

中 華 民 國 116 年 度

臺 南 市 總 預 算 案

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編

臺南市肉品市場股份有限公司

目 次

中華民國 116 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、5年來主要營運項目量值明細表	52
6、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	53

7、派員出國計畫預算總表.....	54
8、派員出國計畫類別表—考察、視察、訪問.....	56
9、各項費用彙計表.....	58
10、補辦預算明細表.....	62

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	183,899	184,804	-905	0.49
營業總支出（附註1）	163,824	164,319	-495	0.30
淨利（淨損）	20,075	20,485	-410	2.00
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利	932	932		
留存事業機關盈餘	221,693	204,632	17,061	8.34
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註2）：				
增加不動產、廠房及設備	19,320	12,994	6,326	48.68
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	34,488	28,718	5,770	20.09
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	318,091	295,847	22,244	7.52
不動產、廠房及設備餘額	934,907	953,353	-18,446	1.93
長期負債餘額	13,243	12,413	830	6.69
權益	949,700	930,891	18,809	2.02
附註：1、如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。				
2、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。				
3、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農業部動植物防疫檢疫署規範，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，普遍見於華人飲食文化當中，近來因消費觀念及生活型態轉變，造成國內溫體豬肉市場衝擊，期藉由養豬產業及冷鏈升級，激勵生產者提高產品品質，提供國人衛生安全之肉品，增強市場競爭力。
- 2、近年來市場消費需求產生顯著轉變，消費者開始注重消費環境及衛生健康安全的產品，爰此，除提高產品及服務品質外，更加強推廣「臺灣生鮮豬肉」的共同品牌標誌，使消費者識別生鮮豬肉的品質管制及購買認同，讓國產生鮮豬肉的供銷產業鏈永續發展經營。
- 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	112年度	113年度	114年度	115年度	116年度
毛豬交易	426,132	411,916	379,538	451,350	441,040
租賃收入-毛豬標準 屠宰線使用費	356,071	351,268	328,222	368,750	361,120

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、重大疫病防疫、藥物化學物殘留檢測、屠體衛生檢查，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，加強宣導安全暨衛生國產豬肉，提高國人對食用肉品衛生，增加消費信心等資訊。

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 1,490頭，平均重量 125公斤，每公斤 90元，交易金額 16,762,500元，管理費收入收取 20‰，計日收 335,250元，總交易日 296天，總計管理費收入 99,234千元。

(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 114元 (包含廢棄物污染費)，預計年屠宰日 296天，每日屠宰 1,220頭，計淨收入 39,207千元。
- 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 206千元、太陽能電力回饋淨收入 288千元、分切室租金淨收入 1,065千元、防疫處及流浪動物之家租金淨收入 1,337千元、福利社場地租金淨收入 165千元，屠宰牛淨收入 23,741千元，屠宰羊淨收入 700千元，計淨收入 27,502千元。
- 4.以上三項，總計租賃淨收入 67,134千元。

(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14,625千元。

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 19,320千元，係一般建築及設備 19,320千元，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	19,320 千元
繼續性項目	4,159 千元
一次性項目	15,161 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	19,320 千元
自有資金	19,320 千元

(三) 固定資產建設改良擴充及其資金來源表：

116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	116年度 預 算	資金來源	116年度 預 算
不動產、廠房及設備	19,320	自有資金	19,320
土地	-	營運資金	19,320
土地改良物	-	出售不適用資產	-
房屋及建築	17,134	增資	-
機械及設備	2,186	其他	-
交通及運輸設備	-		
什項設備	-		
合計	19,320	合計	19,320

(四) 一般建築及設備計畫：

配合業務需要，116年度一般建築及設備計畫編列 19,320千元，係房屋及建築 17,134千元和機械及設備 2,186千元，辦理內容為設置新式毛豬屠宰場-設計監造暨委託規劃公共工程審議計畫 4,159千元、116場區地坪整修工程 5,025千元、安南場繫留場屋頂改善工程 7,950千元、全場監視器整合更新 380千元、拍賣競價器更新 1,806千元。

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

116年度收入、支出表

單位：新臺幣千元

收 入	116年度 預 算	支出與淨利	116年度 預 算
營業收入	180,993	營業支出	158,805
勞務收入	99,234	業務費用	80,364
其他營業收入	81,759	管理費用	78,441
營業外收入	2,906	營業外費用	-
財務收入	2,306	其他營業外費用	-
其他營業外收入	600	所得稅費用	5,019
		支出合計	163,824
收入合計	183,899	本期淨利(淨損)	20,075

最近5年收入與支出

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度 決 算	113年度 決 算	114年度 決 算	115年度 預 算	116年度 預 算
收入					
營業收入	152,883	159,494	163,535	182,227	180,993
營業外收入	2,816	4,543	8,390	2,577	2,906
停業單位利益	-	-	-	-	-
收入合計	155,699	164,037	171,925	184,804	183,899
支出					
營業成本	-	-	-	-	-
營業費用	117,323	140,444	146,458	159,198	158,805
營業外費用	-	-	-	-	-
所得稅費用(利益)	7,675	4,719	5,093	5,121	5,019
停業單位利益	-	-	-	-	-
支出合計	124,998	145,163	151,551	164,319	163,824
淨利（淨損）	30,701	18,874	20,373	20,485	20,075

註：112年度至114年度為審定決算數，115年度為法定預算數。

二、盈虧撥補之預計：

116年度盈餘分配

單位：新臺幣千元

按分配程序分	116年度預算	按所得對象分	116年度預算
填補虧損	-	中央政府所得	-
提存法定公積	2,008	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	221,693
未分配盈餘	219,685		
合 計	222,959	合 計	222,959

最近5年盈餘分配

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度 決 算	113年度 決 算	114年度 決 算	115年度 預 算	116年度 預 算
盈餘分配					
股(官)息紅利	8,000	10,000	7,000	1,266	1,266
填補虧損	-	-	-	-	-
法定公積	2,632	3,070	1,887	2,049	2,008
特別公積	-	-	-	-	-
未分配盈餘	173,052	178,999	190,485	202,583	219,685
合 計	183,684	192,069	199,372	205,898	222,959

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入 55,460千元，投資活動之淨現金流出 19,320千元，籌資活動之淨現金流出 1,652千元，現金及約當現金淨增 34,488千元。

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含稅 114元(包含廢棄物污染費)計收場地費外，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
	115年度	116年度	頭數	%	
毛豬交易計畫	451,350	441,040	-10,310	-2.28	
租賃收入	368,750	361,120	-7,630	-2.07	

（二）損益增減原因分析：

本年度稅前淨利 25,094千元，較上年度稅前淨利 25,606千元，減少 512 千元，主要係因消費習慣改變市場信心不足，毛豬交易價量均下跌，致淨利減少。

（三）主要產品單位售價增減原因分析：

受國際局勢動盪原物料上漲，毛豬飼養成本提高，供應量減少；且因消費習慣改變，內需市場縮減；致供銷皆呈現萎縮趨勢。

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		112年度	113年度	114年度	115年度	116年度
財務結構 %	負債占資產比率	32.92	34.44	31.41	29.92	29.28
	長期資金占固定資產比率	94.37	92.26	95.31	99.55	103.00
償債能力 %	流動比率	413.09	376.89	521.23	652.80	515.21
	速動比率	413.09	376.80	521.23	652.80	515.21
經營能力	應收款項週轉率 (次)	6.62	8.20	10.46	11.21	8.48
	平均收現日數	55	45	35	33	43
	固定資產週轉率 (次)	0.16	0.16	0.17	0.19	0.19
	總資產週轉率 (次)	0.11	0.12	0.12	0.14	0.13
現金流量	現金流量比率 (%)	50.45	51.08	56.33	76.47	72.39

註：1.112年度至114年度為審定決算數，115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	112年度 決 算	113年度 決 算	114年度 決 算	115年度 預 算	116年度 預 算
營業利益率（%）	23.26	11.94	10.44	12.64	12.26
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	$\frac{35,560}{152,884}$	$\frac{19,050}{159,494}$	$\frac{17,077}{163,535}$	$\frac{23,029}{182,227}$	$\frac{22,188}{180,993}$
淨利率（%）	20.08	11.83	12.46	11.24	11.09
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	$\frac{30,701}{152,884}$	$\frac{18,847}{159,494}$	$\frac{20,373}{163,535}$	$\frac{20,485}{182,227}$	$\frac{20,075}{180,993}$

註：112年度至114年度為審定決算數，115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	112年度 決 算	113年度 決 算	114年度 決 算	115年度 預 算	116年度 預 算
總資產報酬率（%）	2.37	1.39	1.50	1.55	1.51
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	$\frac{30,701}{1,296,781}$	$\frac{18,874}{1,354,960}$	$\frac{20,373}{1,356,531}$	$\frac{20,485}{1,325,007}$	$\frac{20,075}{1,327,712}$
權益報酬率（%）	3.48	2.10	2.24	2.22	2.13
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	$\frac{30,701}{882,558}$	$\frac{18,874}{898,417}$	$\frac{20,373}{909,613}$	$\frac{20,485}{920,992}$	$\frac{20,075}{940,296}$

註：112年度至114年度為審定決算數，115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116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	%
163,535	100.00	營業收入	41	180,993	100.00	182,227	100.00	-1,234	0.68
91,781	56.12	勞務收入	4102	99,234	54.83	103,811	56.97	-4,577	4.41
91,781	56.12	管理費收入	410205	99,234	54.83	103,811	56.97	-4,577	4.41
71,754	43.88	其他營業收入	4198	81,759	45.17	78,416	43.03	3,343	4.26
56,827	34.75	租賃收入	419802	67,134	37.09	63,502	34.85	3,632	5.72
14,927	9.13	政府補助收入	419804	14,625	8.08	14,914	8.18	-289	1.94
163,535	100.00	營業毛利（毛損）	61	180,993	100.00	182,227	100.00	-1,234	0.68
146,458	89.56	營業費用	52	158,805	87.74	159,198	87.36	-393	0.25
78,097	47.76	業務費用	5202	80,364	44.40	81,501	44.72	-1,137	1.40
78,097	47.76	業務費用	520201	80,364	44.40	81,501	44.72	-1,137	1.40
68,361	41.80	管理費用	5203	78,441	43.34	77,697	42.64	744	0.96
68,361	41.80	管理費用	520301	78,441	43.34	77,697	42.64	744	0.96
17,077	10.44	營業利益（損失）	62	22,188	12.26	23,029	12.64	-841	3.65
8,390	5.13	營業外收入	49	2,906	1.61	2,577	1.41	329	12.77
2,465	1.51	財務收入	4901	2,306	1.27	1,959	1.08	347	17.71
2,465	1.51	利息收入	490101	2,306	1.27	1,959	1.08	347	17.71
5,925	3.62	其他營業外收入	4998	600	0.33	618	0.34	-18	2.91
5,925	3.62	什項收入	499808	600	0.33	618	0.34	-18	2.91
8,390	5.13	營業外利益（損失）	63	2,906	1.61	2,577	1.41	329	12.77
25,466	15.57	稅前淨利（淨損）	64	25,094	13.86	25,606	14.05	-512	2.00
5,093	3.11	所得稅費用（利益）	65	5,019	2.77	5,121	2.81	-102	1.99
5,093	3.11	所得稅費用（利益）	6501	5,019	2.77	5,121	2.81	-102	1.99
5,093	3.11	所得稅費用（利益）	650101	5,019	2.77	5,121	2.81	-102	1.99
20,373	12.46	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	20,075	11.09	20,485	11.24	-410	2.00
20,373	12.46	本期淨利（淨損）	68	20,075	11.09	20,485	11.24	-410	2.00

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。以下各表同。

臺南市肉品市場股份有限公司

損益預計表說明

中華民國116年度

損益說明：

- 1.勞務收入參見18-19頁勞務收入明細表。
- 2.其他營業外收入參見20頁其他營業外收入明細表。
- 3.營業外收入參見21頁營業外收入明細表。
- 4.業務費用與說明參見22-25頁業務費用明細表。
- 5.管理費用與說明參見26-33頁管理費用明細表。

臺南市肉品市場股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國116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	222,959	
本期淨利	8101	20,075	
累積盈餘	8102	202,884	
分配之部	82	222,959	
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	221,693	
法定公積	820703	2,008	
未分配盈餘	820705	219,685	

臺南市肉品市場股份有限公司

現金流量預計表

中華民國116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	25,094	
稅前淨利（淨損）	9003	25,094	
利息股利之調整	9004	-2,306	
利息收入	900401	-2,306	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	22,788	
調整項目	9006	35,385	
折舊、減損及折耗	900603	37,766	
沖轉遞延負債	900605	-14,625	
流動資產淨減（淨增）	900613	-13,506	
流動負債淨增（淨減）	900614	25,750	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	58,173	
收取利息	9008	2,306	
支付所得稅	9012	-5,019	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	55,460	
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	-19,320	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-19,320	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-386	
發放現金股利	9414	-1,266	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-1,652	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	34,488	
期初現金及約當現金	98	190,714	
期末現金及約當現金	99	225,202	

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				99,234
合 計					99,234

註: 1.本年度預計每日進場毛豬1,490頭，總交易日296天，計全年毛豬交易441,040頭。

2.預計平均重量125公斤*每公斤90元，交易金額4,961,700千元，管理費收入收取千分之20，計收入99,234千元。

股份有限公司

明細表

116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					
							99,234
							99,234

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116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

註：租賃收入：1.標準屠宰線預計每日屠宰1,220頭，屠宰296日，每頭收取含稅114元（包含廢棄物污染處理費），計淨收入39,207千元。

2.房地出租、屠宰牛羊場地使用費，計淨收入27,927千元。

臺南市肉品市場股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國116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	2,306					2,306	
利息收入	490101	2,306					2,306	
其他營業外收入	4998	600					600	
什項收入	499808	600					600	
合 計		2,906					2,906	

臺南市肉品市場股份有限公司

業務費用明細表

中華民國116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
78,097	81,501	業務費用	520201	80,364	80,364	
34,388	35,989	用人費用	5202011	36,141	36,141	
14,732	15,995	正式員額薪資	52020111	15,995	15,995	
13,776	14,651	職員薪金	5202011103	14,628	14,628	
956	1,344	工員工資	5202011104	1,367	1,367	
6,621	6,158	臨時人員薪資	52020112	6,181	6,181	
6,621	6,158	臨時工員工資	5202011203	6,181	6,181	
2,418	2,509	加班誤餐費	52020113	2,516	2,516	
1,978	1,242	延長工時加班費	5202011301	1,214	1,214	
440	1,267	未休假加班費	5202011304	1,302	1,302	
4,490	4,955	獎金	52020115	5,005	5,005	
2,607	2,769	績效獎金	5202011501	2,772	2,772	
1,883	2,186	考核獎金	5202011502	2,233	2,233	
2,954	2,962	退休及卹償金	52020116	2,964	2,964	
1,956	1,906	職員退休及離職金	5202011601	1,905	1,905	
515	562	工員退休及離職金	5202011602	565	565	
483	494	卹償金	5202011603	494	494	
3,173	3,410	福利費	52020118	3,480	3,480	
3,085	3,302	分擔員工保險費	5202011801	3,372	3,372	
64	67	傷病醫藥費	5202011803	67	67	
24	41	體育活動費	5202011805	41	41	
9,956	11,075	服務費用	5202012	9,166	9,166	
5,816	6,259	水電費	52020121	4,350	4,350	
3,509	3,759	工作場所電費	5202012102	2,550	2,550	
2,308	2,500	工作場所水費	5202012104	1,800	1,800	
130	244	郵電費	52020122	244	244	
13	24	郵費	5202012201	24	24	
118	220	電話費	5202012202	220	220	
66	81	旅運費	52020123	81	81	
66	81	國內旅費	5202012301	81	81	
11	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116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
11	127	印刷及裝訂費	5202012401	127	127	
3,638	3,934	修理保養與保固費	52020125	3,934	3,934	
982	880	一般房屋修護費	5202012502	880	880	
1,901	2,546	機械及設備修護費	5202012505	2,546	2,546	
755	508	什項設備修護費	5202012507	508	508	
66	150	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	150	150	
66	150	外包費	5202012709	150	150	
228	280	專業服務費	52020128	280	280	
228	280	委託檢驗試驗費	5202012807	280	280	
2,380	2,225	材料及用品費	5202013	2,225	2,225	
1,140	938	使用材料費	52020131	938	938	
1,007	767	物料	5202013102	767	767	
40	36	油脂	5202013104	36	36	
93	135	設備零件	5202013106	135	135	
1,240	1,287	用品消耗	52020132	1,287	1,287	
125	141	辦公（事務）用品	5202013201	141	141	
289	300	農業與園藝用品	5202013203	300	300	
167	170	服裝	5202013205	170	170	
660	676	其他	5202013298	676	676	
30,445	31,168	折舊、折耗及攤銷	5202015	31,788	31,788	
30,445	31,168	不動產、廠房及設備折舊	52020151	31,788	31,788	
6,268	6,981	一般房屋折舊	5202015102	7,381	7,381	
23,844	23,898	機械及設備折舊	5202015105	24,133	24,133	
333	289	什項設備折舊	5202015107	274	274	
928	1,044	損失與賠償給付	5202018	1,044	1,044	
928	1,044	賠償給付	52020182	1,044	1,044	
928	1,044	一般賠償	5202018201	1,044	1,044	
78,097	81,501	總 計		80,364	80,364	

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116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人年約14,628千元。
工員工資	工員編列3人年約1,367千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	僱用契約工17人年約6,181千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	員工國定假日出勤、延長工時、星期例假出勤等加班費年約1,214千元。
未休假加班費	因應業務需要特休未休出勤加班費年約1,302千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年約2,772千元。
考核獎金	依實際編列年約2,233千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採新舊制依薪金總額提繳年約1,905千元。
工員退休及離職金	採新舊制依薪金總額提繳年約565千元。
卹償金	依薪金總額提2%年約494千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年約3,372千元。
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67千元。
體育活動費	依附屬單位預算共同項目編列作業規範編列，每人900元，年約41千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約2,550千元。
工作場所水費	年約1,800千元。
郵電費	
郵費	年約24千元。
電話費	年約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116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、屠宰線等修護費用年約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約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	電力及消防設備檢測維修等委外費用年約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約280千元。
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、水管等業務消耗性用品，年約767千元。
油脂	刺印用油等年約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135千元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	各類報表紙、辦公事務機等相關耗材、其他文具用品等年約141千元。
農業與園藝用品	環境整理耗品、環境用藥、消毒水等年約300千元。
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飲用水等年約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	分攤折舊成本年約7,381千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年約24,133千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年約274千元。
損失與賠償給付	
賠償給付	
一般賠償	進場毛豬事故補償、損失補償、未成交繫留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116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
68,361	77,697	管理費用	520301	78,441	78,441	
22,481	25,876	用人費用	5203011	25,887	25,887	
13,819	16,185	正式員額薪資	52030111	16,221	16,221	
1,176	1,176	董（理）監事報酬	5203011101	1,176	1,176	
12,264	14,617	職員薪金	5203011103	14,641	14,641	
380	392	工員工資	5203011104	404	404	
1,582	1,760	加班誤餐費	52030113	1,753	1,753	
1,251	952	延長工時加班費	5203011301	944	944	
331	808	未休假加班費	5203011304	809	809	
3,189	3,880	獎金	52030115	3,890	3,890	
1,558	1,876	績效獎金	5203011501	1,881	1,881	
1,631	2,004	考核獎金	5203011502	2,009	2,009	
1,795	1,725	退休及卹償金	52030116	1,639	1,639	
1,434	1,364	職員退休及離職金	5203011601	1,275	1,275	
25	26	工員退休及離職金	5203011602	28	28	
336	335	卹償金	5203011603	336	336	
118		資遣費	52030117			
118		職員資遣費	5203011701			
1,978	2,326	福利費	52030118	2,384	2,384	
1,684	2,002	分擔員工保險費	5203011801	2,059	2,059	
35	35	傷病醫藥費	5203011803	35	35	
245	268	提撥福利金	5203011804	269	269	
14	21	體育活動費	5203011805	21	21	
31,750	36,405	服務費用	5203012	36,313	36,313	
4,703	5,822	水電費	52030121	5,200	5,200	
3,399	3,939	工作場所電費	5203012102	3,600	3,600	
1,304	1,883	工作場所水費	5203012104	1,600	1,600	
174	269	郵電費	52030122	269	269	
40	60	郵費	5203012201	60	60	
134	209	電話費	5203012202	209	209	
211	214	旅運費	52030123	228	228	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國116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
84	108	國內旅費	5203012301	108	108	
127	106	國外旅費	5203012303	120	120	
1,030	1,056	印刷裝訂與廣告費	52030124	1,056	1,056	
222	246	印刷及裝訂費	5203012401	246	246	
57	60	廣告費	5203012402	60	60	
750	750	業務宣導費	5203012404	750	750	
3,049	2,123	修理保養與保固費	52030125	2,123	2,123	
951	450	一般房屋修護費	5203012502	450	450	
1,264	1,200	機械及設備修護費	5203012505	1,200	1,200	
22	55	交通及運輸設備修護費	5203012506	55	55	
811	418	什項設備修護費	5203012507	418	418	
79	153	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	
7	5	交通及運輸設備保險費	5203012604	5	5	
6	8	責任保險費	5203012607	8	8	
17,384	20,494	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	20,494	20,494	
17,384	20,494	外包費	5203012709	20,494	20,494	
4,644	5,797	專業服務費	52030128	6,313	6,313	
99	100	會計師及精算師公費	5203012802	100	100	
	110	法律事務費	5203012803	110	110	
404	267	委託檢驗試驗費	5203012807	267	267	
9	35	委託考選訓練費	5203012808	35	35	
89	86	電腦軟體服務費	5203012809	93	93	
2,916	3,880	保警及保全費用	5203012810	4,389	4,389	
1,127	1,319	其他專業服務費	5203012898	1,319	1,319	
476	477	公關慰勞費	52030129	477	477	
476	477	公共關係費	5203012901	477	477	
1,045	1,118	材料及用品費	5203013	1,127	1,127	

臺南市肉品市場股份有限公司

管理費用明細表

中華民國116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
638	628	使用材料費	52030131	637	637	
399	417	物料	5203013102	417	417	
106	111	燃料	5203013103	120	120	
133	100	設備零件	5203013106	100	100	
407	490	用品消耗	52030132	490	490	
52	100	辦公（事務）用品	5203013201	100	100	
4	30	報章雜誌	5203013202	30	30	
330	336	農業與園藝用品	5203013203	336	336	
22	24	其他	5203013298	24	24	
1,737	1,763	租金與利息	5203014	1,763	1,763	
1,713	1,713	地租及水租	52030141	1,713	1,713	
1,713	1,713	一般土地租金	5203014101	1,713	1,713	
24	50	機器租金	52030143	50	50	
24	50	機械及設備租金	5203014302	50	50	
4,683	5,162	折舊、折耗及攤銷	5203015	5,978	5,978	
4,683	5,162	不動產、廠房及設備折舊	52030151	5,978	5,978	
137	137	土地改良物折舊	5203015101	137	137	
1,980	1,976	一般房屋折舊	5203015102	2,472	2,472	
2,443	2,925	機械及設備折舊	5203015105	3,245	3,245	
119	119	交通及運輸設備折舊	5203015106	119	119	
5	5	什項設備折舊	5203015107	5	5	
5,139	5,745	稅捐與規費	5203016	5,745	5,745	
3,849	3,849	土地稅	52030162	3,849	3,849	
3,849	3,849	一般土地地價稅	5203016202	3,849	3,849	
506	605	房屋稅	52030164	605	605	
506	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	
116	622	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116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
4	6	行政規費	5203016701	6	6	
9	5	事業規費	5203016702	5	5	
11	11	公路使用養護安全管理費	5203016703	11	11	
91	600	水污染防制費	5203016706	600	600	
622	722	會費、補助、捐助與分攤	5203017	722	722	
112	134	會費	52030171	134	134	
112	134	職業團體會費	5203017103	134	134	
510	588	補助及捐助	52030172	588	588	
510	588	捐助國內團體	5203017204	588	588	
904	906	其他	5203019	906	906	
904	906	其他費用	52030191	906	906	
904	906	其他	5203019198	906	906	
68,361	77,697	總 計		78,441	78,441	

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116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14,641千元。
工員工資	工員編列1人年約404千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	員工國定假日出勤、延長工時、星期例假出勤等加班費年約944千元。
未休假加班費	因應業務需要特休未休出勤加班費年約809千元。
獎金	
績效獎金	依本公司員工績效考核要點編列年約1,881千元。
考核獎金	依實際編列年約2,009千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	採新舊制依薪金總額提繳年約1,275千元。
工員退休及離職金	採新舊制依薪金總額提繳年約28千元。
卹償金	依薪金總額提2%年約336千元。
福利費	
分擔員工保險費	依實際發生平均數*12個月年約2,059千元。
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269千元。
體育活動費	依「附屬單位預算共同項目編列作業規範」編列，每人900元，年約21千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	年約3,600千元。
工作場所水費	年約1,600千元。
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116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120千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	1.公文、業務用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.預決算印刷及帳簿列印裝訂等年約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	污水機械設備、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、事務機等設備維護汰換費用年約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17,214千元。 2.毛豬拍賣趕豬與整理環境等年約1,076千元。 3.牛隻屠宰場清洗等年約1,500千元。 4.污水及儲水池等清洗年約94千元。 5.環境消毒等工作年約110千元。 6.夜間管理維修等年約500千元。
專業服務費	
會計師及精算師公費	財務簽證、稅務顧問諮詢等費用年約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	場區水質、空氣、設備等相關檢驗年約267千元。
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、防毒軟體、套裝軟體購買租用等年約93千元。
保警及保全費用	1.雇用保全每月60,453元*3單位*2場計年約4,353千元。 2.金庫警報器維護費等年約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116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1,319千元。
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	污水場用潤滑油、齒輪油、高分子助凝劑及回收水用藥劑等年約417千元。
燃料	1.公務車用油以139公升*33元*2台*12個月編列年約110千元。 2.發電機、割草機及急宰室等用油年約10千元。
設備零件	影印機、電腦及監控等零件年約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	整理環境耗品、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1,713千元。
機器租金	
機械及設備租金	影印機等設備租賃年約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	分攤折舊成本年約137千元。
一般房屋折舊	分攤折舊成本年約2,472千元。
機械及設備折舊	分攤折舊成本年約3,245千元。
交通及運輸設備折舊	分攤折舊成本年約119千元。
什項設備折舊	分攤折舊成本年約5千元。
稅捐與規費	
土地稅	
一般土地地價稅	依法繳納地價稅年約3,849千元。
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116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，依規定部分進項不得抵扣，依前年度可扣抵比率估計年約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	辦理行政相關等規費年約6千元。
事業規費	辦理事業相關證照等規費年約5千元。
公路使用養護安全管理費	公務車依法繳納公路使用養護安全管理費年約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 338千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、環境整理綠化等年約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				17,134	2,186		
分年性項目	9521			4,159			
一次性項目	9522			12,975	2,186		
合 計				17,134	2,186		

股份有限公司

良擴充明細表

116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			
				19,320		19,320	
				4,159		4,159	設置新式毛豬屠宰場-設計監造暨委託規劃公共工程審議計畫，總經費11,475千元，採一次發包，分年編列預算辦理(115年度先行辦理，116年度補辦預算2,869千元，116年度編列4,159千元，117年度編列2,582千元，118年度編列1,865千元)。(辦理地區：善化區)
				15,161		15,161	房屋及建築: 1.116場區地坪整修工程5,025千元(辦理地區：善化區)。 2.安南場繫留場屋頂改善工程7,950千元(辦理地區：安南區)。 機械及設備: 1.全場監視器整合更新 380千元(辦理地區：善化區)。 2.拍賣競價器更新 1,806千元(辦理地區：安南區)。
				19,320		19,320	

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	%
一般建築及設備計畫		19,320				19,320	100.00
分年性項目	9521	4,159				4,159	100.00
一次性項目	9522	15,161				15,161	100.00
合 計		19,320				19,320	100.00

充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

37

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					外借資金
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金			其他	
			營運資金	出售不適 用資產	增資		
一般建築及設備計畫	952	26,636	26,636				
分年性項目	9521	11,475	11,475				
一次性項目	9522	15,161	15,161				

計畫預期進度明細表

116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 (%)	內 部 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫%	金額	占全部 計畫%
					19,320	72.53	22,189	83.30
	115.03- 118.12				4,159	36.24	7,028	61.25
	116.01- 116.12				15,161	100.00	15,161	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	325,277	327,685	1,670	30,410
上年度預計增減資產原值		8,221	4,773		
本年度預計增減資產原值		12,975	2,186		
本年度資產總額	8,170	346,473	334,644	1,670	30,410
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		7,381	24,133		274
管理費用	137	2,472	3,245	119	5
合計	137	9,853	27,378	119	279

股份有限公司

明細表

116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 改	生產性植物			
						693,212
						12,994
						15,161
						721,367
						31,788
						5,978
						37,766

資本增減與股額明細表

單位：新臺幣千元

42

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116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
1,335,833	資產	1,342,901	1,312,523	30,378
350,636	流動資產	394,700	346,706	47,994
194,448	現金	225,202	190,714	34,488
1	庫存現金	1	1	
194,447	銀行存款	225,201	190,713	34,488
140,000	流動金融資產	140,000	140,000	
140,000	其他金融資產－流動	140,000	140,000	
16,188	應收款項	29,498	15,992	13,506
14,756	應收帳款	28,000	14,700	13,300
-110	備抵呆帳－應收帳款	-110	-110	
9	應收收益	10	9	1
94	應收利息	98	93	5
1,438	其他應收款	1,500	1,300	200
11,584	基金、投資及長期應收款	13,243	12,413	830
11,584	基金	13,243	12,413	830
11,584	其他基金	13,243	12,413	830
973,563	不動產、廠房及設備	934,907	953,353	-18,446
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	
2,391	土地改良物	2,117	2,254	-137
8,170	土地改良物	8,170	8,170	
-5,779	累計折舊－土地改良物	-6,053	-5,916	-137
134,830	房屋及建築	137,217	134,095	3,122
325,277	房屋及建築	346,473	333,498	12,975
-190,446	累計折舊－房屋及建築	-209,256	-199,403	-9,853
174,794	機械及設備	127,552	152,744	-25,192
327,685	機械及設備	334,644	332,458	2,186
-152,891	累計折舊－機械及設備	-207,092	-179,714	-27,378
515	交通及運輸設備	276	395	-119

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
1,670	交通及運輸設備	1,670	1,670	
-1,156	累計折舊－交通及運輸設備	-1,394	-1,275	-119
1,563	什項設備	990	1,269	-279
30,410	什項設備	30,410	30,410	
-28,847	累計折舊－什項設備	-29,420	-29,141	-279
	購建中固定資產	7,028	2,869	4,159
	未完工程	7,028	2,869	4,159
51	其他資產	51	51	
51	什項資產	51	51	
51	存出保證金	51	51	
1,335,833	合 計	1,342,901	1,312,523	30,378

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
419,534	負債	393,201	381,632	11,569
67,271	流動負債	76,609	50,859	25,750
64,678	應付款項	71,590	45,738	25,852
32,737	應付帳款	48,000	32,000	16,000
1,226	應付代收款	1,200	1,000	200
12,605	應付費用	18,000	12,600	5,400
9	應付其他稅款	231	138	93
17,499	應付工程款	4,159		4,159
602	其他應付款			
2,587	本期所得稅負債	5,019	5,121	-102
2,587	應付所得稅款	5,019	5,121	-102
5	預收款項			
5	其他預收款			
11,584	長期負債	13,243	12,413	830
11,584	長期債務	13,243	12,413	830
11,584	應計退休金負債	13,243	12,413	830
340,679	其他負債	303,349	318,360	-15,011
95,044	遞延負債	65,505	80,130	-14,625
95,044	遞延收入	65,505	80,130	-14,625
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	
31,753	什項負債	23,861	24,247	-386
23,915	存入保證金	21,300	21,700	-400
7,838	暫收及待結轉帳項	2,561	2,547	14
916,299	權益	949,700	930,891	18,809
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	

臺南市肉品市場股份有限公司

資產負債預計表

中華民國116年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實 際 數	科 目	116年12月31日 預 計 數	115年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
104,452	股本溢價	104,451	104,451	
20,635	受贈公積	20,635	20,635	
226,265	保留盈餘 (或累積虧損)	259,510	240,701	18,809
35,780	已指撥保留盈餘	39,825	37,817	2,008
31,618	法定公積	35,664	33,656	2,008
4,161	特別公積	4,161	4,161	
190,485	未指撥保留盈餘	219,685	202,884	16,801
190,485	累積盈餘	219,685	202,884	16,801
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	
1,335,833	合 計	1,342,901	1,312,523	30,378

註: 1.預計116.12.31信託代理與保證資產-保證品23,000千元。預計116.12.31信託代理與保證負債-存入保證品23,000千元。

2.上年度預計數係就上年度預算數按實際業務狀況調整之數額 (即原有之調整後預計數)。

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116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	45		45				45		45	
正式職員	25		25				25		25	
正式工員	3		3				3		3	
臨時工員	17		17				17		17	
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	

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 獎	效 金	考 獎	核 金
營業總支出部分	32,216	6,181	4,269		4,653		4,242	
業務費用	15,995	6,181	2,516		2,772		2,233	
職員	14,628		1,767		1,828		2,057	
國內部分	14,628		1,767		1,828		2,057	
工員	1,367	6,181	749		944		176	
國內部分	1,367	6,181	749		944		176	
管理費用	16,221		1,753		1,881		2,009	
董(理)監事	1,176							
國內部分	1,176							
職員	14,641		1,703		1,830		1,975	
國內部分	14,641		1,703		1,830		1,975	
工員	404		50		51		34	
國內部分	404		50		51		34	
合 計	32,216	6,181	4,269		4,653		4,242	

股份有限公司

彙計表

116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		
3,773	830		5,431	102	269	62			62,028
2,470	494		3,372	67		41			36,141
1,905	328		2,140	38		23			24,714
1,905	328		2,140	38		23			24,714
565	166		1,232	29		18			11,427
565	166		1,232	29		18			11,427
1,303	336		2,059	35	269	21			25,887
									1,176
									1,176
1,275	327		1,993	33	212	20			24,009
1,275	327		1,993	33	212	20			24,009
28	9		66	2	57	1			702
28	9		66	2	57	1			702
3,773	830		5,431	102	269	62			62,028

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	5,019			
營利事業所得稅	97611	5,019			
土地稅	9762		3,849		
一般土地地價稅	97622		3,849		
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	616	6		
行政規費	97671		6		
事業規費	97672	5			
公路使用養護安全管理費	97673	11			
水污染防治費	97676	600			
合 計		6,285	4,479		

與規費明細表

單位：新臺幣千元

51

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116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				99,234
管理費收入	410205	頭	441,040	2.00	99,234
	4198				39,207
租賃收入	419802		361,120	108.57	39,207
上年度預算數					
	4101				103,811
管理費收入	410205	頭	451,350	2.00	103,811
	4198				38,631
租賃收入	419802		368,750	104.76	38,631
前年度決算數					
	4101				91,781
管理費收入	410205	頭	379,538	241.82	91,781
	4198				31,980
租賃收入	419802		328,222	97.43	31,980
113年度決算數					
	4101				91,679
管理費收入	410205	頭	411,916	2.00	91,679
	4198				32,653
租賃收入	419802		351,268	92.96	32,653
112年度決算數					
	4101				93,832
管理費收入	410205	頭	426,132	2.00	93,832
	4198				33,244
租賃收入	419802		356,071	93.36	33,244

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116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	
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	

臺南市肉品市場股份有限公司

派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預計人天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 預計人天	上 年 度 預 算 數
考察 視察 訪問 開會 談判 業務洽談 進修 研究 實習	1	7	120	1	7	106
合計	1	7	120	1	7	106

臺南市肉品市場
派員出國計畫預

中華民國

計 畫 名 稱	擬前往 國家	擬拜會或視察 機構	計畫內容	預計前往期間	預計 天數	擬派 人數
一、考察 116年度因公出國工作計畫	丹麥等先進 國家	丹麥肉品交易學校	1.瞭解丹麥肉品產業 人才培育模式。 2.觀摩產學合作與職 業教育接軌機制。 3.觀摩食品安全教育 制度。	116.01-116.12	7	1

算類別表—考察、視察、訪問

單位：新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一機構拜會、視察	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有 / 無	如有，說明其內容
52	65	3	120	管理費用	無	

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
56,869	61,865	用人費用	62,028	36,141	25,887
28,551	32,180	正式員額薪資	32,216	15,995	16,221
1,176	1,176	董（理）監事報酬	1,176		1,176
26,040	29,268	職員薪金	29,269	14,628	14,641
1,335	1,736	工員工資	1,771	1,367	404
6,621	6,158	臨時人員薪資	6,181	6,181	
6,621	6,158	臨時工員工資	6,181	6,181	
4,000	4,269	加班誤餐費	4,269	2,516	1,753
3,229	2,194	延長工時加班費	2,158	1,214	944
771	2,075	未休假加班費	2,111	1,302	809
7,679	8,835	獎金	8,895	5,005	3,890
4,166	4,645	績效獎金	4,653	2,772	1,881
3,514	4,190	考核獎金	4,242	2,233	2,009
4,749	4,687	退休及卹償金	4,603	2,964	1,639
3,390	3,270	職員退休及離職金	3,180	1,905	1,275
540	588	工員退休及離職金	593	565	28
819	829	卹償金	830	494	336
118		資遣費			
118		職員資遣費			
5,151	5,736	福利費	5,864	3,480	2,384
4,768	5,304	分擔員工保險費	5,431	3,372	2,059
99	102	傷病醫藥費	102	67	35
245	268	提撥福利金	269		269
38	62	體育活動費	62	41	21
41,706	47,480	服務費用	45,479	9,166	36,313
10,520	12,081	水電費	9,550	4,350	5,200
6,908	7,698	工作場所電費	6,150	2,550	3,600
3,612	4,383	工作場所水費	3,400	1,800	1,600
304	513	郵電費	513	244	269
53	84	郵費	84	24	60

股份有限公司

彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
所得稅費用					

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
252	429	電話費	429	220	209
277	295	旅運費	309	81	228
150	189	國內旅費	189	81	108
127	106	國外旅費	120		120
1,041	1,183	印刷裝訂與廣告費	1,183	127	1,056
234	373	印刷及裝訂費	373	127	246
57	60	廣告費	60		60
750	750	業務宣導費	750		750
6,687	6,057	修理保養與保固費	6,057	3,934	2,123
1,933	1,330	一般房屋修護費	1,330	880	450
3,165	3,746	機械及設備修護費	3,746	2,546	1,200
22	55	交通及運輸設備修護費	55		55
1,567	926	什項設備修護費	926	508	418
79	153	保險費	153		153
45	100	一般房屋保險費	100		100
21	40	機械及設備保險費	40		40
7	5	交通及運輸設備保險費	5		5
6	8	責任保險費	8		8
17,450	20,644	棧儲、包裝、代理及加工費	20,644	150	20,494
17,450	20,644	外包費	20,644	150	20,494
4,872	6,077	專業服務費	6,593	280	6,313
99	100	會計師及精算師公費	100		100
	110	法律事務費	110		110
632	547	委託檢驗試驗費	547	280	267
9	35	委託考選訓練費	35		35
89	86	電腦軟體服務費	93		93
2,916	3,880	保警及保全費用	4,389		4,389
1,127	1,319	其他專業服務費	1,319		1,319
476	477	公關慰勞費	477		477
476	477	公共關係費	477		477

股份有限公司

彙計表

116年度

單位：新臺幣千元

度 預 算 數					
所得稅費用					

臺南市肉品市場
各 項 費 用
中華民國

前 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合 計	業 務 費 用	管 理 費 用
3,425	3,343	材料及用品費	3,352	2,225	1,127
1,778	1,566	使用材料費	1,575	938	637
1,406	1,184	物料	1,184	767	417
106	111	燃料	120		120
40	36	油脂	36	36	
225	235	設備零件	235	135	100
1,647	1,777	用品消耗	1,777	1,287	490
176	241	辦公（事務）用品	241	141	100
4	30	報章雜誌	30		30
619	636	農業與園藝用品	636	300	336
167	170	服裝	170	170	
681	700	其他	700	676	24
1,737	1,763	租金與利息	1,763		1,763
1,713	1,713	地租及水租	1,713		1,713
1,713	1,713	一般土地租金	1,713		1,713
24	50	機器租金	50		50
24	50	機械及設備租金	50		50
35,128	36,330	折舊、折耗及攤銷	37,766	31,788	5,978
35,128	36,330	不動產、廠房及設備折舊	37,766	31,788	5,978
137	137	土地改良物折舊	137		137
8,249	8,957	一般房屋折舊	9,853	7,381	2,472
26,286	26,823	機械及設備折舊	27,378	24,133	3,245
119	119	交通及運輸設備折舊	119		119
337	294	什項設備折舊	279	274	5
10,233	10,866	稅捐與規費	10,764		5,745
5,093	5,121	所得稅	5,019		
5,093	5,121	營利事業所得稅	5,019		
3,849	3,849	土地稅	3,849		3,849
3,849	3,849	一般土地地價稅	3,849		3,849
506	605	房屋稅	605		605

股份有限公司

彙計表

116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 決 算 年 度 數	上 預 算 年 度 數	科 目	本 年		
			合 計	業 務 費 用	管 理 費 用
506	605	一般房屋稅	605		605
668	669	消費與行為稅	669		669
650	650	營業稅	650		650
18	19	使用牌照稅	19		19
116	622	規費	622		622
4	6	行政規費	6		6
9	5	事業規費	5		5
11	11	公路使用養護安全管理費	11		11
91	600	水污染防治費	600		600
622	722	會費、補助、捐助與分攤	722		722
112	134	會費	134		134
112	134	職業團體會費	134		134
510	588	補助及捐助	588		588
510	588	捐助國內團體	588		588
928	1,044	損失與賠償給付	1,044	1,044	
928	1,044	賠償給付	1,044	1,044	
928	1,044	一般賠償	1,044	1,044	
904	906	其他	906		906
904	906	其他費用	906		906
904	906	其他	906		906
151,552	164,319	總計	163,824	80,364	78,441

彙計表

單位：新臺幣千元

[illegible]

臺南市肉品市場股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國116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	6,469		
(一)新牛隻屠宰線設施設備改善工程	3,600		
機械及設備	3,600	114	本公司辦理「新牛隻屠宰線設施設備改善工程」案，業經臺南市政府114年10月9日府主基字第1141419509號函核定。
(二)設置新式毛豬屠宰場-設計監造暨委託規劃公共工程審議計畫	2,869		
房屋及建築	2,869	115	本公司辦理「設置新式毛豬屠宰場-設計監造暨委託規劃公共工程審議計畫」案，業經臺南市政府115年3月13日府主基字第1150375151號函核定。

主辦會計人員：王慧蓉



基金主持人：楊清龍



