

中 華 民 國 113 年 度

(113年 1月1日 至113年12月31日)

臺 南 市 總 決 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決算

(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113年度附屬單位決算

## 目 次

|                            |         |   |
|----------------------------|---------|---|
| 甲、財務摘要                     | 第 1     | 頁 |
| 乙、業務計畫及決算概要                | 第 3-8   | 頁 |
| 丙、決算主要表：                   |         |   |
| 1、損益表                      | 第 9     | 頁 |
| 2、盈虧撥補表                    | 第 10    | 頁 |
| 3、現金流量表                    | 第 11    | 頁 |
| 4、資產負債表                    | 第 12-16 | 頁 |
| 丁、決算明細表：                   |         |   |
| 1、損益明細表                    |         |   |
| (1) 勞務收入明細表                | 第 18-19 | 頁 |
| (2) 其他營業收入明細表              | 第 20    | 頁 |
| (3) 營業外收入明細表               | 第 21    | 頁 |
| (4) 業務費用明細表                | 第 22-25 | 頁 |
| (5) 管理費用明細表                | 第 26-31 | 頁 |
| 2、現金流量明細表                  |         |   |
| (1) 固定資產建設改良擴充明細表          | 第 33    | 頁 |
| (2) 固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表 | 第 34-35 | 頁 |
| (3) 資產折舊明細表                | 第 36-37 | 頁 |
| (4) 資產報廢明細表                | 第 38-39 | 頁 |
| (5) 資本增減與股額明細表             | 第 40-41 | 頁 |
| 戊、決算參考表：                   |         |   |
| 1、員工人數彙計表                  | 第 43    | 頁 |
| 2、用人費用彙計表                  | 第 44-47 | 頁 |
| 3、繳納各項稅捐與規費明細表             | 第 48-51 | 頁 |
| 4、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表        | 第 52    | 頁 |
| 5、主要產銷(營運)量值比較表            | 第 54-55 | 頁 |
| 6、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表         | 第 56    | 頁 |
| 7、各項費用彙計表                  | 第 57-58 | 頁 |
| 8、管制性項目及統計所需項目比較表          | 第 59    | 頁 |



## 甲、財 務 摘 要



## 甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

| 項 目                                                                                 | 本 年 度 | 上 年 度 | 比較增減數 | %      |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|--------|
| 經營成績：                                                                               |       |       |       |        |
| 營業總收入                                                                               | 1.64  | 1.56  | 0.08  | 5.13   |
| 營業總支出                                                                               | 1.45  | 1.25  | 0.20  | 16.00  |
| 淨利（淨損）                                                                              | 0.19  | 0.31  | -0.12 | -38.71 |
| 盈虧撥補：                                                                               |       |       |       |        |
| 公庫分得股（官）息紅利                                                                         | 0.07  | 0.06  | 0.01  | 16.67  |
| 留存事業機關盈餘                                                                            | 1.82  | 1.76  | 0.06  | 3.41   |
| 事業機關負擔虧損                                                                            |       |       |       |        |
| 現金流量①：                                                                              |       |       |       |        |
| 增加不動產、廠房及設備                                                                         | 0.62  | 0.52  | 0.10  | 19.23  |
| 增加長期債務                                                                              |       |       |       |        |
| 現金及約當現金淨增                                                                           | 0.15  |       |       |        |
| 現金及約當現金淨減                                                                           |       | 0.10  |       |        |
| 財務狀況：                                                                               |       |       |       |        |
| 營運資金餘額②                                                                             | 2.76  | 2.77  | -0.01 | -0.36  |
| 不動產、廠房及設備餘額                                                                         | 9.90  | 9.58  | 0.32  | 3.34   |
| 長期負債餘額                                                                              | 0.11  | 0.10  | 0.01  | 10.00  |
| 權益                                                                                  | 9.03  | 8.94  | 0.09  | 1.01   |
| 附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金、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。                                                              |       |       |       |        |
| ③以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。                                                   |       |       |       |        |



## 乙、業務計畫及決算概要



## 乙、業務計畫及決算概要

### 壹、業務範圍及經營政策執行情形

#### 一、業務範圍概述：

- 1、毛豬交易：調節產、銷，平準市價，維護生產者及消費者利益。
- 2、營業資產出租：提供合格標準屠宰場所，加強肉品衛生管理，出場肉品皆經獸醫師衛生檢查合格，提供國人安全衛生肉品，確保國民健康。

#### 二、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，屠體衛生之檢查工作，確保食肉品質，加強毛豬疫病防疫消毒工作，杜絕疫情再度發生，提昇市場營運績效。

#### 三、關於經營管理者：

確定營運目標方向以企業之精神，提供完善之硬體及軟體設備，順應時代趨勢潮流，使產業永續經營。

#### 四、關於供需配合者：

- 1、與供應商維持良好互動關係，提供交易行情及用藥、防疫、環保等資訊減少污染。
- 2、提供承銷商良好的購豬環境，加強宣導安全衛生豬肉，使國人享用衛生、安全、美味肉品，增進肉品銷售。

### 貳、業務計畫概述

#### 一、產銷(營運)計畫：

| 計 畫 別  | 業務項目  | 單位 | 預計數量    | 實際數量    | 比較增減(-) | %      | 增減原因說明                                  |
|--------|-------|----|---------|---------|---------|--------|-----------------------------------------|
| 毛豬交易計畫 | 毛豬拍賣  | 頭  | 460,200 | 411,916 | -48,284 | -10.49 | 毛豬受疫病影響育成、小豬培養率欠佳，企業供應端量體短缺，造成全國調配數量緊縮。 |
| 毛豬屠宰計畫 | 機械化屠宰 | 頭  | 389,400 | 351,268 | -38,132 | -9.79  |                                         |

#### 二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

本年度固定資產建設改良擴充預算數 20,714,000元，奉准先行辦理數 58,089,000元，合計 78,803,000元，實際完成數 61,646,715 元，餘 17,156,285 元；其中除 1,583,285 元為結餘款外，餘 15,573,000 元因年度終了，未能執行完成，已依規定向主管機關辦理保留結轉下年度繼續支用。

#### 三、長期債務之舉借及償還計畫：無

#### 四、資金之轉投資及其盈虧：無

#### 五、其他重要計畫(其他無法歸屬以上四類之重要業務計畫)：無

### 參、營業損益之經過

#### 一、營業收支及盈虧情形：

- 1、本年度營業收入決算數 159,493,677 元，較預算數 165,198,000 元，減少 5,704,323 元，佔預算數 3.45%。
- 2、本年度營業支出決算數 140,443,654 元，較預算數 143,116,000 元，減少 2,672,346 元，佔預算數 1.87%。

## 乙、業務計畫及決算概要

- 3、本年度營業外收入決算數 4,542,764元，較預算數 1,506,000元，增加 3,036,764元，佔預算數 201.64%，主要係因銀行存款利率調高及廢品變賣，致營業外收入增加。
- 4、本年度所得稅費用決算數4,718,557元，較預算數4,718,000元，增加557元，佔預算數0.01%。
- 5、本年度稅後純益決算數 18,874,230 元，較預算數 18,870,000 元，增加 4,230 元，佔預算數 0.02%。

### 二、最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度   | 109年    | 110年    | 111年    | 112年    | 113年    |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 收入        |         |         |         |         |         |
| 營業收入      | 134,983 | 141,356 | 138,836 | 152,883 | 159,494 |
| 營業外收入     | 1,185   | 1,386   | 1,924   | 2,816   | 4,543   |
| 收入合計      | 136,168 | 142,742 | 140,760 | 155,699 | 164,037 |
| 支出        |         |         |         |         |         |
| 營業成本      | 2,583   | 3,007   | 14      | -       | -       |
| 營業費用      | 110,441 | 107,413 | 107,851 | 117,323 | 140,444 |
| 營業外費用     | -       | 34      | -       | -       | -       |
| 所得稅費用(利益) | 4,778   | 6,509   | 6,579   | 7,675   | 4,719   |
| 支出合計      | 117,802 | 116,963 | 114,444 | 124,998 | 145,163 |
| 淨利(淨損)    | 18,366  | 25,779  | 26,316  | 30,701  | 18,874  |

### 肆、盈虧撥補之擬議

#### 一、盈虧撥補之情形：

本年度稅後盈餘 18,874,230元，連同累積盈餘 173,051,950元，追溯適用及追溯重編影響數 142,944元，合計未分配盈餘 192,069,124元，依法提列百分之十法定公積 3,070,103元，發放股息10,000,000元，餘本年度未分配盈餘 178,999,021元。

#### 二、最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度 | 109年    | 110年    | 111年    | 112年    | 113年    |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 盈餘分配    | 145,967 | 158,081 | 170,560 | 183,684 | 192,069 |
| 股息(官)紅利 | 12,000  | 12,000  | 15,000  | 8,000   | 10,000  |
| 填補虧損    | -       | -       | -       | -       | -       |
| 公積      | 1,665   | 1,836   | 2,578   | 2,632   | 3,070   |
| 未分配盈餘   | 132,302 | 144,245 | 152,982 | 173,052 | 178,999 |
| 合計      | 145,967 | 158,081 | 170,560 | 183,684 | 192,069 |

## 乙、業務計畫及決算概要

### 伍、現金流量之情形

- 一、營業活動之淨現金流入 50,968,000元。
- 二、投資活動之淨現金流出 61,696,715元。
- 三、籌資活動之淨現金流入 25,327,448元。
- 四、現金及約當現金淨增 14,598,733元。

### 陸、資產負債狀況

#### 一、資產負債之結構

- 1、本年度資產總額 1,377,229,552元，其中包括流動資產 376,054,693元，基金、投資及長期應收款10,764,800元，不動產、廠房及設備 990,359,059元，其他資產51,000元。
- 2、本年度負債總額 474,303,509元，其中包括流動負債 99,778,552元，長期負債10,764,800元，其他負債 363,760,157元。
- 3、本年度權益總額 902,926,043 元，其中包括資本 126,610,000 元，資本公積 125,086,411 元，保留盈餘 212,891,345 元，權益其他項目 438,338,287 元。

#### 二、最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

| 項目 \ 年度        | 109年             | 110年             | 111年             | 112年             | 113年             |
|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>資產</b>      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 流動資產           | 320,989          | 337,346          | 330,558          | 364,928          | 376,055          |
| 基金、投資及長期應收款    | 9,207            | 9,982            | 9,982            | 9,982            | 10,765           |
| 不動產、廠房及設備      | 851,229          | 865,893          | 920,330          | 957,779          | 990,359          |
| 遞耗、無形及其他資產     | 1                | 1                | 1                | 1                | 51               |
| <b>資產總額</b>    | <b>1,181,426</b> | <b>1,213,222</b> | <b>1,260,871</b> | <b>1,332,690</b> | <b>1,377,230</b> |
| <b>負債</b>      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 流動負債           | 51,306           | 69,275           | 68,988           | 88,341           | 99,779           |
| 長期負債           | 9,207            | 9,982            | 9,982            | 9,982            | 10,765           |
| 其他負債           | 274,801          | 274,073          | 310,693          | 340,458          | 363,760          |
| <b>負債總額</b>    | <b>335,314</b>   | <b>353,330</b>   | <b>389,663</b>   | <b>438,781</b>   | <b>474,304</b>   |
| <b>權益</b>      |                  |                  |                  |                  |                  |
| 資本             | 126,610          | 126,610          | 126,610          | 126,610          | 126,610          |
| 公積及盈餘（虧損-）     | 281,164          | 294,944          | 306,260          | 328,961          | 337,978          |
| 權益其他項目         | 438,338          | 438,338          | 438,338          | 438,338          | 438,338          |
| <b>權益總額</b>    | <b>846,112</b>   | <b>859,892</b>   | <b>871,208</b>   | <b>893,909</b>   | <b>902,926</b>   |
| <b>負債及權益總額</b> | <b>1,181,426</b> | <b>1,213,222</b> | <b>1,260,871</b> | <b>1,332,690</b> | <b>1,377,230</b> |

## 乙、業務計畫及決算概要

### 柒、財務地位、經營績效及成長分析

#### 一、財務比率

- 1、流動比率：流動資產 376,054,693元／流動負債 99,778,552元＝ 376.89%
- 2、速動比率：（流動資產 376,054,693元-預付費用 0）／流動負債99,778,552元＝ 376.89%
- 3、負債占資產比率：負債總額 474,303,509元／資產總額 1,377,229,552元＝ 34.44%
- 4、長期資金占固定資產比率：（權益902,926,043元+長期負債10,764,800元）／不動產、廠房及設備 990,359,059元＝ 92.26%

#### 二、經營比率

- 1、營業利益率：營業利益 19,050,023元／營業收入 159,493,677元＝ 11.94%
- 2、純益率：純益 18,874,230元／營業收入 159,493,677元＝ 11.83%
- 3、權益報酬率：純益 18,874,230元／平均權益898,417,456元＝ 2.10%
- 4、每股盈餘：（純益 18,874,230元-特別股股利 0）／普通股流通在外股數 12,661,000股＝每股盈餘為 1.49元

#### 三、成長比率

- 1、營業成長率：〈本年度營業收入 159,493,677元／上年度營業收入 152,883,713元〉-1＝4.32%
- 2、權益成長率：〈本年度權益902,926,043元／上年度權益893,908,869元〉-1＝1.01%

#### 四、最近5年度投資報酬分析表

| 項目 \ 年度                            | 109年  | 110年  | 111年  | 112年  | 113年  |
|------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 營業利益率(%)<br>營業利益<br>營業收入           | 16.27 | 21.89 | 22.31 | 23.26 | 11.94 |
| 淨利率(%)<br>本期淨利<br>營業收入             | 13.61 | 18.24 | 18.95 | 20.08 | 11.83 |
| 每股盈餘(元)<br>本期淨利-特別股股利<br>普通股流通在外股數 | 1.45  | 2.04  | 2.08  | 2.42  | 1.49  |
| 總資產報酬率(%)<br>本期淨利<br>平均資產總額        | 1.57  | 2.15  | 2.13  | 2.37  | 1.39  |
| 權益報酬率(%)<br>本期淨利<br>平均權益總額         | 2.18  | 3.02  | 3.04  | 3.48  | 2.10  |

## 乙、業務計畫及決算概要

### 捌、其它

#### 一、超支併決算：

- 1、本年度所得稅費用決算數 4,718,557元，較預算數 4,718,000元，增加 557元，係因辦理業務所需申請所得稅費用併決算 557元，經臺南市政府114年2月5日府農計字第1140218998號函核定。

#### 二、補辦預算事項：

- 1、辦理「新牛隻屠宰線設施設備改善工程-牛皮等廢棄物置放區」780萬元，因未及於113年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於114年度補辦預算，並經臺南市政府 113年2月17日府主基字第 1130252561號函核定。
- 2、辦理「112年度建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫」626萬1千元，因未及於113年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於114年度補辦預算，並經臺南市政府113年4月8日府主基字第 1130495516號函核定。
- 3、辦理「113年建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫」4,000萬元，因未及於113年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於 114年度補辦預算，並經臺南市政府113年6月17日府主基字第1130817078號函核定。
- 4、辦理「113年度養豬產業躍升加值發展計畫-輔導肉品市場設備改善與穩定產銷供應」402萬8,000元，因未及於113年度編列預算，為應業務需要奉准先行辦理，於114年度補辦預算，並經臺南市政府113年7月23日府主基字第1130998809號函核定。

#### 三、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

#### 四、本年度經營績效獎金決算提列情形：

| 項目   | 決算數       | 預算數       | 政策性因素<br>影響之金額 | 比較增減     |                  |
|------|-----------|-----------|----------------|----------|------------------|
|      |           |           |                | 金額       | 原因說明             |
| 考核獎金 | 3,559,088 | 4,045,000 | -              | -485,912 | 決算額47人，晉用未達預算人數。 |
| 績效獎金 | 4,213,297 | 4,366,000 | -              | -152,703 | 決算額66人，晉用未達預算人數。 |
| 合計   | 7,772,385 | 8,411,000 | -              | -638,615 |                  |

#### 1、考核獎金

本公司依據農產品批發市場管理辦法第31條、32條及34條、臺南市所營農業事業經營管理考核要點暨臺南市所營農業事業經營績效獎金實施要點規定提撥獎金，考核獎金以不超過2個月薪給總額為限。

#### 2、績效獎金

(1)績效獎金發放總額80%依下列計算方式發給：

$80\% \text{獎金總額} / \text{全數員工月薪資總額} = \text{獎金發給月數} \times \text{個人月薪資總額} = \text{個人獎金發給數額}$ 。

(2)績效獎金發放總額 20%依個人責任輕重及貢獻程度按下列計算方式發給：

總經理依總分 20 分計算發給獎金，副總經理及各課課長基本分數 10 分，另由總經理在 1-5分之範圍內衡酌加分，最高總分 15分，其餘員工基本分數 6分，另由各課課長 1-4分之範圍內衡酌加分，最高總分10分，全數員工所得分數加總計算總分，再由績效獎金之

## 乙、業務計畫及決算概要

發放總額 20%除以總分即為每分數應發給之獎金數額，每分數應發給獎金數額乘以個人考評所得分數即為個人應領之獎金數額。

績效獎金發放總額依上項標準發放後尚有餘額時，餘額平均分給每位員工，惟個人所得績效獎金不得超過 1.5個月薪給總額。

五、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項（包含或有負債，如各類保險精算或有負債假設條件及金額等）及或有資產，應說明其總額及內容（包括發生時間、對象及原因等）：無。

六、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形之說明：無。

## 丙、決 算 主 要 表



## 臺南市肉品市場股份有限公司

**損 益 表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 上年度<br>決算數  | 科<br>名         | 目<br>稱 | 本年度決算數      | 本年度預算數      | 比較增減       |        |
|-------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|--------|
|             |                |        |             |             | 金 額        | %      |
| 152,883,713 | 營業收入           |        | 159,493,677 | 165,198,000 | -5,704,323 | -3.45  |
| 93,831,628  | 勞務收入           |        | 91,679,416  | 98,943,000  | -7,263,584 | -7.34  |
| 93,831,628  | 管理費收入          |        | 91,679,416  | 98,943,000  | -7,263,584 | -7.34  |
| 59,052,085  | 其他營業收入         |        | 67,814,261  | 66,255,000  | 1,559,261  | 2.35   |
| 55,112,438  | 租賃收入           |        | 55,788,502  | 58,370,000  | -2,581,498 | -4.42  |
| 3,939,647   | 政府補助收入         |        | 12,025,759  | 7,885,000   | 4,140,759  | 52.51  |
| 152,883,713 | 營業毛利（毛損）       |        | 159,493,677 | 165,198,000 | -5,704,323 | -3.45  |
| 117,323,447 | 營業費用           |        | 140,443,654 | 143,116,000 | -2,672,346 | -1.87  |
| 56,856,106  | 業務費用           |        | 71,499,883  | 72,831,000  | -1,331,117 | -1.83  |
| 56,856,106  | 業務費用           |        | 71,499,883  | 72,831,000  | -1,331,117 | -1.83  |
| 60,467,341  | 管理費用           |        | 68,943,771  | 70,285,000  | -1,341,229 | -1.91  |
| 60,467,341  | 管理費用           |        | 68,943,771  | 70,285,000  | -1,341,229 | -1.91  |
| 35,560,266  | 營業利益（損失）       |        | 19,050,023  | 22,082,000  | -3,031,977 | -13.73 |
| 2,816,019   | 營業外收入          |        | 4,542,764   | 1,506,000   | 3,036,764  | 201.64 |
| 1,817,793   | 財務收入           |        | 2,331,937   | 639,000     | 1,692,937  | 264.94 |
| 1,817,793   | 利息收入           |        | 2,331,937   | 639,000     | 1,692,937  | 264.94 |
| 998,226     | 其他營業外收入        |        | 2,210,827   | 867,000     | 1,343,827  | 155.00 |
| 998,226     | 什項收入           |        | 2,210,827   | 867,000     | 1,343,827  | 155.00 |
| 2,816,019   | 營業外利益（損失）      |        | 4,542,764   | 1,506,000   | 3,036,764  | 201.64 |
| 38,376,285  | 稅前淨利（淨損）       |        | 23,592,787  | 23,588,000  | 4,787      | 0.02   |
| 7,675,257   | 所得稅費用（利益）      |        | 4,718,557   | 4,718,000   | 557        | 0.01   |
| 7,675,257   | 所得稅費用（利益）      |        | 4,718,557   | 4,718,000   | 557        | 0.01   |
| 7,675,257   | 所得稅費用（利益）      |        | 4,718,557   | 4,718,000   | 557        | 0.01   |
| 30,701,028  | 繼續營業單位本期淨利（淨損） |        | 18,874,230  | 18,870,000  | 4,230      | 0.02   |
| 30,701,028  | 本期淨利（淨損）       |        | 18,874,230  | 18,870,000  | 4,230      | 0.02   |

註：所得稅費用計算情形：1.本年度營所稅 4,718,557元【本年度稅前盈餘 23,592,787元\*20%】。2.112年末分配盈餘 17,630,925元【112年稅後盈餘 30,701,028元-提列法定公積 3,070,103元-股息 10,000,000元】，因適用產業創新條例第23條之3規定實質投資減免繳納 881,546元【未分配盈餘 17,630,925元\*5%】。3.本期其他綜合損益預算數0元,決算數0元。

## 臺南市肉品市場股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 項<br>名         | 目<br>稱 | 決 算 數              | 預 算 數              | 比較增減              |               |
|----------------|--------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
|                |        |                    |                    | 金 額               | %             |
| <b>盈餘之部</b>    |        | <b>192,069,124</b> | <b>180,098,000</b> | <b>11,971,124</b> | <b>6.65</b>   |
| 本期淨利           |        | 18,874,230         | 18,870,000         | 4,230             | 0.02          |
| 累積盈餘           |        | 173,051,950        | 161,228,000        | 11,823,950        | 7.33          |
| 追溯適用及追溯重編之影響數  |        | 142,944            |                    | 142,944           | --            |
| <b>分配之部</b>    |        | <b>192,069,124</b> | <b>180,098,000</b> | <b>11,971,124</b> | <b>6.65</b>   |
| <b>地方政府所得者</b> |        | <b>7,358,000</b>   | <b>932,000</b>     | <b>6,426,000</b>  | <b>689.48</b> |
| 股（官）息紅利        |        | 7,358,000          | 932,000            | 6,426,000         | 689.48        |
| <b>民股股東所得者</b> |        | <b>2,642,000</b>   | <b>334,000</b>     | <b>2,308,000</b>  | <b>691.02</b> |
| 股息紅利           |        | 2,642,000          | 334,000            | 2,308,000         | 691.02        |
| <b>留存事業機關者</b> |        | <b>182,069,124</b> | <b>178,832,000</b> | <b>3,237,124</b>  | <b>1.81</b>   |
| 法定公積           |        | 3,070,103          | 1,887,000          | 1,183,103         | 62.70         |
| 未分配盈餘          |        | 178,999,021        | 176,945,000        | 2,054,021         | 1.16          |

註：1. 本公司章程第20條規定：本公司年度決算，如有盈餘，於依法繳納稅款並彌補虧損後，除應先提存百分之十法定公積金外，其餘由股東會議分派之。2. 113年度股東常會決議，本公司112年稅後盈餘30,701,028元，依規定提列10%法定公積3,070,103元後，餘 27,630,925元提列 10,000,000元發放股息。3. 追溯適用及追溯重編之影響數：國稅局核定退回111年營利事業所得稅29,667元及114年修正113年11-12月營業稅申報留抵稅額113,277元。

## 臺南市肉品市場股份有限公司

**現金流量表**

中華民國113年度

單位：新臺幣元

| 項<br>名           | 目<br>稱 | 決 算 數       | 預 算 數       | 比較增減         |          |
|------------------|--------|-------------|-------------|--------------|----------|
|                  |        |             |             | 金 額          | %        |
| 營業活動之現金流量        |        |             |             |              |          |
| 繼續營業單位稅前淨利（淨損）   |        | 23,592,787  | 23,588,000  | 4,787        | 0.02     |
| 稅前淨利（淨損）         |        | 23,592,787  | 23,588,000  | 4,787        | 0.02     |
| 利息股利之調整          |        | -2,331,937  | -639,000    | -1,692,937   | 264.94   |
| 利息收入             |        | -2,331,937  | -639,000    | -1,692,937   | 264.94   |
| 未計利息股利之稅前淨利（淨損）  |        | 21,260,850  | 22,949,000  | -1,688,150   | -7.36    |
| 調整項目             |        | 32,093,770  | 422,000     | 31,671,770   | 7,505.16 |
| 折舊、減損及折耗         |        | 29,066,339  | 27,832,000  | 1,234,339    | 4.43     |
| 沖轉遞延負債           |        | -12,025,759 | -7,885,000  | -4,140,759   | 52.51    |
| 其他               |        | 142,944     |             | 142,944      | --       |
| 流動資產淨減（淨增）       |        | 3,472,472   | 14,200,000  | -10,727,528  | -75.55   |
| 流動負債淨增（淨減）       |        | 11,437,774  | -33,725,000 | 45,162,774   | --       |
| 未計利息股利之現金流入（流出）  |        | 53,354,620  | 23,371,000  | 29,983,620   | 128.29   |
| 收取利息             |        | 2,331,937   | 639,000     | 1,692,937    | 264.94   |
| 支付所得稅            |        | -4,718,557  | -4,718,000  | -557         | 0.01     |
| 營業活動之淨現金流入（流出）   |        | 50,968,000  | 19,292,000  | 31,676,000   | 164.19   |
| 投資活動之現金流量        |        |             |             |              |          |
| 無形資產及其他資產淨減（淨增）  |        | -50,000     |             | -50,000      | --       |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源 |        | -61,646,715 | -20,714,000 | -40,932,715  | 197.61   |
| 投資活動之淨現金流入（流出）   |        | -61,696,715 | -20,714,000 | -40,982,715  | 197.85   |
| 籌資活動之現金流量        |        |             |             |              |          |
| 其他負債淨增（淨減）       |        | 35,327,448  | -668,000    | 35,995,448   | --       |
| 發放現金股利           |        | -10,000,000 | -1,266,000  | -8,734,000   | 689.89   |
| 籌資活動之淨現金流入（流出）   |        | 25,327,448  | -1,934,000  | 27,261,448   | --       |
| 現金及約當現金之淨增（淨減）   |        | 14,598,733  | -3,356,000  | 17,954,733   | --       |
| 期初現金及約當現金        |        | 205,444,005 | 310,426,000 | -104,981,995 | -33.82   |
| 期末現金及約當現金        |        | 220,042,738 | 307,070,000 | -87,027,262  | -28.34   |

註：(1)調整項目中其他：國稅局核定退回111年營利事業所得稅29,667元及114年修正113年11-12月營業稅申報留抵稅額113,277元。

(2)不影響現金流量之投資活動及籌資活動：本年度其他基金(應計退休金負債)10,764,800元，較112年增加783,000元。

## 臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>名             | 目<br>稱 | 本 年 度<br>決 算 數       | 上 年 度<br>決 算 數       | 比 較 增 減           |                   |
|--------------------|--------|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|                    |        |                      |                      | 金 額               | %                 |
| <b>資產</b>          |        | <b>1,377,229,552</b> | <b>1,332,689,915</b> | <b>44,539,637</b> | <b>3.34</b>       |
| <b>流動資產</b>        |        | <b>376,054,693</b>   | <b>364,928,432</b>   | <b>11,126,261</b> | <b>3.05</b>       |
| <b>現金</b>          |        | <b>220,042,738</b>   | <b>205,444,005</b>   | <b>14,598,733</b> | <b>7.11</b>       |
| 庫存現金               |        | 2,191                | 9,480                | -7,289            | -76.89            |
| 銀行存款               |        | 220,040,547          | 205,434,525          | 14,606,022        | 7.11              |
| <b>流動金融資產</b>      |        | <b>110,000,000</b>   | <b>110,000,000</b>   |                   |                   |
| 其他金融資產 - 流動        |        | 110,000,000          | 110,000,000          |                   |                   |
| <b>應收款項</b>        |        | <b>45,921,107</b>    | <b>49,484,427</b>    | <b>-3,563,320</b> | <b>-7.20</b>      |
| 應收帳款               |        | 16,513,471           | 22,407,427           | -5,893,956        | -26.30            |
| 備抵呆帳 - 應收帳款        |        | -109,641             | -109,641             |                   |                   |
| 應收收益               |        | 9,000                | 10,600               | -1,600            | -15.09            |
| 應收利息               |        | 83,687               | 77,368               | 6,319             | 8.17              |
| 其他應收款              |        | 29,424,590           | 27,098,673           | 2,325,917         | 8.58              |
| <b>存貨</b>          |        |                      |                      |                   |                   |
| 寄銷品                |        |                      |                      |                   |                   |
| <b>預付款項</b>        |        | <b>90,848</b>        |                      | <b>90,848</b>     | <b>--</b>         |
| 留抵稅額               |        | 90,848               |                      | 90,848            | --                |
| <b>基金、投資及長期應收款</b> |        | <b>10,764,800</b>    | <b>9,981,800</b>     | <b>783,000</b>    | <b>7.84</b>       |
| <b>基金</b>          |        | <b>10,764,800</b>    | <b>9,981,800</b>     | <b>783,000</b>    | <b>7.84</b>       |
| 其他基金               |        | 10,764,800           | 9,981,800            | 783,000           | 7.84              |
| <b>不動產、廠房及設備</b>   |        | <b>990,359,059</b>   | <b>957,778,683</b>   | <b>32,580,376</b> | <b>3.40</b>       |
| <b>土地</b>          |        | <b>659,470,244</b>   | <b>659,470,244</b>   |                   |                   |
| 土地                 |        | 7,250,195            | 7,250,195            |                   |                   |
| 重估增值 - 土地          |        | 652,220,049          | 652,220,049          |                   |                   |
| <b>土地改良物</b>       |        | <b>2,527,503</b>     | <b>2,664,278</b>     | <b>-136,775</b>   | <b>-5.13</b>      |
| 土地改良物              |        | 8,169,752            | 8,169,752            |                   |                   |
| 累計折舊 - 土地改良物       |        | -5,642,249           | -5,505,474           | -136,775          | 2.48              |
| <b>房屋及建築</b>       |        | <b>137,712,118</b>   | <b>136,806,569</b>   | <b>905,549</b>    | <b>0.66</b>       |
| 房屋及建築              |        | 321,450,922          | 312,979,653          | 8,471,269         | 2.71              |
| 累計折舊 - 房屋及建築       |        | -183,738,804         | -176,173,084         | -7,565,720        | 4.29              |
| <b>機械及設備</b>       |        | <b>188,115,321</b>   | <b>156,522,938</b>   | <b>31,592,383</b> | <b>20.18</b>      |
| 機械及設備              |        | 315,316,898          | 264,630,559          | 50,686,339        | 19.15             |
| 累計折舊 - 機械及設備       |        | -127,201,577         | -108,107,621         | -19,093,956       | 17.66             |
| <b>交通及運輸設備</b>     |        | <b>633,394</b>       | <b>400</b>           | <b>632,994</b>    | <b>158,248.50</b> |
| 交通及運輸設備            |        | 1,670,166            | 1,709,092            | -38,926           | -2.28             |
| 累計折舊 - 交通及運輸設備     |        | -1,036,772           | -1,708,692           | 671,920           | -39.32            |



## 臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

| 科<br>名             | 目<br>稱 | 本 年 度<br>決 算 數     | 上 年 度<br>決 算 數     | 比 較 增 減           |               |
|--------------------|--------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------|
|                    |        |                    |                    | 金 額               | %             |
| <b>負債</b>          |        | <b>474,303,509</b> | <b>438,781,046</b> | <b>35,522,463</b> | <b>8.10</b>   |
| <b>流動負債</b>        |        | <b>99,778,552</b>  | <b>88,340,778</b>  | <b>11,437,774</b> | <b>12.95</b>  |
| <b>應付款項</b>        |        | <b>98,977,321</b>  | <b>84,013,988</b>  | <b>14,963,333</b> | <b>17.81</b>  |
| 應付帳款               |        | 36,907,979         | 44,840,964         | -7,932,985        | -17.69        |
| 應付代收款              |        | 1,164,927          | 1,311,016          | -146,089          | -11.14        |
| 應付費用               |        | 12,726,949         | 12,238,220         | 488,729           | 3.99          |
| 應付其他稅款             |        |                    | 137,994            | -137,994          | -100.00       |
| 應付工程款              |        | 48,177,466         | 25,485,794         | 22,691,672        | 89.04         |
| <b>本期所得稅負債</b>     |        | <b>751,708</b>     | <b>4,288,696</b>   | <b>-3,536,988</b> | <b>-82.47</b> |
| 應付所得稅款             |        | 751,708            | 4,288,696          | -3,536,988        | -82.47        |
| <b>預收款項</b>        |        | <b>49,523</b>      | <b>38,094</b>      | <b>11,429</b>     | <b>30.00</b>  |
| 其他預收款              |        | 49,523             | 38,094             | 11,429            | 30.00         |
| <b>長期負債</b>        |        | <b>10,764,800</b>  | <b>9,981,800</b>   | <b>783,000</b>    | <b>7.84</b>   |
| <b>長期債務</b>        |        | <b>10,764,800</b>  | <b>9,981,800</b>   | <b>783,000</b>    | <b>7.84</b>   |
| 應計退休金負債            |        | 10,764,800         | 9,981,800          | 783,000           | 7.84          |
| <b>其他負債</b>        |        | <b>363,760,157</b> | <b>340,458,468</b> | <b>23,301,689</b> | <b>6.84</b>   |
| <b>遞延負債</b>        |        | <b>109,970,998</b> | <b>91,864,656</b>  | <b>18,106,342</b> | <b>19.71</b>  |
| 遞延收入               |        | 109,970,998        | 91,864,656         | 18,106,342        | 19.71         |
| <b>遞延所得稅負債</b>     |        | <b>213,881,762</b> | <b>213,881,762</b> |                   |               |
| 估計應付土地增值稅          |        | 213,881,762        | 213,881,762        |                   |               |
| <b>什項負債</b>        |        | <b>39,907,397</b>  | <b>34,712,050</b>  | <b>5,195,347</b>  | <b>14.97</b>  |
| 存入保證金              |        | 32,511,634         | 26,303,870         | 6,207,764         | 23.60         |
| 暫收及待結轉帳項           |        | 7,395,763          | 8,408,180          | -1,012,417        | -12.04        |
| <b>權益</b>          |        | <b>902,926,043</b> | <b>893,908,869</b> | <b>9,017,174</b>  | <b>1.01</b>   |
| <b>資本</b>          |        | <b>126,610,000</b> | <b>126,610,000</b> |                   |               |
| <b>資本</b>          |        | <b>126,610,000</b> | <b>126,610,000</b> |                   |               |
| 資本                 |        | 126,610,000        | 126,610,000        |                   |               |
| <b>資本公積</b>        |        | <b>125,086,411</b> | <b>125,086,411</b> |                   |               |
| <b>資本公積</b>        |        | <b>125,086,411</b> | <b>125,086,411</b> |                   |               |
| 股本溢價               |        | 104,451,669        | 104,451,669        |                   |               |
| 受贈公積               |        | 20,634,742         | 20,634,742         |                   |               |
| <b>保留盈餘（或累積虧損）</b> |        | <b>212,891,345</b> | <b>203,874,171</b> | <b>9,017,174</b>  | <b>4.42</b>   |
| <b>已指撥保留盈餘</b>     |        | <b>33,892,324</b>  | <b>30,822,221</b>  | <b>3,070,103</b>  | <b>9.96</b>   |
| 法定公積               |        | 29,730,879         | 26,660,776         | 3,070,103         | 11.52         |
| 特別公積               |        | 4,161,445          | 4,161,445          |                   |               |
| <b>未指撥保留盈餘</b>     |        | <b>178,999,021</b> | <b>173,051,950</b> | <b>5,947,071</b>  | <b>3.44</b>   |

## 資產負債表

單位：新臺幣元

註: (1)信託代理與保證資產-保證品23,473,937元, 信託代理與保證負債-存入保證品23,473,937元。  
(2)資產報廢明細: 機械及設備1,776,764元, 交通及運輸設備751,269元, 什項設備559,590元。

財務報表附註之項目如下：

重要會計政策之彙總說明及衡量基礎。包括：

一、租賃：

營業租賃之租賃收入係依契約於租賃期間內收取租金認列收入。

二、稅捐及規費：

1、本年度應納所得稅係依課稅所得額乘所得稅率計算。

2、本公司購置設備有關所得稅抵減之會計處理採當期認列法。

3、未分配盈餘加徵百分之五營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。

三、不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：

1、不動產、廠房及設備取得時，以成本認列。成本包括專業服務費用及符合資本化條件之成本。該等資產完工並達預期使用狀態時，分類至不動產、廠房及設備之適當類別並開始提列折舊；後續以成本減除累計折舊之金額衡量。

2、依據行政院「財物標準分類」規定估計耐用年限，按直線法計提折舊。

四、員工福利(含長期及短期退、離職福利等相關退休辦法之揭露)：

1、本公司自成立後開始實施職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依據勞動基準法之規定，按月依薪資總額一定比率專戶提存於台灣銀行。

2、自民國94年7月1日起配合勞工退休金條例之實施，其退休金之給付由本公司按月以不低於每月工資6%提繳退休金，儲存於勞工退休金人專戶並認列為當期費用。

五、收入認列方法：

收入原則上係於獲利過程完成時認列。

## 丁、決算明細表







貨幣單位：新臺幣元

19

## 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113年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數     | 科<br>名 | 目<br>稱 | 本年度決算數     | 本年度預算數     | 本年度決算數與預算數比較增減 |       |
|------------|--------|--------|------------|------------|----------------|-------|
|            |        |        |            |            | 金額             | %     |
| 59,052,085 | 其他營業收入 |        | 67,814,261 | 66,255,000 | 1,559,261      | 2.35  |
| 55,112,438 | 租賃收入   |        | 55,788,502 | 58,370,000 | -2,581,498     | -4.42 |
| 3,939,647  | 政府補助收入 |        | 12,025,759 | 7,885,000  | 4,140,759      | 52.51 |
| 59,052,085 | 合 計    |        | 67,814,261 | 66,255,000 | 1,559,261      | 2.35  |

註：租賃收入：毛豬屠宰 32,653,101元，牛屠宰 19,296,421元，羊屠宰620,172元，資產租金收入3,218,808元，計租賃收入 55,788,502元。

## 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113年度

單位：新臺幣元

| 上年度決算數    | 科<br>名  | 目<br>稱 | 本年度決算數    | 本年度預算數    | 本年度決算數與預算數比較增減 |        |
|-----------|---------|--------|-----------|-----------|----------------|--------|
|           |         |        |           |           | 金額             | %      |
| 2,816,019 | 營業外收入   |        | 4,542,764 | 1,506,000 | 3,036,764      | 201.64 |
| 1,817,793 | 財務收入    |        | 2,331,937 | 639,000   | 1,692,937      | 264.94 |
| 1,817,793 | 利息收入    |        | 2,331,937 | 639,000   | 1,692,937      | 264.94 |
| 998,226   | 其他營業外收入 |        | 2,210,827 | 867,000   | 1,343,827      | 155.00 |
| 998,226   | 什項收入    |        | 2,210,827 | 867,000   | 1,343,827      | 155.00 |
| 2,816,019 | 合 計     |        | 4,542,764 | 1,506,000 | 3,036,764      | 201.64 |

## 業務費用

中華民國

| 上年度決算數     | 科<br>名       | 目<br>稱 | 本 年 度 決 算 數 |            |     |
|------------|--------------|--------|-------------|------------|-----|
|            |              |        | 合 計         | 固 定        | 變 動 |
| 56,856,106 | 業務費用         |        | 71,499,883  | 71,499,883 |     |
| 31,412,288 | 用人費用         |        | 33,153,627  | 33,153,627 |     |
| 14,695,141 | 正式員額薪資       |        | 14,043,251  | 14,043,251 |     |
| 13,298,581 | 職員薪金         |        | 13,082,721  | 13,082,721 |     |
| 1,396,560  | 工員工資         |        | 960,530     | 960,530    |     |
| 5,136,238  | 臨時人員薪資       |        | 6,583,432   | 6,583,432  |     |
| 5,136,238  | 臨時工員工資       |        | 6,583,432   | 6,583,432  |     |
| 2,318,139  | 加班誤餐費        |        | 2,361,546   | 2,361,546  |     |
| 2,318,139  | 延長工時加班費      |        | 1,777,455   | 1,777,455  |     |
|            | 未休假加班費       |        | 584,091     | 584,091    |     |
| 4,017,127  | 獎金           |        | 4,323,873   | 4,323,873  |     |
| 2,274,769  | 績效獎金         |        | 2,446,394   | 2,446,394  |     |
| 1,742,358  | 考核獎金         |        | 1,877,479   | 1,877,479  |     |
| 2,284,000  | 退休及卹償金       |        | 2,924,000   | 2,924,000  |     |
| 1,530,000  | 職員退休及離職金     |        | 1,935,000   | 1,935,000  |     |
| 754,000    | 工員退休及離職金     |        | 527,000     | 527,000    |     |
|            | 卹償金          |        | 462,000     | 462,000    |     |
| 2,961,643  | 福利費          |        | 2,917,525   | 2,917,525  |     |
| 2,899,843  | 分擔員工保險費      |        | 2,826,982   | 2,826,982  |     |
| 45,000     | 傷病醫藥費        |        | 63,543      | 63,543     |     |
| 16,800     | 體育活動費        |        | 27,000      | 27,000     |     |
| 11,384,401 | 服務費用         |        | 10,517,617  | 10,517,617 |     |
| 7,134,905  | 水電費          |        | 6,234,438   | 6,234,438  |     |
| 3,771,592  | 工作場所電費       |        | 3,758,844   | 3,758,844  |     |
| 3,363,313  | 工作場所水費       |        | 2,475,594   | 2,475,594  |     |
| 158,859    | 郵電費          |        | 137,565     | 137,565    |     |
| 18,545     | 郵費           |        | 16,746      | 16,746     |     |
| 140,314    | 電話費          |        | 120,819     | 120,819    |     |
| 62,474     | 旅運費          |        | 27,976      | 27,976     |     |
| 62,474     | 國內旅費         |        | 27,976      | 27,976     |     |
| 111,889    | 印刷裝訂與廣告費     |        | 36,251      | 36,251     |     |
| 111,889    | 印刷及裝訂費       |        | 36,251      | 36,251     |     |
| 3,659,124  | 修理保養與保固費     |        | 3,809,137   | 3,809,137  |     |
| 641,008    | 一般房屋修護費      |        | 847,912     | 847,912    |     |
| 2,468,343  | 機械及設備修護費     |        | 2,469,986   | 2,469,986  |     |
| 549,773    | 什項設備修護費      |        | 491,239     | 491,239    |     |
| 169,400    | 棧儲、包裝、代理及加工費 |        | 98,600      | 98,600     |     |
| 169,400    | 外包費          |        | 98,600      | 98,600     |     |

## 明細表

113年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 |            |     | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 |        |            |     |
|-------------|------------|-----|-----------------------------|--------|------------|-----|
| 合 計         | 固 定        | 變 動 | 合 計                         |        | 固 定        | 變 動 |
|             |            |     | 金 額                         | %      |            |     |
| 72,831,000  | 72,831,000 |     | -1,331,117                  | -1.83  | -1,331,117 |     |
| 33,954,000  | 33,954,000 |     | -800,373                    | -2.36  | -800,373   |     |
| 14,836,000  | 14,836,000 |     | -792,749                    | -5.34  | -792,749   |     |
| 13,441,000  | 13,441,000 |     | -358,279                    | -2.67  | -358,279   |     |
| 1,395,000   | 1,395,000  |     | -434,470                    | -31.14 | -434,470   |     |
| 5,802,000   | 5,802,000  |     | 781,432                     | 13.47  | 781,432    |     |
| 5,802,000   | 5,802,000  |     | 781,432                     | 13.47  | 781,432    |     |
| 2,529,000   | 2,529,000  |     | -167,454                    | -6.62  | -167,454   |     |
| 1,236,000   | 1,236,000  |     | 541,455                     | 43.81  | 541,455    |     |
| 1,293,000   | 1,293,000  |     | -708,909                    | -54.83 | -708,909   |     |
| 4,688,000   | 4,688,000  |     | -364,127                    | -7.77  | -364,127   |     |
| 2,580,000   | 2,580,000  |     | -133,606                    | -5.18  | -133,606   |     |
| 2,108,000   | 2,108,000  |     | -230,521                    | -10.94 | -230,521   |     |
| 2,924,000   | 2,924,000  |     |                             |        |            |     |
| 1,935,000   | 1,935,000  |     |                             |        |            |     |
| 527,000     | 527,000    |     |                             |        |            |     |
| 462,000     | 462,000    |     |                             |        |            |     |
| 3,175,000   | 3,175,000  |     | -257,475                    | -8.11  | -257,475   |     |
| 3,081,000   | 3,081,000  |     | -254,018                    | -8.24  | -254,018   |     |
| 67,000      | 67,000     |     | -3,457                      | -5.16  | -3,457     |     |
| 27,000      | 27,000     |     |                             |        |            |     |
| 10,995,000  | 10,995,000 |     | -477,383                    | -4.34  | -477,383   |     |
| 6,076,000   | 6,076,000  |     | 158,438                     | 2.61   | 158,438    |     |
| 3,141,000   | 3,141,000  |     | 617,844                     | 19.67  | 617,844    |     |
| 2,935,000   | 2,935,000  |     | -459,406                    | -15.65 | -459,406   |     |
| 244,000     | 244,000    |     | -106,435                    | -43.62 | -106,435   |     |
| 24,000      | 24,000     |     | -7,254                      | -30.23 | -7,254     |     |
| 220,000     | 220,000    |     | -99,181                     | -45.08 | -99,181    |     |
| 81,000      | 81,000     |     | -53,024                     | -65.46 | -53,024    |     |
| 81,000      | 81,000     |     | -53,024                     | -65.46 | -53,024    |     |
| 127,000     | 127,000    |     | -90,749                     | -71.46 | -90,749    |     |
| 127,000     | 127,000    |     | -90,749                     | -71.46 | -90,749    |     |
| 3,934,000   | 3,934,000  |     | -124,863                    | -3.17  | -124,863   |     |
| 880,000     | 880,000    |     | -32,088                     | -3.65  | -32,088    |     |
| 2,546,000   | 2,546,000  |     | -76,014                     | -2.99  | -76,014    |     |
| 508,000     | 508,000    |     | -16,761                     | -3.30  | -16,761    |     |
| 150,000     | 150,000    |     | -51,400                     | -34.27 | -51,400    |     |
| 150,000     | 150,000    |     | -51,400                     | -34.27 | -51,400    |     |

業務費用

中華民國

| 上年度決算數     | 科<br>名             | 目<br>稱    | 本 年 度 決 算 數 |            |     |
|------------|--------------------|-----------|-------------|------------|-----|
|            |                    |           | 合 計         | 固 定        | 變 動 |
| 87,750     | <b>專業服務費</b>       |           | 173,650     | 173,650    |     |
| 87,750     |                    | 委託檢驗試驗費   | 173,650     | 173,650    |     |
| 2,012,401  | <b>材料及用品費</b>      |           | 2,181,413   | 2,181,413  |     |
| 787,229    | <b>使用材料費</b>       |           | 935,968     | 935,968    |     |
| 641,257    |                    | 物料        | 767,374     | 767,374    |     |
| 36,000     |                    | 油脂        | 33,750      | 33,750     |     |
| 109,972    |                    | 設備零件      | 134,844     | 134,844    |     |
| 1,225,172  | <b>用品消耗</b>        |           | 1,245,445   | 1,245,445  |     |
| 142,397    |                    | 辦公（事務）用品  | 138,207     | 138,207    |     |
| 301,733    |                    | 農業與園藝用品   | 285,530     | 285,530    |     |
| 169,963    |                    | 服裝        | 169,428     | 169,428    |     |
| 611,079    |                    | 其他        | 652,280     | 652,280    |     |
| 11,233,172 | <b>折舊、折耗及攤銷</b>    |           | 24,758,254  | 24,758,254 |     |
| 11,233,172 | <b>不動產、廠房及設備折舊</b> |           | 24,758,254  | 24,758,254 |     |
| 4,824,406  |                    | 一般房屋折舊    | 5,794,674   | 5,794,674  |     |
| 5,999,114  |                    | 機械及設備折舊   | 18,554,329  | 18,554,329 |     |
| 401        |                    | 交通及運輸設備折舊 |             |            |     |
| 409,251    |                    | 什項設備折舊    | 409,251     | 409,251    |     |
| 813,844    | <b>損失與賠償給付</b>     |           | 888,972     | 888,972    |     |
| 813,844    | <b>賠償給付</b>        |           | 888,972     | 888,972    |     |
| 813,844    |                    | 一般賠償      | 888,972     | 888,972    |     |
| 56,856,106 | <b>合 計</b>         |           | 71,499,883  | 71,499,883 |     |

明細表

113年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 |            |     | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 |        |            |     |
|-------------|------------|-----|-----------------------------|--------|------------|-----|
| 合 計         | 固 定        | 變 動 | 合 計                         |        | 固 定        | 變 動 |
|             |            |     | 金 額                         | %      |            |     |
| 383,000     | 383,000    |     | -209,350                    | -54.66 | -209,350   |     |
| 383,000     | 383,000    |     | -209,350                    | -54.66 | -209,350   |     |
| 2,078,000   | 2,078,000  |     | 103,413                     | 4.98   | 103,413    |     |
| 791,000     | 791,000    |     | 144,968                     | 18.33  | 144,968    |     |
| 631,000     | 631,000    |     | 136,374                     | 21.61  | 136,374    |     |
| 36,000      | 36,000     |     | -2,250                      | -6.25  | -2,250     |     |
| 124,000     | 124,000    |     | 10,844                      | 8.75   | 10,844     |     |
| 1,287,000   | 1,287,000  |     | -41,555                     | -3.23  | -41,555    |     |
| 141,000     | 141,000    |     | -2,793                      | -1.98  | -2,793     |     |
| 300,000     | 300,000    |     | -14,470                     | -4.82  | -14,470    |     |
| 170,000     | 170,000    |     | -572                        | -0.34  | -572       |     |
| 676,000     | 676,000    |     | -23,720                     | -3.51  | -23,720    |     |
| 24,760,000  | 24,760,000 |     | -1,746                      | -0.01  | -1,746     |     |
| 24,760,000  | 24,760,000 |     | -1,746                      | -0.01  | -1,746     |     |
| 5,982,000   | 5,982,000  |     | -187,326                    | -3.13  | -187,326   |     |
| 18,369,000  | 18,369,000 |     | 185,329                     | 1.01   | 185,329    |     |
| 409,000     | 409,000    |     | 251                         | 0.06   | 251        |     |
| 1,044,000   | 1,044,000  |     | -155,028                    | -14.85 | -155,028   |     |
| 1,044,000   | 1,044,000  |     | -155,028                    | -14.85 | -155,028   |     |
| 1,044,000   | 1,044,000  |     | -155,028                    | -14.85 | -155,028   |     |
| 72,831,000  | 72,831,000 |     | -1,331,117                  | -1.83  | -1,331,117 |     |

管理費用

中華民國

| 上年度決算數     | 科<br>名          | 目<br>稱 | 本 年 度 決 算 數       |                   |     |
|------------|-----------------|--------|-------------------|-------------------|-----|
|            |                 |        | 合 計               | 固 定               | 變 動 |
| 60,467,341 | <b>管理費用</b>     |        | <b>68,943,771</b> | <b>68,943,771</b> |     |
| 22,328,942 | <b>用人費用</b>     |        | <b>23,394,034</b> | <b>23,394,034</b> |     |
| 13,990,092 | <b>正式員額薪資</b>   |        | <b>14,645,333</b> | <b>14,645,333</b> |     |
| 1,176,000  | 董（理）監事報酬        |        | 1,173,800         | 1,173,800         |     |
| 12,481,492 | 職員薪金            |        | 13,120,893        | 13,120,893        |     |
| 332,600    | 工員工資            |        | 350,640           | 350,640           |     |
| 1,447,565  | <b>加班誤餐費</b>    |        | <b>1,484,737</b>  | <b>1,484,737</b>  |     |
| 1,447,565  | 延長工時加班費         |        | 1,037,060         | 1,037,060         |     |
|            | 未休假加班費          |        | 447,677           | 447,677           |     |
| 3,400,317  | <b>獎金</b>       |        | <b>3,448,512</b>  | <b>3,448,512</b>  |     |
| 1,697,021  | 績效獎金            |        | 1,766,903         | 1,766,903         |     |
| 1,703,296  | 考核獎金            |        | 1,681,609         | 1,681,609         |     |
| 1,597,000  | <b>退休及卹償金</b>   |        | <b>1,735,000</b>  | <b>1,735,000</b>  |     |
| 1,559,000  | 職員退休及離職金        |        | 1,390,000         | 1,390,000         |     |
| 38,000     | 工員退休及離職金        |        | 24,000            | 24,000            |     |
|            | 卹償金             |        | 321,000           | 321,000           |     |
| 1,893,968  | <b>福利費</b>      |        | <b>2,080,452</b>  | <b>2,080,452</b>  |     |
| 1,627,843  | 分擔員工保險費         |        | 1,795,464         | 1,795,464         |     |
| 23,000     | 傷病醫藥費           |        | 31,747            | 31,747            |     |
| 229,325    | 提撥福利金           |        | 239,241           | 239,241           |     |
| 13,800     | 體育活動費           |        | 14,000            | 14,000            |     |
| 25,597,564 | <b>服務費用</b>     |        | <b>31,859,308</b> | <b>31,859,308</b> |     |
| 4,954,969  | <b>水電費</b>      |        | <b>5,816,915</b>  | <b>5,816,915</b>  |     |
| 3,335,425  | 工作場所電費          |        | 3,939,472         | 3,939,472         |     |
| 1,619,544  | 工作場所水費          |        | 1,877,443         | 1,877,443         |     |
| 152,443    | <b>郵電費</b>      |        | <b>160,377</b>    | <b>160,377</b>    |     |
| 31,272     | 郵費              |        | 23,825            | 23,825            |     |
| 121,171    | 電話費             |        | 136,552           | 136,552           |     |
| 159,025    | <b>旅運費</b>      |        | <b>114,819</b>    | <b>114,819</b>    |     |
| 92,051     | 國內旅費            |        | 70,308            | 70,308            |     |
| 66,974     | 國外旅費            |        | 44,511            | 44,511            |     |
| 977,179    | <b>印刷裝訂與廣告費</b> |        | <b>980,481</b>    | <b>980,481</b>    |     |
| 247,071    | 印刷及裝訂費          |        | 250,881           | 250,881           |     |
| 49,608     | 廣告費             |        |                   |                   |     |
| 680,500    | 業務宣導費           |        | 729,600           | 729,600           |     |
| 2,193,161  | <b>修理保養與保固費</b> |        | <b>3,637,969</b>  | <b>3,637,969</b>  |     |
| 575,727    | 一般房屋修護費         |        | 931,001           | 931,001           |     |
| 1,074,832  | 機械及設備修護費        |        | 1,488,881         | 1,488,881         |     |

## 明細表

113年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數 |            |     | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 |         |            |     |
|-------------|------------|-----|-----------------------------|---------|------------|-----|
| 合 計         | 固 定        | 變 動 | 合 計                         |         | 固 定        | 變 動 |
|             |            |     | 金 額                         | %       |            |     |
| 70,285,000  | 70,285,000 |     | -1,341,229                  | -1.91   | -1,341,229 |     |
| 24,886,000  | 24,886,000 |     | -1,491,966                  | -6.00   | -1,491,966 |     |
| 15,463,000  | 15,463,000 |     | -817,667                    | -5.29   | -817,667   |     |
| 1,176,000   | 1,176,000  |     | -2,200                      | -0.19   | -2,200     |     |
| 13,936,000  | 13,936,000 |     | -815,107                    | -5.85   | -815,107   |     |
| 351,000     | 351,000    |     | -360                        | -0.10   | -360       |     |
| 1,740,000   | 1,740,000  |     | -255,263                    | -14.67  | -255,263   |     |
| 956,000     | 956,000    |     | 81,060                      | 8.48    | 81,060     |     |
| 784,000     | 784,000    |     | -336,323                    | -42.90  | -336,323   |     |
| 3,723,000   | 3,723,000  |     | -274,488                    | -7.37   | -274,488   |     |
| 1,786,000   | 1,786,000  |     | -19,097                     | -1.07   | -19,097    |     |
| 1,937,000   | 1,937,000  |     | -255,391                    | -13.18  | -255,391   |     |
| 1,735,000   | 1,735,000  |     |                             |         |            |     |
| 1,390,000   | 1,390,000  |     |                             |         |            |     |
| 24,000      | 24,000     |     |                             |         |            |     |
| 321,000     | 321,000    |     |                             |         |            |     |
| 2,225,000   | 2,225,000  |     | -144,548                    | -6.50   | -144,548   |     |
| 1,928,000   | 1,928,000  |     | -132,536                    | -6.87   | -132,536   |     |
| 35,000      | 35,000     |     | -3,253                      | -9.29   | -3,253     |     |
| 248,000     | 248,000    |     | -8,759                      | -3.53   | -8,759     |     |
| 14,000      | 14,000     |     |                             |         |            |     |
| 32,415,000  | 32,415,000 |     | -555,692                    | -1.71   | -555,692   |     |
| 5,019,000   | 5,019,000  |     | 797,915                     | 15.90   | 797,915    |     |
| 3,136,000   | 3,136,000  |     | 803,472                     | 25.62   | 803,472    |     |
| 1,883,000   | 1,883,000  |     | -5,557                      | -0.30   | -5,557     |     |
| 269,000     | 269,000    |     | -108,623                    | -40.38  | -108,623   |     |
| 60,000      | 60,000     |     | -36,175                     | -60.29  | -36,175    |     |
| 209,000     | 209,000    |     | -72,448                     | -34.66  | -72,448    |     |
| 276,000     | 276,000    |     | -161,181                    | -58.40  | -161,181   |     |
| 108,000     | 108,000    |     | -37,692                     | -34.90  | -37,692    |     |
| 168,000     | 168,000    |     | -123,489                    | -73.51  | -123,489   |     |
| 1,056,000   | 1,056,000  |     | -75,519                     | -7.15   | -75,519    |     |
| 246,000     | 246,000    |     | 4,881                       | 1.98    | 4,881      |     |
| 60,000      | 60,000     |     | -60,000                     | -100.00 | -60,000    |     |
| 750,000     | 750,000    |     | -20,400                     | -2.72   | -20,400    |     |
| 2,123,000   | 2,123,000  |     | 1,514,969                   | 71.36   | 1,514,969  |     |
| 450,000     | 450,000    |     | 481,001                     | 106.89  | 481,001    |     |
| 1,200,000   | 1,200,000  |     | 288,881                     | 24.07   | 288,881    |     |

| 上年度決算數            | 科<br>名              | 目<br>稱     | 本 年 度 決 算 數       |                   |     |
|-------------------|---------------------|------------|-------------------|-------------------|-----|
|                   |                     |            | 合 計               | 固 定               | 變 動 |
| 9,881             |                     | 交通及運輸設備修護費 |                   |                   |     |
| 532,721           |                     | 什項設備修護費    | 1,218,087         | 1,218,087         |     |
| <b>81,896</b>     | <b>保險費</b>          |            | <b>79,182</b>     | <b>79,182</b>     |     |
| 44,682            |                     | 一般房屋保險費    | 44,682            | 44,682            |     |
| 20,675            |                     | 機械及設備保險費   | 20,675            | 20,675            |     |
| 10,481            |                     | 交通及運輸設備保險費 | 7,300             | 7,300             |     |
| 6,058             |                     | 責任保險費      | 6,525             | 6,525             |     |
| <b>12,518,476</b> | <b>棧儲、包裝、代理及加工費</b> |            | <b>16,901,081</b> | <b>16,901,081</b> |     |
| 12,518,476        |                     | 外包費        | 16,901,081        | 16,901,081        |     |
| <b>4,083,480</b>  | <b>專業服務費</b>        |            | <b>3,694,296</b>  | <b>3,694,296</b>  |     |
| 99,000            |                     | 會計師及精算師公費  | 99,000            | 99,000            |     |
| 30,000            |                     | 法律事務費      |                   |                   |     |
| 207,280           |                     | 委託檢驗試驗費    | 266,972           | 266,972           |     |
| 18,681            |                     | 委託考選訓練費    | 1,429             | 1,429             |     |
| 353,333           |                     | 電腦軟體服務費    | 34,234            | 34,234            |     |
| 2,056,366         |                     | 保警及保全費用    | 2,076,281         | 2,076,281         |     |
| 1,318,820         |                     | 其他專業服務費    | 1,216,380         | 1,216,380         |     |
| <b>476,935</b>    | <b>公關慰勞費</b>        |            | <b>474,188</b>    | <b>474,188</b>    |     |
| 476,935           |                     | 公共關係費      | 474,188           | 474,188           |     |
| <b>1,639,900</b>  | <b>材料及用品費</b>       |            | <b>1,037,246</b>  | <b>1,037,246</b>  |     |
| <b>566,129</b>    | <b>使用材料費</b>        |            | <b>609,473</b>    | <b>609,473</b>    |     |
| 417,200           |                     | 物料         | 349,509           | 349,509           |     |
| 52,475            |                     | 燃料         | 70,198            | 70,198            |     |
| 96,454            |                     | 設備零件       | 189,766           | 189,766           |     |
| <b>1,073,771</b>  | <b>用品消耗</b>         |            | <b>427,773</b>    | <b>427,773</b>    |     |
| 58,987            |                     | 辦公（事務）用品   | 98,408            | 98,408            |     |
| 7,565             |                     | 報章雜誌       | 3,900             | 3,900             |     |
| 988,159           |                     | 農業與園藝用品    | 320,908           | 320,908           |     |
| 19,060            |                     | 其他         | 4,557             | 4,557             |     |
| <b>1,671,115</b>  | <b>租金與利息</b>        |            | <b>1,737,385</b>  | <b>1,737,385</b>  |     |
| <b>1,647,115</b>  | <b>地租及水租</b>        |            | <b>1,713,385</b>  | <b>1,713,385</b>  |     |
| 1,647,115         |                     | 一般土地租金     | 1,713,385         | 1,713,385         |     |
| <b>24,000</b>     | <b>機器租金</b>         |            | <b>24,000</b>     | <b>24,000</b>     |     |
| 24,000            |                     | 機械及設備租金    | 24,000            | 24,000            |     |
| <b>2,919,698</b>  | <b>折舊、折耗及攤銷</b>     |            | <b>4,308,085</b>  | <b>4,308,085</b>  |     |
| <b>2,919,698</b>  | <b>不動產、廠房及設備折舊</b>  |            | <b>4,308,085</b>  | <b>4,308,085</b>  |     |
| 175,068           |                     | 土地改良物折舊    | 136,775           | 136,775           |     |
| 1,575,489         |                     | 一般房屋折舊     | 1,771,046         | 1,771,046         |     |

## 明細表

113年度

單位：新臺幣元

| 本 年 度 預 算 數       |                   |     | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 |               |                   |     |
|-------------------|-------------------|-----|-----------------------------|---------------|-------------------|-----|
| 合 計               | 固 定               | 變 動 | 合 計                         |               | 固 定               | 變 動 |
|                   |                   |     | 金 額                         | %             |                   |     |
| 55,000            | 55,000            |     | -55,000                     | -100.00       | -55,000           |     |
| 418,000           | 418,000           |     | 800,087                     | 191.41        | 800,087           |     |
| <b>153,000</b>    | <b>153,000</b>    |     | <b>-73,818</b>              | <b>-48.25</b> | <b>-73,818</b>    |     |
| 100,000           | 100,000           |     | -55,318                     | -55.32        | -55,318           |     |
| 40,000            | 40,000            |     | -19,325                     | -48.31        | -19,325           |     |
| 5,000             | 5,000             |     | 2,300                       | 46.00         | 2,300             |     |
| 8,000             | 8,000             |     | -1,475                      | -18.44        | -1,475            |     |
| <b>19,010,000</b> | <b>19,010,000</b> |     | <b>-2,108,919</b>           | <b>-11.09</b> | <b>-2,108,919</b> |     |
| 19,010,000        | 19,010,000        |     | -2,108,919                  | -11.09        | -2,108,919        |     |
| <b>4,032,000</b>  | <b>4,032,000</b>  |     | <b>-337,704</b>             | <b>-8.38</b>  | <b>-337,704</b>   |     |
| 100,000           | 100,000           |     | -1,000                      | -1.00         | -1,000            |     |
| 110,000           | 110,000           |     | -110,000                    | -100.00       | -110,000          |     |
| 64,000            | 64,000            |     | 202,972                     | 317.14        | 202,972           |     |
| 35,000            | 35,000            |     | -33,571                     | -95.92        | -33,571           |     |
| 178,000           | 178,000           |     | -143,766                    | -80.77        | -143,766          |     |
| 2,700,000         | 2,700,000         |     | -623,719                    | -23.10        | -623,719          |     |
| 845,000           | 845,000           |     | 371,380                     | 43.95         | 371,380           |     |
| <b>477,000</b>    | <b>477,000</b>    |     | <b>-2,812</b>               | <b>-0.59</b>  | <b>-2,812</b>     |     |
| 477,000           | 477,000           |     | -2,812                      | -0.59         | -2,812            |     |
| <b>1,118,000</b>  | <b>1,118,000</b>  |     | <b>-80,754</b>              | <b>-7.22</b>  | <b>-80,754</b>    |     |
| <b>628,000</b>    | <b>628,000</b>    |     | <b>-18,527</b>              | <b>-2.95</b>  | <b>-18,527</b>    |     |
| 417,000           | 417,000           |     | -67,491                     | -16.18        | -67,491           |     |
| 111,000           | 111,000           |     | -40,802                     | -36.76        | -40,802           |     |
| 100,000           | 100,000           |     | 89,766                      | 89.77         | 89,766            |     |
| <b>490,000</b>    | <b>490,000</b>    |     | <b>-62,227</b>              | <b>-12.70</b> | <b>-62,227</b>    |     |
| 100,000           | 100,000           |     | -1,592                      | -1.59         | -1,592            |     |
| 30,000            | 30,000            |     | -26,100                     | -87.00        | -26,100           |     |
| 336,000           | 336,000           |     | -15,092                     | -4.49         | -15,092           |     |
| 24,000            | 24,000            |     | -19,443                     | -81.01        | -19,443           |     |
| <b>1,697,000</b>  | <b>1,697,000</b>  |     | <b>40,385</b>               | <b>2.38</b>   | <b>40,385</b>     |     |
| <b>1,647,000</b>  | <b>1,647,000</b>  |     | <b>66,385</b>               | <b>4.03</b>   | <b>66,385</b>     |     |
| 1,647,000         | 1,647,000         |     | 66,385                      | 4.03          | 66,385            |     |
| <b>50,000</b>     | <b>50,000</b>     |     | <b>-26,000</b>              | <b>-52.00</b> | <b>-26,000</b>    |     |
| 50,000            | 50,000            |     | -26,000                     | -52.00        | -26,000           |     |
| <b>3,072,000</b>  | <b>3,072,000</b>  |     | <b>1,236,085</b>            | <b>40.24</b>  | <b>1,236,085</b>  |     |
| <b>3,072,000</b>  | <b>3,072,000</b>  |     | <b>1,236,085</b>            | <b>40.24</b>  | <b>1,236,085</b>  |     |
| 137,000           | 137,000           |     | -225                        | -0.16         | -225              |     |
| 1,839,000         | 1,839,000         |     | -67,954                     | -3.70         | -67,954           |     |

管理費用

中華民國

| 上年度決算數     | 科<br>名 | 目<br>稱             | 本 年 度 決 算 數       |                   |     |
|------------|--------|--------------------|-------------------|-------------------|-----|
|            |        |                    | 合 計               | 固 定               | 變 動 |
| 1,164,617  |        | 機械及設備折舊            | 2,316,391         | 2,316,391         |     |
|            |        | 交通及運輸設備折舊          | 79,349            | 79,349            |     |
| 4,524      |        | 什項設備折舊             | 4,524             | 4,524             |     |
| 4,797,348  |        | <b>稅捐與規費</b>       | <b>5,136,071</b>  | <b>5,136,071</b>  |     |
| 3,572,697  |        | <b>土地稅</b>         | <b>3,848,852</b>  | <b>3,848,852</b>  |     |
| 3,572,697  |        | 一般土地地價稅            | 3,848,852         | 3,848,852         |     |
| 520,476    |        | <b>房屋稅</b>         | <b>512,243</b>    | <b>512,243</b>    |     |
| 520,476    |        | 一般房屋稅              | 512,243           | 512,243           |     |
| 668,350    |        | <b>消費與行為稅</b>      | <b>666,232</b>    | <b>666,232</b>    |     |
| 650,000    |        | 營業稅                | 650,000           | 650,000           |     |
| 18,350     |        | 使用牌照稅              | 16,232            | 16,232            |     |
| 35,825     |        | <b>規費</b>          | <b>108,744</b>    | <b>108,744</b>    |     |
| 3,500      |        | 行政規費               | 67,910            | 67,910            |     |
|            |        | 事業規費               | 9,000             | 9,000             |     |
| 10,980     |        | 汽車燃料使用費            | 9,795             | 9,795             |     |
| 21,345     |        | 水污染防治費             | 22,039            | 22,039            |     |
| 685,265    |        | <b>會費、補助、捐助與分攤</b> | <b>566,771</b>    | <b>566,771</b>    |     |
| 112,000    |        | <b>會費</b>          | <b>112,000</b>    | <b>112,000</b>    |     |
| 112,000    |        | 職業團體會費             | 112,000           | 112,000           |     |
| 573,265    |        | <b>補助及捐助</b>       | <b>454,771</b>    | <b>454,771</b>    |     |
| 573,265    |        | 捐助國內團體             | 454,771           | 454,771           |     |
| 827,509    |        | <b>其他</b>          | <b>904,871</b>    | <b>904,871</b>    |     |
| 827,509    |        | <b>其他費用</b>        | <b>904,871</b>    | <b>904,871</b>    |     |
| 827,509    |        | 其他                 | 904,871           | 904,871           |     |
| 60,467,341 |        | <b>合 計</b>         | <b>68,943,771</b> | <b>68,943,771</b> |     |

單位：新臺幣元

31



## 臺南市肉品市場股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

| 科<br>名    | 目<br>稱 | 決算數        | 可 用 預 算 數   |            |                    |         | 比較增減       | 本年度<br>保留數 |
|-----------|--------|------------|-------------|------------|--------------------|---------|------------|------------|
|           |        |            | 以前年度<br>保留數 | 本年度<br>預算數 | 本年度<br>奉准先行<br>辦理數 | 調整數     | 合計         |            |
| 不動產、廠房及設備 |        | 61,646,715 |             | 20,714,000 | 58,089,000         |         | 78,803,000 | 15,573,000 |
| 房屋及建築     |        | 8,471,269  |             | 9,366,000  | 5,457,000          | -50,000 | 14,773,000 | 5,827,000  |
| 房屋及建築     |        | 8,471,269  |             | 9,366,000  | 5,457,000          | -50,000 | 14,773,000 | 5,827,000  |
| 機械及設備     |        | 52,463,103 |             | 10,548,000 | 52,632,000         | 50,000  | 63,230,000 | 9,746,000  |
| 機械及設備     |        | 52,463,103 |             | 10,548,000 | 52,632,000         | 50,000  | 63,230,000 | 9,746,000  |
| 交通及運輸設備   |        | 712,343    |             | 800,000    |                    |         | 800,000    | -87,657    |
| 交通及運輸設備   |        | 712,343    |             | 800,000    |                    |         | 800,000    | -87,657    |
| 合 計       |        | 61,646,715 |             | 20,714,000 | 58,089,000         |         | 78,803,000 | 15,573,000 |

註：表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除以前年度先行辦理。

## 固定資產建設改良擴充

中華民國

| 項<br>目<br>名<br>稱               | 全 部 計 畫     |      |                | 預 算           |            |                |
|--------------------------------|-------------|------|----------------|---------------|------------|----------------|
|                                | 金 額         | 目標能量 | 進 度 起<br>迄 年 月 | 可 用 預         |            |                |
|                                |             |      |                | 以前年度<br>保 留 數 | 本年度<br>預算數 | 本年度奉准<br>先行辦理數 |
| <b>專案計畫</b>                    | 135,024,000 |      |                |               |            | 50,289,000     |
| <b>繼續計畫</b>                    | 90,996,000  |      |                |               |            | 6,261,000      |
| 建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫         | 90,996,000  |      | 11001-11312    |               |            | 6,261,000      |
| <b>新興計畫</b>                    | 44,028,000  |      |                |               |            | 44,028,000     |
| 建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫         | 40,000,000  |      | 11308-11312    |               |            | 40,000,000     |
| 養豬產業躍升加值發展計畫-輔導肉品市場設備改善與穩定產銷供應 | 4,028,000   |      | 11309-11312    |               |            | 4,028,000      |
| <b>一般建築及設備計畫</b>               | 28,514,000  |      |                |               | 20,714,000 | 7,800,000      |
| <b>不動產、廠房及設備</b>               | 28,514,000  |      |                |               | 20,714,000 | 7,800,000      |
| 房屋及建築                          | 14,773,000  |      | 11301-11312    |               | 9,366,000  | 5,457,000      |
| 機械及設備                          | 12,941,000  |      | 11301-11312    |               | 10,548,000 | 2,343,000      |
| 交通及運輸設備                        | 800,000     |      | 11301-11312    |               | 800,000    |                |
| <b>合 計</b>                     | 163,538,000 |      |                |               | 20,714,000 | 58,089,000     |

註：表內本年度預算數與法定預算數不一致，係扣除以前年度先行辦理。

## 計畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

| 數       |            |              |             |              | 決 算 數      |                            |                    |                                     | 未達成或<br>超過預算<br>之原因                                              |
|---------|------------|--------------|-------------|--------------|------------|----------------------------|--------------------|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 算 數     |            |              | 截至本年度累計數    |              | 本年度<br>金 額 | 本年度金<br>額占可用<br>預算數<br>(%) | 截至本年<br>度累計數<br>金額 | 截至本年<br>度累計決<br>算數占累<br>計預算數<br>(%) |                                                                  |
| 調整數     | 合計         | 占全部<br>計畫(%) | 金 額         | 占全部<br>計畫(%) |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         | 50,289,000 | 37.24        | 135,024,000 | 100.00       | 49,276,372 | 97.99                      | 125,993,372        | 93.31                               |                                                                  |
|         | 6,261,000  | 6.88         | 90,996,000  | 100.00       | 6,134,849  | 97.99                      | 82,851,849         | 91.05                               |                                                                  |
|         | 6,261,000  | 6.88         | 90,996,000  | 100.00       | 6,134,849  | 97.99                      | 82,851,849         | 91.05                               | 結餘款126,151元。                                                     |
|         | 44,028,000 | 100.00       | 44,028,000  | 100.00       | 43,141,523 | 97.99                      | 43,141,523         | 97.99                               |                                                                  |
|         | 40,000,000 | 100.00       | 40,000,000  | 100.00       | 39,713,805 | 99.28                      | 39,713,805         | 99.28                               | 結餘款286,195元。                                                     |
|         | 4,028,000  | 100.00       | 4,028,000   | 100.00       | 3,427,718  | 85.10                      | 3,427,718          | 85.10                               | 結餘款600,282元。                                                     |
|         | 28,514,000 | 100.00       | 28,514,000  | 100.00       | 12,370,343 | 43.38                      | 12,370,343         | 43.38                               |                                                                  |
|         | 28,514,000 | 100.00       | 28,514,000  | 100.00       | 12,370,343 | 43.38                      | 12,370,343         | 43.38                               |                                                                  |
| -50,000 | 14,773,000 | 100.00       | 14,773,000  | 100.00       | 8,471,269  | 57.34                      | 8,471,269          | 57.34                               | (1)電力設備更新案5,827,000元未執行，依規定向主管機關申請保留到明年實施辦理。<br>(2)結餘款為474,731元。 |
| 50,000  | 12,941,000 | 100.00       | 12,941,000  | 100.00       | 3,186,731  | 24.63                      | 3,186,731          | 24.63                               | (1)電力設備更新案9,746,000元未執行，依規定向主管機關申請保留到明年實施辦理。<br>(2)結餘款為8,269元。   |
|         | 800,000    | 100.00       | 800,000     | 100.00       | 712,343    | 89.04                      | 712,343            | 89.04                               | 購車結餘款87,657元。(含購車補助50,000元)                                      |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |
|         |            |              |             |              |            |                            |                    |                                     |                                                                  |

資產折舊

中華民國

| 項 目              | 不動產、廠房及          |                    |                    |                |                  |
|------------------|------------------|--------------------|--------------------|----------------|------------------|
|                  | 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             |
| 原值               | 8,169,752        | 312,979,653        | 264,630,559        | 1,709,092      | 31,061,097       |
| 減:以前年度已提折舊及減損數   | 5,505,474        | 176,173,084        | 108,107,621        | 1,708,692      | 28,746,843       |
| <b>上年度期末帳面價值</b> | <b>2,664,278</b> | <b>136,806,569</b> | <b>156,522,938</b> | <b>400</b>     | <b>2,314,254</b> |
| 加:本年度新增資產價值      |                  | 8,471,269          | 52,463,103         | 712,343        |                  |
| 減:本年度減少資產價值      |                  |                    |                    |                |                  |
| 加減:調整數           |                  |                    |                    |                |                  |
| 減:本年度提列折舊數       | 136,775          | 7,565,720          | 20,870,720         | 79,349         | 413,775          |
| <b>本年度期末帳面價值</b> | <b>2,527,503</b> | <b>137,712,118</b> | <b>188,115,321</b> | <b>633,394</b> | <b>1,900,479</b> |
| 本年度提列折舊數         |                  |                    |                    |                |                  |
| 業務費用             |                  | 5,794,674          | 18,554,329         |                | 409,251          |
| 管理費用             | 136,775          | 1,771,046          | 2,316,391          | 79,349         | 4,524            |
| 合 計              | 136,775          | 7,565,720          | 20,870,720         | 79,349         | 413,775          |

明細表

113年度 單位：新臺幣元

| 設備   |      |       |            | 投資性<br>不動產 | 其他 | 合 計         |
|------|------|-------|------------|------------|----|-------------|
| 核能燃料 | 租賃資產 | 生產性植物 | 租賃權<br>益改良 |            |    |             |
|      |      |       |            |            |    | 618,550,153 |
|      |      |       |            |            |    | 320,241,714 |
|      |      |       |            |            |    | 298,308,439 |
|      |      |       |            |            |    | 61,646,715  |
|      |      |       |            |            |    | 29,066,339  |
|      |      |       |            |            |    | 330,888,815 |
|      |      |       |            |            |    | 24,758,254  |
|      |      |       |            |            |    | 4,308,085   |
|      |      |       |            |            |    | 29,066,339  |

資產報廢

中華民國

| 科<br>目<br>名<br>稱 | 決 算            |                  |                  |
|------------------|----------------|------------------|------------------|
|                  | 帳              | 面                | 價                |
|                  | 成本或重估價值<br>(1) | 已 提 折 舊 額<br>(2) | 減 損 調 整 數<br>(3) |
| 不動產、廠房及設備        | 3,087,623      | 3,087,623        |                  |
| 機械及設備            | 1,776,764      | 1,776,764        |                  |
| 交通及運輸設備          | 751,269        | 751,269          |                  |
| 什項設備             | 559,590        | 559,590          |                  |
| 合 計              | 3,087,623      | 3,087,623        |                  |

明細表

113年度

單位：新臺幣元

| 數                               |                |                       |                                    | 報廢損失<br>預算數 | 比 較 增 減 |   |
|---------------------------------|----------------|-----------------------|------------------------------------|-------------|---------|---|
| 值<br>淨 額<br>(4)=(1) - (2) - (3) | 殘 餘 價 值<br>(5) | 未實現重估<br>增值減少數<br>(6) | 報 廢 損 失<br>(7)= (4) -<br>(5) - (6) |             | 金 額     | % |
|                                 |                |                       |                                    |             |         |   |



## 股額明細表

單位：新臺幣元

41



## 戊、決算參考表



## 臺南市肉品市場股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國113年度

單位：人

| 項<br>目<br>名<br>稱 | 決算數  |      | 預算數  |      | 比較增減 |      | 備註                      |
|------------------|------|------|------|------|------|------|-------------------------|
|                  | 國內部分 | 國外部分 | 國內部分 | 國外部分 | 國內部分 | 國外部分 |                         |
| 營業總支出部分          | 67   |      | 68   |      | -1   |      |                         |
| 行銷及業務部分          | 46   |      | 45   |      | 1    |      |                         |
| 正式職員             | 25   |      | 25   |      |      |      |                         |
| 正式工員             | 2    |      | 3    |      | -1   |      | 退休1人。                   |
| 臨時工員             | 19   |      | 17   |      | 2    |      | 補退休人員。                  |
| 管理部分             | 21   |      | 23   |      | -2   |      |                         |
| 正式職員             | 20   |      | 22   |      | -2   |      | (1)副總1人未進用。<br>(2)退休1人。 |
| 正式工員             | 1    |      | 1    |      |      |      |                         |
| 小計               | 67   |      | 68   |      | -1   |      |                         |
| 正式職員             | 45   |      | 47   |      | -2   |      |                         |
| 正式工員             | 3    |      | 4    |      | -1   |      |                         |
| 臨時工員             | 19   |      | 17   |      | 2    |      |                         |
| 合 計              | 67   |      | 68   |      | -1   |      |                         |

註: 113年度勞務派遣計3名  
113年度勞務承攬計1名

## 用人費用

中華民國

| 科名       | 目稱 | 決 算            |                |           |    |                  |             |           |             |
|----------|----|----------------|----------------|-----------|----|------------------|-------------|-----------|-------------|
|          |    | 正式<br>員額<br>薪資 | 臨時<br>人員<br>薪資 | 加班誤餐<br>費 | 津貼 | 獎 金              |             |           |             |
|          |    |                |                |           |    | 績<br>效<br>獎<br>金 | 考<br>獎<br>金 | 核<br>金    | 其<br>他<br>金 |
| 營業總支出部分  |    | 28,688,584     | 6,583,432      | 3,846,283 |    | 4,213,297        |             | 3,559,088 |             |
| 國內部分(小計) |    | 28,688,584     | 6,583,432      | 3,846,283 |    | 4,213,297        |             | 3,559,088 |             |
| 業務費用     |    | 14,043,251     | 6,583,432      | 2,361,546 |    | 2,446,394        |             | 1,877,479 |             |
| 國內部分     |    | 14,043,251     | 6,583,432      | 2,361,546 |    | 2,446,394        |             | 1,877,479 |             |
| 管理費用     |    | 14,645,333     |                | 1,484,737 |    | 1,766,903        |             | 1,681,609 |             |
| 國內部分     |    | 14,645,333     |                | 1,484,737 |    | 1,766,903        |             | 1,681,609 |             |
| 合 計      |    | 28,688,584     | 6,583,432      | 3,846,283 |    | 4,213,297        |             | 3,559,088 |             |

註: 1.勞務承攬編列服務費用 - 外包費，人數1名，預算數432,000元，決算數380,000元。毛豬拍賣與整理環境計3名編34條規定辦理並經臺南市政府102年10月14日府農畜字第 1020894857 號函核備，113年度發放人數47人，預算數4,府102年10月14日府農畜字第1020894857 號函核備，113年度發放人數66人，預算數4,366,000元，決算數4,213,29

股份有限公司

## 彙計表

113年度

單位：新臺幣元

| 數          |         |     |            |            |            |            |            |                   |            |
|------------|---------|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|
| 退休、卹償金     |         | 資遣費 | 福 利 費      |            |            |            |            | 提 繳<br>工資墊<br>償費用 | 合 計        |
| 退休及<br>離職金 | 卹償金     |     | 分 擔<br>保險費 | 傷 病<br>醫藥費 | 提 撥<br>福利金 | 體 育<br>活動費 | 其 他<br>福利費 |                   |            |
| 3,876,000  | 783,000 |     | 4,622,446  | 95,290     | 239,241    | 41,000     |            |                   | 56,547,661 |
| 3,876,000  | 783,000 |     | 4,622,446  | 95,290     | 239,241    | 41,000     |            |                   | 56,547,661 |
| 2,462,000  | 462,000 |     | 2,826,982  | 63,543     |            | 27,000     |            |                   | 33,153,627 |
| 2,462,000  | 462,000 |     | 2,826,982  | 63,543     |            | 27,000     |            |                   | 33,153,627 |
| 1,414,000  | 321,000 |     | 1,795,464  | 31,747     | 239,241    | 14,000     |            |                   | 23,394,034 |
| 1,414,000  | 321,000 |     | 1,795,464  | 31,747     | 239,241    | 14,000     |            |                   | 23,394,034 |
| 3,876,000  | 783,000 |     | 4,622,446  | 95,290     | 239,241    | 41,000     |            |                   | 56,547,661 |

列服務費用 - 外包費，預算數749,000元，決算數855,768元。2.考核獎金之發放係依據農產品批發市場管理辦法第045,000元，決算數3,559,088元。3.績效獎金之發放係依據農產品批發市場管理辦法第34條規定辦理並經臺南市政7元。4.提撥福利費係依每月營業收入總額內提撥百分之0.15。法定預算數營業收入165,198千元。

用人費用

中華民國

| 科<br>名   | 目<br>稱 | 預              |                |           |    | 算         |        |           |        |        |        |
|----------|--------|----------------|----------------|-----------|----|-----------|--------|-----------|--------|--------|--------|
|          |        | 正式<br>員額<br>薪資 | 臨時<br>人員<br>薪資 | 加班誤餐<br>費 | 津貼 | 獎         |        |           | 金      |        |        |
|          |        |                |                |           |    | 績<br>獎    | 效<br>金 | 考<br>獎    | 核<br>金 | 其<br>獎 | 他<br>金 |
| 營業總支出部分  |        | 30,299,000     | 5,802,000      | 4,269,000 |    | 4,366,000 |        | 4,045,000 |        |        |        |
| 國內部分(小計) |        | 30,299,000     | 5,802,000      | 4,269,000 |    | 4,366,000 |        | 4,045,000 |        |        |        |
| 業務費用     |        | 14,836,000     | 5,802,000      | 2,529,000 |    | 2,580,000 |        | 2,108,000 |        |        |        |
| 國內部分     |        | 14,836,000     | 5,802,000      | 2,529,000 |    | 2,580,000 |        | 2,108,000 |        |        |        |
| 管理費用     |        | 15,463,000     |                | 1,740,000 |    | 1,786,000 |        | 1,937,000 |        |        |        |
| 國內部分     |        | 15,463,000     |                | 1,740,000 |    | 1,786,000 |        | 1,937,000 |        |        |        |
| 合 計      |        | 30,299,000     | 5,802,000      | 4,269,000 |    | 4,366,000 |        | 4,045,000 |        |        |        |

股份有限公司

# 彙計表

113年度

單位：新臺幣元

| 數          |         |     |            |            |            |            |            |                   |            |
|------------|---------|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|------------|
| 退休、卹償金     |         | 資遣費 | 福 利 費      |            |            |            |            | 提 繳<br>工資墊<br>償費用 | 合 計        |
| 退休及<br>離職金 | 卹償金     |     | 分 擔<br>保險費 | 傷 病<br>醫藥費 | 提 撥<br>福利金 | 體 育<br>活動費 | 其 他<br>福利費 |                   |            |
| 3,876,000  | 783,000 |     | 5,009,000  | 102,000    | 248,000    | 41,000     |            |                   | 58,840,000 |
| 3,876,000  | 783,000 |     | 5,009,000  | 102,000    | 248,000    | 41,000     |            |                   | 58,840,000 |
| 2,462,000  | 462,000 |     | 3,081,000  | 67,000     |            | 27,000     |            |                   | 33,954,000 |
| 2,462,000  | 462,000 |     | 3,081,000  | 67,000     |            | 27,000     |            |                   | 33,954,000 |
| 1,414,000  | 321,000 |     | 1,928,000  | 35,000     | 248,000    | 14,000     |            |                   | 24,886,000 |
| 1,414,000  | 321,000 |     | 1,928,000  | 35,000     | 248,000    | 14,000     |            |                   | 24,886,000 |
| 3,876,000  | 783,000 |     | 5,009,000  | 102,000    | 248,000    | 41,000     |            |                   | 58,840,000 |

| 科<br>名        | 目<br>稱 | 決             |           |      |      |
|---------------|--------|---------------|-----------|------|------|
|               |        | 營 業 總 支 出 部 分 |           |      | 資 本  |
|               |        | 中央政府          | 地方政府      | 外國政府 | 中央政府 |
| <b>所得稅</b>    |        | 4,718,557     |           |      |      |
| 營利事業所得稅       |        | 4,718,557     |           |      |      |
| <b>土地稅</b>    |        |               | 3,848,852 |      |      |
| 一般土地地價稅       |        |               | 3,848,852 |      |      |
| <b>房屋稅</b>    |        |               | 512,243   |      |      |
| 一般房屋稅         |        |               | 512,243   |      |      |
| <b>消費與行為稅</b> |        | 650,000       | 16,232    |      |      |
| 營業稅           |        | 650,000       |           |      |      |
| 使用牌照稅         |        |               | 16,232    |      |      |
| <b>規費</b>     |        | 69,949        | 38,795    |      |      |
| 行政規費          |        | 47,910        | 20,000    |      |      |
| 事業規費          |        |               | 9,000     |      |      |
| 汽車燃料使用費       |        |               | 9,795     |      |      |
| 水污染防制費        |        | 22,039        |           |      |      |
| <b>合 計</b>    |        | 5,438,506     | 4,416,122 |      |      |

### 與規費明細表

單位：新臺幣元

49

| 科<br>名  |  | 預             |           |      |      |
|---------|--|---------------|-----------|------|------|
|         |  | 營 業 總 支 出 部 分 |           |      | 資 本  |
|         |  | 中央政府          | 地方政府      | 外國政府 | 中央政府 |
| 所得稅     |  | 4,718,000     |           |      |      |
| 營利事業所得稅 |  | 4,718,000     |           |      |      |
| 土地稅     |  |               | 3,573,000 |      |      |
| 一般土地地價稅 |  |               | 3,573,000 |      |      |
| 房屋稅     |  |               | 605,000   |      |      |
| 一般房屋稅   |  |               | 605,000   |      |      |
| 消費與行為稅  |  | 650,000       | 19,000    |      |      |
| 營業稅     |  | 650,000       |           |      |      |
| 使用牌照稅   |  |               | 19,000    |      |      |
| 規費      |  | 606,000       | 16,000    |      |      |
| 行政規費    |  | 6,000         |           |      |      |
| 事業規費    |  |               | 5,000     |      |      |
| 汽車燃料使用費 |  |               | 11,000    |      |      |
| 水污染防制費  |  | 600,000       |           |      |      |
| 合 計     |  | 5,974,000     | 4,213,000 |      |      |

### 與規費明細表

單位：新臺幣元

51





| 上年度決算數  |             | 產銷(營運)項目<br>名 稱 | 數量<br>單位 | 本年度決算   |
|---------|-------------|-----------------|----------|---------|
| 數量      | 金額          |                 |          | 數量      |
| 782,203 | 127,075,253 | 營運部分            |          | 763,184 |
| 426,132 | 93,831,628  | 管理費收入           | 頭        | 411,916 |
| 356,071 | 33,243,625  | 租賃收入            | 頭        | 351,268 |

註: 租賃收入-毛豬屠宰

### 量值比較表

貨幣單位：新臺幣元

| 數           | 本年度預算數  |             | 本年度決算數與預算數比較增減 |        |             |        |
|-------------|---------|-------------|----------------|--------|-------------|--------|
| 金額          | 數量      | 金額          | 數量             | %      | 金額          | %      |
| 124,332,517 | 849,600 | 136,029,000 | -86,416        | -10.17 | -11,696,483 | -8.60  |
| 91,679,416  | 460,200 | 98,943,000  | -48,284        | -10.49 | -7,263,584  | -7.34  |
| 32,653,101  | 389,400 | 37,086,000  | -38,132        | -9.79  | -4,432,899  | -11.95 |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |
|             |         |             |                |        |             |        |

### 會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

單位：新臺幣元

| 科 目 名 稱 |       | 項目及對象                     | 決 算 數   | 預 算 數   | 比 較 增 減  |        |
|---------|-------|---------------------------|---------|---------|----------|--------|
| 用 途 別   | 費 用 別 |                           |         |         | 金 額      | %      |
| 會費      |       |                           | 112,000 | 134,000 | -22,000  | -16.42 |
| 職業團體會費  |       |                           | 112,000 | 134,000 | -22,000  | -16.42 |
|         | 管理費用  |                           | 112,000 | 134,000 | -22,000  | -16.42 |
|         |       | 肉品市場發展協進會會費。              | 112,000 | 134,000 | -22,000  | -16.42 |
| 補助及捐助   |       |                           | 454,771 | 588,000 | -133,229 | -22.66 |
| 捐助國內團體  |       |                           | 454,771 | 588,000 | -133,229 | -22.66 |
|         | 管理費用  |                           | 454,771 | 588,000 | -133,229 | -22.66 |
|         |       | 贊助臨近廟宇慶典用毛豬及協助社區、公益團體活動等。 | 454,771 | 588,000 | -133,229 | -22.66 |
| 合 計     |       |                           | 566,771 | 722,000 | -155,229 | -21.50 |

## 臺南市肉品市場股份有限公司

## 各項費用彙計表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

| 上<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 科 目 名 稱         | 本<br>年<br>度<br>決<br>算<br>數 | 本<br>年<br>度<br>預<br>算<br>數 | 本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減 |        |             |
|----------------------------|-----------------|----------------------------|----------------------------|-----------------------------|--------|-------------|
|                            |                 |                            |                            | 金 額                         | %      | 增 減 原 因 說 明 |
| 53,741,230                 | <b>用人費用</b>     | 56,547,661                 | 58,840,000                 | -2,292,339                  | -3.90  | 薪資調整。       |
| 28,685,233                 | 正式員額薪資          | 28,688,584                 | 30,299,000                 | -1,610,416                  | -5.32  |             |
| 5,136,238                  | 臨時人員薪資          | 6,583,432                  | 5,802,000                  | 781,432                     | 13.47  |             |
| 3,765,704                  | 加班誤餐費           | 3,846,283                  | 4,269,000                  | -422,717                    | -9.90  |             |
| 7,417,444                  | 獎金              | 7,772,385                  | 8,411,000                  | -638,615                    | -7.59  |             |
| 3,881,000                  | 退休及卹償金          | 4,659,000                  | 4,659,000                  |                             |        |             |
| 4,855,611                  | 福利費             | 4,997,977                  | 5,400,000                  | -402,023                    | -7.44  |             |
| 36,981,965                 | <b>服務費用</b>     | 42,376,925                 | 43,410,000                 | -1,033,075                  | -2.38  | 電費調整。       |
| 12,089,874                 | 水電費             | 12,051,353                 | 11,095,000                 | 956,353                     | 8.62   |             |
| 311,302                    | 郵電費             | 297,942                    | 513,000                    | -215,058                    | -41.92 |             |
| 221,499                    | 旅運費             | 142,795                    | 357,000                    | -214,205                    | -60.00 |             |
| 1,089,068                  | 印刷裝訂與廣告費        | 1,016,732                  | 1,183,000                  | -166,268                    | -14.05 |             |
| 5,852,285                  | 修理保養與保固費        | 7,447,106                  | 6,057,000                  | 1,390,106                   | 22.95  |             |
| 81,896                     | 保險費             | 79,182                     | 153,000                    | -73,818                     | -48.25 |             |
| 12,687,876                 | 棧儲、包裝、代理及加工費    | 16,999,681                 | 19,160,000                 | -2,160,319                  | -11.28 |             |
| 4,171,230                  | 專業服務費           | 3,867,946                  | 4,415,000                  | -547,054                    | -12.39 |             |
| 476,935                    | 公關慰勞費           | 474,188                    | 477,000                    | -2,812                      | -0.59  |             |
| 3,652,301                  | <b>材料及用品費</b>   | 3,218,659                  | 3,196,000                  | 22,659                      | 0.71   |             |
| 1,353,358                  | 使用材料費           | 1,545,441                  | 1,419,000                  | 126,441                     | 8.91   |             |
| 2,298,943                  | 用品消耗            | 1,673,218                  | 1,777,000                  | -103,782                    | -5.84  |             |
| 1,671,115                  | <b>租金與利息</b>    | 1,737,385                  | 1,697,000                  | 40,385                      | 2.38   |             |
| 1,647,115                  | 地租及水租           | 1,713,385                  | 1,647,000                  | 66,385                      | 4.03   |             |
| 24,000                     | 機器租金            | 24,000                     | 50,000                     | -26,000                     | -52.00 |             |
| 14,152,870                 | <b>折舊、折耗及攤銷</b> | 29,066,339                 | 27,832,000                 | 1,234,339                   | 4.43   |             |
| 14,152,870                 | 不動產、廠房及設備折舊     | 29,066,339                 | 27,832,000                 | 1,234,339                   | 4.43   |             |
| 12,472,605                 | <b>稅捐與規費</b>    | 9,854,628                  | 10,187,000                 | -332,372                    | -3.26  |             |
| 7,675,257                  | 所得稅             | 4,718,557                  | 4,718,000                  | 557                         | 0.01   |             |
| 3,572,697                  | 土地稅             | 3,848,852                  | 3,573,000                  | 275,852                     | 7.72   |             |
| 520,476                    | 房屋稅             | 512,243                    | 605,000                    | -92,757                     | -15.33 |             |
| 668,350                    | 消費與行為稅          | 666,232                    | 669,000                    | -2,768                      | -0.41  |             |

## 臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

| 上<br>年<br>決<br>算<br>數 | 科 目 名 稱     | 本<br>年<br>決<br>算<br>數 | 本<br>年<br>預<br>算<br>數 | 本年度決算數與預算數比較增減 |        |        |
|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|----------------|--------|--------|
|                       |             |                       |                       | 金 額            | %      | 增減原因說明 |
| 35,825                | 規費          | 108,744               | 622,000               | -513,256       | -82.52 | 撙節費用。  |
| 685,265               | 會費、補助、捐助與分攤 | 566,771               | 722,000               | -155,229       | -21.50 |        |
| 112,000               | 會費          | 112,000               | 134,000               | -22,000        | -16.42 |        |
| 573,265               | 補助及捐助       | 454,771               | 588,000               | -133,229       | -22.66 | 撙節費用。  |
| 813,844               | 損失與賠償給付     | 888,972               | 1,044,000             | -155,028       | -14.85 |        |
| 813,844               | 賠償給付        | 888,972               | 1,044,000             | -155,028       | -14.85 |        |
| 827,509               | 其他          | 904,871               | 906,000               | -1,129         | -0.12  |        |
| 827,509               | 其他費用        | 904,871               | 906,000               | -1,129         | -0.12  |        |
| 124,998,704           | 合 計         | 145,162,211           | 147,834,000           | -2,671,789     | -1.81  |        |

### 管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

59



主辦會計人員：

會計課 王慧蓉

基金主持人：

代理總經理 楊清龍

