

中華民國112年度

新 北 市 總 預 算 案



新北市政府農業局主管

新北市果菜運銷股份有限公司
附屬單位預算

(營業部分)

(第1冊)

新北市果菜運銷股份有限公司編

新北市各特種基金附屬單位預算總目次

冊	別	編號	基 金 別	編號	基 金 別		
第 1	冊		新北市果菜運銷股份有限公司				
第 2	冊		新北大眾捷運股份有限公司				
第 3	冊	01	新北市醫療作業基金	02	新北市政府衛生局分基金		
		03	新北市立聯合醫院分基金	04	三重區衛生所分基金		
		05	板橋區衛生所分基金	06	永和區衛生所分基金		
		07	中和區衛生所分基金	08	新莊區衛生所分基金		
		09	新店區衛生所分基金	10	樹林區衛生所分基金		
		11	鶯歌區衛生所分基金	12	三峽區衛生所分基金		
		13	淡水區衛生所分基金	14	汐止區衛生所分基金		
		15	瑞芳區衛生所分基金				
		第 4	冊	16	土城區衛生所分基金	17	蘆洲區衛生所分基金
18	五股區衛生所分基金			19	泰山區衛生所分基金		
20	林口區衛生所分基金			21	深坑區衛生所分基金		
22	石碇區衛生所分基金			23	坪林區衛生所分基金		
24	三芝區衛生所分基金			25	石門區衛生所分基金		
26	八里區衛生所分基金			27	平溪區衛生所分基金		
28	雙溪區衛生所分基金			29	貢寮區衛生所分基金		
30	金山區衛生所分基金			31	萬里區衛生所分基金		
32	烏來區衛生所分基金						
第 5	冊				新北市城鄉發展基金		
第 6	冊				新北市實施平均地權基金		
第 7	冊		新北市停車場作業基金				
第 8	冊		新北市軌道建設發展基金				
第 9	冊		新北市工業及產業用地開發管理基金				
第 10	冊		新北市建築物無障礙設備與設施改善基金				
第 11	冊		新北市溫馨助學圓夢基金				
第 12	冊		新北市體育發展基金				
第 13	冊	總	新北市地方教育發展基金	13005	新北市政府教育局分基金		
		13111	樹林高級中學分基金	13112	永平高級中學分基金		
		13113	明德高級中學分基金	13114	雙溪高級中學分基金		
		13115	金山高級中學分基金	13116	清水高級中學分基金		
		13117	三民高級中學分基金	13118	秀峰高級中學分基金		

新北市各特種基金附屬單位預算總目次

冊	別	編號	基 金 別	編號	基 金 別
第 13 冊		13119	海山高級中學分基金	13120	三重高級中學分基金
		13121	石碇高級中學分基金	13122	安康高級中學分基金
		13123	錦和高級中學分基金	13124	丹鳳高級中學分基金
		13125	竹圍高級中學分基金	13126	板橋高級中學分基金
		13127	中和高級中學分基金	13128	新店高級中學分基金
第 14 冊		13129	新北高級中學分基金	13130	新莊高級中學分基金
		13131	泰山高級中學分基金	13132	林口高級中學分基金
		13133	光復高級中學分基金	13134	北大高級中學分基金
		13135	豐珠中學分基金	13141	鶯歌高級工商職業學校分基金
		13142	新北高級工業職業學校分基金	13143	瑞芳高級工業職業學校分基金
		13144	淡水高級商工職業學校分基金	13145	三重高級商工職業學校分基金
		13146	新北特殊教育學校分基金	13147	樟樹國際實創高級中等學校分基金
		13151	文山國民中學分基金	13152	新莊國民中學分基金
		13153	汐止國民中學分基金	13154	鶯歌國民中學分基金
		13155	淡水國民中學分基金	13156	三峽國民中學分基金
		13157	三芝國民中學分基金	13158	中和國民中學分基金
		13159	明志國民中學分基金	13160	五峰國民中學分基金
		13161	板橋國民中學分基金	13162	瑞芳國民中學分基金
第 15 冊		13163	平溪國民中學分基金	13164	永和國民中學分基金
		13165	土城國民中學分基金	13166	坪林實驗國民中學分基金
		13167	烏來國民中小學分基金	13168	蘆洲國民中學分基金
		13169	泰山國民中學分基金	13170	五股國民中學分基金
		13171	八里國民中學分基金	13172	石門實驗國民中學分基金
		13173	貢寮實驗國民中學分基金	13174	林口國民中學分基金
		13175	萬里國民中學分基金	13176	欽賢國民中學分基金
		13177	光榮國民中學分基金	13178	積穗國民中學分基金
		13179	重慶國民中學分基金	13180	碧華國民中學分基金
		13181	江翠國民中學分基金	13182	新泰國民中學分基金
		13183	柑園國民中學分基金	13184	漳和國民中學分基金
		13185	福和國民中學分基金	13186	中山國民中學分基金
		13187	福營國民中學分基金	13188	深坑國民中學分基金

新北市各特種基金附屬單位預算總目次

冊	別	編號	基 金 別	編號	基 金 別
第 16	冊	13189	新埔國民中學分基金	13190	頭前國民中學分基金
		13191	中正國民中學分基金	13192	溪崑國民中學分基金
		13194	自強國民中學分基金	13195	義學國民中學分基金
		13196	正德國民中學分基金	13197	中平國民中學分基金
		13198	三和國民中學分基金	13199	尖山國民中學分基金
		13200	育林國民中學分基金	13202	鳳鳴國民中學分基金
		13203	安溪國民中學分基金	13204	二重國民中學分基金
		13206	崇林國民中學分基金	13208	青山國民中小學分基金
		13209	大觀國民中學分基金	13210	忠孝國民中學分基金
		13212	鷺江國民中學分基金	13214	桃子腳國民中小學分基金
		13215	達觀國民中小學分基金	13216	佳林國民中學分基金
		13217	三多國民中學分基金	13219	南勢國民中學分基金
		第 17	冊	13601	板橋幼兒園分基金
13603	中和幼兒園分基金			13604	永和幼兒園分基金
13605	新莊幼兒園分基金			13606	新店幼兒園分基金
13607	樹林幼兒園分基金			13608	鶯歌幼兒園分基金
13609	三峽幼兒園分基金			13610	淡水幼兒園分基金
13611	瑞芳幼兒園分基金			13612	土城幼兒園分基金
13613	蘆洲幼兒園分基金			13614	五股幼兒園分基金
13615	泰山幼兒園分基金			13616	林口幼兒園分基金
13617	深坑幼兒園分基金			13620	三芝幼兒園分基金
13622	八里幼兒園分基金			13626	金山幼兒園分基金
13627	萬里幼兒園分基金			13628	烏來幼兒園分基金
13230	新北市各國民小學				
第 18	冊				新北市身心障礙者就業基金
第 19	冊		新北市勞工權益基金		
第 20	冊		新北市有線廣播電視事業基金		
第 21	冊		新北市農業發展基金		
第 22	冊	01	新北市環境保護基金	02	新北市一般廢棄物清除處理基金分基金
		03	新北市空氣污染防治基金分基金	04	新北市環境教育基金分基金
		05	新北市水污染防治基金分基金		
第 23	冊		新北市私立殯葬設施經營管理基金		
第 24	冊		新北市原住民族就業基金		
第 25	冊		新北市未登記工廠管理及輔導基金		
第 26	冊		新北市公共建設用地基金		

新北市果菜運銷股份有限公司

目 次

甲、財務摘要.....	第 1	頁
乙、業務計畫及預算概要.....	第 3-8	頁
丙、預算主要表：		
1、損益預計表及說明.....	第 9-10	頁
2、盈虧撥補預計表.....	第 11	頁
3、現金流量預計表.....	第 12	頁
丁、預算明細表：		
1、損益明細科目		
(1) 銷貨收入明細表.....	第 13	頁
(2) 勞務收入明細表及說明.....	第 14-15	頁
(3) 其他營業收入明細表及說明.....	第 16-17	頁
(4) 財務收入明細表.....	第 18	頁
(5) 其他營業外收入明細表.....	第 19	頁
(6) 銷貨成本明細表.....	第 20	頁
(7) 業務費用明細表及說明.....	第 21-26	頁
(8) 管理費用明細表及說明.....	第 27-28	頁
(9) 營業外費用明細表及說明.....	第 29-30	頁
2、現金流量明細科目		
(1) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 31	頁
(2) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 32-33	頁
(3) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 34-35	頁
(4) 資產折舊明細表.....	第 36	頁
(5) 資本增減與股額明細表.....	第 37	頁
戊、預算參考表：		
1、資產負債預計表.....	第 40-41	頁
2、員工人數彙計表.....	第 42	頁
3、用人費用彙計表.....	第 43	頁
4、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 44	頁
5、5年來主要產品銷售量值明細表.....	第 45	頁
6、5年來主要營運項目量值明細表.....	第 46	頁
7、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表.....	第 47	頁
8、各項費用彙計表.....	第 48-49	頁
9、補辦預算明細表.....	第 50	頁

甲、財 務 摘 要

財 務 摘 要

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	393.90	382.93	10.96	2.86
營業總支出	387.46	372.49	14.97	4.02
淨利（淨損）	6.44	10.44	-4.00	38.33
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	206.16	200.66	5.51	2.74
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	82.04	100.05	-18.01	18.00
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	22.57	103.92	-81.35	78.28
財務狀況：				
營運資金餘額(附註2)	305.52	316.15	-10.63	3.36
不動產、廠房及設備餘額	609.05	552.72	56.34	10.19
長期負債餘額	137.00	117.15	19.86	16.95
權益	272.19	265.75	6.44	2.42
<p>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。</p> <p>2、營運資金餘額＝流動資產－流動負債。</p>				

本 頁 空 白

乙、業務計畫及預算概要

業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

本公司為配合政府農業發展政策，建立健全蔬果拍賣制度，以穩定市場物價及安定民心，並配合學校安心蔬菜供餐，帶動優質農業之健全發展。

茲將本公司事業經營範圍分別列示如下：

- (一) F101061 農產品批發市場。
- (二) F101130 蔬果批發業。
- (三) F101990 其他農、畜、水產品批發業。
- (四) F401010 國際貿易業。
- (五) A102020 農產品整理業。
- (六) C701010 印刷業。
- (七) F201010 農產品零售業。
- (八) F201990 其他農畜水產品零售業。
- (九) F203010 食品什貨、飲料零售業。
- (十) F206020 日常用品零售業。
- (十一) F301020 超級市場業。
- (十二) F399040 無店面零售業。
- (十三) F501060 餐館業。
- (十四) G202010 停車場經營業。
- (十五) G801010 倉儲業。
- (十六) I101070 農、林、漁、畜牧顧問業。
- (十七) I103060 管理顧問業。
- (十八) I301010 資訊軟體服務業。
- (十九) I301030 電子資訊供應服務業。
- (二十) I401010 一般廣告服務業。
- (廿一) I501010 產品設計業。
- (廿二) IG01010 生物技術服務業。
- (廿三) IZ06010 理貨包裝業。
- (廿四) IZ99990 其他工商服務業。
- (廿五) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

二、願景及策略目標：

(一)願景

1. 成為國內進貨量最大、設施最完善之蔬果批發市場。
2. 成為國內供應單位及承銷人首選之批發市場。
3. 在國內批發市場取得全國領導地位。
4. 發展國內第一家農產品電子交易市集。

(二)策略目標

持續的努力，創造公司業績持續成長，結合公司E化專長，加強產銷服務理念，特設定公司策略目標如下：

1. 建置冷鏈物流中心改善運銷環境，創造產、銷雙贏。
2. 持續建構公司E化作業環境，提供產銷更好服務。

3.培養主動、積極、服務的工作態度。

4.調配農產品產銷供需、促進果菜價格平穩。

三、最近5年經營趨勢

- (一)落實「農產品實名制」致力把關蔬果農藥使用安全，使民眾食之無虞。
- (二)建置「農產品展售中心」及推廣食農教育，以加強宣導在地食材。
- (三)三重市場配合新北市政府銀河灣計畫遷建，以智能科技推動市場拍賣。
- (四)建置「冷鏈物流中心」，為穩定蔬果品質及延長蔬果保存期限，確保食品安全，同時增進在地蔬果銷售量。

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

(一)加強「有機蔬果專區」

為讓供應批發市場的標章產品集中，以方便承銷人採購，三重及板橋市場均設置「有機蔬果專區」用以區隔標章產品及一般產品。

(二)配合農糧署推動「農產品實名制」

為確保民眾食用蔬果食品安全，自109年8月1日起全面實施農產品供應實名制，並每日抽樣檢驗農藥殘留，以防止農藥殘留檢驗不合格蔬果流入市面。

(三)109年10月引進「液相層析串聯質譜分析儀」及「質譜快速篩檢技術」

為提升檢驗準確度及有效攔截農藥殘留超標流入市面，且透過實名制度建置資料庫，加以溯源管控。

二、關於經營管理者：

(一)加強交易作業人員在職訓練，建立拍賣員認證制度。

(二)多角化經營，增加人力之靈活應用度，並教育作業人員服務態度。

(三)增加新鮮食材供應，以提供機關、團體團膳之長期優質蔬果所需。

(四)拓增社區、鄰里行銷，以協助農民解決農產品滯銷問題。

(五)嚴格把關蔬果食用安全，以質譜儀快速篩檢技術檢驗，降低食安風險，以確保消費者食用安全的品質服務。

三、關於供需配合者：

(一)配合政府政策，提供社會及消費者蔬果需求，以維持供需之平衡。

(二)持續聯繫、輔導產地供應商，以期農民獲得合理利益。

(三)加強承銷、供應人服務，以期消費者可食用健康、安全、衛生之蔬果。

(四)提供有機與產銷履歷蔬果，以供應學校團膳之營養午餐。

(五)施行農產品盛產季節滯銷前促銷機制，以維護農民權益。

(六)朝向精緻化、包裝之商品以增加銷售金額。

(七)氣候異常季節購貯蔬菜，以備災害時能釋出蔬菜充分供應。

(八)擴建冷藏庫以備有機、產銷履歷、冷鏈物流，產銷等調節運用。

參、業務計畫

一、產銷營運計畫

(一)配合政府政策，提供社會及消費者蔬果需求，以維持供需之平衡。

(二)持續輔導承銷商、供應商，獲得合理利益暨價格更透明公平，並與承銷商良好互動，瞭解目前營業型態。

(三)加強承銷人服務，以期消費者可食用健康、安全、衛生之新鮮蔬果。

(四)提供有機與產銷履歷蔬果，以供應學校團膳之營養午餐。

- (五)擴大農藥殘毒檢驗規模、加強藥檢，為消費者食的安全把關。
 (六)施行農產品滯銷促銷預約機制，以維護保障農民權益。
 (七)全年預估蔬菜交易量為117,229公噸，青果交易量為181,361公噸；團膳管理費收入預算金額為315萬元。

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82,044千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額	82,044 千元
一般建築及設備計畫部分	82,044 千元
一次性項目	82,044 千元
(二)資金來源	
一般建築及設備計畫部分	82,044 千元
1.自有資金	82,044 千元
2.外借資金	0 千元

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表

112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	112年度預算	資金來源	112年度預算
不動產、廠房及設備	82,044	自有資金	82,044
土地		營運資金	82,044
土地改良物		其他	
房屋及建築	79,474		
機械及設備	2,570		
交通及運輸設備			
什項設備			
投資性不動產	0		
投資性不動產			
合 計	82,044	合 計	82,044

(四)一般建築及設備計畫

1.冷鏈物流中心建置工程(房屋及建築)

蔬果採收後各種處理為了降低蔬果生理活性，以維持品質延長儲存壽命；配合行政院農業委員會「建構農產品冷鏈物流及品質確保示範體系計畫」規劃冷鏈物流中心(包含低溫卸貨區、低溫蔬果分裝場及低溫倉儲設備)，以期提升確保蔬果保存品質，亦確保冷鏈供應系統不斷鏈。

2.電腦及資訊硬體汰換及購置(機械及設備)

本公司電腦及周邊硬體老舊效能不佳且已逾使用年限；擬將伺服器系統硬體設備及網路防火牆更新，並增強資安能力及提升網路效率。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無。

五、其他重要計畫：無。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入3億8,783萬9千元，營業外收入605萬8千元，收入合計3億9,389萬7千元；預計營業成本1,416萬5千元，營業費用3億6,828萬6千元，營業外費用339萬5千元，所得稅費用161萬元，費用合計3億8,745萬6千元；預計本年度稅後淨利644萬1千元。

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度 決算	109年度 決算	110年度 決算	111年度 預算	112年度 預算
收入					
營業收入	293,102	307,981	323,300	377,213	387,839
營業外收入	11,252	15,959	34,099	5,721	6,058
收入合計	304,354	323,940	357,399	382,934	393,897
支出					
營業成本	0	0	0	0	14,165
營業費用	276,724	298,119	332,269	366,979	368,286
營業外費用	2,398	2,856	3,441	2,900	3,395
所得稅費用(利益)	5,092	4,593	4,382	2,611	1,610
支出合計	284,214	305,568	340,092	372,490	387,456
淨利(淨損)	20,140	18,372	17,307	10,444	6,441

二、盈虧撥補之預計

(一)法定公積104萬4千元。

(二)未分配盈餘2億512萬元。

三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入5,055萬元

係本年度稅前淨利805萬1千元，利息收入278萬5千元，折舊費用2,899萬元，攤銷費用126萬4千元，沖轉遞延負債306萬5千元、其他1,985萬5千元，流動資產淨增加1,108萬8千元，流動負債淨增加771萬9千元，收取利息279萬3千元及支付所得稅118萬4千元。

(二)投資活動之淨現金流出1億1,252萬6千元

係流動金融資產淨增加900萬元、無形資產及其他資產淨增加162萬7千元、增加基金及長期應收款1,985萬5千元、增加不動產、廠房及設備、礦產資源8,204萬4千元。

(三)籌資活動之現金流入3,940萬9千元

係其他負債淨增加3,940萬9千元。

(四)本年度現金及約當現金淨減少2,256萬7千元。

四、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設改良擴充：

- 1.建置供應偏鄉學校午餐國產可溯源食材平臺計畫203萬5,985元。
- 2.建置偏鄉學校國產可溯源食材供應平臺計畫151萬1,230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

詳銷貨收入、勞務收入、其他營業收入、營業外收入明細表。

(二)支出之估計基礎及計算方法

詳業務費用、管理費用、營業外費用明細表。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(一)營業收入較上年度預算增加1,062萬6千元，主要係銷貨收入預算增加1,867萬元、勞務收入預算增加75萬4千元(服務收入增加133萬8千元、管理費收入減少58萬4千元)；其他營業收入較上年度預算減少879萬8千元(投資性不動產收入增加91萬1千元、政府補助收入減少37萬6千元、什項營業收入科目調整至銷貨收入項下，影響什項營業收入減少933萬3千元)。

(二)營業成本較上年度預算增加1,416萬5千元，主要係銷貨成本較上年度預算增加1,416萬5千元(配合支出性質調整科目)。

(三)營業費用較上年度預算增加130萬7千元，主要係業務費用較上年度預算增加142萬9千元，管理費用較上年度預算減少12萬2千元。

(四)營業外收入較上年度預算增加33萬7千元(係為利息收入增加33萬7千元。)

(五)營業外費用較上年度預算增加49萬5千元(係為財務費用增加49萬5千元。)

三、財務狀況分析

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		108	109	110	111	112
財務結構%	負債占資產比率	77.64	77.78	76.31	76.41	77.32
	長期資金占固定資產比率	65.55	70.79	77.70	69.63	67.19
償債能力%	流動比率	615.98	508.75	587.07	553.38	474.43
	速動比率	602.69	498.47	577.53	539.57	462.75
經營能力	應收款項週轉率(次)	100.74	76.04	25.89	51.37	29.83
	平均收現日數	3.62	4.80	14.10	7.10	12.23
	存貨週轉率					1,049.26
	平均銷貨日數					0.35

項目		年度				
		108	109	110	111	112
經營能力	固定資產週轉率(次)	0.58	0.61	0.66	0.69	0.64
	總資產週轉率(次)	0.28	0.27	0.28	0.34	0.33
現金流量	現金流量比率(%)	90.71	76.15	16.79	50.87	61.95
	現金流量允當比率(%)	29.46	83.88	138.67	148.13	95.10
	現金再投資比率(%)	6.56	7.41	1.42	3.43	4.52

四、投資報酬分析

(一)最近5年營業利益率及淨利率

單位：新臺幣千元，%

項目		年度				
		108年度 決算	109年度 決算	110年度 決算	111年度 預算	112年度 預算
營業利益率(%)		5.59	3.20	-2.77	2.71	1.39
	營業利益	<u>16,378</u>	<u>9,861</u>	<u>-8,969</u>	<u>10,234</u>	<u>5,388</u>
	營業收入	293,102	307,981	323,300	377,213	387,839
淨利率(%)		6.87	5.97	5.35	2.77	1.66
	本期淨利	<u>20,140</u>	<u>18,372</u>	<u>17,307</u>	<u>10,444</u>	<u>6,441</u>
	營業收入	293,102	307,981	323,300	377,213	387,839

(二)最近5年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元，%

項目		年度				
		108年度 決算	109年度 決算	110年度 決算	111年度 預算	112年度 預算
總資產報酬率(%)		1.92	1.64	1.48	0.94	0.55
	本期淨利	<u>20,140</u>	<u>18,372</u>	<u>17,307</u>	<u>10,444</u>	<u>6,441</u>
	平均資產總額	1,051,306	1,121,794	1,166,862	1,110,577	1,164,721
權益報酬率(%)		8.73	7.35	6.46	4.01	2.39
	本期淨利	<u>20,140</u>	<u>18,372</u>	<u>17,307</u>	<u>10,444</u>	<u>6,441</u>
	平均權益總額	230,743	249,999	267,839	260,529	268,972

五、其他有關說明：無。

丙、預算主要表

新北市果菜運銷股份有限公司

損益預計表

中華民國112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	%
323,300	100.00	營業收入	41	387,839	100.00	377,213	100.00	10,626	2.82
		銷貨收入	4101	18,670	4.81			18,670	--
		銷貨收入	410101	18,670	4.81			18,670	--
284,178	87.90	勞務收入	4102	334,720	86.30	333,966	88.54	754	0.23
41,783	12.92	服務收入	410204	41,430	10.68	40,092	10.63	1,338	3.34
242,395	74.98	管理費收入	410205	293,290	75.62	293,874	77.91	-584	0.20
39,122	12.10	其他營業收入	4198	34,449	8.88	43,247	11.46	-8,798	20.34
18,338	5.67	投資性不動產收入	419801	17,761	4.58	16,850	4.47	911	5.41
19,863	6.14	政府補助收入	419804	14,402	3.71	14,778	3.92	-376	2.54
921	0.28	什項營業收入	419805	2,286	0.59	11,619	3.08	-9,333	80.33
		營業成本	51	14,165	3.65			14,165	--
		銷貨成本	5101	14,165	3.65			14,165	--
		銷貨成本	510101	14,165	3.65			14,165	--
323,300	100.00	營業毛利(毛損)	61	373,674	96.35	377,213	100.00	-3,539	0.94
332,269	102.77	營業費用	52	368,286	94.96	366,979	97.29	1,307	0.36
296,625	91.75	業務費用	5202	327,398	84.42	325,969	86.42	1,429	0.44
296,625	91.75	業務費用	520201	327,398	84.42	325,969	86.42	1,429	0.44
35,643	11.02	管理費用	5203	40,888	10.54	41,010	10.87	-122	0.30
35,643	11.02	管理費用	520301	40,888	10.54	41,010	10.87	-122	0.30
-8,969	2.77	營業利益(損失)	62	5,388	1.39	10,234	2.71	-4,846	47.35
34,100	10.55	營業外收入	49	6,058	1.56	5,721	1.52	337	5.89
2,688	0.83	財務收入	4901	2,785	0.72	2,448	0.65	337	13.77
2,688	0.83	利息收入	490101	2,785	0.72	2,448	0.65	337	13.77
31,412	9.72	其他營業外收入	4998	3,273	0.84	3,273	0.87		
31,412	9.72	什項收入	499808	3,273	0.84	3,273	0.87		
3,441	1.06	營業外費用	59	3,395	0.88	2,900	0.77	495	17.07
484	0.15	財務費用	5901	495	0.13			495	--
484	0.15	匯費、手續費及證券發行費	590103	495	0.13			495	--
2,957	0.91	其他營業外費用	5998	2,900	0.75	2,900	0.77		
2,957	0.91	什項費用	599816	2,900	0.75	2,900	0.77		
30,659	9.48	營業外利益(損失)	63	2,663	0.69	2,821	0.75	-158	5.60
21,690	6.71	稅前淨利(淨損)	64	8,051	2.08	13,055	3.46	-5,004	38.33
4,382	1.36	所得稅費用(利益)	65	1,610	0.42	2,611	0.69	-1,001	38.34
4,382	1.36	所得稅費用(利益)	6501	1,610	0.42	2,611	0.69	-1,001	38.34
4,382	1.36	所得稅費用(利益)	650101	1,610	0.42	2,611	0.69	-1,001	38.34
17,307	5.35	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	6,441	1.66	10,444	2.77	-4,003	38.33
17,307	5.35	本期淨利(淨損)	68	6,441	1.66	10,444	2.77	-4,003	38.33

新北市果菜運銷股份有限公司

損益預計表說明

中華民國112年度

壹、營業收入預算編列387,839,000元

包括銷貨收入18,670,000元，服務收入41,430,000元，管理費收入293,290,000元，投資性不動產收入17,761,000元，政府補助收入14,402,000元，什項營業收入2,286,000元。

貳、營業成本編列14,165,000元。

參、營業費用預算編列368,286,000元。

包括業務費用327,398,000元及管理費用40,888,000元。

肆、營業利益預算編列5,388,000元。

伍、營業外利益(營業外收支相抵)預算編列2,663,000元。

陸、稅前淨利預算編列8,051,000元，扣減所得稅費用預算1,610,000元，本期淨利預算6,441,000元。

新北市果菜運銷股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部		206,164	
本期淨利	8101	6,441	
累積盈餘	8102	199,723	
分配之部		206,164	
留存事業機關者		206,164	
法定公積	820703	1,044	
未分配盈餘	820705	205,120	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國112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			
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	9001	8,051	
稅前淨利(淨損)	9003	8,051	
利息股利之調整	9004	-2,785	
利息收入	900401	-2,785	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	5,266	
調整項目	9006	43,675	
折舊、減損及折耗	900603	28,990	
攤銷	900604	1,264	
沖轉遞延負債	900605	-3,065	
其他	900609	19,855	
流動資產淨減(淨增)	900613	-11,088	
流動負債淨增(淨減)	900614	7,719	
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	48,941	
收取利息	9008	2,793	
支付所得稅	9012	-1,184	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	50,550	
投資活動之現金流量			
流動金融資產淨減(淨增)	9201	-9,000	
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9207	-1,627	
增加基金及長期應收款	9212	-19,855	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-82,044	
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-112,526	
籌資活動之現金流量			
其他負債淨增(淨減)	9407	39,409	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	39,409	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	-22,567	
期初現金及約當現金	98	51,746	
期末現金及約當現金	99	29,179	

丁、預算明細表

新北市果菜運銷股份有限公司

銷貨收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及產品		單位	內 銷			外 銷					合 計		
名稱	編號		數量	單價 (元)	金額	數量	單價 (元)	原幣金額 (美元)	折合率	折 合 新 臺 幣	數量	加權平 均 單價(元)	金額
銷貨收入	410101				18,670								18,670
加工品	907005				18,670								18,670
合 計					18,670								18,670

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	國內部分			國外部分				合 計			
名 稱	編 號		數量	單價 (元)	金額	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					
服務收入	410204			41,430								41,430	
管理費收入	410205			293,290								293,290	
合 計				334,720								334,720	

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國112年度

科目	說 明
服務收入	倉儲運輸收入3,988,000元、汽車入場場地維護收入13,852,000元、承銷人清潔費收入3,315,000元、零批場使用費20,275,000元
管理費收入	三重市場蔬菜交易量45,034,000公斤*估計平均單價20.7027元，交易金額932,325,392元，管理費收入收取3%，估計收入27,970,000元；板橋市場蔬菜交易量72,195,000公斤*估計平均單價21.510699元，交易金額1,552,964,914元，管理費收入收取3%，估計收入46,589,000元；合計74,559,000元
管理費收入	三重市場水果交易量150,619,000公斤*估計平均單價39.948492元，交易金額6,017,001,917元，管理費收入收取3%，估計收入180,510,000元；板橋市場水果交易量30,742,000公斤*估計平均單價38.027031元，交易金額1,169,026,987元，管理費收入收取3%，估計收入35,071,000元；合計215,581,000元
管理費收入	團膳 3,150,000元。

新北市果菜運銷股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國112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	
投資性不動產收入	419801	17,761					17,761
政府補助收入	419804	14,402					14,402
什項營業收入	419805	2,286					2,286
合 計		34,449					34,449

新北市果菜運銷股份有限公司
其他營業收入明細表
中華民國112年度

科目	說 明
投資性不動產收入	冷藏冷凍使用費收入17,761,000元
政府補助收入	農糧署補助行情報導320,000元、攤提板橋市場遞延收入14,082,000元
什項營業收入	三重市場：青果公會12,000元、運銷協會12,000元、板車工會23,000元、托運聯誼會34,000元、西瓜借磅152,000元 板橋市場：辦公室年使用費30,000元、板車工會23,000元 板橋：環保用地使用費2,000,000元

新北市果菜運銷股份有限公司

財務收入明細表

中華民國112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		
利息收入	490101	2,785					2,785	
合 計		2,785					2,785	

新北市果菜運銷股份有限公司

其他營業外收入明細表

中華民國112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		
什項收入	499808	3,273					3,273	
合 計		3,273					3,273	

新北市果菜運銷股份有限公司

銷貨成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及產品		單位	本年度預算數			上年度預算數			前年度決算數		
名稱	編號		銷售數量	平均單位成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本(元)	銷貨成本
銷貨成本	510101				14,165						
加工品	907005				14,165						
總計					14,165						

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 112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	
296,625	325,969	業務費用	520201	327,398	172,722	154,676	
144,039	163,067	用人費用	1	172,722	172,722		
66,773	79,727	正式員額薪資	11	85,274	85,274		
66,773	79,727	職員薪金	1103	85,274	85,274		
15,532	19,457	超時工作報酬	13	20,911	20,911		
4,115	5,714	加班費	1301	6,165	6,165		
8,927	10,850	值班費	1302	11,642	11,642		
2,490	2,893	誤餐費	1303	3,104	3,104		
4,924	7,228	津貼	14	7,446	7,446		
4,924	7,228	其他津貼	1498	7,446	7,446		
25,200	21,950	獎金	15	23,912	23,912		
13,794	8,068	績效獎金	1501	8,676	8,676		
11,406	13,882	考核獎金	1502	15,236	15,236		
17,727	17,188	退休及卹償金	16	17,094	17,094		
17,012	16,370	職員退休及離職金	1601	16,280	16,280		
715	818	卹償金	1603	814	814		
715	818	資遣費	17	814	814		
715	818	職員資遣費	1701	814	814		
13,168	16,699	福利費	18	17,271	17,271		
10,823	12,559	分擔員工保險費	1801	13,048	13,048		
420	753	傷病醫藥費	1803	763	763		
454	566	提撥福利金	1804	582	582		
96	109	體育活動費	1805	113	113		
1,375	2,712	其他福利費	1807	2,765	2,765		
55,636	63,414	服務費用	2	62,955		62,955	
8,106	9,216	水電費	21	9,616		9,616	
7,416	8,400	工作場所電費	2102	8,800		8,800	
689	816	工作場所水費	2104	816		816	
808	1,130	郵電費	22	995		995	
56	200	郵費	2201	200		200	
753	930	電話費	2202	795		795	
2,006	460	旅運費	23	480		480	
2,006	460	國內旅費	2301	480		480	
4,752	4,304	印刷裝訂與廣告費	24	4,333		4,333	
2,748	2,104	印刷及裝訂費	2401	2,104		2,104	
2,004	2,200	業務宣導費	2404	2,229		2,229	
3,972	7,000	修理保養與保固費	25	7,700		7,700	
	50	土地改良物修護費	2501	50		50	
412	3,500	一般房屋修護費	2502	4,000		4,000	

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 112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
487	650	機械及設備修護費	2505	850		850
1,667	1,300	交通及運輸設備修護費	2506	1,300		1,300
1,407	1,500	什項設備修護費	2507	1,500		1,500
301	276	保險費	26	239		239
176	250	一般房屋保險費	2601	190		190
114	26	交通及運輸設備保險費	2604	29		29
10		責任保險費	2607	20		20
18,089	23,040	棧儲、包裝、代理及加工費	27	20,920		20,920
18,089	23,040	外包費	2709	20,920		20,920
16,332	16,718	專業服務費	28	17,402		17,402
180	200	會計師及精算師公費	2802	200		200
66	48	講課鐘點及稿費	2805	48		48
1	200	委託檢驗試驗費	2807	200		200
4,820	5,326	電腦軟體服務費	2809	5,326		5,326
10,930	10,944	保警及保全費用	2810	11,628		11,628
335		其他專業服務費	2898			
1,270	1,270	公關慰勞費	29	1,270		1,270
1,270	1,210	公共關係費	2901	1,210		1,210
0	60	員工慰勞費	2902	60		60
25,688	18,672	材料及用品費	3	9,289		9,289
371	305	使用材料費	31	390		390
371	305	燃料	3103	390		390
6,973	9,367	用品消耗	32	8,899		8,899
525	700	辦公(事務)用品	3201	700		700
2,521	3,900	化學藥劑與實驗用品	3204	3,420		3,420
463	455	服裝	3205	467		467
3,464	4,312	其他	3298	4,312		4,312
18,344	9,000	商品	33			
18,344	9,000	商品	3301			
30,731	41,537	租金與利息	4	41,036		41,036
30,731	41,537	地租及水租	41	41,036		41,036
30,731	41,537	一般土地租金	4101	41,036		41,036
30,678	29,646	折舊、折耗及攤銷	5	30,254		30,254
25,533	25,101	不動產、廠房及設備折舊	51	25,709		25,709
4,374	4,374	土地改良物折舊	5101	4,374		4,374
8,686	8,590	一般房屋折舊	5102	8,620		8,620
6,449	6,185	機械及設備折舊	5105	6,551		6,551
1,825	1,806	交通及運輸設備折舊	5106	1,987		1,987
4,201	4,146	什項設備折舊	5107	4,177		4,177
3,281	3,281	投資性不動產折舊	52	3,281		3,281

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合計	固定	變動
3,281	3,281	投資性不動產折舊	5201	3,281		3,281
1,864	1,264	攤銷	56	1,264		1,264
1,864	1,264	攤銷電腦軟體	5601	1,264		1,264
8,347	8,054	稅捐與規費	6	9,799		9,799
6,510	6,150	土地稅	62	7,800		7,800
6,510	6,150	一般土地地價稅	6202	7,800		7,800
1,727	1,800	房屋稅	64	1,880		1,880
1,727	1,800	一般房屋稅	6401	1,880		1,880
60	60	消費與行為稅	65	64		64
60	60	使用牌照稅	6507	64		64
50	44	規費	67	55		55
6	3	行政規費	6701	4		4
44	41	汽車燃料使用費	6703	51		51
1,507	1,579	會費、補助、捐助與分攤	7	1,343		1,343
13	43	會費	71	43		43
13	43	職業團體會費	7103	43		43
900	1,100	補助及捐助	72	1,100		1,100
900	1,100	捐助國內團體	7204	1,100		1,100
594	436	補貼與獎勵	74	200		200
594	436	獎勵費用	7402	200		200
296,625	325,969	總計		327,398	172,722	154,676

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國112年度

業務費用固定預算編列1億7,272萬2千元，變動預算編列1億5,467萬6千元，合計3億2,739萬8千元，包括：

一、用人費用1億7,272萬2千元。

- | | |
|--------------|---|
| (一) 職員薪金 | 業務人員全年薪資：三重114人，板橋73人 |
| (二) 臨時職員薪金 | |
| (三) 加班費 | 配合節前加班(三重113萬6千元，板橋58萬3千元)，配合政策因素業務超時加班(三重117萬4千元，板橋123萬1千元)及未休假加班費：三重65人，板橋55人(三重140萬6千元，板橋63萬5千元) |
| (四) 值班費 | (三重689萬元、板橋475萬2千元) |
| (五) 誤餐費 | (三重183萬7千元、板橋126萬7千元) |
| (六) 其他津貼 | 主管津貼及技術津貼(三重472萬1千元、板橋272萬5千元) |
| (七) 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重541萬7千元、板橋325萬9千元) |
| (八) 考核獎金 | 考核獎金2個月；已敘年功俸最高俸級者3個月(三重952萬2千元、板橋571萬4千元) |
| (九) 職員退休及離職金 | 舊制：(三重784萬1千元、板橋295萬4千元)
新制：(三重338萬7千元、板橋209萬8千元) |
| (十) 卹償金 | (三重56萬1千元、板橋25萬3千元) |
| (十一) 職員資遣費 | (三重56萬1千元、板橋25萬3千元) |
| (十二) 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重353萬1千元、板橋199萬元)
勞工保險費(三重469萬元、板橋283萬7千元) |
| (十三) 傷病醫藥費 | 依據勞動部公告長期夜班勞工須辦理特定項目健康檢查(三重2,000元×114人、板橋2,000元×73人)
依法特約醫護人員辦理臨場健康服務(三重20萬9千元、板橋18萬元) |
| (十四) 提撥福利金 | 依福利金條例第2條按營業收入提列百分之0.15(三重34萬9千元、板橋23萬3千元) |
| (十五) 體育活動費 | (三重:600元×114人、板橋:600元×73人) |
| (十六) 其他福利費 | 休假旅遊補助
(三重:1萬6千元×100人、1萬1,200元×1人、4,800元×13人、板橋:1萬6千元×65人、1萬1,200元×2人、4,800元×6人) |

二、服務費用6,295萬5千元。

- | | |
|------------|--|
| (一) 工作場所電費 | (三重:200萬元，板橋:680萬元) |
| (二) 工作場所水費 | (三重:21萬6千元、板橋:60萬元) |
| (三) 郵費 | (三重:15萬元、板橋:5萬元) |
| (四) 電話費 | (三重:46萬9千元、板橋:32萬6千元) |
| (五) 旅運費 | 出差旅費(包含農糧署補助行情報導10千元)(三重:24萬元、板橋:24萬元) |

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國112年度

(六)	印刷及裝訂費	碳粉、感光鼓、磁碟片、貨款清單、影印紙、墨水匣、油墨、各項繳款單、營業預決算等(三重:110萬4千元、板橋:100萬元)
(七)	業務宣導費	業務宣導、貨源調配、評價津貼、分級包裝指導費、產地座談會及品牌推廣、產地來訪、承銷人座談等(三重:110萬元、板橋:112萬9千元)
(八)	修理保養與保固費	1.土地改良物修護費(三重:5萬元) 2.一般房屋修護費(三重:200萬元、板橋:200萬元)，111年5月7日板橋場結構建物及電梯保固解除。 3.機械及設備修護費(三重:35萬元、板橋:50萬元)，111年5月7日板橋場結構建物及電梯保固解除。 4.交通及運輸設備修護費(三重:50萬元、板橋:80萬元) 5.什項設備修護費(三重:50萬元、板橋:100萬元)
(九)	一般房屋保險費	公共意外責任險、建物火險、地震險、冷藏庫火險(三重:9萬元、板橋:10萬元)
(十)	交通及運輸設備保險費	公務車第三人責任險、強制險(三重:1萬元、板橋:1萬9千元)
(十一)	責任保險費	生鮮農產品、加工食品責任險(板橋:2萬元)
(十二)	外包費	三重：廢棄物清除費651萬元(垃圾680噸×7,000元+果渣350噸×5,000元)、環境清潔費312萬元(26萬元×12月) 板橋：廢棄物清除費745萬元(垃圾600噸×7,000元+果渣650噸×5,000元)、環境清潔費384萬元(32萬元×12月)
(十三)	會計師及精算師公費	會計師公費(三重:10萬元、板橋:10萬元)
(十四)	講課鐘點及稿費	拍賣員訓練、講習講師費(三重:2萬4千元、板橋:2萬4千元)
(十五)	委託檢驗試驗費	農藥殘留委託化學檢驗費(三重:10萬元、板橋:10萬元)
(十六)	電腦軟體服務費	(三重:263萬元、板橋:269萬6千元)
(十七)	保警及保全費用	三重：428萬4千元(5萬1千元×7單位×12月) 板橋：734萬4千元(5萬1千元×12單位×12月)
(十八)	公關慰勞費	1.公共關係費：供銷業務需要及公務禮儀(三重:76萬元、板橋:45萬元) 2.員工慰勞費：員工婚喪賀儀、傷病慰問等費用(三重:3萬元、板橋:3萬元)
三、材料及用品費928萬9千元。		
(一)	燃料	(三重:14萬8千元、板橋:24萬2千元)
(二)	辦公(事務)用品	清潔用品、木材筆、原子筆、名片、印章等辦公事務用品(三重:35萬元、板橋:35萬元)
(三)	化學藥劑與實驗用品	農藥殘留檢驗用品及試劑等(三重:6萬元、板橋:6萬元) 質譜儀化學實驗費(每日40件)(三重:130萬元、板橋:130萬元)、毒物廢棄物處理費(三重:10萬元、板橋:10萬)及機器維護費(三重:25萬元、板橋:25萬元)

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國112年度

(四) 服裝 (三重:2,500元×114人、板橋:2,500元×73人)

(五) 其他 中元普渡費普(三重:10萬元、板橋10萬元)、土地公祭祀(三重、板橋各3萬元)、建築及消防安檢申辦(三重15萬2千元、板橋28萬元)、廁所衛生紙、洗手乳及芳香劑衛生用品(三重:72萬元、板橋:87萬元)、公益活動、勞資協商、春節、清明、端午、中元、中秋節日加強作業及其他相關業務費用(三重:79萬元、板橋84萬元)、其他耗品(三重、板橋各20萬元)(包含農糧署補助行情報導31萬元)

四、租金與利息4,103萬6千元。

(一) 一般土地租金 三重市場使用費1,563萬6千元(青果、蔬菜管理費收入2億847萬9,819元×7.5%)
板橋市場使用費84萬8千元(青果、蔬菜管理費收入8,480萬9,757元×1%)
板橋市場土地租金204萬1,600元×12月=2,449萬9千元及板橋停二土地租金5萬3千元(停車場收入525萬7千元×1%)

五、折舊、折耗及攤銷3,025萬4千元。

(一) 折舊、折耗及攤銷 詳第36頁資產折舊明細表及無形資產攤銷費用126萬4千元

六、稅捐與規費979萬9千元。

(一) 一般土地地價稅 (三重:760萬元(三重市場部分土地使用分區變更及基本稅率自5%上調至10%)、板橋:20萬元)。
(二) 一般房屋稅 (三重:38萬元、板橋:150萬元)
(三) 使用牌照稅 (三重:3萬元、板橋3萬4千元)
(四) 行政規費 公務車檢驗費(三重:1千元、板橋:3千元)
(五) 汽車燃料使用費 (三重:1萬7千元、板橋:3萬4千元)

七、會費、補助、捐助與分攤134萬3千元。

(一) 會費、補助、捐助與分攤 詳第47頁會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

新北市果菜運銷股份有限公司

管理費用明細表

中華民國112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
35,643	41,010	管理費用	520301	40,888	39,645	1,243
35,308	39,765	用人費用	1	39,645	39,645	
18,066	22,967	正式員額薪資	11	22,575	22,575	
3,112	3,130	董(理)監事報酬	1101	3,130	3,130	
14,955	19,837	職員薪金	1103	19,445	19,445	
1,767	1,817	超時工作報酬	13	1,902	1,902	
1,753	1,213	加班費	1301	1,298	1,298	
10	476	值班費	1302	476	476	
4	128	誤餐費	1303	128	128	
1,489	1,824	津貼	14	1,824	1,824	
36	36	出納津貼	1407	36	36	
1,453	1,788	其他津貼	1498	1,788	1,788	
6,552	5,741	獎金	15	5,946	5,946	
3,571	2,126	績效獎金	1501	2,124	2,124	
2,981	3,615	考核獎金	1502	3,822	3,822	
4,525	3,745	退休及卹償金	16	3,753	3,753	
4,360	3,567	職員退休及離職金	1601	3,575	3,575	
164	178	卹償金	1603	178	178	
164	178	資遣費	17	178	178	
164	178	職員資遣費	1701	178	178	
2,746	3,493	福利費	18	3,467	3,467	
2,290	2,834	分擔員工保險費	1801	2,786	2,786	
116	106	傷病醫藥費	1803	118	118	
19	23	體育活動費	1805	22	22	
320	530	其他福利費	1807	541	541	
166	1,010	服務費用	2	1,010		1,010
0		郵電費	22			
0		電話費	2202			
37	50	旅運費	23	50		50
37	50	國內旅費	2301	50		50
59	300	印刷裝訂與廣告費	24	300		300
59	300	印刷及裝訂費	2401	300		300
69	660	專業服務費	28	660		660
20	100	法律事務費	2803	100		100
11	260	委託考選訓練費	2808	260		260
38	300	其他專業服務費	2898	300		300
169	235	材料及用品費	3	233		233
169	235	用品消耗	32	233		233
63	100	辦公(事務)用品	3201	100		100
25	40	報章雜誌	3202	40		40
79	95	服裝	3205	93		93
2		其他	3298			
35,643	41,010	總計		40,888	39,645	1,243

新北市果菜運銷股份有限公司

管理費用說明

中華民國112年度

管理費用固定預算編列3,964萬5千元，變動預算編列124萬3千元，合計4,088萬8千元，包括：

一、用人費用3,964萬5千元。

- | | | |
|------|----------|--|
| (一) | 董(理)監事報酬 | 董事長x12月；董事、監察人11人x12月；秘書1人x12月兼職費 |
| (二) | 職員薪金 | 行政人員三重30人、板橋7人全年薪資 |
| (三) | 加班費 | 配合節前加班(三重18萬9千元，板橋3萬4千元)及配合政策因素業務超時加班(三重30萬4千元，板橋15萬1千元)，未休假加班費：三重20人、板橋5人(三重56萬元，板橋6萬元) |
| (四) | 值班費 | (三重23萬8千元、板橋23萬8千元) |
| (五) | 誤餐費 | (三重6萬4千元、板橋6萬4千元) |
| (六) | 出納津貼 | (3萬6千元) |
| (七) | 其他津貼 | 主管津貼(178萬8千元) |
| (八) | 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重180萬4千元、板橋32萬元) |
| (九) | 考核獎金 | 考核獎金2個月；已敘年功俸最高俸級者3個月(三重:327萬9千元、板橋:54萬3千元) |
| (十) | 職員退休及離職金 | 舊制：(三重198萬9千元、板橋28萬1千元)
新制：(三重113萬8千元、板橋16萬7千元) |
| (十一) | 卹償金 | (三重15萬6千元、板橋2萬2千元) |
| (十二) | 職員資遣費 | (三重15萬6千元、板橋2萬2千元) |
| (十三) | 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重106萬6千元、板橋18萬6千元)
勞工保險費(三重126萬8千元、板橋26萬6千元) |
| (十四) | 傷病醫藥費 | 依據勞動部公告長期夜班勞工須辦理特定項目健康檢查(三重1萬6千元x3人，2,000元x28人、板橋2,000元x7人) |
| (十五) | 體育活動費 | (三重:600元x30人、板橋:600元x7人) |
| (十六) | 其他福利費 | 休假旅遊補助
(三重:1萬6千元x26人、4,800元x5人、板橋:1萬6千元x6人、4,800元x1人) |

二、服務費用101萬元。

- | | | |
|-----|---------|---|
| (一) | 旅運費 | 出差旅費(三重:3萬5千元、板橋:1萬5千元) |
| (二) | 印刷及裝訂費 | 碳粉、墨水匣、影印紙、各項繳款單、營業預決算相關費用(三重:15萬元、板橋:15萬元) |
| (三) | 法律事務費 | (三重:5萬元、板橋:5萬元) |
| (四) | 委託考選訓練費 | 委託評、考選等費用及勞工安全等講習費(三重:13萬元、板橋:13萬元) |
| (五) | 其他專業服務費 | 委任其他專業諮詢(三重:15萬元、板橋:15萬元) |

三、材料及用品費用23萬3千元。

- | | | |
|-----|----------|--|
| (一) | 辦公(事務)用品 | 清潔用品、文具、原子筆、名片、印章相關辦公事務用品(三重:5萬元、板橋:5萬元) |
| (二) | 報章雜誌 | (三重:2萬元、板橋:2萬元) |
| (三) | 服裝 | (三重:2,500元x30人、板橋:2,500元x7人) |

新北市果菜運銷股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國112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
484		財務費用	5901	495		495
484		匯費、手續費及證券發行費	590103	495		495
484		其他	5901039	495		495
484		其他費用	59010391	495		495
2,957	2,900	其他營業外費用	5998	2,900		2,900
2,957	2,900	什項費用	599816	2,900		2,900
2,957	2,900	其他	5998169	2,900		2,900
2,957	2,900	其他費用	59981691	2,900		2,900
3,441	2,900	總計		3,395		3,395

新北市果菜運銷股份有限公司

營業外費用說明

中華民國112年度

營業外費用編列3,395,000元，係金流合作契約服務費及手續費(三重:200,000元、板橋:295,000元)、不可扣抵之進項稅額(三重:1,400,000元、板橋:1,500,000元)

新北市果菜運銷股份有限公司

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		不動產、廠房及設備					投資 性不 動產	合 計	備 註
名 稱	編號	房屋 及 建築	機械及 設備	交通 及運 輸設 備	什項 設備	小計			
一般建築及設備計畫		79,474	2,570			82,044		82,044	
一次性項目	9522	79,474	2,570			82,044		82,044	
板橋市場冷鏈物流中心工程		79,474				79,474		79,474	
電腦及資訊硬體汰換及購置			2,570			2,570		2,570	
合 計		79,474	2,570			82,044		82,044	

新都市果菜運銷
固定資產建設改良擴充
中華民國

項 目		自 有 資			
名 稱	編號	營運 資金	出售 不適用資產	增資	其他
一般建築及設備計畫		82,044			
一次性項目	9522	82,044			
板橋市場冷鏈物流中心工程		79,474			
電腦及資訊硬體汰換及購置		2,570			
合 計		82,044			

股份有限公司
 資金來源明細表
 112年度

單位：新臺幣千元

金 外		借			資		金 合		計
小計		國內借款			國外 借款	小計		金額	%
金額	%	銀行 借款	公司 債	其他		金額	%		
82,044	100.00							82,044	100.00
82,044	100.00							82,044	100.00
79,474	96.87							79,474	96.87
2,570	3.13							2,570	3.13
82,044	100.00							82,044	100.00

新都市果菜運銷
 固定資產建設改良擴充
 中華民國

項 目		全 部						
		投資 總額	資 金 來 源				外借 資金	目標 能量
自有資金								
營運 資金	出售 不適用 資產		增資	其他				
一般建築及設備計畫	9522	82,044	82,044					
一次性項目		82,044	82,044					
板橋市場冷鏈物流中心工程		79,474	79,474					
電腦及資訊硬體汰換及購置		2,570	2,570					
合 計		82,044	82,044					

股份有限公司
計畫預期進度明細表
112年度

單位：新臺幣千元

計 畫				預 算 數			
進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
				金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
				82,044	100.00	82,044	100.00
112.01-112.12				82,044	100.00	82,044	100.00
112.01-112.12				79,474	100.00	79,474	100.00
112.01-112.12				2,570	100.00	2,570	100.00
				82,044	100.00	82,044	100.00

新北市果菜運銷股份有限公司

資產折舊明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					投資性 不動產	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		
前年度決算資產原值	31,877	444,100	78,806	16,938	48,604	52,346	672,671
上年度預計增減資產原值		98,278	1,771			27,079	127,128
本年度預計增減資產原值		79,474	2,570				82,044
本年度資產總額	31,877	621,852	83,147	16,938	48,604	79,425	881,843
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
折舊率	10	4-33.33	10-25	12.5-25	8.33-33.33	4-33.33	
本年度應提折舊	4,374	8,620	6,551	1,987	4,177	3,281	28,990
業務費用-三重		459	2,066	379	1,232	232	4,368
業務費用-板橋	4,374	8,161	4,485	1,608	2,945	3,049	24,622
合計	4,374	8,620	6,551	1,987	4,177	3,281	28,990

新北市果菜運銷股份有限公司

資本增減與股額明細表

中華民國112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				
名稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	實收資本				預收資本
						股數	每股金額(元)	金額	%	
地方政府資本	942020	25,000				2,500	10,000	25,000	100.00	
總計		25,000				2,500	10,000	25,000	100.00	

本 頁 空 白

戊、預算參考表

本 頁 空 白

新北市果菜運

資產負

中華民國112

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)數
1,167,288	資產	1,200,113	1,129,328	70,785
537,842	流動資產	387,117	389,604	-2,487
180,590	現金	29,179	51,746	-22,567
180,491	銀行存款	29,080	51,711	-22,631
99	零用及周轉金	99	35	64
329,360	流動金融資產	329,360	320,360	9,000
329,360	其他金融資產-流動	329,360	320,360	9,000
19,143	應收款項	19,048	6,953	12,095
14,368	應收帳款	15,841	5,314	10,527
0	應收收益	28	56	-28
	應收利息	8	16	-8
4,774	其他應收款	3,171	1,567	1,604
53	存貨	27		27
53	商(藥)品存貨	27		27
8,695	預付款項	9,503	10,545	-1,042
	預付貨款	246	491	-245
7,442	預付費用	8,352	9,262	-910
	進項稅額	75	150	-75
3	預付稅款		233	-233
1,251	其他預付款	830	409	421
101,335	基金、投資及長期應收款	138,362	118,507	19,855
101,335	基金	138,362	118,507	19,855
101,335	其他基金	138,362	118,507	19,855
486,262	不動產、廠房及設備	609,052	552,717	56,335
22,292	土地改良物	18,705	23,079	-4,374
31,877	土地改良物	31,877	31,877	
-9,584	累計折舊-土地改良物	-13,172	-8,798	-4,374
398,758	房屋及建築	538,017	467,163	70,854
444,100	房屋及建築	621,852	542,378	79,474
-45,342	累計折舊-房屋及建築	-83,835	-75,215	-8,620
36,161	機械及設備	29,794	33,775	-3,981
78,806	機械及設備	83,147	80,577	2,570
-42,645	累計折舊-機械及設備	-53,353	-46,802	-6,551
9,587	交通及運輸設備	8,233	10,220	-1,987
16,938	交通及運輸設備	16,938	16,938	
-7,351	累計折舊-交通及運輸設備	-8,705	-6,718	-1,987
10,817	什項設備	5,657	9,834	-4,177
48,604	什項設備	48,604	48,604	
-37,787	累計折舊-什項設備	-42,947	-38,770	-4,177
8,646	購建中固定資產	8,646	8,646	
8,646	未完工程	8,646	8,646	
35,852	投資性不動產	62,474	65,755	-3,281
35,852	投資性不動產	62,474	65,755	-3,281
52,346	投資性不動產	79,425	79,425	
-16,494	累計折舊-投資性不動產	-16,951	-13,670	-3,281
1,714	無形資產及礦產資源	450	1,714	-1,264
1,714	無形資產及礦產資源	450	1,714	-1,264
1,714	電腦軟體	450	1,714	-1,264
4,284	其他資產	2,658	1,031	1,627
4,284	什項資產	2,658	1,031	1,627
30	存出保證金	30	30	
4,254	暫付及待結轉帳項	2,628	1,001	1,627
1,167,288	資產總計	1,200,113	1,129,328	70,785

銷股份有限公司
債預計表
年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減(-)數
890,795	負債	927,921	863,577	64,344
91,614	流動負債	81,596	73,451	8,145
88,048	應付款項	77,270	69,307	7,963
3,033	應付帳款	3,629	4,224	-595
15,019	應付代收款	15,117	15,214	-97
68,454	應付費用	57,389	49,141	8,248
1,463	應付其他稅款	1,027	591	436
79	其他應付款	108	137	-29
2,086	本期所得稅負債	2,611	2,185	426
2,086	應付所得稅款	2,611	2,185	426
1,480	預收款項	1,715	1,959	-244
9	預收貨款			
1,347	預收收入	1,298	1,249	49
123	其他預收款	417	710	-293
101,335	長期負債	137,001	117,146	19,855
101,335	長期債務	137,001	117,146	19,855
101,335	應計退休金負債	137,001	117,146	19,855
697,847	其他負債	709,324	672,980	36,344
436,066	遞延負債	439,132	442,197	-3,065
436,066	遞延收入	439,132	442,197	-3,065
261,780	什項負債	270,192	230,783	39,409
199,920	存入保證金	195,900	191,880	4,020
61,861	暫收及待結轉帳項	74,292	38,903	35,389
276,492	權益	272,192	265,751	6,441
25,000	資本	25,000	25,000	
25,000	資本	25,000	25,000	
25,000	資本	25,000	25,000	
21,049	資本公積	21,048	21,048	
21,049	資本公積	21,048	21,048	
21,049	受贈公積	21,048	21,048	
230,444	保留盈餘	226,144	219,703	6,441
21,870	已指撥保留盈餘	21,024	19,980	1,044
21,870	法定公積	21,024	19,980	1,044
208,574	未指撥保留盈餘	205,120	199,723	5,397
208,574	累積盈餘	205,120	199,723	5,397
1,167,288	負債及權益總計	1,200,113	1,129,328	70,785

新北市果菜運銷股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國112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	220		220	4		4	224		224	正式職員包含三重市場144人及板橋市場80人，依據農產品批發市場管理辦法規定編制員額。
營業費用部分	220		220	4		4	224		224	
正式職員-三重	144		144				144		144	
正式職員-板橋	76		76	4		4	80		80	
總 計	220		220	4		4	224		224	

新北市果菜運銷股份有限公司

用人費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目	正式員額薪資	超時工作報酬	津貼	獎金		退休及卹償		資遣費	福利費					合計
				績效獎金	考核獎金	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	
營業總支出部分	107,849	22,813	9,270	10,800	19,058	19,855	992	992	15,834	881	582	135	3,306	212,367
業務費用	85,274	20,911	7,446	8,676	15,236	16,280	814	814	13,048	763	582	113	2,765	172,722
職員(三重)	53,303	12,443	4,721	5,417	9,522	11,228	561	561	8,221	437	349	69	1,674	108,506
職員(板橋)	31,971	8,468	2,725	3,259	5,714	5,052	253	253	4,827	326	233	44	1,091	64,216
管理費用	22,575	1,902	1,824	2,124	3,822	3,575	178	178	2,786	118		22	541	39,645
董監事(國內)	3,130													3,130
職員(三重)	16,250	1,355	1,824	1,804	3,279	3,127	156	156	2,334	104		18	440	30,847
職員(板橋)	3,195	547	0	320	543	448	22	22	452	14		4	101	5,668
合計	107,849	22,813	9,270	10,800	19,058	19,855	992	992	15,834	881	582	135	3,306	212,367

新北市果菜運銷股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合 計		
名 稱	編號	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	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
所得稅	9761	1,610								1,610		
營利事業所得稅	97611	1,610								1,610		
土地稅	9762		7,800								7,800	
一般土地地價稅	97622		7,800								7,800	
房屋稅	9764		1,880								1,880	
一般房屋稅	97641		1,880								1,880	
消費與行為稅	9765		64								64	
使用牌照稅	97657		64								64	
規費	9767	4	51							4	51	
行政規費	97671	4								4		
汽車燃料使用費	97673		51								51	
合 計		1,614	9,795							1,614	9,795	

新北市果菜運銷股份有限公司

5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單 位 售 價 (元)	銷 售 總 值
名稱及年度	編號				
本年度預算數 加工品	920101				18,670

新北市果菜運銷股份有限公司

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國112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					
服務收入	935101				41,430
管理費收入	935102				293,290
上年度預算數					
服務收入	935101				40,092
管理費收入	935102				293,874
前年度決算數					
服務收入	935101				41,783
管理費收入	935102				242,395
109年度決算數					
服務收入	935101				39,540
管理費收入	935102				233,681
108年度決算數					
服務收入	935101				39,588
管理費收入	935102				231,097

新北市果菜運銷股份有限公司
會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國112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			43	
職業團體會費	業務費用	市場發展促進會	8	
職業團體會費	業務費用	中華農產運銷協會	5	
職業團體會費	業務費用	社團法人中華民國傑出企業 管理人協會	30	
補助及捐助			1,100	
捐助國內團體	業務費用	新北市青果商業同業公會	400	在新北市青果商業同業公會、農產 運銷產業發展協會及板橋果菜批發 市場發展協會方面主要捐助作為： 1.辦理全國相關業務互訪、交流 、推廣農產品、會議及研習等。 2.推廣農業用藥、重視食安問題講 習。 3.蔬果對消費者健康影響研習。
捐助國內團體	業務費用	新北市農產運銷產業發展協 會	200	
捐助國內團體	業務費用	新北市板橋果菜批發市場發 展協會	100	
捐助國內團體	業務費用	本公司工會	400	在本公司工會方面主要捐助作 為： 1.員工在職訓練，充實員工技能。 2.辦理各項活動，增益員工身心健 康，活絡工作士氣。
補貼與獎勵			200	
獎勵費用	業務費用	拍賣員獎勵金	200	獎勵績優拍賣員三重10萬元、板 橋10萬元。
	合 計		1,343	

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國112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					
			合計	業務費用	管理費用	財務費用	其他營業 外費用	所得稅 費用
179,347	202,832	用人費用	212,367	172,722	39,645			
84,840	102,694	正式員額薪資	107,849	85,274	22,575			
17,299	21,274	超時工作報酬	22,813	20,911	1,902			
6,412	9,052	津貼	9,270	7,446	1,824			
31,752	27,691	獎金	29,858	23,912	5,946			
22,251	20,933	退休及卹償金	20,847	17,094	3,753			
879	996	資遣費	992	814	178			
15,913	20,192	福利費	20,738	17,271	3,467			
55,802	64,424	服務費用	63,965	62,955	1,010			
8,106	9,216	水電費	9,616	9,616				
809	1,130	郵電費	995	995				
2,043	510	旅運費	530	480	50			
4,812	4,604	印刷裝訂與廣告費	4,633	4,333	300			
3,972	7,000	修理保養與保固費	7,700	7,700				
301	276	保險費	239	239				
18,089	23,040	棧儲、包裝、代理及加工費	20,920	20,920				
16,401	17,378	專業服務費	18,062	17,402	660			
1,270	1,270	公關慰勞費	1,270	1,270				
25,857	18,907	材料及用品費	9,522	9,289	233			
371	305	使用材料費	390	390				
7,143	9,602	用品消耗	9,132	8,899	233			
18,344	9,000	商品						
30,731	41,537	租金與利息	41,036	41,036				
30,731	41,537	地租及水租	41,036	41,036				
30,678	29,646	折舊、折耗及攤銷	30,254	30,254				
25,533	25,101	不動產、廠房及設備折舊	25,709	25,709				
3,281	3,281	投資性不動產折舊	3,281	3,281				
1,864	1,264	攤銷	1,264	1,264				

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國112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					
			合計	業務費用	管理費用	財務費用	其他營業 外費用	所得稅 費用
12,730	10,665	稅捐與規費	11,409	9,799				1,610
4,382	2,611	所得稅	1,610					1,610
6,510	6,150	土地稅	7,800	7,800				
1,727	1,800	房屋稅	1,880	1,880				
60	60	消費與行為稅	64	64				
50	44	規費	55	55				
1,507	1,579	會費、補助、捐助與分攤	1,343	1,343				
13	43	會費	43	43				
900	1,100	補助及捐助	1,100	1,100				
594	436	補貼與獎勵	200	200				
3,441	2,900	其他	3,395			495	2,900	
3,441	2,900	其他費用	3,395			495	2,900	
340,092	372,490	總 計	373,291	327,398	40,888	495	2,900	1,610

新北市果菜運銷股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦 理 年 度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	3,547		
(一)一般建築及設備計畫	2,036		為辦理「建置供應偏鄉學校午餐國產可溯源食材平臺計畫」所需經費203萬5,985元，業經本府110年12月10日新北府主基預字第1102390847號函同意先行辦理，並於本年度補辦預算。
房屋及建築	474	110	
機械及設備	300	110	
交通及運輸設備	1,082	110	
什項設備	180	110	
(二)一般建築及設備計畫	1,511		為辦理「建置偏鄉學校國產可溯源食材供應平臺」計畫所需經費151萬1,230元，業經本府111年8月3日新北府主基預字第1111464997號函同意先行辦理，並於本年度補辦預算。
機械及設備	1,446	111	
什項設備	65	111	