

中華民國113年度

(113年1月1日至113年12月31日)

南投縣鹿谷鄉總決算

附屬單位決算及綜計表

(營業部分)

南投縣鹿谷鄉公所 編

正 本

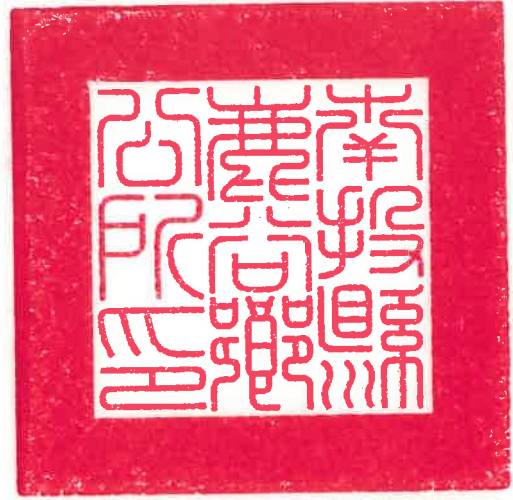
發文方式：紙本遞送

檔 號：

保存年限：

南投縣鹿谷鄉公所 公告

發文日期：中華民國114年6月2日
發文字號：鹿鄉主字第1140008762號
附件：



主旨：本鄉113年度總決算、公共造產基金附屬單位決算及果菜市場附屬單位決算(營業基金)及綜計表，業經代表會審核通過，請公告周知。

依據：決算法第29條。

公告事項：

- 一、113年度南投縣鹿谷鄉總決算。
- 二、113年度公共造產基金附屬單位決算(非營業基金)及綜計表。
- 三、113年度果菜市場附屬單位決算(營業基金)及綜計表。

鄉長 邱如平

正本

發文方式：電子交換

檔號：

保存年限：

南投縣鹿谷鄉民代表會 函

地址：55844南投縣鹿谷鄉鹿谷村中正路二段75號

承辦人：組員 邱佳慧

電話：049-2752005

傳真：049-2751691

電子信箱：chiu8509@lugu.gov.tw

55844

南投縣鹿谷鄉中正路二段73號

受文者：南投縣鹿谷鄉公所

發文日期：中華民國114年5月27日

發文字號：鹿鄉代議字第1140000357號

速別：普通件

密等及解密條件或保密期限：

附件：

主旨：檢送本會第22屆第5次定期大會決議案鄉提字第三號『本鄉113年度鹿谷果菜市場股份有限公司附屬單位決算，請審議案。』案參份，請查照辦理見覆。

怡潔

正本：南投縣鹿谷鄉公所

副本：

主席林智鴻



南投縣鹿谷鄉民代表會第22屆第5次定期大會決議案



類 別	財政類	編 號	鄉提字 3 號
提案人	鹿谷鄉公所	連署人	
案由	本鄉 113 年度鹿谷果菜市場股份有限公司附屬單位決算，請審議案。		
說明	本鄉 113 年度鹿谷果菜市場股份有限公司附屬單位決算，業經編製完成，茲依照「鹿谷鄉民代表會組織自治條例」規定，提請 貴會審議，以完成法定程序。		
辦法	審議通過後，報請南投縣政府核備。		
審查意見			
大會決議	照案通過		

鹿谷果菜市場股份有限公司113年度附屬單位決算
目 次

甲、財務摘要.....	第 1 頁
乙、業務計畫及決算概要.....	第 3-6 頁
丙、決算主要表	
一、損益表.....	第 7 頁
二、盈虧撥補表.....	第 8 頁
三、現金流量表.....	第 9 頁
四、資產負債表.....	第 10 頁
丁、決算明細表	
一、損益明細表	
(一)勞務收入明細表.....	第 11 頁
(二)營業外收入明細表.....	第 12 頁
(三)業務費用明細表.....	第 13 頁
(四)管理費用明細表.....	第 14 頁
二、現金流量明細表	
(一)固定資產建設改良擴充明細表.....	第 15 頁
(二)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	第 16-17頁
(三)資產折舊明細表.....	第 18 頁
戊、決算參考表	
一、員工人數彙計表.....	第 19 頁
二、用人費用彙計表.....	第 20 頁
三、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 21 頁
四、主要產銷(營運)量值比較表.....	第 22 頁
五、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表.....	第 23 頁
六、各項費用彙計表.....	第 24 頁
七、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 25 頁

鹿谷果菜市場股份有限公司

財 務 摘 要

中華民國113年度

單位:新臺幣億元

項 目	本年度	上年度	比較增減(-)數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	0.006	0.005	0.001	20.00
營業總支出	0.005	0.016	-0.011	-68.75
淨利(淨損)	0.001	-0.011	0.012	-109.09
盈 虧 撥 補：				
鄉(鎮)庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	0.009	0.019	-0.010	-52.63
事業機關負擔虧損	0.000	0.000	0.000	0.00
現 金 流 量：				
流動資產減少	0.000	0.000	0.000	0.00
流動負債減少	0.026	0.000	0.026	0.00
流動負債增加	0.000	0.000	0.000	0.00
增加基金及長期應收款	0.000	0.000	0.000	0.00
增加長期債務	0.000	0.000	0.000	0.00
其他負債減少	0.000	0.000	0.000	0.00
現金及約當現金淨增	0.000	0.000	0.000	0.00
現金及約當現金淨減	0.027	0.011	0.016	0.00
財 務 狀 況：				
營運資金餘額	0.023	0.023	0.000	0.00
不動產、廠房及設備餘額	0.000	0.000	0.000	0.00
長期負債餘額	0.011	0.011	0.000	0.00
權益	0.023	0.022	0.001	4.55

本
頁
空
白

鹿谷果菜市場股份有限公司

業務計畫及決算概要

中華民國113年度

壹、業務範圍及經營政策執行情形

本鄉果菜市場係以孟宗筍(冬筍)買賣為主要經營業務，為確立農產品運銷秩序，並提升批發市場經營管理績效，擴大市場服務功能，以增加農民利益與消費者福祉。

貳、業務計畫概述

本公司113年度在執行業務營運計畫中，本期竹筍總交易量相較於去年產量增加7萬2,205公斤，但平均交易價格平穩，故管理費總收入比預期 減少84萬9,555元。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

- 1.本年度營業收入決算數 58萬5,445元, 預算數 143萬5,000元, 比較減少 84萬9,555元。
- 2.本年度營業外收入決算數 1萬6,812元, 預算數 3萬5,000元, 比較減少 1萬8,188元。
- 3.本年度營業支出決算數 50萬8,732元, 預算數 212萬7,000元, 比較減少 161萬8,268元。
- 4.本年度營業淨利決算數 9萬3,525元, 預算數 -65萬7,000元, 比較增加 75萬0,525元。

二、最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項目	年度	109年	110年	111年	112年	113年
收入		780	849	772	467	602
營業收入		762	840	764	453	585
營業外收入		18	9	8	14	17
收入合計		780	849	772	467	602
支出		685	731	776	1575	509
營業費用		685	731	776	1575	509
支出合計		685	731	776	1575	509
淨利(淨損)		95	118	-4	-1108	93

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

- 1.本年度淨利 9萬3,525元, 累積盈餘 79萬8,052元。
- 2.法定公積 0元。
- 3.本年度未分配盈餘 89萬1,577元。

二、最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

項目	年度	109年	110年	111年	112年	113年
盈餘分配		1,804	1,922	1,910	1,906	892
股(官)息紅利						
填補虧損					1,108	
公積		1	12	0	0	0
未分配盈餘		1,803	1,910	1,910	798	892
合計		1,804	1,922	1,910	1,906	892

伍、現金流量之情形

- 1.本年度淨利 9萬3,525元。
- 2.流動資產淨減 1萬0,125元。
- 3.流動負債淨增 259萬5,496元。
- 4.基金及長期應收款淨增 1498元
- 5.長期負債淨增 1498元。
- 6.現金及約當現金之淨增 269萬9,146元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- 1.本年度流動資產增加 268萬9,021元。
- 2.本年度基金、投資及長期應收款增加 1,498元。
- 3.本年度長期負債增加 1,498元。
- 4.本年度流動負債增加 259萬5,496元。
- 5.本年度權益增加 9萬3,525元。

二、最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目	年度	109年	110年	111年	112年	113年
資產		4,331	4,492	4,485	3,381	6,071
流動資產		3,252	3,413	3,405	2,300	4,988
基金、投資及長期應收款		1,079	1,079	1,080	1,081	1,083
不動產、廠房及設備		0	0	0	0	0
資產總額		4,331	4,492	4,485	3,381	6,071
負債		1,094	1,136	1,133	1,137	3,734
長期負債		1,079	1,079	1,080	1,081	1,083
流動負債		9	51	47	50	2,645
其他負債		6	6	6	6	6
負債總額		1,094	1,136	1,133	1,137	3,734
權益		3,237	3,356	3,352	2,244	2,337
資本		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000
資本公積及盈餘（虧損－）		2,237	2,356	2,352	1,244	1,337
權益總額		3,237	3,356	3,352	2,244	2,337
負債及權益總額		4,331	4,492	4,485	3,381	6,071

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、最近5年投資報酬分析表

最近5年度投資報酬分析表

年度 項目	109年	110年	111年	112年	113年
營業利益率(%) 營業利益 營業收入	10.07%	12.96%	-1.66%	-247.30%	13.10%
淨利率(%) 本期淨利 營業收入	12.47%	14.11%	-0.57%	-244.29%	15.98%
每股盈餘(元) 本期淨利-特別股股利 普通股流通在外股數	0.95	11.80	-0.04	-11.08	0.94
總資產報酬率(%) 本期淨利 平均資產總額	2.21%	2.69%	-0.97%	-28.17%	1.98%
權益報酬率% 本期淨利 平均權益總額	2.98%	3.60%	-0.13%	-39.60%	4.08%

捌、其他

一、本類基金編制範圍僅有1個附屬單位預算，得免編制綜計表。

二、補辦預算：「鹿谷果菜市場股份有限公司電梯增設及內部整修改善計畫」，由「固定資產之建設、改良、擴充-分年性項目-機械及設備」項下支應，金額400萬元整。

損 益 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度 決算數	本年度 預算數	比較增減	
				金額	%
453,450	營業收入	585,445	1,435,000	-849,555	-59.20
453,450	勞務收入	585,445	1,435,000	-849,555	-59.20
453,450	管理費收入	585,445	1,435,000	-849,555	-59.20
1,574,838	營業費用	508,732	2,127,000	-1,618,268	-76.08
122,737	業務費用	151,984	308,000	-156,016	-50.65
122,737	業務費用	151,984	308,000	-156,016	-50.65
1,452,101	管理費用	356,748	1,819,000	-1,462,252	-80.39
1,452,101	管理費用	356,748	1,819,000	-1,462,252	-80.39
-1,121,388	營業利益（損失－）	76,713	-692,000	768,713	-111.09
13,638	營業外收入	16,812	35,000	-18,188	-51.97
3,138	財務收入	3,662	5,000	-1,338	-26.76
3,138	利息收入	3,662	5,000	-1,338	-26.76
10,500	其他營業外收入	13,150	30,000	-16,850	-56.17
10,500	什項收入	13,150	30,000	-16,850	-56.17
0	政府補助收入	0	0	0	0.00
0	代理收入	0	0	0	0.00
13,638	營業外利益（損失－）	16,812	35,000	-18,188	-51.97
-1,107,750	本期淨利（淨損）	93,525	-657,000	750,525	-114.24

鹿谷果菜市場股份有限公司

盈 虧 撥 補 表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減		備 註
			金額	%	
盈餘之部	891,577	2,112,000	-1,220,423	-57.79	
本期淨利	93,525	0	93,525	-	
累積盈餘	798,052	2,112,000	-1,313,948	-62.21	
分配之部	891,577	2,112,000	-1,220,423	-57.79	
留存事業機關者	891,577	2,112,000	-1,220,423	-57.79	
填補虧損	0	657,000	-	-	
資本公積	-	-	-	-	
法定公積	0	0	0	-	
特別公積	-	-	-	-	
未分配盈餘	891,577	1,455,000	-563,423	-38.72	
虧損之部	0	657,000	-657,000	-	
本期純損	0	657,000	-657,000	-	
累積虧損	-	-	-	-	
填補之部	0	657,000	-657,000	-	
事業機關負擔者	0	657,000	-657,000	-	
撥用盈餘	0	657,000	-657,000	-	

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決算數	預算數	比較增減	
			金額	%
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	93,525	-657,000	750,525	-114.24
停業單位稅前淨利(淨損)	0	0	0	0.00
稅前淨利(淨損)	93,525	-657,000	750,525	-114.24
利息股利之調整	-3,662	5,000	-8,662	-173.24
未計利息股利之稅前淨利	89,863	-662,000	751,863	-113.57
調整項目	2,605,621	0	2,605,621	0.00
折舊、折耗及減損	0	0	0	0.00
流動資產淨減	10,125	0	10,125	0.00
流動負債淨增	2,595,496	0	2,595,496	0.00
未計利息股利之現金流入	2,695,484	0	2,695,484	0.00
收取利息	3,662	5,000	-1,338	-26.76
營業活動之淨現金流入(流出)	2,699,146	0	2,699,146	0.00
投資活動之現金流量				
增加基金及長期應收款	-1,498	0	-1,498	0.00
投資活動之淨現金流入(流出)	-1,498	-657,000	655,502	-99.77
籌資活動之現金流量				0.00
增加長期負債	1,498	0	1,498	0.00
其他負債淨減	0	0	0	0.00
籌資活動之淨現金流入(流出)	1,498	0	1,498	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	2,699,146	-657,000	3,356,146	-510.83
期初現金及約當現金	2,289,400	3,659,000	-1,369,600	-37.43
期末現金及約當現金	4,988,546	3,002,000	1,986,546	66.17

資產負債表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

目 名 稱	本年度 決算數		上年度 決算數		比較增減		備 註
	金額	%	金額	%	金額	%	
資產	6,071,142	100.00	3,380,623	100.00	2,690,519	79.59	
流動資產	4,988,546	82.17	2,299,525	68.02	2,689,021	116.94	
現金	4,988,546	82.17	2,289,400	67.72	2,699,146	117.90	
銀行存款	4,988,546	82.17	2,289,400	67.72	2,699,146	117.90	
零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	-	-	
應收帳款	0		10,125	0.00	-10,125	0.00	
應收收益	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
政府補助收入	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
基金、投資及長期應收款	1,082,596	17.83	1,081,098	31.98	1,498	0.14	
基金	1,082,596	17.83	1,081,098	31.98	1,498	0.14	
其他基金	1,082,596	17.83	1,081,098	31.98	1,498	0.14	
不動產、廠房及設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
什項設備	0	0.00	0	0.00	0	0.00	
什項設備	245,000	4.04	245,000	7.25	-	-	
累計折舊－什項設備	245,000	4.04	245,000	7.25	0	0.00	
合計	6,071,142	100.00	3,380,623	100.00	2,690,519	79.59	
負債	3,733,868	61.50	1,136,874	33.63	2,596,994	228.43	
長期負債	1,082,596	17.83	1,081,098	31.98	1,498	0.14	
長期債務	1,082,596	17.83	1,081,098	31.98	1,498	0.14	
應計退休金負債	1,082,596	17.83	1,081,098	31.98	1,498	0.14	
流動負債	2,645,272	0.00	49,776	0.00	2,595,496		
應付費用	0	0.00	49,776	0.00	-49,776		
應付代收款	2,645,272	53.03	49,776	0.00	2,595,496		
其他負債	6,000	0.10	6,000	0.18	0	0.00	
什項負債	6,000	0.10	6,000	0.18	0	0.00	
存入保證金	6,000	0.10	6,000	0.18	0	0.00	
權益	2,337,274	38.50	2,243,749	66.37	93,525	4.17	
資本	1,000,000	16.47	1,000,000	29.58	-	-	
資本	1,000,000	16.47	1,000,000	29.58	-	-	
資本	1,000,000	16.47	1,000,000	29.58	-	-	
資本公積	327,725	5.40	327,725	9.69	-	-	
資本公積	327,725	5.40	327,725	9.69	-	-	
其他資本公積	327,725	5.40	327,725	9.69	-	-	
保留盈餘	1,009,549	16.63	916,024	27.10	93,525	10.21	
已指撥保留盈餘	117,972	1.94	117,972	3.49	0	0.00	
法定公積	117,972	1.94	117,972	3.49	0	0.00	
未指撥保留盈餘	891,577	14.69	798,052	23.61	93,525	11.72	
累積盈餘	798,052	13.15	1,905,802	56.37	-1,107,750	-58.13	
本期損益	93,525	1.54	-1,107,750	-32.77	1,201,275	-108.44	
合計	6,071,142	100.00	3,380,623	100.00	2,690,519	79.59	

勞務收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度 決算數	本年度 預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
				金額	%
453,450	勞務收入	585,445	1,435,000	-849,555	-59.20
453,450	管理費收入	585,445	1,435,000	-849,555	-59.20

鹿谷果菜市場股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度 決算數	本年度 預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
				金額	%
13,638	營業外收入	16,812	35,000	-18,188	-51.97
3,138	財務收入	3,662	5,000	-1,338	-26.76
3,138	利息收入	3,662	5,000	-1,338	-26.76
10,500	其他營業外收入	13,150	30,000	-16,850	-56.17
10,500	什項收入	13,150	30,000	-16,850	-56.17
0	政府補助收入	0	0	0	0.00
0	代理收入	0	0	0	0.00

業務費用明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度決算數			本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
								金 額	%		
122,737	業務費用	151,984	151,984		308,000	308,000		-156,016	-50.65	-156,016	
122,737	業務費用	151,984	151,984		308,000	278,000		-156,016	-50.65	-156,016	
90,793	服務費用	100,428	100,428		156,000	156,000		-55,572	-35.62	-55,572	
29,428	水電費	38,459	38,459		65,000	65,000		-26,541	-40.83	-26,541	
21,346	工作場所電費	29,865	29,865		38,000	38,000		-8,135	-21.41	-8,135	
8,082	工作場所水費	8,594	8,594		27,000	27,000		-18,406	-68.17	-18,406	
1,500	旅運費	5,048	5,048		6,000	6,000		-952	-15.87	-952	
1,500	國內旅費	5,048	5,048		6,000	6,000		-952	-15.87	-952	
9,700	印刷裝訂與廣告費	7,471	7,471		30,000	30,000		-22,529	-75.10	-22,529	
9,700	印刷及裝訂費	7,471	7,471		30,000	30,000		-22,529	-75.10	-22,529	
40,565	修理保養與保固費	44,950	44,950		50,000	50,000		-5,050	-10.10	-5,050	
11,900	一般房屋修護費	25,000	25,000		15,000	15,000		10,000	0.00	10,000	
28,665	什項設備修護費	19,950	19,950		35,000	35,000		-15,050	-43.00	-15,050	
0	專業服務費	0	0		0	0		0	0.00	0	
0	其他專業服務費	0	0		0	0		0	0.00	0	
9,600	公共關係費	4,500	4,500		5,000	5,000		-500	-10.00	-500	
9,600	公共關係費	4,500	4,500		5,000	5,000		-500	-10.00	-500	
2,920	材料及用品費	1,538	1,538		12,000	12,000		-10,462	-87.18	-10,462	
2,920	用品銷耗(清潔)	1,538	1,538		12,000	12,000		-10,462	-87.18	-10,462	
2,920	其他	1,538	1,538		12,000	12,000		-10,462	-87.18	-10,462	
0	折舊、折耗及攤銷	0	0		0	0		0	0.00	0	
0	什項設備折舊	0	0		0	0		0	0.00	0	
0	什項設備折舊	0	0		0	0		0	0.00	0	
27,024	稅捐與規費	32,588	32,588		108,000	108,000		-75,412	-69.83	-75,412	
3,916	所得稅	0	0		30,000	30,000		-30,000	-100.00	-30,000	
3,916	營利事業所得稅	0	0		30,000	30,000		-30,000	-100.00	-30,000	
435	消費與行為稅	565	565		6,000	6,000		-5,435	-90.58	-5,435	
435	營業稅	565	565		6,000	6,000		-5,435	-90.58	-5,435	
22,673	規費	32,023	32,023		72,000	72,000		-39,977	-55.52	-39,977	
22,673	行政規費	32,023	32,023		72,000	72,000		-39,977	-55.52	-39,977	
2,000	會費、捐助與分攤	2,000	2,000		2,000	2,000		0	0.00	0	
2,000	會費	2,000	2,000		2,000	2,000		0	0.00	0	
2,000	職業團體會費	2,000	2,000		2,000	2,000		0	0.00	0	
0	其他	15,430	15,430		30,000	0		-14,570	0.00	-14,570	
0	其他費用	15,430	15,430		30,000	0		-14,570	0.00	-14,570	
0	其他	15,430	15,430		30,000	0		-14,570	0.00	-14,570	
122,737	總 計	151,984	151,984		308,000	308,000		-156,016	-50.65	-156,016	

鹿谷果菜市場股份有限公司
管理費用明細表
 中華民國113年度

單位:新臺幣元

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度決算數			本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
		合 計	固 定	變 動	合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
								金 額	%		
1,452,101	管理費用	356,748	356,748		1,819,000	1,819,000		-1,462,252	-80.39	-1,462,252	
1,452,101	管理費用	356,748	356,748		1,819,000	1,819,000		-1,462,252	-80.39	-1,462,252	
1,394,506	用人費用	311,784	311,784		1,753,000	1,753,000		-1,441,216	-82.21	-1,441,216	
860,171	正式員額薪資	0	0		1,272,000	1,272,000		-1,272,000	0.00	-1,272,000	
860,171	職員薪金	0	0		1,272,000	1,272,000		-1,272,000	0.00	-1,272,000	
213,331	臨時人員薪資	48,000	48,000		48,000	48,000		0	0.00	0	
213,331	臨時員工工資	48,000	48,000		48,000	48,000		0	0.00	0	
0	超時工作報酬	0	0		0	0		0	0.00	0	
0	加班費	0	0		0	0		0	0.00	0	
50,360	獎金	0	0		168,000	168,000		-168,000	0.00	-168,000	
50,360	其他獎金	0	0		168,000	168,000		-168,000	0.00	-168,000	
68,597	退休及卹償金	67,474	67,474		81,000	81,000		-13,526	0.00	-13,526	
68,597	職員退休及離職金	67,474	67,474		81,000	81,000		-13,526	0.00	-13,526	
202,047	福利費	196,310	196,310		184,000	184,000		12,310	6.69	12,310	
202,047	分擔員工保險	196,310	196,310		184,000	184,000		12,310	6.69	12,310	
11,708	服務費用	10,683	10,683		14,000	14,000		-3,317	-23.69	-3,317	
11,708	郵電費	10,683	10,683		14,000	14,000		-3,317	-23.69	-3,317	
2,000	郵費	2,000	2,000		2,000	2,000		0	0.00	0	
3,899	電話費	3,358	3,358		6,000	6,000		-2,642	-44.03	-2,642	
5,809	數據通訊費	5,325	5,325		6,000	6,000		-675	-11.25	-675	
0	旅運費	0	0		0	0		0	0.00	0	
0	國內旅費	0	0		0	0		0	0.00	0	
14,027	材料及用品費	12,121	12,121		12,000	12,000		121	1.01	121	
14,027	用品銷耗	12,121	12,121		12,000	12,000		121	1.01	121	
14,027	辦公(事務)用品	12,121	12,121		12,000	12,000		121	1.01	121	
31,860	其他	22,160	22,160		40,000	40,000		-17,840	-44.60	-17,840	
31,860	其他費用	22,160	22,160		40,000	40,000		-17,840	-44.60	-17,840	
31,860	其他	22,160	22,160		40,000	40,000		-17,840	-44.60	-17,840	
1,452,101	總 計	356,748	356,748		1,819,000	1,819,000		-1,462,252	-80.39	-1,462,252	

南投縣鹿谷鄉
附屬單位營業基金
固定資產建設改良擴充明細表
 中華民國 113 年度

單位:新臺幣元

科 目	可用預算數					決算數	比較增減數	本年度保留數
	以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計			
不動產、廠房及設備								
土地								
土地								
購建中固定資產								
土地改良物								
土地改良物								
購建中固定資產								
房屋及建築								
房屋及建築								
購建中固定資產								
機械及設備		4,000,000			4,000,000			4,000,000
機械及設備								
購建中固定資產								
交通及運輸設備								
交通及運輸設備								
購建中固定資產								
什項設備								
什項設備								
購建中固定資產								
合 計		4,000,000			4,000,000			4,000,000

南投縣
 附屬單位
固定資產建設改良擴充計
 中華民國

計畫名稱	全部計畫			預 算 數					
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預 算 數					
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數	調 整 數	合 計	佔全部 計畫%
固定資產及建設、改良、擴充 分年性項目 機械及設備	4,000,000				4,000,000			4,000,000	100.00
合計	4,000,000				4,000,000			4,000,000	100.00

鹿谷鄉
營業基金
畫預算與實際進度比較表

113 年度

單位:新臺幣元

截至本年度累計數		決 算 數				未達成或超過預算之原因
金 額	占全部 計畫%	本年度金額	本年度 金額占 可用預 算數%	截至本 年度累 計數金 額	截至本 年度累 計決算 數占累 計預算 數%	
0	0.00	0	0.00	0	0.00	保留案件:「鹿谷果菜市場股份有限公司電梯增設及內部整修改善計畫」,金額4,000,000元。
0	0.00	0	0.00	0	0.00	

資產折舊明細表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備					合 計
	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	
原值					245,000	245,000
減：以前年度已提折舊數及減損數					245,000	245,000
上年度期末帳面價值					0	0
加：本年度新增資產價值						
減：本年度減少資產價值						
加減：調整數						
減：本年度提列折舊數					0	0
本年度期末帳面價值					0	0
本年度提列折舊數					0	0
業務費用					0	0
合 計					0	0

員工人數彙計表

中華民國 113 年度

單位：人

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減		備註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分							
管理費用部分							
正式職員	2		3		-1		
臨時職員	0		0		0		
正式工員	0		0		0		
約用職員	1		1		0		
合計	3		4		-1		

用人費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目 名稱	決算數									預算數										
	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎金		退休、 卹償金	資 遣 費	福利費	合計	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎金		退休、 卹償金	資 遣 費	福利費	合計
					考核 獎金	其他 獎金	退休金		分擔 保險費						考核 獎金	其他 獎金	退休金		分擔 保險費	
營業總支出部分	0	48,000		-	0	0	67,474	-	196,310	311,784	1,272,000	48,000	0	-	0	168,000	81,000	-	184,000	1,753,000
管理費用部分	0	48,000		-	0	0	67,474	-	196,310	311,784	1,272,000	48,000	0	-	0	168,000	81,000	-	184,000	1,753,000
總計	0	48,000			0	0	67,474		196,310	311,784	1,272,000	48,000	0		0	168,000	81,000		184,000	1,753,000

註: 1.本年度2名正式職員分別為月薪31,000元1名和月薪40,000元1名；約用人員為1名，月薪4000元。

2.本年度共有2名人員一同協助筍市場業務，所需費用編列於管理費用-用人費用項下。

3.本年度預算編列新台幣1,753,000元，決算數新台幣311,784元。

鹿谷果菜市場股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國 113 年度

單位：新臺幣元

項 目	決 算 數									預 算 數								
	營業總支出部分			代徵部分		合 計				營業總支出部分			代徵部分		合 計			
	中央 政府	地方 府 政	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 府 政	外國 政府	中央 政府	地方 府 政	外國 政府	中央 政府	地方 府 政	外國 政府	中央 政府	地方 府 政	外國 政府	
所得稅	0					0			30,000	0				30,000	0			
營利事業所 營業稅	0					0			30,000	0				30,000	0			
消費與行為 稅	565					565			6,000	0				6,000	0			
營業稅	565					565			6,000	0				6,000	0			
規費	0	32,023				0	32,023				72,000					72,000		
行政規費	0	32,023				0	32,023				72,000					72,000		
合 計	565	32,023				565	32,023		36,000	72,000				36,000	72,000			

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數				本年度決算數		本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減			
數量 (公斤)	金額	產銷 (營運) 項目 名稱	數量 單位	數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
98,007	453,450	冬筍	公斤	170,211	585,445	350,000	1,435,000	-179,789	-51.37	-849,555	-59.20

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費			2,000	2,000	0	0.00
職業團體會費	年費	中華農產運銷協會	2,000	2,000	0	0.00

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科目名稱	本年度 決算數	本年度 預算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金額	%	增減原因說明
1,394,506	用人費用	311,784	1,753,000	-1,441,216	-82.21	
860,171	正式員額薪資	0	1,272,000	-1,272,000	0.00	用生產履歷經費支應，故支出減少。
213,331	臨時人員薪資	48,000	48,000	0	0.00	
0	超時工作報酬	0	0	0	0.00	
50,360	獎金	0	168,000	-168,000	0.00	用生產履歷經費支應，故支出減少。
68,597	退休及卹償金	67,474	81,000	-13,526	-16.70	
202,047	福利費	196,310	184,000	12,310	6.69	
102,501	服務費用	111,111	170,000	-58,889	-34.64	
29,428	水電費	38,459	65,000	-26,541	-40.83	擷節開支
11,708	郵電費	10,683	14,000	-3,317	-23.69	擷節開支
1,500	旅運費	5,048	6,000	-952	0.00	擷節開支
9,700	印刷裝訂與廣告費	7,471	30,000	-22,529	-75.10	擷節開支
40,565	修理保養與保固費	44,950	50,000	-5,050	-10.10	更換消防設備
0	專業服務費	0	0	0	0.00	
9,600	公共關係費	4,500	5,000	-500	-10.00	擷節開支
16,947	材料及用品費	13,659	24,000	-10,341	-43.09	
16,947	用品銷耗	13,659	24,000	-10,341	-43.09	擷節開支
0	折舊、折耗及攤銷	0	0	0	0.00	
0	什項設備折舊	0	0	0	0.00	
27,024	稅捐與規費	32,588	108,000	-75,412	-69.83	
3,916	所得稅	0	30,000	-30,000	0.00	營業外收入減少，稅金支出減少
435	消費與行為稅	565	6,000	-5,435	-90.58	營業外收入減少，稅金支出減少
22,673	規費	32,023	72,000	-39,977	-55.52	管理費收入減少，規費支出減少
2,000	會費、捐助與分攤	2,000	2,000	0	0.00	
2,000	會費	2,000	2,000	0	0.00	
31,860	其他	37,590	70,000	-32,410	-46.30	
31,860	其他費用	37,590	70,000	-32,410	-46.30	
1,574,838	總計	508,732	2,127,000	-1,618,268	-76.08	

鹿谷果菜市場股份有限公司

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

科目名稱	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目:	4,500	5,000	-500	-10.00	
公共關係費	4,500	5,000	-500	-10.00	

主辦會計人員:賴貞羽

基金主持人:邱如平