中華民國109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 109 年 度

財務摘要..... 1

業務計畫及預算概要..... 3

預算主要表

損益預計表..... 13

盈虧撥補預計表..... 15

現金流量預計表..... 16

預算明細表

損益明細科目

勞務收入明細表..... 20

其他營業收入明細表..... 22

營業外收入明細表..... 23

業務費用明細表..... 24

管理費用明細表..... 29

現金流量明細科目

固定資產建設改良擴充明細表..... 38

固定資產建設改良擴充資金來源明細表..... 40

固定資產建設改良擴充預期進度明細表..... 42

資產折舊明細表..... 44

資產報廢明細表..... 46

資本增減與股額明細表..... 47

預算參考表

資產負債預計表..... 49

員工人數彙計表..... 53

用人費用彙計表..... 54

繳納各項稅捐與規費明細表..... 56

5年來主要營運項目量值明細表..... 58

會費、捐助與分攤費用彙計表..... 59

各項費用彙計表..... 60

補辦預算明細表..... 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	153,811	148,853	4,958	3.33
營業總支出	130,227	123,220	7,007	5.69
淨利（淨損）	23,584	25,633	-2,049	7.99
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	932	932		
留存事業機關盈餘	158,899	158,531	368	0.23
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	23,981	91,041	-67,060	73.66
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	14,326			
現金及約當現金淨減		36,317		
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	186,164	175,389	10,775	6.14
不動產、廠房及設備餘額	934,012	932,071	1,941	0.21
長期負債餘額	9,207	8,432	775	9.19
權益	871,199	848,881	22,318	2.63

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。

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）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。

（二）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。

（三）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。

（四）主要營運項目趨勢表：

單位：頭

營運項目＼年度	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度
毛豬交易	474,892	467,171	451,762	501,500	498,960
租賃收入-毛豬標準屠宰線使用費	405,787	398,257	391,977	424,800	415,800

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1,680頭，平均重量123公斤，每公斤74元，交易金額15,291,360元，管理費收入收取20‰，計日收305,827元，總交易日297天，總計管理費收入90,831千元。

（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297天，每日屠宰1,400頭，計淨收入39,600千元。

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203千元、分切室租金淨收入880千元、租金淨收入42千元，防疫處及流浪動物之家租金淨收入824千元、福利社場地租金淨收入114千元，屠宰牛淨收入9,714千元，屠宰羊淨收入499千元，小計淨收入12,448千元，總計租賃淨收入52,247千元。

（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2,695千元。

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23,981千元，係不動產、廠房及設備23,981千元，內容說明如下：

（一）本年度預算總額　23,981千元

1.專案計畫部分　23,981千元

繼續計畫　23,981千元

2.一般建築及設備計畫部分　0千元

一次性項目　0千元

（二）資金來源　23,981千元

1.專案計畫部分　23,981千元

自有資金　23,981千元

2.一般建築及設備計畫部分　0千元

自有資金　0千元

（三）固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

109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	109年度預　算	資金來源	109年度預　算
不動產、廠房及設備	23,981	自有資金	23,981
土地	-	營運資金	23,981
土地改良物	-	出售不適用資產	-
房屋及建築	3,335	增資	-
機械及設備	20,646	其他	-
交通及運輸設備	-		
什項設備			
合計	23,981	合計	23,981

（四）專案計畫：

繼續計畫：

1、安南場遷併善化場屠宰線及相關設施設備增、改建計畫

（1）計畫目的：增建牛、豬屠宰線及相關污水處理設備，以達到安南場遷併後之整體屠宰處理量，並結合善化場原有建築及景觀建立安全、實用、美觀現代化之屠宰場。

（2）計畫內容：1. 增設牛、豬屠宰線：依近三年之屠宰量評估，併場之後需增設牛隻屠宰線一線及豬隻屠宰線兩線。

2. 增設拍賣設備：因應未來併場後毛豬拍賣量增加，需增增設毛豬拍賣設備約130組。

3. 擴建污水處理設施：因屠宰場屬高污染性建築，現有污水處理設施處理量在併場後顯有不足，需擴建污水處理設施以免造成周邊環境污染。

4. 增設0～5℃稽留屠體及內臟儲存場所。

5. 如有需要，應配合政府政策增設屠體評級空間並進行相關評估及規劃設計。

（3）計畫期間：自104年8月起至109年12月止，共5年

（4）計畫投資總額各年度分配額

單位：新台幣千元

年度	預算數	資金來源	
		自有資金	外借資金
105	2,000	2,000	-
106	57,192	57,192	-
107	79,059	79,059	-
108	29,000	29,000	-
109	23,981	23,981	-
合計	191,232	191,232	-

（5）效益分析：

1.臺南市肉品市場安南場鄰近安南醫院及住宅區，在周遭社區逐步開發建設及安南醫院營運後，居民要求安南場遷移他處已為地方期盼的結果，也為既定的政策。

2.兩家肉品市場目前合計拍賣總頭數約1,680頭/日，可合併統合為一家拍賣，減少兩套拍賣設備的維護成本及聘用人力，使經營成本降低。

3.公司合併後，有足夠人力做適當分配，可充份利用人力加強屠宰場及環境清潔，提供供銷雙方舒適的交易環境，更可滿足消費者注重新鮮、衛生的需求，對屠宰業者做更有效的輔導及管理，確保肉品品質。

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

109年度收入、支出表

單位：新臺幣千元

收　入	109年度 預　算	支出與淨利	109年度 預　算
營業收入	145,773	營業支出	115,050
勞務收入	90,831	業務費用	55,289
其他營業收入	54,942	管理費用	59,761
營業外收入	8,038	營業外費用	9,281
財務收入	598	其他營業外費用	9,281
其他營業外收入	7,440	所得稅費用	5,896
		支出合計	130,227
收入合計	153,811	本期淨利(淨損)	23,584

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目＼年度	105年度 決 算	106年度 決 算	107年度 決 算	108年度 預 算	109年度 預 算
收入					
營業收入	135,124	139,962	128,605	147,678	145,773
營業外收入	2,165	1,134	19,852	1,175	8,038
停業單位利益	-	-	-	-	-
收入合計	137,289	141,096	148,457	148,853	153,811
支出					
營業成本	-	-	-	-	-
營業費用	105,097	107,546	110,658	117,970	115,050
營業外費用	-	1,998	1,372	-	9,281
所得稅費用(利益)	6,261	7,911	5,676	5,250	5,896
停業單位利益	-	-	-	-	-
支出合計	111,358	117,455	117,706	123,220	130,227
淨利（淨損）	25,931	23,641	30,751	25,633	23,584

二、盈虧撥補之預計：

109年度盈餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	109年度預算	按所得對象分	109年度預算
填補虧損	-	中央政府所得	-
提存法定公積	2,563	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	158,899
未分配盈餘	156,336		
合　計	160,165	合　計	160,165

最近5年盈餘分配

單位：新臺幣千元

項目＼年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109年度預算
盈餘分配					
股(官)息紅利	1,266	1,266	1,266	1,266	1,266
填補虧損	-	-	-	-	-
法定公積	1,017	2,593	2,364	2,322	2,563
特別公積	-	-	-	-	-
未分配盈餘	94,796	114,578	141,699	156,209	156,336
合　計	97,079	118,437	145,329	159,797	160,165

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入39,573千元，投資活動之淨現金流出23,981千元，融資活動之淨現金流出1,266千元，現金及約當現金淨增14,326千元。

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用要點辦理。

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52人，工員16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
	108年度	109年度	頭數	%	
毛豬交易計畫	501,500	498,960	-2,540	-0.51	
租賃收入	424,800	415,800	-9,000	-2.12	

（二）損益增減原因分析：

本年度稅前純益29,480千元較上年度稅前純益30,883千元，減少1,403千元，主要係資產報廢損失所致。

（三）主要產品單位售價增減原因分析：

近年來豬隻養殖頭數逐漸縮減及108年度非洲豬瘟疫情影響，以致量縮價漲，預計毛豬平均價格仍與108年度持平。

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		105	106	107	108	109
財務結構%	負債占資產比率	29.99	28.83	29.00	27.74	26.87
	長期資金占固定資產比率	100.47	123.99	88.09	91.05	94.26
償債能力%	流動比率	582.84	633.57	353.33	397.50	458.73
	速動比率	582.84	633.57	353.33	397.50	458.73
經營能力	應收款項週轉率（次）	5.86	4.31	5.49	7.38	8.10
	平均收現日數	62	85	66	49	45
	固定資產週轉率（次）	0.17	0.16	0.15	0.15	0.16
	總資產週轉率（次）	0.12	0.12	0.12	0.12	0.12
現金流量	現金流量比率(%)	93.95	46.88	78.05	96.70	76.25

四、投資報酬分析：

最近5年營業利益率及淨利率

項目＼年度	105年度 決 算	106年度 決 算	107年度 決 算	108年度 預 算	109年度 預 算
營業利益率（%）	22.22	23.16	13.96	20.12	21.08
營業利益 / 營業收入	30,027 / 135,124	32,416 / 139,962	17,947 / 128,605	29,708 / 147,678	30,723 / 145,773
淨利率（%）	19.19	16.89	23.91	17.36	16.18
本期淨利 / 營業收入	25,931 / 135,124	23,641 / 139,962	30,751 / 128,605	25,633 / 147,678	23,584 / 145,773

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

項目＼年度	105年度 決 算	106年度 決 算	107年度 決 算	108年度 預 算	109年度 預 算
總資產報酬率（%）	2.29	1.80	2.57	2.15	1.99
本期淨利 / 平均資產總額	25,931 / 1,131,219	23,641 / 1,157,953	30,751 / 1,194,937	25,633 / 1,190,407	23,584 / 1,183,009
權益報酬率（%）	3.27	2.55	3.66	3.00	2.74
本期淨利 / 平均權益總額	25,931 / 793,129	23,641 / 817,218	30,751 / 839,380	25,633 / 855,570	23,584 / 860,040

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109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	%
128,605	**100.00**	**營業收入**	**41**	**145,773**	**100.00**	**147,678**	**100.00**	**-1,905**	**1.29**
75,589	**58.78**	**勞務收入**	**4102**	**90,831**	**62.31**	**91,293**	**61.82**	**-462**	**0.51**
75,589	58.78	管理費收入	410205	90,831	62.31	91,293	61.82	-462	0.51
53,016	**41.22**	**其他營業收入**	**4198**	**54,942**	**37.69**	**56,385**	**38.18**	**-1,443**	**2.56**
49,798	38.72	租賃收入	419802	52,247	35.84	53,275	36.08	-1,028	1.93
3,218	2.50	政府補助收入	419804	2,695	1.85	3,110	2.11	-415	13.34
128,605	**100.00**	**營業毛利（毛損）**	**61**	**145,773**	**100.00**	**147,678**	**100.00**	**-1,905**	**1.29**
110,658	**86.04**	**營業費用**	**52**	**115,050**	**78.92**	**117,970**	**79.88**	**-2,920**	**2.48**
54,124	**42.09**	**業務費用**	**5202**	**55,289**	**37.93**	**57,896**	**39.20**	**-2,607**	**4.50**
54,124	42.09	業務費用	520201	55,289	37.93	57,896	39.20	-2,607	4.50
56,534	**43.96**	**管理費用**	**5203**	**59,761**	**41.00**	**60,074**	**40.68**	**-313**	**0.52**
56,534	43.96	管理費用	520301	59,761	41.00	60,074	40.68	-313	0.52
17,947	**13.96**	**營業利益（損失）**	**62**	**30,723**	**21.08**	**29,708**	**20.12**	**1,015**	**3.42**
19,852	**15.44**	**營業外收入**	**49**	**8,038**	**5.51**	**1,175**	**0.80**	**6,863**	**584.09**
635	**0.49**	**財務收入**	**4901**	**598**	**0.41**	**627**	**0.42**	**-29**	**4.63**
635	0.49	利息收入	490101	598	0.41	627	0.42	-29	4.63
19,217	**14.94**	**其他營業外收入**	**4998**	**7,440**	**5.10**	**548**	**0.37**	**6,892**	**1,257.6**
18,053	14.04	財產交易利益	499803						
1,164	0.90	什項收入	499808	7,440	5.10	548	0.37	6,892	1,257.6
1,372	**1.07**	**營業外費用**	**59**	**9,281**	**6.37**			**9,281**	
1,372	**1.07**	**其他營業外費用**	**5998**	**9,281**	**6.37**			**9,281**	
1,372	1.07	資產報廢損失	599803	9,281	6.37			9,281	
18,480	**14.37**	**營業外利益（損失）**	**63**	**-1,243**	**-0.85**	**1,175**	**0.80**	**-2,418**	**205.79**
36,427	**28.32**	**稅前淨利（淨損）**	**64**	**29,480**	**20.22**	**30,883**	**20.91**	**-1,403**	**4.54**
5,676	**4.41**	**所得稅費用（利益）**	**65**	**5,896**	**4.04**	**5,250**	**3.56**	**646**	**12.30**
5,676	**4.41**	**所得稅費用（利益）**	**6501**	**5,896**	**4.04**	**5,250**	**3.56**	**646**	**12.30**
5,676	4.41	所得稅費用（利益）	650101	5,896	4.04	5,250	3.56	646	12.30
30,751	**23.91**	**繼續營業單位本期淨利（淨損）**	**66**	**23,584**	**16.18**	**25,633**	**17.36**	**-2,049**	**7.99**
30,751	**23.91**	**本期淨利（淨損）**	**68**	**23,584**	**16.18**	**25,633**	**17.36**	**-2,049**	**7.99**

註: 未實現重估增值前年度決算數448,890千元，本年度預算數438,494千元，上年度預算數438,494千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表說明

中華民國109年度

損益說明：

1.勞務收入明細表參見20-21頁。

2.其他營業外收入明細表參見22頁。

3.營業外收入明細比參見23頁。

4.業務費用明細表參見24-28頁。

5.管理費用明細表參見29-36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109年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	項目 編號	預算數	說明
盈餘之部	**81**	**160,165**	
本期淨利	8101	23,584	
累積盈餘	8102	136,581	
分配之部	**82**	**160,165**	
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**	**158,899**	
法定公積	820703	2,563	
未分配盈餘	820705	156,336	

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項目 名稱	項目 編號	預算數	說明
營業活動之現金流量	**90**		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	29,480	
稅前淨利（淨損）	9003	29,480	
利息股利之調整	9004	-598	
利息收入	900401	-598	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	28,882	
調整項目	9006	15,989	
折舊、減損及折耗	900603	12,759	
沖轉遞延負債	900605	-9,602	
處理資產損失（利益）	900607	9,281	
流動資產淨減（淨增）	900613	500	
流動負債淨增（淨減）	900614	3,051	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	44,871	
收取利息	9008	598	
支付所得稅	9012	-5,896	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	39,573	
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	-23,981	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-23,981	
籌資活動之現金流量	**94**		
發放現金股利	9414	-1,266	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-1,266	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**97**	**14,326**	
期初現金及約當現金	**98**	**104,139**	
期末現金及約當現金	**99**	**118,465**	

註：1.本表「調整非現金項目」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。

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表說明

中華民國109年度

不影響現金流量之投資活動

增加基金、投資及長期應收款-其他基金 775千元

不影響現金流量之融資活動

增加長期債務-應計退休金負債 775千元

預算明細表

臺南市肉品市場

勞務收入

中華民國

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				90,831
合計					90,831

註: 1.本年度預計每日進場毛豬1,680頭，總交易日297天，計全年毛豬交易498,960頭。
2.全年毛豬交易量498,960頭，每頭預計平均重量123公斤*每公斤74元，交易金額4,541,533千元，管理收入收取千分之20，計收入90,831千元。

股份有限公司

明細表

109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					
							90,831
							90,831

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109年度

單位：新臺幣千元

科目		新臺幣部分	外幣部分				合計
名稱	編號		幣名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
租賃收入	419802	52,247					52,247
政府補助收入	419804	2,695					2,695
合計		54,942					54,942

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109年度　　單位：新臺幣千元

科目 名稱	科目 編號	新臺幣部分	外幣部分 幣名	外幣部分 原幣金額	外幣部分 折合率	外幣部分 折合新臺幣	合計	說明
財務收入	**4901**	**598**					**598**	
利息收入	490101	598					598	
其他營業外收入	**4998**	**7,440**					**7,440**	
什項收入	499808	7,440					7,440	提前認列未攤提遞延收入轉列什項收入6,907千元(配合財產提前報廢)。
合計		**8,038**					**8,038**	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國109年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
54,124	**57,896**	**業務費用**	**520201**	**55,289**	**23,322**	**31,967**
34,384	**34,537**	**用人費用**	**5202011**	**33,024**	**23,322**	**9,702**
18,709	**19,036**	**正式員額薪資**	**52020111**	**18,099**	**18,099**	
14,639	14,889	職員薪金	5202011103	15,582	15,582	
4,070	4,147	工員工資	5202011104	2,517	2,517	
1,961	**1,920**	**臨時人員薪資**	**52020112**	**2,700**		**2,700**
1,961	1,920	臨時工員工資	5202011203	2,700		2,700
2,734	**2,648**	**超時工作報酬**	**52020113**	**2,605**		**2,605**
2,734	2,648	加班費	5202011301	2,605		2,605
4,895	**4,614**	**獎金**	**52020115**	**4,330**		**4,330**
2,350	2,106	績效獎金	5202011501	1,766		1,766
2,545	2,508	考核獎金	5202011502	2,564		2,564
3,315	**3,408**	**退休及卹償金**	**52020116**	**2,394**	**2,394**	
2,125	2,193	職員退休及離職金	5202011601	1,445	1,445	
726	740	工員退休及離職金	5202011602	481	481	
464	475	卹償金	5202011603	468	468	
2,770	**2,911**	**福利費**	**52020118**	**2,896**	**2,829**	**67**
2,706	2,843	分擔員工保險費	5202011801	2,829	2,829	
42	45	傷病醫藥費	5202011803	45		45
22	23	體育活動費	5202011805	22		22
8,843	**9,850**	**服務費用**	**5202012**	**9,809**		**9,809**
5,776	**5,413**	**水電費**	**52020121**	**5,413**		**5,413**
2,952	3,795	工作場所電費	5202012102	3,795		3,795
2,824	1,618	工作場所水費	5202012104	1,618		1,618
214	**332**	**郵電費**	**52020122**	**332**		**332**
18	12	郵費	5202012201	12		12
196	320	電話費	5202012202	320		320
61	**81**	**旅運費**	**52020123**	**81**		**81**
61	81	國內旅費	5202012301	81		81
45	**127**	**印刷裝訂與廣告費**	**52020124**	**127**		**127**
45	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109年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
2,732	**3,617**	**修理保養與保固費**	**52020125**	**3,576**		**3,576**
423	741	一般房屋修護費	5202012502	700		700
1,895	2,368	機械及設備修護費	5202012505	2,368		2,368
414	508	什項設備修護費	5202012507	508		508
6	**250**	**棧儲、包裝、代理及加工費**	**52020127**	**250**		**250**
6	250	外包費	5202012709	250		250
9	**30**	**專業服務費**	**52020128**	**30**		**30**
9	30	委託檢驗試驗費	5202012807	30		30
1,694	**1,835**	**材料及用品費**	**5202013**	**1,944**		**1,944**
652	**667**	**使用材料費**	**52020131**	**707**		**707**
568	571	物料	5202013102	571		571
36	36	油脂	5202013104	36		36
48	60	設備零件	5202013106	100		100
1,042	**1,168**	**用品消耗**	**52020132**	**1,237**		**1,237**
153	191	辦公（事務）用品	5202013201	191		191
153	221	農業與園藝用品	5202013203	200		200
76	80	服裝	5202013205	170		170
660	676	其他	5202013298	676		676
8,160	**10,630**	**折舊、折耗及攤銷**	**5202015**	**9,468**		**9,468**
8,160	**10,630**	**不動產、廠房及設備折舊**	**52020151**	**9,468**		**9,468**
4,195	4,799	一般房屋折舊	5202015102	4,342		4,342
2,817	5,093	機械及設備折舊	5202015105	4,834		4,834
1,148	738	什項設備折舊	5202015107	292		292
1,043	**1,044**	**損失與賠償給付**	**5202018**	**1,044**		**1,044**
1,043	**1,044**	**賠償給付**	**52020182**	**1,044**		**1,044**
1,043	1,044	一般賠償	5202018201	1,044		1,044
54,124	**57,896**	**總計**		**55,289**	**23,322**	**31,967**

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國109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30人年需15,582千元。
工員工資	工員編列6人年需2,517千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	僱用契約工年約2,700千元。
超時工作報酬	
加班費	1.員工國定假日出勤及延長工時加班，年約282千元。 2.業務需要特休未休出勤，年計1,027千元。 3.星期例假日出勤加班，年約1,296千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列，年需1,766千元。
考核獎金	依實際編列年約2,564千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%，採新制依薪額提6%，年約1,445千元。
工員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%，採新制依薪額提6%，年約481千元。
卹償金	依薪金總額提2%，年約468千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月，年需2,829千元。
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22千元。
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12千元。
電話費	年約需320千元。
旅運費	
國內旅費	臺澎金馬地區旅費年約81千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用說明

中華民國109年度

科目	說　　明
印刷裝訂與廣告費	
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	電力設備年度檢測及斷電檢查年需250千元。
專業服務費	
委託檢驗試驗費	消防設備維修及安檢年需30千元。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	松香水、油漆及雨鞋等拍賣相關用品年約571千元。
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96千元。 2.傳真機墨水匣、印表機碳粉、色帶及相關用品等年約需80千元。 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60千元。 2.為防止登革熱發生，購殺滅蚊蟲用陶斯松年約75千元。 3.為防止口蹄疫發生，購全場區用殺菌消毒水年約65千元。
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4,342千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年需4,834千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年需292千元。
損失與賠償給付	
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109年度

科目	說　　明
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109年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
56,534	**60,074**	**管理費用**	**520301**	**59,761**	**25,407**	**34,354**
22,444	**23,500**	**用人費用**	**5203011**	**23,129**	**17,907**	**5,222**
13,599	**14,411**	**正式員額薪資**	**52030111**	**14,604**	**14,604**	
810	810	董（理）監事報酬	5203011101	906	906	
12,391	13,192	職員薪金	5203011103	13,277	13,277	
398	409	工員工資	5203011104	421	421	
1,508	**1,621**	**超時工作報酬**	**52030113**	**1,664**		**1,664**
1,508	1,621	加班費	5203011301	1,664		1,664
3,347	**3,207**	**獎金**	**52030115**	**3,302**		**3,302**
1,538	1,504	績效獎金	5203011501	1,337		1,337
1,809	1,703	考核獎金	5203011502	1,965		1,965
2,174	**2,297**	**退休及卹償金**	**52030116**	**1,579**	**1,579**	
1,826	1,930	職員退休及離職金	5203011601	1,232	1,232	
58	61	工員退休及離職金	5203011602	40	40	
290	306	卹償金	5203011603	307	307	
1,816	**1,964**	**福利費**	**52030118**	**1,980**	**1,724**	**256**
1,588	1,705	分擔員工保險費	5203011801	1,724	1,724	
22	23	傷病醫藥費	5203011803	23		23
193	222	提撥福利金	5203011804	219		219
13	14	體育活動費	5203011805	14		14
20,719	**22,521**	**服務費用**	**5203012**	**22,777**		**22,777**
4,096	**3,547**	**水電費**	**52030121**	**3,547**		**3,547**
2,622	2,200	工作場所電費	5203012102	2,200		2,200
1,474	1,347	工作場所水費	5203012104	1,347		1,347
214	**288**	**郵電費**	**52030122**	**288**		**288**
52	48	郵費	5203012201	60		60
162	240	電話費	5203012202	228		228
264	**354**	**旅運費**	**52030123**	**323**		**323**
102	108	國內旅費	5203012301	108		108
162	246	國外旅費	5203012303	215		215
752	**846**	**印刷裝訂與廣告費**	**52030124**	**996**		**996**

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國109年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
209	246	印刷及裝訂費	5203012401	246		246
10		廣（公）告費	5203012402			
533	600	業務宣導費	5203012404	750		750
1,445	**2,145**	**修理保養與保固費**	**52030125**	**2,145**		**2,145**
341	650	一般房屋修護費	5203012502	450		450
905	1,200	機械及設備修護費	5203012505	1,200		1,200
38	77	交通及運輸設備修護費	5203012506	77		77
161	218	什項設備修護費	5203012507	418		418
77	**153**	**保險費**	**52030126**	**153**		**153**
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
5	5	交通及運輸設備保險費	5203012604	5		5
	8	責任保險費	5203012607	8		8
10,501	**10,714**	**棧儲、包裝、代理及加工費**	**52030127**	**10,714**		**10,714**
10,501	10,714	外包費	5203012709	10,714		10,714
2,894	**3,997**	**專業服務費**	**52030128**	**4,134**		**4,134**
99	100	會計師及精算師公費	5203012802	100		100
	110	法律事務費	5203012803	110		110
170	117	委託檢驗試驗費	5203012807	117		117
28	35	委託考選訓練費	5203012808	35		35
61	40	電腦軟體服務費	5203012809	40		40
1,743	2,923	保警及保全費用	5203012810	3,060		3,060
793	672	其他專業服務費	5203012898	672		672
476	**477**	**公共關係費**	**52030129**	**477**		**477**
476	477	公共關係費	5203012901	477		477
781	**1,111**	**材料及用品費**	**5203013**	**994**		**994**
569	**651**	**使用材料費**	**52030131**	**654**		**654**
412	417	物料	5203013102	417		417
125	134	燃料	5203013103	137		137
32	100	設備零件	5203013106	100		100

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國109年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
212	**460**	**用品消耗**	**52030132**	**340**		**340**
49	180	辦公（事務）用品	5203013201	150		150
20	30	報章雜誌	5203013202	30		30
124	226	農業與園藝用品	5203013203	136		136
19	24	其他	5203013298	24		24
3,131	**3,138**	**租金與利息**	**5203014**	**3,157**	**3,107**	**50**
3,107	**3,060**	**地租及水租**	**52030141**	**3,107**	**3,107**	
3,107	3,060	一般土地租金	5203014101	3,107	3,107	
24	**78**	**機器租金**	**52030143**	**50**		**50**
24	78	機械及設備租金	5203014302	50		50
3,528	**3,391**	**折舊、折耗及攤銷**	**5203015**	**3,291**		**3,291**
3,528	**3,391**	**不動產、廠房及設備折舊**	**52030151**	**3,291**		**3,291**
278	268	土地改良物折舊	5203015101	254		254
2,275	2,206	一般房屋折舊	5203015102	2,153		2,153
777	743	機械及設備折舊	5203015105	724		724
104	104	交通及運輸設備折舊	5203015106	104		104
94	70	什項設備折舊	5203015107	56		56
4,550	**4,785**	**稅捐與規費**	**5203016**	**4,785**	**4,393**	**392**
3,265	**3,264**	**土地稅**	**52030162**	**3,264**	**3,264**	
3,265	3,264	一般土地地價稅	5203016202	3,264	3,264	
452	**460**	**房屋稅**	**52030164**	**460**	**460**	
452	460	一般房屋稅	5203016401	460	460	
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	
165	**392**	**規費**	**52030167**	**392**		**392**
3	6	行政規費	5203016701	6		6
1	5	事業規費	5203016702	5		5
11	11	汽車燃料使用費	5203016703	11		11
150	370	水污染防制費	5203016706	370		370

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國109年度　　單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目 名稱	科目 編號	本年度預算數 合計	本年度預算數 固定	本年度預算數 變動
532	**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
414	**588**	**捐助**	**52030172**	**588**		**588**
414	588	捐助國內團體	5203017204	588		588
849	**906**	**其他**	**5203019**	**906**		**906**
849	**906**	**其他費用**	**52030191**	**906**		**906**
849	906	其他	5203019198	906		906
56,534	**60,074**	**總計**		**59,761**	**25,407**	**34,354**

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國109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13,277千元。
工員工資	工員編列1人年需421千元。
超時工作報酬	
加班費	1.員工國定假日出勤費及延長工時加班年約267千元。 2.業務需要特休未出勤年計671千元。 3.星期例假日出勤加班，年約726千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列，年需1,337千元。
考核獎金	依實際編列年需1,965千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%，採新制依薪額提6%，年約1,232千元。
工員退休及離職金	採舊制依薪金總額提6%，採新制依薪額提6%，年約40千元。
卹償金	依薪金總額提2%，年約307千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年需1,724千元。
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219千元。
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228千元。
旅運費	
國內旅費	臺澎金馬地區旅費年約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109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215千元。
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年約16千元。 2.影印紙、碳粉、感光滾筒及墨水匣等年約200千元。 3.預決算及帳簿等年約30千元。
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77千元。
什項設備修護費	冷氣機、水塔、傳真機、電腦等年約需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、消防設備安檢年需117千元。
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。
保警及保全費用	1.雇用保全每月41,994元*3單位*2場，計年約3,024千元。 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672千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國109年度

科目	說　　明
公共關係費	
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.污水回收用次氯酸納藥劑每月1,800公斤*4元，年約87千元。
燃料	1.公務車用油139公升*30元*2台*12個月，年約100千元。 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150千元。
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3,107千元。
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254千元。
一般房屋折舊	分攤折舊成本年需2,153千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年需724千元。
交通及運輸設備折舊	分攤折舊成本年需104千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年需56千元。
稅捐與規費	
土地稅	
一般土地地價稅	依法繳納地價稅年約3,264千元。
房屋稅	
一般房屋稅	依法繳納房屋稅年約460千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用說明

中華民國109年度

科目	說　　明
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。
水污染防制費	依法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
專案計畫				**3,335**	**20,646**		
繼續計畫				**3,335**	**20,646**		
安南場遷善化場屠宰線及相關設施設備增、改建	951110801			3,335	20,646		
合計				**3,335**	**20,646**		

股份有限公司

良擴充明細表

109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			
				23,981		**23,981**	
				23,981		**23,981**	
				23,981		23,981	
				23,981		**23,981**	

臺南市肉品市場

固定資產建設改良擴

中華民國

項目		自有資金					
名稱	編號	營運資金	出售不適用資產	增資	其他	小計	
						金額	%
專案計畫	**951**	**23,981**				**23,981**	**100.00**
繼續計畫	**9511**	**23,981**				**23,981**	**100.00**
安南場遷善化場屠宰線及相關設施設備增、改建	951110801	23,981				23,981	100.00
合計		**23,981**				**23,981**	**100.00**

股份有限公司

充資金來源明細表

109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	%		
						23,981	**100.00**
						23,981	**100.00**
						23,981	100.00
						23,981	**100.00**

臺南市肉品市場

固定資產建設改良擴充

中華民國

項目		全部					
		資金來源					
			自有資金				外借資金
名稱	編號	投資總額	營運資金	出售不適用資產	增資	其他	
專案計畫	**951**	**191,232**	**191,232**				
繼續計畫	**9511**	**191,232**	**191,232**				
安南場遷善化場屠宰線及相關設施設備增、改建	951110801	191,232	191,232				
合計		**191,232**	**191,232**				

臺南市肉品市場

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	235,321	117,405	1,709	30,103
上年度預計增減資產原值		60,551	40,503		850
本年度預計增減資產原值		36,051	54,205		
資產重估增值額					
累計減損數		25,698	1,814		4,528
本年度資產總額	8,170	306,225	210,299	1,709	26,425
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
折舊率	3.11%	2.12%	2.64%	6.09%	1.32%
本年度應提折舊					
業務費用		4,342	4,834		292
管理費用	254	2,153	724	104	56
合計	254	6,495	5,558	104	348

股份有限公司

計畫預期進度明細表

109年度

單位：新臺幣千元

計畫					預算數			
					本年度		截至本年度累計	
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					23,981	**12.54**	**191,232**	**100.00**
					23,981	**12.54**	**191,232**	**100.00**
	104.08-109.12				23,981	12.54	191,232	100.00
					23,981	**12.54**	**191,232**	**100.00**

股份有限公司

明細表

109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			
						392,708
						101,904
						90,256
						32,040
						552,828
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
						9,468
						3,291
						12,759

臺南市肉品市場股份有限公司

資產報廢明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

科目		帳面價值				殘餘價值	未實現重估增值減少數	報廢損失
名稱	編號	成本或重估價值	已提折舊額	減損調整數	淨額			
不動產、廠房及設備		**32,040**	**22,759**		**9,281**			**9,281**
房屋及建築	140301	25,698	17,684		8,014			8,014
機械及設備	140401	1,814	1,295		519			519
什項設備	140601	4,528	3,780		748			748
合計		**32,040**	**22,759**		**9,281**			**9,281**

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109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				
						實收資本				預收資本
名稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	股數	每股金額(元)	金額	%	
地方政府資本	942020	93,160				9,316,000	10.00	93,160	73.58	
民股股東資本	942050	33,450				3,345,000	10.00	33,450	26.42	
總計		126,610				12,661,000	10.00	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109年12月31日　　單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減 （一）數
1,213,955	**資產**	**1,191,280**	**1,174,738**	**16,542**
393,225	**流動資產**	**238,060**	**224,234**	**13,826**
363,847	**現金**	**118,465**	**104,139**	**14,326**
2	庫存現金	2	2	0
363,845	銀行存款	118,463	104,137	14,326
	流動金融資產	**100,000**	**100,000**	**0**
	其他金融資產－流動	100,000	100,000	0
29,378	**應收款項**	**19,595**	**20,095**	**-500**
	應收票據	60	60	0
26,647	應收帳款	18,000	18,000	0
110	備抵呆帳－應收帳款	110	110	0
8	應收收益	20	20	0
16	應收利息	25	25	0
2,817	其他應收款	1,600	2,100	-500
7,651	**基金、投資及長期應收款**	**19,207**	**18,432**	**775**
7,651	**基金**	**9,207**	**8,432**	**775**
7,651	其他基金	9,207	8,432	775
	非流動金融資產	**10,000**	**10,000**	**0**
	其他金融資產－非流動	10,000	10,000	0
813,078	**不動產、廠房及設備**	**934,012**	**932,071**	**1,941**
659,729	**土地**	**659,729**	**659,729**	**0**
7,252	土地	7,252	7,252	0
652,477	重估增值－土地	652,477	652,477	0
3,865	**土地改良物**	**3,344**	**3,598**	**-254**
8,170	土地改良物	8,170	8,170	0
4,305	累計折舊－土地改良物	4,826	4,572	254
85,166	**房屋及建築**	**160,253**	**138,711**	**21,542**
235,321	房屋及建築	306,225	295,872	10,353
150,155	累計折舊－房屋及建築	145,972	157,161	-11,189
26,547	**機械及設備**	**109,342**	**61,214**	**48,128**

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國109年12月31日　　單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減 （－）數
117,405	機械及設備	210,299	157,908	52,391
90,858	累計折舊－機械及設備	100,957	96,694	4,263
348	**交通及運輸設備**	**140**	**244**	**-104**
1,709	交通及運輸設備	1,709	1,709	0
1,361	累計折舊－交通及運輸設備	1,569	1,465	104
2,258	**什項設備**	**1,204**	**2,300**	**-1,096**
30,103	什項設備	26,425	30,953	-4,528
27,845	累計折舊－什項設備	25,221	28,653	-3,432
35,165	**購建中固定資產**		**66,275**	**-66,275**
35,165	未完工程		66,275	-66,275
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
1,213,955	**合　計**	**1,191,280**	**1,174,738**	**16,542**

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國109年12月31日　　單位：新臺幣千元

107年12月31日實際數	科目	109年12月31日預計數	108年12月31日預計數	比較增減（一）數
363,030	**負債**	**320,081**	**325,857**	**-5,776**
79,796	**流動負債**	**51,896**	**48,845**	**3,051**
79,796	**應付款項**	**51,896**	**48,845**	**3,051**
50,104	應付帳款	35,000	32,000	3,000
989	應付代收款	1,000	1,061	-61
12,483	應付費用	10,000	10,000	0
2,861	應付其他稅款	5,896	5,784	112
13,359	應付工程款			
7,651	**長期負債**	**9,207**	**8,432**	**775**
7,651	**長期債務**	**9,207**	**8,432**	**775**
7,651	應計退休金負債	9,207	8,432	775
275,583	**其他負債**	**258,978**	**268,580**	**-9,602**
39,457	**遞延負債**	**26,495**	**36,097**	**-9,602**
39,457	遞延收入	26,495	36,097	-9,602
213,983	**遞延所得稅負債**	**213,983**	**213,983**	**0**
213,983	估計應付土地增值稅	213,983	213,983	0
22,143	**什項負債**	**18,500**	**18,500**	**0**
17,517	存入保證金	16,000	16,000	0
4,626	暫收及待結轉帳項	2,500	2,500	0
850,925	**權益**	**871,199**	**848,881**	**22,318**
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**
104,451	股本溢價	104,451	104,451	0
20,635	受贈公積	20,635	20,635	0
160,735	**保留盈餘（或累積虧損）**	**181,009**	**158,691**	**22,318**
19,036	**已指撥保留盈餘**	**24,673**	**22,110**	**2,563**
14,874	法定公積	20,512	17,949	2,563

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國109年12月31日　　單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減 （－）數
4,162	特別公積	4,161	4,161	0
141,699	**未指撥保留盈餘**	**156,336**	**136,581**	**19,755**
141,699	累積盈餘	156,336	136,581	19,755
438,494	**權益其他項目**	**438,494**	**438,494**	**0**
438,494	**累積其他綜合損益**	**438,494**	**438,494**	**0**
438,494	未實現重估增值	438,494	438,494	0
1,213,955	**合計**	**1,191,280**	**1,174,738**	**16,542**

註: 備註：1.預計109.12.31信託代理與保證資產 - 保證品30,000千元。2.預計109.12.31信託代理與保證負債 - 存入保證品30,000千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

科目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
名稱	國內部分	國外部分	合計	國內部分	國外部分	合計	國內部分	國外部分	合計	
營業總支出部分	**68**		**68**				**68**		**68**	
行銷及業務部分	**45**		**45**				**45**		**45**	
正式職員	28		28	2		2	30		30	
正式工員	10		10	-4		-4	6		6	
臨時工員	7		7	2		2	9		9	
管理部分	**23**		**23**				**23**		**23**	
正式職員	22		22				22		22	
正式工員	1		1				1		1	
總計	**68**		**68**				**68**		**68**	

臺南市肉品市場

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
營業總支出部分	**32,703**	**2,700**	**4,269**		**3,103**	**4,529**	
業務費用部分	**18,099**	**2,700**	**2,605**		**1,766**	**2,564**	
業務費用	**18,099**	**2,700**	**2,605**		**1,766**	**2,564**	
職員	**15,582**		**1,971**		**1,520**	**2,264**	
國內部分	15,582		1,971		1,520	2,264	
工員	**2,517**	**2,700**	**634**		**246**	**300**	
國內部分	2,517	2,700	634		246	300	
管理費用部分	**14,604**		**1,664**		**1,337**	**1,965**	
管理費用	**14,604**		**1,664**		**1,337**	**1,965**	
董(理)監事	**906**						
國內部分	906						
職員	**13,277**		**1,607**		**1,296**	**1,930**	
國內部分	13,277		1,607		1,296	1,930	
工員	**421**		**57**		**41**	**35**	
國內部分	421		57		41	35	
合　計	**32,703**	**2,700**	**4,269**		**3,103**	**4,529**	

股份有限公司

彙計表

109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		
3,198	**775**		**4,553**	**68**	**219**	**36**			**56,153**
1,926	**468**		**2,829**	**45**		**22**			**33,024**
1,926	**468**		**2,829**	**45**		**22**			**33,024**
1,445	**351**		**2,094**	**30**		**18**			**25,275**
1,445	351		2,094	30		18			25,275
481	**117**		**735**	**15**		**4**			**7,749**
481	117		735	15		4			7,749
1,272	**307**		**1,724**	**23**	**219**	**14**			**23,129**
1,272	**307**		**1,724**	**23**	**219**	**14**			**23,129**
									906
									906
1,232	**298**		**1,665**	**22**	**183**	**13**			**21,523**
1,232	298		1,665	22	183	13			21,523
40	**9**		**59**	**1**	**36**	**1**			**700**
40	9		59	1	36	1			700
3,198	**775**		**4,553**	**68**	**219**	**36**			**56,153**

臺南市肉品市場

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**	**5,896**			
營利事業所得稅	97611	5,896			
土地稅	**9762**		**3,264**		
一般土地地價稅	97622		3,264		
房屋稅	**9764**		**460**		
一般房屋稅	97641		460		
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		
水污染防制費	97676	370			
合計		**6,922**	**3,759**		

股份有限公司

與規費明細表

109年度

單位：新臺幣千元

支出部分		代徵部分		合計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
				5,896		
				5,896		
					3,264	
					3,264	
					460	
					460	
				650	**19**	
				650		
					19	
				376	**16**	
				6		
					5	
					11	
				370		
				6,922	**3,759**	

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109年度　　單位：新臺幣千元

營運項目 名稱及年度	編號	單位	營運量	平均利(費)率%	營運值
本年度預算數					
	4102				**90,831**
管理費收入	410205	頭	498,960	0.02	90,831
	4198				**39,600**
租賃收入	419802	頭	415,800	100.00	39,600
上年度預算數					
	4102				**91,293**
管理費收入	410205	頭	501,500	0.02	91,293
	4198				**40,457**
租賃收入	419802	頭	424,800	100.00	40,457
前年度決算數					
	4102				**75,589**
管理費收入	410205	頭	451,762	0.02	75,589
	4198				**49,798**
租賃收入	419802	頭	391,977	100.00	49,798
106年度決算數					
	4102				**86,252**
管理費收入	410205	頭	467,171	0.02	86,252
	4198				**37,592**
租賃收入	419802	頭	398,257	94.39	37,592
105年度決算數					
	4102				**81,217**
管理費收入	410205	頭	474,892	0.02	81,217
	4198				**38,365**
租賃收入	419802	頭	405,787	100.00	38,365

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109年度

單位：新臺幣千元

項　　目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			**134**	
職業團體會費			**134**	
	管理費用		**134**	
		肉品發展協進會及其他會費	134	
捐助			**588**	
捐助國內團體			**588**	
	管理費用		**588**	
		敦親睦鄰(內含鄰近廟宇慶典活動活動回饋金)	588	
合　計			**722**	

各 項 費 用

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	業務費用	管理費用
56,828	**58,037**	**用人費用**	**56,153**	**33,024**	**23,129**
32,308	33,447	正式員額薪資	32,703	18,099	14,604
1,961	1,920	臨時人員薪資	2,700	2,700	
4,242	4,269	超時工作報酬	4,269	2,605	1,664
8,242	7,821	獎金	7,632	4,330	3,302
5,489	5,705	退休及卹償金	3,973	2,394	1,579
4,586	4,875	福利費	4,876	2,896	1,980
29,562	**32,371**	**服務費用**	**32,586**	**9,809**	**22,777**
9,872	8,960	水電費	8,960	5,413	3,547
428	620	郵電費	620	332	288
325	435	旅運費	404	81	323
797	973	印刷裝訂與廣告費	1,123	127	996
4,177	5,762	修理保養與保固費	5,721	3,576	2,145
77	153	保險費	153		153
10,507	10,964	棧儲、包裝、代理及加工費	10,964	250	10,714
2,903	4,027	專業服務費	4,164	30	4,134
476	477	公共關係費	477		477
2,475	**2,946**	**材料及用品費**	**2,938**	**1,944**	**994**
1,221	1,318	使用材料費	1,361	707	654
1,254	1,628	用品消耗	1,577	1,237	340
3,131	**3,138**	**租金與利息**	**3,157**		**3,157**
3,107	3,060	地租及水租	3,107		3,107
24	78	機器租金	50		50
11,688	**14,021**	**折舊、折耗及攤銷**	**12,759**	**9,468**	**3,291**
11,688	14,021	不動產、廠房及設備折舊	12,759	9,468	3,291
10,226	**10,035**	**稅捐與規費**	**10,681**		**4,785**
5,676	5,250	所得稅	5,896		
3,265	3,264	土地稅	3,264		3,264
452	460	房屋稅	460		460
668	669	消費與行為稅	669		669

股份有限公司

彙 計 表

109年度

單位 ：新臺幣千元

度	預	算	數		
其他營業外費用	所得稅費用				
	5,896				
	5,896				

各 項 費 用

前年度決算數	上年度預算數	科目	本年 合計	本年 業務費用	本年 管理費用
165	392	規費	392		392
532	**722**	**會費、捐助與分攤**	**722**		**722**
118	134	會費	134		134
414	588	捐助	588		588
2,415	**1,044**	**損失與賠償給付**	**10,325**	**1,044**	
1,372		各項損失	9,281		
1,043	1,044	賠償給付	1,044	1,044	
849	**906**	**其他**	**906**		**906**
849	906	其他費用	906		906
117,706	**123,220**	**總計**	**130,227**	**55,289**	**59,761**

股份有限公司

彙 計 表

109年度

單位 ：新臺幣千元

度		預	算	數	
其他營業外費用	所得稅費用				
9,281					
9,281					
9,281	**5,896**				

臺南市肉品市場股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國109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	4,167		
毛豬屠宰場一、五屠宰線屠體待運區整修更新工程	4,167		
房屋及建築	167	107	配合行政院農業委員會核定補助「107年度養豬產業振興輔導計畫-國產生鮮肉品現代化供應鍊」案，增設屠體待運區溫控冷藏設施，因當年度未編列預算，業經臺南市政府107年07月11日府主基字第1070782308號函核定107年度先行辦理109年度補辦預算。
機械及設備	4,000	107	配合行政院農業委員會核定補助「107年度養豬產業振興輔導計畫-國產生鮮肉品現代化供應鍊」案，增設屠體待運區溫控冷藏設施，因當年度未編列預算，業經臺南市政府107年07月11日府主基字第1070782308號函核定107年度先行辦理109年度補辦預算。

主辦會計人員：陳錦玉 主計課長陳錦玉

基金主持人：陳豐榮 總經理陳豐榮