

財團法人台灣香蕉研究所

106年度預算

財團法人台灣香蕉研究所編

財團法人台灣香蕉研究所

目次

一、總說明

(一) 概況-----	1-2
(二) 工作計畫或方針-----	3-7
(三) 本年度預算概要-----	8-10
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述-----	10-16

二、主要表

(一) 收支營運預計表-----	17-19
(二) 現金流量預計表-----	20
(三) 淨值變動預計表-----	21

三、明細表

(一) 收入明細表-----	22-23
(二) 支出明細表-----	24-25
(三) 固定資產投資明細表-----	26

四、參考表

(一) 資產負債預計表-----	27-28
(二) 員工人數彙計表-----	29
(三) 用人費用彙計表-----	30

壹、總說明

財團法人台灣香蕉研究所

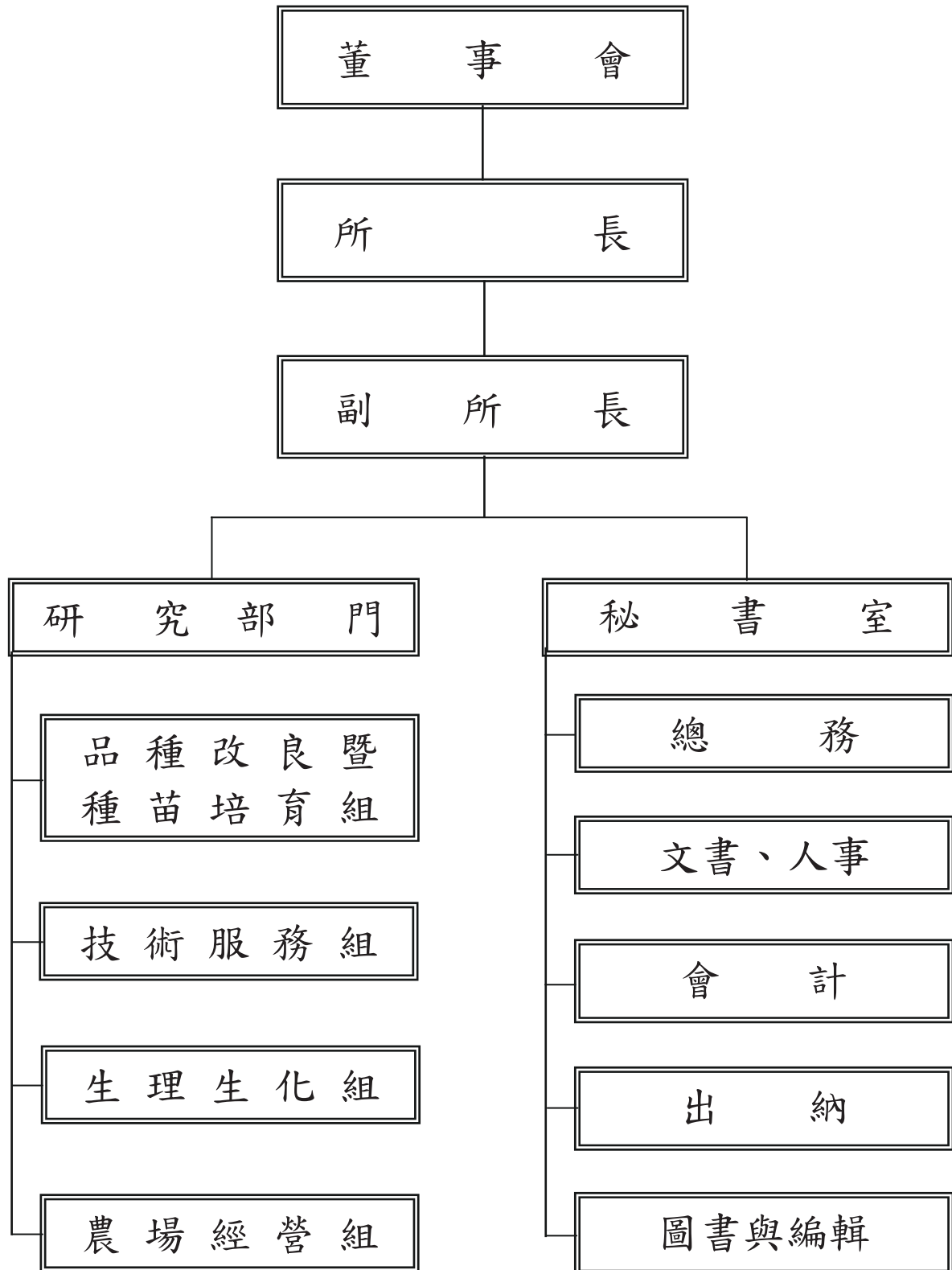
總說明

中華民國 106 年度

壹、概況

- 一、設立依據：依民法財團法人之規定組織之。
- 二、設立目的：本所以研究改進香蕉之生產與運銷，促進台灣香蕉產銷事業之發展為宗旨。
- 三、組織概況：本所以改進香蕉品質，促進台蕉產銷事業以從事科學技術之研究為目的，依據本所捐助及組織章程規定設置，包括：
 - (一)董事會：負責決定組織、制定業務方針、審核預算、決算、任免重要人事及其他重要決策，並監督指導推行業務。董事會置董事長、常務董事及董事計 18 人（政府代表 6 人），監察人 3 人（政府代表 1 人），任期 3 年。
 - (二)執行首長：設所長一人，遵照董事會之方針及決議，秉承董事會之決策，執行本所業務。
 - (三)副所長：設副所長一人，輔助所長辦理業務。
 - (四)研究部門：設 4 個組室：
 - 1.品種改良暨種苗培育組：負責果樹品種改良栽培技術研究暨種苗研究及培育。
 - 2.技術服務組：負責果樹病害試驗研究。
 - 3.生理生化組：負責果樹生理生化試驗研究。
 - 4.農場經營組：負責農場經營業務。
 - (五)秘書室：設秘書室主任及管理員：
 - 1.秘書室主任：負責秘書室督導及其他相關事務。
 - 2.管理員：總務負責採購、營繕、保管及其他總務事務。
 - 3.管理員：人事負責文書、人事、圖書與編輯等行政事務。
 - 4.管理員：會計負責會計事務。
 - 5.管理員：出納負責出納事務。
 - (六)組織圖：

財團法人台灣香蕉研究所組織圖



貳、工作計畫或方針

一、計畫名稱：

本年度預計執行補助計畫 9 個。依據設立宗旨，以研究改進香蕉之生產與運銷，促進台灣香蕉產銷事業之發展並符合組織捐助章程之規定。將配合政府農政單位進行優質種苗生產與行銷、國內外香蕉產銷資訊收集，香蕉安全用藥宣導，產期產量預估及調節、品牌營造、保鮮技術強化、保健及手感產品開發加工及集運技術改進、外銷香蕉品質及數量提昇，以及觀光休閒農場推廣等工作，確保台蕉產業之永續發展。預計執行工作計畫如下：

- (一) 香蕉多元產品開發技術改進
- (二) 香蕉黃葉病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進
- (三) 合理化施肥
- (四) 水果產業結構調整計畫
- (五) 農作物污染監測管制及損害查處
- (六) 新世代健康種苗的開發-研發內生型植物保護劑以防治尖鐮胞菌萎凋病
- (七) 具外銷潛力果樹種苗病害診斷、健康管理及繁殖技術鏈之建立與強化
- (八) 植物病蟲害診斷諮詢服務及植物防疫相關業務之推動
- (九) 強化植物有害生物防範措施

二、計畫重點：

- (一) 提昇香蕉組織培養繁殖及品種選育效益，同時藉由香蕉黃葉病耐病新品種‘台蕉 7 號’及‘寶島蕉’海外市場之強化推廣及栽培技術改進示範，有效拓展本所蕉苗至海外市場。
- (二) 增加本所及蕉農收益及研發能量，期將台蕉 106 年度外銷箱數增加至 50 萬箱以上之目標。
- (三) 強化香蕉產期產量宣導措施，建立東南部 2-6 月生產春蕉及嘉義以北 9-11 月秋冬蕉為主之產期調節、契作生產之市場導向、品牌行銷為發展目標。
- (四) 開發台蕉產業多元利用新產品（如殘莖綠能及多元利用、有機及花苞機能性產品之開發）
- (五) 加強農民團體及新興出口業者所轄蕉農香蕉生產技術示範。
- (六) 配合青農培育政策謀合青農在本所示範農場工作，及進行模組化技術移轉事宜，永續台蕉產業之良好發展。

三、經費需求：

106 年度補助計畫編列 9 個，其計畫名稱及預計研提金額如下表：

單位：新台幣千元

計 畫 名 稱	研提金額
1.香蕉多元產品開發技術改進	2,000
2.香蕉黃葉病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進	1,000
3.合理化施肥	1,250
4.水果產業結構調整計畫	9,500
5.農作物污染監測管制及損害查處	250
6.新世代健康種苗的開發-研發內生型植物保護劑以防治尖 鏽胞菌萎凋病	200
7.具外銷潛力果樹種苗病害診斷、健康管理及繁殖技術鏈之 建立與強化	700
8.植物病蟲害診斷諮詢服務及植物防疫相關業務之推動	100
9.強化植物有害生物防範措施	1,000
合 計	16,000

四、預期效益：

(一) 香蕉多元產品開發技術改進：

1.香蕉假莖汁液電源開發應用與香蕉纖維萃取技術之研究

運用香蕉汁液與電化學技術，強化殘莖綠能開發效益及手握式 LED 光電產品之開發。探討發電後之沉澱物加值性及廢液為蕉區液肥之可行性。改進採收後香蕉殘莖蠟質水解取纖維技術，提昇蕉農單位面積收入 5 %。

2.香蕉種原多樣化潛能利用之研究

利用本所收集保存種原庫之 220 種香蕉品種，開發不同食品特色感官或機能性香蕉食品，及具市場潛力，加工不變色之 AAB 及 ABB 品種如‘蘭嶼蕉’、‘Chuai Bom’與煮食用品種‘Saba’及香蕉假莖纖維利用之品種，如 Abaca 纖維蕉類品種萃取纖維，作為天然纖維衣物布料資材製造。藉以拓展香/芭蕉產品多元化應用，提升臺蕉產值。

(二)香蕉黃葉病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進：

- 1.因應國外種苗市場需求，建立國外需求品種種苗之高效培育技術。
- 2.藉將由即有之體細胞變異技術選育黃葉病抗耐病品種外，另與國內外研究單位合作輻射誘變等其他育種方式強化海內外香蕉優良新品種之選育。
- 3.初步試驗顯示，由台蕉主力品種‘北蕉’選育之‘大北蕉’新品系除具‘北蕉’優良特性外，亦兼具(1)高抗香蕉黃葉病菌熱帶型四號生理小種及生理成熟斑極為輕微之優點。未來命名推廣此一新品種，可有效增加蕉農每公頃淨收益 40 萬以上，且同年度台蕉外銷市場供應量亦可增加 20% 以上；(2)產能高出‘北蕉’20%以上；及(3)蟲害花薊馬危害輕微之多重優點。
- 4.從香蕉果肉色值資料庫建立香蕉果實熟度判定之非破壞性檢測技術，可應用於外銷香蕉熟度之選別作業，降低綠熟香蕉到港之黃化率，協助業者解決外銷香蕉熟度不一及到岸前黃化之長期問題，提升台灣香蕉之外銷品質。

(三)合理化施肥：

推動香蕉合理施肥理念及技術，以降低香蕉生產成本，延緩蕉園土壤品質劣化現象。增加蕉農植蕉收益，延長蕉園植蕉壽命，永續台灣香蕉產業之經營。香蕉園合理施肥除每公頃可節省 1.7-13.0 千元之直接成本外，黃葉病罹病率可降低 5-10%，每公頃將可增加收益約 5.3~85 千元，增加蕉農收益。

(四)水果產業結構調整計畫：

- 1.定期進行香蕉產期調節政策宣導，強化宣導建立高屏、雲林及花東地區春蕉，嘉南及南投地區秋冬蕉生產制度之重要性，辦理產區產期產量調查業務並適時輔導產期調整及留萌技術，減少夏蕉量產價低等工作。。
- 2.設置黃葉病耐病優良品種‘台蕉 5 號’及‘台蕉 7 號’春蕉生產專區示範園 34 公頃，進而有效輔導台灣香蕉外銷業者聯誼會建立 40 處以上優質香蕉供果園，加強農民契作外銷意願，擴大優質香蕉外銷數量達 50 萬箱以上。
- 3.擴大推廣香蕉優質供果園建立面積 800 公頃以上，同時加強宣導供果園蕉農確實依據「香蕉良好農業規範」及「安全生產管理體系」生產優質

安全香蕉。擴大示範推廣蕉園幼果期進行果房疏花、整疏、果把套用隔層袋及色帶標示追蹤果品成熟度等技術供果園面積達 100 公頃以上，有效提昇農民高品質果品合格率至 85 %，提昇台蕉產業競爭力及蕉農收益。

- 4.輔導香蕉產業農企業經營管理，導入技術服務採用共同施肥及安全用藥生產。
- 5.導入以青農產銷模組化技術經營香蕉集團農場。藉由本所向台糖公司承租之 10 公頃土地建立之香蕉集團農場，在農場標準化栽培技術指導下，導入 4~5 位青年農民進行蕉園管理。預期效益為兩年度每公頃可達 30 萬以上之淨利，並落實台蕉產業年青化專業經營及品牌行銷之功能。
- 6.輔導辦理產銷履歷驗證、QR-code及輔導建立香蕉品質基準。
- 7.國內外香蕉產銷資訊收集及發佈。

(五)農作物汙染監測管制及損害查處

協助雲林縣斗六、虎尾蕉區氟化物空污危害及損害查估。並建立香蕉或敏感作物受公害損害之查估模式，以維護受害農民權益。

(六)新世代健康種苗的開發-研發內生型植物保護劑以防治尖镰胞菌

建置 3-4 區示範觀摩園，評估黃葉病感病品種‘北蕉’蕉苗根系接種 *Bukholderia cenocepacia strain 869T2* 內生桿菌後，降低罹病率之成效。

(七)具外銷潛力果樹種苗病害診斷、健康管理及繁殖技術鏈之建立與強化：

「香蕉健康種苗認證體系」之實施，藉由香蕉「原原種—原種—採種」三級繁殖標準設施及於 106 年起繁殖高純度、保留原種特性及無病蟲害帶原之虞且經認證後之優質蕉苗供應至市場端。

(八)植物病蟲害診斷諮詢服務及植物防疫相關業務之推動：

- 1.協助蕉農蕉園病、蟲、草害管理問題之診斷及諮詢服務，並辦理蕉農教育講習，宣導栽培管理及安全須知，俾有效提昇高品質香蕉合格率，增加農民收益。
- 2.依據香蕉主要病、蟲害防治及田間病、蟲害實際發生情形，及時發佈防治警報，以達經濟有效、合理用藥、生產優質、無農藥殘毒顧慮果品之

防治目標。

(九)強化植物有害生物防範措施：

依據防檢局計畫推廣目標，建立一香蕉田間健康管理模式之示範觀摩園，適時舉辦示範觀摩會，提昇蕉農整合式香蕉病蟲草害栽培管理技術。

1. 示範輔導高屏地區香蕉嵌紋病整合防治技術，在 106 年 2-4 月期間，可確保組培蕉苗田間定植後之成活率達 9 成以上。監測較常發生嚴重蕉苗嵌紋病地區之整年蚜蟲密度變化趨勢，以了解該地區受病毒威脅之情形，適時發佈防治警報提醒農民做好防治工作。
2. 配合我國農業外來重要疫病蟲害之偵測工作，在高屏地區約 30 處偵測點，定期執行果實蠅防疫監測，避免有害生物入侵，確保我國農業之永續發展。
3. 強化台蕉主產區葉部黑星病防治技術，避免香蕉受到黑星病明顯危害，提昇高品質香蕉比率 10% 以上。示範輔導香蕉黑星病明顯危害蕉區之施藥時期、施藥方法及藥劑配方，以達經濟有效及無果品農藥殘毒之防治效果。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況：

- (一) 本年度勞務收入預計 1,600 萬元，較上年度預算數 1,900 萬元，減少 300 萬元，約減少 16%，主要係減少編列補助計畫經費所致。
- (二) 本年度銷貨收入預計 4,714 萬元，較上年度預算數 4,564 萬元，增加 150 萬元，約增加 3%，主要係增加編列香蕉種苗收入所致。
- (三) 本年度其他業務收入預計 376 萬元，同上年度預算數 376 萬元，編列無增減。
- (四) 本年度財務收入預計 100 萬元，同上年度預算數 100 萬元，編列無增減。
- (五) 本年度其他業務外收入預計 10 萬元，同上年度預算數 10 萬元，編列無增減。
- (六) 本年度勞務成本預計 1,600 萬元，較上年度預算數 1,900 萬元，減少 300 萬元，約減少 16%，主要係減少編列補助計畫經費所致。
- (七) 本年度銷貨成本預計 3,065 萬元，較上年度預算數 2,855 萬元，增加 210 萬元，約增加 7%，主要係增加編列種苗管理費用所致。
- (八) 本年度管理費用預計 2,040 萬元，較上年度預算數 2,100 萬元，減少 60 萬元，約減少 3%，主要係減少編列人事費、業務費用所致。
- (九) 本年度其他業務支出預計 45 萬元，同上年度預算數 45 萬元，編列無增減。
- (十) 業務外支出預計 50 萬元，同上年度預算數 50 萬元，無增減。
- (十一) 以上總收支相抵後，計賸餘 0 元，其預計營運收支如下表：

單位：新台幣千元

科目	本年度預算	上年度預算	比較增(減-)	
			金額	%
收入	68,000	69,500	-1,500	-2
業務收入	66,900	68,400	-1,500	-2
勞務收入	16,000	19,000	-3000	-16
銷貨收入	47,140	45,640	1,500	3
其他業務收入	3,760	3,760	0	0

業務外收入	1,100	1,100	0	0
財務收入	1,000	1,000	0	0
其他業務外收入	100	100	0	0
支出	68,000	69,500	-1,500	-2
業務支出	67,500	69,000	-1,500	-2
勞務成本	16,000	19,000	-3,000	-16
銷貨成本	30,650	28,550	2,100	7
管理費用	20,400	21,000	-600	-3
其他業務支出	450	450	0	0
業務外支出	500	500	0	0
財務費用	0	0	0	0
其他業務外支出	500	500	0	0
所得稅費用	0	0	0	0
本期賸餘(短絀-)	0	0	0	0

二、現金流量概況

(一) 業務活動之淨現金流入 229 萬 5 千元。

(二) 投資活動之淨現金流出 47 萬 3 千元。

(三) 融資活動之淨現金流入(流出)0 元。

(四) 現金及約當現金之淨增 182 萬 2 千元，係期末現金 3,050 萬元，較期初現金 2,867 萬 8 千元增加之數，明細如下表：

單位：新台幣千元

1.期初現金及約當現金	28,678	期初餘額
2.業務活動之淨現金流入(出)	2,295	業務活動之現金流量調整
3.投資活動之淨現金流入(出)	-473	增加存出保證金
4.融資活動之淨現金流入(出)	0	
5.期末現金及約當現金	30,500	期末餘額

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 1 億 1,420 萬 2 千元，本年度賸餘 0 元，期末淨值為 1 億 1,420 萬 2 千元，其明細如下表：

單位：新台幣千元

科 目	期初餘額	期末餘額	本期賸餘
淨值	114,202	114,202	0
基金	70,000	70,000	
累積餘絀	44,202	44,202	

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) 104 年度決算結果：

1. 勞務收入決算數 1,703 萬 6 千元(補助計畫資本門轉列遞延收入 2,400 萬元)，較預算數 1,955 萬元，減少 251 萬 4 千元，約減少 13 %，主要係補助計畫經費資本門轉列遞延收入經費減少所致。
2. 銷貨收入決算數 5,426 萬 5 千元，較預算數 4,453 萬 5 千元，增加收入 973 萬元，增加 22 %，主要係有機香蕉收入及種苗收入增加所致。
3. 其他業務收入決算數 370 萬 7 千元，較預算數 286 萬 4 千元，增加收入 84 萬 3 千元，增加 29 %，主要係委託試驗費及其他業務增加所致。
4. 財務收入決算數 106 萬 6 千元，較預算數 96 萬 5 千元，增加收入 10 萬 1 千元，增加 10 %，主要係利息收入增加所致。
5. 其他業務外收入決算數 36 萬 2 千元，較預算數 8 萬 6 千元，增加收入 27 萬 6 千元，增加 321 %，主要係處分固定資產、其他業務增加所致。
6. 勞務成本決算數 1,703 萬 6 千元(補助計畫資本門轉列固定資產 2,400 萬元)，較預算數 1,955 萬元，減少 251 萬 4 千元，減少 13 %，主要係補助計畫經費資本門轉列固定資產經費減少所致。
7. 銷貨成本決算數 3,685 萬 2 千元，較預算數 2,647 萬 8 千元，增加支出 1,037 萬 4 千元，增加 39 %，主要係蕉園管理費及種苗管理費等費用增加所致。
8. 管理費用決算數 2,024 萬 8 千元，較預算數 2,102 萬 2 千元，減少支出 77 萬 4 千元，減少 4 %，主要係 104 年員工發放年終獎金 0.5 個月，支出減少所致。

- 9.其他業務支出決算數 128 萬 4 千元，較預算數 45 萬元，增加 83 萬 4 千元，增加 185 %，主要係委託試驗費、計畫配合款等增加所致。
- 10.業務外支出決算數 3 千元，較預算數 50 萬元，減少 49 萬 7 千元，約減少 99 %，主要係無支付其他業務費用經費減少所致。
- 11.所得稅支出決算數 4 萬 3 千元，較預算數 0 元，增加支出 4 萬 3 千元，主要係遞延所得稅資產變動調整增加所致。
- 12.本年度收入決算 7,643 萬 6 千元，支出決算 7,546 萬 6 千元，本期賸餘 97 萬元，較預算數本期餘絀 0 元，增加 97 萬元。

(二) 計畫執行成果概述：

各項計畫執行情形如下：

(1) 104 年度「具外銷潛力果樹種苗病害診斷、健康管理與繁殖技術鏈之建立與強化」計畫：

- A.種苗三級制網室苗圃建築工程已於 104 年年中完成。
- B.種苗三級制之原種材料已完成‘北蕉’優良株系的選育，並委託台灣大學名譽教授蘇鴻基老師進行病毒檢疫，確認蕉株無胡瓜嵌紋病毒(CMV)、香蕉萎縮病毒(BBTV)、香蕉條紋病(BSV)及香蕉芭葉嵌紋病(BBrMV)之潛伏感染，待土床完成全面消毒後可進行原種植株種植。
- C.原種吸芽經組培繁殖 3 代可得 20 倍之增殖倍率，種植於盆鉢假莖直徑大於 3cm 採種苗之「去毒」技術已建立，採種苗經組培分切 6 代之變異率評估材料已種植於田間，105 年可進園藝性狀調查。
- D.於 104 年所內健康種苗已順利銷售至菲律賓及莫三比克兩國外新興市場。

(2) 104 年度「強化植物有害生物防範措施」計畫：

A.建立 1 場示範園區，內容如下：

香蕉健康管理防治技術：蕉苗根系接種有益微生物保護根系降低香蕉黃葉病侵染，並進行合理化肥培管理，使得罹病率較對照組低。蕉苗嵌紋病綜合防治降低蚜蟲蟲口密度及蕉株嵌紋病罹病率，均較同區慣行栽培低。香蕉黑星病防治技術使得蕉株抽穗期健葉數達 9 片以上，均較對照處理區高，同時提早果房疏花疏果及套袋，降低果房受害率。

B.在高屏地區 40 處之偵測點 (蘋果蠹蛾、地中海果實蠅等)調查，共偵測 24 批次，並確定南部調查地區仍無外來檢疫害蟲之虞，每兩週進行一次外來重要檢疫害蟲。

(3) 104 年度「植物病蟲害診斷諮詢服務及植物防疫相關業務之推廣」計畫：

- A.香蕉病蟲害診斷暨諮詢服務，共服務 53 件。
- B.定期發佈香蕉病蟲害防治警報，共發佈 8 次。
- C.完成(a)高屏地區組培苗蕉株抽穗期發育情形調查；(b)高屏地區蕉園採收期葉部病害調查；(c)培養苗定植初期發育調查；(d)吸芽蕉園及組培苗抽穗期間葉部病害發生調查。

(4) 104 年度水果產業結構調整計畫－提升台灣水果全球商品力與外銷優勢計畫：

- A.設置香蕉集團產區示範園34公頃，輔導出口業者採用兼具主力品種“北蕉”特色之優質黃葉病耐病新品種“台蕉5號”設置優質集團產區，提升產能及契作外銷數量。
- B.積極宣導蕉園土壤檢測與營養分析必要性，進行蕉園合理化施肥示範 10處(合計20公頃)。
- C.輔導香蕉產業農企業經營管理，導入技術服務採用共同施肥及安全用藥生產，達成內外銷市場農藥殘毒零檢出。
- D.輔導辦理產銷履歷驗證、QR-code 及輔導建立香蕉品質基準。
- E.每月進行香蕉產期產量調查及產期調整宣導，減短夏蕉低價(10元/公斤以下)產期至3週以內。
- F.改善香蕉組培苗供苗技術，適時適期供應種苗給春季及秋冬季需求蕉農更新種植，同時定期回報年度550萬控管種苗生產情形給主管單位參考。
- G.多樣性台灣的香蕉品種培育與推廣，避免華蕉類品種再增加種植面積。
- H.進行國內外香蕉產銷資訊收集，了解中國大陸市場年度蕉價5-20元/公斤之波動情形，做為外銷新興市場開拓之參考。

(5) 合理化施肥計畫：

- A. 建立並輔導合理施肥示範蕉園 10 筆，面積共 4.8 公頃，供各香蕉主要產區之蕉農觀摩學習。
- B. 其他個別輔導之蕉農計有 13 位，蕉園面積約 4 公頃。
- C. 提供蕉園土壤肥力及香蕉葉片分析服務，計土壤樣本 100 筆，並提供農民土壤肥培管理改進書面建議。
- D. 舉辦蕉園土壤管理與合理施肥講習，解答香蕉栽培管理問題，並適時宣達政府有關香蕉產業政令。合計舉辦講習會 11 場，觀摩及成果說明會 9 場，配合辦理講習會 12 場，參與蕉農計 614 人。

(6) 104 年度「香蕉黃葉病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進」計畫：

- A. 自種原庫選育具推廣潛能之 AAA 及 ABB 不同基因型品種，於網室進行抗/耐香蕉黃葉病檢定，選獲 AAA 基因組：‘Grand Naine’及‘Williams’；ABB 基因組：‘南華蕉’及‘Xiem’，無病徵及輕微病徵植株，將繁苗進行複選。
- B. 白色球狀芽團已進行誘變劑處理存活之培植體，經黃葉病病原菌毒素篩選、繁苗培養及發根之小植株，目前之主要為‘北蕉’及‘台蕉 5 號’各有 2000 株以上。待植株發根完全將進行假植及網室/田間抗病篩選，預計 105 年進行誘變處理之培植體再增加 4000 株以上。
- C. ‘台蕉 7 號’之催熟轉色溫度模式：「冬蕉」和「夏蕉」以 18℃-18℃-16℃-16℃ 及 18℃-18℃-18℃-16℃、「黑皮春蕉」以 20℃-18℃-16℃-16℃、18℃-18℃-16℃-16℃ 及 18℃-18℃-18℃-16℃ 為較適當之選擇。
- D. ‘台蕉 7 號’蕉果之成熟斑在各季節均會發生，又以熟度高者發生率較高，故適時採收時機之掌握對蕉果之外觀品質有極大之影響。

(7) 臺蕉產業加值鏈之建置計畫：

- A. 本所開發數個具市場潛力，加工不變色之 AAB 及 ABB 品種。
- B. 本所已建立香蕉全澱粉產品生產示範區。
- C. 本所已建置香蕉汁液發電示範觀摩場。
- D. 連續二年參與國際食品展，成功推廣香蕉研究所品牌，獲得不少國內外廠商有意願技轉及授權代理系列產品。香蕉研究所系列餐

飲及伴手禮成功技轉授權至基業創意整合策略有限公司，並於高雄物產館台中店販售系列產品。

E.建立從產地到餐桌之一系列香蕉研究所品牌之微型創業模組，未來能針對餐飲加盟創業之輔導。

F.香蕉殘渣作為水產飼料之輔料及殘渣製成太空包培養高經濟菇類。

G.已建立香蕉纖維紡織品製作技術順利紡製出香蕉纖維產品，並將探討未來量產的評估。

(8) 104年度農作物污染監測管制及損害查處計畫：

了解汙染源周邊香蕉葉片氟含量之季節性變化情形、香蕉產量及蕉果之後熟品質，作為香蕉生產受氟化物影響及損害查處評估之依據。

(9) 104年度香蕉科技園-國際行銷計畫：

A.籌設香蕉文史資料館。

B.完成台灣香蕉科技園入口意象香蕉造型設計與施工。

C.完成本所景觀規劃及施工。

D.藉由全球首創香蕉組織培養苗培育技術，完成旅客參觀動線規劃。

E.完成友善休憩區設置工程。

F.設立香蕉冰品貯放冷凍庫3坪。

(三)推廣業務

(1) 推廣健康種苗及培育：

1.104 年期完成培育健康種苗計有‘北蕉’1,554,618 株，‘寶島蕉’375,316 株，‘台蕉 2 號’54,469 株，‘台蕉 5 號’1,134,889 株，‘台蕉 7 號’277,815 株，合計 3,397,107 株，供應青果社社員、一般蕉農及其他內外銷業者蕉區種植。

2.繁殖芭蕉類栽培品種‘蛋蕉’、‘南華蕉’、‘假呂宋蕉’、‘玫瑰蕉’、‘紅皮蕉’組培苗供應農民栽培，數量計有 40,747 株，推廣種植面積約 20 公頃。

(2) 示範農場經營管理：

1.優質供果園、專區建立及生產履歷示範

34 公頃慣行示範農場 104 年 8 月份歸還台糖 17 公頃土地，1 月上旬採蕉至 12 月下旬共外銷 2,298 箱(合計 28.7 噸)，合格率達 75.7%，內銷 395.7 公噸。

2.有機香蕉生產與銷售

9.28 公頃有機蕉園生產採周年供應國內有機市場經營模式，並協助高屏地區有機蕉農以 30 元/公斤進行保價銷售其所生產之有機香蕉，另有有機香蕉花苞、有機香蕉乾加工等生產及銷售。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 105 年 6 月 30 止執行情形）

- （一）勞務收入執行數 242 萬 4 千元，較預計數 1,900 萬元，減少 1,657 萬 6 千元，約減少 87 %，主要係申請計畫尚在審核中未核定及計畫經費分期撥入，致較預計數減少所致。
- （二）銷貨收入執行數 2,835 萬 7 千元，較預計數 4,564 萬元，減少 1,728 萬 3 千元，約減少 38 %，主要係農場香蕉尚在採收中及繁殖業務要至下半年 10~12 月期間供苗，致較預計數減少所致。
- （三）其他業務收入執行數 159 萬 9 千元，較預計數 376 萬元，減少 216 萬 1 千元，約減少 57 %，主要係遞延收入及其他收入尚未計入，致較預計數減少所致。
- （四）財務收入執行數 39 萬 3 千元，較預計數 100 萬元，減少 60 萬 7 千元，約減少 61 %，主要係定存利息收入尚未計入，致較預計數減少所致。
- （五）其他業務外收入執行數 17 萬 5 千元，較預計數 10 萬元，增加 7 萬 5 千元，約增加 75 %，主要係增加其他業務收入，致較預計數增加所致。
- （六）勞務成本執行數 153 萬 9 千元，較預計數 1,900 萬元，減少 1,746 萬 1 千元，約減少 92 %，主要係申請計畫尚在審核中未核定，致較預計數減少所致。
- （七）銷貨成本執行數 1,730 萬 7 千元，較預計數 2,855 萬元，減少 1,124 萬 3 千元，約減少 39 %，主要係蕉園管理費、種苗管理費等人事費、業務費及研發支出尚未核銷，致較預計數減少所致。
- （八）管理費用執行數 899 萬 9 千元，較預計數 2,100 萬元，減少 1,200 萬 1 千元，約減少 57 %，主要係人事費、業務費、事務費等支出尚未核銷，致較預計數減少所致。
- （九）其他業務支出執行數 118 萬 3 千元，較預計數 45 萬元，增加 73 萬 3 千元，約增加 163 %，主要增加合作試驗計畫收入，致較預計數增加所致。
- （十）業務外支出執行數 0 元，較預計數 50 萬元，減少 50 萬元，約減少 100 %，主要係業務尚未執行，致較預計數減少所致。
- （十一）以上執行數總收支相抵後賸餘 392 萬元，較預計賸餘數 0 元，計增加 392 萬元，主要係勞務收入分期撥款及計畫經費執行中尚未付款，銷貨收入香蕉在採收銷售中，種苗銷售陸續大量出售蕉苗，致較預計數增加所致。

貳、主要表

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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	%	
76,436	100	收入	68,000	100	69,500	100	-1,500	-2	
75,008	98	業務收入	66,900	98	68,400	98	-1,500	-2	
17,036	22	勞務收入	16,000	24	19,000	27	-3,000	-16	本年度勞務收入 16,000 千元，較上年度預算數 19,000 千元，減少 3,000 千元，約減少 16 %，主要係減少編列補助計畫經費所致。
54,265	71	銷貨收入	47,140	69	45,640	66	1,500	3	本年度銷貨收入 47,140 千元，較上年度預算數 45,640 千元，增加 1,500 千元，約增加 3 %，主要係增加編列香蕉種苗收入所致。
3,707	5	其他業務收入	3,760	6	3,760	5	0	0	
1,428	2	業務外收入	1,100	2	1,100	2	0	0	
1,066	1	財務收入	1,000	1	1,000	1	0	0	
362	0	其他業務外收入	100	0	100	0	0	0	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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	%	
75,466	99	支出	68,000	100	69,500	100	-1,500	-2	
75,420	99	業務支出	67,500	99	69,000	99	-1,500	-2	
17,036	22	勞務成本	16,000	24	19,000	27	-3,000	-16	本年度勞務成本 16,000 千元，較上年度預算數 19,000 千元，減少 3,000 千元，約減少 16 %，主要係減少編列補助計畫經費所致。
36,852	48	銷貨成本	30,650	45	28,550	41	2,100	7	本年度銷貨成本 30,650 千元，較上年度預算數 28,550 千元，增加 2,100 千元，約增加 7 %，主要係增加編列種苗管理費用所致。
20,248	26	管理費用	20,400	30	21,000	30	-600	-3	本年度管理費用 20,400 千元，較上年度預算數 21,000 千元，減少 600 千元，約減少 3 %，主要係減少編列人事費、業務費用所致。
1,284	2	其他業務支出	450	1	450	1	0	0	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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	%	
3	0	業務外支出	500	1	500	1	0	0	
3	0	財務費用	0	0	0	0	0	0	
0	0	其他業務外支出	500	1	500	1	0	0	
43	0	所得稅費用	0	0	0	0	0	0	
970	1	本期賸餘(短絀-)	0	0	0	0	0	0	

財團法人台灣香蕉研究所

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(短絀-)	0	
調整非現金項目		
折舊費用	2,900	106 年度預計固定資產折舊數。
政府補助計畫遞延收入	-1,250	政府補助計畫固定資產提列折舊
應收帳款	1,300	青果社蕉苗減少。
其他應收款	300	有機香蕉銷售減少。
預付款項	0	
暫收款	0	
應付費用	-775	應付款項減少。
預收款項	0	
其他流動負債	-180	暫收款項減少。
業務活動之淨現金流入(流出-)	2,295	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期墊款	0	
減少投資、長期應收款、貸款及準備金	0	
減少固定資產、無形資產及其他資產	0	
投資活動之淨現金流入(流出-)	0	
增加固定資產	0	
增加其他資產	-473	台糖租地及建物保證金增加。
投資活動之淨現金流入(流出-)	-473	
融資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	
增加長期負債	0	
增加基金及公積	0	
其他融資活動之現金流入(流出-)	0	
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-)	1,822	
期初現金及約當現金	28,678	
期末現金及約當現金	30,500	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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	70,000		70,000	
創立基金	10,000	0	10,000	
其他基金	60,000	0	60,000	
累積餘絀(-)	44,202		44,202	
累積賸餘	44,202	0	44,202	
合 計	114,202	0	114,202	

參、明細表

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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
75,008	業務收入	66,900	68,400	
17,036	勞務收入	16,000	19,000	
19,436	補助計畫	16,000	19,000	編列補助計畫減少。
-2,400	補助計畫-資本門轉列遞延收入	0	0	
54,265	銷貨收入	47,140	45,640	
21,233	香蕉收入	16,870	19,640	台糖租地面積 47.53 公頃及本所 2.5 公頃，合計 50.03 公頃。 1.慣行栽培蕉園種植‘寶島蕉’、‘台蕉 5 號’及‘台蕉 7 號’等品種試驗。 2.有機栽培自行加工催熟販售，供應國內有機市場，輔導蕉農生產之有機青香蕉業務，代為加工催熟供應國內有機市場。 3.預計香蕉收入 16,870 千元。
31,439	香蕉種苗收入	29,270	25,000	繁殖數量 242 萬株，預計收入 29,270 千元： 1.供應青果社委託培育香蕉及瓶苗。 2.蕉農訂購香蕉苗及鉢苗。 3.拓展國外蕉苗輸出。
1,593	研發成果收入	1,000	1,000	計畫衍生收入如品種權等。
3,707	其他業務收入	3,760	3,760	委託試驗費、遞延收入、其他業務收入等

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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
1,428	業務外收入	1,100	1,100	
1,066	財務收入	1,000	1,000	
1,066	利息收入	1,000	1,000	定期存款利息(利率 1.23 %) 及活儲利息收入。
362	其他業務外收入	100	100	
362	其他收入	100	100	處分固定資產、匯兌收益、 其他等收入。
76,436	總 計	68,000	69,500	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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
75,420	業務支出	67,500	69,000	
17,036	勞務成本	16,000	19,000	
19,381	補助計畫	16,000	19,000	編列補助計畫減少。
55	補助計畫-繳回剩餘款	0	0	
-2,400	補助計畫-資本門轉固定 資產	0	0	
36,852	銷貨成本	30,650	28,550	
19,307	蕉園管理費	12,690	14,160	農場經營管理費用預計設置集運包裝作業場 1 公頃，慣行栽培 39.75 公頃及有機栽培 6.78 公頃，本所土地 2.5 公頃，合計 50.03 公頃。農場蕉園人事費 1 人、土地租金及農用資材、噴灌設施、支柱、管理工資...等，蕉園管理費用預計約 12,690 千元。
16,227	種苗管理費	17,260	13,890	種苗業務編制人員人事費 6 人、分切及苗圃管理短工工資、資材費、維護費等費用。
1,318	研發成果支出	700	500	研發成果收入繳庫及獎勵金、品種權年費...等。

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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
20,248	管理費用	20,400	21,000	
12,147	人事費	13,631	14,365	研究及行政編制人員人事費 19 人、保險、儲金、勞退金等費用。
2,757	業務費	1,961	1,871	電費、稅捐、油料、材料費、維護費、其他等費用。
2,251	事務費	1,908	1,908	會議費、雜項購置、行政工資、查帳、辦公用品，郵電、雜支等費用。
3,030	折舊費用	2,900	2,856	固定資產 106 年度折舊費用預計數。
63	呆帳損失	0	0	
1,284	其他業務支出	450	450	委託試驗費支出、其他業務支出
3	業務外支出	500	500	
3	財務支出	0	0	
0	其他業務外支出	500	500	處分設備損失、兌換損失及其他支出等。
43	所得稅費用	0	0	
75,466	總 計	68,000	69,500	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

固定資產投資明細表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
機械及設備	0	無
房屋及建築設備	0	無
雜項設備	0	無
總 計	0	

肆、參考表

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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			
32,296	流動資產	38,533	38,311	222
25,146	現金及約當現金	30,500	28,678	1,822
	應收款項			
6,403	應收帳款	5,300	6,600	-1,300
-314	備抵呆帳	0	0	0
0	其他應收款	1,500	1,800	-300
	預付款項			
1,019	預付費用	1,197	1,197	0
1	暫付款	36	36	0
41	遞延所得稅資產	0	0	0
0	投資、長期應收款、 貸款及準備金	0	0	0
70,000	基金	70,000	70,000	0
	固定資產			
2,578	土地	2,578	2,578	0
42,266	房屋及建築	41,853	41,853	0
19,050	機械及設備	21,138	21,138	0
4,807	交通及運輸設備	4,807	4,807	0
18,869	儀器設備	17,033	17,033	0
12,648	雜項設備	10,993	10,993	0
100,218	小計：	98,402	98,402	0
-70,727	減：累計折舊	-74,523	-71,623	-2,900
29,491	固定資產淨額	23,879	26,779	-2,900

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

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
	無形資產			
0	無形資產	0	0	0
1,411	其他資產	1,411	938	473
1,411	存出保證金	1,411	938	473
133,198	資 產 合 計	133,823	136,028	-2,205
	負 債			
10,362	流動負債	5,651	6,606	-955
	應付款項			
6,781	應付費用	4,054	4,829	-775
12	其他應付款	0	0	0
0	預收款項	0	0	0
1,327	代收款項	1,327	1,327	0
2,242	暫收款項	270	450	-180
18,986	其他負債	13,970	15,220	-1,250
850	存入保證金	767	767	0
18,136	遞延收入	13,203	14,453	-1,250
29,348	負債合計	19,621	21,826	-2,205
	淨 值			
	基金			
10,000	創立基金	10,000	10,000	0
60,000	其他基金	60,000	60,000	0
	累積餘絀 (-)			
33,850	累積賸餘	44,202	44,202	0
103,850	淨 值 合 計	114,202	114,202	0
133,198	負債及淨值合計	133,823	136,028	-2,205

財團法人台灣香蕉研究所

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
研究員兼所長	1	綜理本所業務。
研究員兼主任	1	負責果樹生理生化試驗研究。
副研究員	1	負責果樹組織培養研究。
助理研究員兼主任	1	負責果樹病害試驗研究。
助理研究員	4	協助品種改良及栽培技術研究、生理生化試驗、種苗培育工作。
助理員兼農場主任	1	負責農場業務。
助理員	9	協助品種改良及栽培技術研究、生理生化試驗、種苗培育工作。
技術員	3	協助種苗病毒檢疫及蕉苗培育及有機蕉園管理及銷售。
秘書室主任	1	負責秘書室督導及其他相關事務。
管理員	4	負責總務、文書、人事會計出納等行政事務工作。
總計	26	

財團法人台灣香蕉研究所

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	14,139	研究及行政人員等 26 人薪資及升等考績。
超時工作報酬	0	
津貼	0	
獎金		
年終獎金	1,767	依軍公教人員年終工作獎金發放 1.5 個月。
退休金及、卹償金及資遣費		
儲金補助金	840	依本所法規「工作人員共同守則第 6 章儲蓄及保險第 24 條」提儲金補助，估計 70 千元*12 月。
勞工退休金	840	依「勞工退休金條例」提繳退休金，估計 70 千元*12 月。
分擔保險費		
勞保費	756	依員額投保等級估計 63 千元*12 月。
健保費	696	依員額投保等級估計 58 千元*12 月。
福利費	0	
其他	0	
總 計	19,038	

