一) 協助台灣區遠洋魷魚船業同業公會辦理對外漁業合作事宜。	105年1月1日至105年12月31日止	1	1. 維繫漁場周邊漁業之關係，

		(二) 隨時配合辦理。			保持傳統漁場。 2. 由漁業進入國際海域，以漁業經營量增加者。
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，辦理與漁業有關之進出口業務事項。	105年1月1日至105年12月31日止	300	提升本基功助更的關以體及業之發展。 會之協會完善相，整業漁刀之發展。 提金能該加辦業務強化魷秋之發展。
十一、辦理推廣環境教育活動	1. 計畫緣起：依據環境教育法第19條辦理。 2. 符合本助章第23條。	參加或協辦政府單位所舉辦之環境保護相關課程。	105年1月1日至105年12月31日止	1	透過環境相關課程，所認識環境愛護之重要性，推廣環保教育，使有未實該法之目的。 透保護課本員工環境愛護之重要性，推廣環保教育，使有未實該法之目的。

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60萬元，較上年度預算數55萬元，增加5萬元，約9.09%，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61萬1千元，較上年度預算數60萬元，增加1萬1千元，約1.83%，主要係年利率調整致利息收入預計增加所致。
- (三) 本年度管理費用支出116萬6千元，較上年度預算數110萬5千元，增加6萬1千元，約5.52%，主要係增加活動經費所致。
- (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4,334萬7千元，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4,334萬7千元。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值4,334萬7千元，本年度賸餘、基金及公積無增減，期末淨值為4,334萬7千元。

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. 業務收入決算數26萬元，較預算數60萬元，減少34萬元，約56.67%，係委辦計畫單位「台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會」縮減委辦計畫經費所致。
- 2. 業務外收入決算數61萬1千元，較預算數59萬1千元，增加2萬元，約3.38%，主要係利息收入增加所致。

3. 管理費用支出決算數83萬1千元，較預算數113萬4千元，減少30萬3千元，約26.71%，主要係撙節支出所致。
4. 其他業務支出決算數為3萬1千元，較預算數5萬7千元，減少2萬6千元，約45.61%，主要係撙節支出所致。
5. 以上總收支相抵後，計賸餘9千元，較預算數0元，增加9千元，約0%，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103年3月27日、7月31日。

2. 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2萬2,468噸，秋刀魚11萬3,745噸。

3. 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。

4. 發行「魷漁業資訊」半月刊計畫執行成果：

全年共發行24期，以電子郵件方式寄送有關機關、學校、團體及業者等共計212份。

5. 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漁船魚類輸出業同業公會於5月30日在高雄市旗津輪渡站共同辦理「歡迎光臨『魷』樂園—2014高雄魷魚季記者會」，以推廣本年度盛產且富含營養價值的阿根廷魷魚。

②岡山獅子會於11月9日在橋頭糖廠舉辦「讓愛走出來」烤肉活動，以關懷殘障人士及其家庭。本基金會特贈送15箱特大號秋刀魚共襄盛舉。

③與高雄市政府海洋局及台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會於11月16日在高雄市漁民服務中心共同辦理「2014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。

④中華民國全國漁會於11月26日在高雄區漁會舉辦「石斑魚產值倍增暨秋刀魚產量全球第一」記者會，馬英九總統蒞臨支持，本基金會特別贊助特大號秋刀魚於會場中擺設呈現秋刀魚豐碩成果。

6.辦理「台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會」委辦計畫：

①與台灣國際漁業發展保育協會及台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會於11月21日在行政院農業委員會漁業署本部6樓國際會議廳共同辦理「NPFC成立後對我秋刀魚漁業之衝擊」研討會，俾使業者對即將成立之該組織有進一步之瞭解，以因應未來西北太平洋作業規範之變革。

②協助台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會辦理外來船員僱用及解僱向行政院農業委員會漁業署及高雄市政府海洋局報備事宜。103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5,306人，解僱5,276人，在國內、外脫逃79人。

③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。103年度共計核發(1)阿根廷魷：健康證明389件，產地證明409件，外銷數量共計約3萬7,700噸。(2)秘魯美洲大赤魷：健康證明8件，外銷數量共計約98噸。(3)秋刀魚：健康證明536件，產地證明570件，外銷數量共計約4萬5,100噸。

7.協助業者辦理對外漁業合作有關事宜計畫執行成果：

103年度計有71艘魷漁船參加福克蘭群島阿根廷魷漁業合作。

8.推行政令及參加社會活動計畫執行成果：

本年度於「魷漁業資訊」半月刊刊載漁政法令共3篇。

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）勞務收入預算數40萬元，執行數20萬元，執行率50.00%，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規劃分期撥款，目前僅先行撥入第一期款20萬元。
- （二）受贈收入預算數15萬元，執行數0元，主要係預計捐贈單位台灣區遠洋魷漁船魚類輸出業同業公會尚未捐贈。
- （三）財務收入預算數60萬元，執行數30萬5千元，執行率50.83%，主要係部分利息收入尚未收取所致。
- （四）管理費用預算數110萬5千元，執行數41萬4千元，執行率37.46%，約56.38%，主要係尚未有推廣活動費用支出所致。
- （五）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。
- （六）以上總收支相抵後，計賸餘9萬1千元，較預算數0元，增加9萬1千元。

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 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	%	
871	100.00%	收入	1,211	100.00%	1,150	100.00%	61	5.30%	
260	29.85%	業務收入	600	49.55%	550	47.83%	50	9.09%	
260	29.85%	勞務收入	600	49.55%	400	34.78%	200	50.00%	原科目為「委辦計畫收入」
0	0.00%	受贈收入	0	0.00%	150	13.04%	-150	-100.00%	原科目為「捐贈收入」
611	70.15%	業務外收入	611	50.45%	600	52.17%	11	1.83%	
605	69.46%	財務收入	611	50.45%	600	52.17%	11	1.83%	原科目為「利息收入」，年利率以 1.42% 計算
6	0.69%	其他收入	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	
862	98.97%	支出	1,211	100.00%	1,150	100.00%	61	5.30%	
862	98.97%	業務支出	1,211	100.00%	1,150	100.00%	61	5.30%	
831	95.41%	管理費用	1,166	96.28%	1,105	96.09%	61	5.30%	原科目為「人事費、活動費、事務費及旅運費」
31	3.56%	其他業務支出	45	3.72%	45	3.91%	0	0.00%	原科目為「其他費用」
9	1.03%	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 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	0	
業務活動之淨現金流入 (流出一)	0	
投資活動之現金流量		
投資活動之淨現金流入 (流出一)	0	
融資活動之現金流量		
減少短期債務、流動金融負債及其他負債	0	
融資活動之淨現金流入 (流出一)	0	
現金及約當現金之淨增 (淨減一)	0	
期初現金及約當現金	43,347	
期末現金及約當現金	43,347	

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 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				
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	647	0	647	
合計	43,347	0	43,347	

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 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
260	業務收入	600	550	
260	勞務收入	600	400	接受台灣區遠洋魷魚類輸出業同業公會委辦計畫收入
0	捐贈收入	0	150	歷年捐贈單位台灣區遠洋魷魚類輸出業同業公會將本經費改為委辦計畫經費
611	業務外收入	611	600	
605	財務收入	611	600	
605	利息收入	611	600	基金孳息收入，以年利率 1.42% 計算。
6	其他收入	0	0	
871	總計	1,211	1,150	

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 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
862	業務支出	1,211	1,150	
831	管理費用	1,166	1,105	管理費用本年度預算數116萬6千元，較上年度預算數增加6萬1千元，主要是計畫支出增加4萬元、人事費增加6千元、事務費增加1萬5千元。
292	計畫支出	300	260	
446	人事費	636	630	
89	事務費	215	200	
4	旅運費	15	15	
31	其他業務支出	45	45	原科目為「其他費用」
862	總計	1,211	1,150	

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 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 數	比較增(減-)數
	資 產			
43,347	流動資產	43,347	43,347	0
43,347	現金	43,347	43,347	0
43,347	資 產 合 計	43,347	43,347	0
	負 債			
	其他負債			
0	什項負債	0	0	0
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
647	累積餘絀(-)	647	647	0
647	累積賸餘	647	647	0
43,347	淨 值 合 計	43,347	43,347	0
43,347	負債及淨值合計	43,347	43,347	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 105 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 105 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	39	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×1/2=15,500 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×1/2=23,250 元。
提繳勞工退休金	23	勞退金月提繳率為 6%，以月投保金額 31,800 元計算。
分擔保險費	46	1.健保分擔費：18,216 元。 2.勞保分擔費：27,168 元。 3.提繳工資墊償基金：100 元。
總計	636	