

財團法人台灣香蕉研究所

107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-----	1-3
(二) 工作計畫或方針-----	4-8
(三) 本年度預算概要-----	8-11
(四) 前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述-----	11-17

二、主要表

(一) 收支營運預計表-----	18-20
(二) 現金流量預計表-----	21
(三) 淨值變動預計表-----	22

三、明細表

(一) 收入明細表-----	23-25
(二) 支出明細表-----	26-28
(三) 固定資產投資明細表-----	29

四、參考表

(一) 資產負債預計表-----	30-31
(二) 員工人數彙計表-----	32
(三) 用人費用彙計表-----	33

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

總說明

中華民國 107 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：
 - (一)董事會：董事會置董事長、常務董事及董事計 15 人（政府代表 6 人），監察人 3 人（政府代表 1 人），任期 3 年。

董事會職權如下：

- 1.決定與組織宗旨相符合的任務與目標。
- 2.經費之籌措及財產之管理運用。
- 3.決定長程計畫的方向與年度業務計畫之審定，並督導業務的執行與發展。
- 4.審核與批准年度收支預算及決算。
- 5.董事之選聘及解聘；董事長之推選及解聘。
- 6.組織內部規章與制度之訂定及修訂。
- 7.聘(解)任所長等高階主管人員，並定期評鑑其工作績效。
- 8.捐助章程修改及解散之擬議。
- 9.其他重要事項之擬議或決議。

監察人職權如下：

- 1.稽核年度業務計畫及預算書。
 - 2.稽核業務、財務收支、財務狀況及帳簿文件，並得請業務單位提出報告。
 - 3.稽核年度業務報告及決算書。
 - 4.稽核董事會之重大決議事項。
- (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：

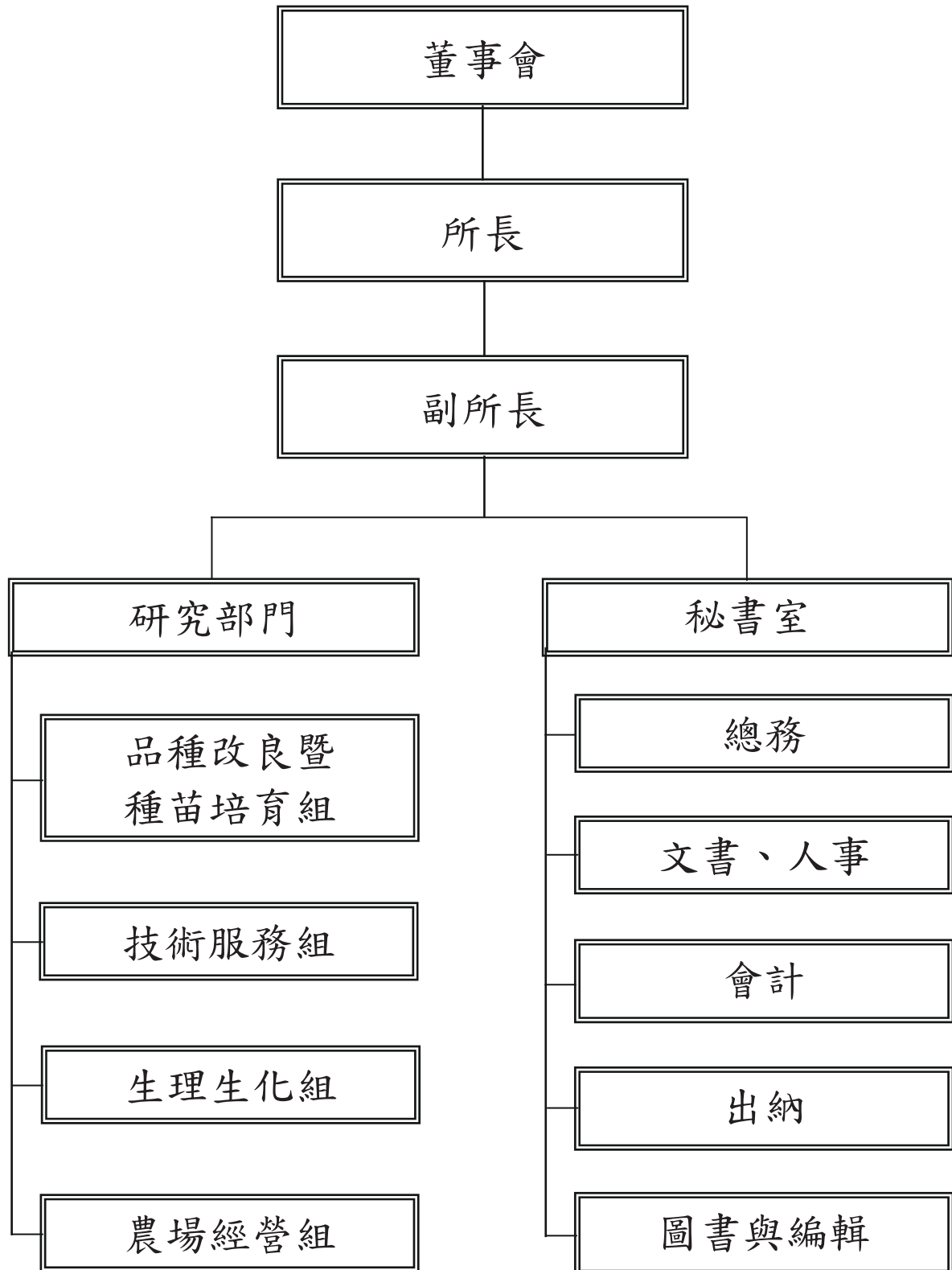
- 1.品種改良暨種苗培育組：負責果樹品種改良栽培技術研究暨種苗研究及培育。
- 2.技術服務組：負責果樹病害試驗研究。
- 3.生理生化組：負責果樹生理生化試驗研究。
- 4.農場經營組：負責農場經營業務。

(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 7 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、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。預計執行計畫如下：

- (一)產學研加速鏈結價創新農業計畫
- (二)發展優勢水果產業提升內外銷競爭力-香蕉黃葉病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進計畫
- (三)合理化施肥計畫
- (四)水果產業結構調整計畫
- (五)強化香蕉種苗生產內控系統及建立蕉苗外銷最佳保鮮技術計畫
- (六)植物病蟲害診斷諮詢服務及植物防疫相關業務之推動
- (七)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苗及品種選育效益，同時藉由香蕉黃葉病耐病新品種‘大北蕉’、‘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。培育蕉苗衍生新事業 3 位高階人力，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 107 年度外銷箱數增加至 30 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)藉由 1.2 公頃新建之綠能網室設施，可提昇本所年度蕉苗供應量至 700 萬株及有機香蕉穩定供貨。
- (五)開發蕉苗長距運送保鮮技術，有效提昇外銷蕉苗存活率。
- (六)加強農民團體及新興出口業者(如台灣農業國際開發股份有限公司所轄蕉農香蕉生產技術示範。
- (七)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：

107 年度補助計畫編列 7 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.產學研加速鏈結價創新農業計畫	7,100
2.發展優勢水果產業提升內外銷競爭力-香蕉黃葉病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進計畫	600
3.合理化施肥計畫	1,200
4.水果產業結構調整計畫	8,000
5.強化香蕉種苗生產內控系統及建立蕉苗外銷最佳保鮮技術計畫	2,000
6.植物病蟲害診斷諮詢服務及植物防疫相關業務之推動	100
7.強化植物有害生物防範措施	1,000
合計	20,000

四、預期效益：

(一) 產學研加速鏈結價創新農業計畫：

- 1.進行具國際行銷潛能之抗/耐香蕉黃葉病新品種選育（‘Williams’、‘Grand Naine’及煮食蕉），利用次世代分生技術開發經TAF國家實驗室驗證通過且可有效快速進行開發之新品種鑑定相關分子標誌技術，完成國內及國外具推廣潛力國家（如菲律賓、中國大陸、馬來西亞及越南...等）植物品種權申請。

- 2.香蕉種苗量產技術新創團隊人員訓練，聘用3位碩(博)士高階人力進行香蕉組培量產技術訓練，建立衍生經營團隊。

(二)發展優勢水果產業提升內外銷競爭力-香蕉黃葉病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進計畫：

- 1.因應國外種苗市場需求，建立國外需求品種‘Grand Naine’及‘Williams’種苗之高效培育技術。
- 2.藉由所內已有之體細胞變異選種技術搭配化學誘變劑用以加速抗/耐香蕉黃葉病之選育。
- 3.初步試驗顯示，由台蕉主力品種‘北蕉’選育之‘GCTCV-218-2’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)合理化施肥計畫：

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.輔導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 30 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、整疏果手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.協助培訓及導入以青農產銷模組化技術經營香蕉集團農場。藉由台農發公司向台糖公司承租之 200 公頃土地建立標準化之香蕉集團農場，在農場標準化栽培技術指導下，導入 100 位青年農民進行蕉園管理。預期效益自 109 年起兩年度平均每公頃可達 30 萬以上之淨利，並落實台蕉產業年輕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)強化香蕉種苗生產內控系統及建立蕉苗外銷最佳保鮮技術計畫：

- 1.優質健康蕉苗為建置香蕉產業良好供應鏈之基本，為提昇我國組培蕉苗之優質性及開發蕉苗海內外市場行銷潛能，本所將搭配農政單位規劃實施全球嶄新「香蕉健康種苗驗證體系」，在本所設置香蕉「原原種—原種—採種」之標準設施，並生產高純度、保留原種特性及無特定病害帶原之虞的採種苗，做為後續進行之組培繁殖之母材來源，以避免傳統上由田間採取吸芽進行繁殖常產生之爭議問題。
- 2.因外銷國家不同所需之運輸時間及規格亦有所差異，目前香蕉組培洗出苗空運保鮮日數僅約3-7天，而30天以上長期貨櫃海運保鮮技術仍缺乏，因此預透過此計畫建立符合不同目標國家的外銷包裝及貯運方式。

(六)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、藥害管理問題之診斷及諮詢服務，並辦理蕉農教育講習，宣導香蕉安全之健康管理，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、安全用藥、生產高品質、無農藥殘毒顧慮果品之防治目標。

(七) 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.配合減少蚜蟲防治藥劑之減少使用，高屏地區示範宣導環保香蕉嵌紋病整合防治技術，在 107 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。監測較常發生蕉苗嚴重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 40 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整合防治技術，避免香蕉受到黑星病之危害，以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 2,000 萬元，較上年度預算數 1,600 萬元，增加 400 萬元，約 25 %，主要係拓展種苗外銷業務，編列補助計畫經費增加所致。
- (二) 本年度銷貨收入 4,647 萬 6 千元，較上年度預算數 4,714 萬元，減少 66 萬 4 千元，約 1 %，主要係農場經營面積減少，香蕉收入減少所致。
- (三) 本年度其他業務收入 242 萬 4 千元，較上年度預算數 376 萬元，減少 133 萬 6 千元，約 36%，主要係其他收入減少所致。。
- (四) 本年度財務收入 100 萬元，同上年度預算數 100 萬元，無增減。

- (五) 本年度其他業務外收入 10 萬元，同上年度預算數 10 萬元，無增減。
- (六) 本年度勞務成本 2,000 萬元，較上年度預算數 1,600 萬元，增加 400 萬元，約 25 %，主要係拓展種苗外銷業務，編列補助計畫經費增加所致。
- (七) 本年度銷貨成本 2,643 萬 2 千元，較上年度預算數 3,065 萬元，減少 421 萬 8 千元，約 14 %，主要係農場經營面積減少，編列農場管理費用減少所致。
- (八) 本年度管理費用 2,201 萬 8 千元，較上年度預算數 2,040 萬元，增加 161 萬 8 千元，約 8 %，主要係業務需要增加員額，編列人事費、業務費用增加所致。
- (九) 本年度其他業務支出 45 萬元，同上年度預算數 45 萬元，編列無增減。
- (十) 本年度業務外支出 110 萬元，較上年度預算數 50 萬元，增加 60 萬元，約 120 %，主要係編列其他業務外支出增加所致。
- (十一) 以上總收支 7,000 萬元相抵後，計賸餘 0 元，較上年度預算數 6,800 萬元，增加 200 萬元，約 3%，主要係拓展種苗外銷業務，編列補助計畫經費增加所致。

(十二) 107 年度收支營運預計如下表：

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	70,000	68,000	2,000	3
業務收入	68,900	66,900	2,000	3
勞務收入	20,000	16,000	4,000	25
銷貨收入	46,476	47,140	-664	-1
其他業務收入	2,424	3,760	-1,336	-36
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	70,000	68,000	2,000	3
業務支出	68,900	67,500	1,400	2
勞務成本	20,000	16,000	4,000	25
銷貨成本	26,432	30,650	-4,218	-14
管理費用	22,018	20,400	1,618	8
其他業務支出	450	450	0	0
業務外支出	1,100	500	600	120
財務費用	0	0	0	0
其他業務外支出	1,100	500	600	120
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 91 萬元。

(二) 投資活動之淨現金流出 503 萬元。

(三) 籌資活動之淨現金流入 390 萬元。

(四) 現金及約當現金之淨減 22 萬元，係期末現金 10,028 萬元，較期初現金 10,050 萬元減少之數，明細如下表：

單位：新台幣千元

1. 期初現金及約當現金	100,500	期初餘額
2. 業務活動之淨現金流入(出)	910	業務活動之現金流量調整
3. 投資活動之淨現金流入(出)	-5,030	增加不動產、廠房及設備
4. 籌資活動之淨現金流入(出)	3,900	增加遞延負債
5. 期末現金及約當現金	100,280	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) 105 年度營運決算結果：

1. 勞務收入決算數 1,284 萬 5 千元，較預算數 1,900 萬元，減少 615 萬 5 千元，約 32 %，主要係補助計畫資本門轉列遞延收入及計畫申請經費減少所致。
2. 銷貨收入決算數 6,082 萬 5 千元，較預算數 4,564 萬元，增加收入 1,518 萬 5 千元，約 33 %，主要係香蕉種苗收入增加所致。
3. 其他業務收入決算數 397 萬 3 千元，較預算數 376 萬元，增加收入 21 萬 3 千元，約 6 %，主要係委託試驗費及代訓費等其他業務增加所致。
4. 財務收入決算數 95 萬 5 千元，較預算數 100 萬元，減少收入 4 萬 5 千元，約 5 %，主要係利率調降利息收入減少所致。
5. 其他業務外收入決算數 178 萬 1 千元，較預算數 110 萬元，增加收入 68 萬 1 千元，約 62 %，主要係處分固定資產、匯兌收益及其他業務增加所致。
6. 勞務成本決算數 1,284 萬 5 千元，較預算數 1,900 萬元，減少 615 萬 5 千元，約 32 %，主要係補助計畫經費資本門轉列固定資產及申請經費減少所致。
7. 銷貨成本決算數 3,858 萬 1 千元，較預算數 2,855 萬元，增加支出 1,003 萬 1 千元，約 35 %，主要係種苗管理費費用增加所致。
8. 管理費用決算 2,249 萬 7 千元，較預算 2,100 萬元，增加支出 149 萬 7 千元，約 7 %，主要係 105 年員工發放年終獎金 1.5 個月，因颱風災害設備維修等費用支出增加所致。

- 9.其他業務支出決算數 200 萬元，較預算數 45 萬元，增加支出 155 萬元，約 344 %，主要係科技園開幕、田間試驗費及其他業務費用等增加所致。
- 10.業務外支出決算數 4 千元，較預算數 50 萬元，減少支出 49 萬 6 千元，約 99 %，主要係無支付其他業務費用經費減少所致。
- 11.本年度所得稅費用決算 0 元。
- 12.本年度收入決算 7,942 萬 4 千元，支出決算 7,592 萬 7 千元，本期賸餘 349 萬 7 千元，較預算數本期餘絀 0 元，增加 349 萬 7 千元。

(二) 計畫執行成果概述：

各項計畫執行情形如下：

委辦計畫：

(1) 105 年度修改香蕉植物品種試驗檢定方法及性狀表：

本年度已完成香蕉植物品種試驗檢定方法及性狀表修改，修改與增列項目包括有樹冠緊密程度、葉柄長度、香蕉櫛架壽命、假莖莖周、果軸長度、果指末端形狀、香蕉黃葉病抗病力等項目。修改與增列部分能更進一步了解香蕉性狀，以期對於香蕉品種方面能提供更強而有力之保護。

補助計畫：

(1) 105 年度「發展優勢水果產業提升內外銷競爭力-香蕉黃葉病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進」計畫：

- A.選育得到一高耐香蕉黃葉病菌熱帶型四號生理小種新品系「GCTCV-218-2」，未來朝新品種命名方向進行。
- B.種原庫具潛力之品種，網室抗耐黃葉病單株選種，由‘Grand Naine’選殖到一株未發病的植株，將後續將收集抗病性及園藝特性資料。
- C.國際重要商業品種之抗/耐黃葉病篩選持續進行。
- D.在各季節蕉中，果肉明度均隨蕉果成熟度增加而下降。
- E.外銷香蕉熟度鑑定選擇以果肉色值中對熟度較敏感之明度作為鑑定標準。

(2) 105 年度合理化施肥計畫：

- 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。

(3) 105 年度水果產業結構調整計畫-外銷精品水果供應鏈：

- A.設置香蕉集團產區示範園34公頃，以模組化經營方式輔導出口業者，並採用優質黃葉病耐病品種‘台蕉5號’在位於屏東新埤鄉、黃葉病發病嚴重的興華農場設置集團產區，提升產能及契作數量。
- B.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。
- C.強化集團產區產銷履歷及QR-code申辦及輔導農企業建立香蕉品質基準。
- D.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。
- E.輔導產期調整及留萌技，減少夏蕉產量等工作，預定輔導30公頃，每公頃補助防治資材1萬2千元，然而全年蕉價良好，在夏季並無量多價跌的情事發生，因此僅實施了10.5公頃，所餘經費23.4萬元退回農糧署移作他用，達成減少夏蕉產量的工作。
- F.建制健全香蕉組培苗供苗體系，穩定供苗種苗生產調查及管控。
- G.多樣性台灣的香蕉品種培育與推廣，避免華蕉類品種持續增加種植面積。

- H.辦理香蕉外銷專區及集團產區等講習，提昇蕉農生產高品質香蕉，增加農民收益；同時安全用藥防治病蟲害，提高消費者食用安全。
- I.規劃拓展中東、中國大陸等新興市場，預計銷售目標 500 公噸。惟 105 年蕉價普遍上揚，導致新興市場的拓展未能進行。

(4) 105 年度「具外銷潛力的果樹種苗病害診斷、健康管理及繁殖技術鏈之建立與強化」計畫：

- A.種苗三級網室土床消毒於 105 年已完成。
- B.種苗三級製之原種材料已完成‘北蕉’、‘寶島蕉’、‘台蕉 5 號’、‘台蕉 7 號’優良株系的選育，並委託台灣大學進行病毒檢疫，確認蕉株無病毒感染之虞。
- C.以上四種華蕉原種材料已種植於土床，蕉株均正常生長。
- D.上揭四種吸芽，經組培分切 3 代假植後再繁殖 6 代種植的蕉株已至中株期，變異率極低在 3%以下。
- E.105 年所內‘寶島蕉’健康種苗持續銷售至菲律賓及莫三比克兩國外新興市場。

(5) 105 年度「植物病蟲害診斷諮詢服務及植物防疫相關業務之推動」計畫：

- A.香蕉病蟲害診斷暨諮詢服務，共服務 52 件。
- B.定期發佈香蕉病蟲害防治警報，共發佈 12 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)吸芽及組培苗蕉園抽穗期間葉部病害發生調查。

(6) 105 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：

感病品種‘北蕉’黃葉病田間綜合防治技術改進：香蕉黃葉病感病品

種‘北蕉’採行下列之綜合防治處理措施，包括(1)植前處理：田間疫區先經翻土再採行淹水2個月，曬田0.5個月之後再進行翻土一次，並種植行做成高畦。植前鉢苗根系接種對黃葉病菌有明顯拮抗現象之有益拮抗內共生菌，爾後定植於土壤前於植穴施用有機肥料1公斤/株。(2)植後處理：依正常栽培管理方式進行。全區定植後之田畦覆蓋反光塑膠布避免除草劑藥害。

B.在高屏地區40處之偵測點，每兩週進行一次外來重要檢疫害蟲調查，共偵測24批次，並確定南部調查地區仍無上揭外來檢疫害蟲之虞。

(7) 105 年度農作物污染監測及損害查處：

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。

(8) 105 年度香蕉科技園-國際行銷計畫：

- A.多樣性香蕉展示溫室整建。
- B.廁所服務品質改善工程。
- C.完成香蕉小圃場區整建工程。
- D.優質台灣香蕉研究所網站建立。
- E.完成人員試營運設置工程。
- F.並於105年12月24日開幕正式營運。

(9) 105 年度「新世代健康種苗的開發：研發內共生型植物保護劑以防治尖鏈胞菌萎凋病」計畫：

- A.於高屏地區遴選7至8區香蕉黃葉病密度為 $0.5-2 \times 10^3$ 個大孢子/克土田間疫區進行種植試驗。
- B.香蕉黃葉病感病品種‘北蕉’採行下列之防治處理措施，包括(1)植前處理：植前鉢苗根系接種對黃葉病菌有明顯拮抗現象之有益拮抗內

共生菌。(2)植後處理：依正常栽培管理方式進行。

C.初期種植 3 個月處理組與對照組比較約有 1 至 2 成防治效果。

推廣業務：

(1) 推廣健康種苗及培育：

- 1.105 年期完成培育健康種苗計有‘北蕉’ 1,900,904 株，‘寶島蕉’ 357,654 株，‘台蕉 2 號’78,430 株，‘台蕉 5 號’1,221,620 株，‘台蕉 7 號’241,146 株，合計 3,799,754 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 22,205 株，推廣種植面積約 10 公頃。

(2) 示範農場經營管理：

- 1.慣行示範農場 27 公頃(崇蘭 6 公頃、東海豐 11 公頃、興華 10 公頃)105 年 6 月底歸還台糖公司 11 公頃土地，興華農場 12 月盤交給都樂公司契作蕉農銜接，目前僅剩崇蘭農場 6 公頃，作為試驗農場用地。本年期自 1 月上旬開始採收，至 9 月中旬結束，共外銷 5,193 箱(64.9 公噸)，內銷 249.2 公噸，合格率達 74.7%。
- 2.有機蕉園 9.28 公頃(崇蘭 6.78 公頃、本所 2.5 公頃)生產採周年供應國內有機市場經營模式。協助高屏地區有機蕉農以 30-50 元/公斤進行保價銷售其所生產之有機香蕉，另有有機香蕉乾、花苞和香蕉花(乾燥)等其它相關業務。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 106 年 6 月 30 止執行情形）

- (一) 勞務收入執行數 407 萬 5 千元，較預計數 1,600 萬元，減少 1,192 萬 5 千元，約 75 %，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 2,919 萬 5 千元，較預計數 4,714 萬元，減少 1,794 萬 5 千元，約 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 82 萬 7 千元，較預計數 376 萬元，減少 293 萬 3 千元，約 78 %，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 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 20 萬 2 千元，較預計數 10 萬元，增加 10 萬 2 千元，約 102 %，主要係其他業務收入增加，致較預計數增加所致。
- (六) 勞務成本執行數 139 萬 5 千元，較預計數 1,600 萬元，減少 1,460 萬 5 千元，約 91 %，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 1,724 萬 7 千元，較預計數 3,065 萬元，減少 1,340 萬 3 千元，約 44 %，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 872 萬 6 千元，較預計數 2,040 萬元，減少 1,167 萬 4 千元，約 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 72 萬 2 千元，較預計數 45 萬元，增加 27 萬 2 千元，約 60 %，主要增加農場合作試驗支出，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 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 660 萬 2 千元，較預計賸餘數 0 元，計增加 660 萬 2 千元，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。

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

收支營運預計表

中華民國 107 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	%	
79,424	100	收入	70,000	100	68,000	100	2,000	3	
77,643	98	業務收入	68,900	98	66,900	99	2,000	3	
12,845	16	勞務收入	20,000	29	16,000	24	4,000	25	本年度勞務收入 20,000 千元，較上年度預算數 16,000 千元，增加 4,000 千元，約增加 25%，主要係拓展種苗外銷業務，及編列補助計畫經費增加所致。
60,825	77	銷貨收入	46,476	66	47,140	69	-664	-1	
3,973	5	其他業務收入	2,424	3	3,760	6	-1,336	-36	主要係減少其他收入所致
1,781	2	業務外收入	1,100	2	1,100	1	0	0	
955	1	財務收入	1,000	1	1,000	1	0	0	
826	1	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 107 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	%	
75,927	96	支出	70,000	100	68,000	100	2,000	3	
75,923	96	業務支出	68,900	98	67,500	99	1,400	2	
12,845	16	勞務成本	20,000	29	16,000	24	4,000	25	本年度勞務成本 20,000 千元，較上年度預算數 16,000 千元，增加 4,000 千元，約增加 25%，主要係拓展種苗外銷業務，及編列補助計畫經費增加所致。
38,581	49	銷貨成本	26,432	38	30,650	45	-4,218	-14	本年度銷貨成本 26,432 千元，較上年度預算數 30,650 千元，減少 4,218 千元，約減少 14%，主要係農場經營面積減少，編列農場管理費用減少所致。
22,497	28	管理費用	22,018	31	20,400	30	1,618	8	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

收支營運預計表

中華民國 107 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	%	
2,000	3	其他業務支出	450	0	450	0	0	0	
4	0	業務外支出	1,100	2	500	1	600	120	
0	0	財務費用	0	0	0	0	0	0	
4	0	其他業務外支出	1,100	2	500	1	600	120	其他業務外支出增加
0	0	所得稅費用	0	0	0	0	0	0	
3,497	4	本期賸餘(短絀)	0	0	0	0	0	0	

現金流量預計表

中華民國 107 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		
稅前賸餘(短絀)	0	
利息股利之調整	-1,000	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-1,000	利息收入
調整非現金項目		
折舊費用	2,592	107 年度預計固定資產折舊數
遞延負債	-1,450	政府補助計畫資產提列折舊費用
應收款項	-1,500	增加蕉苗及有機香蕉銷售
預付款項	357	減少預付農場土地租金
其他資產	229	退回存出保證金
應付款項	702	增加應付款項
其他負債	-20	減少暫收款
未計利息股利之現金流入(流出)		
收取利息	1,000	利息收入
支付所得稅	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	910	
投資活動之現金流量		
減少流動金融資產及短期墊款	0	
增加不動產、廠房及設備	-5,030	增加雜項及廠房設備費用
投資活動之淨現金流入(流出)	-5,030	
籌資活動之現金流量		
增加短期債務、流動金融負債及其他負債	0	
其他籌資活動之現金流入(流出)	3,900	增加遞延負債
籌資活動之淨現金流入(流出)	3,900	
現金及約當現金之淨增(淨減)	-220	
期初現金及約當現金	100,500	
期末現金及約當現金	100,280	

財團法人台灣香蕉研究所

淨值變動預計表

中華民國 107 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	
累積短絀	0	0	0	
合計	114,202	0	114,202	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

收入明細表

中華民國 107 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
77,643	業務收入	68,900	66,900	
12,845	勞務收入	20,000	16,000	
50	委辦計畫	0	0	農委會、農糧署、防檢局等 單位補助計畫收入：
14,995	補助計畫	20,000	16,000	1. 產學研加速鏈結價創新 農業計畫 2. 發展優勢水果產業提升 內外銷競爭力-香蕉黃 病抗/耐病品種選育及 後熟技術之改進計畫 3. 合理化施肥計畫 4. 水果產業結構調整計畫 5. 強化香蕉種苗生產內控 系統及建立蕉苗外銷最 佳保鮮技術計畫 6. 植物病蟲害診斷諮詢服 務及植物防疫相關業務 之推動
-2,200	補助計畫-資本門轉列 遞延收入	0	0	7. 強化植物有害生物防範 措施

財團法人台灣香蕉研究所

收入明細表

中華民國 107 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
60,825	銷貨收入	46,476	47,140	
18,871	香蕉收入	11,326	16,870	台糖租地面積 13.78 公頃及本所 2.5 公頃，合計 16.28 公頃。 1. 慣行栽培蕉園種植‘玫瑰蕉’、‘寶島蕉’、‘Saba蕉’、‘大北蕉’品系、‘219’品系、及‘台蕉 7 號’等品種栽植試驗。 2. 有機栽培自行加工催熟販售及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. 預計香蕉銷售及指導費收入 11,326 千元。
40,118	香蕉種苗收入	33,150	29,270	繁殖數量 350 萬株，預計種苗收入 33,150 千元： 1. 供應青果社委託培育蕉苗及瓶苗。 2. 蕉農訂購蕉苗及鉢苗。 3. 拓展國外蕉苗輸出。
1,344	研發成果收入	1,000	1,000	計畫衍生收入如品種權等
492	台灣香蕉科技園	1,000	0	
3,973	其他業務收入	2,424	3,760	委託試驗費、遞延收入、其他業務等收入。

財團法人台灣香蕉研究所

收入明細表

中華民國 107 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
1,781	業務外收入	1,100	1,100	
955	財務收入	1,000	1,000	定期存款利息(利率 1.09%) 及活儲利息收入
826	其他業務外收入	100	100	處分固定資產、匯兌收益、 其他等收入。
79,424	總 計	70,000	68,000	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

支出明細表

中華民國 107 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
75,923	業務支出	68,900	67,500	
12,845	勞務成本	20,000	16,000	農委會、農糧署、防檢局等單位補助計畫支出： 1. 產學研加速鏈結價創新農業計畫 2. 發展優勢水果產業提升內外銷競爭力-香蕉黃病抗/耐病品種選育及後熟技術之改進計畫 3. 合理化施肥計畫 4. 水果產業結構調整計畫 5. 強化香蕉種苗生產內控系統及建立蕉苗外銷最佳保鮮技術計畫 6. 植物病蟲害診斷諮詢服務及植物防疫相關業務之推動 7. 強化植物有害生物防範措施
50	委辦計畫	0	0	
14,950	補助計畫	20,000	16,000	
45	補助計畫-繳回剩餘款	0	0	
-2,200	補助計畫-資本門轉 固定資產	0	0	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

支出明細表

中華民國 107 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
38,581	銷貨成本	26,432	30,650	
14,660	蕉園管理費	7,490	12,690	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 6 公頃及有機栽培 6.78 公頃，本所土地 2.5 公頃，合計 16.28 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，農場管理費用預計約 7,490 千元。
22,290	種苗管理費	17,392	17,260	種苗業務編制人員人事費 5 人、分切及苗圃管理短工工資、資材費、維護費等費用。
979	研發成果支出	700	700	研發成果收入繳庫及獎勵金、品種權年費...等。
652	台灣香蕉科技園	850	0	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

支出明細表

中華民國 107 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
22,497	管理費用	22,018	20,400	
13,117	人事費	15,557	13,631	研究及行政編制人員 人事費 20 人、保險、 儲金、勞退金等費用
3,506	業務費	1,961	1,961	電費、稅捐、油料、材 料費、維護費、其他等 費用
2,567	事務費	1,908	1,908	會議費、雜項購置、行 政工資、查帳、辦公用 品及其他等費用
3,055	折舊費用	2,592	2,900	固定資產 107 年度折舊 費用預計數
252	呆帳損失	0	0	
2,000	其他業務支出	450	450	委託試驗費支出、其他 業務支出
4	業務外支出	1,100	500	
0	財務支出	0	0	
4	其他業務外支出	1,100	500	其他業務外支出
0	所得稅費用	0	0	
75,927	總計	70,000	68,000	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

固定資產投資明細表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	說明
不動產、廠房及設備		
機械及設備	0	無
房屋及建築設備	3,900	組培室及苗圃設施整修
雜項設備	1,130	購置雜項設備費
總 計	5,030	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

資產負債預計表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

105年(前年) 12月31日實際數	科 目	107年12月31日 預計數	106 年(上年)12 月 31 預計數	比較增(減-)數
	資 產			
105,058	流動資產	109,420	108,497	923
98,944	現金	100,280	100,500	-220
5,469	應收款項	8,300	6,800	1,500
645	預付款項	840	1,197	-357
28,637	不動產、廠房及設備	26,317	23,879	2,438
2,578	土地	2,578	2,578	0
44,467	房屋及建築	44,540	41,853	2,687
19,050	機械及設備	21,025	21,138	-113
4,807	交通及運輸設備	4,807	4,807	0
30,494	雜項設備	29,077	28,026	1,051
101,396	小計：	102,027	98,402	3,625
-72,759	減：累計折舊	-75,710	-74,523	-1,187
0	無形資產	0	0	0
1,512	其他資產	1,218	1,447	-229
41	遞延資產	0	0	0
1,471	雜項資產	1,218	1,447	-229
135,207	資產合計	136,955	133,823	3,132

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

資 產 負 債 預 計 表

中華民國 107 年 12 月 31 日

單位：新臺幣千元

105 年(前年) 12 月 31 日 實際數	科 目	107 年 12 月 31 日 預計數	106 年(上年)12 月 31 日 預計數	比較增(減-)數
	負 債			
6,162	流動負債	4,756	4,054	702
5,662	應付款項	4,756	4,054	702
500	預收款項	0	0	0
21,698	其他負債	17,997	15,567	2,430
18,348	遞延負債	15,653	13,203	2,450
3,350	雜項負債	2,344	2,364	-20
27,860	負債合計	22,753	19,621	3,132
	淨 值			
70,000	基金	70,000	70,000	0
10,000	創立基金	10,000	10,000	0
60,000	其他基金	60,000	60,000	0
37,347	累積餘絀	44,202	44,202	0
37,347	累積賸餘	44,202	44,202	0
0	累積短絀	0	0	0
107,347	淨值合計	114,202	114,202	0
135,207	負債及淨值合計	136,955	133,823	3,132

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

員 工 人 數 彙 計 表

中華民國 107 年度

單位：人

職類（稱）	本年度員額預計數	說明
董事長	1	董事長由董事會選任，監督本所業務，兼任職務，無支領薪俸。
研究員兼所長	1	所長遵照董事會之方針及決議，秉承董事會之決策，綜理本所業務。
主管	4	
副研究員兼主任	1	負責果樹組織培養研究
助理研究員兼代主任	1	負責果樹生理生化試驗研究
助理員兼代主任	1	負責果樹病害試驗研究
秘書室主任	1	負責秘書室督導及其他相關事務
職員	21	
副研究員	1	負責果樹試驗研究
助理研究員	2	協助品種改良及栽培技術研究、種苗培育工作。
助理員	11	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品種改良及栽培技術研究、種苗培育工作。。
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	27	

財 團 法 人 台 灣 香 蕉 研 究 所

用人費用彙計表

中華民國 107 年度

單位：新臺幣千元

科目 名稱 職類(稱)	薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金 (年終獎金)	退休及、 卹償金及 資遣費	分攤 保險費	福利費	其他	總計
董事長 1 人	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研究員兼所長 1 人	1,236	0	216	155	180	108	0	0	1,895
主管 4 人	2,808	0	216	351	385	289	0	0	4,049
職員 21 人	10,860	0	0	1,358	1,229	1,229	0	0	14,676
副研究員 1 人	660	0	0	83	73	73	0	0	889
助理研究員 2 人	1,164	0	0	145	145	133	0	0	1,587
助理員 11 人	5,388	0	0	674	577	625	0	0	7,264
技術員 3 人	1,560	0	0	195	193	169	0	0	2,117
管理員 4 人	2,088	0	0	261	241	229	0	0	2,819
總計 27 人	14,904	0	432	1,864	1,794	1,626	0	0	20,620

