中華民國110年度

南投縣總預算(案)附屬單位預算及綜計表

目　　次

甲、總說明……第 1 頁

乙、主 要 表

一、財務摘要綜計表……第 3 頁

二、損益綜計表（依收支科目分列）……第 4 頁

三、損益綜計表（依機關及基金別分列）……第 6-7 頁

四、盈虧撥補綜計表（依撥補項目分列）……第 8 頁

五、盈虧撥補綜計表（依機關及基金別分列）……第 10-11 頁

六、現金流量綜計表（依現金流量項目分列）……第 12 頁

七、現金流量綜計表（依機關及基金別分列）……第 14-15 頁

八、固定資產建設改良擴充資金來源綜計表……第 16-17 頁

九、資本增減綜計表……第 18-19 頁

十、產銷營運量值綜計表……第 20 頁

甲、總　　說　　明

中華民國110年度
南投縣總預算(案)附屬單位預算及綜計表
總說明

壹、附屬單位預算案彙編經過：

110年度本縣總預算案附屬單位預算及綜計表之編製，係遵照「預算法」及「中華民國110年度總預算附屬單位預算編製作業手冊」等相關規定辦理，並配合本府110年度實施計畫及縣政建設之需要，以加強為民服務，增進人民福利為主要目標，積極籌劃、檢討審核、彙編完成。

貳、基金業務計畫概述：

本年度縣屬營業特種基金僅南投縣農產運銷股份有限公司，係依「農產品市場交易法暨施行細則」與「農產品批發市場管理辦法」之規定設立，其主要功能為毛豬交易及機械化屠宰，以調節產銷、平準市價，維護生產者及消費者利益，力求肉品衛生、確保國民健康。

本頁空白

乙、主要表

營 業 基 金 財 務 摘 要 綜 計 表

單位：新臺幣百萬元

項　　目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	166.34	160.16	6.19	3.86
營業總支出	160.24	156.49	3.75	2.39
淨利（淨損）	6.10	3.66	2.44	66.57
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	-	-	-	-
留存事業機關盈餘	6.10	3.66	2.44	66.57
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	45.65	16.14	29.50	182.79
增加長期債務	1.00	2.00	-1.00	-50.00
現金及約當現金淨減	11.62	6.11	5.51	90.27
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	108.06	129.57	-21.51	-16.60
不動產、廠房及設備餘額	110.95	79.52	31.43	39.52
長期負債餘額	32.08	31.08	1.00	3.22
權益	180.38	174.28	6.10	3.50

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。

營業基金損益綜計表（依收支科目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

科目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(-)	
	金額	%	金額	%	金額	%
營業收入	**162,022**	**100**	**157,488**	**100**	**4,534**	**2.88**
銷貨收入	33,189	20.48	33,189	21.07	-	-
勞務收入	128,823	79.51	124,289	78.92	4,534	3.65
其他營業收入	10	0.01	10	0.01	-	-
營業成本	**131,948**	**81.44**	**129,070**	**81.96**	**2,878**	**2.23**
銷貨成本	23,392	14.44	23,402	14.86	-10	-0.04
勞務成本	108,556	67.00	105,668	67.10	2,888	2.73
營業毛利（毛損）	**30,074**	**18.56**	**28,418**	**18.04**	**1,656**	**5.83**
營業費用	**28,289**	**17.46**	**27,421**	**17.41**	**868**	**3.17**
行銷費用	10,114	6.24	9,756	6.19	358	3.67
管理費用	18,175	11.22	17,665	11.22	510	2.89
營業利益（損失）	**1,785**	**1.10**	**997**	**0.63**	**788**	79.04
營業外收入	**4,318**	**2.67**	**2,667**	**1.69**	**1,651**	**61.90**
財務收入	500	0.31	700	0.44	-200	-28.57
其他營業外收入	3,818	2.36	1,967	1.25	1,851	94.10
營業外利益（損失）	**4,318**	**2.67**	**2,667**	**1.69**	**1,651**	**61.90**
稅前淨利（淨損）	**6,103**	**3.77**	**3,664**	**2.33**	**2,439**	**66.57**
繼續營業單位本期淨利（淨損）	**6,103**	**3.77**	**3,664**	**2.33**	**2,439**	**66.57**
本期淨利（淨損）	**6,103**	**3.77**	**3,664**	**2.33**	**2,439**	**66.57**

本頁空白

營　業　基　金　損

中華民國

科　　目	合　　計		農業處主管 南投縣農產運銷股份有限公司			
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
營業收入	**162,022**	**100**	**162,022**	**100**		
銷貨收入	33,189	20.48	33,189	20.48		
勞務收入	128,823	79.51	128,823	79.51		
其他營業收入	10	0.01	10	0.01		
營業成本	**131,948**	**81.44**	**131,948**	**81.44**		
銷貨成本	23,392	14.44	23,392	14.44		
勞務成本	108,556	67.00	108,556	67.00		
營業毛利（毛損）	**30,074**	**18.56**	**30,074**	**18.56**		
營業費用	**28,289**	**17.46**	**28,289**	**17.46**		
行銷費用	10,114	6.24	10,114	6.24		
管理費用	18,175	11.22	18,175	11.22		
營業利益（損失）	**1,785**	**1.10**	**1,785**	**1.10**		
營業外收入	**4,318**	**2.67**	**4,318**	**2.67**		
財務收入	500	0.31	500	0.31		
其他營業外收入	3,818	2.36	3,818	2.36		
營業外利益（損失）	**4,318**	**2.67**	**4,318**	**2.67**		
稅前淨利（淨損）	**6,103**	**3.77**	**6,103**	**3.77**		
繼續營業單位本期淨利（淨損）	**6,103**	**3.77**	**6,103**	**3.77**		
本期淨利（淨損）	**6,103**	3.77	**6,103**	3.77		

益　綜　計　表

（依機關及基金別分列）

110年度

單位：新臺幣千元

金　額	%	金　額	%	金　額	%	金　額	%

營 業 基 金 盈 虧 撥 補 綜 計 表

(依撥補項目分列)

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

項　　目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減（-）	
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
盈餘之部	**6,103**	**100**	**3,664**	**100**	**2,439**	**66.57**
本期淨利	6,103	100	3,664	100	2,439	66.57
分配之部	**6,103**	**100**	**3,664**	**100**	**2,439**	**66.57**
留存事業機關者	**6,103**	**100**	**3,664**	**100**	**2,439**	**66.57**
填補虧損	6,103	100	3,664	100	2,439	66.57
虧損之部	**11,228**	**100**	**7,569**	**100**	**3,659**	**48.34**
累積虧損	11,228	100	7,569	100	3,659	48.34
填補之部	**11,228**	**100**	**3,905**	**100**	**7,323**	**187.53**
事業機關負擔者	**11,228**	**100**	**3,905**	**100**	**7,323**	**187.53**
撥用盈餘	6,103	100	0	100	6,103	-
待填補之虧損	5,123	100	3,905	100	1,218	31.19

本頁空白

營 業 基 金 盈 虧

中華民國

項　　目	合　計		農業處主管 南投縣農產運銷股份有限公司			
	金　額	%	金　額	%	金　額	%
盈餘之部	**6,103**	**100**	**6,103**	**100**		
本期淨利	6,103	100	6,103	100		
分配之部	**6,103**	**100**	**6,103**	**100**		
留存事業機關者	**6,103**	**100**	**6,103**	**100**		
填補虧損	6,103	100	6,103	100		
虧損之部	**11,228**	**100**	**11,228**	**100**		
累積虧損	11,228	100	11,228	100		
填補之部	**11,228**	**100**	**11,228**	**100**		
事業機關負擔者	**11,228**	**100**	**11,228**	**100**		
撥用盈餘	6,103	100	6,103	100		
待填補之虧損	5,123	100	5,123	100		

撥 補 綜 計 表 （依機關及基金別分列）

110年度

單位：新臺幣千元

金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%

營業基金現金流量綜計表

（依現金流量項目分列）

中華民國110年度　　單位：新臺幣千元

項目	本年度預算數	
營業活動之現金流量		
稅前淨利（淨損）		6,103
利息股利之調整		-500
利息收入	-500	
未計利息股利之稅前淨利（純損）		5,603
調整項目		24,111
折舊、減損及折耗	14,218	
流動資產淨減（淨增）	3,393	
流動負債淨增（淨減）	6,500	
未計利息股利之現金流入（流出）		29,714
收取利息		500
營業活動之淨現金流入（流出）		**30,214**
投資活動之現金流量		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,000	
增加基金及長期應收款	-1,586	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-45,645	
投資活動之淨現金流入（流出）		**-48,231**
籌資活動之現金流量		
增加長期負債	1,000	
其他負債淨增（淨減）	5,401	
籌資活動之淨現金流入（流出）		**6,401**
現金及約當現金之淨增（淨減）		**-11,616**
期初現金及約當現金		**50,598**
期末現金及約當現金		**38,982**

本頁空白

營 業 基 金 現 金

中華民國

項　　目	合　　計	農業處主管 南投縣農產運銷股份有限公司	
	金　　額	金　　額	金　　額
營業活動之現金流量			
稅前淨利（淨損）	6,103	6,103	
利息股利之調整	-500	-500	
利息收入	-500	-500	
未計利息股利之稅前淨利（純損）	5,103	5,103	
調整項目	24,111	24,111	
折舊、減損及折耗	14,218	14,218	
流動資產淨減（淨增）	3,393	3,393	
流動負債淨增（淨減）	6,500	6,500	
未計利息股利之現金流入（流出）	29,214	29,214	
收取利息	500	500	
營業活動之淨現金流入（流出）	**29,714**	**29,714**	
投資活動之現金流量			
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,000	-1,000	
增加基金及長期應收款	-1,586	-1,586	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-45,645	-45,645	
投資活動之淨現金流入（流出）	**-48,231**	**-48,231**	
籌資活動之現金流量			
增加長期負債	1,000	1,000	
其他負債淨增（淨減）	5,401	5,401	
籌資活動之淨現金流入（流出）	**6,401**	**6,401**	
現金及約當現金之淨增（淨減）	**-11,616**	**-11,616**	
期初現金及約當現金	**50,598**	**50,598**	
期末現金及約當現金	**38,982**	**38,982**	

流　量　綜　計　表

（依機關及基金別分列）

110年度

單位：新臺幣千元

金　　額	金　　額	金　　額	金　　額

營業基金固定資產建設改良

中華民國

機關、基金及計畫名稱	自有資金									
	營運資金		出售不適用資產		增資		其他		小計	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
農業處主管	**45,645**	**100**							**45,645**	**100**
南投縣農產運銷股份有限公司	**45,645**	**100**							**45,645**	**100**
一般建築及設備計畫	**45,645**	**100**							**45,645**	**100**
一次性項目	**45,645**	**100**							**45,645**	**100**

擴充與資金來源綜計表

110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			
銀行借款		公司債		其他							
金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
										45,645	**100**
										45,645	**100**
										45,645	**100**
										45,645	**100**

營業基金資本

中華民國

機關及基金名稱	期初資本額			本年			
	實收資本	預收資本	合計	中央政府資本		地方政府資本	
				現金	轉帳	現金	轉帳
農業處主管							
南投縣農產運銷股份有限公司	1,000		1,000				
總計	**1,000**		**1,000**				

增減綜計表

110年度　　單位：新臺幣千元

度	增減數						期末資本額		
	其他政府機關資本		民股股東資本		合計		實收資本	預收資本	合計
	現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳			
							1,000		1,000
							1,000		**1,000**

營業基金產銷營運量值綜計表

中華民國110年度

單位：新臺幣千元

機關及基金名稱	產品名稱（營運項目）	單位	數量		總值	
			生產量	銷售量（營運量）	生產總值	銷售總值（營運量值）
農業處主管						
南投縣農產運銷股份有限公司						
	香腸	公斤	9,340	9,340	2,185	2,847
	醃肉	公斤	2,500	2,500	672	921
	毛豬交易	頭		375,000		70,110
	毛豬電宰	頭		267,000		49,292