

中華民國110年度

臺南市總預算

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 110 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..... | 16 |
| 3、現金流量預計表..... | 17 |
| 丁、預算明細表 | |
| 1、損益明細科目 | |
| (1)銷貨收入明細表..... | 20 |
| (2)勞務收入明細表..... | 22 |
| (3)其他營業收入明細表..... | 24 |
| (4)營業外收入明細表..... | 25 |
| (5)銷貨成本明細表..... | 26 |
| (6)業務費用明細表..... | 28 |
| (7)管理費用明細表..... | 33 |
| 2、現金流量明細科目 | |
| (1)固定資產建設改良擴充明細表..... | 42 |
| (2)固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... | 44 |
| (3)固定資產建設改良擴充預期進度明細表..... | 46 |
| (4)資產折舊明細表..... | 48 |
| (5)資產報廢明細表..... | 50 |
| (6)資本增減與股額明細表..... | 51 |
| 戊、預算參考表 | |
| 1、資產負債預計表..... | 53 |
| 2、員工人數彙計表..... | 57 |
| 3、用人費用彙計表..... | 58 |

區公所食糧類縣市品肉市商委

大 目 錄

中華民國九十一年四月

| | | |
|-----|---------------------|----|
| 4、 | 繳納各項稅捐與規費明細表..... | 60 |
| 5、 | 5年來主要營運項目量值明細表..... | 62 |
| 6、 | 會費、捐助與分攤費用彙計表..... | 63 |
| 7、 | 各項費用彙計表..... | 64 |
| 8、 | 補辦預算明細表..... | 68 |
| 91 | ..... |  |
| 92 | ..... |  |
| 93 | ..... |  |
| 94 | ..... |  |
| 95 | ..... |  |
| 96 | ..... |  |
| 97 | ..... |  |
| 98 | ..... |  |
| 99 | ..... |  |
| 100 | ..... |  |
| 101 | ..... |  |
| 102 | ..... |  |
| 103 | ..... |  |
| 104 | ..... |  |
| 105 | ..... |  |
| 106 | ..... |  |
| 107 | ..... |  |
| 108 | ..... |  |
| 109 | ..... |  |
| 110 | ..... |  |
| 111 | ..... |  |
| 112 | ..... |  |
| 113 | ..... |  |
| 114 | ..... |  |
| 115 | ..... |  |
| 116 | ..... |  |
| 117 | ..... |  |
| 118 | ..... |  |
| 119 | ..... |  |
| 120 | ..... |  |
| 121 | ..... |  |
| 122 | ..... |  |
| 123 | ..... |  |
| 124 | ..... |  |
| 125 | ..... |  |
| 126 | ..... |  |
| 127 | ..... |  |
| 128 | ..... |  |
| 129 | ..... |  |
| 130 | ..... |  |
| 131 | ..... |  |
| 132 | ..... |  |
| 133 | ..... |  |
| 134 | ..... |  |
| 135 | ..... |  |
| 136 | ..... |  |
| 137 | ..... |  |
| 138 | ..... |  |
| 139 | ..... |  |
| 140 | ..... |  |
| 141 | ..... |  |
| 142 | ..... |  |
| 143 | ..... |  |
| 144 | ..... |  |
| 145 | ..... |  |
| 146 | ..... |  |
| 147 | ..... |  |
| 148 | ..... |  |
| 149 | ..... |  |
| 150 | ..... |  |
| 151 | ..... |  |
| 152 | ..... |  |
| 153 | ..... |  |
| 154 | ..... |  |
| 155 | ..... |  |
| 156 | ..... |  |
| 157 | ..... |  |
| 158 | ..... |  |
| 159 | ..... |  |
| 160 | ..... |  |
| 161 | ..... |  |
| 162 | ..... |  |
| 163 | ..... |  |
| 164 | ..... |  |
| 165 | ..... |  |
| 166 | ..... |  |
| 167 | ..... |  |
| 168 | ..... |  |
| 169 | ..... |  |
| 170 | ..... |  |
| 171 | ..... |  |
| 172 | ..... |  |
| 173 | ..... |  |
| 174 | ..... |  |
| 175 | ..... |  |
| 176 | ..... |  |
| 177 | ..... |  |
| 178 | ..... |  |
| 179 | ..... |  |
| 180 | ..... |  |
| 181 | ..... |  |
| 182 | ..... |  |
| 183 | ..... |  |
| 184 | ..... |  |
| 185 | ..... |  |
| 186 | ..... |  |
| 187 | ..... |  |
| 188 | ..... |  |
| 189 | ..... |  |
| 190 | ..... |  |
| 191 | ..... |  |
| 192 | ..... |  |
| 193 | ..... |  |
| 194 | ..... |  |
| 195 | ..... |  |
| 196 | ..... |  |
| 197 | ..... |  |
| 198 | ..... |  |
| 199 | ..... |  |
| 200 | ..... |  |

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 | 157,355 | 153,811 | 3,544 | 2.30 |
| 營業總支出 | 134,646 | 130,227 | 4,419 | 3.39 |
| 淨利（淨損） | 22,709 | 23,584 | -875 | 3.71 |
| 盈虧撥補： | | | | |
| 公庫分得股息紅利 | 932 | 932 | | |
| 留存事業機關盈餘 | 156,401 | 158,899 | -2,498 | 1.57 |
| 事業機關負擔虧損 | | | | |
| 現金流量（附註1）： | | | | |
| 增加不動產、廠房及設備 | 4,903 | 23,981 | -19,078 | 79.55 |
| 增加長期債務 | | | | |
| 現金及約當現金淨增 | 32,830 | 14,326 | 18,504 | 129.16 |
| 現金及約當現金淨減 | | | | |
| 財務狀況： | | | | |
| 營運資金餘額（附註2） | 205,561 | 172,953 | 32,608 | 18.85 |
| 不動產、廠房及設備餘額 | 925,687 | 946,307 | -20,620 | 2.18 |
| 長期負債餘額 | 9,983 | 9,207 | 776 | 8.43 |
| 權益 | 871,264 | 849,821 | 21,443 | 2.52 |

附註：1、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。

2、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。
- (三) 豬肉加工產品銷貨：結合在地傳統美食，達到在地產業連結，提高市場能見度與農民收益。

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防檢局規範，增加本土牛肉業的競爭力。
 - 3、創造多元豬肉加工產品如：香腸、貢丸、肉乾、肉鬆及水餃等豬肉加工品，擴展銷售通路，提高肉品收益，同時保障供貨農民之收益，進一步調節豬隻產銷，創造農民與肉品市場雙贏局面。

三、最近 5 年經營趨勢：

- (一) 豬肉是國人動物性蛋白質之主要來源，為因應加入世界貿易組織(WTO)後，進口豬肉對國內養豬產業造成之衝擊，藉由國產豬肉品牌的建立，以激勵生產者提高產品品質，提供國人衛生安全之肉品，並區隔國外進口豬肉產品，增強市場競爭力。
- (二) 近年來市場消費需求產生顯著的轉變，消費者開始重視口感、安全、健康的產品，鑑此，除提高產品及服務品質外，更加強推廣「臺灣生鮮豬肉」共同品牌標誌，使消費者對豬肉之認同及購買意願，讓國產肉品立於不敗之地，以圖永續經營。
- (三) 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。

(四) 主要營運項目趨勢表：

單位：頭

| 營運項目 \ 年度 | 106年度 | 107年度 | 108年度 | 109年度 | 110年度 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 毛豬交易 | 467,171 | 451,762 | 501,500 | 498,960 | 498,960 |
| 租賃收入-毛豬標準 屠宰線使用費 | 398,257 | 391,977 | 424,800 | 415,800 | 421,740 |

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、口蹄疫防疫、磺胺劑的殘留檢測、屠體之衛生檢查工作，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，提供完善之硬體及軟體設備，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) 銷貨收入：

本年度預計銷售豬肉加工品12,900包（開發多種口味水餃及香腸、豬排及鹹豬肉等十多項優質美味產品），從豬肉加工製造進入消費者生活及餐桌上的美味佳餚，總計銷貨收入1,761千元。

(二) 毛豬交易計畫：

本年度預計每日進場毛豬1,680頭，平均重量124公斤，每公斤74元，交易金額15,415,680元，管理費收入收取20%，計日收308,314元，總交易日297天，總計管理費收入91,569千元。

(三) 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297天，每日屠宰1,420頭，計淨收入40,166千元。

2、安南場房地出租淨收入108千元、休憩中心場地出租淨收入91千元計淨收入199千元。

3、善化場副產品場地使用費淨收入172千元、太陽能電力回饋淨收入229千元、分切室租金淨收入880千元、土地租金淨收入42千元，防疫處及流浪動物之家租金淨收入1,302千元、福利社場地租金淨收入114千元，屠宰牛淨收入10,119千元，屠宰羊淨收入495千元，小計淨收入13,353千元，總計租賃淨收入53,718千元。

(四) 政府補助收入：

依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2,538千元。

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4,903千元，係不動產、廠房及設備4,903千元，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 0千元

一次性項目 0千元

(二) 資金來源 0千元

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 4,903千元

自有資金 4,903千元

(三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

110年度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 | 110年度 預 算 | 資金來源 | 110年度 預 算 |
|------------|--------------|---------|--------------|
| 不動產、廠房及設備 | 4,903 | 自有資金 | 4,903 |
| 土地 | - | 營運資金 | 4,903 |
| 土地改良物 | - | 出售不適用資產 | - |
| 房屋及建築 | 2,625 | 增資 | - |
| 機械及設備 | 2,278 | 其他 | - |
| 交通及運輸設備 | - | | |
| 什項設備 | - | | |
| 合計 | 4,903 | 合計 | 4,903 |

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

110年度收入、支出表

單位：新臺幣千元

| 收 入 | 110年度 預 算 | 支出與淨利 | 110年度 預 算 |
|---------|--------------|----------|--------------|
| 營業收入 | 149,586 | 營業成本 | 1,416 |
| 銷貨收入 | 1,761 | 營業支出 | 118,272 |
| 勞務收入 | 91,569 | 業務費用 | 58,265 |
| 其他營業收入 | 56,256 | 管理費用 | 60,007 |
| 營業外收入 | 7,769 | 營業外費用 | 9,281 |
| 財務收入 | 676 | 其他營業外費用 | 9,281 |
| 其他營業外收入 | 7,093 | 所得稅費用 | 5,677 |
| | | 支出合計 | 134,646 |
| 收入合計 | 157,355 | 本期淨利(淨損) | 22,709 |

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

| 年度 項目 | 106年度 決算 | 107年度 決算 | 108年度 決算 | 109年度 預算 | 110年度 預算 |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 收入 | | | | | |
| 營業收入 | 139,962 | 128,605 | 129,545 | 145,773 | 149,586 |
| 營業外收入 | 1,134 | 19,852 | 1,864 | 8,038 | 7,769 |
| 停業單位利益 | - | - | - | - | - |
| 收入合計 | 141,096 | 148,457 | 131,409 | 153,811 | 157,355 |
| 支出 | | | | | |
| 營業成本 | - | - | 63 | - | 1,416 |
| 營業費用 | 107,546 | 110,658 | 110,668 | 115,050 | 118,272 |
| 營業外費用 | 1,998 | 1,372 | - | 9,281 | 9,281 |
| 所得稅費用(利益) | 7,911 | 5,676 | 4,024 | 5,896 | 5,677 |
| 停業單位利益 | - | - | - | - | - |
| 支出合計 | 117,455 | 117,706 | 114,755 | 130,227 | 134,646 |
| 淨利(淨損) | 23,641 | 30,751 | 16,654 | 23,584 | 22,709 |

二、盈虧撥補之預計：

110年度盈餘分配

單位：新臺幣千元

| 按分配程序分 | 110年度預算 | 按所得對象分 | 110年度預算 |
|--------|---------|---------|---------|
| 填補虧損 | - | 中央政府所得 | - |
| 提存法定公積 | 2,358 | 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 | 156,401 |
| 未分配盈餘 | 154,043 | | |
| 合計 | 157,667 | 合計 | 157,667 |

最近5年盈餘分配

單位：新臺幣千元

| 年度 項目 | 106年度 決 算 | 107年度 決 算 | 108年度 決 算 | 109年度 預 算 | 110年度 預 算 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 盈餘分配 | | | | | |
| 股(官)息紅利 | 1,266 | 1,266 | 27,676 | 1,266 | 1,266 |
| 填補虧損 | - | - | - | - | - |
| 法定公積 | 2,593 | 2,364 | 3,075 | 2,563 | 2,358 |
| 特別公積 | - | - | - | - | - |
| 未分配盈餘 | 114,578 | 141,699 | 127,602 | 156,336 | 154,043 |
| 合 計 | 118,437 | 145,329 | 158,353 | 160,165 | 157,667 |

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入39,499千元，投資活動之淨現金流出4,903千元，籌資活動之淨現金流出1,766千元，現金及約當現金淨增32,830千元。

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. 銷貨收入：銷售「上品豚」品牌相關豬肉加工品預計12,900包，預計年收入約1,761千元。
2. 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。
3. 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。
4. 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52人，工員16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營業預算共同編列標準辦法，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 (一) | | 執行落後或超前 20%原因分析 |
|--------|---------|---------|-----------|------|--------------------|
| | 109年度 | 110年度 | 頭數 | % | |
| 毛豬交易計畫 | 498,960 | 498,960 | 0 | 0.00 | |
| 租賃收入 | 415,800 | 421,740 | 5,940 | 1.43 | |

(二) 損益增減原因分析：

本年度稅前純益28,386千元較上年度稅前純益29,480千元，減少1,094千元，主要係屠宰線遷併案完工，增列折舊費用所致。

(三) 主要產品單位售價增減原因分析：

主要係價格與109年度持平74元，養豬戶育成使毛豬平均重量增加1公斤及每日屠宰頭數預計增加20頭所致。

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 | 106 | 107 | 108 | 109 | 110 |
|--------|-------------|----|--------|--------|--------|--------|-------|
| | | | | | | | |
| 財務結構 % | 負債占資產比率 | | 28.83 | 29.00 | 27.74 | 26.87 | 26.30 |
| | 長期資金占固定資產比率 | | 123.99 | 88.09 | 91.05 | 94.26 | 95.20 |
| 償債能力 % | 流動比率 | | 633.57 | 353.33 | 397.50 | 458.73 | 60.17 |
| | 速動比率 | | 633.57 | 353.33 | 397.50 | 458.73 | 60.17 |
| 經營能力 | 應收款項週轉率(次) | | 4.31 | 5.49 | 7.38 | 8.10 | 9.29 |
| | 平均收現日數 | | 85 | 66 | 49 | 45 | 39 |
| | 固定資產週轉率(次) | | 0.16 | 0.15 | 0.15 | 0.16 | 0.16 |
| | 總資產週轉率(次) | | 0.12 | 0.12 | 0.12 | 0.12 | 0.13 |
| 現金流量 | 現金流量比率(%) | | 46.88 | 78.05 | 96.70 | 76.25 | 96.41 |

四、投資報酬分析：

最近5年營業利益率及淨利率

| 項目 \ 年度 | 106年度 決算 | 107年度 決算 | 108年度 決算 | 109年度 預算 | 110年度 預算 |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 營業利益率(%) | 23.16 | 13.96 | 14.52 | 21.08 | 19.99 |
| $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$ | $\frac{32,416}{139,962}$ | $\frac{17,947}{128,605}$ | $\frac{18,814}{129,545}$ | $\frac{30,723}{145,773}$ | $\frac{29,898}{149,586}$ |
| 淨利率(%) | 16.89 | 23.91 | 12.86 | 16.18 | 15.18 |
| $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$ | $\frac{23,641}{139,962}$ | $\frac{30,751}{128,605}$ | $\frac{16,654}{129,545}$ | $\frac{23,584}{145,773}$ | $\frac{22,709}{149,586}$ |

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

| 項目 \ 年度 | 106年度 決算 | 107年度 決算 | 108年度 決算 | 109年度 預算 | 110年度 預算 |
|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 總資產報酬率(%) | 2.04 | 2.57 | 1.40 | 1.99 | 1.93 |
| $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$ | $\frac{23,641}{1,157,953}$ | $\frac{30,751}{1,194,937}$ | $\frac{16,653}{1,188,365}$ | $\frac{23,584}{1,183,009}$ | $\frac{22,709}{1,177,633}$ |
| 權益報酬率(%) | 2.89 | 3.66 | 1.97 | 2.74 | 2.64 |
| $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$ | $\frac{23,641}{817,218}$ | $\frac{30,751}{839,380}$ | $\frac{16,653}{845,336}$ | $\frac{23,584}{860,040}$ | $\frac{22,709}{860,542}$ |

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 (-) | | |
|---------|--------|------------|--------|---------|--------|---------|----------|--------|-------|
| 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % | 金額 | % | |
| 129,545 | 100.00 | 營業收入 | 41 | 149,586 | 100.00 | 145,773 | 100.00 | 3,813 | 2.62 |
| 67 | 0.05 | 銷貨收入 | 4101 | 1,761 | 1.18 | | | 1,761 | |
| 67 | 0.05 | 銷貨收入 | 410101 | 1,761 | 1.18 | | | 1,761 | |
| 76,995 | 59.43 | 勞務收入 | 4102 | 91,569 | 61.21 | 90,831 | 62.31 | 738 | 0.81 |
| 76,995 | 59.43 | 管理費收入 | 410205 | 91,569 | 61.21 | 90,831 | 62.31 | 738 | 0.81 |
| 52,483 | 40.51 | 其他營業收入 | 4198 | 56,256 | 37.61 | 54,942 | 37.69 | 1,314 | 2.39 |
| 49,123 | 37.92 | 租賃收入 | 419802 | 53,718 | 35.91 | 52,247 | 35.84 | 1,471 | 2.82 |
| 3,360 | 2.59 | 政府補助收入 | 419804 | 2,538 | 1.70 | 2,695 | 1.85 | -157 | 5.83 |
| 63 | 0.05 | 營業成本 | 51 | 1,416 | 0.95 | | | 1,416 | |
| 63 | 0.05 | 銷貨成本 | 5101 | 1,416 | 0.95 | | | 1,416 | |
| 63 | 0.05 | 銷貨成本 | 510101 | 1,416 | 0.95 | | | 1,416 | |
| 129,482 | 99.95 | 營業毛利 (毛損) | 61 | 148,170 | 99.05 | 145,773 | 100.00 | 2,397 | 1.64 |
| 110,668 | 85.43 | 營業費用 | 52 | 118,272 | 79.07 | 115,050 | 78.92 | 3,222 | 2.80 |
| 53,632 | 41.40 | 業務費用 | 5202 | 58,265 | 38.95 | 55,289 | 37.93 | 2,976 | 5.38 |
| 53,632 | 41.40 | 業務費用 | 520201 | 58,265 | 38.95 | 55,289 | 37.93 | 2,976 | 5.38 |
| 57,036 | 44.03 | 管理費用 | 5203 | 60,007 | 40.12 | 59,761 | 41.00 | 246 | 0.41 |
| 57,036 | 44.03 | 管理費用 | 520301 | 60,007 | 40.12 | 59,761 | 41.00 | 246 | 0.41 |
| 18,814 | 14.52 | 營業利益 (損失) | 62 | 29,898 | 19.99 | 30,723 | 21.08 | -825 | 2.69 |
| 1,864 | 1.44 | 營業外收入 | 49 | 7,769 | 5.19 | 8,038 | 5.51 | -269 | 3.35 |
| 759 | 0.59 | 財務收入 | 4901 | 676 | 0.45 | 598 | 0.41 | 78 | 13.04 |
| 759 | 0.59 | 利息收入 | 490101 | 676 | 0.45 | 598 | 0.41 | 78 | 13.04 |
| 1,105 | 0.85 | 其他營業外收入 | 4998 | 7,093 | 4.74 | 7,440 | 5.10 | -347 | 4.66 |
| 566 | 0.44 | 財產交易利益 | 499803 | | | | | | |
| 539 | 0.42 | 什項收入 | 499808 | 7,093 | 4.74 | 7,440 | 5.10 | -347 | 4.66 |
| | | 營業外費用 | 59 | 9,281 | 6.20 | 9,281 | 6.37 | 0 | |
| | | 其他營業外費用 | 5998 | 9,281 | 6.20 | 9,281 | 6.37 | 0 | |
| | | 資產報廢損失 | 599803 | 9,281 | 6.20 | 9,281 | 6.37 | 0 | |
| 1,864 | 1.44 | 營業外利益 (損失) | 63 | -1,512 | -1.01 | -1,243 | -0.85 | -269 | 21.64 |
| 20,678 | 15.96 | 稅前淨利 (淨損) | 64 | 28,386 | 18.98 | 29,480 | 20.22 | -1,094 | 3.71 |
| 4,024 | 3.11 | 所得稅費用 (利益) | 65 | 5,677 | 3.80 | 5,896 | 4.04 | -219 | 3.71 |
| 4,024 | 3.11 | 所得稅費用 (利益) | 6501 | 5,677 | 3.80 | 5,896 | 4.04 | -219 | 3.71 |

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表

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 (-) | |
|--------|-------|-----------------|--------|--------|-------|--------|-------|----------|------|
| 金 額 | % | 名 稱 | 編 號 | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4,024 | 3.11 | 所得稅費用 (利益) | 650101 | 5,677 | 3.80 | 5,896 | 4.04 | -219 | 3.71 |
| 16,654 | 12.86 | 繼續營業單位本期淨利 (淨損) | 66 | 22,709 | 15.18 | 23,584 | 16.18 | -875 | 3.71 |
| 16,654 | 12.86 | 本期淨利 (淨損) | 68 | 22,709 | 15.18 | 23,584 | 16.18 | -875 | 3.71 |

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表說明

中華民國110年度

損益說明：

- 1.銷貨收入明細表參見20-21頁。
- 2.勞務收入明細表參見22-23頁。
- 3.其他營業外收入明細表參見24頁。
- 4.營業外收入明細表參見25頁。
- 5.銷貨成本明細表參見26-27頁。
- 6.業務費用說明參見28-32頁。
- 7.管理費用說明參見33-40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110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 | 157,667 | |
| 本期淨利 | 8101 | 22,709 | |
| 累積盈餘 | 8102 | 134,958 | |
| 分配之部 | 82 | 157,667 | |
| 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 | 156,401 | |
| 法定公積 | 820703 | 2,358 | |
| 未分配盈餘 | 820705 | 154,043 | |

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 項 名 稱 | 目 編 號 | 預 算 數 | 說 明 |
|------------------|-------------|-------------|--------|
| | | | |
| 營業活動之現金流量 | 90 | | |
| 繼續營業單位稅前淨利（淨損） | 9001 | 28,386 | |
| 稅前淨利（淨損） | 9003 | 28,386 | |
| 利息股利之調整 | 9004 | -676 | |
| 利息收入 | 900401 | -676 | |
| 未計利息股利之稅前淨利（純損） | 9005 | 27,710 | |
| 調整項目 | 9006 | 16,790 | |
| 折舊、減損及折耗 | 900603 | 16,242 | |
| 沖轉遞延負債 | 900605 | -8,955 | |
| 處理資產損失（利益） | 900607 | 9,281 | |
| 流動資產淨減（淨增） | 900613 | 2,300 | |
| 流動負債淨增（淨減） | 900614 | -2,078 | |
| 未計利息股利之現金流入（流出） | 9007 | 44,500 | |
| 收取利息 | 9008 | 676 | |
| 支付所得稅 | 9012 | -5,677 | |
| 營業活動之淨現金流入（流出） | 91 | 39,499 | |
| 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 | -4,903 | |
| 投資活動之淨現金流入（流出） | 93 | -4,903 | |
| 籌資活動之現金流量 | 94 | | |
| 其他負債淨增（淨減） | 9407 | -500 | |
| 發放現金股利 | 9414 | -1,266 | |
| 籌資活動之淨現金流入（流出） | 95 | -1,766 | |
| 現金及約當現金之淨增（淨減） | 97 | 32,830 | |
| 期初現金及約當現金 | 98 | 116,805 | |
| 期末現金及約當現金 | 99 | 149,635 | |

註：1.本表「調整非現金項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊、折耗及減損、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、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(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。

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表說明

中華民國110年度

不影響現金流量之投資活動

增加基金、投資及長期應收款-其他基金 776千元

不影響現金流量之融資活動

增加長期債務-應計退休金負債 776千元

預算明細表

銷貨收入

中華民國

| 科目及產品 | | 單位 | 內銷 | | |
|-------|--------|----|----|-------|-------|
| 名稱 | 編號 | | 數量 | 單價(元) | 金額 |
| 銷貨收入 | 410101 | | | | 1,761 |
| 合計 | | | | | 1,761 |

股份有限公司

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

| 外 | | 銷 | | | 合 計 | | |
|----|----|----------|-----|-------|-----|-----------|-------|
| 數量 | 單價 | 原幣金額(美元) | 折合率 | 折合新臺幣 | 數量 | 加權平均單價(元) | 金 額 |
| | | | | | | | 1,761 |
| | | | | | | | 1,761 |

勞務收入

中華民國

| 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 | | | | 91,569 |
| 合 計 | | | | | 91,569 |

註: 1.本年度預計每日進場毛豬1,680頭，總交易日297天，計全年毛豬交易498,960頭。
 2.全年毛豬交易量498,960頭，每頭預計平均重量124公斤*每公斤74元，交易金額4,578,457千元，管理收入收取千分之20，計收入91,569千元。

股份有限公司

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

| 數量 | 國外部分 | | 折合率 | 折合新臺幣 | 合計 | | |
|----|------|----|-----|-------|----|-----------|--------|
| | 外幣 | 金額 | | | 數量 | 加權平均單價(元) | 金額 |
| | 單價 | 金額 | | | | | 91,569 |
| | | | | | | | 91,569 |

臺南市肉品市場股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 | | 新 臺 幣 部 分 | 外 幣 部 分 | | | | 合 計 |
|--------|--------|--------------|---------|------|-----|--------|-----|
| 名 稱 | 編 號 | | 幣 名 | 原幣金額 | 折合率 | 折合新臺幣 | |
| 租賃收入 | 419802 | 53,718 | | | | 53,718 | |
| 政府補助收入 | 419804 | 2,538 | | | | 2,538 | |
| 合 計 | | 56,256 | | | | 56,256 | |

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110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 | 676 | | | | | 676 | |
| 利息收入 | 490101 | 676 | | | | | 676 | |
| 其他營業外收入 | 4998 | 7,093 | | | | | 7,093 | |
| 什項收入 | 499808 | 7,093 | | | | | 7,093 | 提前認列未攤提遞延收入6,417千元(配合財產提前報廢)。 |
| 合 計 | | 7,769 | | | | | 7,769 | |

臺南市肉品市場
銷 貨 成 本
中華民國

| 科 目 及 產 品 | | 單 位 | 本 年 度 預 算 數 | | |
|-----------|--------|-----|-------------|--------------------|---------|
| 名 稱 | 編 號 | | 銷 售 數 量 | 平 均 單 位 成 本 (元) | 銷 貨 成 本 |
| 銷貨成本 | 510101 | | | | 1,416 |
| ----- | | | | | |
| 總 計 | | | | | 1,416 |

股份有限公司

明細表

110年度

單位：新臺幣千元

| 上 年 度 預 算 數 | | | 前 年 度 決 算 數 | | |
|-------------|---------------|------|-------------|---------------|------|
| 銷售數量 | 平均單位 成本(元) | 銷貨成本 | 銷售數量 | 平均單位 成本(元) | 銷貨成本 |
| | | | | | 63 |
| | | 0 | | | 63 |

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國110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 |
| 53,632 | 55,289 | 業務費用 | 520201 | 58,265 | 22,034 | 36,231 |
| 33,710 | 33,024 | 用人費用 | 5202011 | 32,038 | 22,034 | 10,004 |
| 18,604 | 18,099 | 正式員額薪資 | 52020111 | 16,917 | 16,917 | |
| 14,526 | 15,582 | 職員薪金 | 5202011103 | 15,149 | 15,149 | |
| 4,078 | 2,517 | 工員工資 | 5202011104 | 1,768 | 1,768 | |
| 2,049 | 2,700 | 臨時人員薪資 | 52020112 | 3,300 | | 3,300 |
| 2,049 | 2,700 | 臨時員工工資 | 5202011203 | 3,300 | | 3,300 |
| 2,497 | 2,605 | 超時工作報酬 | 52020113 | 2,538 | | 2,538 |
| 2,497 | 2,605 | 加班費 | 5202011301 | 2,538 | | 2,538 |
| 4,271 | 4,330 | 獎金 | 52020115 | 4,102 | | 4,102 |
| 1,779 | 1,766 | 績效獎金 | 5202011501 | 1,681 | | 1,681 |
| 2,492 | 2,564 | 考核獎金 | 5202011502 | 2,421 | | 2,421 |
| 3,404 | 2,394 | 退休及卹償金 | 52020116 | 2,275 | 2,275 | |
| 2,189 | 1,445 | 職員退休及離職金 | 5202011601 | 1,368 | 1,368 | |
| 740 | 481 | 工員退休及離職金 | 5202011602 | 452 | 452 | |
| 475 | 468 | 卹償金 | 5202011603 | 455 | 455 | |
| 2,885 | 2,896 | 福利費 | 52020118 | 2,906 | 2,842 | 64 |
| 2,817 | 2,829 | 分擔員工保險費 | 5202011801 | 2,842 | 2,842 | |
| 45 | 45 | 傷病醫藥費 | 5202011803 | 44 | | 44 |
| 23 | 22 | 體育活動費 | 5202011805 | 20 | | 20 |
| 9,807 | 9,809 | 服務費用 | 5202012 | 9,674 | | 9,674 |
| 5,857 | 5,413 | 水電費 | 52020121 | 5,413 | | 5,413 |
| 2,727 | 3,795 | 工作場所電費 | 5202012102 | 3,795 | | 3,795 |
| 3,130 | 1,618 | 工作場所水費 | 5202012104 | 1,618 | | 1,618 |
| 169 | 332 | 郵電費 | 52020122 | 244 | | 244 |
| 14 | 12 | 郵費 | 5202012201 | 24 | | 24 |
| 155 | 320 | 電話費 | 5202012202 | 220 | | 220 |
| 37 | 81 | 旅運費 | 52020123 | 81 | | 81 |
| 37 | 81 | 國內旅費 | 5202012301 | 81 | | 81 |
| 95 | 127 | 印刷裝訂與廣告費 | 52020124 | 127 | | 127 |
| 95 | 127 | 印刷及裝訂費 | 5202012401 | 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110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 |
| 3,508 | 3,576 | 修理保養與保固費 | 52020125 | 3,576 | | 3,576 |
| 776 | 700 | 一般房屋修護費 | 5202012502 | 700 | | 700 |
| 2,368 | 2,368 | 機械及設備修護費 | 5202012505 | 2,368 | | 2,368 |
| 364 | 508 | 什項設備修護費 | 5202012507 | 508 | | 508 |
| 132 | 250 | 棧儲、包裝、代理及加工費 | 52020127 | 150 | | 150 |
| 132 | 250 | 外包費 | 5202012709 | 150 | | 150 |
| 9 | 30 | 專業服務費 | 52020128 | 83 | | 83 |
| 9 | 30 | 委託檢驗試驗費 | 5202012807 | 83 | | 83 |
| 1,649 | 1,944 | 材料及用品費 | 5202013 | 1,994 | | 1,994 |
| 559 | 707 | 使用材料費 | 52020131 | 707 | | 707 |
| 476 | 571 | 物料 | 5202013102 | 571 | | 571 |
| 36 | 36 | 油脂 | 5202013104 | 36 | | 36 |
| 47 | 100 | 設備零件 | 5202013106 | 100 | | 100 |
| 1,090 | 1,237 | 用品消耗 | 52020132 | 1,287 | | 1,287 |
| 115 | 191 | 辦公（事務）用品 | 5202013201 | 141 | | 141 |
| 212 | 200 | 農業與園藝用品 | 5202013203 | 300 | | 300 |
| 76 | 170 | 服裝 | 5202013205 | 170 | | 170 |
| 687 | 676 | 其他 | 5202013298 | 676 | | 676 |
| 7,555 | 9,468 | 折舊、折耗及攤銷 | 5202015 | 13,515 | | 13,515 |
| 7,555 | 9,468 | 不動產、廠房及設備折舊 | 52020151 | 13,515 | | 13,515 |
| 3,946 | 4,342 | 一般房屋折舊 | 5202015102 | 4,900 | | 4,900 |
| 3,001 | 4,834 | 機械及設備折舊 | 5202015105 | 8,283 | | 8,283 |
| 608 | 292 | 什項設備折舊 | 5202015107 | 332 | | 332 |
| 911 | 1,044 | 損失與賠償給付 | 5202018 | 1,044 | | 1,044 |
| 911 | 1,044 | 賠償給付 | 52020182 | 1,044 | | 1,044 |
| 911 | 1,044 | 一般賠償 | 5202018201 | 1,044 | | 1,044 |
| 53,632 | 55,289 | 總 計 | | 58,265 | 22,034 | 36,231 |

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國110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28人年需15,149千元。 |
| 工員工資 | 工員編列5人年需1,768千元。 |
| 臨時人員薪資 | |
| 臨時工員工資 | 僱用契約工年約3,300千元。 |
| 超時工作報酬 | |
| 加班費 | 1.員工國定假日出勤及延長工時加班年約285千元。 2.業務需要特休未休出勤年約1,020千元。 3.星期例假日出勤加班年約1,233千元。 |
| 獎金 | |
| 績效獎金 | 依本公司員工績效考核要點編列年需1,681千元。 |
| 考核獎金 | 依實際編列年約2,421千元。 |
| 退休及卹償金 | |
| 職員退休及離職金 | 採舊制依薪金總額提8%、新制依薪額提8%，年約1,368千元。 |
| 工員退休及離職金 | 採舊制依薪金總額提8%、新制依薪額提8%，年約452千元。 |
| 卹償金 | 依薪金總額提2%年約455千元。 |
| 福利費 | |
| 分擔員工保險費 | 依實際發生平均數*12個月年需2,842千元。 |
| 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需44千元。 |
| 體育活動費 | 依附屬單位預算共同項目編列基準編列，每人600元，年約20千元。 |
| 服務費用 | |
| 水電費 | |
| 工作場所電費 | 年約需3,795千元。 |
| 工作場所水費 | 年約需1,618千元。 |
| 郵電費 | |
| 郵費 | 年約需24千元。 |
| 電話費 | 年約需220千元。 |
| 旅運費 | |
| 國內旅費 | 臺澎金馬地區旅費年約81千元。 |

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國110年度

| 科目 | 說明 |
|--------------|--|
| 印刷裝訂與廣告費 | |
| 印刷及裝訂費 | 業務用郵寄信封及發票年約127千元。 |
| 修理保養與保固費 | |
| 一般房屋修護費 | 繫留場、拍賣館等年需700千元。 |
| 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零件修換年需2,368千元。 |
| 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 | 電力設備年度檢測及斷電檢查年需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年需83千元。 |
| 材料及用品費 | |
| 使用材料費 | |
| 物料 | 松香水、油漆及雨鞋等拍賣相關用品年約571千元。 |
| 油脂 | 刺印用油年需36千元。 |
| 設備零件 | 監視系統、拍賣機磅秤、冷氣機、電扇及部分設備汰舊換新等年約100千元。 |
| 用品消耗 | |
| 辦公（事務）用品 | 1.各類報表紙年約需66千元。 2.傳真機墨水匣、印表機碳粉、色帶及相關用品等年約需60千元。 3.其他文具用品年約需15千元。 |
| 農業與園藝用品 | 1.衛生紙、洗手精、廁所清潔用品及環境清潔用品年約120千元。 2.為防止登革熱發生，購殺滅蚊蟲用陶斯松年約110千元。 3.為防止口蹄疫發生等疫情發生，購全場區用殺菌消毒水年約70千元。 |
| 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年約需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 | 分攤折舊成本年需4,900千元。 |
| 機械及設備折舊 | 分攤折舊成本年需8,283千元。 |
| 什項設備折舊 | 分攤折舊成本年需332千元。 |
| 損失與賠償給付 | |
| 賠償給付 | |

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國110年度

| 科目 | 說 明 |
|------|--|
| 一般賠償 | <ol style="list-style-type: none">1.毛豬事故賠償年約984千元。2.補助折腿及其他其它損失年需30千元。3.進場交易毛豬未成交停留供給飼料年約30千元。 |

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國110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 |
| 57,036 | 59,761 | 管理費用 | 520301 | 60,007 | 23,680 | 36,327 |
| 22,201 | 23,129 | 用人費用 | 5203011 | 24,056 | 18,659 | 5,397 |
| 13,449 | 14,604 | 正式員額薪資 | 52030111 | 15,210 | 15,210 | |
| 903 | 906 | 董（理）監事報酬 | 5203011101 | 906 | 906 | |
| 12,137 | 13,277 | 職員薪金 | 5203011103 | 14,304 | 14,304 | |
| 409 | 421 | 工員工資 | 5203011104 | | | |
| 1,643 | 1,664 | 超時工作報酬 | 52030113 | 1,731 | | 1,731 |
| 1,643 | 1,664 | 加班費 | 5203011301 | 1,731 | | 1,731 |
| 2,979 | 3,302 | 獎金 | 52030115 | 3,404 | | 3,404 |
| 1,199 | 1,337 | 績效獎金 | 5203011501 | 1,422 | | 1,422 |
| 1,780 | 1,965 | 考核獎金 | 5203011502 | 1,982 | | 1,982 |
| 2,297 | 1,579 | 退休及卹償金 | 52030116 | 1,604 | 1,604 | |
| 1,930 | 1,232 | 職員退休及離職金 | 5203011601 | 1,283 | 1,283 | |
| 61 | 40 | 工員退休及離職金 | 5203011602 | | | |
| 306 | 307 | 卹償金 | 5203011603 | 321 | 321 | |
| 1,833 | 1,980 | 福利費 | 52030118 | 2,107 | 1,845 | 262 |
| 1,602 | 1,724 | 分擔員工保險費 | 5203011801 | 1,845 | 1,845 | |
| 23 | 23 | 傷病醫藥費 | 5203011803 | 24 | | 24 |
| 194 | 219 | 提撥福利金 | 5203011804 | 224 | | 224 |
| 14 | 14 | 體育活動費 | 5203011805 | 14 | | 14 |
| 21,447 | 22,777 | 服務費用 | 5203012 | 22,491 | | 22,491 |
| 4,109 | 3,547 | 水電費 | 52030121 | 3,547 | | 3,547 |
| 2,595 | 2,200 | 工作場所電費 | 5203012102 | 2,200 | | 2,200 |
| 1,514 | 1,347 | 工作場所水費 | 5203012104 | 1,347 | | 1,347 |
| 205 | 288 | 郵電費 | 52030122 | 269 | | 269 |
| 35 | 60 | 郵費 | 5203012201 | 60 | | 60 |
| 170 | 228 | 電話費 | 5203012202 | 209 | | 209 |
| 180 | 323 | 旅運費 | 52030123 | 323 | | 323 |
| 86 | 108 | 國內旅費 | 5203012301 | 108 | | 108 |
| 94 | 215 | 國外旅費 | 5203012303 | 215 | | 215 |
| 768 | 996 | 印刷裝訂與廣告費 | 52030124 | 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110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 |
| 168 | 246 | 印刷及裝訂費 | 5203012401 | 246 | | 246 |
| | | 廣(公)告費 | 5203012402 | 60 | | 60 |
| 600 | 750 | 業務宣導費 | 5203012404 | 750 | | 750 |
| 2,169 | 2,145 | 修理保養與保固費 | 52030125 | 2,145 | | 2,145 |
| 691 | 450 | 一般房屋修護費 | 5203012502 | 450 | | 450 |
| 1,167 | 1,200 | 機械及設備修護費 | 5203012505 | 1,200 | | 1,200 |
| 75 | 77 | 交通及運輸設備修護費 | 5203012506 | 77 | | 77 |
| 236 | 418 | 什項設備修護費 | 5203012507 | 418 | | 418 |
| 84 | 153 | 保險費 | 52030126 | 153 | | 153 |
| 49 | 100 | 一般房屋保險費 | 5203012601 | 100 | | 100 |
| 23 | 40 | 機械及設備保險費 | 5203012603 | 40 | | 40 |
| 6 | 5 | 交通及運輸設備保險費 | 5203012604 | 5 | | 5 |
| 6 | 8 | 責任保險費 | 5203012607 | 8 | | 8 |
| 10,714 | 10,714 | 棧儲、包裝、代理及加工費 | 52030127 | 10,731 | | 10,731 |
| | | 佣金、匯費及手續費 | 5203012706 | 17 | | 17 |
| 10,714 | 10,714 | 外包費 | 5203012709 | 10,714 | | 10,714 |
| 2,741 | 4,134 | 專業服務費 | 52030128 | 3,790 | | 3,790 |
| 99 | 100 | 會計師及精算師公費 | 5203012802 | 100 | | 100 |
| | 110 | 法律事務費 | 5203012803 | 110 | | 110 |
| 89 | 117 | 委託檢驗試驗費 | 5203012807 | 64 | | 64 |
| 15 | 35 | 委託考選訓練費 | 5203012808 | 35 | | 35 |
| 23 | 40 | 電腦軟體服務費 | 5203012809 | 40 | | 40 |
| 1,774 | 3,060 | 保警及保全費用 | 5203012810 | 2,700 | | 2,700 |
| 741 | 672 | 其他專業服務費 | 5203012898 | 741 | | 741 |
| 477 | 477 | 公共關係費 | 52030129 | 477 | | 477 |
| 477 | 477 | 公共關係費 | 5203012901 | 477 | | 477 |
| 759 | 994 | 材料及用品費 | 5203013 | 927 | | 927 |
| 434 | 654 | 使用材料費 | 52030131 | 637 | | 637 |
| 238 | 417 | 物料 | 5203013102 | 417 | | 417 |

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國110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 |
| 128 | 137 | 燃料 | 5203013103 | 120 | | 120 |
| 68 | 100 | 設備零件 | 5203013106 | 100 | | 100 |
| 325 | 340 | 用品消耗 | 52030132 | 290 | | 290 |
| 52 | 150 | 辦公(事務)用品 | 5203013201 | 100 | | 100 |
| 24 | 30 | 報章雜誌 | 5203013202 | 30 | | 30 |
| 221 | 136 | 農業與園藝用品 | 5203013203 | 136 | | 136 |
| 28 | 24 | 其他 | 5203013298 | 24 | | 24 |
| 3,131 | 3,157 | 租金與利息 | 5203014 | 3,157 | | 3,157 |
| 3,107 | 3,107 | 地租及水租 | 52030141 | 3,107 | | 3,107 |
| 3,107 | 3,107 | 一般土地租金 | 5203014101 | 3,107 | | 3,107 |
| 24 | 50 | 機器租金 | 52030143 | 50 | | 50 |
| 24 | 50 | 機械及設備租金 | 5203014302 | 50 | | 50 |
| 3,391 | 3,291 | 折舊、折耗及攤銷 | 5203015 | 2,727 | | 2,727 |
| 3,391 | 3,291 | 不動產、廠房及設備折舊 | 52030151 | 2,727 | | 2,727 |
| 268 | 254 | 土地改良物折舊 | 5203015101 | 252 | | 252 |
| 2,206 | 2,153 | 一般房屋折舊 | 5203015102 | 1,719 | | 1,719 |
| 743 | 724 | 機械及設備折舊 | 5203015105 | 648 | | 648 |
| 104 | 104 | 交通及運輸設備折舊 | 5203015106 | 104 | | 104 |
| 70 | 56 | 什項設備折舊 | 5203015107 | 4 | | 4 |
| 4,615 | 4,785 | 稅捐與規費 | 5203016 | 5,021 | 5,021 | |
| 3,383 | 3,264 | 土地稅 | 52030162 | 3,500 | 3,500 | |
| 3,383 | 3,264 | 一般土地地價稅 | 5203016202 | 3,500 | 3,500 | |
| 453 | 460 | 房屋稅 | 52030164 | 460 | 460 | |
| 453 | 460 | 一般房屋稅 | 5203016401 | 460 | 460 | |
| 668 | 669 | 消費與行為稅 | 52030165 | 669 | 669 | |
| 650 | 650 | 營業稅 | 5203016505 | 650 | 650 | |
| 18 | 19 | 使用牌照稅 | 5203016507 | 19 | 19 | |
| 111 | 392 | 規費 | 52030167 | 392 | 392 | |
| 5 | 6 | 行政規費 | 5203016701 | 6 | 6 | |
| 5 | 5 | 事業規費 | 5203016702 | 5 | 5 | |

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國110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 |
| 11 | 11 | 汽車燃料使用費 | 5203016703 | 11 | 11 | |
| 90 | 370 | 水污染防制費 | 5203016706 | 370 | 370 | |
| 575 | 722 | 會費、捐助與分攤 | 5203017 | 722 | | 722 |
| 118 | 134 | 會費 | 52030171 | 134 | | 134 |
| 118 | 134 | 職業團體會費 | 5203017103 | 134 | | 134 |
| 457 | 588 | 捐助 | 52030172 | 588 | | 588 |
| 457 | 588 | 捐助國內團體 | 5203017204 | 588 | | 588 |
| 917 | 906 | 其他 | 5203019 | 906 | | 906 |
| 917 | 906 | 其他費用 | 52030191 | 906 | | 906 |
| 917 | 906 | 其他 | 5203019198 | 906 | | 906 |
| 57,036 | 59,761 | 總 計 | | 60,007 | 23,680 | 36,327 |

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國110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 | 依軍公教人員兼職及講座鐘點費支給規定「兼任公司、財(社)團法人與行政法人之董事、理事、監察人與監事職務者，均按月支給兼職費」年需906千元。 |
| 職員薪金 | 職員編列24人年需14,304千元。 |
| 超時工作報酬 | |
| 加班費 | 1.員工國定假日出勤費及延長工時加班年約270千元。 2.業務需要特休未出勤年約632千元。 3.星期例假日出勤加班年約829千元。 |
| 獎金 | |
| 績效獎金 | 依本公司員工績效考核要點編列年需1,422千元。 |
| 考核獎金 | 依實際編列年需1,982千元。 |
| 退休及卹償金 | |
| 職員退休及離職金 | 採舊制依薪金總額提8%、新制依薪額提8%，年約1,283千元。 |
| 卹償金 | 依薪金總額提2%年約321千元。 |
| 福利費 | |
| 分擔員工保險費 | 依實際發生平均數*12個月年需1,845千元。 |
| 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24千元。 |
| 提撥福利金 | 依營業收入提撥0.15%編列年約224千元。 |
| 體育活動費 | 依附屬單位預算共同項目編列基準編列，每人600元，年約14千元。 |
| 服務費用 | |
| 水電費 | |
| 工作場所電費 | 年約需2,200千元。 |
| 工作場所水費 | 年約需1,347千元。 |
| 郵電費 | |
| 郵費 | 年約需60千元。 |
| 電話費 | 年約需209千元。 |
| 旅運費 | |
| 國內旅費 | 臺澎金馬地區旅費年約108千元。 |
| 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215千元。 |
| 印刷裝訂與廣告費 | |

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國110年度

| 科目 | 說明 |
|--------------|--|
| 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（公）告費 | 上品豚活動宣傳廣告年約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場年約200千元。 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年約550千元。 |
| 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、馬達、抽水泵浦、污水脫泥機濾帶等維修年約需1,200千元。 |
| 交通及運輸設備修護費 | 公務小客車年維護費約需77千元。 |
| 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需418千元。 |
| 保險費 | |
| 一般房屋保險費 | 房屋加地震險年計約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 | |
| 佣金、匯費及手續費 | 上品豚商品上架費等年約17千元。 |
| 外包費 | 1.廢棄物清運(含R類)、污泥清運年約8,100千元。 2.毛豬拍賣與整理環境3名年約749千元。 3.牛隻屠宰場清洗年約1,250千元。 4.污水及儲水池清洗年約94千元。 5.假日環境消毒年約89千元。 6.污水場專責人員年約432千元。 |
| 專業服務費 | |
| 會計師及精算師公費 | 財務簽證費年約100千元。 |
| 法律事務費 | 訴訟費年約110千元。 |
| 委託檢驗試驗費 | 污水處理場水質檢測、設備檢驗等年需64千元。 |
| 委託考選訓練費 | 員工教育訓練費年約需35千元。 |
| 電腦軟體服務費 | 軟體設計變更費年約需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110年度

| 科目 | 說 明 |
|-------------|---|
| 其他專業服務費 | 依行政院防檢局104年11月16日防檢六字第1041506421號屠宰衛生檢查收費標準年約741千元。 |
| 公共關係費 | |
| 公共關係費 | 按業務需要編列年需477千元。 |
| 材料及用品費 | |
| 使用材料費 | |
| 物料 | 1.污水廠用潤滑油、齒輪油及高分子助凝劑計年約330千元。 2.污水回收用次氯酸鈉藥劑每月1,800公斤*4元年約87千元。 |
| 燃料 | 1.公務車用油139公升*25元*2台*12個月年約83千元。 2.發電機、割草機及急宰室用油年約37千元。 |
| 設備零件 | 影印機、電腦及監控等零件年約需100千元。 |
| 用品消耗 | |
| 辦公(事務)用品 | 辦公用文具年計100千元。 |
| 報章雜誌 | 報費、會計與管理刊物及書籍年約30千元。 |
| 農業與園藝用品 | 整理環境、污水回收濾材等年約136千元。 |
| 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3,107千元。 |
| 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 | 分攤折舊成本年需252千元。 |
| 一般房屋折舊 | 分攤折舊成本年需1,719千元。 |
| 機械及設備折舊 | 分攤折舊成本年需648千元。 |
| 交通及運輸設備折舊 | 分攤折舊成本年需104千元。 |
| 什項設備折舊 | 分攤折舊成本年需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3,500千元。 |
| 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110年度

| 科目 | 說 明 |
|----------|--|
| 一般房屋稅 | 依法繳納房屋稅年約460千元。 |
| 消費與行為稅 | |
| 營業稅 | 本公司為兼營營業人，依規定有部分進項稅額不得抵扣，依前年度可扣抵比率估計年需約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 | 辦理證照規費年需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需11千元。 |
| 水污染防治費 | 凡繳納污染等防制費年約370千元。 |
| 會費、捐助與分攤 | |
| 會費 | |
| 職業團體會費 | 肉品市場發展協進會會費122千元及其他入會費約12千元。 |
| 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 | 1.每月祭拜獸魂、尊神慶典及中元普渡用物品，年約650千元。 2.一般零星什支年約256千元。 |

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 | | | | 2,625 | 2,278 | | |
| 一次性項目 | 9522 | | | 2,625 | 2,278 | | |
| 合 計 | | | | 2,625 | 2,278 | | |

股份有限公司
良擴充明細表

110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 | | | |
| | | | | 4,903 | | 4,903 | |
| | | | | 4,903 | | 4,903 | 房屋及建築(繫留場欄杆整修2,625千元)。 機械及設備(屠宰線設備更新2,000千元，影印機更新278千元)。 |
| | | | | 4,903 | | 4,903 | |

固定資產建設改良擴

中華民國

| 項 目 | | 自 有 資 金 | | | | | | |
|-----------|------|---------|-------|-------------|----|----|-------|--------|
| 名 稱 | 編 號 | 營 資 | 運 金 | 出售不適 用資產 | 增資 | 其他 | 小 計 | |
| | | | | | | | 金 額 | % |
| 一般建築及設備計畫 | 952 | | 4,903 | | | | 4,903 | 100.00 |
| 一次性項目 | 9522 | | 4,903 | | | | 4,903 | 100.00 |
| 合 計 | | | 4,903 | | | | 4,903 | 100.00 |

股份有限公司

充資金來源明細表

110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 | % | | |
| | | | | | | 4,903 | 100.00 |
| | | | | | | 4,903 | 100.00 |
| | | | | | | 4,903 | 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 | 4,903 | 4,903 | | | | |
| 一次性項目 | 9522 | 4,903 | 4,903 | | | | |
| 合 計 | | 4,903 | 4,903 | | | | |

股份有限公司

計畫預期進度明細表

110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% |
| | | | | | 4,903 | 100.00 | 4,903 | 100.00 |
| | 110.01-110.12 | | | | 4,903 | 100.00 | 4,903 | 100.00 |
| | | | | | 4,903 | 100.00 | 4,903 | 100.00 |

臺南市肉品市場

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 | 231,832 | 115,478 | 1,709 | 30,863 |
| 上年度預計增減資產原值 | | 3,335 | 20,646 | | |
| 本年度預計增減資產原值 | | 95,862 | 76,292 | | |
| 資產重估增值額 | | | | | |
| 累計減損數 | | 25,698 | 1,814 | | 4,528 |
| 本年度資產總額 | 8,170 | 305,331 | 210,602 | 1,709 | 26,335 |
| 折舊方法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 |
| 折舊率 | | | | | |
| 本年度應提折舊 | | | | | |
| 業務費用 | | 4,900 | 8,283 | | 332 |
| 管理費用 | 252 | 1,719 | 648 | 104 | 4 |
| 合計 | 252 | 6,619 | 8,931 | 104 | 336 |

股份有限公司

明細表

110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 | | | |
| | | | | | | 388,052 |
| | | | | | | 23,981 |
| | | | | | | 172,154 |
| | | | | | | 32,040 |
| | | | | | | 552,147 |
| 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | 直線法 | |
| | | | | | | 13,515 |
| | | | | | | 2,727 |
| | | | | | | 16,242 |

臺南市肉品市場股份有限公司

資產報廢明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 科 目 | | 帳 面 價 值 | | | | 殘餘價值 | 未實現 重估增值 減少數 | 報 廢 損 失 |
|-----------|--------|---------------|------------|------------|-------|------|--------------------|------------|
| 名 稱 | 編 號 | 成 本 或 重估價值 | 已 提 折舊額 | 減 損 調整數 | 淨 額 | | | |
| 不動產、廠房及設備 | | 32,040 | 22,759 | | 9,281 | | 9,281 | |
| 房屋及建築 | 140301 | 25,698 | 17,683 | | 8,015 | | 8,015 | |
| 機械及設備 | 140401 | 1,814 | 1,295 | | 519 | | 519 | |
| 什項設備 | 140601 | 4,528 | 3,781 | | 747 | | 747 | |
| 合 計 | | 32,040 | 22,759 | | 9,281 | | 9,281 | |

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110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) | | 金 額 |
| 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 | | | | | | | 93,160 | | |
| 民股股東資本 | 942050 | 33,450 | | | | | | | 33,450 | | |
| 總 計 | | 126,610 | | | | | | | 126,610 | | |

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110年12月31日

單位：新臺幣千元

| 108年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 110年12月31日 預 計 數 | 109年12月31日 預 計 數 | 比較增減 (-) 數 |
|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 1,162,775 | 資產 | 1,182,976 | 1,172,290 | 10,686 |
| 299,937 | 流動資產 | 246,530 | 216,000 | 30,530 |
| 206,261 | 現金 | 149,635 | 116,805 | 32,830 |
| 1 | 庫存現金 | 2 | 2 | 0 |
| 206,260 | 銀行存款 | 149,633 | 116,803 | 32,830 |
| 80,000 | 流動金融資產 | 80,000 | 80,000 | 0 |
| 80,000 | 其他金融資產－流動 | 80,000 | 80,000 | 0 |
| 13,500 | 應收款項 | 16,895 | 19,195 | -2,300 |
| | 應收票據 | 60 | 60 | 0 |
| 11,512 | 應收帳款 | 15,000 | 17,200 | -2,200 |
| 110 | 備抵呆帳－應收帳款 | 110 | 110 | 0 |
| 9 | 應收收益 | 20 | 20 | 0 |
| 39 | 應收利息 | 25 | 25 | 0 |
| 2,050 | 其他應收款 | 1,900 | 2,000 | -100 |
| 176 | 預付款項 | | | |
| 176 | 預付稅款 | | | |
| 18,432 | 基金、投資及長期應收款 | 10,758 | 9,982 | 776 |
| 8,432 | 基金 | 10,758 | 9,982 | 776 |
| 8,432 | 其他基金 | 10,758 | 9,982 | 776 |
| 10,000 | 非流動金融資產 | | | |
| 10,000 | 其他金融資產－非流動 | | | |
| 844,405 | 不動產、廠房及設備 | 925,687 | 946,307 | -20,620 |
| 659,470 | 土地 | 659,727 | 659,727 | 0 |
| 7,250 | 土地 | 7,250 | 7,250 | 0 |
| 652,220 | 重估增值－土地 | 652,477 | 652,477 | 0 |
| 3,597 | 土地改良物 | 3,092 | 3,344 | -252 |
| 8,170 | 土地改良物 | 8,170 | 8,170 | 0 |
| 4,573 | 累計折舊－土地改良物 | 5,078 | 4,826 | 252 |
| 79,014 | 房屋及建築 | 157,081 | 75,853 | 81,228 |
| 231,833 | 房屋及建築 | 305,331 | 235,167 | 70,164 |

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

| 108年12月31日 實際數 | 科目 | 110年12月31日 預計數 | 109年12月31日 預計數 | 比較增減 (-)數 |
|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 152,819 | 累計折舊－房屋及建築 | 148,250 | 159,314 | -11,064 |
| 22,875 | 機械及設備 | 104,805 | 37,963 | 66,842 |
| 115,478 | 機械及設備 | 210,602 | 136,124 | 74,478 |
| 92,603 | 累計折舊－機械及設備 | 105,797 | 98,161 | 7,636 |
| 244 | 交通及運輸設備 | 36 | 140 | -104 |
| 1,709 | 交通及運輸設備 | 1,709 | 1,709 | 0 |
| 1,465 | 累計折舊－交通及運輸設備 | 1,673 | 1,569 | 104 |
| 2,377 | 什項設備 | 946 | 2,029 | -1,083 |
| 30,863 | 什項設備 | 26,335 | 30,863 | -4,528 |
| 28,486 | 累計折舊－什項設備 | 25,389 | 28,834 | -3,445 |
| 76,828 | 購建中固定資產 | | 167,251 | -167,251 |
| 76,828 | 未完工程 | | 167,251 | -167,251 |
| 1 | 其他資產 | 1 | 1 | 0 |
| 1 | 什項資產 | 1 | 1 | 0 |
| 1 | 存出保證金 | 1 | 1 | 0 |
| 1,162,775 | 合計 | 1,182,976 | 1,172,290 | 10,686 |

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

| 108年12月31日 實 際 數 | 科 目 | 110年12月31日 預 計 數 | 109年12月31日 預 計 數 | 比較增減 (-) 數 |
|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|----------------|
| 323,028 | 負債 | 311,712 | 322,469 | -10,757 |
| 40,985 | 流動負債 | 40,969 | 43,047 | -2,078 |
| 38,844 | 應付款項 | 35,292 | 37,151 | -1,859 |
| 25,790 | 應付帳款 | 23,000 | 23,000 | 0 |
| 1,404 | 應付代收款 | 1,000 | 1,061 | -61 |
| 11,361 | 應付費用 | 11,000 | 11,000 | 0 |
| 289 | 應付其他稅款 | 292 | 290 | 2 |
| | 應付工程款 | | 1,800 | -1,800 |
| 2,141 | 本期所得稅負債 | 5,677 | 5,896 | -219 |
| 2,141 | 應付所得稅款 | 5,677 | 5,896 | -219 |
| 8,432 | 長期負債 | 9,983 | 9,207 | 776 |
| 8,432 | 長期債務 | 9,983 | 9,207 | 776 |
| 8,432 | 應計退休金負債 | 9,983 | 9,207 | 776 |
| 273,611 | 其他負債 | 260,760 | 270,215 | -9,455 |
| 36,097 | 遞延負債 | 24,447 | 33,402 | -8,955 |
| 36,097 | 遞延收入 | 24,447 | 33,402 | -8,955 |
| 213,882 | 遞延所得稅負債 | 213,983 | 213,983 | 0 |
| 213,882 | 估計應付土地增值稅 | 213,983 | 213,983 | 0 |
| 23,632 | 什項負債 | 22,330 | 22,830 | -500 |
| 18,291 | 存入保證金 | 18,000 | 18,000 | 0 |
| 5,341 | 暫收及待結轉帳項 | 4,330 | 4,830 | -500 |
| 839,747 | 權益 | 871,264 | 849,821 | 21,443 |
| 126,610 | 資本 | 126,610 | 126,610 | 0 |
| 126,610 | 資本 | 126,610 | 126,610 | 0 |
| 126,610 | 資本 | 126,610 | 126,610 | 0 |
| 125,086 | 資本公積 | 125,086 | 125,086 | 0 |
| 125,086 | 資本公積 | 125,086 | 125,086 | 0 |
| 104,451 | 股本溢價 | 104,451 | 104,451 | 0 |
| 20,635 | 受贈公積 | 20,635 | 20,635 | 0 |
| 149,713 | 保留盈餘 (或累積虧損) | 181,074 | 159,631 | 21,443 |

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國110年12月31日

單位：新臺幣千元

| 108年12月31日 實際數 | 科目 | 110年12月31日 預計數 | 109年12月31日 預計數 | 比較增減 (-)數 |
|-------------------|----------|-------------------|-------------------|--------------|
| 22,111 | 已指撥保留盈餘 | 27,031 | 24,673 | 2,358 |
| 17,950 | 法定公積 | 22,870 | 20,512 | 2,358 |
| 4,161 | 特別公積 | 4,161 | 4,161 | 0 |
| 127,602 | 未指撥保留盈餘 | 154,043 | 134,958 | 19,085 |
| 127,602 | 累積盈餘 | 154,043 | 134,958 | 19,085 |
| 438,338 | 權益其他項目 | 438,494 | 438,494 | 0 |
| 438,338 | 累積其他綜合損益 | 438,494 | 438,494 | 0 |
| 438,338 | 未實現重估增值 | 438,494 | 438,494 | 0 |
| 1,162,775 | 合計 | 1,182,976 | 1,172,290 | 10,686 |

註：備註：1.預計110.12.31信託代理與保證資產 - 保證品30,000千元。2.預計110.12.31信託代理與保證負債 - 存入保證品30,000千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國110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 | -1 | | -1 | 44 | | 44 | |
| 正式職員 | 30 | | 30 | -2 | | -2 | 28 | | 28 | |
| 正式工員 | 6 | | 6 | -1 | | -1 | 5 | | 5 | |
| 臨時工員 | 9 | | 9 | 2 | | 2 | 11 | | 11 | |
| 管理部分 | 23 | | 23 | 1 | | 1 | 24 | | 24 | |
| 正式職員 | 22 | | 22 | 2 | | 2 | 24 | | 24 | |
| 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 | 超時工 作報酬 | 津貼 | 獎金 | | |
|---------|------------|------------|------------|----|------------|------------|------------|
| | | | | | 績 效 獎 金 | 考 核 獎 金 | 其 他 獎 金 |
| 營業總支出部分 | 32,127 | 3,300 | 4,269 | | 3,103 | 4,403 | |
| 業務費用部分 | 16,917 | 3,300 | 2,538 | | 1,681 | 2,421 | |
| 業務費用 | 16,917 | 3,300 | 2,538 | | 1,681 | 2,421 | |
| 職員 | 15,149 | | 1,946 | | 1,505 | 2,216 | |
| 國內部分 | 15,149 | | 1,946 | | 1,505 | 2,216 | |
| 工具 | 1,768 | 3,300 | 592 | | 176 | 205 | |
| 國內部分 | 1,768 | 3,300 | 592 | | 176 | 205 | |
| 管理費用部分 | 15,210 | | 1,731 | | 1,422 | 1,982 | |
| 管理費用 | 15,210 | | 1,731 | | 1,422 | 1,982 | |
| 董(理)監事 | 906 | | | | | | |
| 國內部分 | 906 | | | | | | |
| 職員 | 14,304 | | 1,731 | | 1,422 | 1,982 | |
| 國內部分 | 14,304 | | 1,731 | | 1,422 | 1,982 | |
| 工具 | | | | | | | |
| 國內部分 | | | | | | | |
| 合 計 | 32,127 | 3,300 | 4,269 | | 3,103 | 4,403 | |

股份有限公司

彙計表

110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 | | |
| 3,103 | 776 | | 4,687 | 68 | 224 | 34 | | 56,094 | |
| 1,820 | 455 | | 2,842 | 44 | | 20 | | 32,038 | |
| 1,820 | 455 | | 2,842 | 44 | | 20 | | 32,038 | |
| 1,368 | 342 | | 2,090 | 28 | | 16 | | 24,660 | |
| 1,368 | 342 | | 2,090 | 28 | | 16 | | 24,660 | |
| 452 | 113 | | 752 | 16 | | 4 | | 7,378 | |
| 452 | 113 | | 752 | 16 | | 4 | | 7,378 | |
| 1,283 | 321 | | 1,845 | 24 | 224 | 14 | | 24,056 | |
| 1,283 | 321 | | 1,845 | 24 | 224 | 14 | | 24,056 | |
| | | | | | | | | 906 | |
| | | | | | | | | 906 | |
| 1,283 | 321 | | 1,845 | 24 | 191 | 14 | | 23,117 | |
| 1,283 | 321 | | 1,845 | 24 | 191 | 14 | | 23,117 | |
| | | | | | 33 | | | 33 | |
| | | | | | 33 | | | 33 | |
| 3,103 | 776 | | 4,687 | 68 | 224 | 34 | | 56,094 | |

| 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 |
| 土地稅 | 9762 | | 3,500 | | |
| 一般土地地價稅 | 97622 | | 3,500 | | |
| 房屋稅 | 9764 | | 460 | | |
| 一般房屋稅 | 97641 | | 460 | | |
| 消費與行為稅 | 9765 | 650 | 19 | | |
| 營業稅 | 97655 | 650 | | | |
| 使用牌照稅 | 97657 | | 19 | | |
| 規費 | 9767 | 376 | 16 | | |
| 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 | 370 | | | |
| 合 計 | | 1,026 | 3,995 | | |

股份有限公司
與規費明細表

110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 |
| | | | | | 3,500 | |
| | | | | | 3,500 | |
| | | | | | 460 | |
| | | | | | 460 | |
| | | | | 650 | 19 | |
| | | | | 650 | | |
| | | | | | 19 | |
| | | | | 376 | 16 | |
| | | | | 6 | | |
| | | | | | 5 | |
| | | | | | 11 | |
| | | | | 370 | | |
| | | | | 1,026 | 3,995 | |

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110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 | | | | | |
| | 4102 | | | | 91,569 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 498,960 | 0.02 | 91,569 |
| | 4198 | | | | 40,166 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 421,740 | 100.00 | 40,166 |
| 上年度預算數 | | | | | |
| | 4102 | | | | 90,831 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 498,960 | 0.02 | 90,831 |
| | 4198 | | | | 39,600 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 415,800 | 100.00 | 39,600 |
| 前年度決算數 | | | | | |
| | 4102 | | | | 76,995 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 449,233 | 0.02 | 76,995 |
| | 4198 | | | | 35,732 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 378,693 | 100.00 | 35,732 |
| 107年度決算數 | | | | | |
| | 4102 | | | | 75,589 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 451,762 | 0.02 | 75,589 |
| | 4198 | | | | 49,798 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 391,977 | 100.00 | 49,798 |
| 106年度決算數 | | | | | |
| | 4102 | | | | 86,252 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 467,171 | 0.02 | 86,252 |
| | 4198 | | | | 37,592 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 398,257 | 100.00 | 37,592 |

股份有限公司
與規費明細表

110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 |
| | | | | | 3,500 | |
| | | | | | 3,500 | |
| | | | | | 460 | |
| | | | | | 460 | |
| | | | | 650 | 19 | |
| | | | | 650 | | |
| | | | | | 19 | |
| | | | | 376 | 16 | |
| | | | | 6 | | |
| | | | | | 5 | |
| | | | | | 11 | |
| | | | | 370 | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | 1,026 | 3,995 | |

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110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 | | | | | |
| | 4102 | | | | 91,569 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 498,960 | 0.02 | 91,569 |
| | 4198 | | | | 40,166 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 421,740 | 100.00 | 40,166 |
| 上年度預算數 | | | | | |
| | 4102 | | | | 90,831 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 498,960 | 0.02 | 90,831 |
| | 4198 | | | | 39,600 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 415,800 | 100.00 | 39,600 |
| 前年度決算數 | | | | | |
| | 4102 | | | | 76,995 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 449,233 | 0.02 | 76,995 |
| | 4198 | | | | 35,732 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 378,693 | 100.00 | 35,732 |
| 107年度決算數 | | | | | |
| | 4102 | | | | 75,589 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 451,762 | 0.02 | 75,589 |
| | 4198 | | | | 49,798 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 391,977 | 100.00 | 49,798 |
| 106年度決算數 | | | | | |
| | 4102 | | | | 86,252 |
| 管理費收入 | 410205 | 頭 | 467,171 | 0.02 | 86,252 |
| | 4198 | | | | 37,592 |
| 租賃收入 | 419802 | 頭 | 398,257 | 100.00 | 37,592 |

臺南市肉品市場股份有限公司
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國110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 | |
| 捐助 | | | 588 | |
| 捐助國內團體 | | | 588 | |
| | 管理費用 | | 588 | |
| | | 敦親睦鄰(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 |
| 55,911 | 56,153 | 用人費用 | 56,094 | 32,038 | 24,056 |
| 32,053 | 32,703 | 正式員額薪資 | 32,127 | 16,917 | 15,210 |
| 2,049 | 2,700 | 臨時人員薪資 | 3,300 | 3,300 | |
| 4,140 | 4,269 | 超時工作報酬 | 4,269 | 2,538 | 1,731 |
| 7,250 | 7,632 | 獎金 | 7,506 | 4,102 | 3,404 |
| 5,701 | 3,973 | 退休及卹償金 | 3,879 | 2,275 | 1,604 |
| 4,718 | 4,876 | 福利費 | 5,013 | 2,906 | 2,107 |
| 31,254 | 32,586 | 服務費用 | 32,165 | 9,674 | 22,491 |
| 9,966 | 8,960 | 水電費 | 8,960 | 5,413 | 3,547 |
| 374 | 620 | 郵電費 | 513 | 244 | 269 |
| 217 | 404 | 旅運費 | 404 | 81 | 323 |
| 863 | 1,123 | 印刷裝訂與廣告費 | 1,183 | 127 | 1,056 |
| 5,677 | 5,721 | 修理保養與保固費 | 5,721 | 3,576 | 2,145 |
| 84 | 153 | 保險費 | 153 | | 153 |
| 10,846 | 10,964 | 棧儲、包裝、代理及加工費 | 10,881 | 150 | 10,731 |
| 2,750 | 4,164 | 專業服務費 | 3,873 | 83 | 3,790 |
| 477 | 477 | 公共關係費 | 477 | | 477 |
| 2,408 | 2,938 | 材料及用品費 | 2,921 | 1,994 | 927 |
| 993 | 1,361 | 使用材料費 | 1,344 | 707 | 637 |
| 1,415 | 1,577 | 用品消耗 | 1,577 | 1,287 | 290 |
| 3,131 | 3,157 | 租金與利息 | 3,157 | | 3,157 |
| 3,107 | 3,107 | 地租及水租 | 3,107 | | 3,107 |
| 24 | 50 | 機器租金 | 50 | | 50 |
| 10,946 | 12,759 | 折舊、折耗及攤銷 | 16,242 | 13,515 | 2,727 |
| 10,946 | 12,759 | 不動產、廠房及設備折舊 | 16,242 | 13,515 | 2,727 |
| 4,615 | 4,785 | 稅捐與規費 | 5,021 | | 5,021 |
| 3,383 | 3,264 | 土地稅 | 3,500 | | 3,500 |
| 453 | 460 | 房屋稅 | 460 | | 460 |
| 668 | 669 | 消費與行為稅 | 669 | | 669 |
| 111 | 392 | 規費 | 392 | | 392 |

股份有限公司

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

| 度 | | 預 | | 算 | | 數 | |
|---|--|---|--|---|--|---|--|
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

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 |
| 575 | 722 | 會費、捐助與分攤 | 722 | | 722 |
| 118 | 134 | 會費 | 134 | | 134 |
| 457 | 588 | 捐助 | 588 | | 588 |
| 911 | 1,044 | 損失與賠償給付 | 1,044 | 1,044 | |
| 911 | 1,044 | 賠償給付 | 1,044 | 1,044 | |
| 917 | 906 | 其他 | 906 | | 906 |
| 917 | 906 | 其他費用 | 906 | | 906 |
| 110,668 | 115,050 | 總計 | 118,272 | 58,265 | 60,007 |

股份有限公司

彙計表

110年度

單位：新臺幣千元

| | 度 | 預 | 算 | 數 | |
|--|---|---|---|---|--|
| | | | | | |

臺南市肉品市場股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

| 項 目 | 金 額 | 辦理年度 | 說 明 |
|---------------|-------|------|--|
| 固定資產之建設、改良、擴充 | 1,800 | | |
| 鑿井工程 | 1,800 | | |
| 什項設備 | 1,800 | 109 | 本公司因近年地下水井時日久遠耗損，為能降低水費，確因業務實際需要，因當年度未編列預算，業經臺南市政府109年08月05日府主基字第1090954858號函核定109年度先行辦理110年度補辦預算。 |



