

中華民國114年度
臺南市總預算

臺南市政府農業局主管

臺南市農產運銷股份有限公司

附屬單位預算

(營業部分)

臺南市農產運銷股份有限公司

目次

中華民國114年度

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、業務計畫及預算概要	第 3 頁
丙、預算主要表	
1、損益預計表	第 11 頁
2、盈虧撥補預計表	第 14 頁
3、現金流量預計表	第 15 頁
丁、預算明細表	
1、損益明細科目	
(1) 銷貨收入明細表	第 18 頁
(2) 勞務收入明細表	第 20 頁
(3) 其他營業收入明細表	第 23 頁
(4) 營業外收入明細表	第 25 頁
(5) 銷貨成本明細表	第 26 頁
(6) 業務費用明細表	第 28 頁
(7) 管理費用明細表	第 34 頁
(8) 營業外費用明細表	第 38 頁
2、現金流量明細科目	
(1) 固定資產建設改良擴充明細表	第 40 頁
(2) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表	第 42 頁
(3) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	第 44 頁
(4) 資產折舊明細表	第 46 頁
(5) 長期債務舉借及償還明細表	第 48 頁
(6) 長期債務舉借餘額明細表	第 49 頁
(7) 資本增減與股額明細表	第 50 頁
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表	第 51 頁
2、員工人數彙計表	第 56 頁
3、用人費用彙計表	第 58 頁
4、繳納各項稅捐與規費明細表	第 60 頁
5、5年來主要產品銷售量值明細表	第 62 頁
6、5年來主要營運項目量值明細表	第 63 頁
7、各項費用彙計表	第 64 頁
8、補辦預算明細表	第 68 頁

甲、財 務 摘 要

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This not only helps in tracking expenses but also ensures compliance with tax regulations.

In the second section, the author provides a detailed breakdown of the company's revenue streams. This includes sales from various product lines and services. The data shows a steady increase in revenue over the past year, which is attributed to strategic marketing efforts and product diversification.

The third section focuses on the company's operational costs. It identifies the major areas where expenses are incurred, such as salaries, rent, and utilities. The author notes that while these costs are significant, they are essential for the company's day-to-day operations and long-term growth.

Finally, the document concludes with a summary of the overall financial performance. It highlights the company's ability to manage its resources effectively and maintain a healthy profit margin. The author expresses confidence in the company's future prospects and outlines key areas for continued improvement.

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	98,316	98,376	-60	0.06
營業總支出（附註1）	96,366	95,552	814	0.85
淨利（淨損）	1,950	2,824	-874	30.95
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利		2,000	-2,000	100.00
留存事業機關盈餘	39,203	37,673	1,530	4.06
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	265	33,906	-33,641	99.22
增加長期債務		34,950	-34,950	100.00
現金及約當現金淨增	3,798	6,584	-2,786	42.31
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	7,619	3,602	4,017	111.52
不動產、廠房及設備餘額	223,366	233,493	-10,127	4.34
長期負債餘額	102,770	107,450	-4,680	4.36
權益	53,581	51,631	1,950	3.78

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。

乙、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)本公司經營主體係依照「農產品市場交易法」及「農產品批發市場管理辦法」制定有關業務規章，暨公司章程之規定經營果菜批發市場。

(二)所經營業務依公司章程第二條規定：

- 1.農產品批發市場。
- 2.農產品零售業。
- 3.無店面零售業。
- 4.國際貿易業。
- 5.仲介服務業。
- 6.其他綜合零售業。
- 7.除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

二、願景及策略目標：

短程目標：充實市場軟硬體設備及附屬設施，透過冷鏈物流系統，農產品維持在一定的低溫範圍，以延長及確保農產品的保存期限，有效串聯貯藏、運輸至銷售等物流環節，進而提升產銷調節能力。再者，加強蔬果拍賣平台之建置，並健全交易媒合機制，提升農產品運銷功能。

中程目標：預計規劃增建低溫截切分級包裝場(配合第一期冷藏(凍)庫建置工程)、農藥殘留檢驗中心等作業場域，除提升本市蔬果品質及穩定農產品供應量外，也提供農產品低溫截切、分裝等處理客製化供貨服務，未來將結合全市校園午餐供應食材及觀光旅遊模式，成為現代化農產品批發市場。

長程目標：以一級產業為基礎，結合二級及三級產業分工合作，促進生產、加工、販售等整體性產銷策略發展，對提升農業附加價值、振興農業、促進國產消費進而健全六級產業的發展。

三、最近5年經營趨勢：

(一)

1.產業整體經營環境：公司各場屬蔬果集貨市場，所屬市場(新化除外)面臨環境變遷經營瓶頸，另有交易場地動線不良、建物陳舊逾齡、設備簡陋老舊等問題，新化完成遷場事宜，逐步轉型觀光多元導向，積極強化公司營運，改善公司經營模式，其他各場努力逐步跟進，期開創名利雙收新里程。

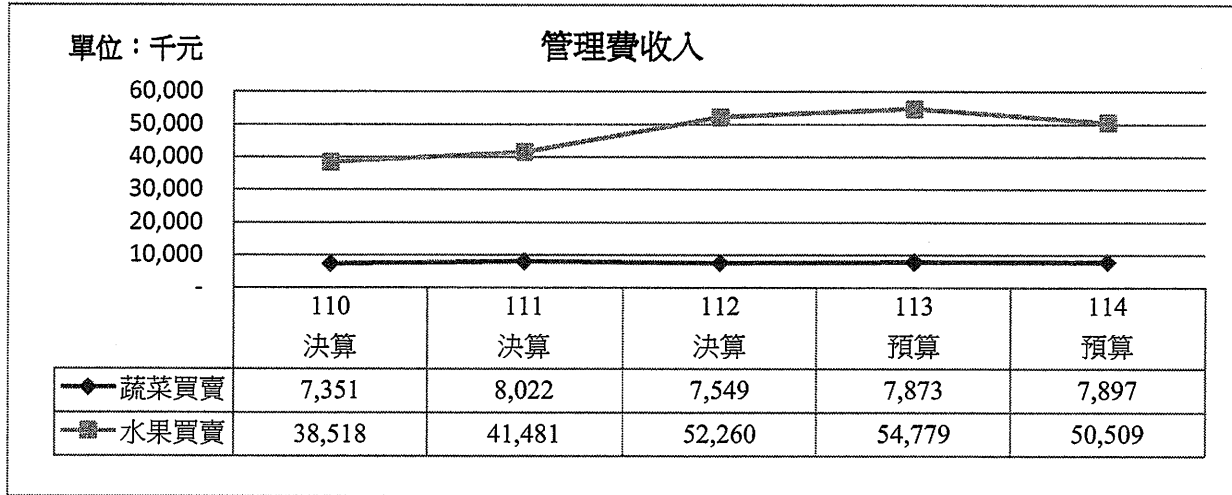
2.公司主要營運項目之經營趨勢：

(1)行銷業務：積極推展各項行銷業務，發展公司自有品牌之商品(鮮果及農特產品)等，透過實體、團購、宅配與電商平台等銷售通路，以多元經營方式，突破傳統批發交易面臨的發展瓶頸。

乙、業務計畫及預算概要

(2)管理業務：市場交易方式為二，一為買賣雙方自由議價後，交易成立經收費員過磅收取交易手續費，二為標租攤位收取使用費。

(二)最近5年主要營運項目之趨勢分析



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

- (一)樹立臺南農產運銷形象品牌，整合市場優勢、創新農產資源，以達充裕自治財源及產業永續經營。
- (二)配合政府各項農業推廣政策，確立蔬果運銷秩序，防止操縱壟斷，調節產銷供需，促進公平交易，發揮農產品批發市場之功能。

二、關於經營管理者

- (一)本公司(原新化、佳里、麻豆、關廟及左鎮果菜市场)依農產品市場交易法暨公司法之規定，經營主體於101年7月1日起辦理整併為五合一法人組織，定名為「臺南市農產運銷股份有限公司」，並於102年6月15日完成納併玉井集貨場，採取公營公司之組織型態，現由臺南市政府農業局主管。關廟場於109年經董事會決議將建物所有權捐贈臺南市政府，並於同年11月完成建物所有權移轉登記。
- (二)依據公司組織自治條例及章程，設置董事九人至十五人、監察人三人至五人，前項董事應至少有三分之二為專業人士，任期三年，連選得連任，總資本額為新臺幣伍佰萬元整。

三、關於供需配合者

- (一)市場營運宗旨為確立農產品運銷秩序，防止操縱壟斷，調節產銷供需，以維護生產者及消費者利益，發揮農產品批發市場之功能。
- (二)積極蔬果農藥殘毒抽驗，並加強承銷、供應人服務，以期消費者可食用健康、安全、衛生之蔬果。

乙、業務計畫及預算概要

參、業務計畫

一、產銷營運計畫

(一)銷售(營運)目標：

- 1.行銷業務：銷售生鮮品預計達成目標金額為13,600千元，銷售加工品預計達成目標金額為2,400千元，合計16,000千元。
- 2.管理業務：蔬菜買賣交易量預計4,268,203公斤，預計管理費收入為7,897千元，水果買賣交易量預計81,466,129公斤，預計管理費收入為50,509千元，合計58,406千元。

(二)生產目標：無。

(三)環境保護、研究發展、管理革新、人力、員工訓練、工業安全衛生及睦鄰等工作：

- 1.持續推動安心標章，完善溯源機制，宣導分級包裝優勢，確實執行稽查產品包裝，導正不良農民之惡習，預算金額200千元。
- 2.於季節性農產品盛產期，配合農產品市場交易法實施督導小組，加強取締遏阻場外交易滋生及逃稅之情事，預算金額為現有人力調配執行。
- 3.定期環境衛生防疫措施，進行交易場、辦公室及附屬設施全面消毒，以防登革熱及新冠等疫情，預算金額24千元。
- 4.為交易場及附屬設施等公共安全，場域、發電及消防等設備(施)定期及不定期維修養護，再者，交易場監控設備維護，期達貨件零遺失及異常等情事有效追蹤，並加強公共設施規劃，以建立優質交易場所為目標，預算金額為修理保養與保固費1,918千元容納支應。
- 5.辦理員工教育訓練或聘請專業講師鐘點費，預算金額70千元。

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265千元，包含不動產、廠房及設備265千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額	265 千元
1.一般建築及設備計畫部分	265 千元
(2)一次性項目	265 千元
(二)資金來源	265 千元
1.一般建築及設備計畫部分	265 千元
(1)自有資金	265 千元

乙、業務計畫及預算概要

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表

114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	114年度預算	資金來源	114年度預算	
(一)不動產、廠房及設備	265	自有資金	265	
土地		營運資金	265	
土地改良物		出售不適用資產		
房屋及建築		增資		
機械及設備		其他		
交通及運輸設備		外借資金		
什項設備		國內銀行借款		
核能燃料		公司債		
租賃權益改良		其他		
租賃資產		國外借款		
生物性植物				
(二)投資性不動產				
合 計		265	合 計	265

(四)專案計畫：無

(五)一般建築及設備計畫：

科 目	114年度預算	計畫內容
機械及設備	265	汰舊換新電腦及隨身列表機
合計	265	

三、長期債務之舉借及償還：

114年度長期債務之舉借及償還表

單位：新臺幣千元

舉借長期債務	114年度預算	償還長期債務	114年度預算	
國內部分		國內部分	4,680	
金融機構		金融機構	4,680	
公司債		公司債		
各種基金		各種基金		
其他借款		其他借款		
國外部分		國外部分		
金融機構		金融機構		
		其他國外借款		
合 計			合 計	4,680

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無

五、其他重要計畫：無

乙、業務計畫及預算概要

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計

114年度收入、支出及淨利

單位：新臺幣千元

收 入	114年度預算	支出及淨利	114年度預算
營業收入	96,466	營業成本	12,320
銷貨收入	16,000	銷貨成本	12,320
勞務收入	61,106	營業費用	81,296
服務收入	2,700	業務費用	35,665
管理費收入	58,406	管理費用	45,631
其他營業收入	19,360	營業外費用	2,263
租賃收入	12,860	利息費用	2,263
政府補助收入	6,500		
營業外收入	1,850		
其他營業外收入	1,850	稅前淨利	2,437
收入合計	98,316	支出及淨利總額	98,316

最近5年收入與支出表

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	77,688	68,977	85,440	96,926	96,466
營業外收入	1,186	1,131	2,078	1,450	1,850
停業單位利益					
收入合計	78,874	70,108	87,518	98,376	98,316
支出					
營業成本	21,503	14,002	11,141	12,320	12,320
營業費用	52,478	50,957	66,582	80,276	81,296
營業外費用	2,588	-	99	2,250	2,263
所得稅費用(利益)	461	1,030	1,939	706	487
停業單位損失					
支出合計	77,030	65,989	79,761	95,552	96,366
淨利(淨損)	1,844	4,119	7,757	2,824	1,950

乙、業務計畫及預算概要

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
填補累積虧損		中央政府所得	
提存公積	195	地方政府所得	-
撥付股(官)息紅利	-	其他政府機關所得	
撥補各級農、漁事業費		民股股東所得	
未分配盈餘	39,008	各級農漁會所得	
		留存事業機關	39,203
合 計	39,203	合 計	39,203

最近 5 年 盈餘分配

單位：新臺幣千元

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
項目					
股(官)息紅利	1,000	-	1,000	2,000	-
填補虧損					
法定公積	599	184	412	283	195
未分配盈餘	30,207	34,142	40,487	37,253	39,008
合計	31,806	34,326	41,899	39,536	39,203

三、現金流量之預計

- (一)營業活動之淨現金流入 13,593 千元。
- (二)投資活動之淨現金流出 265 千元。
- (三)籌資活動之淨現金流出 9,530 千元。
- (四)現金及約當現金之淨增 3,798 千元。

四、補辦預算事項：

- (一)固定資產之建設改良擴充 18,534 千元。
 - 一般建築及設備計畫 18,534 千元。
 - 一次性項目 18,534 千元。
 - 1.房屋及建築 18,500 千元。
 - 2.交通運輸及設備 34 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.營業收入

- (1)銷貨收入：銷售商品(生鮮品及加工品)，商品項目涵蓋農、畜及水產等，主要以農產為主，預計全年度收入16,000千元。

乙、業務計畫及預算概要

(2)勞務收入:

①服務收入:主要係停車費收入、宅配收入等,預計全年度收入2,700千元。

②管理費收入:依照農產品市場交易法施行細則第23條第1款規定,蔬菜買賣按交易金額5%計收,預計收入7,897千元;水果買賣按交易金額2%計收,預計收入50,509千元,合計全年度收入58,406千元。

(3)其他營業收入:

①租賃收入:係飲食攤及冷藏(凍)庫等出租項目,預計全年度收入12,860千元。

②政府補助收入:係農業部農糧署補助經費包含(1)「農產品批發市場交易行情報導」經費預計63千元、(2)「冷藏(凍)庫建置工程」、「拍賣系統」、「場域智慧監測(AIOT)服務建置」及「東、南側防曬潑雨暨周邊環境優化工程」等折舊性固定資產,按資產耐用年限,分年認列收入預計5,837千元及玉井區公所二手等攤販經費補助600千元,合計全年度收入6,500千元。

2.營業外收入:主要係太陽光電發電系統經營權利金收入,預計全年度收入1,850千元。營業收入96,466千元及營業外收入1,850千元,合計總收入98,316千元。

(二)支出之估計基礎及計算方法

支出包含銷貨成本、業務費用、管理費用及利息費用。銷貨成本預計數12,320千元,業務費用預計數35,665千元,管理費用預計數45,631千元,利息費用預計數2,263千元,各項費用均依實際需要,以量入為出、撙節原則覈實估列,合計總支出95,879千元。

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(公斤)		比較增減數		增減20%原因分析
	114年度	113年度	公斤	%	
生鮮品	142,284	140,806	1,478	1.05	一、依據近3年生鮮品平均單價調整,調降114年度預估單價,故數量增加。 二、114年度維持生鮮品及加工品目標銷售額。
蔬菜買賣	4,268,203	4,498,359	-230,156	-5.12	依據近3年蔬菜平均單價調整,提高114年度預估單價,故數量減少。
水果買賣	81,466,129	94,446,552	-12,980,423	-13.74	主要係減少玉井場二手攤交易量。

(二)損益增減原因分析

本年度稅前淨利2,437千元較113年度預算數3,530千元,減少1,093千元,主要係因收入減少60千元,支出(未含所得稅)增加1,033千元,收支相抵所致。

(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析:無。

乙、業務計畫及預算概要

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
			決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
結構財務 %	負債占資產比率		30.20	50.23	62.39	78.81	77.81
	長期資金占固定資產比率		576.43	63.35	62.90	72.91	70.00
力償債能 %	流動比率		1,157.65	92.72	81.22	302.92	185.73
	速動比率		1,122.69	82.13	72.16	280.55	168.85
	利息保障倍數					2.57	2.08
經營能力	應收款項週轉率(次)		199.84	173.90	96.36	161.54	96.47
	平均收現日數		1.83	2.10	3.79	2.26	3.78
	存貨週轉率(次)		19.53	9.57	7.70	8.80	8.80
	平均銷貨日數		18.69	38.14	47.40	41.48	41.48
	固定資產週轉率(次)		12.07	1.69	0.86	0.45	0.42
	總資產週轉率(次)		1.30	0.88	0.72	0.40	0.39
現金流量	現金流量比率(%)		100.40	94.17	76.77	-242.01	152.95
	現金流量允當比率(%)						
	現金再投資比率(%)		7.02	17.12	10.51	-7.13	5.11

四、投資報酬分析

最近5年營業利益率及淨利率

單位：新臺幣千元

項目		年度	110	111	112	113	114
			決算	決算	決算	預算	預算
營業利益率%			4.77	5.83	9.03	4.47	2.95
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{3,707}{77,688}$	$\frac{4,019}{68,977}$	$\frac{7,717}{85,440}$	$\frac{4,330}{96,926}$	$\frac{2,850}{96,466}$
淨利率(%)			2.37	5.97	9.08	2.91	2.02
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$			$\frac{1,844}{77,688}$	$\frac{4,119}{68,977}$	$\frac{7,757}{85,440}$	$\frac{2,824}{96,926}$	$\frac{1,950}{96,466}$

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣十元

項目		年度	110	111	112	113	114
			決算	決算	決算	預算	預算
總資產報酬率(%)			3.09	5.28	6.53	1.25	0.79
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$			$\frac{1,844}{59,723}$	$\frac{4,119}{78,021}$	$\frac{7,757}{118,796}$	$\frac{2,824}{225,113}$	$\frac{1,950}{245,347}$
權益報酬率(%)			4.34	9.16	15.38	5.58	3.71
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$			$\frac{1,844}{42,508}$	$\frac{4,119}{44,990}$	$\frac{7,757}{50,428}$	$\frac{2,824}{50,581}$	$\frac{1,950}{52,606}$

五、其他有關說明：無

丙、預算主要表

臺南市農產運銷股份有限公司

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	%
85,440	100.00	營業收入	41	96,466	100.00	96,926	100.00	-460	0.47
14,434	16.89	銷貨收入	4101	16,000	16.59	16,000	16.51		
14,434	16.89	銷貨收入	410101	16,000	16.59	16,000	16.51		
61,315	71.76	勞務收入	4102	61,106	63.34	66,932	69.05	-5,826	8.70
1,505	1.76	服務收入	410204	2,700	2.80	4,280	4.42	-1,580	36.92
59,810	70.00	管理費收入	410205	58,406	60.55	62,652	64.64	-4,246	6.78
9,691	11.34	其他營業收入	4198	19,360	20.07	13,994	14.44	5,366	38.35
5,745	6.72	租賃收入	419802	12,860	13.33	9,564	9.87	3,296	34.46
3,946	4.62	政府補助收入	419804	6,500	6.74	4,430	4.57	2,070	46.73
11,141	13.04	營業成本	51	12,320	12.77	12,320	12.71		
11,141	13.04	銷貨成本	5101	12,320	12.77	12,320	12.71		
11,141	13.04	銷貨成本	510101	12,320	12.77	12,320	12.71		
74,299	86.96	營業毛利 (毛損)	61	84,146	87.23	84,606	87.29	-460	0.54
66,582	77.93	營業費用	52	81,296	84.27	80,276	82.82	1,020	1.27
27,422	32.09	業務費用	5202	35,665	36.97	36,527	37.69	-862	2.36
27,422	32.09	業務費用	520201	35,665	36.97	36,527	37.69	-862	2.36
39,161	45.83	管理費用	5203	45,631	47.30	43,749	45.14	1,882	4.30
39,161	45.83	管理費用	520301	45,631	47.30	43,749	45.14	1,882	4.30
7,717	9.03	營業利益 (損失)	62	2,850	2.95	4,330	4.47	-1,480	34.18
2,079	2.43	營業外收入	49	1,850	1.92	1,450	1.50	400	27.59
61	0.07	財務收入	4901						
61	0.07	利息收入	490101						
2,018	2.36	其他營業外收入	4998	1,850	1.92	1,450	1.50	400	27.59
2,018	2.36	什項收入	499808	1,850	1.92	1,450	1.50	400	27.59
99	0.12	營業外費用	59	2,263	2.35	2,250	2.32	13	0.58
99	0.12	財務費用	5901	2,263	2.35	2,250	2.32	13	0.58
99	0.12	利息費用	590101	2,263	2.35	2,250	2.32	13	0.58
1,979	2.32	營業外利益 (損失)	63	-413	0.43	-800	0.83	387	48.38
9,696	11.35	稅前淨利 (淨損)	64	2,437	2.53	3,530	3.64	-1,093	30.96
1,939	2.27	所得稅費用 (利益)	65	487	0.50	706	0.73	-219	31.02
1,939	2.27	所得稅費用 (利益)	6501	487	0.50	706	0.73	-219	31.02

臺南市農產運銷股份有限公司

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	%
1,939	2.27	所得稅費用 (利益)	650101	487	0.50	706	0.73	-219	31.02
7,757	9.08	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	1,950	2.02	2,824	2.91	-874	30.95
7,757	9.08	本期淨利 (淨損)	68	1,950	2.02	2,824	2.91	-874	30.95

註：百分比及前年度決算細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

臺南市農產運銷股份有限公司

損益預計表說明

中華民國114年度

一、損益說明

(一)收入方面

本年度預計總收入為98,316千元，包含營業收入96,466千元及營業外收入1,850千元；其中(1)營業收入96,466千元，較113年度預算數96,926千元，減少460千元，主要係新化場冷藏庫等收入增加及玉井場二手攤等收入減少所致；(2)營業外收入1,850千元，較113年度預算數1,450千元，增加400千元，主要係新化、麻豆及左鎮場增加太陽光電發電系統經營權利金收入。

(二)支出方面

本年度預計總支出為95,879千元，包含銷貨成本12,320千元，業務費用35,665千元，管理費用45,631千元及利息費用2,263千元；其中(1)業務費用35,665千元較113年度預算數36,527千元減少862千元，主要係減少用人費用，但增加汙水處理場、水溝清淤及垃圾清運等經費；(2)管理費用45,631千元，較113年度預算數43,749千元增加1,882千元，主要係減少用人費用，但增加固定資產折舊費用；(3)營業外費用2,263千元，較113年度預算數2,250千元增加13千元，主要係借款利率升息，增加利息費用支出。

(三)本期餘絀

本年度預計本期淨利為1,950千元，較113年度2,824千元減少874千元，主要係因總收入減少60千元，總支出增加814千元(含所得稅費用減少219千元)，收支相抵所致。

臺南市農產運銷股份有限公司

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	39,203	
本期淨利	8101	1,950	
累積盈餘	8102	37,253	
分配之部	82	39,203	
留存事業機關者	8207	39,203	
法定公積	820703	195	
未分配盈餘	820705	39,008	

臺南市農產運銷股份有限公司

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	2,437	
稅前淨利（淨損）	9003	2,437	
利息股利之調整	9004	2,263	
利息費用	900403	2,263	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	4,700	
調整項目	9006	11,643	
折舊、減損及折耗	900603	10,392	
攤銷	900604	1,470	
流動負債淨增（淨減）	900614	-219	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	16,343	
支付利息	9010	-2,263	
支付所得稅	9012	-487	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	13,593	
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	-265	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-265	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-4,850	
減少長期負債	9410	-4,680	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-9,530	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	3,798	
期初現金及約當現金	98	4,912	
期末現金及約當現金	99	8,710	

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。

丁、預算明細表

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This not only helps in tracking expenses but also ensures compliance with tax regulations.

In the second section, the author provides a detailed breakdown of the company's revenue streams. This includes sales from various product lines and services. The data shows a steady increase in revenue over the past year, which is attributed to strategic marketing efforts and product diversification.

The third section focuses on the company's operational costs. It details the expenses related to production, distribution, and administrative functions. The analysis reveals that while production costs have remained relatively stable, distribution costs have increased due to rising fuel prices and logistics challenges.

Finally, the document concludes with a summary of the overall financial performance. It highlights the company's strong profitability and its ability to manage costs effectively. The author also outlines key areas for future improvement, such as optimizing the supply chain and exploring new market opportunities.

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				16,000
生鮮品	931004	公斤	142,284.00	95.58	13,600
加工品	931005				2,400
合計					16,000

明細表

114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
							16,000
					142,284.00	95.58	13,600
							2,400
							16,000

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
服務收入	410204				2,700
停車場	938001	小時	90,000.00	20.00	1,800
宅配服務	938002	件	5,000.00	180.00	900
管理費收入	410205	公斤	85,734,332.00	0.68	58,406
蔬菜買賣	931001	公斤	4,268,203.00	1.85	7,897
水果買賣	931002	公斤	81,466,129.00	0.62	50,509
合 計					61,106

註: 一、金額為數量乘以單價或略有出入，係單價四捨五入之關係。

二、管理費收入單價(元)=預估交易平均單價x管理費利率。

1.蔬菜買賣-單價(元)=37x5%=1.85。

2.水果買賣-單價(元)=31x2%=0.62。

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					
							2,700
					90,000.00	20.00	1,800
					5,000.00	180.00	900
					85,734,332.00	0.68	58,406
					4,268,203.00	1.85	7,897
					81,466,129.00	0.62	50,509
							61,106

臺南市農產運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國114年度

科目	說明
服務收入	
服務收入	係消費者等停車服務，預計全年度收入1,800千元。
服務收入	係宅配服務收入，預計全年度收入900千元。
管理費收入	
管理費收入	蔬菜交易量4,268,203公斤×估計平均價格37.00元，交易金額157,923,511元，管理費收入收取5%，估計收入7,897千元。
管理費收入	水果交易量81,466,129公斤×估計平均價格31.00元，交易金額2,525,450元，管理費收入收取2%，估計收入50,509千元。

臺南市農產運銷股份有限公司
其他營業收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣 分	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	12,860					12,860
政府補助收入	419804	6,500					6,500
合 計		19,360					19,360

臺南市農產運銷股份有限公司
其他營業收入明細表
 中華民國114年度

科目	說 明
租賃收入	係飲食攤等2,840千元及冷藏庫10,020千元之租金收入，預計全年度收入12,860千元
政府補助收入	係農業部農糧署補助經費包含(1)「農產品批發市場交易行情報導」經費預計63千元、(2)「冷藏(凍)庫建置工程」、「拍賣系統」、「場域智慧監測(AIOT)服務建置」及「東、南側防曬潑雨暨周邊環境優化工程」等折舊性固定資產，按資產耐用年限，分年認列收入預計5,837千元及玉井區公所二手等攤販經費補助600千元，合計全年度收入6,500千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

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	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		
其他營業外收入	4998	1,850						
什項收入	499808	1,850						
合 計		1,850					1,850	

新化、佳里、麻豆及左鎮4場之太陽光電發電系統經營權利金收入。

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					12,320
生鮮品	931004	公斤	142,284.00	73.94	10,520
加工品	931005				1,800
小計					12,320
總計					12,320

註: 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, 以下各表同。

股份有限公司

明 細 表

114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
		12,320			11,141
140,806.00	74.71	10,520	157,508.00	61.62	9,706
		1,800			1,436
		12,320			11,141
		12,320			11,141

臺南市農產運銷股份有限公司

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
27,422	36,527	業務費用	520201	35,665	35,665	
7,434	10,336	用人費用	5202011	9,080	9,080	
5,370	6,800	臨時人員薪資	52020112	5,813	5,813	
5,370	6,800	臨時工員工資	5202011203	5,813	5,813	
988	1,925	加班誤餐費	52020113	1,578	1,578	
988	1,826	延長工時加班費	5202011301	1,475	1,475	
	99	未休假加班費	5202011304	103	103	
359	502	退休及卹償金	52020116	499	499	
359	502	工員退休及離職金	5202011602	499	499	
716	1,109	福利費	52020118	1,190	1,190	
694	1,068	分擔員工保險費	5202011801	1,153	1,153	
11	16	傷病醫藥費	5202011803	13	13	
	12	體育活動費	5202011805	10	10	
11	13	其他福利費	5202011807	14	14	
12,189	16,662	服務費用	5202012	16,166	16,166	
1,338	4,103	水電費	52020121	3,903	3,903	
1,042	3,338	工作場所電費	5202012102	3,338	3,338	
296	765	工作場所水費	5202012104	565	565	
148	180	郵電費	52020122	180	180	
15	38	郵費	5202012201	38	38	
133	142	電話費	5202012202	142	142	
1,557	1,889	旅運費	52020123	1,889	1,889	
140	69	國內旅費	5202012301	69	69	
1,418	1,820	貨物運費	5202012305	1,820	1,820	
1,048	1,150	印刷裝訂與廣告費	52020124	1,150	1,150	
622	712	印刷及裝訂費	5202012401	712	712	
100	100	樣品贈送	5202012403	100	100	
326	338	業務宣導費	5202012404	338	338	
1,781	1,834	修理保養與保固費	52020125	1,918	1,918	
749	730	其他建築修護費	5202012504	730	730	
393	506	機械及設備修護費	5202012505	590	590	

臺南市農產運銷股份有限公司

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
118	158	交通及運輸設備修 護費	5202012506	158	158	
521	440	什項設備修護費	5202012507	440	440	
195	261	保險費	52020126	261	261	
101	140	一般房屋保險費	5202012601	140	140	
32	10	交通及運輸設備保 險費	5202012604	10	10	
62	111	責任保險費	5202012607	111	111	
1,623	2,132	棧儲、包裝、代理及加 工費	52020127	2,132	2,132	
25	60	佣金、匯費及手續 費	5202012706	60	60	
1,599	2,072	外包費	5202012709	2,072	2,072	
4,252	4,867	專業服務費	52020128	4,487	4,487	
60	65	會計師及精算師公 費	5202012802	65	65	
14		講課鐘點及稿費	5202012805			
259	322	委託檢驗試驗費	5202012807	341	341	
	70	委託考選訓練費	5202012808	70	70	
231	157	電腦軟體服務費	5202012809	158	158	
3,676	4,253	保警及保全費用	5202012810	3,853	3,853	
13		其他專業服務費	5202012898			
246	246	公關慰勞費	52020129	246	246	
178	178	公共關係費	5202012901	178	178	
68	68	員工慰勞費	5202012902	68	68	
2,111	2,131	材料及用品費	5202013	2,131	2,131	
70	131	使用材料費	52020131	131	131	
20	71	燃料	5202013103	71	71	
50	60	設備零件	5202013106	60	60	
2,042	2,000	用品消耗	52020132	2,000	2,000	
2,042	2,000	農業與園藝用品	5202013203	2,000	2,000	
4,993	6,428	租金與利息	5202014	6,728	6,728	
480	481	地租及水租	52020141	481	481	
480	481	一般土地租金	5202014101	481	481	

臺南市農產運銷股份有限公司

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
		房租	52020142	300	300	
		一般房屋租金	5202014201	300	300	
137	114	機器租金	52020143	114	114	
137	114	機械及設備租金	5202014302	114	114	
4,375	5,833	什項設備租金	52020145	5,833	5,833	
4,375	5,833	什項設備租金	5202014501	5,833	5,833	
695	970	其他	5202019	1,560	1,560	
695	970	其他費用	52020191	1,560	1,560	
695	970	其他	5202019198	1,560	1,560	
27,422	36,527	總 計		35,665	35,665	

臺南市農產運銷股份有限公司

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	
臨時人員薪資	
臨時工員工資	工員編列按日按件計資人員24人，執行交易場、週邊設施等環境清潔人員及玉井場以時計薪過磅員及短期工(8人)等工資5,813千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	依據勞動基準法規定，經指派延長工作或因業務需要出勤加班等費用1,475千元
未休假加班費	依據勞動基準法規定，因業務需要不能依規定休假支領之加班費用103千元。
退休及卹償金	
工員退休及離職金	依照勞工退休金條例規定，採月提繳工資提6%勞退準備金499千元。
福利費	
分擔員工保險費	工員健保、勞保等公司負擔費用1,153千元。
傷病醫藥費	符合職業安全衛生法辦理勞工每人800元健康檢查費用13千元。
體育活動費	依據附屬單位預算共同項目編列作業規範每人600元，員工體育、康樂或自強活動等費用10千元。
其他福利費	工員職業災害保險費及墊償金等費用14千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	電費3,338千元。
工作場所水費	水費565千元。
郵電費	
郵費	郵票及郵寄等費用38千元。
電話費	電話費142千元。
旅運費	
國內旅費	凡員工於臺澎金馬地區出差、調遣及受訓等交通、住宿、雜費等費用69千元。
貨物運費	運送商品及貨物等宅配費用1,820千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	1.印製停車收費、業務傳票、過磅、預決算書、各類帳冊及報表憑證文件等印刷及裝訂費用412千元。 2.印製日曆等分送供應人及承銷人等費用300千元。
樣品贈送	凡為公司推廣及促銷等商品贈送樣品之費用100千元。
業務宣導費	凡為產品示範、推廣、促銷及各項業務之宣導費338千元。
修理保養與保固費	

臺南市農產運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國114年度

科目	說 明
其他建築修護費	場區屋頂、道路、廁所、辦公室及其他建築等維護費用730千元。
機械及設備修護費	1.交易場等水電、發電機、電梯、噴霧、地磅及不斷電等設備維護費465千元。 2.電腦設備修護及用品耗材等費用125千元。
交通及運輸設備修護費	1.廣播、電信及監視系統保養、檢修、清潔等費用30千元。 2.公務車養護、檢驗及清潔等費用128千元。
什項設備修護費	公司門面、消防、冷氣機、飲水機及什項設備等保養維護費440千元。
保險費	
一般房屋保險費	公司5場區火災保險費140千元。
交通及運輸設備保險費	公務車(2輛)及貨車(1輛)保險費10千元。
責任保險費	投保公共意外及產品等責任保險費111千元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	網路平台、電子發票及線上刷卡等手續服務費及銀行匯費等費用60千元。
外包費	環境清潔、消毒等費用2,072千元。
專業服務費	
會計師及精算師公費	委任專業會計師辦理財務簽證65千元。
委託檢驗試驗費	為辦理雨污水、消防、建物、機電、電梯及地磅等委託各項檢驗試驗費341千元。
委託考選訓練費	辦理員工教育訓練等費用70千元。
電腦軟體服務費	委託研究設計電腦軟體、系統維護及購買防毒軟體等費用158千元。
保警及保全費用	僱用定期及不定期保全等費用3,853千元。
公關慰勞費	
公共關係費	因應公司公關交際，凡宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用178千元。
員工慰勞費	凡對事業員工之慰勞、婚喪賀儀、餽贈等費用68千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	消毒機及貨車用油等費用71千元。
設備零件	電梯、發電機、地磅、監視系統、噴霧、磅秤等設備零件費用60千元。
用品消耗	
農業與園藝用品	新化屋頂植栽養護等環境綠化費用2,000千元。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	租用台糖及國有土地等費用481千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國114年度

科目	說明
房租	
一般房屋租金	租用倉庫等費用300千元。
機器租金	
機械及設備租金	租用影印機等費用114千元。
什項設備租金	
什項設備租金	依照本公司章程第20條規定，依法向臺南市政府繳納使用費，並依農產品市場交易法第16條及細則第17條所定使用費之額度，不得超過市場管理費收入15%，繳納使用費5,833千元。
其他	
其他費用	
其他	1.廢棄物處理等費用1,110千元。 2.清洗槽清潔、汙水場清淤、化糞池清理及一般零星什支等費用450千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

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
39,161	43,749	管理費用	520301	45,631	45,631	
30,474	33,464	用人費用	5203011	32,486	32,486	
21,036	22,585	正式員額薪資	52030111	22,420	22,420	
130	300	董（理）監事報酬	5203011101	300	300	
20	120	顧問人員報酬	5203011102	120	120	
20,886	22,165	職員薪金	5203011103	22,000	22,000	
143	170	加班誤餐費	52030113	170	170	
143	170	延長工時加班費	5203011301	170	170	
5,127	6,262	獎金	52030115	5,482	5,482	
3,566	4,618	績效獎金	5203011501	3,850	3,850	
1,561	1,644	考核獎金	5203011502	1,632	1,632	
1,262	1,272	退休及卹償金	52030116	1,334	1,334	
1,262	1,272	職員退休及離職金	5203011601	1,334	1,334	
34		資遣費	52030117			
34		職員資遣費	5203011701			
2,872	3,175	福利費	52030118	3,080	3,080	
2,653	2,942	分擔員工保險費	5203011801	2,859	2,859	
22	31	傷病醫藥費	5203011803	29	29	
128	146	提撥福利金	5203011804	138	138	
23	23	體育活動費	5203011805	22	22	
45	33	其他福利費	5203011807	32	32	
631	686	材料及用品費	5203013	683	683	
111	104	使用材料費	52030131	104	104	
111	104	燃料	5203013103	104	104	
519	582	用品消耗	52030132	579	579	
126	124	辦公（事務）用品	5203013201	124	124	
9	20	報章雜誌	5203013202	20	20	
125	135	農業與園藝用品	5203013203	135	135	
64	70	化學藥劑與實驗用品	5203013204	70	70	
87	86	服裝	5203013205	83	83	

臺南市農產運銷股份有限公司

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
109	147	食品	5203013206	147	147	
7,558	8,999	折舊、折耗及攤銷	5203015	11,862	11,862	
5,931	7,529	不動產、廠房及設備折舊	52030151	10,392	10,392	
1,134	1,134	土地改良物折舊	5203015101	1,134	1,134	
1,198	2,904	一般房屋折舊	5203015102	5,764	5,764	
3,227	3,177	機械及設備折舊	5203015105	3,187	3,187	
226	216	交通及運輸設備折舊	5203015106	211	211	
124	75	什項設備折舊	5203015107	73	73	
23	23	租賃權益改良折舊	5203015109	23	23	
1,627	1,470	攤銷	52030156	1,470	1,470	
1,627	1,470	攤銷電腦軟體	5203015601	1,470	1,470	
45	50	稅捐與規費	5203016	50	50	
27	31	消費與行為稅	52030165	31	31	
	4	印花稅	5203016506	4	4	
27	27	使用牌照稅	5203016507	27	27	
18	19	規費	52030167	19	19	
18	19	汽車燃料使用費	5203016703	19	19	
453	550	其他	5203019	550	550	
453	550	其他費用	52030191	550	550	
453	550	其他	5203019198	550	550	
39,161	43,749	總 計		45,631	45,631	

臺南市農產運銷股份有限公司

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	依實際出席次數支給兼職費，每次2,500元×20人×6次，共計300千元。
顧問人員報酬	奉准董事會聘任之顧問人員，依實際出席次數支給報酬車馬費，以每次2,500元×1人×4次×12個月，共計120千元。
職員薪金	正式職員編列36人，薪金費用22,000千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	依勞動基準法規定，因業務需要出勤加班等費用170千元。
獎金	
績效獎金	依公司員工考核辦法編列績效獎金3,850千元。
考核獎金	依公司員工考核辦法編列考核獎金1,632千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	依照勞工退休準備金監督委員會組織規則、勞工退休準備金提撥及管理辦法、勞工退休金條例規定，按月薪資總額(舊制)及月提繳工資(新制)提撥6%勞退準備金1,334千元。
福利費	
分擔員工保險費	員工健保、勞保等公司負擔費用2,859千元。
傷病醫藥費	符合職業安全衛生法辦理勞工每人800元健康檢查費用29千元。
提撥福利金	依照職工福利金條例規定，提撥全年度營業收入0.15%至職工福利委員會，提撥福利金138千元。
體育活動費	依據附屬單位預算共同項目編列作業規範每人600元，員工體育、康樂或自強活動等費用22千元。
其他福利費	職員職業災害保險費及墊償金等費用32千元。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	公務車(2輛)用油等費用104千元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	凡辦公之消耗品及非消耗品等事務用品費用124千元。
報章雜誌	因業務需要訂閱之資訊雜誌、報紙及圖書等費用20千元。
農業與園藝用品	環境清潔、衛生、廁所等工具用品費用135千元。
化學藥劑與實驗用品	凡供化驗及實驗用之化學藥劑及用品費用70千元。
服裝	製發員工工作服，提高員工辨識度，發揮團隊服務品質，以每人1,500元估算，共計83千元。
食品	旺季業務繁忙或假日場區消毒等，購便當等費用147千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

管理費用說明

中華民國114年度

科目	說明
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
土地改良物折舊	土地改良物(二期優化-道路改善)折舊費用1,134千元。
一般房屋折舊	房屋及建築(飲食攤、冷藏庫、東南側等)折舊費用5,764千元。
機械及設備折舊	拍賣、AIOT監測、檢驗設備、數位看板、電腦及隨身印表機等設備折舊費用3,187千元。
交通及運輸設備折舊	貨車、擴音設備、公務車及監視系統等設備折舊費用211千元。
什項設備折舊	相機、電子磅秤、冷氣機、飲水機及電視次等設備折舊73千元。
租賃權益改良折舊	租賃權益改良折舊費用23千元。
攤銷	
攤銷電腦軟體	按期攤銷電腦軟體(拍賣系統)費用1,470千元。
稅捐與規費	
消費與行為稅	
印花稅	各項契據等憑證貼用之印花稅票4千元。
使用牌照稅	公務車(2輛)及貨車(1輛)汽車使用牌照稅27千元。
規費	
汽車燃料使用費	公務車(2輛)及貨車(1輛)汽車燃料使用費19千元。
其他	
其他費用	
其他	1.中元普渡物品及拜拜酬戲等費用350千元。 2.為多元提升服務品質及層面，觸及各方新業務及一般零星什支等費用200千元。

臺南市農產運銷股份有限公司

營業外費用明細表

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
99	2,250	財務費用	5901	2,263	2,263	
99	2,250	利息費用	590101	2,263	2,263	
99	2,250	租金與利息	5901014	2,263	2,263	
99	2,250	利息	59010146	2,263	2,263	
99	2,250	債務利息	5901014601	2,263	2,263	
99	2,250	總 計		2,263	2,263	

臺南市農產運銷股份有限公司

營業外費用說明

中華民國114年度

科目	說 明
財務費用 利息費用 租金與利息 利息 債務利息	<p>配合公司資金周轉及新化果菜市場冷藏(凍)庫建置工程經費，向金融機構辦理短期借款20,000千元(額度設定)及長期借款107,450千元，以借款金額127,450千元，利率1.775%，估算利息費用為2,263千元。</p>

臺南市農產運銷
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					265		
一次性項目	9522						
						265	
合 計						265	

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			
				265		265	
				265		265	1.電腦7台175千元。 2.隨身列表機6台90千元。
				265		265	

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			265				265	100.00
一次性項目	9522		265				265	100.00
合 計			265				265	100.00

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	%		
						265	100.00
						265	100.00
						265	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	265	265				
一次性項目	9522	265	265				
合 計		265	265				

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%
					265	100.00	265	100.00
	114.01-114.12				265	100.00	265	100.00
					265	100.00	265	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	20,260	35,608	21,229	3,307	1,743
上年度預計增減資產原值		175,245	265	34	129
本年度預計增減資產原值			265		
本年度資產總額	20,260	210,853	21,759	3,341	1,872
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					
管理費用	1,134	5,764	3,187	211	73
合計	1,134	5,764	3,187	211	73

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			
		272				82,419
						175,673
						265
		272				258,357
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
		23				10,392
		23				10,392

臺南市農產運銷股份有限公司
長期債務舉借及償還明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
冷藏(凍)庫工程借款	全國農業金庫	112-135	114年 01月	135年 12月		4,680	1.借款契約日期：112年9月28日。 2.借款契約金額：107,450千元。 3.借(還)款方式：本金寬緩2年，寬緩期間按月繳息，寬限期滿每月攤還本金390千元，利息隨同繳付，剩餘本金屆期一次清償。

臺南市農產運銷股份有限公司

長期債務舉借餘額明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				102,770	4,680			
冷藏(凍)庫工程借款	112-135	114年 01月	135年 12月	102,770	4,680			112年銀行借款107,450千元，分2年動用。114年至135年以租金收入，逐年攤還本金及利息，預計於135年償還完畢。

臺南市農產運銷股份有限公司

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	5,000				500	10,000	5,000	100.00	
總 計		5,000				500	10,000	5,000	100.00	

戊、預算參考表

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This not only helps in tracking expenses but also ensures compliance with tax regulations.

In the second section, the author provides a detailed breakdown of the company's revenue streams. This includes sales from various product lines and services. The data shows a steady increase in revenue over the past year, which is attributed to improved marketing strategies and operational efficiency.

The third section focuses on the company's financial health. It highlights the strong cash flow and the ability to meet all financial obligations. The author notes that the company's debt-to-equity ratio remains low, indicating a solid financial foundation.

Finally, the document concludes with a summary of the company's overall performance. It expresses confidence in the company's future prospects and outlines the key areas for continued growth and innovation.

臺南市農產運銷股份有限公司

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
143,052	資產	241,447	249,246	-7,799
13,620	流動資產	16,506	12,708	3,798
7,621	現金	8,710	4,912	3,798
7,621	銀行存款	8,710	4,912	3,798
1,183	應收款項	1,000	1,000	
1,103	應收帳款	1,000	1,000	
80	其他應收款			
1,379	存貨	1,400	1,400	
276	商(藥)品存貨	200	200	
39	農產品			
1,064	物料	1,200	1,200	
3,437	預付款項	5,396	5,396	
141	預付費用	100	100	
1	進項稅額			
3,296	留抵稅額	5,296	5,296	
124,932	不動產、廠房及設備	223,366	233,493	-10,127
17,003	土地改良物	14,736	15,870	-1,134
20,260	土地改良物	20,260	20,260	
-3,257	累計折舊－土地改良物	-5,524	-4,390	-1,134
32,464	房屋及建築	199,007	204,771	-5,764
35,608	房屋及建築	210,853	210,853	
-3,144	累計折舊－房屋及建築	-11,846	-6,082	-5,764
15,202	機械及設備	8,458	11,380	-2,922
21,229	機械及設備	21,759	21,494	265
-6,028	累計折舊－機械及設備	-13,301	-10,114	-3,187
1,571	交通及運輸設備	1,115	1,326	-211
3,307	交通及運輸設備	3,341	3,341	
-1,736	累計折舊－交通及運輸設備	-2,226	-2,015	-211
239	什項設備	17	90	-73
1,743	什項設備	1,872	1,872	

臺南市農產運銷股份有限公司

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
-1,503	累計折舊—什項設備	-1,855	-1,782	-73
79	租賃權益改良	33	56	-23
272	租賃權益改良	272	272	
-193	累計折舊—租賃權益改良	-239	-216	-23
58,374	購建中固定資產			
46,500	未完工程			
11,874	預付工程及土地款			
4,500	無形資產及礦產資源	1,575	3,045	-1,470
4,500	無形資產及礦產資源	1,575	3,045	-1,470
4,500	電腦軟體	1,575	3,045	-1,470
143,052	合計	241,447	249,246	-7,799

臺南市農產運銷股份有限公司

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
89,246	負債	187,866	197,615	-9,749
16,770	流動負債	8,887	9,106	-219
7,000	短期債務	3,700	3,700	
7,000	短期借款	3,700	3,700	
8,089	應付款項	4,700	4,700	
79	應付帳款	100	100	
7,539	應付費用	4,000	4,000	
357	應付代收保險費	400	400	
114	其他應付款	200	200	
1,419	本期所得稅負債	487	706	-219
1,419	應付所得稅款	487	706	-219
262	預收款項			
44	預收貨款			
172	預收收入			
46	銷項稅額			
24,780	長期負債	102,770	107,450	-4,680
24,780	長期債務	102,770	107,450	-4,680
24,780	長期借款	102,770	107,450	-4,680
47,696	其他負債	76,209	81,059	-4,850
33,166	遞延負債	62,209	67,059	-4,850
33,166	遞延收入	62,209	67,059	-4,850
14,530	什項負債	14,000	14,000	
13,030	存入保證金	14,000	14,000	
1,501	暫收及待結轉帳項			
53,807	權益	53,581	51,631	1,950
5,000	資本	5,000	5,000	
5,000	資本	5,000	5,000	
5,000	資本	5,000	5,000	
2,183	資本公積	2,183	2,183	
2,183	資本公積	2,183	2,183	

臺南市農產運銷股份有限公司

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
2,183	受贈公積	2,183	2,183	
46,624	保留盈餘 (或累積虧損)	46,398	44,448	1,950
6,137	已指撥保留盈餘	7,390	7,195	195
6,137	法定公積	7,390	7,195	195
40,488	未指撥保留盈餘	39,008	37,253	1,755
40,488	累積盈餘	39,008	37,253	1,755
143,052	合 計	241,447	249,246	-7,799

臺南市農產運銷股份有限公司

資產負債預計表說明

中華民國114年度

一、資產部分:

- 1.流動資產預計本年度增加3,798千元。
- 2.不動產、廠房及設備攤提折舊費用10,392千元。
- 3.無形資產攤銷費用1,470千元。

二、負債部分:

- 1.流動負債預計本年度減少219千元。
- 2.長期負債預計本年度減少4,680千元。
- 3.其他負債預計本年度減少4,850千元，係遞延負債按固定資產耐用年限，逐年轉正政府補助收入。

三、業主權益部分:

累積盈餘依112年度決算數40,488千元調整列計。

臺南市農產運銷股份有限公司

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	38		38	-2		-2	36		36	現有員額核實編列， 無規劃新增員額。
管理部分	38		38	-2		-2	36		36	
正式職員	38		38	-2		-2	36		36	
總 計	38		38	-2		-2	36		36	

註：業務費用項下用人費用編列支應，按日按件計資人員24人。

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	22,420	5,813	1,748		3,850	1,632	
營業總支出	22,420	5,813	1,748		3,850	1,632	
業務費用		5,813	1,578				
工具		5,813	1,578				
國內部分		5,813	1,578				
管理費用	22,420		170		3,850	1,632	
董(理)監事	300						
國內部分	300						
顧問人員	120						
國內部分	120						
職員	22,000		170		3,850	1,632	
國內部分	22,000		170		3,850	1,632	
合 計	22,420	5,813	1,748		3,850	1,632	

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遺費	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		
1,833			4,012	42	138	32	46	41,566	
1,833			4,012	42	138	32	46	41,566	
499			1,153	13		10	14	9,080	
499			1,153	13		10	14	9,080	
499			1,153	13		10	14	9,080	
1,334			2,859	29	138	22	32	32,486	
								300	
								300	
								120	
								120	
1,334			2,859	29	138	22	32	32,066	
1,334			2,859	29	138	22	32	32,066	
1,833			4,012	42	138	32	46	41,566	

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	487			
營利事業所得稅	97611	487			
消費與行為稅	9765		31		
印花稅	97656		4		
使用牌照稅	97657		27		
規費	9767		19		
汽車燃料使用費	97673		19		
合 計		487	50		

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
				487		
				487		
					31	
					4	
					27	
					19	
					19	
				487	50	

臺南市農產運銷股份有限公司

5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單位售價 (元)	銷售總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
生鮮品	907004	公斤	142,284	95.58	13,600
加工品	907005				2,400
上年度預算數					
生鮮品	907004	公斤	140,806	96.59	13,600
加工品	907005				2,400
前年度決算數					
生鮮品	907004	公斤	157,508	79.68	12,551
加工品	907005				1,884
111年度決算數					
生鮮品	907004	公斤	126,656	135.95	17,219
加工品	907005				1,143
110年度決算數					
生鮮品	907004	公斤	429,606	71.12	30,551
加工品	907005				1,117

臺南市農產運銷股份有限公司

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					
蔬菜買賣	907001	公斤	4,268,203	5.00	7,897
水果買賣	907002	公斤	81,466,129	2.00	50,509
上年度預算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	4,498,359	5.00	7,873
水果買賣	907002	公斤	94,446,552	2.00	54,779
前年度決算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	3,777,055	5.00	7,550
水果買賣	907002	公斤	70,006,549	2.29	52,260
111年度決算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	4,529,194	5.00	8,022
水果買賣	907002	公斤	56,820,844	2.29	41,481
110年度決算數					
蔬菜買賣	907001	公斤	4,270,127	5.00	7,351
水果買賣	907002	公斤	57,911,045	2.32	38,518

臺南市農產運銷
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本 年		
			合計	業務費用	管理費用
37,907	43,800	用人費用	41,566	9,080	32,486
21,036	22,585	正式員額薪資	22,420		22,420
5,370	6,800	臨時人員薪資	5,813	5,813	
1,131	2,095	加班誤餐費	1,748	1,578	170
5,127	6,262	獎金	5,482		5,482
1,621	1,774	退休及卹償金	1,833	499	1,334
34		資遣費			
3,588	4,284	福利費	4,270	1,190	3,080
12,189	16,662	服務費用	16,166	16,166	
1,338	4,103	水電費	3,903	3,903	
148	180	郵電費	180	180	
1,557	1,889	旅運費	1,889	1,889	
1,048	1,150	印刷裝訂與廣告費	1,150	1,150	
1,781	1,834	修理保養與保固費	1,918	1,918	
195	261	保險費	261	261	
1,623	2,132	棧儲、包裝、代理及加工費	2,132	2,132	
4,252	4,867	專業服務費	4,487	4,487	
246	246	公關慰勞費	246	246	
2,742	2,817	材料及用品費	2,814	2,131	683
181	235	使用材料費	235	131	104
2,561	2,582	用品消耗	2,579	2,000	579
5,092	8,678	租金與利息	8,991	6,728	
480	481	地租及水租	481	481	
		房租	300	300	
137	114	機器租金	114	114	
4,375	5,833	什項設備租金	5,833	5,833	
99	2,250	利息	2,263		
7,558	8,999	折舊、折耗及攤銷	11,862		11,862
5,931	7,529	不動產、廠房及設備折舊	10,392		10,392
1,627	1,470	攤銷	1,470		1,470

股份有限公司

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數						
財務費用	所得稅費用	銷貨成本				
2,263						
2,263						

臺南市農產運銷
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目名稱	本 年		
			合計	業務費用	管理費用
1,985	756	稅捐與規費	537		50
1,939	706	所得稅	487		
27	31	消費與行為稅	31		31
18	19	規費	19		19
12,289	13,840	其他	14,430	1,560	550
12,289	13,840	其他費用	14,430	1,560	550
79,762	95,552	總計	96,366	35,665	45,631

註：本表營業成本項下銷貨成本於「其他」呈現。

股份有限公司

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
財務費用	所得稅費用	銷貨成本					
	487						
	487						
		12,320					
		12,320					
2,263	487	12,320					

臺南市農產運銷股份有限公司

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	18,534		
(一)新化果菜市場東、南側防曬潑雨暨周邊環境優化工程 房屋及建築	18,500	113	「新化果菜市場東、南側防日曬潑雨暨周邊環境優化工程」，113年度奉准先行辦理，並於114年度補辦預算。(業經臺南市政府113年1月9日府主基字第1130079502號函核定)
(二)監視主機 交通及運輸設備	34	113	新化及玉井場「監視主機」汰舊換新，113年度奉准先行辦理，並於114年度補辦預算。(業經臺南市政府113年3月22日府主基字第1130438003號函核定)