

財團法人台灣糖業協會



中華民國 109 年度預算

財團法人台灣糖業協會編

財團法人台灣糖業協會

目次

一、總說明

(一) 財團法人概況 (設立依據、設立目的、組織概況)	1
(二) 工作計畫	2
(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	6
(五) 其他	8

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	12
(二) 支出明細表	13
(三) 不動產、廠房及設備暨投資性不動產投資明細表	14
(四) 轉投資及其盈虧明細表	15

四、參考表

(一) 資產負債預計表	16
(二) 員工人數彙計表	18
(三) 用人費用彙計表	19

財團法人台灣糖業協會

總說明

中華民國 109 年度

壹、財團法人概況

一、設立依據

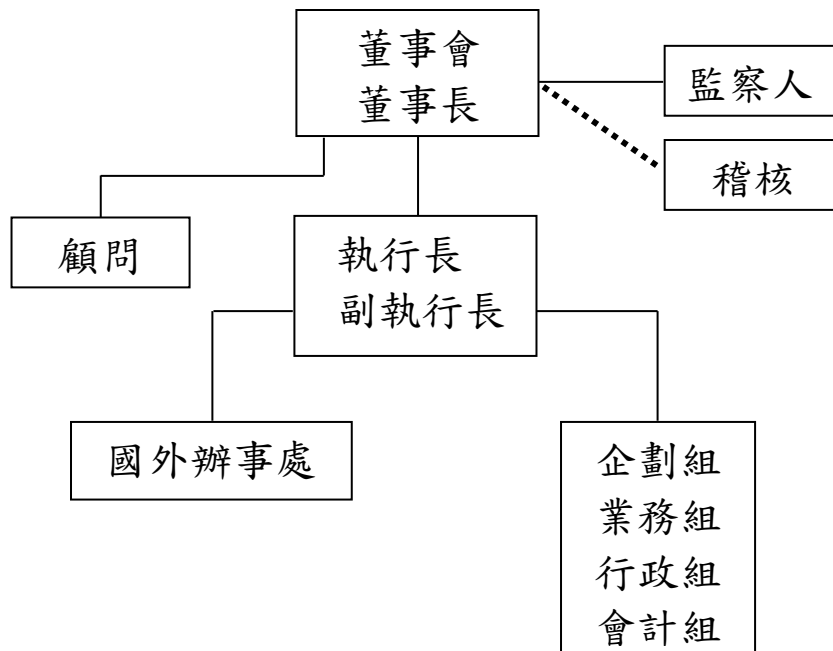
繼受原武智紀念財團法人所有財產。

二、設立目的

- (一) 促進糖業及相關產業之升級與發展。
- (二) 配合政府經濟發展策略，提供循環經濟、生物科技、精緻農業、再生能源等相關產業規劃、研發、技術服務、經營管理、行銷推廣及知識整合之服務，促進產業升級。
- (三) 協助台灣糖業股份有限公司辦理公益活動。

三、組織概況

- (一) 本會置董事 9 人，由台糖業股份有限公司(以下簡稱台糖公司)聘派經濟部代表 5 人、該公司代表 4 人；置監察人 3 人，由台糖公司聘派經濟部代表 2 人、該公司代表 1 人。
- (二) 本會置董事長 1 人，由董事會推選之，對外代表本會，對內主持會務。
- (三) 本會置執行長 1 人，秉承董事會之決策綜理本會各項業務；副執行長 1 人，協助執行長綜理各項業務。
- (四) 本會設企劃、業務、行政、會計 4 組。
- (五) 本會組織系統圖



貳、工作計畫

一、政府委辦計畫

- (一) 計畫重點：辦理應用生物資材替代化學農藥/肥之推廣教育訓練計畫，與具備微生物菌專長之學術研究團體合作，結合本會辦理現地實作與推廣教育訓練活動；訓練農友自行擴培具抗病蟲害效用之微生物菌，作為友善農業耕作之農業資材使用。另規劃養殖漁業微生物菌分離保存工作，依照台灣養殖漁業環境條件篩檢有益於改善水質抵抗害菌之光合菌群，循同農業模式提供推廣教育訓練課程，加強養殖業者競爭力。
- (二) 經費需求：新台幣 500 萬元
- (三) 預期效益：以推廣教育訓練方式，協助農漁民取得有益農漁業工作運用之微生物菌資材，促進友善農業發展。

二、促進糖業及相關產業之升級與發展計畫

- (一) 計畫重點：依照捐助章程設立宗旨，推動促進糖業及相關產業升級與拓展之先導研究與示範工作。
1. 先導型研究：公開甄選農業循環經濟應用技術企劃，協助大專院校或其他研究單位推動先導型研究工作，確立技術方案可行後輔導商業化應用，協助我國農業循環經濟產業升級。
 2. 示範專案：選擇觀光型農業生產單位合作，以實地示範方式，促進一般民眾對農業循環經濟之認識，進而願意支持農業循環經濟工作發展，帶動農民投入農業循環經濟之意願。
 3. 辦理糖產業領域相關公益性活動：與糖產業相關團體合作辦理各類公益性活動，透過活動辦理加強本會與社會連結，爭取廣泛社會支持。
- (二) 經費需求：新台幣 450 萬元整
- (三) 預期效益：1. 甄選具備發展潛力之農業應用技術企劃書，提供先導研究經費，促進農業循環經濟發展。

2. 透過與觀光型農業生產單位合作，加強一般民眾對於農業循環經濟之認識，促進農業循環經濟模式之發展。
3. 本於推動社會公益之精神，結合糖產業社會責任工作，推動與本會宗旨目的相符之公益活動。

三、配合政府經濟發展策略計畫

(一) 計畫重點：依照捐助章程設立宗旨協助配合政府經濟發展策略。如循環經濟，生物科技精緻農業，再生能源等產業規劃。

1. 光合菌農牧運用推廣計畫：循往例辦理推廣工作，搭配委辦計畫，另自籌部分款項辦理本項業務工作，加強農民使用光合菌替代化肥及化藥之意願，提升我國農業整體發展環境。
2. 水域型太陽能循環經濟模式研究計畫：本計畫預期在水域型太陽能發電設施下，架設微藻養殖設備以及微藻養蝦平台，透過新型硬體設計，將水循環過濾系統進行串聯，進而達到完全不需換水之目標，兼顧綠色能源發展與養殖業生產需求。
3. 生質能源產業/法規調適輔導計畫：本會近年協助農工部門介接，從技術面到農工產業狀況溝通、法規整合、國會遊說已有初步成果，我國推動循環經濟工作更方興未艾，未來地方創生、傳統產業轉型與農業升級均須要大量的法規調適工作，本年度擬以專案形式挑選技術成熟已達可示範之對象合作，協助輔導合法化工作，為我國再生能源與農業循環經濟創造健全之法規環境。

(二) 經費需求：新台幣 300 萬元

- (三) 預期效益：
1. 賡續辦理光合菌訓練班隊擴大至全台農業區，與在地農民結合，促進友善農業發展。
 2. 建構結合太陽能發電設備之微藻養殖設備以及培養技術，提供蝦類生長所需，並完成結合太陽能發電設備之微

藻養蝦平台測試，最適化微藻養蝦技術，提升其經濟效益。

3. 輔導技術成熟之廠商，突破法規框架創造新型經濟模式。

四、推動本會土地資產活化工作

(一) 計畫重點：1. 本會持有土地之環境整潔維護工作：本會所持有之橋頭新市鎮土地，因土地尚未開發加上氣候原因，雜草生長速度甚快，多次收到高雄市環保局之警示，需加強該地區之衛生清潔工作。本會擬以年度統包方式委外辦理之，確保本會所持有之土地符合法令要求，並避免成為登革熱高風險來源。

2. 本會擬定推動活化標的之招商與前置研究：本會所持有高雄橋頭新市鎮土地地價稅連年調漲，地價稅為本會財務沉重負擔，本會預計選定部分標的活化，委外辦理前置研究與招商工作，提升本會土地價值，以期增加收益。

(二) 經費需求：新台幣 200 萬元整。

(三) 預期效益：1. 維護本會資產之環境整潔，消滅病蟲害，並維持周邊景觀良好，提升社會觀感。

2. 透過專業不動產與建築顧問單位協助本會辦理活化工作之先期研究/招商工作，確保本會資產運用符合市場行情，並盼透過細部設計加強公益性質，除改善本會財務狀況外，兼顧社會公益目的。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

- (一) 本年度勞務收入 5,000 千元，較上年度預算數 25,000 千元，減少 20,000 千元，約 80.00%，主要係減少政府委辦計畫所致。
- (二) 本年度財務收入 87,295 千元，較上年度預算數 89,787 千元，減少 2,492 千元，約 2.78%，主要係本年度未有處分投資性不動產計畫所致。
- (三) 本年度勞務成本 5,000 千元，較上年度預算數 18,884 千元，減少 13,884 千元，約 73.52%，主要係減少政府委辦計畫所致。
- (四) 本年度管理費用 16,260 千元，較上年度預算數 21,088 千元，減少 4,828 千元，約 22.89%，主要係控管經費，擲節支出。
- (五) 本年度其他業務支出 7,500 千元，較上年度預算數 15,000 千元，減少 7,500 千元，約 50%，主要係衡酌業務需要，控管相關支出所致。
- (六) 本年度其他業務外支出 62,113 千元，較上年度預算數 58,660 千元，增加 3,453 千元，約 5.89%，主要係辦理土地活化相關支出所致。
- (七) 以上總收支相抵後，計賸餘 1,022 千元，較上年度預算數 1,155 千元，減少 133 千元，約 11.52%。

二、現金流量概況

- (一) 業務活動之淨現金流入 15,913 千元。
- (二) 投資活動之淨現金流出 6,000 千元，係修繕及更新投資性不動產。
- (三) 現金及約當現金淨增加 9,913 千元，係期末現金 174,280 千元較期初數 164,367 千元增加之數。

三、淨值變動概況

本年度期初淨值 3,152,389 千元，增加本年度賸餘 1,022 千元，期末淨值為 3,153,411 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. 收入決算實況

本會 107 年度總收入 108,946 千元，較預算數 118,379 千元減少 9,433 千元，減少 7.97%，說明如下：

(1) 業務收入 5,782 千元，較預算數 25,000 千元減少 19,218 千元，減少 76.87%，主要係本會爭取政府委辦計畫結果未如預期所致。

(2) 業務外收入 103,164 千元，較預算數 93,379 千元增加 9,785 千元，增加 10.48%，主要係橋隆商城實際出售價格較預期高所致。

2. 收入支出決算實況

本會 107 年度總支出 104,335 千元，較預算數 116,673 千元減少 12,338 千元，減少 10.57%，說明如下：

(1) 業務支出 22,816 千元，較預算數 58,813 千元減少 35,997 千元，減少 61.21%，主係本會爭取政府委辦計畫結果未如預期，爰相關支出配合減少。

(2) 業務外支出 75,090 千元，較預算數 57,860 千元增加 17,230 千元，增加 29.78%，主係本期處分金融資產投資短絀所致。

(3) 所得稅費用 6,429 千元，未編列預算，係出售房地之土地增值稅費用及加拿大辦事處所得稅費用。

3. 107 年度決算賸餘數 4,611 千元，較預算賸餘數 1,706 千元增加 2,905 千元，增加 170.28%。

(二) 計畫執行成果概述：1. 持續協助台糖公司拓展加拿大蘭園產銷。

2. 辦理中央畜產會委託農村再生計畫第二年期工作，已完成之重要計畫成果摘要：

(1) 畜牧場分級輔導：計畫目標 60 場次，已完

成 248 場輔導場次。

(2) 建構畜牧與農作或水產之農民異業結合共學網絡會議：計畫目標 10 場次，已完成舉辦 10 場次合作共識會議。

(3) 畜牧異業合作輔導：計畫目標 40 場次，已完成 48 場次畜牧異業合作輔導。

(4) 推動畜牧廢棄物再利用之異業應用示範場：計畫目標 2 場，已媒合 5 場畜牧場與 10 場農場合作畜牧廢棄物再處理之異業應用示範場。

(5) 畜牧廢棄物再利用之相關效益分析：計畫目標 2 式，已完成 4 場畜牧場示範場之放流水、菌液、原廢水之水質分析與臭味分析，及另 5 家參加農牧共好畜牧場之重金屬分析採樣。

(6) 製作畜牧廢棄物異業應用之可視圖：計畫目標 2 式，已完成 7 式。

(7) 印製相關文宣品宣導，完成 5,000 份，無執行媒體宣傳。

3. 承攬環保署「合作式畜牧糞尿處理模式之可行性研究案」完成規劃一處合作方案，三區技術、場址評估與空間條件調查，並完成媒合屏東萬丹案之畜牧場與投資業者合作案。

4. 辦理工研院分包研究計畫「農林生質物料源調查與生質能電廠概念規劃」並完成訪談工作、產官學研座談會、農業廢棄物料源用於氣化發電之財務模型與成本效益評估與生質能電廠規劃方案。

5. 辦理林務局「木質材料循環經濟運回收系統建置規劃」，主要工作內容包含分析國內木質廢料產量、去化及回收處理成本，並評估木質廢料與其他農業廢棄資材結合之運回收系統及最佳處理配比成本；同時研擬台南沙崙綠能科學城建置再生能源微電網示範場之可行性。
6. 高雄市橋頭區土地有效運用及出租本會閒置大樓空間，增加營收。
7. 持續促進糖業及相關產業之發展。

二、上(108)年度已過期間預算執行情形(截至 108 年 6 月 30 日止執行情形)

- (一) 勞務收入 282 千元，占預算數 25,000 千元，達成率 1.13%，主要係爭取政府委辦計畫情形未如預期所致。
- (二) 財務收入 30,598 千元，占預算數 89,787 千元，達成率 34.08%。
- (三) 其他業務外收入 19 千元，未編列預算，主要係違約金收入。
- (四) 勞務成本 0 元，占預算數 18,884 千元，達成率 0%，主要係政府委辦計畫支出尚未實現及爭取計畫情形未如預期所致。
- (五) 管理費用 5,120 千元，占預算數 21,088 千元，達成率 24.28%。
- (六) 其他業務支出 1,443 千元，占預算數 15,000 千元，達成率 9.62%，主要係駐國外辦事處業務費用尚未實現所致。
- (七) 財務費用 2,403 千元，未編列預算，主要係採權益法認列之投資短絀所致。
- (八) 其他業務外支出 3,665 千元，占預算數 58,660 千元，達成率 5.35%，主要係地價稅及折舊費用尚未實現所致。
- (九) 以上總收支相抵後，計賸餘 18,268 千元，占預算數 1,155 千元，達成率 1,581.65%，主要係地價稅及折舊費用尚未實現所致。

伍、其他

無。

主 要 表

財團法人台灣糖業協會

收支營運預計表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

前年度決算數		項目	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	%	
108,946	100.00	收入	92,295	100.00	114,787	100.00	- 22,492	- 19.59	
5,782	5.31	業務收入	5,000	5.42	25,000	21.78	- 20,000	- 80.00	
4,989	4.58	勞務收入	5,000	5.42	25,000	21.78	- 20,000	- 80.00	
793	0.73	銷貨收入	-	-	-	-	-	-	
103,164	94.69	業務外收入	87,295	94.58	89,787	78.22	- 2,492	- 2.78	
103,149	94.68	財務收入	87,295	94.58	89,787	78.22	- 2,492	- 2.78	
15	0.01	其他業務外收入	-	-	-	-	-	-	
104,335	95.77	支出	91,273	98.89	113,632	98.99	- 22,359	- 19.68	
22,816	20.94	業務支出	28,760	31.16	54,972	47.89	- 26,212	- 47.68	
4,048	3.72	勞務成本	5,000	5.42	18,884	16.45	- 13,884	- 73.52	
698	0.64	銷貨成本	-	-	-	-	-	-	
15,650	14.36	管理費用	16,260	17.62	21,088	18.37	- 4,828	- 22.89	
2,420	2.22	其他業務支出	7,500	8.13	15,000	13.07	- 7,500	- 50.00	
75,090	68.92	業務外支出	62,113	67.30	58,660	51.10	3,453	5.89	
15,685	14.40	財務費用	-	-	-	-	-	-	
59,405	54.53	其他業務外支出	62,113	67.30	58,660	51.10	3,453	5.89	
6,429	5.90	所得稅費用(利益)	400	0.43	-	-	400	-	
4,611	4.23	本期賸餘	1,022	1.11	1,155	1.01	- 133	- 11.52	

註. 本期其他綜合餘絀各項目預(決)算數金額，其內容如下：

前年度決算數	項目	本年度預算數	上年度預算數	比較增(減)數	
				金額	%
11,989	其他綜合餘絀				
-	備供出售金融資產未實現餘絀	-	-	-	-
4,203	未實現重估增值	-	11,673	- 11,673	- 100.00
7,786	本期其他綜合餘絀合計	-	11,673	- 11,673	- 100.00

財團法人台灣糖業協會

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

項目	預算數	說明
業務活動之現金流量		
稅前賸餘（短絀）	1,422	
利息之調整	- 950	
未計利息股利之稅前賸餘（短絀）	472	
調整非現金項目：		
收支餘絀項目		
折舊費用	11,793	
處分待出售房地利益	-	
與業務活動相關之資產/負債變動數		
應收帳款	- 1,498	
預付款項	4,487	
應付款項	- 10	
預收款項	- 3	
其他流動負債	122	
未計利息股利之現金流入（流出）	15,363	
收取之利息	950	
支付之所得稅	- 400	加拿大辦事處所得稅費用
業務活動之淨現金流入（流出）	15,913	
投資活動之現金流量		
增加投資性不動產	- 6,000	
投資活動之淨現金流入（流出）	- 6,000	
現金及約當現金之淨增（淨減）	9,913	
期初現金及約當現金	164,367	
期末現金及約當現金	174,280	

財團法人台灣糖業協會
淨值變動預計表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

項目	上年度餘額	本年度增(減)數	截至本年度餘額	說明
基金	428	-	428	
創立基金	428	-	428	
公積	115,930	-	115,930	
其他公積	115,930	-	115,930	土地徵收收入
累積餘絀	1,894,913	1,022	1,895,935	
累積賸餘	1,894,913	1,022	1,895,935	本期增加數係本 年度賸餘轉入數
淨值其他項目	1,141,118	-	1,141,118	
未實現重估增值	1,141,118	-	1,141,118	
總計	3,152,389	1,022	3,153,411	

明 細 表

財團法人台灣糖業協會

收入明細表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	項目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
5,782	業務收入	5,000	25,000	
4,989	勞務收入	5,000	25,000	
4,989	專案計畫收入	5,000	25,000	
1,507	政府委辦計畫收入	5,000	25,000	衡酌計畫執行情形編列
3,482	其他專案計畫收入	-	-	
793	銷貨收入	-	-	
103,164	業務外收入	87,295	89,787	
103,149	財務收入	87,295	89,787	
48,577	租賃收入	86,345	46,000	預計出租橋頭區土地
910	利息收入	950	950	
1,402	兌換賸餘	-	-	
52,260	投資收入	-	42,837	109年度未規劃處分房地
15	其他業務外收入	-	-	
108,946	總計	92,295	114,787	

財團法人台灣糖業協會

支出明細表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

前年度決算數	項目名稱	本年度預算數	上年度預算數	說明
22,816	業務支出	28,760	54,972	
4,048	勞務成本	5,000	18,884	
4,048	專案計畫支出	5,000	18,884	
676	政府委辦計畫支出	5,000	18,884	衡酌計畫執行情形編列
3,372	其他專案計畫支出	-	-	
698	銷貨成本	-	-	
15,650	管理費用	16,260	21,088	
2,420	其他業務支出	7,500	15,000	促進糖業及相關產業之升級與發展、配合政府經濟發展策略等經費
75,090	業務外支出	62,113	58,660	
15,685	財務費用	-	-	
59,405	其他業務外支出	62,113	58,660	
47,708	稅捐及規費	48,500	48,500	
10,116	折舊費用	10,745	9,960	
1,581	什項支出	2,868	200	辦理土地活化規劃評估等
6,429	所得稅費用	400	-	
104,335	總計	91,273	113,632	

財團法人台灣糖業協會

不動產、廠房及設備暨投資性不動產投資明細表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

項目	本年度預算數	說明
投資性不動產	6,000	
房屋及建築	6,000	加拿大蘭園之溫室與相關生產設備已逐年老舊，為支持台灣蘭花產業於北美地區市場發展，進行設備修繕與更新工作
總計	6,000	

財團法人台灣糖業協會

轉投資明細表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

投資事業名稱	本年度增(減)數	累計投資淨額	持股比例	說明
海外投資開發股份有限公司	-	26,000	2.89%	自108年起改以成本法認列
臺農投資股份有限公司	-	27,521	15.79%	
總計	-	53,521		

參 考 表

財團法人台灣糖業協會

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新台幣千元

107年12月31日 (前年)實際數	項目名稱	109年12月31日 預計數	108年12月31日 (上年)預計數	比較增(減)數
169,085	流動資產	200,869	193,945	6,924
133,785	現金	174,280	164,367	9,913
25,505	應收帳款	26,544	25,046	1,498
9,795	預付款項	45	4,532	- 4,487
56,329	投資、長期應收款、貸款及準備金	53,949	53,949	-
428	無活絡市場之債務工具投資—非流動	428	428	-
26,000	以成本衡量之金融資產	53,521	53,521	-
29,901	採權益法之投資	-	-	-
42,554	不動產、廠房及設備	41,204	42,254	- 1,050
35,540	土地	35,540	35,540	-
16,726	房屋及建築	16,726	16,726	-
- 11,966	減：累計折舊—房屋及建築	- 12,895	- 12,431	- 464
4,677	什項設備	5,428	5,428	-
- 2,423	減：累計折舊—什項設備	- 3,595	- 3,009	- 586
4,265,807	投資性不動產	4,234,209	4,238,952	- 4,743
3,858,030	土地	3,852,057	3,852,057	-
532,459	房屋及建築	540,810	534,810	6,000
- 137,171	減：累計折舊—房屋及建築	- 158,658	- 147,915	- 10,743
11,686	待出售房地—非流動	-	-	-
- 613	減：累計折舊—待出售房地—非流動	-	-	-
1,416	購建中投資性不動產	-	-	-
12	其他資產	7	7	-
12	存出保證金	7	7	-
4,533,787	資產合計	4,530,238	4,529,107	1,131

財團法人台灣糖業協會

資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新台幣千元

107年12月31日 (前年)實際數	項目名稱	109年12月31日 預計數	108年12月31日 (上年)預計數	比較增(減)數
3,803	流動負債	2,372	2,385	- 13
1,678	應付款項	340	350	- 10
2,050	預收款項	2,032	2,035	- 3
75	其他流動負債	-	-	-
1,372,688	長期負債	1,369,769	1,369,769	-
1,372,688	遞延所得稅負債－土地增值稅	1,369,769	1,369,769	-
2,910	其他負債	4,686	4,564	122
2,910	存入保證金	4,686	4,564	122
1,379,401	負債合計	1,376,827	1,376,718	109
428	基金	428	428	-
428	創立基金	428	428	-
115,930	公積	115,930	115,930	-
115,930	其他公積	115,930	115,930	-
1,893,758	累積餘絀	1,895,935	1,894,913	1,022
1,893,758	累積賸餘	1,895,935	1,894,913	1,022
1,144,270	淨值其他項目	1,141,118	1,141,118	-
1,144,270	未實現重估增值	1,141,118	1,141,118	-
3,154,386	淨值合計	3,153,411	3,152,389	1,022
4,533,787	負債及淨值合計	4,530,238	4,529,107	1,131

財團法人台灣糖業協會

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

職 類 (稱)	本年度員額預計數	說 明
主管	3	
職員	9	
總 計	12	

財團法人台灣糖業協會

用人費用彙計表

中華民國109年度

單位：新台幣千元

項目名稱 職類(稱)	薪資	超時工作 報酬	津貼	獎金	退休、卹償 金及資遣費	分攤保險費	福利費	其他	總計
董監事								1,122	1,122
主管	4,320			540	259	319			5,438
職員	5,001			625	300	575			6,501
總計	9,321	-	-	1,165	559	894	-	1,122	13,061

註：主管薪資包括專任董事長薪資。