

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

中華民國 110 年度預算

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會編

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

目 次

總說明

壹、概況.....	1
一、設立依據.....	1
二、設立目的.....	1
三、組織概況.....	2
貳、工作計畫或方針.....	5
一、110 年度工作計畫.....	5
二、預期效益.....	8
參、本年度預算概要.....	10
一、收支營運概況.....	10
二、現金流量概況.....	10
三、淨值變動概況.....	10
肆、前年度及上年度已過期間預算執行情形及成果概述.....	11
一、前年度決算結果及成果概述.....	11
二、上年度已過期間預算執行情形（截至 109 年 6 月 30 日止執行情形）....	16

主要表

收支營運預計表.....	20
現金流量預計表.....	21
淨值變動預計表.....	22

明細表

收入明細表.....	23
支出明細表.....	24

參考表

資產負債預計表.....	25
員工人數彙計表.....	26
用人費用彙計表.....	27

總說明

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

總說明

中華民國 110 年度

壹、概況

一、設立依據

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會（以下稱本會）依據財團法人法，由行政院農業委員會漁業署籌備設立，經行政院農業委員會(以下稱農委會)107年10月18日農漁字第1070727060號函核准設立；並於臺灣臺北地方法院107年10月23日證財字第17號，登記簿第134冊第9頁第3204號登記。

二、設立目的

本會以配合政府政策，保育及健全海洋生態系，保護臺灣海洋環境，辦理漁業技術、漁業經營、海洋事務等規劃、設計、技術指導，落實聯合國糧農組織於一九九五年通過之責任漁業行為規範精神，合理利用海洋資源，並促進漁業永續利用為設立目的。依本會章程規定，本會之業務範圍及項目如下：

- (一) 推動臺灣海洋生物多樣性之保育及復育，辦理海洋環境、生態調查等研究、規劃及評估，協助輔導成立海洋保護區巡守隊，保護海洋環境。
- (二) 辦理漁業技術及經營，或受委託從事漁港、海域相關開發事務等計畫對漁業影響之研究調查、規劃、設計、評估及技術指導等。
- (三) 協助研析沿近海漁獲數據資料，評估沿近海海洋生態、漁業資源狀況及可允許最適容許捕撈量，推動建立漁獲可追溯性機制，並協助執行沿近海漁船監控管理措施，設立永續海鮮標章制度，以提升臺灣沿近海漁業永續發展之資源管理、合理利用及增裕。
- (四) 協助漁港、漁場、海域相關之空間資源永續利用調查、規劃、建設、經營、管理及維護等事項。
- (五) 協助漁業統計調查、漁業或漁村（家）經濟調查及相關設施調查等

漁業相關統計調查事項。

- (六) 協助栽培漁業、漁村再生及海域觀光休憩暨休閒娛樂等之規劃評估、建設、發展、人力培訓等相關業務。
- (七) 辦理海洋環境保護、海洋生態保育、食漁文化、海洋文化之教育訓練、推廣，宣導負責任漁業意識及觀念。
- (八) 促進兩岸漁業資源養護合作，協助政府處理兩岸漁業及勞務交流事務，並保障、提升漁船船員權益與福祉。
- (九) 辦理水產品生產環境、加工提升推動及衛生管理評鑑事務。
- (十) 水產養殖之繁殖技術指導、養殖事業研究調查、評估規劃與示範經營。
- (十一) 其他符合本會設立目的之相關公益性海洋保育、沿近海漁業及海洋事務、漁業生產事業投資等業務。

三、組織概況

本會設董事會管理之，置董事十一至十三人組成之，其中一人為董事長，由董事互選之，綜理董事會事務，對外代表本會；置副董事長一人，由董事互選之，協助董事長處理會務；本會董事均為無給職。董事會職權如下：

- (一) 經費之籌措及財產之管理及運用。
- (二) 董事之改選及解任；
- (三) 董事長之推選及解任。
- (四) 內部組織之訂定及管理。
- (五) 工作計畫之研訂及推動。
- (六) 年度預算及決算之審定。
- (七) 捐助章程變更之擬議。
- (八) 不動產處分或設定負擔之擬議。
- (九) 合併之擬議。
- (十) 其他重要事項之擬議或決議。

本會設監察人會，負責有關會務、業務、財務等事宜。監察人會置監察人五人，由主管機關就監察人擇一兼任常務監察人，常務監察人應列席董事會；本會

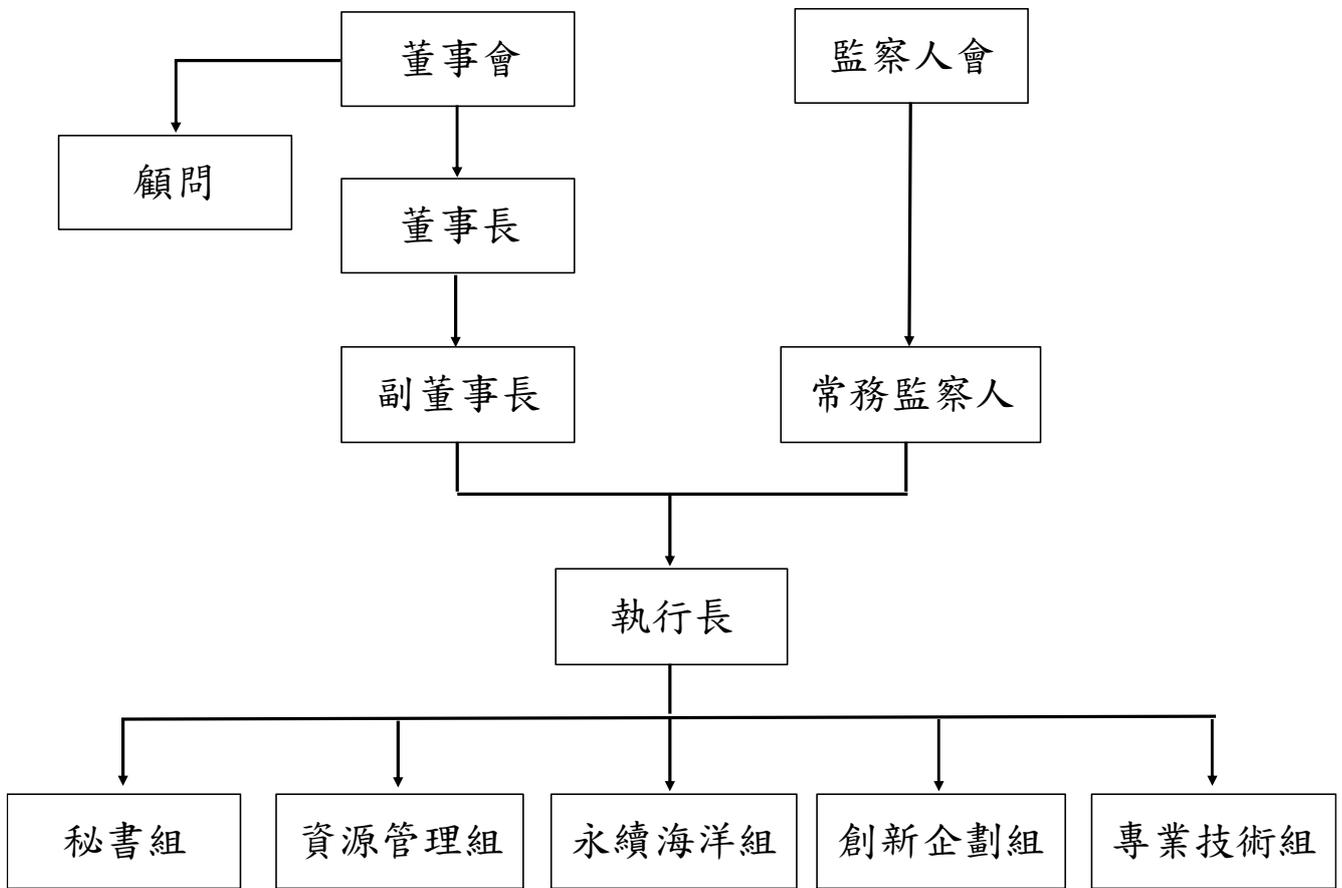
監察人均為無給職。

本會置執行長一人，襄助處理董事會事務並綜理會務，由董事長提名，經董事會同意後聘任之，解任時亦同。執行長之職責如下：

- (一) 執行董事會之決議。
- (二) 聘僱與解聘所屬職員。
- (三) 指揮、監督所屬職員推行業務。
- (四) 訓練、考核、獎勵所屬職員。
- (五) 提報董事會審議之事項。
- (六) 其他依職權應辦事項。

本會業務得分組辦理之，並建立人事、會計、內部控制及稽核制度，提經董事會通過後報主管機關核定，各組置組長一人，由執行長提名經董事長核可後聘勉之，並陳報董事會核備。置職員若干人，由執行長聘免，報請董事長核備，承執行長及組長之命，分別辦理業務、人事、文書、會計等有關事宜。

本會之組織編制如下圖：



貳、工作計畫或方針

一、110 年度工作計畫

名稱	工作重點	經費需求
會務、財務、人事	<ol style="list-style-type: none"> 1. 召開董事、監察人例行會議或不定期召開臨時會議。 2. 依相關規定，編訂年度業務報告書、計畫書及行政監督報告等資料。 3. 依法院及農委會規定適時辦理法人變更登記。 4. 適時配合政府推行政令或參加社會活動。 5. 編訂年度財務相關報表。 6. 依預決算相關規定，編訂年度財務相關報表。 7. 辦理財產管理監督及財產清查盤點。 8. 按本會會計制度辦理會計及出納工作。 9. 辦理人事資料建檔，管理人員每月出缺勤狀況。 10. 辦理人員勞健保加退保及勞退提撥等工作。 	168 千元
蒐集、分析沿近海漁獲之正確數據資料	<ol style="list-style-type: none"> 1. 協助臺灣重要港口的查報員、漁船監控技術員、漁獲申報檢核員及沿近海觀察員之進用、訓練與差勤管考。 2. 執行卸魚聲明書查核工作，暨協助執行沿近海漁船監控管理措施。 3. 沿近海漁獲數據查報匯集分析。 4. 沿近海漁獲資料庫建檔。 5. 沿近海漁港卸魚查核、漁船作業查緝及科學觀察與資料彙整統合。 	105,000 千元
提升臺灣沿近海漁業永續發展之資源管理、合理利用及增裕，推動臺灣海洋生物多樣性之保育及復育	<ol style="list-style-type: none"> 1. 結合相關專家、學者的研究，及配合漁業署栽培漁業區管理政策，選定沿近海域或保護區，適當放流養殖技術所孵化培育之魚苗，以彌補自然生產量之不足。 2. 不定期至養殖場採樣蓄養中之魚苗，並送至實驗室利用聚合酶連鎖反應檢測法（PCR），對魚苗進行神經壞死病毒（NNV）與虹彩病毒（GIV）之檢驗。 	20,000 千元

名稱	工作重點	經費需求
推動建立漁獲可追溯性機制	<ol style="list-style-type: none"> 1. 推廣卸魚聲明書電子化填報系統。 2. 推廣智慧磅秤系統，並產出卸魚聲明書。 	3,700 千元
推動永續海鮮標章制度	<ol style="list-style-type: none"> 1. 訂定永續海鮮標章評核機制，結合重要賣場、餐廳、團膳等共同推廣永續海鮮。 2. 鼓勵漁村社區和漁民參與海鮮標章評核。 3. 結合漁村社區和漁民，辦理海洋環境教育來認識及推廣永續海鮮標章。 	4,000 千元
栽培漁業示範區社區資源整合與永續經營模式建構計畫	<ol style="list-style-type: none"> 1. 輔導栽培漁業示範區團體之漁業管理專業能力。 2. 強化栽培漁業區與鄰里社區之連結力。 3. 培育發展具在地特色產業經濟之永續經營能力。 	4,000 千元
臺灣沿近海帶魚漁業資源管理研究	<ol style="list-style-type: none"> 1. 帶魚漁獲之漁船作業細部資料蒐集與建置。 2. 帶魚樣本蒐集及初步生物資料量測。 3. 召開「臺灣沿近海帶魚資源研究重點」工作小組討論會議。 	1,500 千元
漁業經濟調查	針對雲林縣沿海鄉鎮-麥寮、台西、四湖及口湖鄉之沿近海與養殖漁業進行漁業資源調查。	560 千元
臺灣海域輻射調查計畫-海洋生物採樣	於臺灣北部、西北部、西南部、東北部及東部等 5 大海域，分別採集當季、底棲及洄游魚種等 70 件樣本。	300 千元
漁業相關工程管理系统、資訊維護更新、漁港管理及漁港多元利用相關計畫協助、推動	<ol style="list-style-type: none"> 1. 漁業工程系統使用推廣之教育訓練，工程系統除錯更新，工程SOP校對修訂，落實工程e化管理，提升漁業工程品質。 2. 協助辦理漁港管理維護效益評鑑，促進漁港管理事務之順利推動，建立良好的漁業生產環境，並提供民眾優良的親水空間。 3. 協助各地方政府檢討漁業及漁場特性，針對實際發展需要，規劃調整各漁港功能與港區發展範圍。 4. 配合漁港多元利用活化政策，辦理魅力漁港、遊艇泊區、垂釣區等相關計畫。 5. 配合全球綠色港灣趨勢，協助推動建構我國綠色漁港。 	15,798 千元

名稱	工作重點	經費需求
漁業及養殖環境維護相關規劃、評估計畫	<ol style="list-style-type: none"> 1. 針對各事業單位在漁民傳統作業海域進行開發所可能衍生當地漁民漁業經濟損失，進行調查評估。 2. 探討各海上建設對漁業可能之影響，研擬試算補償或救濟金額，作為事業單位與漁業關係者協商之依據，並協助進行實質之協商工作。 3. 針對受影響之漁業擬定轉型輔導計畫，協助規劃與推動。 4. 漁業及養殖環境、資源復(保)育規劃及實質推動。 	5,000 千元

二、預期效益

1. 優化「國內港口沿近海漁獲物卸魚聲明書電子化填報系統」之統計功能，供漁政機關可以更彈性、多元之方式了解我國沿近海漁業之卸魚量（漁獲量）變動情形。
2. 培養漁業專業人才投入漁業管理工作，確實掌握漁業資源現況及漁業動態，並可作為未來研訂管理規範之依據。
3. 配合各已訂定刺網管理規範之縣市不同需求與海域環境，放流適宜之魚苗種類增加漁業資源。
4. 透過魚類病毒快篩試劑，檢測養殖魚類常見之病毒，避免養殖魚類病毒感染天然海域環境。
5. 藉由人工繁殖進行魚苗放流，彌補自然生產力不足，並有效提高海洋漁業資源量，增加漁民收益。
6. 透過永續海鮮標章，提升一般民眾對於永續海鮮的認識，並且提高漁民的整體收益，減少過度捕撈。
7. 結合水產繁養殖技術、漁業資源管理制度及社區地方創生等各方面投入，以達到改善栽培漁業區海洋漁場環境、增加漁業資源及提升漁業社區經濟之目標。
8. 舉辦教育訓練及建置「教育訓練網站」，提高系統使用普及率，及協助校對修訂漁業工程 SOP，提升工程計畫執行績效。
9. 透過漁港、漁村、漁場綜合發展評估規劃，協助促進漁港活化，持續推動綠色漁港計畫，協助促進漁業永續、海洋休閒環境及品質提升。
10. 協助促進漁業公共工程更符合需求，提升漁業公共工程執行效率與品質，經費運用更合理，使漁業發展朝向多元及永續之目標。
11. 協助提升漁業工程計畫及預算成效，讓漁業相關施政更加有效率，漁業相

關公共設施機能亦能維持正常運作。

12. 據政府公告之補償基準，試算補償金額，研擬漁業合作方案，以做為日後與相關單位溝通協調之參考依據，並協助進行協商，促進漁業與建設雙贏。

參、本年度預算概要

一、收支營運概況

1. 本年度勞務收入 1 億 5,985 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 2,365 萬元，增加 3,620 萬 8 千元，約 29.28%，主要係預計承辦漁業署各項計畫款項增加所致。
2. 本年度業務外收入 16 萬 8 千元，較上年度預算數 23 萬元，減少 6 萬 2 千元，約 26.96%，主要係基金存款利息收入減少所致。
3. 本年度勞務成本 1 億 5,985 萬 8 千元，較上年度預算數 1 億 2,365 萬元，增加 3,620 萬 8 千元，約 29.28%，主要係預計承辦漁業署各項計畫款項增加所致。
4. 本年度管理費用 16 萬 8 千元，較上年度預算數 23 萬元，減少 6 萬 2 千元，約 26.96%，主要係行政事務費用減少所致。
5. 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

現金及約當現金無增減，本年度期初與期末現金同為 6,055 萬元。

三、淨值變動概況

本年度期末淨值與期初淨值同為 7,839 萬 6 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 1 億 1,744 萬 9 千元，較預算數 1 億 1,748 萬元，減少 3 萬 1 千元，約 0.03%，主要係承辦漁業署、海保署、原能會及澎湖縣政府農漁局等各項補助、委辦計畫收入減少所致。
2. 受贈收入決算數 983 萬 8 千元，較預算數 0 元，增加 983 萬 8 千元，主要係接受台灣漁業永續發展協會捐贈、永續海鮮推廣及生態放流魚苗民間受贈所致。
3. 業務外收入決算數 16 萬 8 千元，較預算數 23 萬元，減少 6 萬 2 千元，約 26.96%，主要係基金存款利息收入減少所致。
4. 勞務成本決算數 1 億 1,404 萬 4 千元，較預算數 1 億 1,748 萬元，減少 343 萬 6 千元，約 2.92%，主要係承辦漁業署、海保署、原能會及澎湖縣政府農漁局等各項補助、委辦計畫收入減少，致勞務成本相對減少所致。
5. 其他業務支出 23 萬 2 千元，較預算數 0 元，增加 23 萬 2 千元，主要係辦理永續海鮮推廣及生態放流魚苗支出所致。
6. 管理費用決算數 122 萬 4 千元，較預算數 23 萬元，增加 99 萬 4 千元，約 432.17%，主要係辦理本會會務工作及章程所定各項任務相關工作增加所致。
7. 所得稅費用決算數 61 萬 7 千元，較預算數 0 元，增加 61 萬 7 千元。
8. 以上總收支相抵後，計賸餘 1,133 萬 8 千元，較預算數 0 元，增加 1,133 萬 8 千元，主要係接受台灣漁業永續發展協會捐贈及承辦漁業署、原能會及澎湖縣政府農漁局各項委辦計畫結餘所致。

(二) 計畫執行成果概述：

工作計畫名稱	工作項目及實施內容	計畫執行成果概述
一、沿近海漁業監控、管理及漁獲數據查報匯集分析	一、完成港口查報員及漁船監控技術員之招聘工作。 二、完成港口駐點、資料調查及蒐集。 三、完成蒐集有效之港口漁獲資料；建立各駐點各漁業別主要優勢漁獲魚種資料。 四、完成協助漁船填報國內港口沿近海漁獲物卸魚聲明書。 五、辦理大型歸詢會議。	一、完成港口查報員及漁船監控技術員之招聘工作，及執行各派駐地點漁港漁業資料調查，並辦理 2 場大型歸詢會議。 二、蒐集 110 萬筆有效之港口漁獲查報資料，建立各漁業別前 5 名優勢漁獲魚種資料，及協助推廣、宣導卸魚聲明書填報政策，並協助船長進行填報卸魚聲明書 2 萬份。
二、沿近海漁港卸魚查核及漁船作業查緝	一、僱用檢核員及沿近海觀察員。 二、辦理大型歸詢會議。 三、抽查卸魚聲明書。 四、特定漁業漁船科學觀察。 五、完成巡護登目檢組任務。	一、完成僱用檢核員及沿近海觀察員，並執行抽查卸魚聲明書 45,000 份、特定漁業漁船科學觀察 186 航次，及巡護登目檢任務 138 航次。 二、辦理 2 場大型歸詢會議。
三、沿近海漁業永續發展-種苗放流	一、增裕臺灣地區漁業資源與復育漁場生態功能。 二、魚苗病毒檢測部分：不定期至養殖場採樣蓄養中之魚苗，並送至實驗室利用聚合酶連鎖反應檢測法 (PCR)，對魚苗進行神經壞死病毒 (NNV) 與虹彩病毒 (GIV) 之檢驗。	一、種苗放流部分：於臺灣沿海 11 縣市分別放流瓜子鱾、四絲馬鮫、布氏鰺鯊、銀紋笛鯛、九孔、白棘三列海膽及紫海膽等高經濟價值種苗。 二、已針對本年度各放流物種抽樣進行 PCR 檢測，無檢出神經壞死病毒 (NNV) 與虹彩病毒 (GIV)。
四、強化海洋水產品及漁船符合對方國衛生管理規定	一、紙本卸魚聲明書電子化。 二、卸魚聲明 WEBAPP。 三、沿近海卸魚聲明書查核。	已完成查核及辨識卸魚聲明書，及卸魚聲明書 WEBAPP 初步開發。
五、漁船職業安全衛生輔導計畫	一、蒐集資料並擬具適合漁船之職業安全衛生工作守則範本及印製摺頁手冊。	一、完成漁船職業安全衛生工作守則及手冊製作，編纂適合漁船之一般安全衛生教育訓練教材。 二、邀集相關單位召開 5 場專家學者座談

工作計畫名稱	工作項目及實施內容	計畫執行成果概述
	二、蒐集資料並擬定適合漁船之一般安全衛生教育訓練教材。 三、邀集相關主管機關團體、業者舉辦專家座談會。	會。
六、漁船船員分紅制度研究與出勤紀錄合適方案計畫	一、研究漁船船員以「民法」合夥契約之法律關係，參與漁獲收益分配之可行性，並研擬上述制度之配套措施、輔導機制。 二、設計問卷調查個別漁業漁法及漁業別船員出勤記錄方式與漁獲收益分紅制度資料，並據以擬訂分紅定型化契約。 三、邀集相關主管機關、團體、業者舉辦專家座談會。	一、發放研究現行漁船船員出勤紀錄表、分紅模式現況調查問卷，針對漁船主使用偏好習慣友善設計之漁船船員出勤紀錄表，草擬「分紅定型化契約」範本。 二、邀集相關單位召開 5 場專家學者座談會。
七、漁船船員勞資會議說明與宣導計畫	一、辦理宣導，說明現行勞基法第 30 條、第 30-1 條及第 84-1 條規定，並協助勞資雙方選擇符合自身漁業特性之工時及休例假制度，透過約定、勞資會議或約定書等方式作成決議。 二、製作中、英、越、印尼語之工時及休例假制度說明手冊。	一、以漁船主、船員（本國籍及外國籍）為宣導對象舉辦 10 場說明會。 二、製作勞基法相關中、英、越、印尼版勞基法說明手冊各一份。
八、臺灣海域輻射調查計畫-海生物採樣	依臺灣周邊海域劃分為北部、西北部、西南部、東北部及東部等 5 大區塊，分別採集當季、底棲及洄游魚種。	採樣計畫指定港口漁獲種類共 78 件，並於 108 年 12 月份完成驗收。
九、漁鄉連線：栽培漁業示範區社區資源整合與永續經營模式建構計畫	一、輔導漁會於三處栽培漁業區建立生態資源管理機制與漁業權自主管理機制。 二、執行栽培漁業示範區互訪活動，交流栽培漁	一、辦理各栽培漁業區共 6 場自主管理會議及 5 場培力課程。 二、帶領各栽培漁業區成員參訪交流活動計 6 場次及影片剪輯。

工作計畫名稱	工作項目及實施內容	計畫執行成果概述
	<p>業經驗，蒐集回饋意見。</p> <p>三、輔導參加培力課程或舉辦研討活動，連結地方社區組織，建構栽培漁業帶來的共享共榮經濟平台。</p>	
<p>十、澎湖縣漁民多樣化經營計畫</p>	<p>一、舉辦永續海鮮輔導員培訓課程。</p> <p>二、舉辦食漁教育推廣講師培訓課程。</p> <p>三、舉辦漁業廢棄物藝術創作課程。</p>	<p>完成永續海鮮輔導員及食漁教育推廣講師培訓課程，並舉辦漁業廢棄物藝術創作課程及漁業廢棄物藝術創作學員之成果展示。</p>
<p>十一、推動臺灣永續漁業水產品試驗計畫</p>	<p>一、擬訂臺灣永續海鮮標章驗證與稽核制度。</p> <p>二、擬訂臺灣永續海鮮標章之鯖鮫與鬼頭刀驗證評分細則。</p> <p>三、試辦臺灣永續海鮮標章之鯖鮫與鬼頭刀驗證。</p> <p>四、舉辦臺灣永續漁業水產品標章推廣驗證稽核人員試培訓課程。</p> <p>五、研析具臺灣永續海鮮標章驗證之鯖鮫與鬼頭刀產品潛在市場。</p>	<p>一、草擬臺灣永續漁業水產品標章驗證標準、驗證流程、稽核流程，與臺灣永續漁業水產品標章之鯖鮫與鬼頭刀驗證評分細則。</p> <p>二、辦理臺灣永續漁業水產品標章試驗證漁船計6艘。</p> <p>三、完成3場臺灣永續漁業水產品標章推廣驗證稽核人員試培訓課程，及編製臺灣永續漁業水產品標章學員手冊。</p> <p>四、提出1份臺灣永續漁業水產品推廣分析報告。</p>
<p>十二、「漁」民有約-臺灣漁業施政措施巡迴座談</p>	<p>一、舉辦全國巡迴漁民座談。</p> <p>二、製作漁業施政有感推廣短片。</p> <p>三、製作漁業施政有感推廣圖卡。</p>	<p>一、舉辦19場次全國巡迴漁民座談；座談會議期間討論議題廣泛，以漁船船員工時、休漁獎勵規定、成立養殖合作社及冷鏈設備補助等議題最多。</p> <p>二、製作宣導漁民福利及相關政策規定之短片及製作漁業政策施政推廣圖卡。</p>
<p>十三、卸魚聲明書來源資料整合</p>	<p>一、生產地魚市場資料轉換。</p> <p>二、電子磅秤使用與維護。</p> <p>三、攜帶式電子磅秤示範區。</p>	<p>一、針對16處生產地魚市場完成開發專用轉換程式，轉換匯入卸魚聲明書資料計5萬餘筆，及就屏東縣東港鹽埔漁港櫻花蝦漁業所用之過磅軟體進行調整。</p> <p>二、選定八斗子等5處漁港建置攜帶式電子磅秤示範區。</p>
<p>十四、臺灣沿近海帶魚漁業永續發展前導計畫</p>	<p>一、綜整分析國內外有關帶魚相關文獻資料。</p> <p>二、探究臺灣沿近海近五年帶魚漁業作業漁場</p>	<p>一、經中央研究院陳昭倫研究員文獻分析探究，國內外文獻以「生物資源」面向45篇最多，綜整可知目前全球帶魚共有47種，但臺灣漁獲紀錄上僅有1</p>

工作計畫名稱	工作項目及實施內容	計畫執行成果概述
	<p>熱點之時空分布特性。</p> <p>三、召開「臺灣沿近海帶魚資源研究重點」專家學者座談會。</p> <p>四、就漁場環境面、資源生物面、產業經濟面等三方面研擬「臺灣沿近海帶魚資源研究統籌計畫」研究項目與具體工作項目。</p>	<p>種白帶魚，其中是否因外觀相近或未有捕獲物種的侷限因素，尚須深入研究探討釐清。</p> <p>二、經國立臺灣海洋大學廖正信教授分析，臺灣沿近海帶魚漁業漁獲量主要以一支釣及拖網漁業為主，一支釣漁法較為高效，拖網漁獲選擇較低，混獲程度較高，尚須依此二項漁業先行深入探討。</p> <p>三、召開 4 場次「臺灣沿近海帶魚資源研究重點」專家學者會議，研擬出「臺灣沿近海帶魚資源研究統籌計畫」之具體工作項目，規劃蒐集臺灣漁場環境、帶魚生物資源、漁船投入努力及市場產銷等基礎資料，推動帶魚資源合理開發永續利用。</p>
十五、海洋保育計畫	<p>一、海洋生態教育：舉辦社區小丑魚計畫說明會，並規劃小丑魚生物解說教育空間。</p> <p>二、海洋食漁教育：製作永續海鮮教育圖卡、舉辦愛海廚房教室、永續海鮮網站之食漁教育篇章頁面建立。</p>	<p>一、舉辦鼻頭角社區小丑魚計畫說明會 1 場，並於鼻頭角社區內設置 1 座供小丑魚適應海葵之中間育成海水缸，另規劃在地國小小丑魚生物解說教育空間規劃。</p> <p>二、永續海鮮教育：完成教育圖卡製作、舉辦愛海廚房教室 6 堂，及建置永續海鮮網站之食漁教育篇章頁面。</p>
十六、東港放流	協助增裕東港區漁會漁業資源與復育漁場生態功能。	於屏東縣東港鎮鎮海公園辦理 3 萬尾黃鰭鯛魚苗放流。

二、上年度已過期間預算執行情形（截至 109 年 6 月 30 日止執行情形）

1. 勞務收入執行數 5,788 萬元，較預算數 1 億 2,365 萬元，減少 6,577 萬元，約 53.19%，主要係承辦漁業署及原能會等各項計畫視執行進度申請各計畫款項所致。
2. 業務外收入執行數 5 萬 4 千元，較預算數 23 萬元，減少 17 萬 6 千元，約 76.52%，主要係下半年利息收入尚未實現所致。
3. 勞務成本執行數 4,450 萬元，較預算數 1 億 2,365 萬元，減少 7,915 萬元，約 64.01%，主要係各計畫款項依進度陸續撥付所致。
4. 管理費執行數 1 萬 2 千元，較預算數 23 萬元，減少 21 萬 8 千元，約 94.78%，主要係各項費用集中於下半年所致。
5. 以上總收支相抵後，賸餘 1,342 萬 2 千元，與預算數 0 元，增加 1,342 萬 2 千元，主要係下半年相關經費尚待支出所致。
6. 上(109)年度計畫執行成果概述：

工作計畫名稱	工作項目及實施內容	計畫執行成果概述
沿近海漁港卸魚查核及漁船作業查緝	一、辦理 18 名檢核員與 20 名沿近海觀察員之進用、訓練及差勤管考工作。 二、完成 30,000 筆卸魚聲明書抽查資料。 三、完成鯖鮪、珊瑚、飛魚卵等特定漁業漁船科學觀察共計 150 航次以上；海上漁業檢查 48 航次以上，其執法成果中包含目檢及登檢組數合計 72 組。	一、聘用 18 名檢核員與 17 名沿近海觀察員。 二、完成抽查卸魚聲明書約 16,677 筆。 三、海上勤務共計執行科學觀察 129 航次、海上漁業檢查 27 航次、目檢及登檢組數合計 245 組。目前海上漁業檢查整體執行航次已完成 56.25%，皆超過預期進度。
沿近海漁業監控、管理及漁獲數據查報匯集分析	透過港口查報員常駐於各漁港進行漁業作業動態資料調查與漁獲資料蒐集工作，並透過漁船監控技術員 24 小時輪班針對沿近海漁業特定漁船進行監控及受理海上緊急事件通報。主要工作項目如下： 一、辦理港口查報員及漁船監控技術員之進用、訓練及差勤	一、僱用 76 名港口查報員及 8 名漁船監控技術員，共計 84 人。 二、針對 58 處漁港進行漁獲資料蒐集，本年度工作目標蒐集港口數為 50 處，執行率為 116%。 三、總查報 48 萬 2,715 筆經確認之漁獲資料，本年度工作目

工作計畫名稱	工作項目及實施內容	計畫執行成果概述
	管考工作。 二、選定漁業活動較為頻繁之漁港派駐港口查報員進行漁業作業動態資料調查與漁獲資料蒐集。 三、卸魚聲明書填報之推動及查核工作。	標為 7 萬筆，執行率為 689.59%。 四、整體查報率為 35%，本年度工作目標為 8%。 五、協助漁民填寫卸魚聲明書共 10,693 筆，本年度工作目標為 7 萬筆，執行率為 15.28%。 六、建立各查報港口各漁業別之前 5 名優勢魚種。
強化海洋水產品及漁船符合對方國衛生管理規定	一、執行卸魚聲明書查核工作： 1、紙本卸魚聲明書資料登打與資料庫建置。 2、針對重點漁港漁民所建置之卸魚聲明書資料，宣導詳實填報沿近海漁獲物卸魚聲明書之重要性。 二、卸魚聲明書電子化填報系統功能增修。	一、卸魚聲明書登打約 6 萬餘張。 二、已舉辦 5 場宣導會議(參加人數 44 人)。 三、國內港口沿近海漁獲物卸魚聲明書電子化填報系統溯源功能擴充，新增「承銷人/公司」身分權限，及管理功能。
臺灣海域輻射調查計畫-海生物採樣	於臺灣北部、西北部、西南部、東北部及東部等 5 大海域，分別採集當季、底棲及洄游魚種等 70 件樣本。	已採集 38 件樣本，完成度 54.29%。
鼻頭角公園小丑魚抵家計畫	一、調查鼻頭角公園浮潛區域內的海葵及小丑魚現況。 二、執行小丑魚野放計畫。 三、培訓社區小朋友與潛水店家成為小丑魚守護員，帶動居民了解、守護鼻頭角珊瑚礁海域。 四、與公部門和地方團體合作，規劃小丑魚主題活動，推廣「垃圾帶走、魚兒留下」的生態旅遊觀念。	一、已辦理鼻頭社區小丑魚抵家復育計畫說明會。 二、已完成鼻頭角海域水下調查工作。 三、完成 2 處小丑魚中間育成缸架設。 四、完成 4 場克氏小丑魚魚苗放流。 五、完成 2 場小丑魚飼育課程(師生共學)、2 場珊瑚礁保育課程(師生共學)。
建構臺灣里山里海社區之社經調查與經營管理模式	一、輔導貢寮卯澳、宜蘭東澳及臺東基翬等 3 處所在之區漁會進行漁業權自主管理，並完成漁業權自主管理規章制度及社區管理規章制度各 1 份。 二、輔導貢寮卯澳及宜蘭東澳所在社區完成培力課程。 三、輔導宜蘭東澳及臺東基翬或貢寮卯澳所在之漁會及社區	一、與東澳巡守隊召開 2 場次自主管理會議，討論東澳栽培漁業區巡護及管理問題，並協助草擬相關管理規定。 二、已召開「臺灣里山里海社區評選方式暨進退場機制」專家學者會議。 三、已協助東澳完成自主管理規定、社區管理規章及巡守隊規章第一次修訂。

工作計畫名稱	工作項目及實施內容	計畫執行成果概述
	<p>漁民共同籌組漁業產銷班。</p> <p>四、於宜蘭東澳或臺東基翬開發 1 項當地漁村特色之產品及進行品牌化規劃。</p> <p>五、輔導宜蘭東澳及臺東基翬或貢寮卯澳所在之漁會、社區及相關單位結合後，並完成 2 套符合當地特色之海洋教育旅遊規劃行程。</p> <p>六、完成里山里海社區接受輔導之進場與離場審核機制草案 1 份。</p> <p>七、完成「富山水產動植物繁殖保育區發展為里山里海社區之可行性」評估報告 1 份。</p>	<p>四、有關社區培力課程方面：</p> <p>1、已協助東澳報名農村再生計畫之培根課程第二階段，並陪同完成社區訪視，目前正在蒐集相關報名學員資料，將於明年度開始上課。</p> <p>2、7/21 於東澳辦理海藻辨識課程，同時預定於 8/15 辦理獨木舟培訓課程。</p> <p>五、已規劃出東澳栽培漁業區旅遊行程，並拜訪當地相關業者，目前正在與社區確認最後細節。</p> <p>六、已初步討論出漂流木與海膽結合為東澳相關特色商品，目前正在進行成品化階段。</p> <p>七、為強化東澳巡守隊夜間巡守安全，協助購置反光背心，已完成款式確認，LOGO 等字樣將與東澳社區進行討論。</p>
沿近海漁業永續發展-種苗放流	<p>一、本年度計畫目標：預定放流 700 萬尾魚苗。</p> <p>二、放流種類將依據「109 年度放流規劃會議」決議、採購現況及魚苗生產季節調整。</p>	<p>一、已召開魚苗放流專家學者會議一場。</p> <p>二、已完成第 109-1、109-2 階段魚苗採購。</p> <p>三、已放流 327 萬餘尾種苗。</p>
卸魚聲明書來源資料整合	<p>一、開發自動化處理程式，將轉換後的漁會拍賣資料結合進出港明細資料，匯入卸魚聲明書資料庫，降低人為操作錯誤率。</p> <p>二、於南方澳、馬公第三、旗津漁港等三處建置珊瑚過磅系統，透過智慧型磅秤裝置並結合申報程式，完成兼營珊瑚漁業漁船卸魚聲明書申報。</p> <p>三、針對各區漁會建置之地磅及電子磅秤，建置自動申報卸魚聲明書軟體，將過磅資料轉換成卸魚聲明書，輔導將電子磅秤納入拍賣流程，以簡化申報作業及提高申報率。</p>	<p>一、已完成南方澳、馬公第三、旗津漁港等三處建置珊瑚過磅系統。</p> <p>二、已辦理 22 場次宣導說明會，約 480 位漁民參加，8 場次服務宣導站，服務約 38 位漁民。累積使用 WebApp 申報卸魚聲明書報漁船數：124 艘，申報筆數：679 筆。</p>

工作計畫名稱	工作項目及實施內容	計畫執行成果概述
	<p>四、成立卸魚聲明書推動小組，並結合說明會舉辦及服務站架設，宣導設備使用說明及定點式服務漁民操作相關設備，以提高卸魚聲明書申報率。</p>	
<p>臺灣沿近海帶魚漁業資源管理研究</p>	<p>一、帶魚漁獲之漁船作業細部資料蒐集與建置。 二、帶魚樣本蒐集共 1,500 公斤。 三、召開「臺灣沿近海帶魚資源研究重點」工作小組討論會議。 四、協助進行「臺灣沿近海海域白帶魚漁業調查」問卷蒐集。</p>	<p>一、目前針對八斗子、野柳、深澳、澳底、新竹、梧棲、馬公第三、東石、梓官、中芸、東港、枋寮、後壁湖、大溪、烏石、南方澳、花蓮、新港與伽藍等 19 處地點進行採樣，已採集 1,392 尾帶魚樣本，計 372.75 公斤(完成進度 24.85%)。 二、已完成 4 場專家學者座談會。 三、協助進行「臺灣沿近海海域白帶魚漁業調查」問卷蒐集，已蒐集 53 份問卷。</p>

主要表

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

收支營運預計表

中華民國 110 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	%	
		收 入							
127,287	99.87%	業務收入	159,858	99.90%	123,650	99.81%	36,208	29.28%	
117,449	92.15%	勞務收入	159,858	99.90%	123,650	99.81%	36,208	29.28%	
9,838	7.72%	受贈收入	0	0.00%	0	0.00%	0	-	
168	0.13%	業務外收入	168	0.10%	230	0.19%	-62	-26.96%	
168	0.13%	財務收入	168	0.10%	230	0.19%	-62	-26.96%	
127,455	100%	合 計	160,026	100%	123,880	100%	36,146	29.18%	
		支 出							
115,500	90.62%	業務支出	160,026	100.00%	123,880	100.00%	36,146	29.18%	
114,044	89.48%	勞務成本	159,858	99.90%	123,650	99.81%	36,208	29.28%	
232	0.18%	其他業務支出	0	0.00%	0	0.00%	0	-	
1,224	0.96%	管理費用	168	0.10%	230	0.19%	-62	-26.96%	
617	0.48%	所得稅費用	0	0.00%	0	0.00%	0	-	
116,117	91.10%	合 計	160,026	100%	123,880	100%	36,146	29.18%	
11,338	8.90%	本期賸餘(短絀)	0	0.00%	0	0.00%	0	-	

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

現金流量預計表

中華民國 110 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	-168	
利息收入	-168	
利息支出	0	
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	-168	
調整非現金項目	0	
折舊費用	409	
應收帳款減少(增加)	-409	
其他流動資產增加	0	
應付款項增加	0	
預收款項增加	0	
未計利息股利之現金流入(流出)	-168	
收取利息	168	
支付所得稅	0	
業務活動之淨現金流入(流出)	0	
投資活動之現金流量	0	
增加不動產、廠房及設備	0	
增加無形資產及其他資產	0	
投資活動之淨現金流入(流出)	0	
籌資活動之現金流量		
增加基金及公積	0	
籌資活動之淨現金流入(流出)	0	
現金及約當現金之淨增	0	
期初現金及約當現金	60,550	
期末現金及約當現金	60,550	

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

淨值變動預計表

中華民國 110 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	29,550	0	29,550	
創立基金	25,850	0	25,850	
捐贈基金	3,700	0	3,700	
累積餘絀	48,846	0	48,846	
累積賸餘	48,846	0	48,846	
合 計	78,396	0	78,396	

明細表

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

收入明細表

中華民國 110 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
127,287	業務收入	159,858	123,650	勞務收入本年度預算數159,858千元，較上年度預算數123,650千元，增加36,208千元，主要是委辦計畫增加25,658千元，補助計畫增加10,550千元，預算數明細如下： 計畫經公開招標取得，預估計有：蒐集、分析沿近海漁獲之正確數據資料相關業務105,000千元，栽培漁業示範區社區資源整合與永續經營模式建構計畫4,000千元，漁業經濟調查560千元，臺灣海域輻射調查計畫300千元，漁業相關工程管理系统、資訊維護更新、漁港管理及漁港多元利用相關計畫協助、推動15,798千元，漁業及養殖環境維護相關規劃、評估計畫5,000千元。 申請補助計畫，預估計有：提升臺灣沿近海漁業永續發展之資源管理、合理利用及增裕，推動臺灣海洋生物多樣性之保育及復育相關業務20,000千元、推動建立漁獲可追溯性機制3,700千元、永續海鮮標章制度4,000千元、帶魚漁業資源管理研究1,500千元。
117,449	勞務收入	159,858	123,650	
92,249	委辦計畫收入	130,658	105,000	
25,200	補助計畫收入	29,200	18,650	
9,838	受贈收入	0	0	
168	業務外收入	168	230	
168	財務收入	168	230	
127,455	總計	160,026	123,880	

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

支出明細表

中華民國 110 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
115,500	業務支出	160,026	123,880	勞務成本本年度預算數159,858千元，較上年度預算數123,650千元，增加36,208千元，主要是委辦計畫增加25,658千元，補助計畫增加10,550千元，預算數明細如下：
114,044	勞務成本	159,858	123,650	
88,844	委辦計畫費用	130,658	105,000	接受委辦計畫預估包括：蒐集、分析沿近海漁獲之正確數據資料相關業務105,000千元，栽培漁業示範區社區資源整合與永續經營模式建構計畫4,000千元，漁業經濟調查560千元，臺灣海域輻射調查計畫300千元，漁業相關工程管理系統、資訊維護更新、漁港管理及漁港多元利用相關計畫協助、推動15,798千元，漁業及養殖環境維護相關規劃、評估計畫5,000千元。
82,555	人事費	113,801	101,992	
6,289	業務費	16,857	3,008	
25,200	補助計畫費用	29,200	18,650	申請補助計畫，預估計有：提升臺灣沿近海漁業永續發展之資源管理、合理利用及增裕，推動臺灣海洋生物多樣性之保育及復育相關業務20,000千元、推動建立漁獲可追溯性機制3,700千元、永續海鮮標章制度4,000千元、帶魚漁業資源管理研究1,500千元。
5,191	人事費	4,093	3,226	
20,009	業務費	25,107	15,424	
232	其他業務支出	0	0	
1,224	管理費用	168	230	
12	人事費	0	0	
1,212	業務費	168	230	行政人員文具用品、雜誌及會計師簽證費等之相關業務費用
617	所得稅費用	0	0	
116,117	總計	160,026	123,880	

參考表

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

資產負債預計表

中華民國 110 年度

單位：新臺幣千元

108年(前年)12月 31日實際數	科 目	110年12月31 日預計數	109年(上年)12月31日 預計數	比較增(減-) 數
	資 產			
53,193	流動資產	69,557	69,148	409
34,992	現金	60,550	60,550	0
18,187	應收款項	9,007	8,598	409
14	其他流動資產	0	0	0
400	不動產、廠房及設備	8,580	8,989	-409
	土地	7,070	7,070	0
	房屋及建築	2,450	2,450	0
	減：累積折舊-房屋及建築	-1,485	-1,295	-190
	機械及設備	62	62	0
	減：累積折舊-機械及設備	-28	-12	-16
437	什項設備	1,028	1,028	0
-37	減：累積折舊-什項設備	-517	-314	-203
145	其他資產	259	259	0
145	其他非流動資產	259	259	0
<u>53,738</u>	資 產 合 計	<u>78,396</u>	<u>78,396</u>	<u>0</u>
	負 債			
15,900	流動負債	0	0	0
909	預收款項	0	0	0
14,991	應付款項	0	0	0
<u>15,900</u>	負債合計	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	淨 值			
26,500	基金	29,550	29,550	0
22,800	創立基金	25,850	25,850	0
3,700	捐贈基金	3,700	3,700	0
11,338	累積餘絀	48,846	48,846	0
11,338	累積賸餘	48,846	48,846	0
<u>37,838</u>	淨值合計	<u>78,396</u>	<u>78,396</u>	<u>0</u>
<u>53,738</u>	負債及淨值合計	<u>78,396</u>	<u>78,396</u>	<u>0</u>

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會

員工人數彙計表

中華民國 110 年度

單位：人

	職 稱	本年度員額 預 計 數	說 明
會務人員	執行長	1	本會置執行長一人，由董事長提名，經董事會同意任免之，執行長秉承董事會之決議及執行董事長及董事會之指令，綜理本會一切業務，並監督所屬人員。
	組長	5	1. 綜理各組工作之規劃、執行、監督及管理安排等。2. 新增專業技術組，增加組長1名。
	專案漁業技術顧問	1	依本會辦事細則第三條第二項規定，漁願社與本會合併該社原執行首長聘為專業技術顧問。
	專員	5	1. 負責辦理沿近海漁業監控、管理及執法、卸魚查核及漁船作業查緝工作及魚苗放流相關事務，協助政府委託處理其他事項等符合本會宗旨之工作。 2. 負責預算、決算之編列、財務之規劃管理與調度及會計與現金出納之收付相關事務之執行。
	組員	13	3. 辦理訂定永續海鮮標章驗證制度，試驗標章驗證流程，輔導成立友善船隊，開拓示範合作通路及研發永續海鮮加工品，消費者推廣活動。 4. 辦理生態復育放流，包括海洋棲地調查、魚苗病毒檢測、數量驗收、執行實地放流、潛水觀察、生態放流效益評估及推廣事宜。
	辦事員	5	5. 辦理漁業技術及經營，或受委託從事漁港、海域相關開發事務等計畫對漁業影響之研究調查、規劃、設計、評估及技術指導，漁港、漁場、海域相關之空間資源永續利用調查、規劃、建設、經營、管理及維護等及水產養殖之繁養殖技術指導、養殖事業研究調查、評估規劃與示範經營等，需新增專員3名、組員3名及辦事員3名。
計畫人員	專案助理	5	1. 協助辦理提升臺灣沿近海漁業永續發展之資源管理、合理利用及增裕，推動臺灣海洋生物多樣性之保育及復育相關事宜。 2. 協助推動建立漁獲可追溯性機制相關事宜。 3. 協助辦理漁業技術、漁港、海域開發事務、空間資源永續利用調查等計畫，新增專案助理2名。
	專案人員	133	1. 進行漁船之進出港查報工作或沿近海漁業漁獲查報工作，並建檔、彙整與統計，並依規定製作相關報告。 2. 三大洋、臺日漁業協議水域、臺菲重疊水域及沖之鳥周邊水域之船位監控及船位資料之彙整與通報。 3. 沿近海漁船卸魚聲明書查核、海漁獲統計及特定漁業港口違規查核工作及相關資料彙整。 4. 搭乘漁業巡護船或海巡艦艇協助進行漁業巡護工作、登臨和檢查漁船及攝影（拍照）蒐證，或搭乘拖網漁業、珊瑚漁業、飛魚卵漁業、魷魷漁業、鯖鱈漁業及刺網漁業等特定漁業漁船，執行隨船觀察任務，蒐集生物樣本、攝影（拍照）、記錄生物樣本處理情況以及觀察員紀錄表資料之建檔、彙整及統計。
	總 計	168	

財團法人臺灣海洋保育與漁業永續基金會 用人費用彙計表

中華民國 110 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	退休、卹 償金及資 遣費	分攤保險 費	福利費	其他	總計
執行長	900		300	113	73	97			1,483
組長	3,614		600	452	262	409			5,337
專案漁業技術顧問	1,236			155	76	99			1,566
專員	3,231			404	194	359			4,188
組員	7,120			890	519	924			9,453
辦事員	2,204			276	111	247			2,838
專案助理	8,835			1,104	544	1,122			11,605
專案人員	61,391			8,000	3,935	8,098			81,424
總計	88,531		900	11,394	5,714	11,355			117,894