

中 華 民 國 114 年 度

臺 南 市 總 預 算 案

臺南市政府農業局主管

臺南市肉品市場股份有限公司附屬單位預算

(營業部分)

臺南市肉品市場股份有限公司編

臺南市肉品市場股份有限公司

目 次

中華民國 114 年度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	3
丙、預算主要表	
1、損益預計表	13
2、盈虧撥補預計表	15
3、現金流量預計表	16
丁、預算明細表	
1、損益明細科目	
(1)勞務收入明細表	18
(2)其他營業收入明細表	20
(3)營業外收入明細表	21
(4)業務費用明細表	22
(5)管理費用明細表	26
2、現金流量明細科目	
(1)固定資產建設改良擴充明細表	34
(2)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	36
(3)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	38
(4)資產折舊明細表	40
(5)資本增減與股額明細表	42
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表	43
2、員工人數彙計表	47
3、用人費用彙計表	48
4、繳納各項稅捐與規費明細表	50
5、5年來主要營運項目量值明細表	52
6、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	53

7、各項費用彙計表.....	54
8、補辦預算明細表.....	58

財務摘要

甲、財務摘要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	174,304	166,704	7,600	4.56
營業總支出（附註1）	157,302	147,834	9,468	6.40
淨利（淨損）	17,002	18,870	-1,868	9.90
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	932	932		
留存事業機關盈餘	193,700	178,832	14,868	8.31
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註2）：				
增加不動產、廠房及設備	792	60,714	-59,922	98.70
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	40,072			
現金及約當現金淨減		43,356		
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	277,293	243,690	33,603	13.79
不動產、廠房及設備餘額	949,983	983,971	-33,988	3.45
長期負債餘額	11,584	10,765	819	7.61
權益	917,782	902,047	15,735	1.74
附註：1、所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。				
2、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
3、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				

業務計畫及預算概要

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 毛豬交易：調節產、銷，平準市價，維護生產者及消費者利益。
- (二) 營業資產出租：為輔導屠宰業者，防範私宰，提供合格標準屠宰場所，加強肉品衛生管理，肉品出場需經獸醫師衛生檢查合格，提供國人安全衛生之肉品，確保國民健康。

二、願景及策略目標：

- (一) 願景：發展健康為導向之產品及服務，成為健康產業之標竿。
- (二) 策略目標：
 - 1、建構健全透明的產銷體系，有效掌握重要農產品產銷資訊，促進供需平衡，穩定市場價格，圖產業永續經營。
 - 2、整建改善牛隻屠宰設備，使合乎本土牛肉業者需求及符合農業部動植物防疫檢疫署規範，增加本土牛肉業的競爭力。

三、最近 5 年經營趨勢：

- (一) 1、豬肉為國人動物性蛋白質之主要來源，普遍見於華人飲食文化當中，近來因消費觀念及生活型態轉變，造成國內溫體豬肉市場衝擊，期藉由養豬產業及冷鏈升級，激勵生產者提高產品品質，提供國人衛生安全之肉品，增強市場競爭力。
- 2、近年來市場消費需求產生顯著轉變，消費者開始注重消費環境及衛生健康安全的產品，爰此，除提高產品及服務品質外，更加強推廣「臺灣生鮮豬肉」的共同品牌標誌，使消費者識別生鮮豬肉的品質管制及購買認同，讓國產生鮮豬肉的供銷產業鏈永續發展經營。
- 3、因應本土新鮮牛肉興起，提供合格屠宰場所，供本土牛肉業者衛生屠宰去骨分切，增加臺灣牛肉消費市占率。

(二) 主要營運項目趨勢表：

單位：頭

年度 \ 營運項目	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
毛豬交易	450,094	428,530	426,132	460,200	460,200
租賃收入-毛豬標準 屠宰線使用費	384,870	368,086	356,071	389,400	377,600

貳、經營政策

本公司依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者：

落實政府相關法令，配合政府政策，加強毛豬共同運銷及肉品運銷現代化，嚴格執行豬源流向、重大疫病防疫、藥物化學物殘留檢測、屠體衛生檢查，確保食肉品質。

二、關於經營管理者：

確保營運目標方向，以企業之精神，提供完善硬體及軟體設備，以顧客為導向、服務第一，加強規劃改善，順應時代趨勢潮流，使產業永續經營。

三、關於供需配合者：

- (一) 與供應商維持良好互動關係，提供交易行情、用藥、防疫、環保減少污染等資訊。
- (二) 提供承銷商良好的購豬環境，加強宣導安全又衛生的豬肉，使國人對食用肉品衛生提高消費信心等資訊。

參、業務計畫

一、產銷營運計畫：

(一) 毛豬交易計畫：

本年度預計每日進場毛豬1,560頭，平均重量125公斤，每公斤86元，交易金額16,770,000元，管理費收入收取20%，計日收335,400元，總交易日295天，總計管理費收入98,943千元。

(二) 租賃收入：

- 1、本年度標準屠宰線場地租金收入，係依屠宰量每頭含稅收取100元，預計年屠宰日295天，每日屠宰1,280頭，計淨收入35,962千元。
- 2、安南場房地出租淨收入334千元、休憩中心場地出租淨收入91千元，計淨收入425千元。
- 3、善化場副產品場地使用費淨收入206千元、太陽能電力回饋淨收入229千元、分切室租金淨收入894千元、土地租金淨收入51千元，防疫處及流浪動物之家租金淨收入1,252千元、福利社場地租金淨收入164千元，屠宰牛淨收入18,643千元，屠宰羊淨收入594千元，計淨收入22,033千元。
- 4、以上3項，總計租賃淨收入58,420千元。

(三) 政府補助收入：

各年度接受政府補助購建折舊性固定資產，依規定按所購建固定資產計提折舊之耐用年數，分年平均認列收入，本年度預計14,698千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計792千元，係一般建築及設備792千元，內容說明如下：

(一) 本年度預算總額

1.專案計畫部分	0千元
繼續計畫	0千元
2.一般建築及設備計畫部分	792千元
一次性項目	792千元

(二) 資金來源

1.專案計畫部分	0千元
自有資金	0千元
2.一般建築及設備計畫部分	792千元
自有資金	792千元

(三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

單位：新臺幣千元

固定資產建設 改良擴充	114年度 預 算	資金來源	114年度 預 算
不動產、廠房及設備	792	自有資金	792
土地	-	營運資金	792
土地改良物	-	出售不適用資產	-
房屋及建築	-	增資	-
機械及設備	792	其他	-
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
合計	792	合計	792

(四) 一般建築及設備計畫：

配合業務需要，114年度一般建築及設備計畫編列792千元，係機械及設備792千元，辦理內容為通訊系統更新792千元。

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

114年度收入、支出表

單位：新臺幣千元

收 入	114年度 預 算	支出與淨利	114年度 預 算
營業收入	172,061	營業支出	153,052
勞務收入	98,943	業務費用	80,029
其他營業收入	73,118	管理費用	73,023
營業外收入	2,243	營業外費用	-
財務收入	1,280	其他營業外費用	-
其他營業外收入	963	所得稅費用	4,250
		支出合計	157,302
收入合計	174,304	本期淨利(淨損)	17,002

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	110年度 決 算	111年度 決 算	112年度 決 算	113年度 預 算	114年度 預 算
收入					
營業收入	141,356	138,836	152,883	165,198	172,061
營業外收入	1,387	1,924	2,816	1,506	2,243
停業單位利益	-	-	-	-	-
收入合計	142,743	140,760	155,699	166,704	174,304
支出					
營業成本	3,007	14	-	-	-
營業費用	107,414	107,851	117,323	143,116	153,052
營業外費用	34	-	-	-	-
所得稅費用(利益)	6,509	6,579	7,675	4,718	4,250
停業單位利益	-	-	-	-	-
支出合計	116,964	114,444	124,998	147,834	157,302
淨利（淨損）	25,779	26,316	30,701	18,870	17,002

註：110年度至112年度為審定決算數，113年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

114年度盈餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	114年度預算	按所得對象分	114年度預算
填補虧損	-	中央政府所得	-
提存法定公積	1,700	地方政府所得	932
提撥特別公積	-	民股股東所得者	334
撥付股息紅利	1,266	留存事業機關	193,700
未分配盈餘	192,000		
合 計	194,966	合 計	194,966

最近5年盈餘分配

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度 決 算	111年度 決 算	112年度 決 算	113年度 預 算	114年度 預 算
盈餘分配					
股(官)息紅利	12,000	15,000	8,000	1,266	1,266
填補虧損	-	-	-	-	-
法定公積	1,836	2,578	2,632	1,887	1,700
特別公積	-	-	-	-	-
未分配盈餘	144,245	152,982	173,052	176,945	192,000
合 計	158,081	170,560	183,684	180,098	194,966

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入 43,553千元，投資活動之淨現金流出 792千元，籌資活動之淨現金流出 2,689千元，現金及約當現金淨增 40,072千元。

伍、預算補充說明及分析：

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一) 收入之估計基礎及計算方法：

- 1、管理費收入：拍賣管理費收入係依照農產品市場交易法施行細則第23條第2款規定，按毛豬拍賣總值20%計收。
- 2、其他營業收入：租賃收入，除承攬屠宰毛豬每頭按100元(含稅)計收場地費、毛豬拍賣成交後場地使用費依臺南市有房地短期出租作業要點辦理外，餘福利社場地、防疫處所及流浪動物之家、冷凍庫、分切室、屠宰牛羊、場地使用，依本公司場地及設施租賃要點辦理。
- 3、政府補助收入：依 93年 8月23日財政部台財稅第09304531790號令辦理。

(二) 支出之估計基礎及計算方法：

- 1、用人員額：職員48人，工員20人，合計68人。
- 2、用人費（含薪資、加班、獎金、退休撫恤金、勞健保、體育活動費及其他福利）編列係依勞基法、農產品批發市場管理辦法及實際需要計列，其計算方式詳如各費用說明。
- 3、其他各項費用係依照有關規定及附屬單位預算共同項目編列作業規範編列，並參酌業務需要，以量入為出、撙節原則估計。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一) 營運量（產銷量）增減原因分析：

營運項目	營運量（頭）		比較增減數（－）		執行落後或超前 20%原因分析
	113年度	114年度	頭數	%	
毛豬交易計畫	460,200	460,200	0	0.00	
租賃收入	389,400	377,600	-11,800	-3.03	

(二) 損益增減原因分析：

本年度稅前淨利 21,252千元較上年度稅前淨利 23,588千元，減少 2,336千元，主要係水電費用調漲及固定資產建設改良增列折舊所致。

(三) 主要產品單位售價增減原因分析：

近年來國人飲食及消費習慣改變，造成拍賣市場規模萎縮，又豬隻常態疫情未根除，毛豬供應數量仍短缺，量價大抵持平。

三、財務狀況分析：

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		110	111	112	113	114
財務結構 %	負債占資產比率	29.12	30.90	32.92	27.30	30.84
	長期資金占固定資產比率	100.46	95.75	94.37	115.05	97.83
償債能力 %	流動比率	486.96	479.15	413.09	1417.51	414.25
	速動比率	486.96	479.15	413.09	1417.51	414.25
經營能力	應收款項週轉率 (次)	7.92	6.02	6.62	6.88	6.62
	平均收現日數	46	61	55	53	55
	固定資產週轉率 (次)	0.16	0.15	0.16	0.21	0.18
	總資產週轉率 (次)	0.12	0.11	0.11	0.13	0.13
現金流量	現金流量比率 (%)	59.27	100.95	50.45	62.80	49.36

註：1.110年度至112年度為審定決算數，113年度為法定預算數。

2.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

四、投資報酬分析：

最近5年營業利益率及淨利率

項目 \ 年度	110年度 決算	111年度 決算	112年度 決算	113年度 預算	114年度 預算
營業利益率(%)	21.89	22.31	23.26	13.37	11.05
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{30,936}{141,356}$	$\frac{30,971}{138,836}$	$\frac{35,560}{152,884}$	$\frac{22,082}{165,198}$	$\frac{19,009}{172,061}$
淨利率(%)	18.24	18.95	20.08	11.42	9.88
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{25,779}{141,356}$	$\frac{26,316}{138,836}$	$\frac{30,701}{152,884}$	$\frac{18,870}{165,198}$	$\frac{17,002}{172,061}$

註：110年度至112年度為審定決算數，113年度為法定預算數。

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

項目 \ 年度	110年度 決算	111年度 決算	112年度 決算	113年度 預算	114年度 預算
總資產報酬率(%)	2.15	2.13	2.37	1.51	1.27
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{25,779}{1,197,324}$	$\frac{26,316}{1,237,046}$	$\frac{30,701}{1,296,781}$	$\frac{18,870}{1,249,633}$	$\frac{17,002}{1,333,751}$
權益報酬率(%)	3.02	3.04	3.48	2.12	1.87
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{25,779}{853,002}$	$\frac{26,316}{865,550}$	$\frac{30,701}{882,558}$	$\frac{18,870}{891,042}$	$\frac{17,002}{909,915}$

註：110年度至112年度為審定決算數，113年度為法定預算數。

預算主要表

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表

中華民國114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 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
152,884	100.00	營業收入	41	172,061	100.00	165,198	100.00	6,863	4.15
93,832	61.37	勞務收入	4102	98,943	57.50	98,943	59.89		
93,832	61.37	管理費收入	410205	98,943	57.50	98,943	59.89		
59,052	38.63	其他營業收入	4198	73,118	42.50	66,255	40.11	6,863	10.36
55,112	36.05	租賃收入	419802	58,420	33.95	58,370	35.33	50	0.09
3,940	2.58	政府補助收入	419804	14,698	8.54	7,885	4.77	6,813	86.40
152,884	100.00	營業毛利 (毛損)	61	172,061	100.00	165,198	100.00	6,863	4.15
117,323	76.74	營業費用	52	153,052	88.95	143,116	86.63	9,936	6.94
56,856	37.19	業務費用	5202	80,029	46.51	72,831	44.09	7,198	9.88
56,856	37.19	業務費用	520201	80,029	46.51	72,831	44.09	7,198	9.88
60,467	39.55	管理費用	5203	73,023	42.44	70,285	42.55	2,738	3.90
60,467	39.55	管理費用	520301	73,023	42.44	70,285	42.55	2,738	3.90
35,560	23.26	營業利益 (損失)	62	19,009	11.05	22,082	13.37	-3,073	13.92
2,816	1.84	營業外收入	49	2,243	1.30	1,506	0.91	737	48.94
1,818	1.19	財務收入	4901	1,280	0.74	639	0.39	641	100.31
1,818	1.19	利息收入	490101	1,280	0.74	639	0.39	641	100.31
998	0.65	其他營業外收入	4998	963	0.56	867	0.52	96	11.07
998	0.65	什項收入	499808	963	0.56	867	0.52	96	11.07
2,816	1.84	營業外利益 (損失)	63	2,243	1.30	1,506	0.91	737	48.94
38,376	25.10	稅前淨利 (淨損)	64	21,252	12.35	23,588	14.28	-2,336	9.90
7,675	5.02	所得稅費用 (利益)	65	4,250	2.47	4,718	2.86	-468	9.92
7,675	5.02	所得稅費用 (利益)	6501	4,250	2.47	4,718	2.86	-468	9.92
7,675	5.02	所得稅費用 (利益)	650101	4,250	2.47	4,718	2.86	-468	9.92
30,701	20.08	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	17,002	9.88	18,870	11.42	-1,868	9.90
30,701	20.08	本期淨利 (淨損)	68	17,002	9.88	18,870	11.42	-1,868	9.90

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表說明

中華民國114年度

損益說明：

- 1.勞務收入明細表參見18-19頁。
- 2.其他營業外收入明細表參見20頁。
- 3.營業外收入明細表參見21頁。
- 4.業務費用明細表與說明參見22-25頁。
- 5.管理費用明細表與說明參見26-33頁。

臺南市肉品市場股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	194,966	
本期淨利	8101	17,002	
累積盈餘	8102	177,964	
分配之部	82	194,966	
 地方政府所得者	8202	932	
股（官）息紅利	820201	932	
 民股股東所得者	8205	334	
股息紅利	820501	334	
 留存事業機關者	8207	193,700	
法定公積	820703	1,700	
未分配盈餘	820705	192,000	

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	21,252	
稅前淨利（淨損）	9003	21,252	
利息股利之調整	9004	-1,280	
利息收入	900401	-1,280	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	19,972	
調整項目	9006	26,551	
折舊、減損及折耗	900603	34,780	
沖轉遞延負債	900605	-14,698	
流動資產淨減（淨增）	900613	20,200	
流動負債淨增（淨減）	900614	-13,731	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	46,523	
收取利息	9008	1,280	
支付所得稅	9012	-4,250	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	43,553	
投資活動之現金流量	92		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-792	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-792	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-1,423	
發放現金股利	9414	-1,266	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-2,689	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	40,072	
期初現金及約當現金	98	198,101	
期末現金及約當現金	99	238,173	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

預算明細表

科目及營運項目		單位	國內部分		
名稱	編號		數量	單價(元)	金額
管理費收入	410205				98,943
合 計					98,943

註: 1.本年度預計每日進場毛豬1,560頭, 總交易日295天, 計全年毛豬交易460,200頭。

2.預計每頭平均重量125公斤*每公斤86元, 交易總金額4,947,150千元, 管理收入收取千分之20, 計收入98,943千元。

股份有限公司

明細表

114年度

單位：新臺幣千元

國 外 部 分					合 計		
數 量	外 幣		折合率	折合新臺幣	數 量	加權平均單價 (元)	金 額
	單價	金 額					
							98,943
							98,943

臺南市肉品市場股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 分 部 分	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
財務收入	4901	1,280					1,280	
利息收入	490101	1,280					1,280	
其他營業外收入	4998	963					963	
什項收入	499808	963					963	
合 計		2,243					2,243	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
31,412	33,954	用人費用	52021	35,241	35,241	
14,695	14,836	正式員額薪資	520211	15,625	15,625	
13,299	13,441	職員薪金	52021103	14,730	14,730	
1,397	1,395	工員工資	52021104	895	895	
5,136	5,802	臨時人員薪資	520212	6,036	6,036	
5,136	5,802	臨時工員工資	52021203	6,036	6,036	
2,318	2,529	加班誤餐費	520213	2,494	2,494	
2,318	1,236	延長工時加班費	52021301	1,238	1,238	
	1,293	未休假加班費	52021304	1,256	1,256	
4,017	4,688	獎金	520215	4,818	4,818	
2,275	2,580	績效獎金	52021501	2,707	2,707	
1,742	2,108	考核獎金	52021502	2,111	2,111	
2,284	2,924	退休及卹償金	520216	2,954	2,954	
1,530	1,935	職員退休及離職金	52021601	1,956	1,956	
754	527	工員退休及離職金	52021602	515	515	
	462	卹償金	52021603	483	483	
2,962	3,175	福利費	520218	3,314	3,314	
2,900	3,081	分擔員工保險費	52021801	3,220	3,220	
45	67	傷病醫藥費	52021803	67	67	
17	27	體育活動費	52021805	27	27	
11,384	10,995	服務費用	52022	11,216	11,216	
7,135	6,076	水電費	520221	6,297	6,297	
3,772	3,141	工作場所電費	52022102	3,362	3,362	
3,363	2,935	工作場所水費	52022104	2,935	2,935	
159	244	郵電費	520222	244	244	
19	24	郵費	52022201	24	24	
140	220	電話費	52022202	220	220	
62	81	旅運費	520223	81	81	
62	81	國內旅費	52022301	81	81	
112	127	印刷裝訂與廣告費	520224	127	127	
112	127	印刷及裝訂費	52022401	127	127	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,659	3,934	修理保養與保固費	520225	3,934	3,934	
641	880	一般房屋修護費	52022502	880	880	
2,468	2,546	機械及設備修護費	52022505	2,546	2,546	
550	508	什項設備修護費	52022507	508	508	
169	150	棧儲、包裝、代理及加工費	520227	150	150	
169	150	外包費	52022709	150	150	
88	383	專業服務費	520228	383	383	
88	383	委託檢驗試驗費	52022807	383	383	
2,012	2,078	材料及用品費	52023	2,054	2,054	
787	791	使用材料費	520231	767	767	
641	631	物料	52023102	631	631	
36	36	油脂	52023104	36	36	
110	124	設備零件	52023106	100	100	
1,225	1,287	用品消耗	520232	1,287	1,287	
142	141	辦公(事務)用品	52023201	141	141	
302	300	農業與園藝用品	52023203	300	300	
170	170	服裝	52023205	170	170	
611	676	其他	52023298	676	676	
11,233	24,760	折舊、折耗及攤銷	52025	30,474	30,474	
11,233	24,760	不動產、廠房及設備折舊	520251	30,474	30,474	
4,824	5,982	一般房屋折舊	52025102	6,205	6,205	
5,999	18,369	機械及設備折舊	52025105	23,946	23,946	
0		交通及運輸設備折舊	52025106			
409	409	什項設備折舊	52025107	323	323	
814	1,044	損失與賠償給付	52028	1,044	1,044	
814	1,044	賠償給付	520282	1,044	1,044	
814	1,044	一般賠償	52028201	1,044	1,044	
56,856	72,831	總 計		80,029	80,029	

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國114年度

科目	說明
業務費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	職員編列26人年約14,730千元。
工員工資	工員編列2人年約895千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	僱用契約工17人年約6,036千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	員工國定假日出勤、延長工時、星期例假出勤等加班費年約1,238千元。
未休假加班費	因應業務需要特休未休出勤加班費年約1,256千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年約2,707千元。
考核獎金	依實際編列年約2,111千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%、新制依薪額提6%，年約1,956千元。
工員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%、新制依薪額提6%，年約515千元。
卹償金	依薪金總額提2%年約483千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年約3,220千元。
傷病醫藥費	符合職業安全衛生法第20條第1項第2款辦理勞工健檢及醫藥用品年約67千元。
體育活動費	依附屬單位預算共同項目編列作業規範編列，每人600元，年約27千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約3,362千元。
工作場所水費	年約2,935千元。
郵電費	
郵費	年約24千元。
電話費	年約220千元。
旅運費	
國內旅費	臺澎金馬地區出差、調遣及受訓等費用年約81千元。
印刷裝訂與廣告費	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國114年度

科目	說 明
印刷及裝訂費	業務用郵寄信封及發票等年約127千元。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	繫留場、拍賣館、屠宰線等年約880千元。
機械及設備修護費	拍賣、屠宰設備、磅秤、冷凍庫及更換不斷電等修換費用年約2,546千元。
什項設備修護費	空調冷氣清洗維修保養及監視系統、電腦設備、印表機、消毒車及其他設備等修護費年約508千元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	電力及消防設備檢測維修等委外費用年約150千元。
專業服務費	
委託檢驗試驗費	兩場消防設備維修及安檢等年約383千元。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	松香水、油漆、染料、酒精、雨鞋、綿紗及塑膠手套、水管等其他用品，年約631千元。
油脂	刺印用油等年約36千元。
設備零件	監視系統、冷氣機、電扇、拍賣相關設備零件等汰舊換新，年約100千元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	各類報表紙、辦公事務機等相關耗材、其他文具用品等年約141千元。
農業與園藝用品	整理環境耗品、環境用藥、消毒水等年約300千元。
服裝	工作服裝每人2,500元*68人年約170千元。
其他	押運人員中午便當、逢年節交易量增加提供餐點及供銷人桶水等年約676千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	分攤折舊成本年6,205千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年23,946千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年323千元。
損失與賠償給付	
賠償給付	
一般賠償	進場毛豬事故賠償、損失補償、未成交飼料及其他損失等費用年約1,044千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
22,329	24,886	用人費用	52031	25,896	25,896	
13,990	15,463	正式員額薪資	520311	16,188	16,188	
1,176	1,176	董（理）監事報酬	52031101	1,176	1,176	
12,481	13,936	職員薪金	52031103	14,649	14,649	
333	351	工員工資	52031104	363	363	
1,448	1,740	加班誤餐費	520313	1,775	1,775	
1,448	956	延長工時加班費	52031301	974	974	
	784	未休假加班費	52031304	801	801	
3,400	3,723	獎金	520315	3,824	3,824	
1,697	1,786	績效獎金	52031501	1,877	1,877	
1,703	1,937	考核獎金	52031502	1,947	1,947	
1,597	1,735	退休及卹償金	520316	1,795	1,795	
1,559	1,390	職員退休及離職金	52031601	1,434	1,434	
38	24	工員退休及離職金	52031602	25	25	
	321	卹償金	52031603	336	336	
1,894	2,225	福利費	520318	2,314	2,314	
1,628	1,928	分擔員工保險費	52031801	2,007	2,007	
23	35	傷病醫藥費	52031803	35	35	
229	248	提撥福利金	52031804	258	258	
14	14	體育活動費	52031805	14	14	
25,598	32,415	服務費用	52032	32,909	32,909	
4,955	5,019	水電費	520321	5,218	5,218	
3,335	3,136	工作場所電費	52032102	3,335	3,335	
1,620	1,883	工作場所水費	52032104	1,883	1,883	
152	269	郵電費	520322	269	269	
31	60	郵費	52032201	60	60	
121	209	電話費	52032202	209	209	
159	276	旅運費	520323	235	235	
92	108	國內旅費	52032301	108	108	
67	168	國外旅費	52032303	127	127	
977	1,056	印刷裝訂與廣告費	520324	1,056	1,056	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
247	246	印刷及裝訂費	52032401	246	246	
50	60	廣告費	52032402	60	60	
681	750	業務宣導費	52032404	750	750	
2,193	2,123	修理保養與保固費	520325	2,123	2,123	
576	450	一般房屋修護費	52032502	450	450	
1,075	1,200	機械及設備修護費	52032505	1,200	1,200	
10	55	交通及運輸設備修護費	52032506	55	55	
533	418	什項設備修護費	52032507	418	418	
82	153	保險費	520326	153	153	
45	100	一般房屋保險費	52032601	100	100	
21	40	機械及設備保險費	52032603	40	40	
10	5	交通及運輸設備保險費	52032604	5	5	
6	8	責任保險費	52032607	8	8	
12,518	19,010	棧儲、包裝、代理及加工費	520327	19,010	19,010	
12,518	19,010	外包費	52032709	19,010	19,010	
4,083	4,032	專業服務費	520328	4,368	4,368	
99	100	會計師及精算師公費	52032802	100	100	
30	110	法律事務費	52032803	110	110	
207	64	委託檢驗試驗費	52032807	64	64	
19	35	委託考選訓練費	52032808	35	35	
353	178	電腦軟體服務費	52032809	40	40	
2,056	2,700	保警及保全費用	52032810	2,700	2,700	
1,319	845	其他專業服務費	52032898	1,319	1,319	
477	477	公關慰勞費	520329	477	477	
477	477	公共關係費	52032901	477	477	
1,640	1,118	材料及用品費	52033	1,118	1,118	
566	628	使用材料費	520331	628	628	
417	417	物料	52033102	417	417	
52	111	燃料	52033103	111	111	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
96	100	設備零件	52033106	100	100	
1,074	490	用品消耗	520332	490	490	
59	100	辦公(事務)用品	52033201	100	100	
8	30	報章雜誌	52033202	30	30	
988	336	農業與園藝用品	52033203	336	336	
19	24	其他	52033298	24	24	
1,671	1,697	租金與利息	52034	1,697	1,697	
1,647	1,647	地租及水租	520341	1,647	1,647	
1,647	1,647	一般土地租金	52034101	1,647	1,647	
24	50	機器租金	520343	50	50	
24	50	機械及設備租金	52034302	50	50	
2,920	3,072	折舊、折耗及攤銷	52035	4,306	4,306	
2,920	3,072	不動產、廠房及設備折舊	520351	4,306	4,306	
175	137	土地改良物折舊	52035101	137	137	
1,575	1,839	一般房屋折舊	52035102	1,752	1,752	
1,165	1,025	機械及設備折舊	52035105	2,286	2,286	
	67	交通及運輸設備折舊	52035106	127	127	
5	4	什項設備折舊	52035107	4	4	
4,797	5,469	稅捐與規費	52036	5,469	5,469	
3,573	3,573	土地稅	520362	3,573	3,573	
3,573	3,573	一般土地地價稅	52036202	3,573	3,573	
520	605	房屋稅	520364	605	605	
520	605	一般房屋稅	52036401	605	605	
668	669	消費與行為稅	520365	669	669	
650	650	營業稅	52036505	650	650	
18	19	使用牌照稅	52036507	19	19	
36	622	規費	520367	622	622	
4	6	行政規費	52036701	6	6	
	5	事業規費	52036702	5	5	
11	11	汽車燃料使用費	52036703	11	11	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
21	600	水污染防治費	52036706	600	600	
685	722	會費、補助、捐助與分攤	52037	722	722	
112	134	會費	520371	134	134	
112	134	職業團體會費	52037103	134	134	
573	588	補助及捐助	520372	588	588	
573	588	捐助國內團體	52037204	588	588	
828	906	其他	52039	906	906	
828	906	其他費用	520391	906	906	
828	906	其他	52039198	906	906	
60,467	70,285	總 計		73,023	73,023	

註: 1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國114年度

科目	說明
管理費用	
用人費用	
正式員額薪資	
董（理）監事報酬	依軍公教人員兼職費支給表辦理，按月支給兼職費，年約1,176千元。
職員薪金	職員編列22人年約14,649千元。
工員工資	工員編列1人年約363千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	員工國定假日出勤、延長工時、星期例假出勤等加班費年約974千元。
未休假加班費	因應業務需要特休未休出勤加班費年約801千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年約1,877千元。
考核獎金	依實際編列年約1,947千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%、新制依薪額提6%，年約1,434千元。
工員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%、新制依薪額提6%，年約25千元。
卹償金	依薪金總額提2%年約336千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年約2,007千元。
傷病醫藥費	符合職業安全衛生法第20條第1項第2款辦理勞工健檢及醫藥用品等年約35千元。
提撥福利金	依營業收入提撥0.15%編列年約258千元。
體育活動費	依附屬單位預算共同項目編列作業規範編列，每人600元，年約14千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約3,335千元。
工作場所水費	年約1,883千元。
郵電費	
郵費	年約60千元。
電話費	年約209千元。
旅運費	
國內旅費	臺澎金馬地區出差、調遣及受訓等費用年約108千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國114年度

科目	說明
國外旅費	依「國外出差旅費報支要點」辦理國外市場考察年約127千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	1.公文、一般收款報表紙及信封等年約74千元。 2.影印紙、碳粉、感光滾筒及墨水匣等年約142千元。 3.預決算及帳簿等年約30千元。
廣告費	形象宣導、人力徵求廣告等費用年約60千元。
業務宣導費	1.年終與供銷雙方辦理年度業務檢討會2場等年約300千元。 2.配合各里辦公處及民間社團辦理節慶活動及政令宣導健康衛生豬肉等年約450千元。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	辦公大樓房屋、水電管路及電機修護等年約450千元。
機械及設備修護費	污水機械設備、馬達、抽水泵浦、污水脫泥機濾帶等維修年約1,200千元。
交通及運輸設備修護費	公務車養護、檢驗、清潔等費用年約55千元。
什項設備修護費	冷氣機、水塔、傳真機、電腦及部份設備汰舊換新等年約418千元。
保險費	
一般房屋保險費	房屋火險等年約100千元。
機械及設備保險費	屠宰及污水等設備年險約40千元。
交通及運輸設備保險費	公務小客車年險約5千元。
責任保險費	投保員工信用保證保險年約8千元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	1.廢棄物清運(含R類)、污泥清運等年約15,770千元。 2.毛豬拍賣趕豬與整理環境等年約1,076千元。 3.牛隻屠宰場清洗年約1,500千元。 4.污水及儲水池清洗年約94千元。 5.假日環境消毒年約110千元。 6.污水場專責人員年約460千元。
專業服務費	
會計師及精算師公費	財務簽證、稅務顧問諮詢等費用年約100千元。
法律事務費	法律諮詢、訴訟等費用年約110千元。
委託檢驗試驗費	污水處理場水質檢測、設備檢驗等年約64千元。
委託考選訓練費	員工教育訓練費等年約35千元。
電腦軟體服務費	軟體設計變更建置維護、套裝軟體購買租用等年約40千元。
保警及保全費用	1.雇用保全每月37,000元*3單位*2場計年約2,664千元。 2.金庫警報器年約36千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國114年度

科目	說 明
其他專業服務費	依行政院農業委員會111年12月30日農防字第1111505945號令屠宰衛生檢查收費標準等費用年約1,319千元。
公關慰勞費	
公共關係費	按業務需要編列年約477千元。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	1.污水場用潤滑油、齒輪油及高分子助凝劑等計年約330千元。 2.污水回收用藥劑等年約87千元。
燃料	1.公務車用油以139公升*31元*2台*12個月編列年約103千元。 2.發電機、割草機及急宰室等用油年約8千元。
設備零件	影印機、電腦及監控等零件年約100千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用文具等年約100千元。
報章雜誌	報費、會計與管理刊物及書籍等年約30千元。
農業與園藝用品	整理環境耗品、污水回收濾材等年約336千元。
其他	各種會議之會場佈置、茶水點心便餐等年約24千元。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	依租用面積*市府簽約租金5%核算年約1,647千元。
機器租金	
機械及設備租金	影印機租賃年約50千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
土地改良物折舊	分攤折舊成本年137千元。
一般房屋折舊	分攤折舊成本年1,752千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年2,286千元。
交通及運輸設備折舊	分攤折舊成本年127千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年4千元。
稅捐與規費	
土地稅	
一般土地地價稅	依法繳納地價稅年約3,573千元。
房屋稅	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國114年度

科目	說 明
一般房屋稅	依法繳納房屋稅年約605千元。
消費與行為稅	
營業稅	本公司為兼營營業人，依法繳納營業稅年約650千元。
使用牌照稅	公務小客車依法繳納使用牌照稅年約19千元。
規費	
行政規費	辦理證照規費年約6千元。
事業規費	證照費年約5千元。
汽車燃料使用費	公務小客車依法繳納燃料使用費年約11千元。
水污染防治費	繳納污染等防制費年約600千元。
會費、補助、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	肉品市場發展協進會會費及其他入會費等年約134千元。
補助及捐助	
捐助國內團體	敦親睦鄰用年約588千元(內含廟宇慶典活動 200千元及鄰近五里活動回饋金250千元)。
其他	
其他費用	
其他	每月祭拜獸魂及尊神慶典、中元普渡用品、一般零星什支、環境整理綠化等年約906千元。

臺南市肉品市場
固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫 一次性項目	9522				792 792		
合 計					792		

股份有限公司

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	備 註
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物	小 計			
				792		792	
				792		792	機械及設備(通訊系統更新792千元。)
				792		792	

股份有限公司

充資金來源明細表

114年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金					合 計		
國 內 借 款			國外借款	小 計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						792	100.00
						792	100.00
						792	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金				外借資金
			營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952	792	792				
一次性項目	9522	792	792				
合 計		792	792				

股份有限公司

計畫預期進度明細表

114年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
					金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					792	100.00	792	100.00
	114.01-114.12				792	100.00	792	100.00
					792	100.00	792	100.00

資產折舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	8,170	312,980	264,631	1,709	31,061
上年度預計增減資產原值		9,366	50,549	800	
本年度預計增減資產原值			792		
本年度資產總額	8,170	322,346	315,972	2,509	31,061
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
業務費用		6,205	23,946		323
管理費用	137	1,752	2,286	127	4
合計	137	7,957	26,232	127	327

股份有限公司

明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
						618,551
						60,715
						792
						680,058
						30,474
						4,306
						34,780

臺南市肉品市場股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目		期初資本額		本年度增減額		期 末 資 本 額				預收資本
						實 收 資 本		股 數	每股金額 (元)	
名 稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳					
地方政府資本	942020	93,160				9,316,000	10	93,160	73.58	
民股股東資本	942050	33,450				3,345,000	10	33,450	26.42	
總 計		126,610				12,661,000	10	126,610	100.00	

預算參考表

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
1,332,690	資產	1,327,102	1,340,399	-13,297
364,928	流動資產	365,534	345,662	19,872
205,444	現金	238,173	198,101	40,072
9	庫存現金	2	2	
205,435	銀行存款	238,171	198,099	40,072
110,000	流動金融資產	110,000	110,000	
110,000	其他金融資產 - 流動	110,000	110,000	
49,484	應收款項	17,361	37,561	-20,200
	應收票據	60	60	
22,407	應收帳款	16,000	36,000	-20,000
-110	備抵呆帳 - 應收帳款	-110	-110	
11	應收收益	33	33	
77	應收利息	78	78	
27,099	其他應收款	1,300	1,500	-200
9,982	基金、投資及長期應收款	11,584	10,765	819
9,982	基金	11,584	10,765	819
9,982	其他基金	11,584	10,765	819
957,779	不動產、廠房及設備	949,983	983,971	-33,988
659,470	土地	659,727	659,727	
7,250	土地	7,250	7,250	
652,220	重估增值 - 土地	652,477	652,477	
2,664	土地改良物	2,391	2,528	-137
8,170	土地改良物	8,170	8,170	
-5,505	累計折舊 - 土地改良物	-5,779	-5,642	-137
136,807	房屋及建築	130,259	138,216	-7,957
312,980	房屋及建築	322,346	322,346	
-176,173	累計折舊 - 房屋及建築	-192,087	-184,130	-7,957
156,523	機械及設備	155,400	180,840	-25,440
264,631	機械及設備	315,972	315,180	792
-108,108	累計折舊 - 機械及設備	-160,572	-134,340	-26,232

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
	交通及運輸設備	546	673	-127
1,709	交通及運輸設備	2,509	2,509	
-1,709	累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,963	-1,836	-127
2,314	什項設備	1,660	1,987	-327
31,061	什項設備	31,061	31,061	
-28,747	累計折舊 - 什項設備	-29,401	-29,074	-327
1	其他資產	1	1	
1	什項資產	1	1	
1	存出保證金	1	1	
1,332,690	合計	1,327,102	1,340,399	-13,297

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
438,781	負債	409,320	438,353	-29,033
88,341	流動負債	88,241	101,972	-13,731
84,014	應付款項	83,991	97,254	-13,263
44,841	應付帳款	24,791	47,001	-22,210
1,311	應付代收款	1,000	1,000	
12,238	應付費用	30,000	15,000	15,000
138	應付其他稅款	200	200	
25,486	應付工程款	28,000	34,053	-6,053
4,289	本期所得稅負債	4,250	4,718	-468
4,289	應付所得稅款	4,250	4,718	-468
38	預收款項			
38	其他預收款			
9,982	長期負債	11,584	10,765	819
9,982	長期債務	11,584	10,765	819
9,982	應計退休金負債	11,584	10,765	819
340,458	其他負債	309,495	325,616	-16,121
91,865	遞延負債	69,282	83,980	-14,698
91,865	遞延收入	69,282	83,980	-14,698
213,882	遞延所得稅負債	213,983	213,983	
213,882	估計應付土地增值稅	213,983	213,983	
34,712	什項負債	26,230	27,653	-1,423
26,304	存入保證金	23,871	23,815	56
8,408	暫收及待結轉帳項	2,359	3,838	-1,479
893,909	權益	917,782	902,046	15,736
126,610	資本	126,610	126,610	
126,610	資本	126,610	126,610	
126,610	資本	126,610	126,610	
125,086	資本公積	125,086	125,086	
125,086	資本公積	125,086	125,086	
104,452	股本溢價	104,451	104,451	

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
20,635	受贈公積	20,635	20,635	
203,874	保留盈餘 (或累積虧損)	227,592	211,856	15,736
30,822	已指撥保留盈餘	35,592	33,892	1,700
26,661	法定公積	31,431	29,731	1,700
4,161	特別公積	4,161	4,161	
173,052	未指撥保留盈餘	192,000	177,964	14,036
173,052	累積盈餘	192,000	177,964	14,036
438,338	權益其他項目	438,494	438,494	
438,338	累積其他綜合損益	438,494	438,494	
438,338	未實現重估增值	438,494	438,494	
1,332,690	合計	1,327,102	1,340,399	-13,297

註: 1.預計114.12.31信託代理與保證資產-保證品23,500千元。預計114.12.31信託代理與保證負債-存入保證品23,500千元。
2.上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額(即原有之調整後預計數)。
3.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入,係四捨五入關係。

臺南市肉品市場股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	68		68				68		68	
行銷及業務部分	45		45				45		45	
正式職員	25		25	1		1	26		26	
正式工員	3		3	-1		-1	2		2	
臨時工員	17		17				17		17	
管理部分	23		23				23		23	
正式職員	22		22				22		22	
正式工員	1		1				1		1	
總 計	68		68				68		68	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	加班誤餐 費	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	31,813	6,036	4,269		4,584	4,058	
業務費用部分	15,625	6,036	2,494		2,707	2,111	
業務費用	15,625	6,036	2,494		2,707	2,111	
職員	14,730		1,806		1,841	1,996	
國內部分	14,730		1,806		1,841	1,996	
工員	895	6,036	688		866	115	
國內部分	895	6,036	688		866	115	
管理費用部分	16,188		1,775		1,877	1,947	
管理費用	16,188		1,775		1,877	1,947	
董(理)監事	1,176						
國內部分	1,176						
職員	14,649		1,732		1,831	1,917	
國內部分	14,649		1,732		1,831	1,917	
工員	363		43		46	30	
國內部分	363		43		46	30	
合 計	31,813	6,036	4,269		4,584	4,058	

股份有限公司

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
3,930	819		5,227	102	258	41		61,137	
2,471	483		3,220	67		27		35,241	
2,471	483		3,220	67		27		35,241	
1,956	331		2,132	39		15		24,846	
1,956	331		2,132	39		15		24,846	
515	152		1,088	28		12		10,395	
515	152		1,088	28		12		10,395	
1,459	336		2,007	35	258	14		25,896	
1,459	336		2,007	35	258	14		25,896	
								1,176	
								1,176	
1,434	328		1,948	33	183	13		24,068	
1,434	328		1,948	33	183	13		24,068	
25	8		59	2	75	1		652	
25	8		59	2	75	1		652	
3,930	819		5,227	102	258	41		61,137	

繳納各項稅捐

中華民國

科 目		營 業 總 支 出 部 分			資 本
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅	9761	4,250			
營利事業所得稅	97611	4,250			
土地稅	9762		3,573		
一般土地地價稅	97622		3,573		
房屋稅	9764		605		
一般房屋稅	97641		605		
消費與行為稅	9765	650	19		
營業稅	97655	650			
使用牌照稅	97657		19		
規費	9767	622			
行政規費	97671	6			
事業規費	97672	5			
汽車燃料使用費	97673	11			
水污染防治費	97676	600			
合 計		5,522	4,197		

股份有限公司

與規費明細表

114年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
				4,250		
				4,250		
					3,573	
					3,573	
					605	
					605	
				650	19	
				650		
						19
				622		
				6		
				5		
				11		
				600		
				5,522	4,197	

臺南市肉品市場股份有限公司
5年來主要營運項目量值明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均利(費) 率%	營 運 值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
	4101				98,943
管理費收入	410205	頭	460,200	2.00	98,943
	4198				35,962
租賃收入	419802		377,600	95.24	35,962
上年度預算數					
	4101				98,943
管理費收入	410205	頭	460,200	2.00	98,943
	4198				37,086
租賃收入	419802		389,400	95.24	37,086
前年度決算數					
	4101				93,832
管理費收入	410205	頭	426,132	2.00	93,832
	4198				33,244
租賃收入	419802		356,071	93.36	33,244
111年度決算數					
	4101				84,626
管理費收入	410205	頭	428,530	2.00	84,626
	4198				35,195
租賃收入	419802		368,086	95.62	35,195
110年度決算數					
	4101				82,606
管理費收入	410205	頭	450,094	2.00	82,606
	4198				37,772
租賃收入	419802		384,870	98.14	37,772

臺南市肉品市場股份有限公司
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			134	
職業團體會費			134	
	管理費用		134	
		肉品發展協進會及其他會費	134	
補助及捐助			588	
捐助國內團體			588	
	管理費用		588	
		敦親睦鄰用(內含鄰近廟宇慶典活動回饋金)	588	
合 計			722	

臺南市肉品市場
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目	本 年		
			合計	業務費用	管理費用
53,741	58,840	用人費用	61,137	35,241	25,896
28,685	30,299	正式員額薪資	31,813	15,625	16,188
5,136	5,802	臨時人員薪資	6,036	6,036	
3,766	4,269	加班誤餐費	4,269	2,494	1,775
7,417	8,411	獎金	8,642	4,818	3,824
3,881	4,659	退休及卹償金	4,749	2,954	1,795
4,856	5,400	福利費	5,628	3,314	2,314
36,982	43,410	服務費用	44,125	11,216	32,909
12,090	11,095	水電費	11,515	6,297	5,218
311	513	郵電費	513	244	269
221	357	旅運費	316	81	235
1,089	1,183	印刷裝訂與廣告費	1,183	127	1,056
5,852	6,057	修理保養與保固費	6,057	3,934	2,123
82	153	保險費	153		153
12,688	19,160	棧儲、包裝、代理及加工費	19,160	150	19,010
4,171	4,415	專業服務費	4,751	383	4,368
477	477	公關慰勞費	477		477
3,652	3,196	材料及用品費	3,172	2,054	1,118
1,353	1,419	使用材料費	1,395	767	628
2,299	1,777	用品消耗	1,777	1,287	490
1,671	1,697	租金與利息	1,697		1,697
1,647	1,647	地租及水租	1,647		1,647
24	50	機器租金	50		50
14,153	27,832	折舊、折耗及攤銷	34,780	30,474	4,306
14,153	27,832	不動產、廠房及設備折舊	34,780	30,474	4,306
12,473	10,187	稅捐與規費	9,719		5,469
7,675	4,718	所得稅	4,250		
3,573	3,573	土地稅	3,573		3,573
520	605	房屋稅	605		605
668	669	消費與行為稅	669		669

臺南市肉品市場
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	業務費用	管理費用
36	622	規費	622		622
685	722	會費、補助、捐助與分攤	722		722
112	134	會費	134		134
573	588	補助及捐助	588		588
814	1,044	損失與賠償給付	1,044	1,044	
814	1,044	賠償給付	1,044	1,044	
828	906	其他	906		906
828	906	其他費用	906		906
124,999	147,834	總計	157,302	80,029	73,023

股份有限公司

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	
所得稅費用					
4,250					

臺南市肉品市場股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	67,702		
(一)牛隻屠宰線改善相關設備工程	6,796		
機械及設備	6,796	112	本公司辦理牛隻屠宰線改善相關設施(備)工程，業經臺南市政府112年10月25日府主基字第1121386856號函核定補辦預算。
(二)建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫	9,078		
1機械及設備	2,817	112	本公司辦理改善善化場屠宰線設備，業經臺南市政府112年11月1日府主基字第1121430672號函核定補辦預算。
2機械及設備	6,261	113	本公司辦理改善善化場屠宰線設備，業經臺南市政府113年4月8日府主基字第1130495516號函核定補辦預算。
(三)新牛隻屠宰線設施設備改善工程-牛皮等廢棄物放置區	7,800		
1房屋及建築	5,457	113	本公司辦理新牛隻屠宰線設備改善工程，業經臺南市政府113年2月17日府主基字第1130252561號函核定補辦預算。
2機械及設備	2,343	113	本公司辦理新牛隻屠宰線設備改善工程，業經臺南市政府113年2月17日府主基字第1130252561號函核定補辦預算。
(四)建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫	40,000		
機械及設備	40,000	113	本公司辦理113年度「建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫」案，業經臺南市政府113年6月17日府主基字第1130817078號函核定補辦預算。
(五)養豬產業躍升增值發展計畫-輔導肉品市場設備改善與穩定產銷供應	4,028		
機械及設備	4,028	113	本公司辦理113年度「養豬產業躍升增值發展計畫-輔導肉品市場設備改善與穩定產銷供應」，業經臺南市政府113年7月23日府主基字第1130998809號函核定補辦預算。

