

中 華 民 國 113 年 度

臺 南 市 總 預 算

臺南市政府農業局主管

臺南市肉品市場股份有限公司附屬單位預算

(營業部分)

臺南市肉品市場股份有限公司

目 次

中華民國 113 年度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	3
丙、預算主要表	
1、損益預計表	13
2、盈虧撥補預計表	15
3、現金流量預計表	16
丁、預算明細表	
1、損益明細科目	
(1)勞務收入明細表	18
(2)其他營業收入明細表	20
(3)營業外收入明細表	21
(4)業務費用明細表	22
(5)管理費用明細表	26
2、現金流量明細科目	
(1)固定資產建設改良擴充明細表	34
(2)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	36
(3)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	38
(4)資產折舊明細表	40
(5)資本增減與股額明細表	42
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表	43
2、員工人數彙計表	47
3、用人費用彙計表	48
4、繳納各項稅捐與規費明細表	50
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	52
6、5年來主要產品銷售量值明細表	53

7、5年來主要營運項目量值明細表.....	54
8、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	55
9、各項費用彙計表.....	56
10、補辦預算明細表.....	60

財務摘要

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	166,704	160,802	5,902	3.67
營業總支出	147,834	139,828	8,006	5.73
淨利（淨損）	18,870	20,974	-2,104	10.03
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	932	932		
留存事業機關盈餘	178,832	170,052	8,780	5.16
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	20,714	6,604	14,110	213.66
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		12,057		
現金及約當現金淨減	3,356			
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	404,713	388,544	16,169	4.16
不動產、廠房及設備餘額	791,489	798,607	-7,118	0.89
長期負債餘額	10,766	9,983	783	7.84
權益	899,844	882,240	17,604	2.00
<p>附註： 1、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。</p> <p>2、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p>				

業務計畫及預算概要

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

- (一) 毛豬交易：調節產、銷，平準市價，維護生產者及消費者利益。
- (二) 營業資產出租：為輔導屠宰業者，防範私宰，提供合格標準屠宰場所，加強肉品衛生管理，肉品出場需經獸醫師衛生檢查合格，提供國人安全衛生之肉品，確保國民健康。

二、願景及策略目標：

- (一) 願景：發展健康為導向之產品及服務，成為健康產業之標竿。
- (二) 策略目標：
 - 1、建構健全透明的產銷體系，有效掌握重要農產品產銷資訊，促進供需平衡，穩定市場價格，圖產業永續經營。
 - 2、整建改善牛隻屠宰設備，使合乎本土牛肉業者需求及符合防檢局規範，增加本土牛肉業的競爭力。

三、最近 5 年經營趨勢:

- (一) 1、豬肉為國人動物性蛋白質之主要來源，為因應加入世界貿易組織(WTO)後，進口豬肉對國內養豬產業造成之衝擊，藉由國產豬肉品牌的建立，以激勵生產者提高產品品質，提供國人衛生安全之肉品，並區隔國外進口豬肉產品，增強市場競爭力。
- 2、近年來市場消費需求產生顯著的轉變，消費者開始重視口感、安全、健康的產品，鑑此，除提高產品及服務品質外，更加強推廣「臺灣生鮮豬肉」共同品牌標誌，使消費者對豬肉之認同及購買意願，讓國產肉品立於不敗之地，以圖永續經營。
- 3、因應本土新鮮牛肉興起，提供合格屠宰場所，供本土牛肉業者衛生屠宰去骨分切，增加臺灣牛肉消費市占率。

(二) 主要營運項目趨勢表：

單位：頭

年度 營運項目	109年度	110年度	111年度	112年度	113年度
毛豬交易	457,784	457,784	428,530	504,900	460,200
租賃收入-毛豬標準 屠宰線使用費	385,527	385,527	368,086	421,740	389,400

貳、經營政策

本公司依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

一、關於執行政府政策者：

落實政府相關法令，配合政府政策，加強毛豬共同運銷及肉品運銷現代化，嚴格執行豬源流向、口蹄疫防疫、磺胺劑的殘留檢測、屠體之衛生檢查工作，確保食肉品質。

二、關於經營管理者：

確保營運目標方向，以企業之精神，提供完善之硬體及軟體設備，以顧客為導向、服務第一，加強規劃改善，順應時代趨勢潮流，使產業永續經營。

三、關於供需配合者：

(一) 與供應商維持良好互動關係，提供交易行情、用藥、防疫、環保減少污染等資訊。

(二) 提供承銷商良好的購豬環境，加強宣導安全又衛生的豬肉，使國人對食用肉品衛生提高消費信心等資訊。

參、業務計畫

一、產銷營運計畫：

(一) 毛豬交易計畫：

本年度預計每日進場毛豬1,560頭，平均重量125公斤，每公斤86元，交易金額16,770,000元，管理費收入收取20%，計日收335,400元，總交易日295天，總計管理費收入98,943千元。

(二) 租賃收入：

- 1.本年度標準屠宰線場地租金收入，係依屠宰量每頭含稅收取100元，預計年屠宰日295天，每日屠宰1,320頭，計淨收入37,086千元。
- 2.安南場房地出租淨收入334千元、休憩中心場地出租淨收入91千元計淨收入425千元。
- 3.善化場副產品場地使用費淨收入171千元、太陽能電力回饋淨收入229千元、分切室租金淨收入894千元、土地租金淨收入51千元，防疫處及流浪動物之家租金淨收入1,195千元、福利社場地租金淨收入142千元，屠宰牛淨收入17,571千元，屠宰羊淨收入606千元，計淨收入20,859千元。
- 4.以上3項，總計租賃淨收入58,370千元。

(三) 政府補助收入：

依各年度接受政府補助購建折舊性固定資產，依規定按所購建固定資產計提折舊之耐用年數，分年平均認列收入，本年度預計7,885千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計20,714千元，係一般建築及設備20,714千元，內容說明如下：

(一) 本年度預算總額

1.專案計畫部分	0千元
繼續計畫	0千元
2.一般建築及設備計畫部分	20,714千元
一次性項目	20,714千元

(二) 資金來源

1.專案計畫部分	0千元
自有資金	0千元
2.一般建築及設備計畫部分	20,714千元
自有資金	20,714千元

(三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

113年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

固定資產建設 改良擴充	113年度 預 算	資金來源	113年度 預 算
不動產、廠房及設備	20,714	自有資金	20,714
土地	-	營運資金	20,714
土地改良物	-	出售不適用資產	-
房屋及建築	9,366	增資	-
機械及設備	10,548	其他	-
交通及運輸設備	800		
什項設備	-		
合計	20,714	合計	20,714

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

113年度收入、支出表

單位：新臺幣千元

收 入	113年度 預 算	支出與淨利	113年度 預 算
營業收入	165,198	營業成本	0
銷貨收入	0	營業支出	143,116
勞務收入	98,943	業務費用	72,831
其他營業收入	66,255	管理費用	70,285
營業外收入	1,506	營業外費用	-
財務收入	639	其他營業外費用	-
其他營業外收入	867	所得稅費用	4,718
		支出合計	147,834
收入合計	166,704	本期淨利(淨損)	18,870

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

年度 項目	109年度 決 算	110年度 決 算	111年度 決 算	112年度 預 算	113年度 預 算
收入					
營業收入	134,983	141,356	138,836	159,536	165,198
營業外收入	1,185	1,387	1,924	1,266	1,506
停業單位利益	-	-	-	-	-
收入合計	136,168	142,743	140,760	160,802	166,704
支出					
營業成本	2,583	3,007	14	2,246	0
營業費用	110,441	107,414	107,851	132,339	143,116
營業外費用	-	34	0	0	0
所得稅費用(利益)	4,778	6,509	6,579	5,243	4,718
停業單位利益	-	-	-	-	-
支出合計	117,802	116,964	114,444	139,828	147,834
淨利（淨損）	18,366	25,779	26,316	20,974	18,870

註：109年度至111年度為審定決算數，112年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

113年度盈餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	113年度預算	按所得對象分	113年度預算
填補虧損	-	中央政府所得	-
提存法定公積	1,887	地方政府所得	932
提撥特別公積	-	民股股東所得者	334
撥付股息紅利	1,266	留存事業機關	178,832
未分配盈餘	176,945		
合 計	180,098	合 計	180,098

最近5年盈餘分配

單位：新臺幣千元

年度 項目	109年度 決 算	110年度 決 算	111年度 決 算	112年度 預 算	113年度 預 算
盈餘分配					
股(官)息紅利	27,676	12,000	12,000	1,266	1,266
填補虧損	-	-	-	-	-
法定公積	3,075	1,665	1,837	2,097	1,887
特別公積	-	-	-	-	-
未分配盈餘	127,602	132,302	144,245	167,955	176,945
合 計	158,353	145,967	158,082	171,318	180,098

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入19,292千元，投資活動之淨現金流出20,714千元，籌資活動之淨現金流出1,934千元，現金及約當現金淨減3,356千元。

伍、預算補充說明及分析：

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一) 收入之估計基礎及計算方法：

- 1.管理費收入：拍賣管理費收入係依照農產品市場交易法施行細則第23條第2款規定，按毛豬拍賣總值20%計收。
- 2.其他營業收入：租賃收入，除承攬屠宰毛豬每頭按100元(含稅)計收場地費、毛豬拍賣成交後場地使用費依臺南市有房地短期出租作業要點辦理外，餘福利社場地、防疫處所及流浪動物之家、冷凍庫、分切室、屠宰牛羊、場地使用，依本公司場地及設施租賃要點辦理。
- 3.政府補助收入：依 93年 8月23日財政部台財稅第09304531790號令辦理。

(二) 支出之估計基礎及計算方法：

- 1.用人員額：職員47人，工員21人，合計68人。
- 2.用人費（含薪資、加班、獎金、退休撫恤金、勞健保、體育活動費及其他福利）編列係依勞基法、農產品批發市場管理辦法及實際需要計列，其計算方式詳如各費用說明。

3.其他各項費用係依照有關規定及附屬單位預算共同項目編列作業規範編列，並參酌業務需要，以量入為出、撙節原則估計。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一) 營運量（產銷量）增減原因分析：

營運項目	營運量（頭）		比較增減數（－）		執行落後或超前 20%原因分析
	112年度	113年度	頭數	%	
毛豬交易計畫	504,900	460,200	-44,700	-8.85	
租賃收入	421,740	389,400	-32,340	-7.67	

(二) 損益增減原因分析：

本年度稅前淨利23,588千元較上年度稅前淨利26,217千元，減少2,629千元，主要係營運水電費用調漲及遷併建設增列折舊費用所致。

(三) 主要產品單位售價增減原因分析：

近年來國際原物料價格上漲，養豬成本增加，豬隻飼養頭數縮減；又因本土PED (小豬下痢)、藍耳病頻發之影響，造成豬源短缺，供給量減縮價格上揚。

三、財務狀況分析：

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		109	110	111	112	113
財務結構 %	負債占資產比率	28.38	29.12	30.90	26.15	27.30
	長期資金占固定資產比率	100.48	100.46	95.75	100.56	115.05
償債能力 %	流動比率	625.64	486.96	479.15	738.39	1417.53
	速動比率	625.55	486.96	479.15	738.39	1417.53
經營能力	應收款項週轉率 (次)	10.87	7.92	6.02	5.32	6.88
	平均收現日數	34	46	61	69	53
	固定資產週轉率 (次)	0.16	0.16	0.15	0.18	0.21
	總資產週轉率 (次)	0.11	0.12	0.11	0.13	0.13
現金流量	現金流量比率 (%)	71.40	59.27	100.95	49.12	62.80

註：1.109年度至111年度為審定決算數，112年度為法定預算數。

2.表內固定資產為不動產、廠房及設備。

四、投資報酬分析：

最近5年營業利益率及淨利率

項目 \ 年度	109年度 決算	110年度 決算	111年度 決算	112年度 預算	113年度 預算
營業利益率(%)	16.27	21.88	22.31	15.64	13.37
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{21,959}{134,983}$	$\frac{30,935}{141,356}$	$\frac{30,971}{138,836}$	$\frac{24,951}{159,536}$	$\frac{22,082}{165,198}$
淨利率(%)	13.61	18.24	18.95	13.15	11.42
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{18,366}{134,983}$	$\frac{25,779}{141,356}$	$\frac{26,316}{138,836}$	$\frac{20,974}{159,536}$	$\frac{18,870}{165,198}$

註：109年度至111年度為審定決算數，112年度為法定預算數。

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

項目 \ 年度	109年度 決算	110年度 決算	111年度 決算	112年度 預算	113年度 預算
總資產報酬率(%)	1.57	2.15	2.13	1.74	1.51
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{18,366}{1,172,100}$	$\frac{25,779}{1,197,324}$	$\frac{26,316}{1,237,046}$	$\frac{20,974}{1,204,636}$	$\frac{18,870}{1,249,633}$
權益報酬率(%)	2.18	3.02	3.04	2.39	2.12
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{18,366}{842,930}$	$\frac{25,779}{853,003}$	$\frac{26,316}{865,550}$	$\frac{20,974}{878,578}$	$\frac{18,870}{891,042}$

註：109年度至111年度為審定決算數，112年度為法定預算數。

預算主要表

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
138,836	100.00	營業收入	41	165,198	100.00	159,536	100.00	5,662	3.55
16	0.01	銷貨收入	4101			3,000	1.88	-3,000	100.00
16	0.01	銷貨收入	410101			3,000	1.88	-3,000	100.00
84,626	60.95	勞務收入	4102	98,943	59.89	98,456	61.71	487	0.49
84,626	60.95	管理費收入	410205	98,943	59.89	98,456	61.71	487	0.49
54,194	39.03	其他營業收入	4198	66,255	40.11	58,080	36.41	8,175	14.08
51,195	36.87	租賃收入	419802	58,370	35.33	54,796	34.35	3,574	6.52
2,999	2.16	政府補助收入	419804	7,885	4.77	3,284	2.06	4,601	140.10
14	0.01	營業成本	51			2,246	1.41	-2,246	100.00
14	0.01	銷貨成本	5101			2,246	1.41	-2,246	100.00
14	0.01	銷貨成本	510101			2,246	1.41	-2,246	100.00
138,822	99.99	營業毛利 (毛損)	61	165,198	100.00	157,290	98.59	7,908	5.03
107,851	77.68	營業費用	52	143,116	86.63	132,339	82.95	10,777	8.14
52,474	37.80	業務費用	5202	72,831	44.09	63,647	39.90	9,184	14.43
52,474	37.80	業務費用	520201	72,831	44.09	63,647	39.90	9,184	14.43
55,377	39.89	管理費用	5203	70,285	42.55	68,692	43.06	1,593	2.32
55,377	39.89	管理費用	520301	70,285	42.55	68,692	43.06	1,593	2.32
30,971	22.31	營業利益 (損失)	62	22,082	13.37	24,951	15.64	-2,869	11.50
1,924	1.39	營業外收入	49	1,506	0.91	1,266	0.79	240	18.96
829	0.60	財務收入	4901	639	0.39	465	0.29	174	37.42
829	0.60	利息收入	490101	639	0.39	465	0.29	174	37.42
1,095	0.79	其他營業外收入	4998	867	0.52	801	0.50	66	8.24
1,095	0.79	什項收入	499808	867	0.52	801	0.50	66	8.24
1,924	1.39	營業外利益 (損失)	63	1,506	0.91	1,266	0.79	240	18.96
32,895	23.69	稅前淨利 (淨損)	64	23,588	14.28	26,217	16.43	-2,629	10.03
6,579	4.74	所得稅費用 (利益)	65	4,718	2.86	5,243	3.29	-525	10.01
6,579	4.74	所得稅費用 (利益)	6501	4,718	2.86	5,243	3.29	-525	10.01
6,579	4.74	所得稅費用 (利益)	650101	4,718	2.86	5,243	3.29	-525	10.01
26,316	18.95	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	18,870	11.42	20,974	13.15	-2,104	10.03
26,316	18.95	本期淨利 (淨損)	68	18,870	11.42	20,974	13.15	-2,104	10.03

註: 1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表說明

中華民國113年度

損益說明：

- 1.勞務收入明細表參見18-19頁。
- 2.其他營業外收入明細表參見20頁。
- 3.營業外收入明細表參見21頁。
- 4.業務費用明細表與說明參見22-25頁。
- 5.管理費用明細表與說明參見26-33頁。

臺南市肉品市場股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	180,098	
本期淨利	8101	18,870	
累積盈餘	8102	161,228	
分配之部	82	180,098	
 地方政府所得者	8202	932	
股（官）息紅利	820201	932	
 民股股東所得者	8205	334	
股息紅利	820501	334	
 留存事業機關者	8207	178,832	
法定公積	820703	1,887	
未分配盈餘	820705	176,945	

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	23,588	
稅前淨利（淨損）	9003	23,588	
利息股利之調整	9004	-639	
利息收入	900401	-639	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	22,949	
調整項目	9006	422	
折舊、減損及折耗	900603	27,832	
沖轉遞延負債	900605	-7,885	
流動資產淨減（淨增）	900613	14,200	
流動負債淨增（淨減）	900614	-33,725	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	23,371	
收取利息	9008	639	
支付所得稅	9012	-4,718	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	19,292	
投資活動之現金流量	92		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-20,714	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-20,714	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-668	
發放現金股利	9414	-1,266	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-1,934	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-3,356	
期初現金及約當現金	98	310,426	
期末現金及約當現金	99	307,070	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

預算明細表

科目及營運項目		單位	國內部分		
名稱	編號		數量	單價(元)	金額
管理費收入	410205				98,943
合 計					98,943

註: 1.本年度預計每日進場毛豬1,560頭, 總交易日295天, 計全年毛豬交易460,200頭。

2.預計每頭平均重量125公斤*每公斤86元, 交易總金額4,947,150千元, 管理收入收取千分之20, 計收入98,943千元。

股份有限公司

明細表

113年度

單位：新臺幣千元

國 外 部 分					合 計		
數 量	外 幣		折合率	折合新臺幣	數 量	加權平均單價 (元)	金 額
	單價	金 額					
							98,943
							98,943

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：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 分 部 分	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
財務收入	4901	639					639	
利息收入	490101	639					639	
其他營業外收入	4998	867					867	
什項收入	499808	867					867	
合 計		1,506					1,506	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
52,474	63,647	業務費用	520201	72,831	72,831	
31,701	32,215	用人費用	5202011	33,954	33,954	
15,357	14,904	正式員額薪資	52020111	14,836	14,836	
13,988	13,509	職員薪金	5202011103	13,441	13,441	
1,369	1,395	工員工資	5202011104	1,395	1,395	
4,581	5,412	臨時人員薪資	52020112	5,802	5,802	
4,581	5,412	臨時工員工資	5202011203	5,802	5,802	
2,316	2,520	加班誤餐費	52020113	2,529	2,529	
2,316	2,520	延長工時加班費	5202011301	1,236	1,236	
		未休假加班費	5202011304	1,293	1,293	
4,357	4,022	獎金	52020115	4,688	4,688	
2,414	1,863	績效獎金	5202011501	2,580	2,580	
1,944	2,159	考核獎金	5202011502	2,108	2,108	
2,251	2,284	退休及卹償金	52020116	2,924	2,924	
1,602	1,530	職員退休及離職金	5202011601	1,935	1,935	
649	754	工員退休及離職金	5202011602	527	527	
		卹償金	5202011603	462	462	
2,838	3,073	福利費	52020118	3,175	3,175	
2,781	3,011	分擔員工保險費	5202011801	3,081	3,081	
40	45	傷病醫藥費	5202011803	67	67	
18	17	體育活動費	5202011805	27	27	
10,570	9,674	服務費用	5202012	10,995	10,995	
6,076	5,413	水電費	52020121	6,076	6,076	
3,141	3,795	工作場所電費	5202012102	3,141	3,141	
2,935	1,618	工作場所水費	5202012104	2,935	2,935	
151	244	郵電費	52020122	244	244	
16	24	郵費	5202012201	24	24	
135	220	電話費	5202012202	220	220	
49	81	旅運費	52020123	81	81	
49	81	國內旅費	5202012301	81	81	
120	127	印刷裝訂與廣告費	52020124	127	127	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
120	127	印刷及裝訂費	5202012401	127	127	
3,926	3,576	修理保養與保固費	52020125	3,934	3,934	
880	700	一般房屋修護費	5202012502	880	880	
2,546	2,368	機械及設備修護費	5202012505	2,546	2,546	
501	508	什項設備修護費	5202012507	508	508	
152	150	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	150	150	
152	150	外包費	5202012709	150	150	
95	83	專業服務費	52020128	383	383	
95	83	委託檢驗試驗費	5202012807	383	383	
2,150	2,054	材料及用品費	5202013	2,078	2,078	
944	767	使用材料費	52020131	791	791	
754	631	物料	5202013102	631	631	
36	36	油脂	5202013104	36	36	
155	100	設備零件	5202013106	124	124	
1,205	1,287	用品消耗	52020132	1,287	1,287	
132	141	辦公(事務)用品	5202013201	141	141	
296	300	農業與園藝用品	5202013203	300	300	
169	170	服裝	5202013205	170	170	
607	676	其他	5202013298	676	676	
7,222	18,660	折舊、折耗及攤銷	5202015	24,760	24,760	
7,222	18,660	不動產、廠房及設備折舊	52020151	24,760	24,760	
3,968	5,387	一般房屋折舊	5202015102	5,982	5,982	
2,811	12,864	機械及設備折舊	5202015105	18,369	18,369	
34		交通及運輸設備折舊	5202015106			
409	409	什項設備折舊	5202015107	409	409	
832	1,044	損失與賠償給付	5202018	1,044	1,044	
832	1,044	賠償給付	52020182	1,044	1,044	
832	1,044	一般賠償	5202018201	1,044	1,044	
52,474	63,647	總 計		72,831	72,831	

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說 明
業務費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	職員編列25人年需13,441千元。
工員工資	工員編列3人年需1,395千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	僱用契約工17人年約5,802千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	員工國定日出勤、延長工時、星期例假出勤等加班費年約1,236千元。
未休假加班費	因應業務需要特休未休出勤加班費年約1,293千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年需2,580千元。
考核獎金	依實際編列年約2,108千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採舊制依薪金總額提13%、新制依薪額提6%，年約1,935千元。
工員退休及離職金	採舊制依薪金總額提13%、新制依薪額提6%，年約527千元。
卹償金	依薪金總額提2%年約462千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年需3,081千元。
傷病醫藥費	符合職業安全衛生法第20條第1項第2款辦理勞工健檢及醫藥用品年約需67千元。
體育活動費	依附屬單位預算共同項目編列基準編列，每人600元，年約27千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約需3,141千元。
工作場所水費	年約需2,935千元。
郵電費	
郵費	年約需24千元。
電話費	年約需220千元。
旅運費	
國內旅費	臺澎金馬地區出差、調遣及受訓等費用年約81千元。
印刷裝訂與廣告費	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國113年度

科目	說明
印刷及裝訂費	業務用郵寄信封及發票等年約127千元。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	繫留場、拍賣館等年需880千元。
機械及設備修護費	拍賣、屠宰設備、磅秤、冷凍庫及更換不斷電等修換費用年需2,546千元。
什項設備修護費	空調冷氣清洗維修保養及監視系統、電腦設備、印表機、消毒車及其他設備等修護費年約508千元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	電力設備年度檢測、斷電檢查及消防設備維修等年需150千元。
專業服務費	
委託檢驗試驗費	兩場消防設備維修及安檢等年需383千元。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	松香水、油漆、染料、酒精、雨鞋、綿紗及塑膠手套、水管等其他用品，年約631千元。
油脂	刺印用油等年需36千元。
設備零件	監視系統、冷氣機、電扇、拍賣相關設備零件等汰舊換新，年約124千元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	1.各類報表紙等年約需66千元。 2.傳真機墨水匣、印表機碳粉、色帶及相關用品等年約需60千元。 3.其他文具用品等年約需15千元。
農業與園藝用品	1.衛生紙、洗手精、廁所清潔用品及環境清潔用品等年約120千元。 2.為防止登革熱發生，購殺滅蚊蟲用陶斯松等年約110千元。 3.為防止口蹄疫發生等疫情發生，購全場區用殺菌消毒水等年約70千元。
服裝	工作服裝每人2,500元*68人年約170千元。
其他	押運人員中午便當、逢年節交易量增加提供餐點及供銷人桶水等年約676千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	分攤折舊成本年需5,982千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年需18,369千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年需409千元。
損失與賠償給付	
賠償給付	
一般賠償	補助死豬、事故補償、進場毛豬未交易供給飼料及其他損失等費用年約1,044千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
55,377	68,692	管理費用	520301	70,285	70,285	
21,024	24,365	用人費用	5203011	24,886	24,886	
13,203	15,127	正式員額薪資	52030111	15,463	15,463	
974	906	董（理）監事報酬	5203011101	1,176	1,176	
11,901	13,881	職員薪金	5203011103	13,936	13,936	
328	340	工員工資	5203011104	351	351	
1,418	1,749	加班誤餐費	52030113	1,740	1,740	
1,418	1,749	延長工時加班費	5203011301	956	956	
		未休假加班費	5203011304	784	784	
3,043	3,682	獎金	52030115	3,723	3,723	
1,561	1,777	績效獎金	5203011501	1,786	1,786	
1,482	1,905	考核獎金	5203011502	1,937	1,937	
1,527	1,597	退休及卹償金	52030116	1,735	1,735	
1,491	1,559	職員退休及離職金	5203011601	1,390	1,390	
36	38	工員退休及離職金	5203011602	24	24	
		卹償金	5203011603	321	321	
1,833	2,210	福利費	52030118	2,225	2,225	
1,591	1,934	分擔員工保險費	5203011801	1,928	1,928	
21	23	傷病醫藥費	5203011803	35	35	
208	239	提撥福利金	5203011804	248	248	
13	14	體育活動費	5203011805	14	14	
22,892	31,889	服務費用	5203012	32,415	32,415	
5,019	3,547	水電費	52030121	5,019	5,019	
3,136	2,200	工作場所電費	5203012102	3,136	3,136	
1,882	1,347	工作場所水費	5203012104	1,883	1,883	
193	269	郵電費	52030122	269	269	
44	60	郵費	5203012201	60	60	
150	209	電話費	5203012202	209	209	
72	143	旅運費	52030123	276	276	
72	108	國內旅費	5203012301	108	108	
		國外旅費	5203012303	168	168	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
	35	貨物運費	5203012305			
764	1,656	印刷裝訂與廣告費	52030124	1,056	1,056	
230	846	印刷及裝訂費	5203012401	246	246	
23	60	廣告費	5203012402	60	60	
511	750	業務宣導費	5203012404	750	750	
1,841	2,136	修理保養與保固費	52030125	2,123	2,123	
407	450	一般房屋修護費	5203012502	450	450	
994	1,200	機械及設備修護費	5203012505	1,200	1,200	
75	68	交通及運輸設備修護費	5203012506	55	55	
365	418	什項設備修護費	5203012507	418	418	
93	164	保險費	52030126	153	153	
45	100	一般房屋保險費	5203012601	100	100	
21	40	機械及設備保險費	5203012603	40	40	
9	3	交通及運輸設備保險費	5203012604	5	5	
19	21	責任保險費	5203012607	8	8	
11,354	19,027	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	19,010	19,010	
	17	佣金、匯費及手續費	5203012706			
11,354	19,010	外包費	5203012709	19,010	19,010	
3,079	4,470	專業服務費	52030128	4,032	4,032	
99	100	會計師及精算師公費	5203012802	100	100	
30	110	法律事務費	5203012803	110	110	
60	64	委託檢驗試驗費	5203012807	64	64	
10	35	委託考選訓練費	5203012808	35	35	
10	40	電腦軟體服務費	5203012809	178	178	
2,024	3,380	保警及保全費用	5203012810	2,700	2,700	
845	741	其他專業服務費	5203012898	845	845	
477	477	公關慰勞費	52030129	477	477	
477	477	公共關係費	5203012901	477	477	
687	918	材料及用品費	5203013	1,118	1,118	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
506	628	使用材料費	52030131	628	628	
354	417	物料	5203013102	417	417	
65	111	燃料	5203013103	111	111	
86	100	設備零件	5203013106	100	100	
181	290	用品消耗	52030132	490	490	
42	100	辦公(事務)用品	5203013201	100	100	
7	30	報章雜誌	5203013202	30	30	
119	136	農業與園藝用品	5203013203	336	336	
13	24	其他	5203013298	24	24	
1,671	1,633	租金與利息	5203014	1,697	1,697	
1,647	1,583	地租及水租	52030141	1,647	1,647	
1,647	1,583	一般土地租金	5203014101	1,647	1,647	
24	50	機器租金	52030143	50	50	
24	50	機械及設備租金	5203014302	50	50	
2,543	3,093	折舊、折耗及攤銷	5203015	3,072	3,072	
2,543	3,093	不動產、廠房及設備折舊	52030151	3,072	3,072	
252	175	土地改良物折舊	5203015101	137	137	
1,628	1,857	一般房屋折舊	5203015102	1,839	1,839	
659	1,056	機械及設備折舊	5203015105	1,025	1,025	
	4	交通及運輸設備折舊	5203015106	67	67	
5	1	什項設備折舊	5203015107	4	4	
5,080	5,166	稅捐與規費	5203016	5,469	5,469	
3,573	3,500	土地稅	52030162	3,573	3,573	
3,573	3,500	一般土地地價稅	5203016202	3,573	3,573	
530	605	房屋稅	52030164	605	605	
530	605	一般房屋稅	5203016401	605	605	
668	669	消費與行為稅	52030165	669	669	
650	650	營業稅	5203016505	650	650	
18	19	使用牌照稅	5203016507	19	19	
309	392	規費	52030167	622	622	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
5	6	行政規費	5203016701	6	6	
6	5	事業規費	5203016702	5	5	
11	11	汽車燃料使用費	5203016703	11	11	
287	370	水污染防治費	5203016706	600	600	
584	722	會費、補助、捐助與分攤	5203017	722	722	
117	134	會費	52030171	134	134	
117	134	職業團體會費	5203017103	134	134	
467	588	補助及捐助	52030172	588	588	
467	588	捐助國內團體	5203017204	588	588	
896	906	其他	5203019	906	906	
896	906	其他費用	52030191	906	906	
896	906	其他	5203019198	906	906	
55,377	68,692	總 計		70,285	70,285	

註: 1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國113年度

科目	說明
管理費用	
用人費用	
正式員額薪資	
董（理）監事報酬	依軍公教人員兼職費支給表辦理，按月支給兼職費，年約1,176千元。
職員薪金	職員編列22人年約13,936千元。
工員工資	工員編列1人年約351千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	員工國定日出勤、延長工時、星期例假出勤等加班費年約956千元。
未休假加班費	因應業務需要特休未休出勤加班費年約784千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年約1,786千元。
考核獎金	依實際編列年約1,937千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採舊制依薪金總額提13%、新制依薪額提6%，年約1,390千元。
工員退休及離職金	採舊制依薪金總額提13%、新制依薪額提6%，年約24千元。
卹償金	依薪金總額提2%年約321千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年約1,928千元。
傷病醫藥費	符合職業安全衛生法第20條第1項第2款辦理勞工健檢及醫藥用品等年約35千元。
提撥福利金	依營業收入提撥0.15%編列年約248千元。
體育活動費	依附屬單位預算共同項目編列基準編列，每人600元，年約14千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約3,136千元。
工作場所水費	年約1,883千元。
郵電費	
郵費	年約60千元。
電話費	年約209千元。
旅運費	
國內旅費	臺澎金馬地區出差、調遣及受訓等費用年約108千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國113年度

科目	說明
國外旅費	依「國外出差旅費報支要點」辦理國外市場考察年約168千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	1.公文、一般收款報表紙及信封等年約74千元。 2.影印紙、碳粉、感光滾筒及墨水匣等年約142千元。 3.預決算及帳簿等年約30千元。
廣告費	形象宣導、人力徵求廣告等費用年約60千元。
業務宣導費	1.年終與供銷雙方辦理年度業務檢討會2場等年約300千元。 2.配合各里辦公處及民間社團辦理節慶活動及政令宣導健康衛生豬肉等年約450千元。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	辦公大樓房屋、水電管路及電機修護等年約450千元。
機械及設備修護費	污水機械、馬達、抽水泵浦、污水脫泥機濾帶等維修年約1,200千元。
交通及運輸設備修護費	公務車養護、檢驗、清潔等費用年約55千元。
什項設備修護費	冷氣機、水塔、傳真機、電腦及部份設備汰舊換新等年約418千元。
保險費	
一般房屋保險費	房屋火險等年約100千元。
機械及設備保險費	屠宰及污水等設備年險約40千元。
交通及運輸設備保險費	公務小客車年險約5千元。
責任保險費	投保員工信用保證保險等費用年約8千元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	1.廢棄物清運(含R類)、污泥清運等年約16,396千元。 2.毛豬拍賣與整理環境等年約749千元。 3.牛隻屠宰場清洗等年約1,250千元。 4.污水及儲水池清洗等年約94千元。 5.假日環境消毒等年約89千元。 6.污水場專責人員等年約432千元。
專業服務費	
會計師及精算師公費	財務簽證等費用年約100千元。
法律事務費	法律諮詢、訴訟等費用年約110千元。
委託檢驗試驗費	污水處理場水質檢測、設備檢驗等年約64千元。
委託考選訓練費	員工教育訓練費等年約35千元。
電腦軟體服務費	軟體設計變更建置維護、套裝軟體購買租用等年約178千元。
保警及保全費用	1.雇用保全每月37,000元*3單位*2場計年約2,664千元。 2.金庫警報器年約36千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國113年度

科目	說明
其他專業服務費	依行政院農業委員會111年12月30日農防字第1111505945號令屠宰衛生檢查收費標準等費用年約845千元。
公關慰勞費	
公共關係費	按業務需要編列年約477千元。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	1.污水廠用潤滑油、齒輪油及高分子助凝劑計年約330千元。 2.污水回收用次氯酸鈉藥劑每月1,800公斤*4元年約87千元。
燃料	1.公務車用油以139公升*31元編列年約78千元。 2.發電機、割草機及急宰室等用油年約33千元。
設備零件	影印機、電腦及監控等零件年約需100千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用文具等年約100千元。
報章雜誌	報費、會計與管理刊物及書籍等年約30千元。
農業與園藝用品	整理環境、污水回收濾材等年約336千元。
其他	各種會議之會場佈置、茶水點心便餐等年約24千元。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	依租用面積*市府簽約租金5%核算年約1,647千元。
機器租金	
機械及設備租金	影印機租賃年約50千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
土地改良物折舊	分攤折舊成本年需137千元。
一般房屋折舊	分攤折舊成本年需1,839千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年需1,025千元。
交通及運輸設備折舊	分攤折舊成本年需67千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年需4千元。
稅捐與規費	
土地稅	
一般土地地價稅	依法繳納地價稅年約3,573元。
房屋稅	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國113年度

科目	說明
一般房屋稅	依法繳納房屋稅年約605千元。
消費與行為稅	
營業稅	本公司為兼營營業人，依規定有部分進項稅額不得抵扣，依前年度可扣抵比率估計年需約650千元。
使用牌照稅	公務小客車依法繳納使用牌照稅年約19千元。
規費	
行政規費	辦理證照規費年約6千元。
事業規費	證照費年約5千元。
汽車燃料使用費	公務小客車依法繳納燃料使用費年約11千元。
水污染防治費	繳納污染等防制費年約600千元。
會費、補助、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	肉品市場發展協進會會費及其他入會費等年約134千元。
補助及捐助	
捐助國內團體	敦親睦鄰用年約588千元(內含廟宇慶典活動 200千元及鄰近五里活動回饋金250千元)。
其他	
其他費用	
其他	每月祭拜獸魂及尊神慶典、中元普渡用品、一般零星什支、環境綠化及清潔用品等年約906千元。

臺南市肉品市場
固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫				9,366	10,548	800	
一次性項目	9522			9,366	10,548	800	
合 計				9,366	10,548	800	

股份有限公司

良擴充明細表

113年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	備 註
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物	小 計			
				20,714		20,714	
				20,714		20,714	房屋及建築(辦公室浴廁廚房整修工程1,469千元、毛豬屠宰線出貨區地坪整修工程2,070千元、發電機及電力設備更新案-新建機電專用房5,827千元)。機械及設備(113年拍賣系統更新802千元、發電機及電力設備更新案9,746千元)。交通及運輸設備(公務小客車800千元)。
				20,714		20,714	

股份有限公司

充資金來源明細表

113年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金					合 計		
國 內 借 款			國外借款	小 計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						20,714	100.00
						20,714	100.00
						20,714	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金				外借資金
			營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952	20,714	20,714				
一次性項目	9522	20,714	20,714				
合 計		20,714	20,714				

股份有限公司

計畫預期進度明細表

113年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
					金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					20,714	100.00	20,714	100.00
	113.01-113.12				20,714	100.00	20,714	100.00
					20,714	100.00	20,714	100.00

資產折舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	8,170	273,378	145,865	1,709	31,324
上年度預計增減資產原值		4,545	2,059		
本年度預計增減資產原值		9,366	10,548	800	
本年度資產總額	8,170	287,289	158,472	2,509	31,324
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
業務費用		5,982	18,369		409
管理費用	137	1,839	1,025	67	4
合計	137	7,821	19,394	67	413

股份有限公司

明細表

113年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
						460,446
						6,604
						20,714
						487,764
						24,760
						3,072
						27,832

臺南市肉品市場股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目		期初資本額		本年度增減額		期 末 資 本 額				預收資本
						實 收 資 本		股 數	每股金額 (元)	
名 稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳					
地方政府資本	942020	93,160						93,160	73.58	
民股股東資本	942050	33,450						33,450	26.42	
總 計		126,610						126,610	100.00	

預算參考表

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實際數	科目	113年12月31日 預計數	112年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
1,260,871	資產	1,237,687	1,261,578	-23,891
330,559	流動資產	435,431	452,987	-17,556
215,470	現金	307,070	310,426	-3,356
	庫存現金	2	2	
215,469	銀行存款	307,068	310,424	-3,356
90,000	流動金融資產	110,000	110,000	
90,000	其他金融資產 - 流動	110,000	110,000	
25,089	應收款項	18,361	32,561	-14,200
	應收票據	60	60	
23,806	應收帳款	17,000	31,000	-14,000
-110	備抵呆帳 - 應收帳款	-110	-110	
26	應收收益	33	33	
42	應收利息	78	78	
1,324	其他應收款	1,300	1,500	-200
9,982	基金、投資及長期應收款	10,766	9,983	783
9,982	基金	10,766	9,983	783
9,982	其他基金	10,766	9,983	783
920,330	不動產、廠房及設備	791,489	798,607	-7,118
659,470	土地	659,727	659,727	
7,250	土地	7,250	7,250	
652,220	重估增值 - 土地	652,477	652,477	
2,839	土地改良物	2,528	2,665	-137
8,170	土地改良物	8,170	8,170	
-5,330	累計折舊 - 土地改良物	-5,642	-5,505	-137
103,605	房屋及建築	102,451	100,906	1,545
273,378	房屋及建築	287,289	277,923	9,366
-169,773	累計折舊 - 房屋及建築	-184,838	-177,017	-7,821
44,855	機械及設備	24,148	32,994	-8,846
145,865	機械及設備	158,472	147,924	10,548
-101,010	累計折舊 - 機械及設備	-134,324	-114,930	-19,394

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
1	交通及運輸設備	730	-3	733
1,709	交通及運輸設備	2,509	1,709	800
-1,708	累計折舊 - 交通及運輸設備	-1,779	-1,712	-67
2,728	什項設備	1,905	2,318	-413
31,324	什項設備	31,324	31,324	
-28,596	累計折舊 - 什項設備	-29,419	-29,006	-413
106,832	購建中固定資產			
106,832	未完工程			
1	其他資產	1	1	
1	什項資產	1	1	
1	存出保證金	1	1	
1,260,871	合 計	1,237,687	1,261,578	-23,891

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
389,663	負債	337,843	379,338	-41,495
68,988	流動負債	30,718	64,443	-33,725
65,622	應付款項	26,000	59,200	-33,200
47,066	應付帳款	18,800	47,000	-28,200
1,276	應付代收款	1,000	1,000	
11,486	應付費用	6,000	11,000	-5,000
6	應付其他稅款	200	200	
5,787	應付工程款			
3,328	本期所得稅負債	4,718	5,243	-525
3,328	應付所得稅款	4,718	5,243	-525
38	預收款項			
38	其他預收款			
9,982	長期負債	10,766	9,983	783
9,982	長期債務	10,766	9,983	783
9,982	應計退休金負債	10,766	9,983	783
310,694	其他負債	296,359	304,912	-8,553
67,108	遞延負債	55,939	63,824	-7,885
67,108	遞延收入	55,939	63,824	-7,885
213,882	遞延所得稅負債	213,983	213,983	
213,882	估計應付土地增值稅	213,983	213,983	
29,704	什項負債	26,437	27,105	-668
23,809	存入保證金	23,815	23,815	
5,895	暫收及待結轉帳項	2,622	3,290	-668
871,208	權益	899,844	882,240	17,604
126,610	資本	126,610	126,610	
126,610	資本	126,610	126,610	
126,610	資本	126,610	126,610	
125,086	資本公積	125,086	125,086	
125,086	資本公積	125,086	125,086	
104,452	股本溢價	104,451	104,451	

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣千元

111年12月31日 實 際 數	科 目	113年12月31日 預 計 數	112年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
20,635	受贈公積	20,635	20,635	
181,173	保留盈餘 (或累積虧損)	209,654	192,050	17,604
28,191	已指撥保留盈餘	32,709	30,822	1,887
24,029	法定公積	28,548	26,661	1,887
4,161	特別公積	4,161	4,161	
152,983	未指撥保留盈餘	176,945	161,228	15,717
152,983	累積盈餘	176,945	161,228	15,717
438,338	權益其他項目	438,494	438,494	
438,338	累積其他綜合損益	438,494	438,494	
438,338	未實現重估增值	438,494	438,494	
1,260,871	合 計	1,237,687	1,261,578	-23,891

註: 1.預計113.12.31信託代理與保證資產-保證品29,300千元。預計113.12.31信託代理與保證負債-存入保證品29,300千元。
2.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。
3.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	加班誤餐 費	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	30,299	5,802	4,269		4,366	4,045	
業務費用	14,836	5,802	2,529		2,580	2,108	
職員	13,441		1,746		1,680	1,914	
國內部分	13,441		1,746		1,680	1,914	
工員	1,395	5,802	783		900	194	
國內部分	1,395	5,802	783		900	194	
管理費用	15,463		1,740		1,786	1,937	
董(理)監事	1,176						
國內部分	1,176						
職員	13,936		1,698		1,742	1,908	
國內部分	13,936		1,698		1,742	1,908	
工員	351		42		44	29	
國內部分	351		42		44	29	
合 計	30,299	5,802	4,269		4,366	4,045	

股份有限公司

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
3,876	783		5,009	102	248	41		58,840	
2,462	462		3,081	67		27		33,954	
1,935	304		1,961	42		15		23,038	
1,935	304		1,961	42		15		23,038	
527	158		1,120	25		12		10,916	
527	158		1,120	25		12		10,916	
1,414	321		1,928	35	248	14		24,886	
								1,176	
								1,176	
1,390	313		1,873	33	194	13		23,100	
1,390	313		1,873	33	194	13		23,100	
24	8		55	2	54	1		610	
24	8		55	2	54	1		610	
3,876	783		5,009	102	248	41		58,840	

繳納各項稅捐

中華民國

科 目		營 業 總 支 出 部 分			資 本
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
所得稅	9761	4,718			
營利事業所得稅	97611	4,718			
土地稅	9762		3,573		
一般土地地價稅	97622		3,573		
房屋稅	9764		605		
一般房屋稅	97641		605		
消費與行為稅	9765	650	19		
營業稅	97655	650			
使用牌照稅	97657		19		
規費	9767	606	16		
行政規費	97671	6			
事業規費	97672		5		
汽車燃料使用費	97673		11		
水污染防治費	97676	600			
合 計		5,974	4,213		

股份有限公司

與規費明細表

113年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
				4,718		
				4,718		
					3,573	
					3,573	
					605	
					605	
				650	19	
				650		
					19	
				606	16	
				6		
					5	
					11	
				600		
				5,974	4,213	

臺南市肉品市場股份有限公司

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目		單 位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說 明
名稱	編號		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
客貨兩用車	9794	輛			1	800	1	800	執行公務用小型客貨車，汰換原已逾報廢年限車輛。
小型客貨車	97943	輛			1	800	1	800	
合 計					1	800	1	800	

臺南市肉品市場股份有限公司
5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單位售價 (元)	銷售總值
名稱及年度	編號				
上年度預算數					
豬肉加工品	108001	包	22,880	131.12	3,000
前年度決算數					
豬肉加工品	108001	包	34	58.82	2
110年度決算數					
豬肉加工品	108001	包	30,020	118.45	3,556
109年度決算數					
豬肉加工品	108001	包	23,504	144.36	3,393

臺南市肉品市場股份有限公司
5年來主要營運項目量值明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均利(費) 率%	營 運 值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
	4101				98,943
管理費收入	410205	頭	460,200	2.00	98,943
	4198				37,086
租賃收入	419802		389,400	100.00	37,086
上年度預算數					
	4101				98,456
管理費收入	410205	頭	504,900	2.00	98,456
	4198				40,166
租賃收入	419802		421,740	100.00	40,166
前年度決算數					
	4101				84,626
管理費收入	410205	頭	428,530	2.00	84,626
	4198				35,195
租賃收入	419802		368,086	100.00	35,195
110年度決算數					
	4101				82,606
管理費收入	410205	頭	450,094	183.53	82,606
	4198				37,772
租賃收入	419802		384,870	98.14	37,772
109年度決算數					
	4101				77,094
管理費收入	410205	頭	457,784	2.00	77,094
	4198				37,468
租賃收入	419802		385,527	100.00	37,468

臺南市肉品市場股份有限公司
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			134	
職業團體會費			134	
	管理費用		134	
		肉品市場發展協進會會費及其他入會費等。	134	
補助及捐助			588	
捐助國內團體			588	
	管理費用		588	
		敦親睦鄰用(內含廟宇慶典活動及鄰近五里活動回饋金)。	588	
合 計			722	

臺南市肉品市場
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	業務費用	管理費用
52,725	56,580	用人費用	58,840	33,954	24,886
28,560	30,031	正式員額薪資	30,299	14,836	15,463
4,581	5,412	臨時人員薪資	5,802	5,802	
3,734	4,269	加班誤餐費	4,269	2,529	1,740
7,400	7,704	獎金	8,411	4,688	3,723
3,778	3,881	退休及卹償金	4,659	2,924	1,735
4,671	5,283	福利費	5,400	3,175	2,225
33,462	41,563	服務費用	43,410	10,995	32,415
11,095	8,960	水電費	11,095	6,076	5,019
345	513	郵電費	513	244	269
121	224	旅運費	357	81	276
884	1,783	印刷裝訂與廣告費	1,183	127	1,056
5,767	5,712	修理保養與保固費	6,057	3,934	2,123
93	164	保險費	153		153
11,506	19,177	棧儲、包裝、代理及加工費	19,160	150	19,010
3,175	4,553	專業服務費	4,415	383	4,032
477	477	公關慰勞費	477		477
2,837	2,972	材料及用品費	3,196	2,078	1,118
1,450	1,395	使用材料費	1,419	791	628
1,387	1,577	用品消耗	1,777	1,287	490
1,671	1,633	租金與利息	1,697		1,697
1,647	1,583	地租及水租	1,647		1,647
24	50	機器租金	50		50
9,765	21,753	折舊、折耗及攤銷	27,832	24,760	3,072
9,765	21,753	不動產、廠房及設備折舊	27,832	24,760	3,072
11,659	10,409	稅捐與規費	10,187		5,469
6,579	5,243	所得稅	4,718		
3,573	3,500	土地稅	3,573		3,573
530	605	房屋稅	605		605
668	669	消費與行為稅	669		669

臺南市肉品市場
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	業務費用	管理費用
309	392	規費	622		622
584	722	會費、補助、捐助與分攤	722		722
117	134	會費	134		134
467	588	補助及捐助	588		588
832	1,044	損失與賠償給付	1,044	1,044	
832	1,044	賠償給付	1,044	1,044	
896	906	其他	906		906
896	906	其他費用	906		906
114,430	137,582	總計	147,834	72,831	70,285

股份有限公司

彙計表

113年度

單位：新臺幣千元

	度	預	算	數	
所得稅費用					
4,718					

臺南市肉品市場股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	10,014		
(一)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	3,019		
機械及設備	3,019	111	本公司辦理「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，業經臺南市政府111年9月7日府主基字第1111164386號函核定。
(二)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	6,995		
機械及設備	6,995	112	本公司辦理「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」，業經臺南市政府112年7月7日府主基字第1120882954號函核定補辦預算。

