

中 華 民 國 115 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 115 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
----------------	----

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	184,804	174,304	10,500	6.02
營業總支出（附註1）	164,319	157,302	7,017	4.46
淨利（淨損）	20,485	17,002	3,483	20.49
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	932	932		
留存事業機關盈餘	204,632	193,700	10,932	5.64
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	12,994	16,365	-3,371	20.60
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	28,718	24,499	4,219	17.22
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	311,782	284,295	27,487	9.67
不動產、廠房及設備餘額	947,315	970,651	-23,336	2.40
長期負債餘額	12,413	11,584	829	7.16
權益	930,601	911,382	19,219	2.11
<p>附註：1、如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。</p> <p>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。</p> <p>3、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p>				

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

營運項目 \ 年度	111年度	112年度	113年度	114年度	115年度
毛豬交易	428,530	426,132	411,916	460,200	451,350
租賃收入-毛豬標準 屠宰線使用費	368,086	356,071	351,268	377,600	368,750

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) 毛豬交易計畫：

本年度預計每日進場毛豬1,530頭，平均重量125公斤，每公斤92元，交易金額17,595,000元，管理費收入收取20%，計日收351,900元，總交易日295天，總計管理費收入103,811千元。

(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110元(包含廢棄物污染費)，預計年屠宰日295天，每日屠宰1,250頭，計淨收入38,631千元。
- 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253千元、分切室租金淨收入1,065千元、防疫處及流浪動物之家租金淨收入1,422千元、福利社場地租金淨收入165千元、屠宰牛淨收入20,667千元、屠宰羊淨收入668千元，計淨收入24,446千元。
- 4.以上3項，總計租賃淨收入63,502千元。

(三) 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14,914千元。

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 12,994千元，係一般建築及設備 12,994千元，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	12,994千元
一次性項目	12,994千元

(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	12,994千元
自有資金	12,994千元

(三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

115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	115年度 預 算	資金來源	115年度 預 算
不動產、廠房及設備	12,994	自有資金	12,994
土地	-	營運資金	12,994
土地改良物	-	出售不適用資產	-
房屋及建築	8,221	增資	-
機械及設備	4,773	其他	-
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
合計	12,994	合計	12,994

(四) 一般建築及設備計畫：

配合業務需要，115 年度一般建築及設備計畫編列 12,994千元，係房屋及建築 8,221千元和機械及設備 4,773千元，辦理內容為興建駐場獸醫辦公室 7,010千元、繫留欄給水管改善工程 1,211千元、污水廠設備改善 4,383千元、115資訊系統更新 390千元。

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

115年度收入、支出表

單位：新臺幣千元

收 入	115年度 預 算	支出與淨利	115年度 預 算
營業收入	182,227	營業支出	159,198
勞務收入	103,811	業務費用	81,501
其他營業收入	78,416	管理費用	77,697
營業外收入	2,577	營業外費用	-
財務收入	1,959	其他營業外費用	-
其他營業外收入	618	所得稅費用	5,121
		支出合計	164,319
收入合計	184,804	本期淨利(淨損)	20,485

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度 決 算	112年度 決 算	113年度 決 算	114年度 預 算	115年度 預 算
收入					
營業收入	138,836	152,883	159,494	172,061	182,227
營業外收入	1,924	2,816	4,543	2,243	2,577
停業單位利益	-	-	-	-	-
收入合計	140,760	155,699	164,037	174,304	184,804
支出					
營業成本	14	-	-	-	-
營業費用	107,851	117,323	140,444	153,052	159,198
營業外費用	-	-	-	-	-
所得稅費用(利益)	6,579	7,675	4,719	4,250	5,121
停業單位利益	-	-	-	-	-
支出合計	114,444	124,998	145,163	157,302	164,319
淨利（淨損）	26,316	30,701	18,874	17,002	20,485

註：111年度至113年度為審定決算數，114年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

115年度盈餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	115年度預算	按所得對象分	115年度預算
填補虧損	-	中央政府所得	-
提存法定公積	2,049	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	204,632
未分配盈餘	202,583		
合 計	205,898	合 計	205,898

最近5年盈餘分配

單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度 決 算	112年度 決 算	113年度 決 算	114年度 預 算	115年度 預 算
盈餘分配					
股(官)息紅利	15,000	8,000	10,000	1,266	1,266
填補虧損	-	-	-	-	-
法定公積	2,578	2,632	3,070	1,700	2,049
特別公積	-	-	-	-	-
未分配盈餘	152,982	173,052	178,999	192,000	202,583
合 計	170,560	183,684	192,069	194,966	205,898

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入43,132千元，投資活動之淨現金流出12,994千元，籌資活動之淨現金流出1,420千元，現金及約當現金淨增28,718千元。

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含稅110元(包含廢棄物污染費)計收場地費外，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47人，工員21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
	114年度	115年度	頭數	%	
毛豬交易計畫	460,200	451,350	-8,850	-1.92	
租賃收入	377,600	368,750	-8,850	-2.34	

(二) 損益增減原因分析：

本年度稅前淨利25,606千元較上年度稅前淨利21,252千元，增加4,354千元，主要係毛豬交易平均價格上揚，且租賃收入為因應廢棄物處理等費用增加而提升，致淨利增加。

(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，造成拍賣市場內需規模萎縮；又豬隻常態疫情未根除，毛豬供應量下滑，量少價揚。

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				
		111年度	112年度	113年度	114年度	115年度
財務結構 %	負債占資產比率	30.90	32.92	34.44	30.84	29.92
	長期資金占固定資產比率	95.75	94.37	92.26	97.83	99.55
償債能力 %	流動比率	479.15	413.09	376.89	414.25	652.80
	速動比率	479.15	413.09	376.80	414.25	652.80
經營能力	應收款項週轉率 (次)	6.02	6.62	8.20	6.62	11.21
	平均收現日數	61	55	45	55	33
	固定資產週轉率 (次)	0.15	0.16	0.16	0.18	0.19
	總資產週轉率 (次)	0.11	0.11	0.12	0.13	0.14
現金流量	現金流量比率 (%)	100.95	50.45	51.08	49.36	76.47

註：1.111年度至113年度為審定決算數，114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	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
營業利益率(%)	22.31	23.26	11.94	11.05	12.64
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{30,971}{138,836}$	$\frac{35,560}{152,884}$	$\frac{19,050}{159,494}$	$\frac{19,009}{172,061}$	$\frac{23,029}{182,227}$
淨利率(%)	18.95	20.08	11.83	9.88	11.24
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{26,316}{138,836}$	$\frac{30,701}{152,884}$	$\frac{18,874}{159,494}$	$\frac{17,002}{172,061}$	$\frac{20,485}{182,227}$

註：111年度至113年度為審定決算數，114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	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
總資產報酬率(%)	2.13	2.37	1.39	1.27	1.55
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{26,316}{1,237,046}$	$\frac{30,701}{1,296,781}$	$\frac{18,874}{1,354,960}$	$\frac{17,002}{1,333,751}$	$\frac{20,485}{1,325,007}$
權益報酬率(%)	3.04	3.48	2.10	1.87	2.22
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{26,316}{865,550}$	$\frac{30,701}{882,558}$	$\frac{18,874}{898,417}$	$\frac{17,002}{909,915}$	$\frac{20,485}{920,992}$

註：111年度至113年度為審定決算數，114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115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	%
159,494	100.00	營業收入	41	182,227	100.00	172,061	100.00	10,166	5.91
91,679	57.48	勞務收入	4102	103,811	56.97	98,943	57.50	4,868	4.92
91,679	57.48	管理費收入	410205	103,811	56.97	98,943	57.50	4,868	4.92
67,814	42.52	其他營業收入	4198	78,416	43.03	73,118	42.50	5,298	7.25
55,789	34.98	租賃收入	419802	63,502	34.85	58,420	33.95	5,082	8.70
12,026	7.54	政府補助收入	419804	14,914	8.18	14,698	8.54	216	1.47
159,494	100.00	營業毛利 (毛損)	61	182,227	100.00	172,061	100.00	10,166	5.91
140,444	88.06	營業費用	52	159,198	87.36	153,052	88.95	6,146	4.02
71,500	44.83	業務費用	5202	81,501	44.72	80,029	46.51	1,472	1.84
71,500	44.83	業務費用	520201	81,501	44.72	80,029	46.51	1,472	1.84
68,944	43.23	管理費用	5203	77,697	42.64	73,023	42.44	4,674	6.40
68,944	43.23	管理費用	520301	77,697	42.64	73,023	42.44	4,674	6.40
19,050	11.94	營業利益 (損失)	62	23,029	12.64	19,009	11.05	4,020	21.15
4,543	2.85	營業外收入	49	2,577	1.41	2,243	1.30	334	14.89
2,332	1.46	財務收入	4901	1,959	1.08	1,280	0.74	679	53.05
2,332	1.46	利息收入	490101	1,959	1.08	1,280	0.74	679	53.05
2,211	1.39	其他營業外收入	4998	618	0.34	963	0.56	-345	35.83
2,211	1.39	什項收入	499808	618	0.34	963	0.56	-345	35.83
4,543	2.85	營業外利益 (損失)	63	2,577	1.41	2,243	1.30	334	14.89
23,593	14.79	稅前淨利 (淨損)	64	25,606	14.05	21,252	12.35	4,354	20.49
4,719	2.96	所得稅費用 (利益)	65	5,121	2.81	4,250	2.47	871	20.49
4,719	2.96	所得稅費用 (利益)	6501	5,121	2.81	4,250	2.47	871	20.49
4,719	2.96	所得稅費用 (利益)	650101	5,121	2.81	4,250	2.47	871	20.49
18,874	11.83	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	20,485	11.24	17,002	9.88	3,483	20.49
18,874	11.83	本期淨利 (淨損)	68	20,485	11.24	17,002	9.88	3,483	20.49

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115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115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	205,898	
本期淨利	8101	20,485	
累積盈餘	8102	185,413	
分配之部	82	205,898	
 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	204,632	
法定公積	820703	2,049	
未分配盈餘	820705	202,583	

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國115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	25,606	
稅前淨利（淨損）	9003	25,606	
利息股利之調整	9004	-1,959	
利息收入	900401	-1,959	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	23,647	
調整項目	9006	22,647	
折舊、減損及折耗	900603	36,330	
沖轉遞延負債	900605	-14,914	
流動資產淨減（淨增）	900613	300	
流動負債淨增（淨減）	900614	931	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	46,294	
收取利息	9008	1,959	
支付所得稅	9012	-5,121	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	43,132	
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	-12,994	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-12,994	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-154	
發放現金股利	9414	-1,266	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-1,420	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	28,718	
期初現金及約當現金	98	210,679	
期末現金及約當現金	99	239,397	

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				103,811
合 計					103,811

註: 1.本年度預計每日進場毛豬1,530頭，總交易日295天，計全年毛豬交易451,350頭。

2.預計平均重量125公斤*每公斤92元，交易金額5,190,525千元，管理收入收取千分之20，計收入103,811千元。

股份有限公司

明細表

115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					
							103,811
							103,811

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115年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 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	1,959					1,959	
利息收入	490101	1,959					1,959	
其他營業外收入	4998	618					618	
什項收入	499808	618					618	
合 計		2,577					2,577	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國115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
33,154	35,241	用人費用	52021	35,989	35,989	
14,043	15,625	正式員額薪資	520211	15,995	15,995	
13,083	14,730	職員薪金	52021103	14,651	14,651	
961	895	工員工資	52021104	1,344	1,344	
6,583	6,036	臨時人員薪資	520212	6,158	6,158	
6,583	6,036	臨時工員工資	52021203	6,158	6,158	
2,362	2,494	加班誤餐費	520213	2,509	2,509	
1,777	1,238	延長工時加班費	52021301	1,242	1,242	
584	1,256	未休假加班費	52021304	1,267	1,267	
4,324	4,818	獎金	520215	4,955	4,955	
2,446	2,707	績效獎金	52021501	2,769	2,769	
1,877	2,111	考核獎金	52021502	2,186	2,186	
2,924	2,954	退休及卹償金	520216	2,962	2,962	
1,935	1,956	職員退休及離職金	52021601	1,906	1,906	
527	515	工員退休及離職金	52021602	562	562	
462	483	卹償金	52021603	494	494	
2,918	3,314	福利費	520218	3,410	3,410	
2,827	3,220	分擔員工保險費	52021801	3,302	3,302	
64	67	傷病醫藥費	52021803	67	67	
27	27	體育活動費	52021805	41	41	
10,518	11,216	服務費用	52022	11,075	11,075	
6,234	6,297	水電費	520221	6,259	6,259	
3,759	3,362	工作場所電費	52022102	3,759	3,759	
2,476	2,935	工作場所水費	52022104	2,500	2,500	
138	244	郵電費	520222	244	244	
17	24	郵費	52022201	24	24	
121	220	電話費	52022202	220	220	
28	81	旅運費	520223	81	81	
28	81	國內旅費	52022301	81	81	
36	127	印刷裝訂與廣告費	520224	127	127	
36	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115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
3,809	3,934	修理保養與保固費	520225	3,934	3,934	
848	880	一般房屋修護費	52022502	880	880	
2,470	2,546	機械及設備修護費	52022505	2,546	2,546	
491	508	什項設備修護費	52022507	508	508	
99	150	棧儲、包裝、代理及加工費	520227	150	150	
99	150	外包費	52022709	150	150	
174	383	專業服務費	520228	280	280	
174	383	委託檢驗試驗費	52022807	280	280	
2,181	2,054	材料及用品費	52023	2,225	2,225	
936	767	使用材料費	520231	938	938	
767	631	物料	52023102	767	767	
34	36	油脂	52023104	36	36	
135	100	設備零件	52023106	135	135	
1,245	1,287	用品消耗	520232	1,287	1,287	
138	141	辦公(事務)用品	52023201	141	141	
286	300	農業與園藝用品	52023203	300	300	
169	170	服裝	52023205	170	170	
652	676	其他	52023298	676	676	
24,758	30,474	折舊、折耗及攤銷	52025	31,168	31,168	
24,758	30,474	不動產、廠房及設備折舊	520251	31,168	31,168	
5,795	6,205	一般房屋折舊	52025102	6,981	6,981	
18,554	23,946	機械及設備折舊	52025105	23,898	23,898	
409	323	什項設備折舊	52025107	289	289	
889	1,044	損失與賠償給付	52028	1,044	1,044	
889	1,044	賠償給付	520282	1,044	1,044	
889	1,044	一般賠償	52028201	1,044	1,044	
71,500	80,029	總 計		81,501	81,501	

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115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25人年約14,651千元。
工員工資	工員編列3人年約1,344千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	僱用契約工17人年約6,158千元。
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1,242千元。
未休假加班費	因應業務需要特休未休出勤加班費年約1,267千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年約2,769千元。
考核獎金	依實際編列年約2,186千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採新舊制依薪金總額提繳年約1,906千元。
工員退休及離職金	採新舊制依薪金總額提繳年約562千元。
卹償金	依薪金總額提2%年約494千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年約3,302千元。
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900元，年約41千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約3,759千元。
工作場所水費	年約2,500千元。
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115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280千元。
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767千元。
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135千元。
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	環境整理耗品、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6,981千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年23,898千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年289千元。
損失與賠償給付	
賠償給付	
一般賠償	進場毛豬事故補償、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115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
23,394	25,896	用人費用	52031	25,876	25,876	
14,645	16,188	正式員額薪資	520311	16,185	16,185	
1,174	1,176	董（理）監事報酬	52031101	1,176	1,176	
13,121	14,649	職員薪金	52031103	14,617	14,617	
351	363	工員工資	52031104	392	392	
1,485	1,775	加班誤餐費	520313	1,760	1,760	
1,037	974	延長工時加班費	52031301	952	952	
448	801	未休假加班費	52031304	808	808	
3,449	3,824	獎金	520315	3,880	3,880	
1,767	1,877	績效獎金	52031501	1,876	1,876	
1,682	1,947	考核獎金	52031502	2,004	2,004	
1,735	1,795	退休及卹償金	520316	1,725	1,725	
1,390	1,434	職員退休及離職金	52031601	1,364	1,364	
24	25	工員退休及離職金	52031602	26	26	
321	336	卹償金	52031603	335	335	
2,080	2,314	福利費	520318	2,326	2,326	
1,795	2,007	分擔員工保險費	52031801	2,002	2,002	
32	35	傷病醫藥費	52031803	35	35	
239	258	提撥福利金	52031804	268	268	
14	14	體育活動費	52031805	21	21	
31,859	32,909	服務費用	52032	36,405	36,405	
5,817	5,218	水電費	520321	5,822	5,822	
3,939	3,335	工作場所電費	52032102	3,939	3,939	
1,877	1,883	工作場所水費	52032104	1,883	1,883	
160	269	郵電費	520322	269	269	
24	60	郵費	52032201	60	60	
137	209	電話費	52032202	209	209	
115	235	旅運費	520323	214	214	
70	108	國內旅費	52032301	108	108	
45	127	國外旅費	52032303	106	106	
980	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115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
251	246	印刷及裝訂費	52032401	246	246	
	60	廣告費	52032402	60	60	
730	750	業務宣導費	52032404	750	750	
3,638	2,123	修理保養與保固費	520325	2,123	2,123	
931	450	一般房屋修護費	52032502	450	450	
1,489	1,200	機械及設備修護費	52032505	1,200	1,200	
	55	交通及運輸設備修護費	52032506	55	55	
1,218	418	什項設備修護費	52032507	418	418	
79	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	
7	5	交通及運輸設備保險費	52032604	5	5	
7	8	責任保險費	52032607	8	8	
16,901	19,010	棧儲、包裝、代理及加工費	520327	20,494	20,494	
16,901	19,010	外包費	52032709	20,494	20,494	
3,694	4,368	專業服務費	520328	5,797	5,797	
99	100	會計師及精算師公費	52032802	100	100	
	110	法律事務費	52032803	110	110	
267	64	委託檢驗試驗費	52032807	267	267	
1	35	委託考選訓練費	52032808	35	35	
34	40	電腦軟體服務費	52032809	86	86	
2,076	2,700	保警及保全費用	52032810	3,880	3,880	
1,216	1,319	其他專業服務費	52032898	1,319	1,319	
474	477	公關慰勞費	520329	477	477	
474	477	公共關係費	52032901	477	477	
1,037	1,118	材料及用品費	52033	1,118	1,118	
609	628	使用材料費	520331	628	628	
350	417	物料	52033102	417	417	
70	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115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
190	100	設備零件	52033106	100	100	
428	490	用品消耗	520332	490	490	
98	100	辦公(事務)用品	52033201	100	100	
4	30	報章雜誌	52033202	30	30	
321	336	農業與園藝用品	52033203	336	336	
5	24	其他	52033298	24	24	
1,737	1,697	租金與利息	52034	1,763	1,763	
1,713	1,647	地租及水租	520341	1,713	1,713	
1,713	1,647	一般土地租金	52034101	1,713	1,713	
24	50	機器租金	520343	50	50	
24	50	機械及設備租金	52034302	50	50	
4,308	4,306	折舊、折耗及攤銷	52035	5,162	5,162	
4,308	4,306	不動產、廠房及設備折舊	520351	5,162	5,162	
137	137	土地改良物折舊	52035101	137	137	
1,771	1,752	一般房屋折舊	52035102	1,976	1,976	
2,316	2,286	機械及設備折舊	52035105	2,925	2,925	
79	127	交通及運輸設備折舊	52035106	119	119	
5	4	什項設備折舊	52035107	5	5	
5,136	5,469	稅捐與規費	52036	5,745	5,745	
3,849	3,573	土地稅	520362	3,849	3,849	
3,849	3,573	一般土地地價稅	52036202	3,849	3,849	
512	605	房屋稅	520364	605	605	
512	605	一般房屋稅	52036401	605	605	
666	669	消費與行為稅	520365	669	669	
650	650	營業稅	52036505	650	650	
16	19	使用牌照稅	52036507	19	19	
109	622	規費	520367	622	622	
68	6	行政規費	52036701	6	6	
9	5	事業規費	52036702	5	5	
10	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115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	600	水污染防治費	52036706	600	600	
567	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	
455	588	補助及捐助	520372	588	588	
455	588	捐助國內團體	52037204	588	588	
905	906	其他	52039	906	906	
905	906	其他費用	520391	906	906	
905	906	其他	52039198	906	906	
68,944	73,023	總 計		77,697	77,697	

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115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14,617千元。
工員工資	工員編列1人年約392千元。
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952千元。
未休假加班費	因應業務需要特休未休出勤加班費年約808千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年約1,876千元。
考核獎金	依實際編列年約2,004千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採新舊制依薪金總額提繳年約1,364千元。
工員退休及離職金	採新舊制依薪金總額提繳年約26千元。
卹償金	依薪金總額提2%年約335千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年約2,002千元。
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268千元。
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900元，年約21千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約3,939千元。
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115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106千元。
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17,214千元。 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、場區整理等年約94千元。 5.假日環境消毒年約110千元。 6.環保作業、夜間代理等人員年約500千元。
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267千元。
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、防毒軟體、套裝軟體購買租用等年約86千元。
保警及保全費用	1.雇用保全每月53,382元*3單位*2場計年約3,844千元。 2.金庫警報器維護費等年約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115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1,713千元。
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1,976千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年2,925千元。
交通及運輸設備折舊	分攤折舊成本年119千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年5千元。
稅捐與規費	
土地稅	
一般土地地價稅	依法繳納地價稅年約3,849千元。
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115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，依規定部分進項不得抵扣，依前年度度可扣抵比率估計年約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 338千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				8,221	4,773		
一次性項目	9522			8,221	4,773		
合 計				8,221	4,773		

股份有限公司

良擴充明細表

115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			
				12,994		12,994	
				12,994		12,994	房屋及建築(興建駐場獸醫辦公室7,010千元、繫留欄給水管改善工程1,211千元)。 機械及設備(污水廠設備改善4,383千元、115資訊系統更新390千元)。
				12,994		12,994	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編 號	營 運 資 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		12,994				12,994	100.00
一次性項目	9522	12,994				12,994	100.00
合 計		12,994				12,994	100.00

股份有限公司

充資金來源明細表

115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	%		
						12,994	100.00
						12,994	100.00
						12,994	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	12,994	12,994				
一次性項目	9522	12,994	12,994				
合 計		12,994	12,994				

股份有限公司

計畫預期進度明細表

115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 (%)	內 部 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
	115.01- 115.12				12,994	100.00	0	
					12,994	100.00	0	
					12,994	100.00	0	

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	321,451	315,317	1,670	30,502
上年度預計增減資產原值		5,827	10,538		
本年度預計增減資產原值		8,221	4,773		
本年度資產總額	8,170	335,499	330,628	1,670	30,502
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		6,981	23,898		289
管理費用	137	1,976	2,925	119	5
合計	137	8,957	26,823	119	294

股份有限公司

明細表

115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			
						677,110
						16,365
						12,994
						706,469
						31,168
						5,162
						36,330

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115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		金 額		
名 稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	股 數	每股金額 (元)	金 額	%	
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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
1,377,230	資產	1,327,962	1,322,051	5,911
376,055	流動資產	368,183	339,765	28,418
220,043	現金	239,397	210,679	28,718
2	庫存現金	2	2	
220,041	銀行存款	239,395	210,677	28,718
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	
45,921	應收款項	18,786	19,086	-300
16,513	應收帳款	16,000	16,500	-500
-110	備抵呆帳 - 應收帳款	-110	-110	
9	應收收益	10	10	
84	應收利息	86	86	
29,425	其他應收款	2,800	2,600	200
91	預付款項			
91	留抵稅額			
10,765	基金、投資及長期應收款	12,413	11,584	829
10,765	基金	12,413	11,584	829
10,765	其他基金	12,413	11,584	829
990,359	不動產、廠房及設備	947,315	970,651	-23,336
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	
2,528	土地改良物	2,254	2,391	-137
8,170	土地改良物	8,170	8,170	
-5,642	累計折舊 - 土地改良物	-5,916	-5,779	-137
137,712	房屋及建築	133,846	134,582	-736
321,451	房屋及建築	335,499	327,278	8,221
-183,739	累計折舊 - 房屋及建築	-201,653	-192,696	-8,957
188,115	機械及設備	149,780	171,830	-22,050
315,317	機械及設備	330,628	325,855	4,773

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
-127,202	累計折舊 - 機械及設備	-180,848	-154,025	-26,823
633	交通及運輸設備	395	514	-119
1,670	交通及運輸設備	1,670	1,670	
-1,037	累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,275	-1,156	-119
1,900	什項設備	1,313	1,607	-294
30,502	什項設備	30,502	30,502	
-28,601	累計折舊 - 什項設備	-29,189	-28,895	-294
51	其他資產	51	51	
51	什項資產	51	51	
51	存出保證金	51	51	
1,377,230	合計	1,327,962	1,322,051	5,911

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
474,304	負債	397,361	410,669	-13,308
99,779	流動負債	56,401	55,470	931
98,977	應付款項	51,280	51,220	60
36,908	應付帳款	38,000	38,900	-900
1,165	應付代收款	1,000	1,000	
12,727	應付費用	12,000	11,000	1,000
	應付其他稅款	280	320	-40
48,177	應付工程款			
752	本期所得稅負債	5,121	4,250	871
752	應付所得稅款	5,121	4,250	871
50	預收款項			
50	其他預收款			
10,765	長期負債	12,413	11,584	829
10,765	長期債務	12,413	11,584	829
10,765	應計退休金負債	12,413	11,584	829
363,760	其他負債	328,547	343,615	-15,068
109,971	遞延負債	80,359	95,273	-14,914
109,971	遞延收入	80,359	95,273	-14,914
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	
39,907	什項負債	34,205	34,359	-154
32,512	存入保證金	32,080	32,000	80
7,396	暫收及待結轉帳項	2,125	2,359	-234
902,926	權益	930,601	911,382	19,219
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115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
20,635	受贈公積	20,635	20,635	
212,891	保留盈餘 (或累積虧損)	240,411	221,192	19,219
33,892	已指撥保留盈餘	37,828	35,779	2,049
29,731	法定公積	33,667	31,618	2,049
4,161	特別公積	4,161	4,161	
178,999	未指撥保留盈餘	202,583	185,413	17,170
178,999	累積盈餘	202,583	185,413	17,170
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	
1,377,230	合計	1,327,962	1,322,051	5,911

註: 1.預計115.12.31信託代理與保證資產-保證品23,500千元。預計115.12.31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115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	26		26	-1		-1	25		25	
正式工員	2		2	1		1	3		3	
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	32,180	6,158	4,269		4,645	4,190	
業務費用部分	15,995	6,158	2,509		2,769	2,186	
業務費用	15,995	6,158	2,509		2,769	2,186	
職員	14,651		1,768		1,831	2,013	
國內部分	14,651		1,768		1,831	2,013	
工員	1,344	6,158	741		938	173	
國內部分	1,344	6,158	741		938	173	
管理費用部分	16,185		1,760		1,876	2,004	
管理費用	16,185		1,760		1,876	2,004	
董(理)監事	1,176						
國內部分	1,176						
職員	14,617		1,713		1,827	1,971	
國內部分	14,617		1,713		1,827	1,971	
工員	392		47		49	33	
國內部分	392		47		49	33	
合 計	32,180	6,158	4,269		4,645	4,190	

股份有限公司

彙計表

115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		
3,858	829		5,304	102	268	62		61,865	
2,468	494		3,302	67		41		35,989	
2,468	494		3,302	67		41		35,989	
1,906	329		2,092	38		23		24,651	
1,906	329		2,092	38		23		24,651	
562	165		1,210	29		18		11,338	
562	165		1,210	29		18		11,338	
1,390	335		2,002	35	268	21		25,876	
1,390	335		2,002	35	268	21		25,876	
								1,176	
								1,176	
1,364	326		1,941	33	211	20		24,023	
1,364	326		1,941	33	211	20		24,023	
26	9		61	2	57	1		677	
26	9		61	2	57	1		677	
3,858	829		5,304	102	268	62		61,865	

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	5,121			
營利事業所得稅	97611	5,121			
土地稅	9762		3,849		
一般土地地價稅	97622		3,849		
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	617	5		
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		6,388	4,478		

股份有限公司

與規費明細表

115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
				5,121		
				5,121		
					3,849	
					3,849	
					605	
					605	
				650	19	
				650		
					19	
				617	5	
				6		
					5	
				11		
				600		
				6,388	4,478	

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115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				103,811
管理費收入	410205	頭	451,350	2.00	103,811
	4198				38,631
租賃收入	419802		368,750	104.76	38,631
上年度預算數					
	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
前年度決算數					
	4101				91,679
管理費收入	410205	頭	411,916	2.00	91,679
	4198				32,653
租賃收入	419802		351,268	92.96	32,653
112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

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115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
56,548	61,137	用人費用	61,865	35,989	25,876
28,689	31,813	正式員額薪資	32,180	15,995	16,185
6,583	6,036	臨時人員薪資	6,158	6,158	
3,846	4,269	加班誤餐費	4,269	2,509	1,760
7,772	8,642	獎金	8,835	4,955	3,880
4,659	4,749	退休及卹償金	4,687	2,962	1,725
4,998	5,628	福利費	5,736	3,410	2,326
42,377	44,125	服務費用	47,480	11,075	36,405
12,051	11,515	水電費	12,081	6,259	5,822
298	513	郵電費	513	244	269
143	316	旅運費	295	81	214
1,017	1,183	印刷裝訂與廣告費	1,183	127	1,056
7,447	6,057	修理保養與保固費	6,057	3,934	2,123
79	153	保險費	153		153
17,000	19,160	棧儲、包裝、代理及加工費	20,644	150	20,494
3,868	4,751	專業服務費	6,077	280	5,797
474	477	公關慰勞費	477		477
3,219	3,172	材料及用品費	3,343	2,225	1,118
1,545	1,395	使用材料費	1,566	938	628
1,673	1,777	用品消耗	1,777	1,287	490
1,737	1,697	租金與利息	1,763		1,763
1,713	1,647	地租及水租	1,713		1,713
24	50	機器租金	50		50
29,066	34,780	折舊、折耗及攤銷	36,330	31,168	5,162
29,066	34,780	不動產、廠房及設備折舊	36,330	31,168	5,162
9,855	9,719	稅捐與規費	10,866		5,745
4,719	4,250	所得稅	5,121		
3,849	3,573	土地稅	3,849		3,849
512	605	房屋稅	605		605
666	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
109	622	規費	622		622
567	722	會費、補助、捐助與分攤	722		722
112	134	會費	134		134
455	588	補助及捐助	588		588
889	1,044	損失與賠償給付	1,044	1,044	
889	1,044	賠償給付	1,044	1,044	
905	906	其他	906		906
905	906	其他費用	906		906
145,162	157,302	總計	164,319	81,501	77,697

股份有限公司

彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	
所得稅費用					
5,121					

