

中 華 民 國 111 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 111 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	16
3、現金流量預計表	17
丁、預算明細表	
1、損益明細科目	
(1)銷貨收入明細表	20
(2)勞務收入明細表	22
(3)其他營業收入明細表	24
(4)營業外收入明細表	25
(5)銷貨成本明細表	26
(6)業務費用明細表	28
(7)管理費用明細表	33
2、現金流量明細科目	
(1)固定資產建設改良擴充明細表	42
(2)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	44
(3)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	46
(4)資產折舊明細表	48
(5)資本增減與股額明細表	50
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表	51
2、員工人數彙計表	55
3、用人費用彙計表	56
4、繳納各項稅捐與規費明細表	58

5、5年來主要產品銷售量值明細表.....	60
6、5年來主要營運項目量值明細表.....	61
7、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	62
8、各項費用彙計表.....	64

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	153,410	157,355	-3,945	2.51
營業總支出	127,462	134,646	-7,184	5.34
淨利（淨損）	25,948	22,709	3,239	14.26
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	932	932		
留存事業機關盈餘	163,499	156,401	7,098	4.54
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	477	4,903	-4,426	90.27
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	28,730	32,830	-4,100	12.49
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	249,983	209,600	40,383	19.27
不動產、廠房及設備餘額	897,290	915,200	-17,910	1.96
長期負債餘額	9,983	9,983		
權益	879,823	855,141	24,682	2.89
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。				
2、營運資金餘額＝流動資產－流動負債。				

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。
- (三) 豬肉加工產品銷貨：結合在地傳統美食，達到在地產業連結，提高市場能見度與農民收益。

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。
 - 3、創造多元豬肉加工產品如：香腸、貢丸、肉乾、肉鬆及水餃等豬肉加工品，擴展銷售通路，提高肉品收益，同時保障供貨農民之收益，進一步調節豬隻產銷，創造農民與肉品市場雙贏局面。

三、最近 5 年經營趨勢:

- (一) 1.豬肉是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，更加强推廣「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	107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
毛豬交易	451,762	449,233	457,784	498,960	504,900
租賃收入-毛豬標準 屠宰線使用費	391,977	378,693	385,527	421,740	421,740

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) 銷售目標：

本年度預計銷售豬肉加工品22,880包，從豬肉加工製造進入消費者生活及餐桌上的美味佳餚，總計銷貨收入3,000千元。

(二) 毛豬交易計畫：

本年度預計每日進場毛豬1,700頭，平均重量124公斤，每公斤74元，交易金額15,599,200元，管理費收入收取20%，計日收311,984元，總交易日297天，總計管理費收入92,659千元。

(三) 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297天，每日屠宰1,420頭，計淨收入40,166千元。
- 2.安南場房地出租淨收入108千元、休憩中心場地出租淨收入91千元計淨收入199千元。
- 3.善化場副產品場地使用費淨收入172千元、太陽能電力回饋淨收入229千元、分切室租金淨收入880千元、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1,167千元、福利社場地租金淨收入142千元，屠宰牛淨收入10,686千元，屠宰羊淨收入514千元，計淨收入13,841千元。
- 4.以上3項，總計租賃淨收入54,206千元。

(四) 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2,659千元。

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477千元，係廠房及設備477千元，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	477千元
一次性項目	477千元

(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	477千元
自有資金	477千元

(三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

111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	111年度 預 算	資金來源	111年度 預 算
不動產、廠房及設備	477	自有資金	477
土地	-	營運資金	477
土地改良物	-	出售不適用資產	-
房屋及建築	-	增資	-
機械及設備	477	其他	-
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
合計	477	合計	477

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

111年度收入、支出表

單位：新臺幣千元

收 入	111年度 預 算	支出與淨利	111年度 預 算
營業收入	152,524	營業成本	2,246
銷貨收入	3,000	營業支出	118,729
勞務收入	92,659	業務費用	60,501
其他營業收入	56,865	管理費用	58,228
營業外收入	886	營業外費用	-
財務收入	686	其他營業外費用	-
其他營業外收入	200	所得稅費用	6,487
		支出合計	127,462
收入合計	153,410	本期淨利(淨損)	25,948

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度 決 算	108年度 決 算	109年度 決 算	110年度 預 算	111年度 預 算
收入					
營業收入	128,605	129,545	134,983	149,586	152,524
營業外收入	19,852	1,864	1,185	7,769	886
停業單位利益	-	-	-	-	-
收入合計	148,457	131,409	136,168	157,355	153,410
支出					
營業成本	-	63	2,583	1,416	2,246
營業費用	110,658	110,668	110,441	118,272	118,729
營業外費用	1,372	-	0	9,281	0
所得稅費用(利益)	5,676	4,024	4,778	5,677	6,487
停業單位利益	-	-	-	-	-
支出合計	117,706	114,755	117,802	134,646	127,462
淨利（淨損）	30,751	16,654	18,366	22,709	25,948

註：107年度至109 年度為審定決算數，110年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

111年度盈餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	111年度預算	按所得對象分	111年度預算
填補虧損	-	中央政府所得	-
提存法定公積	2,271	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	163,499
未分配盈餘	161,228		
合 計	164,765	合 計	164,765

最近5年盈餘分配

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	107年度 決 算	108年度 決 算	109年度 決 算	110年度 預 算	111年度 預 算
盈餘分配					
股(官)息紅利	1,266	27,676	12,000	1,266	1,266
填補虧損	-	-	-	-	-
法定公積	2,364	3,075	1,665	2,358	2,271
特別公積	-	-	-	-	-
未分配盈餘	141,699	127,602	132,302	154,043	161,228
合 計	145,329	158,353	145,967	157,667	164,765

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入30,023千元，投資活動之淨現金流出477千元，籌資活動之淨現金流出816千元，現金及約當現金淨增28,730千元。

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.銷貨收入：銷售「上品豚」品牌相關豬肉加工品預計22,880包，預計年收入約3,000千元。
- 2.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。
- 3.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。
- 4.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49人，工員19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營業預算共同編列標準辦法，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
	110年度	111年度	頭數	%	
毛豬交易計畫	498,960	504,900	5,940	1.19	
租賃收入	421,740	421,740	0	0.00	

（二）損益增減原因分析：

本年度稅前純益32,435千元較上年度稅前純益28,386千元，增加4,049千元，主要係本年度減列舊牛屠宰場報廢損失所致。

（三）主要產品單位售價增減原因分析：

主要產品單價與110年度持平74元。

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		107	108	109	110	111
財務結構 %	負債占資產比率	29.90	27.78	28.38	26.35	26.69
	長期資金占固定資產比率	105.60	100.45	100.48	95.20	99.17
償債能力 %	流動比率	492.79	731.81	625.64	601.75	683.57
	速動比率	492.79	731.38	625.55	601.75	683.10
經營能力	應收款項週轉率 (次)	5.62	6.79	10.87	9.29	4.69
	平均收現日數	65	54	34	39	78
	固定資產週轉率 (次)	0.16	0.15	0.16	0.16	0.17
	總資產週轉率 (次)	0.11	0.11	0.11	0.13	0.13
現金流量	現金流量比率 (%)	66.60	1.38	71.40	96.41	70.09

註：1.107年度至109 年度為審定決算數，110年度為法定預算數。

2.表內108、109、110及111年度固定資產為不動產、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	107年度 決 算	108年度 決 算	109年度 決 算	110年度 預 算	111年度 預 算
營業利益率（%）	13.96	14.52	16.27	19.99	20.68
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{17,947}{128,605}$	$\frac{18,814}{129,545}$	$\frac{21,959}{134,983}$	$\frac{29,898}{149,586}$	$\frac{31,549}{152,524}$
淨利率（%）	23.91	12.86	13.61	15.18	17.01
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{30,751}{128,605}$	$\frac{16,654}{129,545}$	$\frac{18,366}{134,983}$	$\frac{22,709}{149,586}$	$\frac{25,948}{152,524}$

註：107年度至109 年度為審定決算數，110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	107年度 決 算	108年度 決 算	109年度 決 算	110年度 預 算	111年度 預 算
總資產報酬率（%）	2.57	1.40	1.57	1.93	2.17
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{30,751}{1,194,937}$	$\frac{16,653}{1,188,365}$	$\frac{18,366}{1,172,100}$	$\frac{22,709}{1,177,633}$	$\frac{25,948}{1,197,234}$
權益報酬率（%）	3.66	1.97	2.18	2.64	2.99
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{30,751}{839,380}$	$\frac{16,653}{845,336}$	$\frac{18,366}{842,930}$	$\frac{22,709}{860,543}$	$\frac{25,948}{867,482}$

註：107年度至109 年度為審定決算數，110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111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	%
134,983	100.00	營業收入	41	152,524	100.00	149,586	100.00	2,938	1.96
3,393	2.51	銷貨收入	4101	3,000	1.97	1,761	1.18	1,239	70.36
3,393	2.51	銷貨收入	410101	3,000	1.97	1,761	1.18	1,239	70.36
77,094	57.11	勞務收入	4102	92,659	60.75	91,569	61.21	1,090	1.19
77,094	57.11	管理費收入	410205	92,659	60.75	91,569	61.21	1,090	1.19
54,496	40.37	其他營業收入	4198	56,865	37.28	56,256	37.61	609	1.08
51,311	38.01	租賃收入	419802	54,206	35.54	53,718	35.91	488	0.91
3,185	2.36	政府補助收入	419804	2,659	1.74	2,538	1.70	121	4.77
2,583	1.91	營業成本	51	2,246	1.47	1,416	0.95	830	58.62
2,583	1.91	銷貨成本	5101	2,246	1.47	1,416	0.95	830	58.62
2,583	1.91	銷貨成本	510101	2,246	1.47	1,416	0.95	830	58.62
132,400	98.09	營業毛利（毛損）	61	150,278	98.53	148,170	99.05	2,108	1.42
110,441	81.82	營業費用	52	118,729	77.84	118,272	79.07	457	0.39
52,660	39.01	業務費用	5202	60,501	39.67	58,265	38.95	2,236	3.84
52,660	39.01	業務費用	520201	60,501	39.67	58,265	38.95	2,236	3.84
57,780	42.81	管理費用	5203	58,228	38.18	60,007	40.12	-1,779	2.96
57,780	42.81	管理費用	520301	58,228	38.18	60,007	40.12	-1,779	2.96
21,959	16.27	營業利益（損失）	62	31,549	20.68	29,898	19.99	1,651	5.52
1,185	0.88	營業外收入	49	886	0.58	7,769	5.19	-6,883	88.60
625	0.46	財務收入	4901	686	0.45	676	0.45	10	1.48
625	0.46	利息收入	490101	686	0.45	676	0.45	10	1.48
560	0.41	其他營業外收入	4998	200	0.13	7,093	4.74	-6,893	97.18
560	0.41	什項收入	499808	200	0.13	7,093	4.74	-6,893	97.18
		營業外費用	59			9,281	6.20	-9,281	100.00
		其他營業外費用	5998			9,281	6.20	-9,281	100.00
		資產報廢損失	599803			9,281	6.20	-9,281	100.00
1,185	0.88	營業外利益（損失）	63	886	0.58	-1,512	-1.01	2,398	158.60
23,144	17.15	稅前淨利（淨損）	64	32,435	21.27	28,386	18.98	4,049	14.26
4,778	3.54	所得稅費用（利益）	65	6,487	4.25	5,677	3.80	810	14.27
4,778	3.54	所得稅費用（利益）	6501	6,487	4.25	5,677	3.80	810	14.27
4,778	3.54	所得稅費用（利益）	650101	6,487	4.25	5,677	3.80	810	14.27

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表

中華民國111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	%
18,366	13.61	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	25,948	17.01	22,709	15.18	3,239	14.26
18,366	13.61	本期淨利 (淨損)	68	25,948	17.01	22,709	15.18	3,239	14.26

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111年度

損益說明：

- 1.銷貨收入明細表參見20-21頁。
- 2.勞務收入明細表參見22-23頁。
- 3.其他營業外收入明細表參見24頁。
- 4.營業外收入明細表參見25頁。
- 5.銷貨成本明細表參見26-27頁。
- 6.業務費用說明參見28-32頁。
- 7.管理費用說明參見33-40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111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	164,765	
本期淨利	8101	25,948	
累積盈餘	8102	138,817	
分配之部	82	164,765	
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	163,499	
法定公積	820703	2,271	
未分配盈餘	820705	161,228	

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國111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	32,435	
稅前淨利（淨損）	9003	32,435	
利息股利之調整	9004	-686	
利息收入	900401	-686	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	31,749	
調整項目	9006	4,075	
折舊、減損及折耗	900603	18,387	
沖轉遞延負債	900605	-2,659	
流動資產淨減（淨增）	900613	5,100	
流動負債淨增（淨減）	900614	-16,753	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	35,824	
收取利息	9008	686	
支付所得稅	9012	-6,487	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	30,023	
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	-477	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-477	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	450	
發放現金股利	9414	-1,266	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-816	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	28,730	
期初現金及約當現金	98	152,253	
期末現金及約當現金	99	180,983	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊、折耗及減損、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、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(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

銷 貨 收 入

中華民國

科 目 及 產 品		單位	內 銷		
名 稱	編 號		數量	單價(元)	金額
銷貨收入	410101				3,000
豬肉加工品					3,000
豬肉加工品	108001	包	22,880.00	131.12	3,000
合 計					3,000

明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

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				92,659
合 計					92,659

註: 1.本年度預計每日進場毛豬1,700頭，總交易日297天，計全年毛豬交易504,900頭。

2.全年毛豬交易量504,900頭，每頭預計平均重量124公斤*每公斤74元，交易金額4,632,962千元，管理費收入收取千分之20，計收入92,659千元。

股份有限公司

明細表

111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					
							92,659
							92,659

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：新臺幣千元

[illegible]

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：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 部 分	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
財務收入	4901	686					686	
利息收入	490101	686					686	
其他營業外收入	4998	200					200	
什項收入	499808	200					200	
合 計		886					886	

臺南市肉品市場
銷 貨 成 本
中華民國

科 目 及 產 品		單位	本 年 度 預 算 數		
名 稱	編 號		銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
銷貨成本	510101				2,246
總 計					2,246

股份有限公司

明 細 表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
		1,416			2,583
		1,416			2,583

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國111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
52,660	58,265	業務費用	520201	60,501	20,622	39,879
32,409	32,038	用人費用	5202011	31,926	20,622	11,304
17,326	16,917	正式員額薪資	52020111	15,448	15,448	
14,798	15,149	職員薪金	5202011103	14,122	14,122	
2,528	1,768	工員工資	5202011104	1,326	1,326	
2,993	3,300	臨時人員薪資	52020112	4,500		4,500
2,993	3,300	臨時工員工資	5202011203	4,500		4,500
2,594	2,538	超時工作報酬	52020113	2,560		2,560
2,594	2,538	加班費	5202011301	2,560		2,560
4,358	4,102	獎金	52020115	4,181		4,181
1,937	1,681	績效獎金	5202011501	1,931		1,931
2,421	2,421	考核獎金	5202011502	2,250		2,250
2,394	2,275	退休及卹償金	52020116	2,251	2,251	
1,445	1,368	職員退休及離職金	5202011601	1,602	1,602	
481	452	工員退休及離職金	5202011602	649	649	
468	455	卹償金	5202011603			
2,745	2,906	福利費	52020118	2,986	2,923	63
2,690	2,842	分擔員工保險費	5202011801	2,923	2,923	
44	44	傷病醫藥費	5202011803	45		45
11	20	體育活動費	5202011805	18		18
10,660	9,674	服務費用	5202012	9,674		9,674
6,773	5,413	水電費	52020121	5,413		5,413
2,761	3,795	工作場所電費	5202012102	3,795		3,795
4,012	1,618	工作場所水費	5202012104	1,618		1,618
269	244	郵電費	52020122	244		244
17	24	郵費	5202012201	24		24
252	220	電話費	5202012202	220		220
40	81	旅運費	52020123	81		81
40	81	國內旅費	5202012301	81		81
17	127	印刷裝訂與廣告費	52020124	127		127
17	127	印刷及裝訂費	5202012401	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111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
3,419	3,576	修理保養與保固費	52020125	3,576		3,576
652	700	一般房屋修護費	5202012502	700		700
2,371	2,368	機械及設備修護費	5202012505	2,368		2,368
396	508	什項設備修護費	5202012507	508		508
133	150	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	150		150
133	150	外包費	5202012709	150		150
9	83	專業服務費	52020128	83		83
9	83	委託檢驗試驗費	5202012807	83		83
1,826	1,994	材料及用品費	5202013	2,054		2,054
610	707	使用材料費	52020131	767		767
493	571	物料	5202013102	631		631
36	36	油脂	5202013104	36		36
81	100	設備零件	5202013106	100		100
1,217	1,287	用品消耗	52020132	1,287		1,287
170	141	辦公（事務）用品	5202013201	141		141
196	300	農業與園藝用品	5202013203	300		300
159	170	服裝	5202013205	170		170
690	676	其他	5202013298	676		676
6,878	13,515	折舊、折耗及攤銷	5202015	15,803		15,803
6,878	13,515	不動產、廠房及設備折舊	52020151	15,803		15,803
3,869	4,900	一般房屋折舊	5202015102	5,378		5,378
2,620	8,283	機械及設備折舊	5202015105	10,075		10,075
		交通及運輸設備折舊	5202015106	34		34
389	332	什項設備折舊	5202015107	316		316
887	1,044	損失與賠償給付	5202018	1,044		1,044
887	1,044	賠償給付	52020182	1,044		1,044
887	1,044	一般賠償	5202018201	1,044		1,044
52,660	58,265	總 計		60,501	20,622	39,879

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111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27人年需14,122千元。
工員工資	工員編列3人年需1,326千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	僱用契約工年約4,500千元。
超時工作報酬	
加班費	1.員工國定日出勤及延長工時加班年約290千元。 2.業務需要特休未休出勤年約1,008千元。 3.星期例假出勤加班年約1,262千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年需1,931千元。
考核獎金	依實際編列年約2,250千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採舊制依薪金總額提8%、新制依薪額提8%，年約1,602千元。
工員退休及離職金	採舊制依薪金總額提8%、新制依薪額提8%，年約649千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年需2,923千元。
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45千元。
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18千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約需3,795千元。
工作場所水費	年約需1,618千元。
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	臺澎金馬地區旅費年約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111年度

科目	說 明
印刷及裝訂費	業務用郵寄信封及發票年約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700千元。
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零件修換年需2,368千元。
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年需83千元。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	1.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57萬1千元。 2.上品豚保麗龍盒、保冰劑等用品，年約60千元。
油脂	刺印用油年需36千元。
設備零件	監視系統、拍賣機磅秤、冷氣機、電扇及部分設備汰舊換新等年約100千元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	1.各類報表紙年約需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年約120千元。 2.為防止登革熱發生，購殺滅蚊蟲用陶斯松年約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年約需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5,378千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年需10,075千元。
交通及運輸設備折舊	公務小客車年維護費約需34千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年需316千元。
損失與賠償給付	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
賠償給付 一般賠償	1.補助死豬、事故賠償年約984千元。 2.補助折腿及其他其它損失年需30千元。 3.進場交易毛豬未成交停留供給飼料年約30千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國111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
57,780	60,007	管理費用	520301	58,228	22,596	35,632
22,071	24,056	用人費用	5203011	23,344	17,822	5,522
13,696	15,210	正式員額薪資	52030111	14,467	14,467	
903	906	董（理）監事報酬	5203011101	906	906	
12,372	14,304	職員薪金	5203011103	13,232	13,232	
420		工員工資	5203011104	329	329	
1,654	1,731	超時工作報酬	52030113	1,709		1,709
1,654	1,731	加班費	5203011301	1,709		1,709
3,283	3,404	獎金	52030115	3,540		3,540
1,454	1,422	績效獎金	5203011501	1,695		1,695
1,829	1,982	考核獎金	5203011502	1,845		1,845
1,579	1,604	退休及卹償金	52030116	1,527	1,527	
1,232	1,283	職員退休及離職金	5203011601	1,491	1,491	
40		工員退休及離職金	5203011602	36	36	
307	321	卹償金	5203011603			
1,860	2,107	福利費	52030118	2,101	1,828	273
1,626	1,845	分擔員工保險費	5203011801	1,828	1,828	
23	24	傷病醫藥費	5203011803	23		23
202	224	提撥福利金	5203011804	236		236
8	14	體育活動費	5203011805	14		14
22,147	22,491	服務費用	5203012	22,932		22,932
4,259	3,547	水電費	52030121	3,547		3,547
2,742	2,200	工作場所電費	5203012102	2,200		2,200
1,517	1,347	工作場所水費	5203012104	1,347		1,347
215	269	郵電費	52030122	269		269
47	60	郵費	5203012201	60		60
168	209	電話費	5203012202	209		209
82	323	旅運費	52030123	143		143
82	108	國內旅費	5203012301	108		108
	215	國外旅費	5203012303			
		貨物運費	5203012305	35		35

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國111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
971	1,056	印刷裝訂與廣告費	52030124	1,656		1,656
221	246	印刷及裝訂費	5203012401	846		846
	60	廣（公）告費	5203012402	60		60
750	750	業務宣導費	5203012404	750		750
1,955	2,145	修理保養與保固費	52030125	2,153		2,153
446	450	一般房屋修護費	5203012502	450		450
1,079	1,200	機械及設備修護費	5203012505	1,200		1,200
45	77	交通及運輸設備修護費	5203012506	85		85
386	418	什項設備修護費	5203012507	418		418
90	153	保險費	52030126	166		166
49	100	一般房屋保險費	5203012601	100		100
23	40	機械及設備保險費	5203012603	40		40
6	5	交通及運輸設備保險費	5203012604	5		5
12	8	責任保險費	5203012607	21		21
11,256	10,731	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	10,731		10,731
	17	佣金、匯費及手續費	5203012706	17		17
11,256	10,714	外包費	5203012709	10,714		10,714
2,842	3,790	專業服務費	52030128	3,790		3,790
99	100	會計師及精算師公費	5203012802	100		100
19	110	法律事務費	5203012803	110		110
71	64	委託檢驗試驗費	5203012807	64		64
9	35	委託考選訓練費	5203012808	35		35
163	40	電腦軟體服務費	5203012809	40		40
1,804	2,700	保警及保全費用	5203012810	2,700		2,700
679	741	其他專業服務費	5203012898	741		741
477	477	公關慰勞費	52030129	477		477
477	477	公共關係費	5203012901	477		477
824	927	材料及用品費	5203013	941		941
427	637	使用材料費	52030131	651		651

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國111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
245	417	物料	5203013102	417		417
86	120	燃料	5203013103	134		134
96	100	設備零件	5203013106	100		100
397	290	用品消耗	52030132	290		290
127	100	辦公（事務）用品	5203013201	100		100
15	30	報章雜誌	5203013202	30		30
234	136	農業與園藝用品	5203013203	136		136
21	24	其他	5203013298	24		24
3,107	3,157	租金與利息	5203014	1,633		1,633
3,083	3,107	地租及水租	52030141	1,583		1,583
3,083	3,107	一般土地租金	5203014101	1,583		1,583
24	50	機器租金	52030143	50		50
24	50	機械及設備租金	5203014302	50		50
3,291	2,727	折舊、折耗及攤銷	5203015	2,584		2,584
3,291	2,727	不動產、廠房及設備折舊	52030151	2,584		2,584
254	252	土地改良物折舊	5203015101	252		252
2,152	1,719	一般房屋折舊	5203015102	1,632		1,632
724	648	機械及設備折舊	5203015105	696		696
104	104	交通及運輸設備折舊	5203015106			
56	4	什項設備折舊	5203015107	4		4
4,857	5,021	稅捐與規費	5203016	5,166	4,774	392
3,393	3,500	土地稅	52030162	3,500	3,500	
3,393	3,500	一般土地地價稅	5203016202	3,500	3,500	
404	460	房屋稅	52030164	605	605	
404	460	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	
392	392	規費	52030167	392		392
10	6	行政規費	5203016701	6		6

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國111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	5	事業規費	5203016702	5		5
11	11	汽車燃料使用費	5203016703	11		11
366	370	水污染防治費	5203016706	370		370
584	722	會費、捐助與分攤	5203017	722		722
118	134	會費	52030171	134		134
118	134	職業團體會費	5203017103	134		134
466	588	捐助	52030172	588		588
466	588	捐助國內團體	5203017204	588		588
899	906	其他	5203019	906		906
899	906	其他費用	52030191	906		906
899	906	其他	5203019198	906		906
57,780	60,007	總 計		58,228	22,596	35,632

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111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	依軍公教人員兼職及講座鐘點費支給規定「兼任公司、財(社)團法人與行政法人之董事、理事、監察人與監事職務者，均按月支給兼職費」年需906千元。
職員薪金	職員編列22人年需13,232千元。
工員工資	工員編列1人年需329千元。
超時工作報酬	
加班費	1.員工國定日出勤及延長工時加班年約268千元。 2.業務需要特休未休出勤年約626千元。 3.星期例假出勤加班年約815千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年需1,695千元。
考核獎金	依實際編列年需1,845千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%、新制依薪額提6%，年約1,491千元。
工員退休及離職金	採舊制依薪金總額提8%、新制依薪額提8%，年約36千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年需1,828千元。
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23千元。
提撥福利金	依營業收入提撥0.15%編列年約236千元。
體育活動費	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	年約需2,200千元。
工作場所水費	年約需1,347千元。
郵電費	
郵費	年約需60千元。
電話費	年約需209千元。
旅運費	
國內旅費	臺澎金馬地區旅費年約108千元。
貨物運費	上品豚宅配運費等年約35千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
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。 4.上品豚包裝印刷、包材等年約600千元。
廣（公）告費	上品豚活動宣傳廣告年約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場年約200千元。 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年約550千元。
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需1,200千元。
交通及運輸設備修護費	公務小客車年維護費約需85千元。
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需418千元。
保險費	
一般房屋保險費	房屋加地震險年計約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及上品豚責任險年約21千元。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	上品豚商品上架費等年約17千元。
外包費	1.廢棄物清運(含R類)、污泥清運年約8,100千元。 2.毛豬拍賣與整理環境3名年約749千元。 3.牛隻屠宰場清洗年約1,250千元。 4.污水及儲水池清洗年約94千元。 5.假日環境消毒年約89千元。 6.污水場專責人員年約432千元。
專業服務費	
會計師及精算師公費	財務簽證費年約100千元。
法律事務費	訴訟費年約110千元。
委託檢驗試驗費	污水處理場水質檢測、設備檢驗等年需64千元。
委託考選訓練費	員工教育訓練費年約需35千元。
電腦軟體服務費	軟體設計變更費年約需40千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
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。
其他專業服務費	依行政院防檢局104年11月16日防檢六字第1041506421號屠宰衛生檢查收費標準年約741千元。
公關慰勞費	
公共關係費	按業務需要編列年需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139公升*29元*2台*12個月年約97千元。 2.發電機、割草機及急宰室用油年約37千元。
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	辦公用文具年計100千元。
報章雜誌	報費、會計與管理刊物及書籍年約30千元。
農業與園藝用品	整理環境、污水回收濾材等年約136千元。
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1,583千元。
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252千元。
一般房屋折舊	分攤折舊成本年需1,632千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年需696千元。
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3,500千元。
房屋稅	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國111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	辦理證照規費年需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需11千元。
水污染防治費	凡繳納污染等防制費年約370千元。
會費、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	肉品市場發展協進會會費122千元及其他入會費約12千元。
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	1.每月祭拜獸魂、尊神慶典及中元普渡用物品，年約650千元。 2.一般零星什支年約256千元。

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 一次性項目	9522				477 477		
合 計					477		

股份有限公司

良擴充明細表

111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			
				477		477	
				477		477	機械及設備(拍賣系統後台電腦相關設備更新477千元)。
				477		477	

充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

45

計畫預期進度明細表

111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%
	111.01-111.12				477	100.00	477	100.00
					477	100.00	477	100.00
					477	100.00	477	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	231,832	115,391	1,709	32,486
上年度預計增減資產原值		95,862	76,292		
本年度預計增減資產原值			477		
資產重估增值額					
累計減損數					
本年度資產總額	8,170	327,694	192,160	1,709	32,486
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
折舊率					
本年度應提折舊					
業務費用		5,378	10,075	34	316
管理費用	252	1,632	696		4
合計	252	7,010	10,771	34	320

股份有限公司

明細表

111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			
						389,588
						172,154
						477
						562,219
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
						15,803
						2,584
						18,387

單位：新臺幣千元

50

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111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
1,181,426	資產	1,200,094	1,194,374	5,720
320,989	流動資產	292,820	269,190	23,630
216,362	現金	180,983	152,253	28,730
1	庫存現金	2	2	0
216,361	銀行存款	180,981	152,251	28,730
90,000	流動金融資產	80,000	80,000	0
90,000	其他金融資產－流動	80,000	80,000	0
14,579	應收款項	31,637	36,737	-5,100
	應收票據	60	60	0
13,336	應收帳款	30,000	35,000	-5,000
-110	備抵呆帳－應收帳款	-110	-110	0
13	應收收益	160	160	0
27	應收利息	27	27	0
1,314	其他應收款	1,500	1,600	-100
48	存貨	200	200	0
48	商（藥）品存貨	200	200	0
9,207	基金、投資及長期應收款	9,983	9,983	0
9,207	基金	9,983	9,983	0
9,207	其他基金	9,983	9,983	0
851,229	不動產、廠房及設備	897,290	915,200	-17,910
659,470	土地	659,727	659,727	0
7,250	土地	7,250	7,250	0
652,220	重估增值－土地	652,477	652,477	0
3,343	土地改良物	2,839	3,091	-252
8,170	土地改良物	8,170	8,170	0
-4,827	累計折舊－土地改良物	-5,331	-5,079	-252
72,993	房屋及建築	155,225	162,235	-7,010
231,832	房屋及建築	327,694	327,694	0
-158,840	累計折舊－房屋及建築	-172,469	-165,459	-7,010
19,531	機械及設備	76,599	86,893	-10,294

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
115,391	機械及設備	192,160	191,683	477
-95,859	累計折舊－機械及設備	-115,561	-104,790	-10,771
139	交通及運輸設備	1	35	-34
1,709	交通及運輸設備	1,709	1,709	0
-1,570	累計折舊－交通及運輸設備	-1,708	-1,674	-34
3,556	什項設備	2,899	3,219	-320
32,486	什項設備	32,486	32,486	0
-28,931	累計折舊－什項設備	-29,587	-29,267	-320
92,198	購建中固定資產			
92,198	未完工程			
1	其他資產	1	1	0
1	什項資產	1	1	0
1	存出保證金	1	1	0
1,181,426	合 計	1,200,094	1,194,374	5,720

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
335,314	負債	320,271	339,233	-18,962
51,306	流動負債	42,837	59,590	-16,753
48,577	應付款項	36,350	53,911	-17,561
27,003	應付帳款	26,000	40,000	-14,000
1,182	應付代收款	1,000	1,061	-61
11,625	應付費用	8,000	11,000	-3,000
147	應付其他稅款	350	350	0
8,620	應付工程款	1,000	1,500	-500
2,729	本期所得稅負債	6,487	5,679	808
2,729	應付所得稅款	6,487	5,679	808
9,207	長期負債	9,983	9,983	0
9,207	長期債務	9,983	9,983	0
9,207	應計退休金負債	9,983	9,983	0
274,801	其他負債	267,451	269,660	-2,209
34,826	遞延負債	29,629	32,288	-2,659
34,826	遞延收入	29,629	32,288	-2,659
213,882	遞延所得稅負債	213,983	213,983	0
213,882	估計應付土地增值稅	213,983	213,983	0
26,093	什項負債	23,839	23,389	450
20,354	存入保證金	21,000	21,000	0
5,739	暫收及待結轉帳項	2,839	2,389	450
846,113	權益	879,823	855,141	24,682
126,610	資本	126,610	126,610	0
126,610	資本	126,610	126,610	0
126,610	資本	126,610	126,610	0
125,086	資本公積	125,086	125,086	0
125,086	資本公積	125,086	125,086	0
104,452	股本溢價	104,451	104,451	0
20,635	受贈公積	20,635	20,635	0
156,078	保留盈餘（或累積虧損）	189,633	164,951	24,682

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
23,776	已指撥保留盈餘	28,405	26,134	2,271
19,615	法定公積	24,244	21,973	2,271
4,161	特別公積	4,161	4,161	0
132,302	未指撥保留盈餘	161,228	138,817	22,411
132,302	累積盈餘	161,228	138,817	22,411
438,338	權益其他項目	438,494	438,494	0
438,338	累積其他綜合損益	438,494	438,494	0
438,338	未實現重估增值	438,494	438,494	0
1,181,426	合 計	1,200,094	1,194,374	5,720

註: 1.預計111.12.31信託代理與保證資產-保證品30,000千元。預計111.12.31信託代理與保證負債-存入保證品30,000千元。

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。

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

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	68		68				68		68	
行銷及業務部分	44		44	1		1	45		45	
正式職員	28		28	-1		-1	27		27	退休1名。
正式工員	5		5	-2		-2	3		3	退休2名。
臨時工員	11		11	4		4	15		15	增編4名臨時工。
管理部分	24		24	-1		-1	23		23	
正式職員	24		24	-2		-2	22		22	退休2名。
正式工員				1		1	1		1	晉級1名。
總 計	68		68				68		68	

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	超時工 作報酬	津貼	獎金			
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	29,915	4,500	4,269		3,626	4,095		
業務費用部分	15,448	4,500	2,560		1,931	2,250		
業務費用	15,448	4,500	2,560		1,931	2,250		
職員	14,122		1,897		1,765	2,102		
國內部分	14,122		1,897		1,765	2,102		
工具	1,326	4,500	663		166	148		
國內部分	1,326	4,500	663		166	148		
管理費用部分	14,467		1,709		1,695	1,845		
管理費用	14,467		1,709		1,695	1,845		
董(理)監事	906							
國內部分	906							
職員	13,232		1,675		1,654	1,818		
國內部分	13,232		1,675		1,654	1,818		
工具	329		34		41	27		
國內部分	329		34		41	27		
合 計	29,915	4,500	4,269		3,626	4,095		

股份有限公司

彙計表

111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		
3,778			4,751	68	236	32			55,270
2,251			2,923	45		18			31,926
2,251			2,923	45		18			31,926
1,602			2,028	27		16			23,559
1,602			2,028	27		16			23,559
649			895	18		2			8,367
649			895	18		2			8,367
1,527			1,828	23	236	14			23,344
1,527			1,828	23	236	14			23,344
									906
									906
1,491			1,779	22	218	13			21,902
1,491			1,779	22	218	13			21,902
36			49	1	18	1			536
36			49	1	18	1			536
3,778			4,751	68	236	32			55,270

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	6,487			
營利事業所得稅	97611	6,487			
土地稅	9762		3,500		
一般土地地價稅	97622		3,500		
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	376	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	370			
合 計		7,513	4,140		

與規費明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

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111年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單位售價 (元)	銷售總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
豬肉加工品	108001	包	22,880	131.12	3,000
上年度預算數					
豬肉加工品	108001	包	12,900	136.51	1,761
前年度決算數					
豬肉加工品	108001	包	23,504	144.36	3,393
108年度決算數					
豬肉加工品	108001	包			68

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
5年來主要營運項目量值明細表

中華民國111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				92,659
管理費收入	410205	頭	504,900	2.00	92,659
	4198				40,166
租賃收入	419802	頭	421,740	100.00	40,166
上年度預算數					
	4101				91,569
管理費收入	410205	頭	498,960	2.00	91,569
	4198				40,166
租賃收入	419802	頭	421,740	100.00	40,166
前年度決算數					
	4101				77,094
管理費收入	410205	頭	457,784	2.00	77,094
	4198				37,468
租賃收入	419802	頭	385,527	100.00	37,468
108年度決算數					
	4101				76,995
管理費收入	410205	頭	449,233	2.00	76,995
	4198				35,732
租賃收入	419802	頭	378,693	100.00	35,732
107年度決算數					
	4101				75,589
管理費收入	410205	頭	451,762	2.00	75,589
	4198				49,798
租賃收入	419802	頭	391,977	100.00	49,798

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
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111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及其他會費	134	
捐助			588	
捐助國內團體			588	
	管理費用		588	
		敦親睦鄰用年約588千元(內含鄰近廟宇慶典活動回饋金)	588	
合 計			722	

臺南市肉品市場
各 項 費 用
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	業務費用	管理費用
54,480	56,094	用人費用	55,270	31,926	23,344
31,021	32,127	正式員額薪資	29,915	15,448	14,467
2,993	3,300	臨時人員薪資	4,500	4,500	
4,248	4,269	超時工作報酬	4,269	2,560	1,709
7,641	7,506	獎金	7,721	4,181	3,540
3,973	3,879	退休及卹償金	3,778	2,251	1,527
4,604	5,013	福利費	5,087	2,986	2,101
32,806	32,165	服務費用	32,606	9,674	22,932
11,032	8,960	水電費	8,960	5,413	3,547
484	513	郵電費	513	244	269
122	404	旅運費	224	81	143
988	1,183	印刷裝訂與廣告費	1,783	127	1,656
5,374	5,721	修理保養與保固費	5,729	3,576	2,153
90	153	保險費	166		166
11,389	10,881	棧儲、包裝、代理及加工費	10,881	150	10,731
2,851	3,873	專業服務費	3,873	83	3,790
477	477	公關慰勞費	477		477
2,650	2,921	材料及用品費	2,995	2,054	941
1,037	1,344	使用材料費	1,418	767	651
1,614	1,577	用品消耗	1,577	1,287	290
3,107	3,157	租金與利息	1,633		1,633
3,083	3,107	地租及水租	1,583		1,583
24	50	機器租金	50		50
10,168	16,242	折舊、折耗及攤銷	18,387	15,803	2,584
10,168	16,242	不動產、廠房及設備折舊	18,387	15,803	2,584
9,635	10,698	稅捐與規費	11,653		5,166
4,778	5,677	所得稅	6,487		
3,393	3,500	土地稅	3,500		3,500
404	460	房屋稅	605		605
668	669	消費與行為稅	669		669

股份有限公司

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

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
392	392	規費	392		392
584	722	會費、捐助與分攤	722		722
118	134	會費	134		134
466	588	捐助	588		588
887	1,044	損失與賠償給付	1,044	1,044	
887	1,044	賠償給付	1,044	1,044	
899	906	其他	906		906
899	906	其他費用	906		906
115,219	123,949	總計	125,216	60,501	58,228

彙計表

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
所得稅費用					
6,487					

