

中 華 民 國 111 年 度

(111年 1月1日 至111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111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 9-10	頁
2、盈虧撥補表	第 11	頁
3、現金流量表	第 12	頁
4、資產負債表	第 14-17	頁
丁、決算明細表：		
1、損益明細表		
(1) 銷貨收入明細表	第 20-21	頁
(2) 勞務收入明細表	第 22-23	頁
(3) 其他營業收入明細表	第 24	頁
(4) 營業外收入明細表	第 25	頁
(5) 銷貨成本明細表	第 26-27	頁
(6) 業務費用明細表	第 28-31	頁
(7) 管理費用明細表	第 32-35	頁
(8) 營業外費用明細表	第 36-37	頁
2、資金運用明細表		
(1) 固定資產建設改良擴充明細表	第 39	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 40-41	頁
(3) 資產折舊明細表	第 42-43	頁
(4) 資產報廢明細表	第 44-45	頁
(5) 資本增減與股額明細表	第 46-47	頁
戊、決算參考表：		
1、員工人數彙計表	第 49	頁
2、用人費用彙計表	第 50-53	頁
3、繳納各項稅捐與規費明細表	第 54-57	頁
4、主要產銷(營運)量值比較表	第 58-59	頁
5、會費、捐助與分攤費用彙計表	第 60	頁
6、各項費用彙計表	第 61-62	頁
7、管制性項目及統計所需項目比較表	第 63	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	1.41	1.43	-0.02	-1.40
營業總支出	1.15	1.17	-0.02	-1.71
淨利（淨損）	0.26	0.26		
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.11	0.09	0.02	22.22
留存事業機關盈餘	1.56	1.46	0.10	6.85
事業機關負擔虧損				
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備	0.64	0.24	0.40	166.67
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		0.07	-0.07	-100.00
現金及約當現金淨減	0.08		0.08	
財務狀況：				
營運資金餘額	2.62	2.68	-0.06	-2.24
不動產、廠房及設備餘額	9.20	8.66	0.54	6.24
長期負債餘額	0.10	0.10		
權益	8.71	8.60	0.11	1.28
附註：① 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用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：

經營家畜(肉品)、家禽市場，辦理家畜、禽類批發交易、屠宰、分切加工、銷售事業。

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（例如：管理革新等）：

確定營運目標方向以企業之精神，擴建廠房，裝設肉品分切場作業設備，增建預冷、冷藏庫供肉品分切業者與本公司策略聯盟使用，順應時代趨勢潮流，由傳統溫體豬肉改變新鮮冷藏肉品，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，加強宣導安全又衛生的豬肉，使國人享用衛生、安全、美味的肉品，增進肉品的銷售。

貳、業務計畫概述

一、產銷(營運)計畫(含環境保護及研究發展等)：

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	504,900	428,530	-76,370	-15.13	主要係因本土PED(小豬下痢)豬隻育成率不佳，且小型養豬場退場致豬源短缺，又因冠疫情休市多日清消，影響交易、屠宰量。
毛豬屠宰計畫	機械化屠宰	頭	421,740	368,086	-53,654	-12.72	

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477,000元及上年度保留數117,363,776元，奉准先行辦理數55,261,000元，合計173,101,776元，實際完成數 64,201,706元，餘 108,900,070元，其中除 9,637,227元工程結餘款，10,228,348元為停止執行數(保留超過四年不再保留)外，餘89,034,495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業務重要計畫)：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 138,835,894元與預算數 152,524,000元，比較減少13,688,106元，佔預算數 8.97%。
- 2、本年度營業支出決算數 107,865,315元與預算數 127,462,000元，比較減少19,596,685元，佔預算數 15.37%。

乙、業務計畫及決算概要

- 3、本年度營業外收入決算數 1,924,230元與預算數 886,000元，比較增加1,038,230元，佔預算數 117.18%，主要係因收回員工違規溢領薪資利息及回收水(牛)油場地清潔費收入。
- 4、本年度所得稅費用 6,578,961元，與預算數 6,487,000元，比較增加 91,961元，佔預算數 1.42%。
- 5、本年度決算稅後純益 26,315,848元與預算數 25,948,000元，比較增加 367,848元，佔預算數 1.42%，主要係因毛豬價格上漲及費用撙節所致。

二、最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年	108年	109年	110年	111年
收入					
營業收入	128,605	129,545	134,983	141,356	138,836
營業外收入	19,852	1,864	1,185	1,386	1,924
收入合計	148,457	131,409	136,168	142,742	140,760
支出					
營業成本	-	63	2,583	3,007	14
營業費用	110,658	110,669	110,441	107,413	107,851
營業外費用	1,372	-		34	
所得稅費用(利益)	5,676	4,024	4,778	6,509	6,579
支出合計	117,706	114,756	117,802	116,963	114,444
淨利(淨損)	30,751	16,653	18,366	25,779	26,316

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度稅後盈餘 26,315,848元，連同累積盈餘 144,244,584元，合計未分配盈餘170,560,432元，依法提列百分之十法定公積 2,577,925元，發放股息 15,000,000元，餘本年度未分配盈餘 152,982,507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	107年	108年	109年	110年	111年
盈餘分配	145,329	158,353	145,967	158,081	170,560
股息(官)紅利	1,266	27,676	12,000	12,000	15,000
填補虧損					
公積	2,364	3,075	1,665	1,836	2,578
未分配盈餘	141,699	127,602	132,302	144,245	152,982
合計	145,329	158,353	145,967	158,081	170,560

乙、業務計畫及決算概要

伍、現金流量之情形

- 1.營業活動之淨現金流入 69,646,142元。
- 2.投資活動之淨現金流出 64,201,706元。
- 3.籌資活動之淨現金流出 13,688,616元。
- 4.現金及約當現金淨減 8,244,180元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- 1.本年度資產總額 1,260,871,152元，其中包括流動資產 330,558,571元，基金、投資及長期應收款9,981,800元，不動產、廠房及設備 920,329,781元，其他資產1,000元。
- 2.本年度負債總額 389,663,311元，其中包括流動負債 68,987,958元，長期負債9,981,800元，其他負債 310,693,553元。
- 3.本年度權益總額 871,207,841元，其中包括資本 126,610,000元，資本公積125,086,411元，保留盈餘181,173,143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	107年	108年	109年	110年	111年
資產					
流動資產	393,225	299,937	320,989	337,346	330,558
基金、投資及長期應收款	7,651	18,432	9,207	9,982	9,982
不動產、廠房及設備	813,078	844,405	851,229	865,893	920,330
遞耗、無形及其他資產	1	1	1	1	1
資產總額	1,213,955	1,162,775	1,181,426	1,213,222	1,260,871
負債					
流動負債	79,796	40,986	51,306	69,275	68,988
存款、匯款及金融債券					
長期負債	7,651	8,432	9,207	9,982	9,982
其他負債	275,583	273,610	274,801	274,073	310,693
負債總額	363,030	323,028	335,314	353,330	389,663
權益					
資本	126,610	126,610	126,610	126,610	126,610
公積及盈餘（虧損-）	285,821	274,799	281,164	294,944	306,260
權益其他項目	438,494	438,338	438,338	438,338	438,338
權益總額	850,925	839,747	846,112	859,892	871,208
負債及權益總額	1,213,955	1,162,775	1,181,426	1,213,222	1,260,871

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 330,558,571元/流動負債 68,987,958元=479.15%
- 2.速動比率：〈流動資產 330,558,571元-預付費用 0〉/流動負債68,987,958元=479.15%
- 3.負債占資產比率：負債總額 389,663,311元/資產總額 1,260,871,152元= 30.90%
- 4.長期資金占固定資產比率：〈權益871,207,841元+長期負債9,981,800元〉/ 不動產、廠房及設備920,329,781元=95.75%

二、經營比率

- 1.營業利益率：營業利益 30,970,579元/營業收入 138,835,894元= 22.31%
- 2.純益率：純益 26,315,848元/營業收入 138,835,894元=18.95%
- 3.權益報酬率：純益26,315,848元/平均權益865,549,917元= 3.04%
- 4.每股盈餘：（純益 26,315,848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2.08元

三、成長比率

- 1.營業成長率：〈本年度營業收入 138,835,894元/上年度營業收入 141,356,265元〉-1=-1.78%
- 2.權益成長率：〈本年度終權益871,207,841元/上年度終權益859,891,993元〉-1=1.32%

四、最近5年度投資報酬分析表

年度 項目	107年	108年	109年	110年	111年
營業利益率(%) 營業利益 營業收入	13.96	14.52	16.27	21.89	22.31
淨利率(%) 本期淨利 營業收入	23.91	12.86	13.61	18.24	18.95
每股盈餘(元) 本期淨利-特別股股利 普通股流通在外股數	2.43	1.32	1.45	2.04	2.08
總資產報酬率(%) 本期淨利 平均資產總額	2.57	1.40	1.57	2.15	2.13
權益報酬率(%) 本期淨利 平均權益總額	3.66	1.97	2.18	3.02	3.04

乙、業務計畫及決算概要

捌、其它

一、併決算及補辦預算事項：

1. 為本公司實際稅前淨利超過預算數，超支併111年度決算所得稅費用 9萬1,961元，業經臺南市政府111年12月29日府農計字第1111695569號函核定。
2. 為辦理「建構肉品批發市場現代化屠宰及冷鏈設施設備計畫」案金額 5,224萬2千元，業經臺南市政府111年6月22日府主基字第1110806891號函核定，本年度先行辦理於112年度補辦預算。
3. 為辦理「養豬產業躍升增值發展計畫--輔導肉品市場設備改善與穩定產銷供應」案金額 301萬9千元，業經臺南市政府111年9月7日府主基字第1111164386號函核定，本年度先行辦理於113年度補辦預算。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形，請參照預算揭露內容具體說明，包括考核獎金、績效獎金及政策性因素影響項目等金額之核算基礎、預(決)算比較增減原因說明等：

項目	決算數	預算數	政策性因素 影響之金額	比較增減	
				金額	原因說明
考核獎金	3,425,935	4,095,000		-669,065	預算額53人，決算額49人。
績效獎金	3,974,419	3,626,000		348,419	決算額70人，依13屆第6次董事會決議將臨時人員列入績效獎金發放。
合計	7,400,354	7,721,000		-320,646	

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，另由各課課長在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。

乙、業務計畫及決算概要

四、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。

五、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111年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
141,356,265	營業收入		138,835,894	152,524,000	-13,688,106	-8.97
3,555,711	銷貨收入		16,157	3,000,000	-2,983,843	-99.46
3,570,911	銷貨收入		16,157	3,000,000	-2,983,843	-99.46
15,200	銷貨退回					--
82,606,028	勞務收入		84,625,848	92,659,000	-8,033,152	-8.67
82,606,028	管理費收入		84,625,848	92,659,000	-8,033,152	-8.67
55,194,526	其他營業收入		54,193,889	56,865,000	-2,671,111	-4.70
52,166,980	租賃收入		51,195,350	54,206,000	-3,010,650	-5.55
3,027,546	政府補助收入		2,998,539	2,659,000	339,539	12.77
3,006,686	營業成本		14,364	2,246,000	-2,231,636	-99.36
3,006,686	銷貨成本		14,364	2,246,000	-2,231,636	-99.36
3,006,686	銷貨成本		14,364	2,246,000	-2,231,636	-99.36
138,349,579	營業毛利（毛損）		138,821,530	150,278,000	-11,456,470	-7.62
107,413,180	營業費用		107,850,951	118,729,000	-10,878,049	-9.16
50,863,670	業務費用		52,473,894	60,501,000	-8,027,106	-13.27
50,863,670	業務費用		52,473,894	60,501,000	-8,027,106	-13.27
56,549,510	管理費用		55,377,057	58,228,000	-2,850,943	-4.90
56,549,510	管理費用		55,377,057	58,228,000	-2,850,943	-4.90
30,936,399	營業利益（損失）		30,970,579	31,549,000	-578,421	-1.83
1,386,587	營業外收入		1,924,230	886,000	1,038,230	117.18
464,981	財務收入		828,779	686,000	142,779	20.81
464,981	利息收入		828,779	686,000	142,779	20.81
921,606	其他營業外收入		1,095,451	200,000	895,451	447.73
921,606	什項收入		1,095,451	200,000	895,451	447.73
34,387	營業外費用					--
34,387	其他營業外費用					--
34,387	資產報廢損失					--
1,352,200	營業外利益（損失）		1,924,230	886,000	1,038,230	117.18
32,288,599	稅前淨利（淨損）		32,894,809	32,435,000	459,809	1.42
6,509,350	所得稅費用（利益）		6,578,961	6,487,000	91,961	1.42
6,509,350	所得稅費用（利益）		6,578,961	6,487,000	91,961	1.42

損 益 表

單位：新臺幣元

註：所得稅費用計算情形：1.本年度營所稅 6,578,961元【本年度稅前盈餘 32,894,809元*20%】。2.110年末分配盈餘 8,201,324元【110年稅後盈餘 25,779,249元-提列法定公積 2,577,925元-股息 15,000,000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 410,066元【未分配盈餘 8,201,324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111年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金額	%
盈餘之部		170,560,432	164,765,000	5,795,432	3.52
本期淨利		26,315,848	25,948,000	367,848	1.42
累積盈餘		144,244,584	138,817,000	5,427,584	3.91
分配之部		170,560,432	164,765,000	5,795,432	3.52
地方政府所得者		11,037,000	932,000	10,105,000	1,084.23
股（官）息紅利		11,037,000	932,000	10,105,000	1,084.23
民股股東所得者		3,963,000	334,000	3,629,000	1,086.53
股息紅利		3,963,000	334,000	3,629,000	1,086.53
留存事業機關者		155,560,432	163,499,000	-7,938,568	-4.86
法定公積		2,577,925	2,271,000	306,925	13.51
未分配盈餘		152,982,507	161,228,000	-8,245,493	-5.11

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.法定盈餘公積之提列：依110年度稅後盈餘 25,779,249元*10%= 2,577,925元。3.111年度股東常會決議，本公司110年度稅後盈餘 25,779,249元，依規定提列法定公積2,577,925元後，餘23,201,324元提列15,000,000元發放股息。

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量表

中華民國111年度

單位：新臺幣元

項 名	目 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）		32,894,809	32,435,000	459,809	1.42
稅前淨利（淨損）		32,894,809	32,435,000	459,809	1.42
利息股利之調整		-828,779	-686,000	-142,779	20.81
利息收入		-828,779	-686,000	-142,779	20.81
未計利息股利之稅前淨利（淨損）		32,066,030	31,749,000	317,030	1.00
調整項目		43,330,294	4,075,000	39,255,294	963.32
折舊、減損及折耗		9,765,083	18,387,000	-8,621,917	-46.89
沖轉遞延負債		35,309,461	-2,659,000	37,968,461	--
流動資產淨減（淨增）		-1,457,010	5,100,000	-6,557,010	--
流動負債淨增（淨減）		-287,240	-16,753,000	16,465,760	-98.29
未計利息股利之現金流入（流出）		75,396,324	35,824,000	39,572,324	110.46
收取利息		828,779	686,000	142,779	20.81
支付所得稅		-6,578,961	-6,487,000	-91,961	1.42
營業活動之淨現金流入（流出）		69,646,142	30,023,000	39,623,142	131.98
投資活動之現金流量					
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-64,201,706	-477,000	-63,724,706	13,359.48
投資活動之淨現金流入（流出）		-64,201,706	-477,000	-63,724,706	13,359.48
籌資活動之現金流量					
其他負債淨增（淨減）		1,311,384	450,000	861,384	191.42
發放現金股利		-15,000,000	-1,266,000	-13,734,000	1,084.83
籌資活動之淨現金流入（流出）		-13,688,616	-816,000	-12,872,616	1,577.53
現金及約當現金之淨增（淨減）		-8,244,180	28,730,000	-36,974,180	--
期初現金及約當現金		223,713,901	152,253,000	71,460,901	46.94
期末現金及約當現金		215,469,721	180,983,000	34,486,721	19.06

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
資產		1,260,871,152	1,213,221,699	47,649,453	3.93
流動資產		330,558,571	337,345,741	-6,787,170	-2.01
現金		215,469,721	223,713,901	-8,244,180	-3.69
庫存現金	400	400	65,942	-65,542	-99.39
銀行存款	215,469,321	215,469,321	223,647,959	-8,178,638	-3.66
流動金融資產		90,000,000	90,000,000		
其他金融資產－流動	90,000,000	90,000,000	90,000,000		
應收款項		25,088,850	23,631,840	1,457,010	6.17
應收帳款	23,806,086	23,806,086	22,338,974	1,467,112	6.57
備抵呆帳－應收帳款	-109,641	-109,641	-109,641		
應收收益	26,400	26,400	13,000	13,400	103.08
應收利息	42,154	42,154	26,617	15,537	58.37
其他應收款	1,323,851	1,323,851	1,362,890	-39,039	-2.86
存貨					--
寄銷品					--
基金、投資及長期應收款		9,981,800	9,981,800		
基金		9,981,800	9,981,800		
其他基金	9,981,800	9,981,800	9,981,800		
不動產、廠房及設備		920,329,781	865,893,158	54,436,623	6.29
土地		659,470,244	659,470,244		
土地	7,250,195	7,250,195	7,250,195		
重估增值－土地	652,220,049	652,220,049	652,220,049		
土地改良物		2,839,346	3,090,998	-251,652	-8.14
土地改良物	8,169,752	8,169,752	8,169,752		
累計折舊－土地改良物	-5,330,406	-5,330,406	-5,078,754	-251,652	4.95
房屋及建築		103,604,875	70,105,431	33,499,444	47.78
房屋及建築	273,378,064	273,378,064	234,282,870	39,095,194	16.69
累計折舊－房屋及建築	-169,773,189	-169,773,189	-164,177,439	-5,595,750	3.41
機械及設備		44,854,690	18,174,999	26,679,691	146.79
機械及設備	145,865,080	145,865,080	115,792,578	30,072,502	25.97
累計折舊－機械及設備	-101,010,390	-101,010,390	-97,617,579	-3,392,811	3.48
交通及運輸設備		801	34,801	-34,000	-97.70
交通及運輸設備	1,709,092	1,709,092	1,709,092		
累計折舊－交通及運輸設備	-1,708,291	-1,708,291	-1,674,291	-34,000	2.03
什項設備		2,728,029	3,141,804	-413,775	-13.17
什項設備	31,323,946	31,323,946	31,323,946		

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
負債		389,663,311	353,329,706	36,333,605	10.28
流動負債		68,987,958	69,275,198	-287,240	-0.41
應付款項		65,621,675	65,128,412	493,263	0.76
應付帳款		47,066,390	44,390,566	2,675,824	6.03
應付代收款		1,276,458	1,262,632	13,826	1.10
應付費用		11,486,104	12,101,396	-615,292	-5.08
應付其他稅款		6,125	200,375	-194,250	-96.94
應付工程款		5,786,598	7,173,443	-1,386,845	-19.33
本期所得稅負債		3,328,189	4,146,786	-818,597	-19.74
應付所得稅款		3,328,189	4,146,786	-818,597	-19.74
預收款項		38,094		38,094	--
其他預收款		38,094		38,094	--
長期負債		9,981,800	9,981,800		
長期債務		9,981,800	9,981,800		
應計退休金負債		9,981,800	9,981,800		
其他負債		310,693,553	274,072,708	36,620,845	13.36
遞延負債		67,107,870	31,798,409	35,309,461	111.04
遞延收入		67,107,870	31,798,409	35,309,461	111.04
遞延所得稅負債		213,881,762	213,881,762		
估計應付土地增值稅		213,881,762	213,881,762		
什項負債		29,703,921	28,392,537	1,311,384	4.62
存入保證金		23,808,521	20,248,438	3,560,083	17.58
暫收及待結轉帳項		5,895,400	8,144,099	-2,248,699	-27.61
權益		871,207,841	859,891,993	11,315,848	1.32
資本		126,610,000	126,610,000		
資本		126,610,000	126,610,000		
資本		126,610,000	126,610,000		
資本公積		125,086,411	125,086,411		
資本公積		125,086,411	125,086,411		
股本溢價		104,451,669	104,451,669		
受贈公積		20,634,742	20,634,742		
保留盈餘（或累積虧損）		181,173,143	169,857,295	11,315,848	6.66
已指撥保留盈餘		28,190,636	25,612,711	2,577,925	10.07
法定公積		24,029,191	21,451,266	2,577,925	12.02
特別公積		4,161,445	4,161,445		
未指撥保留盈餘		152,982,507	144,244,584	8,737,923	6.06

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31,338,605元, 信託代理與保證負債-存入保證品31,338,605元。(2)截至本月未完工程106,831,796元。(3)資產報廢明細:機械及設備77,095元。(4)兩場遷併規劃案本年度牛場完成結算,資產歸屬:房屋及建築39,095,194元,機械及設備28,272,824元。

丁、決算明細表

銷貨收入

中華民國

上年度決算數			科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本年度決算數		
數量	單價	金額			數量	單價	金額
		3,570,911	銷貨收入				16,157
30,020	118.95	3,570,911	豬肉加工品	包	34	475.21	16,157
		15,200	銷貨退回				
		3,555,711	合 計				16,157

單位：新臺幣元

21

貨幣單位：新臺幣元

23

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111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 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	%
55,194,526	其他營業收入		54,193,889	56,865,000	-2,671,111	-4.70
52,166,980	租賃收入		51,195,350	54,206,000	-3,010,650	-5.55
3,027,546	政府補助收入		2,998,539	2,659,000	339,539	12.77
55,194,526	合 計		54,193,889	56,865,000	-2,671,111	-4.70

註: 租賃收入-(毛豬屠宰 35,195,064元, 牛屠宰 12,480,433元, 羊屠宰612,568元, 資產租金收入2,907,285元, 計租賃收入 51,195,350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111年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 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	%
1,386,587	營業外收入		1,924,230	886,000	1,038,230	117.18
464,981	財務收入		828,779	686,000	142,779	20.81
464,981	利息收入		828,779	686,000	142,779	20.81
921,606	其他營業外收入		1,095,451	200,000	895,451	447.73
921,606	什項收入		1,095,451	200,000	895,451	447.73
1,386,587	合 計		1,924,230	886,000	1,038,230	117.18

銷 貨 成 本

中華民國

上 年 度 決 算 數			科目及產品項目 名 稱	數 量 單 位	本 年 度 決 算	
銷售數量	平均單 位成本	銷貨成本			銷售數量	平均單 位成本
		3,006,686	銷貨成本			
		3,006,686	合 計			

明 細 表

111年度

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					
銷貨成本	銷售數量	平均單位 成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位 成本	%	銷貨成本	%
14,364			2,246,000		--		--	-2,231,636	-99.36
14,364			2,246,000					-2,231,636	-99.36

臺南市肉品市場

業務費用

中華民國

上年度決算數	科 名 目 稱	本年度決算數		
		合 計	固 定	變 動
50,863,670	業務費用	52,473,894	20,388,865	32,085,029
31,331,935	用人費用	31,700,700	20,388,865	11,311,835
16,342,294	正式員額薪資	15,357,347	15,357,347	
14,578,605	職員薪金	13,988,297	13,988,297	
1,763,689	工員工資	1,369,050	1,369,050	
3,288,372	臨時人員薪資	4,581,142		4,581,142
3,288,372	臨時工員工資	4,581,142		4,581,142
2,465,909	超時工作報酬	2,315,925		2,315,925
2,465,909	加班費	2,315,925		2,315,925
4,062,101	獎金	4,357,113		4,357,113
1,960,710	績效獎金	2,413,536		2,413,536
2,101,391	考核獎金	1,943,577		1,943,577
2,275,000	退休及卹償金	2,251,000	2,251,000	
1,368,000	職員退休及離職金	1,602,000	1,602,000	
452,000	工員退休及離職金	649,000	649,000	
455,000	卹償金			
2,898,259	福利費	2,838,173	2,780,518	57,655
2,841,956	分擔員工保險費	2,780,518	2,780,518	
43,710	傷病醫藥費	39,655		39,655
12,593	體育活動費	18,000		18,000
9,866,057	服務費用	10,569,721		10,569,721
5,532,562	水電費	6,076,405		6,076,405
3,007,859	工作場所電費	3,141,301		3,141,301
2,524,703	工作場所水費	2,935,104		2,935,104
182,986	郵電費	151,123		151,123
16,290	郵費	16,395		16,395
166,696	電話費	134,728		134,728
44,953	旅運費	49,309		49,309
44,953	國內旅費	49,309		49,309
73,443	印刷裝訂與廣告費	119,844		119,844
73,443	印刷及裝訂費	119,844		119,844
3,763,833	修理保養與保固費	3,925,790		3,925,790
788,556	一般房屋修護費	879,547		879,547
2,358,681	機械及設備修護費	2,545,638		2,545,638
616,596	什項設備修護費	500,605		500,605
141,600	棧儲、包裝、代理及加工費	151,800		151,800
141,600	外包費	151,800		151,800
126,680	專業服務費	95,450		95,450
126,680	委託檢驗試驗費	95,450		95,450
1,955,479	材料及用品費	2,149,529		2,149,529
638,445	使用材料費	944,221		944,221
530,884	物料	753,633		753,633
32,470	油脂	36,000		36,000
75,091	設備零件	154,588		154,588
1,317,034	用品消耗	1,205,308		1,205,308
124,333	辦公（事務）用品	132,391		132,391
341,346	農業與園藝用品	295,973		295,973
166,320	服裝	169,464		169,464
685,035	其他	607,480		607,480

股份有限公司

明細表

111年度

貨幣單位：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	%		
60,501,000	20,622,000	39,879,000	-8,027,106	-13.27	-233,135	-7,793,971
31,926,000	20,622,000	11,304,000	-225,300	-0.71	-233,135	78.35
15,448,000	15,448,000		-90,653	-0.59	-90,653	
14,122,000	14,122,000		-133,703	-0.95	-133,703	
1,326,000	1,326,000		43,050	3.25	43,050	
4,500,000		4,500,000	81,142	1.80		-81,142
4,500,000		4,500,000	81,142	1.80		-81,142
2,560,000		2,560,000	-244,075	-9.53		244,075
2,560,000		2,560,000	-244,075	-9.53		244,075
4,181,000		4,181,000	176,113	4.21		176,113
1,931,000		1,931,000	482,536	24.99		482,536
2,250,000		2,250,000	-306,423	-13.62		-306,423
2,251,000	2,251,000					
1,602,000	1,602,000					
649,000	649,000					
				--		
2,986,000	2,923,000	63,000	-147,827	-4.95	-142,482	-5,345
2,923,000	2,923,000		-142,482	-4.87	-142,482	
45,000		45,000	-5,345	-11.88		-5,345
18,000		18,000				
9,674,000		9,674,000	895,721	9.26		895,721
5,413,000		5,413,000	663,405	12.26		663,405
3,795,000		3,795,000	-653,699	-17.23		-653,699
1,618,000		1,618,000	1,317,104	81.40		1,317,104
244,000		244,000	-92,877	-38.06		-92,877
24,000		24,000	-7,605	-31.69		-7,605
220,000		220,000	-85,272	-38.76		-85,272
81,000		81,000	-31,691	-39.12		-31,691
81,000		81,000	-31,691	-39.12		-31,691
127,000		127,000	-7,156	-5.63		-7,156
127,000		127,000	-7,156	-5.63		-7,156
3,576,000		3,576,000	349,790	9.78		349,790
700,000		700,000	179,547	25.65		179,547
2,368,000		2,368,000	177,638	7.50		177,638
508,000		508,000	-7,395	-1.46		-7,395
150,000		150,000	1,800	1.20		1,800
150,000		150,000	1,800	1.20		1,800
83,000		83,000	12,450	15.00		12,450
83,000		83,000	12,450	15.00		12,450
2,054,000		2,054,000	95,529	4.65		95,529
767,000		767,000	177,221	23.11		177,221
631,000		631,000	122,633	19.43		122,633
36,000		36,000				
100,000		100,000	54,588	54.59		54,588
1,287,000		1,287,000	-81,692	-6.35		-81,692
141,000		141,000	-8,609	-6.11		-8,609
300,000		300,000	-4,027	-1.34		-4,027
170,000		170,000	-536	-0.32		-536
676,000		676,000	-68,520	-10.14		-68,520

臺南市肉品市場

業務費用

中華民國

上年度決算數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合 計	固 定	變 動
6,584,423	折舊、折耗及攤銷	7,222,187		7,222,187
6,584,423	不動產、廠房及設備折舊	7,222,187		7,222,187
3,678,811	一般房屋折舊	3,967,614		3,967,614
2,496,361	機械及設備折舊	2,811,322		2,811,322
	交通及運輸設備折舊	34,000		34,000
409,251	什項設備折舊	409,251		409,251
1,125,776	損失與賠償給付	831,757		831,757
1,125,776	賠償給付	831,757		831,757
1,125,776	一般賠償	831,757		831,757
50,863,670	合計	52,473,894	20,388,865	32,085,029

明細表

貨幣單位：新臺幣元

31

臺南市肉品市場

管理費用

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
56,549,510	管理費用		55,377,057	21,091,366	34,285,691
21,854,503	用人費用		21,024,125	16,320,407	4,703,718
13,815,566	正式員額薪資		13,202,900	13,202,900	
905,550	董（理）監事報酬		973,500	973,500	
12,910,016	職員薪金		11,901,200	11,901,200	
	工員工資		328,200	328,200	
1,672,675	超時工作報酬		1,418,446		1,418,446
1,672,675	加班費		1,418,446		1,418,446
2,863,068	獎金		3,043,241		3,043,241
1,355,822	績效獎金		1,560,883		1,560,883
1,507,246	考核獎金		1,482,358		1,482,358
1,604,000	退休及卹償金		1,527,000	1,527,000	
1,283,000	職員退休及離職金		1,491,000	1,491,000	
	工員退休及離職金		36,000	36,000	
321,000	卹償金				
1,899,194	福利費		1,832,538	1,590,507	242,031
1,655,226	分擔員工保險費		1,590,507	1,590,507	
23,920	傷病醫藥費		21,178		21,178
212,034	提撥福利金		208,253		208,253
8,014	體育活動費		12,600		12,600
23,315,855	服務費用		22,891,926		22,891,926
4,636,458	水電費		5,018,581		5,018,581
2,927,452	工作場所電費		3,136,189		3,136,189
1,709,006	工作場所水費		1,882,392		1,882,392
182,811	郵電費		193,437		193,437
40,008	郵費		43,842		43,842
142,803	電話費		149,595		149,595
76,272	旅運費		71,550		71,550
76,272	國內旅費		71,550		71,550
	貨物運費				
942,772	印刷裝訂與廣告費		763,659		763,659
285,124	印刷及裝訂費		229,694		229,694
46,037	廣（公）告費		23,465		23,465
611,611	業務宣導費		510,500		510,500
2,468,788	修理保養與保固費		1,840,903		1,840,903
493,557	一般房屋修護費		406,657		406,657
1,149,861	機械及設備修護費		994,260		994,260
52,698	交通及運輸設備修護費		75,100		75,100
772,672	什項設備修護費		364,886		364,886
101,597	保險費		93,154		93,154
49,280	一般房屋保險費		44,682		44,682
22,824	機械及設備保險費		20,675		20,675
8,915	交通及運輸設備保險費		9,090		9,090
20,578	責任保險費		18,707		18,707
11,448,487	棧儲、包裝、代理及加工費		11,354,316		11,354,316
417	佣金、匯費及手續費		15		15
11,448,070	外包費		11,354,301		11,354,301
3,027,511	專業服務費		3,079,472		3,079,472
99,000	會計師及精算師公費		99,000		99,000
30,000	法律事務費		30,000		30,000
39,580	委託檢驗試驗費		60,480		60,480

股份有限公司

明細表

111年度

貨幣單位：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	%		
58,228,000	22,596,000	35,632,000	-2,850,943	-4.90	-1,504,634	-1,346,309
23,344,000	17,822,000	5,522,000	-2,319,875	-9.94	-1,501,593	-818,282
14,467,000	14,467,000		-1,264,100	-8.74	-1,264,100	
906,000	906,000		67,500	7.45	67,500	
13,232,000	13,232,000		-1,330,800	-10.06	-1,330,800	
329,000	329,000		-800	-0.24	-800	
1,709,000		1,709,000	-290,554	-17.00		-290,554
1,709,000		1,709,000	-290,554	-17.00		-290,554
3,540,000		3,540,000	-496,759	-14.03		-496,759
1,695,000		1,695,000	-134,117	-7.91		-134,117
1,845,000		1,845,000	-362,642	-19.66		-362,642
1,527,000	1,527,000					
1,491,000	1,491,000					
36,000	36,000					
				--		
2,101,000	1,828,000	273,000	-268,462	-12.78	-237,493	-30,969
1,828,000	1,828,000		-237,493	-12.99	-237,493	
23,000		23,000	-1,822	-7.92		-1,822
236,000		236,000	-27,747	-11.76		-27,747
14,000		14,000	-1,400	-10.00		-1,400
22,932,000		22,932,000	-40,074	-0.17		-40,074
3,547,000		3,547,000	1,471,581	41.49		1,471,581
2,200,000		2,200,000	936,189	42.55		936,189
1,347,000		1,347,000	535,392	39.75		535,392
269,000		269,000	-75,563	-28.09		-75,563
60,000		60,000	-16,158	-26.93		-16,158
209,000		209,000	-59,405	-28.42		-59,405
143,000		143,000	-71,450	-49.97		-71,450
108,000		108,000	-36,450	-33.75		-36,450
35,000		35,000	-35,000	-100.00		-35,000
1,656,000		1,656,000	-892,341	-53.89		-892,341
846,000		846,000	-616,306	-72.85		-616,306
60,000		60,000	-36,535	-60.89		-36,535
750,000		750,000	-239,500	-31.93		-239,500
2,153,000		2,153,000	-312,097	-14.50		-312,097
450,000		450,000	-43,343	-9.63		-43,343
1,200,000		1,200,000	-205,740	-17.15		-205,740
85,000		85,000	-9,900	-11.65		-9,900
418,000		418,000	-53,114	-12.71		-53,114
166,000		166,000	-72,846	-43.88		-72,846
100,000		100,000	-55,318	-55.32		-55,318
40,000		40,000	-19,325	-48.31		-19,325
5,000		5,000	4,090	81.80		4,090
21,000		21,000	-2,293	-10.92		-2,293
10,731,000		10,731,000	623,316	5.81		623,316
17,000		17,000	-16,985	-99.91		-16,985
10,714,000		10,714,000	640,301	5.98		640,301
3,790,000		3,790,000	-710,528	-18.75		-710,528
100,000		100,000	-1,000	-1.00		-1,000
110,000		110,000	-80,000	-72.73		-80,000
64,000		64,000	-3,520	-5.50		-3,520

臺南市肉品市場

管理費用

中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數		
		合計	固定	變動
19,752	委託考選訓練費	10,400		10,400
36,000	電腦軟體服務費	10,476		10,476
2,066,009	保警及保全費用	2,024,426		2,024,426
737,170	其他專業服務費	844,690		844,690
431,159	公關慰勞費	476,854		476,854
431,159	公共關係費	476,854		476,854
814,616	材料及用品費	687,483		687,483
511,995	使用材料費	506,277		506,277
333,633	物料	354,393		354,393
85,381	燃料	65,482		65,482
92,981	設備零件	86,402		86,402
302,621	用品消耗	181,206		181,206
52,810	辦公（事務）用品	41,522		41,522
13,890	報章雜誌	7,200		7,200
229,266	農業與園藝用品	119,013		119,013
6,655	其他	13,471		13,471
1,605,488	租金與利息	1,671,115		1,671,115
1,581,488	地租及水租	1,647,115		1,647,115
1,581,488	一般土地租金	1,647,115		1,647,115
24,000	機器租金	24,000		24,000
24,000	機械及設備租金	24,000		24,000
2,726,714	折舊、折耗及攤銷	2,542,896		2,542,896
2,726,714	不動產、廠房及設備折舊	2,542,896		2,542,896
251,652	土地改良物折舊	251,652		251,652
1,718,483	一般房屋折舊	1,628,136		1,628,136
647,656	機械及設備折舊	658,584		658,584
104,399	交通及運輸設備折舊			
4,524	什項設備折舊	4,524		4,524
4,906,927	稅捐與規費	5,079,630	4,770,959	308,671
3,392,520	土地稅	3,572,697	3,572,697	
3,392,520	一般土地地價稅	3,572,697	3,572,697	
493,771	房屋稅	529,912	529,912	
493,771	一般房屋稅	529,912	529,912	
668,350	消費與行為稅	668,350	668,350	
650,000	營業稅	650,000	650,000	
18,350	使用牌照稅	18,350	18,350	
352,286	規費	308,671		308,671
5,300	行政規費	4,950		4,950
5,700	事業規費	6,100		6,100
10,980	汽車燃料使用費	10,980		10,980
330,306	水污染防制費	286,641		286,641
557,894	會費、捐助與分攤	583,508		583,508
118,048	會費	117,000		117,000
118,048	職業團體會費	117,000		117,000
439,846	捐助	466,508		466,508
439,846	捐助國內團體	466,508		466,508
767,513	其他	896,374		896,374
767,513	其他費用	896,374		896,374
767,513	其他	896,374		896,374
56,549,510	合計	55,377,057	21,091,366	34,285,691

股份有限公司

明細表

111年度

貨幣單位：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	%		
35,000		35,000	-24,600	-70.29		-24,600
40,000		40,000	-29,524	-73.81		-29,524
2,700,000		2,700,000	-675,574	-25.02		-675,574
741,000		741,000	103,690	13.99		103,690
477,000		477,000	-146	-0.03		-146
477,000		477,000	-146	-0.03		-146
941,000		941,000	-253,517	-26.94		-253,517
651,000		651,000	-144,723	-22.23		-144,723
417,000		417,000	-62,607	-15.01		-62,607
134,000		134,000	-68,518	-51.13		-68,518
100,000		100,000	-13,598	-13.60		-13,598
290,000		290,000	-108,794	-37.52		-108,794
100,000		100,000	-58,478	-58.48		-58,478
30,000		30,000	-22,800	-76.00		-22,800
136,000		136,000	-16,987	-12.49		-16,987
24,000		24,000	-10,529	-43.87		-10,529
1,633,000		1,633,000	38,115	2.33		38,115
1,583,000		1,583,000	64,115	4.05		64,115
1,583,000		1,583,000	64,115	4.05		64,115
50,000		50,000	-26,000	-52.00		-26,000
50,000		50,000	-26,000	-52.00		-26,000
2,584,000		2,584,000	-41,104	-1.59		-41,104
2,584,000		2,584,000	-41,104	-1.59		-41,104
252,000		252,000	-348	-0.14		-348
1,632,000		1,632,000	-3,864	-0.24		-3,864
696,000		696,000	-37,416	-5.38		-37,416
			--			
4,000		4,000	524	13.10		524
5,166,000	4,774,000	392,000	-86,370	-1.67	-3,041	-83,329
3,500,000	3,500,000		72,697	2.08	72,697	
3,500,000	3,500,000		72,697	2.08	72,697	
605,000	605,000		-75,088	-12.41	-75,088	
605,000	605,000		-75,088	-12.41	-75,088	
669,000	669,000		-650	-0.10	-650	
650,000	650,000					
19,000	19,000		-650	-3.42	-650	
392,000		392,000	-83,329	-21.26		-83,329
6,000		6,000	-1,050	-17.50		-1,050
5,000		5,000	1,100	22.00		1,100
11,000		11,000	-20	-0.18		-20
370,000		370,000	-83,359	-22.53		-83,359
722,000		722,000	-138,492	-19.18		-138,492
134,000		134,000	-17,000	-12.69		-17,000
134,000		134,000	-17,000	-12.69		-17,000
588,000		588,000	-121,492	-20.66		-121,492
588,000		588,000	-121,492	-20.66		-121,492
906,000		906,000	-9,626	-1.06		-9,626
906,000		906,000	-9,626	-1.06		-9,626
906,000		906,000	-9,626	-1.06		-9,626
58,228,000	22,596,000	35,632,000	-2,850,943	-4.90	-1,504,634	-1,346,309

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 111 年度

單位：新臺幣元

科名	目稱	決算數	可 用 預 算 數				比較增減	本年度 保留數
			以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計	
不動產、廠房及設備		1,876,773	117,363,776	477,000	55,261,000		173,101,776	89,034,495
房屋及建築			27,408,011				27,408,011	24,821,000
房屋及建築			27,408,011				27,408,011	24,821,000
機械及設備		1,876,773	89,955,765	477,000	55,261,000		145,693,765	64,213,495
機械及設備		1,876,773	89,955,765	477,000	55,261,000		145,693,765	64,213,495
合 計		1,876,773	117,363,776	477,000	55,261,000		173,101,776	89,034,495

註: (1)固定資產建設改良擴充決算數1,876,773元與現金流量表-增加固定資產及遞耗資產64,201,706元 差 62,324,933元, 主要係本年度尚有未完工程62,324,933元未列入上開決算數。(2)購建固定資產預算保留 89,034,495元, 業經臺南市政府112年2月7日府農計字第1120144589號函核定。(3)兩場遷併規劃案, 工程管理費預算數948,340元, 決算數720,887元。

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目 名 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目標能量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數
專案計畫	282,559,000			117,363,776		52,242,000
繼續計畫	282,559,000			117,363,776		52,242,000
安南場遷善化場屠宰線及相關設施設備增、改建	200,641,000		10412-11212	87,687,776		
農產品冷鏈設施	81,918,000		11001-11212	29,676,000		52,242,000
一般建築及設備計畫	3,496,000				477,000	3,019,000
不動產、廠房及設備	3,496,000				477,000	3,019,000
機械及設備	3,496,000		11101-11112		477,000	3,019,000
合 計	286,055,000			117,363,776.00	477,000	55,261,000

計畫預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數					決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
算 數			截至本年度累計數		本年度 金 額	本年度金 額占可用 預算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 (%)	
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額	佔全部 計畫(%)					
	169,605,776	60.02	282,559,000	100.00		-		-	(1)本年度實際執行數為15,239,524元，累積執行數127,114,405元均轉入未完工程。(2)兩場遷併規劃案餘62,219,904元，依規定向主管機關申請保留明年實施辦理。
	169,605,776	60.02	282,559,000	100.00		-		-	
	87,687,776	43.70	200,641,000	100.00		-		-	
	81,918,000	100.00	81,918,000	100.00		-		-	
	3,496,000	100.00	3,496,000	100.00	1,876,773	53.68	1,876,773	53.68	(1)本年度實際累積執行數47,085,409元整列入未完工程,餘26,814,591元，依規定向主管機關申請保留明年實施辦理。 (2)8,018,000元為工程結餘款。
	3,496,000	100.00	3,496,000	100.00	1,876,773	53.68	1,876,773	53.68	
	3,496,000	100.00	3,496,000	100.00	1,876,773	53.68	1,876,773	53.68	
	173,101,776	60.51	286,055,000	100.00	1,876,773	1.08	1,876,773	0.66	(1)16,853元為拍賣係統相關設備更新工程結餘款。 (2)1,602,374元為養豬產業躍升加值發展計畫工程結餘款。

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	234,282,870	115,792,578	1,709,092	31,323,946
減:以前年度已提折舊及減損數	5,078,754	164,177,439	97,617,579	1,674,291	28,182,142
上年度期末帳面價值	3,090,998	70,105,431	18,174,999	34,801	3,141,804
加:本年度新增資產價值		39,095,194	30,149,597		
減:本年度減少資產價值					
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數	251,652	5,595,750	3,469,906	34,000	413,775
本年度期末帳面價值	2,839,346	103,604,875	44,854,690	801	2,728,029
本年度提列折舊數					
業務費用		3,967,614	2,811,322	34,000	409,251
管理費用	251,652	1,628,136	658,584		4,524
合 計	251,652	5,595,750	3,469,906	34,000	413,775

單位：新臺幣元

43

資產報廢

中華民國

科 目 名 稱	決 算		
	帳	面	價
	成本或重估價值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	減 損 調 整 數 (3)
不動產、廠房及設備	77,095	77,095	
機械及設備	77,095	77,095	
合 計	77,095	77,095	

明細表

單位：新臺幣元

45

股額明細表

單位：新臺幣元

47

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111年度

單位：人

項 目 名 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	65		68		-3		
行銷及業務部分	45		45				
正式職員	25		27		-2		退休。
正式工員	3		3				
臨時工員	17		15		2		補退離職人員。
管理部分	20		23		-3		
正式職員	19		22		-3		總經理出缺。 副總未進用。 退休。
正式工員	1		1				
小計	65		68		-3		
正式職員	44		49		-5		
正式工員	4		4				
臨時工員	17		15		2		
合 計	65		68		-3		

註: 111年度勞務派遣計3名
111年度勞務承攬計1名

用人費用

中華民國

項 名	目 稱	決 算									
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金					
						績 獎	效 金	考 獎	核 金	其 獎	他 金
營業總支出部分		28,560,247	4,581,142	3,734,371		3,974,419		3,425,935			
國內部分(小計)		28,560,247	4,581,142	3,734,371		3,974,419		3,425,935			
業務費用		15,357,347	4,581,142	2,315,925		2,413,536		1,943,577			
國內部分		15,357,347	4,581,142	2,315,925		2,413,536		1,943,577			
管理費用		13,202,900		1,418,446		1,560,883		1,482,358			
國內部分		13,202,900		1,418,446		1,560,883		1,482,358			
								</			

註: 1、臨時人員薪資：僱用契約工，以日計薪，人數17名，預算數4,500,000元，決算數4,581,142元。勞務承攬編列包費，預算數749,000元，決算數713,044元。2、考核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，決算數3,425,935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府102年10月提撥福利費係依每月營業收入總額內提撥百分之〇・一五。法定預算數營業收入152,524千元。

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
3,778,000			4,371,025	60,833	208,253	30,600			52,724,825
3,778,000			4,371,025	60,833	208,253	30,600			52,724,825
2,251,000			2,780,518	39,655		18,000			31,700,700
2,251,000			2,780,518	39,655		18,000			31,700,700
1,527,000			1,590,507	21,178	208,253	12,600			21,024,125
1,527,000			1,590,507	21,178	208,253	12,600			21,024,125
3,778,000			4,371,025	60,833	208,253	30,600			52,724,825

服務費用－外包費，人數1名，預算數432,000元，決算數55,014元。毛豬拍賣與整理環境計3名編列服務費用－外並經臺南市政府102年10月14日府農畜字第 1020894857 號函核備，111年度發放人數49人，預算數4,095,000元，月14日府農畜字第1020894857 號函核備，111年度發放人數70人，預算數3,626,000元，決算數3,974,419元。4、

用人費用

中華民國

項 名	目 稱	預					算				
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金					
						績 獎	效 金	考 獎	核 金	其 獎	他 金
營業總支出部分		29,915,000	4,500,000	4,269,000		3,626,000		4,095,000			
國內部分(小計)		29,915,000	4,500,000	4,269,000		3,626,000		4,095,000			
業務費用		15,448,000	4,500,000	2,560,000		1,931,000		2,250,000			
國內部分		15,448,000	4,500,000	2,560,000		1,931,000		2,250,000			
管理費用		14,467,000		1,709,000		1,695,000		1,845,000			
國內部分		14,467,000		1,709,000		1,695,000		1,845,000			

股份有限公司

彙計表

111年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
3,778,000			4,751,000	68,000	236,000	32,000			55,270,000
3,778,000			4,751,000	68,000	236,000	32,000			55,270,000
2,251,000			2,923,000	45,000		18,000			31,926,000
2,251,000			2,923,000	45,000		18,000			31,926,000
1,527,000			1,828,000	23,000	236,000	14,000			23,344,000
1,527,000			1,828,000	23,000	236,000	14,000			23,344,000
3,778,000			4,751,000	68,000	236,000	32,000			55,270,000

項 名	目 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
所得稅		6,578,961			
營利事業所得稅		6,578,961			
土地稅			3,572,697		
一般土地地價稅			3,572,697		
房屋稅			529,912		
一般房屋稅			529,912		
消費與行為稅		650,000	18,350		
營業稅		650,000			
使用牌照稅			18,350		
規費		291,591	17,080		
行政規費		4,950			
事業規費			6,100		
汽車燃料使用費			10,980		
水污染防制費		286,641			
合 計		7,520,552	4,138,039		

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

項 名	目 稱	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		6,487,000			
營利事業所得稅		6,487,000			
土地稅			3,500,000		
一般土地地價稅			3,500,000		
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		376,000	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		370,000			
合 計		7,513,000	4,140,000		

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

上年度決算數		產銷(營運)項目 名 稱	數量 單位	本年度決算
數量	金額			數量
834,964	120,377,597	營運部分		796,616
450,094	82,606,028	管理費收入-毛豬拍賣	頭	428,530
384,870	37,771,569	租賃收入-毛豬屠宰	頭	368,086

量值比較表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

臺南市肉品市場股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

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			117,000	134,000	-17,000	-12.69
職業團體會費			117,000	134,000	-17,000	-12.69
	管理費用		117,000	134,000	-17,000	-12.69
		肉品市場發展協 進會會費	115,000	122,000	-7,000	-5.74
		其他會(社)會費	2,000	12,000	-10,000	-83.33
捐助			466,508	588,000	-121,492	-20.66
捐助國內團體			466,508	588,000	-121,492	-20.66
	管理費用		466,508	588,000	-121,492	-20.66
		贊助臨近廟宇慶 典用毛豬及協助 社區、公益團體 活動等。	466,508	588,000	-121,492	-20.66
		合 計	583,508	722,000	-138,492	-19.18

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 決 年 算 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 數	本 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
53,186,438	用人費用	52,724,825	55,270,000	-2,545,175	-4.60	
30,157,860	正式員額薪資	28,560,247	29,915,000	-1,354,753	-4.53	
3,288,372	臨時人員薪資	4,581,142	4,500,000	81,142	1.80	
4,138,584	超時工作報酬	3,734,371	4,269,000	-534,629	-12.52	
6,925,169	獎金	7,400,354	7,721,000	-320,646	-4.15	
3,879,000	退休及卹償金	3,778,000	3,778,000			
4,797,453	福利費	4,670,711	5,087,000	-416,289	-8.18	
33,181,912	服務費用	33,461,647	32,606,000	855,647	2.62	
10,169,020	水電費	11,094,986	8,960,000	2,134,986	23.83	水電費預算不足支應，爰辦理超支併111年度決算，業經臺南市政府111年12月29日府農計字第1111690846號函核定。
365,797	郵電費	344,560	513,000	-168,440	-32.83	
121,225	旅運費	120,859	224,000	-103,141	-46.05	
1,016,215	印刷裝訂與廣告費	883,503	1,783,000	-899,497	-50.45	上品豚產品代工案未能於年度內決標動支相關預算。
6,232,621	修理保養與保固費	5,766,693	5,729,000	37,693	0.66	
101,597	保險費	93,154	166,000	-72,846	-43.88	樽節費用。
11,590,087	棧儲、包裝、代理及加工費	11,506,116	10,881,000	625,116	5.75	
3,154,191	專業服務費	3,174,922	3,873,000	-698,078	-18.02	
431,159	公關慰勞費	476,854	477,000	-146	-0.03	
2,770,095	材料及用品費	2,837,012	2,995,000	-157,988	-5.28	
1,150,440	使用材料費	1,450,498	1,418,000	32,498	2.29	
1,619,655	用品消耗	1,386,514	1,577,000	-190,486	-12.08	
1,605,488	租金與利息	1,671,115	1,633,000	38,115	2.33	
1,581,488	地租及水租	1,647,115	1,583,000	64,115	4.05	
24,000	機器租金	24,000	50,000	-26,000	-52.00	樽節費用。
9,311,137	折舊、折耗及攤銷	9,765,083	18,387,000	-8,621,917	-46.89	
9,311,137	不動產、廠房及設備折舊	9,765,083	18,387,000	-8,621,917	-46.89	牛場11月結算完成，於12月開始提列折舊。
11,416,277	稅捐與規費	11,658,591	11,653,000	5,591	0.05	
6,509,350	所得稅	6,578,961	6,487,000	91,961	1.42	
3,392,520	土地稅	3,572,697	3,500,000	72,697	2.08	

臺南市肉品市場股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國111年度

單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 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	%	增減原因說明
493,771	房屋稅	529,912	605,000	-75,088	-12.41	
668,350	消費與行為稅	668,350	669,000	-650	-0.10	
352,286	規費	308,671	392,000	-83,329	-21.26	
557,894	會費、捐助與分攤	583,508	722,000	-138,492	-19.18	
118,048	會費	117,000	134,000	-17,000	-12.69	
439,846	捐助	466,508	588,000	-121,492	-20.66	
1,160,163	損失與賠償給付	831,757	1,044,000	-212,243	-20.33	
34,387	各項損失				--	
1,125,776	賠償給付	831,757	1,044,000	-212,243	-20.33	
767,513	其他	896,374	906,000	-9,626	-1.06	
767,513	其他費用	896,374	906,000	-9,626	-1.06	
113,956,917	合 計	114,429,912	125,216,000	-10,786,088	-8.61	

管制性項目及統計所需項目比較表

單位：新臺幣元

63

主辦會計人員：

會計課長 陳錦玉

基金主持人：

代理總經理 楊清龍

