

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
第 4 冊	15	瑞芳區衛生所分基金		
	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		新北市都市更新基金		
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
	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	13163	平溪國民中學分基金
第 15 冊	13164	永和國民中學分基金	13165	土城國民中學分基金
	13166	坪林國民中學分基金	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	石門國民中學分基金	13173	貢寮國民中學分基金
	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	13189	新埔國民中學分基金

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		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	
		13213	豐珠國民中小學分基金	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			
	第 17 冊		13601	板橋幼兒園分基金	13602	三重幼兒園分基金
			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	13619	坪林幼兒園分基金	
		13620	三芝幼兒園分基金	13621	石門幼兒園分基金	
		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、現金流量預計表及說明.....	第 12-13 頁
丁、預算明細表：	
1、損益明細科目	
(1) 勞務收入明細表.....	第 15 頁
(2) 其他營業收入明細表.....	第 16 頁
(3) 營業外收入明細表.....	第 17 頁
(4) 業務費用明細表及說明.....	第 18-23 頁
(5) 管理費用明細表及說明.....	第 24-25 頁
(6) 營業外費用明細表及說明.....	第 26-27 頁
2、現金流量明細科目	
(1) 無形資產明細表.....	第 28 頁
(2) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 29 頁
(3) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 30-31 頁
(4) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 32-33 頁
(5) 資產折舊明細表.....	第 34 頁
(6) 資本增減與股額明細表.....	第 35 頁
戊、預算參考表：	
1、資產負債預計表及說明.....	第 38-40 頁
2、員工人數彙計表.....	第 41 頁
3、用人費用彙計表.....	第 42 頁
4、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 43 頁
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 44 頁
6、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	第 45 頁
7、各項費用彙計表.....	第 46-47 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	347.44	343.96	3.48	1.01
營業總支出	340.24	333.63	6.61	1.98
淨利（淨損）	7.21	10.33	-3.12	-30.20
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	-	-	-	-
留存事業機關盈餘	166.48	167.11	-0.63	-0.38
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	16.63	8.92	7.71	86.43
增加長期債務	-	-	-	-
現金及約當現金淨增	2.60	90.88	-88.28	-97.14
現金及約當現金淨減	-	-	-	-
財務狀況：				
營運資金餘額(附註2)	324.84	313.13	11.71	3.74
不動產、廠房及設備餘額	488.73	524.35	-35.62	-6.79
長期負債餘額	133.99	161.78	-27.79	-17.18
權益	230.84	231.19	-0.35	-0.15
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。				

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.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.深化「產銷服務」核心價值。

三、最近5年經營趨勢

- (一)總交易量些微下滑，惟銷售總金額卻逐年提升。
- (二)蔬果平均單價逐年提升。
- (三)板橋市場開業後，期成為一綜合農特產品精品市場。
- (四)針對「蔬果安全」嚴格把關，使民眾食之無虞。
- (五)擴大設置「有機專區」及「吉園圃品項區」，使本公司成為營養午餐及團膳之蔬果物流中心。

貳、經營政策

一、關於執行政府政策方面：

- (一)配合政府政策辦理學校營養午餐及團膳之供應。
- (二)配合學校有機及安心蔬菜供餐，以帶動有機農業之發展。
- (三)配合政府於新營運批發市場設置「有機專區」及「青年農民專區」，帶動生產供應更年輕化，吸引青年走入農村。

二、關於經營管理方面：

- (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)統合團膳有機蔬菜截切作業。
- (四)配合政府擴展及推動板橋市場經營業務。
- (五)擴大農藥殘留檢驗規模、加強藥檢，為消費者食的安全把關。

三、關於供需配合方面：

- (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)提供有機與吉園圃蔬果，以供應學校團膳之營養午餐。
- (五)施行農產品滯銷前促銷機制，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。

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)提供有機與吉園圃蔬果，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。

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 16,625 千元，包含不動產、廠房及設備 16,625 千元，及投資性不動產 0 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額	16,625 千元
一般建築及設備計畫部分	16,625 千元
一次性項目	16,625 千元
(二)資金來源	
一般建築及設備計畫部分	16,625 千元
(1)自有資金	16,625 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

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	108 年度預算	資金來源	108 年度預算
(一)不動產、廠房及設備		自有資金	
土地		營運資金	16,625
土地改良物		其他	
房屋及建築			
機械及設備	15,325		
交通及運輸設備	1,300		
什項設備			
(二)投資性不動產	0		
合 計	16,625	合 計	16,625

(四)一般建築及設備計畫

1.板橋市場停車管理系統升級

板橋市場營運量逐漸提升，為使來場交易更為便利，以達業務持續成長，因此規劃將停管設備升級。

2.市場拍賣交易設備及網路環境改善

規劃將拍賣裁價作業行動化，拍賣員可即時將裁價結果以平板電腦或手持裝置即時進行電子紀錄，並針對固定拍賣台及移動式拍賣台建置新作業子系統，以及提供承銷人電子報到系統，建置提供承銷人信用卡/承銷卡或支付工具儲值，以及即時查核承銷人信用額度等資料，將拍賣交易作業管控於前端，並加強拍賣員之即時查核，減少人為疏失。

- 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 4,021 萬 8 千元，營業外收入 722 萬 6 千元，收入合計 3 億 4,744 萬 4 千元；預計營業費用 3 億 3,643 萬 3 千元，營業外費用 200 萬元，所得稅費用 180 萬 2 千元，費用合計 3 億 4,023 萬 5 千元；預計本年度淨利 720 萬 9 千元。

最近 5 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	104 年度 決算	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 預算	108 年度 預算
收入					
營業收入	201,779	212,764	250,542	337,402	340,218
營業外收入	6,690	6,250	8,021	6,561	7,226
收入合計	208,469	219,014	258,563	343,963	347,444
支出					
營業費用	185,788	201,671	250,116	329,518	336,433
營業外費用	1,652	1,942	6,250	2,000	2,000
所得稅費用	3,575	2,618	346	2,116	1,802
支出合計	191,015	206,231	256,712	333,634	340,235
淨利(淨損)	17,454	12,783	1,851	10,329	7,209

二、盈虧撥補之預計

- (一)法定公積 72 萬 1 千元。
- (二)未分配盈餘 1 億 6,575 萬 6 千元。

三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入 3,866 萬 3 千元

係本年度稅前淨利 901 萬 1 千元，利息收入之調整 272 萬 7 千元，折舊費用 2,776 萬 2 千元，攤銷費用 295 萬 3 千元，沖轉遞延負債 1,058 萬 6 千元、其他 2,043 萬 9 千元、流動資產淨減少 23 萬 4 千元，流動負債淨減少 903 萬 4 千元，收取利息 272 萬 7 千元，支付所得稅 211 萬 6 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 4,712 萬 4 千元

係無形資產及其他資產淨增加 1,006 萬元、增加基金及長期應收款 2,043 萬 9 千元、增加不動產、廠房及設備、礦源資源 1,662 萬 5 千元。

(三)籌資活動之現金流入 1,105 萬 7 千元

係其他負債淨增加 1,105 萬 7 千元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增加 259 萬 6 千元。

四、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 281 萬 6 千元，主要係勞務收入預算增加 266 萬 7 千元(服務收入減少 23 萬 2 千元、管理費收入增加 289 萬 9 千元)；其他營業收入較上年度預算增加 14 萬 9 千元(政府補助收入增加 21 萬 3 千元、什項營業收入減少 6 萬 4 千元)。

(二)營業費用較上年度預算增加 691 萬 5 千元，主要因為業務費用較上年度預算增加 951 萬 4 千元，管理費用較上年度預算減少 259 萬 9 千元。

(三)營業外收入較上年度預算增加 66 萬 5 千元，主要因為利息收入較上年度預算增加 45 萬 4 千元，什項收入較上年度預算增加 21 萬 1 千元。

三、財務狀況分析

最近 5 年重要財務分析項目及比率

項 目		年 度				
		104 年度 決算	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 預算	108 年度 預算
財務 結構	負債占資產比率(%)	74.97	76.16	78.69	77.83	77.76
	長期資金占固定資產比率(%)	81.63	67.78	58.79	74.94	69.61
償債 能力	流動比率(%)	1,284.81	1,081.28	955.21	691.98	845.94
	速動比率(%)	1,267.80	1,064.72	934.76	680.55	830.86
經營 能力	應收款項週轉率(次)	14.11	16.07	14.72	14.66	14.81
	平均收現日數	25.87	22.72	24.79	24.90	24.64

項 目		年 度				
		104 年度 決算	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 預算	108 年度 預算
經營能力	固定資產週轉率(次)	0.56	0.51	0.45	0.64	0.70
	總資產週轉率(次)	0.25	0.26	0.25	0.32	0.33
現金流量	現金流量比率(%)	72.71	149.71	12.38	99.84	88.78
	現金流量允當比率(%)	30.04	26.06	20.77	39.50	28.78
	現金再投資比率(%)	2.65	11.56	0.46	5.58	3.92

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

年度 項 目	104 年度 決算	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 預算	108 年度 預算
營業利益率(%)	7.93	5.21	0.17	2.34	1.11
<u>營業利益</u> 營業收入	<u>15,991</u> 201,779	<u>11,093</u> 212,764	<u>426</u> 250,542	<u>7,884</u> 337,402	<u>3,785</u> 340,218
淨利率(%)	8.65	6.01	0.74	3.06	2.12
<u>本期淨利</u> 營業收入	<u>17,454</u> 201,779	<u>12,783</u> 212,764	<u>1,851</u> 250,542	<u>10,329</u> 337,402	<u>7,209</u> 340,218

(二)最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元

年度 項 目	104 年度 決算	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 預算	108 年度 預算
總資產報酬率(%)	2.91	1.52	0.20	1.04	0.70
<u>本期淨利</u> 平均資產總額	<u>17,454</u> 599,405	<u>12,783</u> 840,342	<u>1,851</u> 944,068	<u>10,329</u> 990,052	<u>7,209</u> 1,024,608
權益報酬率(%)	9.19	6.23	0.87	4.57	3.17
<u>本期淨利</u> 平均權益總額	<u>17,454</u> 189,941	<u>12,783</u> 205,060	<u>1,851</u> 212,376	<u>10,329</u> 226,026	<u>7,209</u> 227,235

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108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	%
250,542	100.00	營業收入	41	340,218	100.00	337,402	100.00	2,816	0.83
249,486	99.58	勞務收入	4102	328,539	96.57	325,872	96.58	2,667	0.82
37,275	14.88	服務收入	410204	49,975	14.69	50,207	14.88	-232	-0.46
212,211	84.70	管理費收入	410205	278,564	81.88	275,665	81.70	2,899	1.05
1,057	0.42	其他營業收入	4198	11,679	3.43	11,530	3.42	149	1.29
793	0.32	政府補助收入	419804	11,399	3.35	11,186	3.32	213	1.90
264	0.11	什項營業收入	419805	280	0.08	344	0.10	-64	-18.60
250,542	100.00	營業毛利	61	340,218	100.00	337,402	100.00	2,816	0.83
250,116	99.83	營業費用	52	336,433	98.89	329,518	97.66	6,915	2.10
218,334	87.14	業務費用	5202	299,196	87.94	289,682	85.86	9,514	3.28
218,334	87.14	業務費用	520201	299,196	87.94	289,682	85.86	9,514	3.28
31,782	12.69	管理費用	5203	37,237	10.95	39,836	11.81	-2,599	-6.52
31,782	12.69	管理費用	520301	37,237	10.95	39,836	11.81	-2,599	-6.52
426	0.17	營業利益(損失)	62	3,785	1.11	7,884	2.34	-4,099	-51.99
8,021	3.20	營業外收入	49	7,226	2.12	6,561	1.94	665	10.14
3,636	1.45	財務收入	4901	2,727	0.80	2,273	0.67	454	19.97
3,636	1.45	利息收入	490101	2,727	0.80	2,273	0.67	454	19.97
4,385	1.75	其他營業外收入	4998	4,499	1.32	4,288	1.27	211	4.92
4,385	1.75	什項收入	499808	4,499	1.32	4,288	1.27	211	4.92
6,250	2.49	營業外費用	59	2,000	0.59	2,000	0.59	0	0.00
6,250	2.49	其他營業外費用	5998	2,000	0.59	2,000	0.59	0	0.00
6,250	2.49	什項費用	599816	2,000	0.59	2,000	0.59	0	0.00
1,771	0.71	營業外利益(損失)	63	5,226	1.54	4,561	1.35	665	14.58
2,197	0.88	稅前淨利(淨損)	64	9,011	2.65	12,445	3.69	-3,434	-27.59
346	0.14	所得稅費用(利益)	65	1,802	0.53	2,116	0.63	-314	-14.84
1,851	0.74	本期淨利(淨損)	68	7,209	2.12	10,329	3.06	-3,120	-30.21

新北市果菜運銷股份有限公司
損益預計表說明
中華民國108年度

壹、營業收入預算編列340,218,000元

包括服務收入49,975,000元，管理費收入278,564,000元，政府補助收入11,399,000元，其他營業收入280,000元。

貳、營業費用預算編列336,433,000元。

包括業務費用299,196,000元及管理費用37,237,000元。

參、營業利益預算編列3,785,000元。

肆、營業外利益(營業外收支相抵)預算編列5,226,000元。

伍、稅前淨利預算編列9,011,000元，扣減所得稅費用預算1,802,000元，本期淨利預算7,209,000元。

新都市果菜運銷股份有限公司
盈虧撥補預計表
中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部		166,477	
本期淨利	8101	7,209	
累積盈餘	8102	159,268	
分配之部		166,477	
留存事業機關者	8207	166,477	
法定公積	820703	721	
未分配盈餘	820705	165,756	

新北市果菜運銷股份有限公司
現金流量預計表
中華民國108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	9,011	
稅前淨利(淨損)	9003	9,011	
利息股利之調整	9004	-2,727	
利息收入	900401	-2,727	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	6,284	
調整項目	9006	31,768	
折舊、減損及折耗	900603	27,762	
攤銷	900604	2,953	
沖轉遞延負債	900605	-10,586	
其他	900609	20,439	
流動資產淨減(淨增)	900613	234	
流動負債淨增(淨減)	900614	-9,034	
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	38,052	
收取利息	9008	2,727	
支付所得稅	9012	-2,116	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	38,663	
投資活動之現金流量	92		
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9207	-10,060	
增加基金及長期應收款	9212	-20,439	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-16,625	
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-47,124	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增(淨減)	9407	11,057	
增加資本、公積及填補虧損	9408	0	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	11,057	
匯率影響數	96		
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	2,596	
期初現金及約當現金	98	70,714	
期末現金及約當現金	99	73,310	

新北市果菜運銷股份有限公司
現金流量預計表說明
中華民國108年度

壹、營業活動之現金流量：

本期稅前淨利9,011,000元，利息收入之調整2,727,000元，折舊27,762,000元，攤銷2,953,000元，沖轉遞延負債10,586,000元、其他20,439,000元、流動資產淨減少234,000元，流動負債淨減少9,034,000元，收取利息2,727,000元，支付所得稅2,116,000元，營業活動之淨現金流出38,663,000元。

貳、投資活動之現金流量：

無形資產及其他資產淨增加10,060,000元，增加基金及長期應收款20,439,000元，增加不動產、廠房及設備、礦產資源16,625,000元，投資活動之淨現金流出47,124,000元。

參、籌資活動之現金流量：

其他負債淨增加11,057,000元，籌資活動之淨現金流入11,057,000元。

肆、現金及約當現金之淨增加2,596,000元。

伍、期末現金及約當現金73,310,000元。

本 頁 空 白

丁、預算明細表

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	國內部份			國外部份			合計		
名稱	編號		數量	單價 (元)	金額	外幣		折合 新臺幣	數量	加權 平均 單價 (元)	金額
						單價	金額				
營業收入	41				328,539						328,539
勞務收入	4102				328,539						328,539
服務收入	410204				49,975						49,975
管理費收入	410205				278,564						278,564
合計					328,539						328,539

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108年

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	
營業收入	41	11,679					11,679
其他營業收入	4198	11,679					11,679
政府補助收入	419804	11,399					11,399
其他營業收入	419805	280					280
合 計		11,679					11,679

新北市果菜運銷股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國108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		
營業外收入	49	7,226				7,226		
財務收入	4901	2,727				2,727		
利息收入	490101	2,727				2,727		
其他營業外收入	4998	4,499				4,499		
什項收入	499808	4,499				4,499		
合計		7,226				7,226		

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 108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	
218,334	289,682	業務費用	5202	299,196	164,639	134,557	
218,334	289,682	業務費用	520201	299,196	164,639	134,557	
115,594	162,499	用人費用	1	164,639	164,639	-	
55,135	73,332	正式員額薪資	11	76,533	76,533	-	
55,135	73,332	職員薪金	1103	76,533	76,533	-	
0	2,570	臨時人員薪資	12	2,672	2,672	-	
0	2,570	臨時職員薪金	1202	2,672	2,672	-	
11,269	23,732	超時工作報酬	13	22,495	22,495	-	
3,439	7,934	加班費	1301	7,858	7,858	-	
7,830	12,287	值班費	1302	11,385	11,385	-	
2,315	3,511	誤餐費	1303	3,252	3,252	-	
3,874	7,354	津貼	14	7,529	7,529	-	
3,874	7,354	其他津貼	1498	7,529	7,529	-	
14,611	21,096	獎金	15	21,710	21,710	-	
4,943	7,482	績效獎金	1501	7,802	7,802	-	
9,668	13,614	考核獎金	1502	13,908	13,908	-	
17,572	19,356	退休及卹償金	16	17,726	17,726	-	
16,980	18,434	職員退休及離職金	1601	16,882	16,882	-	
591	922	卹償金	1603	844	844	-	
591	922	資遣費	17	844	844	-	
591	922	職員資遣費	1701	844	844	-	
10,227	14,137	福利費	18	15,130	15,130	-	
8,438	11,419	分擔員工保險費	1801	11,884	11,884	-	
	112	傷病醫藥費	1803	146	146	-	
374	506	提撥福利金	1804	510	510	-	
75	113	體育活動費	1805	116	116	-	
1,340	1,987	其他福利費	1807	2,474	2,474	-	
42,470	51,723	服務費用	2	53,926	-	53,926	
7,331	9,312	水電費	21	9,200	-	9,200	
6,826	8,400	工作場所電費	2102	8,360	-	8,360	
505	912	工作場所水費	2104	840	-	840	
891	1,197	郵電費	22	1,042	-	1,042	
159	230	郵費	2201	250	-	250	
732	967	電話費	2202	792	-	792	
1,273	500	旅運費	23	500	-	500	
1,273	500	國內旅費	2301	500	-	500	
3,606	4,270	印刷裝訂與廣告費	24	4,240	-	4,240	
2,347	2,084	印刷及裝訂費	2401	2,084	-	2,084	
1,259	2,186	業務宣導費	2404	2,156	-	2,156	

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 108 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
3,048	2,750	修理保養與保固費	25	3,810	-	3,810
3,048	2,750	什項設備修護費	2507	3,810		3,810
198	250	保險費	26	250	-	250
198	250	一般房屋保險費	2601	250		250
16,208	20,700	棧儲、包裝、代理及加工費	27	20,700	-	20,700
16,208	20,700	外包費	2709	20,700		20,700
8,805	11,474	專業服務費	28	12,914	-	12,914
75	110	會計師及精算師公費	2802	110		110
67	66	講課鐘點及稿費	2805	48		48
7	600	委託檢驗試驗費	2807	500		500
240	1,434	電腦軟體服務費	2809	1,498		1,498
8,415	9,264	保警及保全費用	2810	10,758		10,758
1,110	1,270	公共關係費	29	1,270	-	1,270
1,110	1,270	公共關係費	2901	1,270		1,270
9,186	6,653	材料及用品費	3	6,805	-	6,805
317	250	使用材料費	31	272	-	272
317	250	燃料	3103	272		272
8,869	6,403	用品消耗	32	6,533	-	6,533
876	1,450	辦公(事務)用品	3201	1,450		1,450
821	1,080	化學藥劑與實驗用品	3204	1,200		1,200
396	473	服裝	3205	483		483
6,775	3,400	其他	3298	3,400		3,400
30,346	32,695	租金與利息	4	33,192	-	33,192
30,346	32,695	地租及水租	41	33,192	-	33,192
30,346	32,695	一般土地租金	4101	33,192		33,192
10,932	26,592	折舊、折耗及攤銷	5	30,715	-	30,715
8,278	22,434	不動產、廠房及設備折舊	51	25,412	-	25,412
16	16	土地改良物折舊	5101	60		60
1,149	11,738	一般房屋折舊	5102	11,717		11,717
3,163	4,570	機械及設備折舊	5105	7,054		7,054
454	487	交通及運輸設備折舊	5106	2,128		2,128
3,496	5,623	什項設備折舊	5107	4,453		4,453
1,468	2,218	投資性不動產折舊	52	2,350		2,350
1,468	2,218	投資性不動產折舊	5201	2,350		2,350
1,186	1,940	攤銷	56	2,953	-	2,953
1,186	1,940	攤銷電腦軟體	5601	2,953		2,953
8,716	8,359	稅捐與規費	6	8,549	-	8,549
6,588	6,500	土地稅	62	6,650	-	6,650
6,588	6,500	一般土地地價稅	6202	6,650		6,650
1,585	1,770	房屋稅	64	1,800	-	1,800
1,585	1,770	一般房屋稅	6401	1,800		1,800

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 108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
52	56	消費與行為稅	65	61	-	61
52	56	使用牌照稅	6507	61		61
492	33	規費	67	38	-	38
462	1	行政規費	6701	1		1
30	32	汽車燃料使用費	6703	37		37
1,091	1,161	會費、捐助與分攤	7	1,370	-	1,370
13	13	會費	71	13	-	13
13	13	職業團體會費	7103	13		13
840	1,000	捐助	72	1,100	-	1,100
840	1,000	捐助國內團體	7204	1,100		1,100
238	148	補貼與獎勵	74	257	-	257
238	148	獎勵費用	7402	257		257
218,335	289,682	合計		299,196	164,639	134,557

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國108年度

業務費用固定預算編列1億6,463萬9千元，變動預算編列1億3,455萬7千元，合計2億9,919萬6千元，包括：

一、用人費用1億6,463萬9千元。

- | | |
|--------------|--|
| (一) 職員薪金 | 業務人員全年薪資：三重105人，板橋78人 |
| (二) 臨時職員薪金 | 臨時人員三重5人、板橋5人全年薪資 |
| (三) 加班費 | 配合節前加班(三重207萬7千元，板橋163萬9千元)，配合政策因素業務超時加班(三重167萬7千元，板橋136萬7千元)及不休假加班費：三重47人，板橋20人(三重76萬元，板橋33萬8千元) |
| (四) 值班費 | 夜班人員夜勤津貼(三重643萬2千元、板橋495萬3千元) |
| (五) 誤餐費 | 夜班人員誤餐費(三重183萬7千元、板橋141萬5千元) |
| (六) 其他津貼 | 主管津貼及技術津貼(三重411萬7千元、板橋341萬2千元) |
| (七) 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重456萬元、板橋324萬2千元) |
| (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817萬元、板橋573萬8千元) |
| (九) 職員退休及離職金 | 舊制：三重 $102萬5千元 \times 15\% \times 12月 = 184萬5千元$ ，221萬1千元
(13人 $61萬4千元 \times 15\% \times 12月 \times 2年$)
補提存 $203萬1千元 \times 9\% \times 12月 = 219萬3千元$ ，218萬1千元(19人 $101萬元 \times 9\% \times 12月 \times 2年$)
板橋 $29萬7千元 \times 15\% \times 12月 = 53萬4千元$ ，64萬1千元(3人 $17萬8千元 \times 15\% \times 12月 \times 2年$)
補提存 $100萬7千元 \times 9\% \times 12月 = 108萬8千元$ ，112萬5千元(9人 $52萬1千元 \times 9\% \times 12月 \times 2年$)
新制：三重 $386萬6千元 \times 6\% \times 12月 = 278萬4千元$ ，板橋 $316萬7千元 \times 6\% \times 12月 = 228萬元$ |
| (十) 卹償金 | 員工撫卹金(三重56萬1千元、板橋28萬3千元) |
| (十一) 職員資遣費 | 員工資遣費(三重56萬1千元、板橋28萬3千元) |
| (十二) 分擔員工保險費 | 全民健康保險費及勞保費(三重686萬4千元、板橋502萬元) |
| (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800元 \times 105人、板橋800元 \times 78人) |
| (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:33萬5千元、板橋:17萬5千元) |
| (十五) 體育活動費 | 體育活動費(三重:600元 \times 110人、板橋:600元 \times 83人) |
| (十六) 其他福利費 | 休假旅遊補助(三重:1萬6千元 \times 57人、1萬1,430千元 \times 44人、8千元 \times 4人)
(板橋:1萬6千元 \times 35人、1萬1,430千元 \times 36人、8千元 \times 7人) |

二、服務費用5,392萬6千元。

- | | |
|------------|-----------------------|
| (一) 工作場所電費 | 電費(三重：316萬元，板橋：520萬元) |
|------------|-----------------------|

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國108年度

(二) 工作場所水費	水費(三重:42萬元、板橋:42萬元)
(三) 郵費	清單郵費及公務郵資(三重:15萬元、板橋:10萬元)
(四) 電話費	電話費及網路費(三重:60萬元、板橋:19萬2千元)
(五) 旅運費	產地指導及吉園圃有機團膳、團購業務等出差旅費(包含農糧署補助吉園圃4萬元及補行情報導9千元)(三重:25萬元、板橋:25萬元)
(六) 印刷及裝訂費	碳粉、色帶、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、果菜月曆等(三重:128萬元、板橋:80萬4千元)
(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品嚐會、產地來訪用餐點、承銷人座談、承銷及供應單位蔬果月曆等費用(三重:104萬8千元、板橋:110萬8千元)
(八) 修理保養與保固費	冷藏庫、地磅、冷氣機、影印機、監視器、飲水機、燈具、資訊設備及場內各項設備等維護費(三重:275萬元、板橋:106萬元)
(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:10萬元、板橋:15萬元)
(十) 外包費	三重:廢棄物清運費810萬元(67萬5千元×12月)、環境清潔費172萬8千元(14萬4千元×12月)及廁所清潔費19萬2千元(1萬6千元×12月) 板橋:廢棄物清運費648萬元(54萬元×12月)及環境清潔費420萬元(35萬×12月)
(十一) 會計師及精算師公費	會計師公費(三重:11萬元)
(十二) 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)
(十三) 委託檢驗試驗費	農藥殘留委託化學檢驗費(三重:20萬元、板橋:30萬元)
(十四) 電腦軟體服務費	電腦軟體維護費(三重:73萬9千元、板橋:75萬9千元)
(十五) 保警及保全費用	保全費用(三重:4萬2,499元×8單位×12月+2,000×12月、板橋:4萬2,499元×13單位×12月+2,000×12月)
(十六) 公共關係費	供銷業務需要及公務禮儀費用(三重:77萬元、板橋:50萬元)
三、材料及用品費680萬5千元。	
(一) 燃料	公務車油費(三重:14萬4千元、板橋:12萬8千元)
(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:82萬元、板橋:63萬元)
(三) 化學藥劑與實驗用品	農藥殘留檢驗用品及試劑等(5萬元×12月)(三重:60萬元、板橋:60萬元)
(四) 服裝	現場工作服(三重:2,500元×110人、板橋:2,500元×83人)

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國108年度

(五) 其他

中元普渡贍普(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、板橋各7萬元)、廁所衛生紙、洗手乳及芳香劑衛生用品(三重:57萬元、板橋:80萬元)、其他機關及農民團體互訪交流及敦親睦鄰、回饋地方及公益活動、勞資協商、春節、清明、端午、中元、中秋等節日加強作業便當及其他相關業務費用等(三重:73萬元、板橋85萬元)、零批場抽籤後招牌更換費板橋:5萬元(500元×100位)(包含農糧署補助吉園圃5萬元及補行情報導24萬3千元)

四、租金與利息3,319萬2千元。

(一) 一般土地租金

三重市場使用費1,556萬1千元(青果、蔬菜管理費收入2億748萬5千元×7.5%)

板橋市場使用費71萬1千元(青果、蔬菜管理費收入7,107萬9千元×1%)、

板橋市場土地租金140萬7,985元×12月=1,689萬5,820元及板橋停二土地租金2萬4千元(停車場收入237萬7千元×1%)

五、折舊、折耗及攤銷3,071萬5千元。

(一) 折舊、折耗及攤銷

詳第34頁資產折舊明細表

六、稅捐與規費854萬9千元。

(一) 一般土地地價稅

市場土地地價稅(三重:650萬元板橋:15萬元)

(二) 一般房屋稅

市場房屋稅(三重:40萬元、板橋:140萬元)

(三) 使用牌照稅

公務車牌照稅(三重:3萬4千元、板橋:2萬7千元)

(四) 行政規費

公務車檢驗費(三重:1千元)

(五) 汽車燃料使用費

公務車、機車燃料使用費(三重:1萬9千元、板橋:1萬8千元)

七、會費、捐助與分攤137萬元。

(一) 會費、捐助與分攤

詳第45頁會費、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108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
31,782	39,836	管理費用	5203	37,237	35,997	1,240
31,782	39,836	管理費用	520301	37,237	35,997	1,240
31,236	38,607	用人費用	1	35,997	35,997	-
16,997	20,986	正式員額薪資	11	19,610	19,610	-
3,006	3,006	董(理)監事報酬	1101	3,064	3,064	-
13,991	17,980	職員薪金	1103	16,546	16,546	-
2,281	2,173	超時工作報酬	13	2,472	2,472	-
2,262	1,577	加班費	1301	1,902	1,902	-
14	464	值班費	1302	444	444	-
5	132	誤餐費	1303	126	126	-
1,828	2,124	津貼	14	1,824	1,824	-
36	36	出納津貼	1407	36	36	-
1,792	2,088	其他津貼	1498	1,788	1,788	-
4,635	5,885	獎金	15	5,435	5,435	-
1,430	1,976	績效獎金	1501	1,833	1,833	-
3,205	3,909	考核獎金	1502	3,602	3,602	-
3,420	4,303	退休及卹償金	16	3,735	3,735	-
3,261	4,098	職員退休及離職金	1601	3,557	3,557	-
159	205	卹償金	1603	178	178	-
159	205	資遣費	17	178	178	-
159	205	職員資遣費	1701	178	178	-
1,916	2,931	福利費	18	2,743	2,743	-
1,654	2,419	分擔員工保險費	1801	2,186	2,186	-
0	48	傷病醫藥費	1803	58	58	-
13	22	體育活動費	1805	20	20	-
250	442	其他福利費	1807	479	479	-
318	746	服務費用	2	756	-	756
3	10	旅運費	23	20	-	20
3	10	國內旅費	2301	20	-	20
157	296	印刷裝訂與廣告費	24	296	-	296
157	296	印刷及裝訂費	2401	296	-	296
158	440	專業服務費	28	440	-	440
		法律事務費	2803	100	-	100
63	160	委託考選訓練費	2808	160	-	160
95	280	其他專業服務費	2898	180	-	180
228	483	材料及用品費	3	484	-	484
228	483	用品消耗	32	484	-	484
133	362	辦公(事務)用品	3201	362	-	362
18	45	報章雜誌	3202	40	-	40
76	76	服裝	3205	82	-	82
31,782	39,836	合計		37,237	35,997	1,240

新北市果菜運銷股份有限公司

管理費用說明

中華民國108年度

管理費用固定預算編列3,599萬7千元，變動預算編列124萬元，合計3,723萬7千元，包括：

一、用人費用3,599萬7千元。

- (一) 董(理)監事報酬 董事長16萬4,800元×1人×12月；董事、監察人8千元×11人×12月；秘書2,500元×1人×12月兼職費
- (二) 職員薪金 行政人員三重23人、板橋10人全年薪資
- (三) 加班費 配合節前加班(三重61萬6千元，板橋28萬2千元)及配合政策因素業務超時加班(三重42萬4千元，板橋19萬1千元)，不休假加班費：三重16人，板橋4人(三重37萬2千元，板橋1萬7千元)
- (四) 值班費 夜班人員夜勤津貼費(三重:22萬2千元、板橋:22萬2千元)
- (五) 誤餐費 夜班人員誤餐費(三重:6萬3千元、板橋:6萬3千元)
- (六) 出納津貼 出納人員津貼(三重:3萬6千元)
- (七) 其他津貼 主管津貼(三重:178萬8千元、板橋:0元)
- (八) 績效獎金 績效獎金1.2個月(三重:143萬4千元、板橋:39萬9千元)
- (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:289萬4千元、板橋:70萬8千元)
- (十) 職員退休及離職金
舊制：三重6萬8千元×15%×12月=12萬2千元，15萬5千元(1人4萬3千元×15%×12月×2年)
補提存90萬5千元×9%×12月=97萬7千元，103萬元(9人47萬7千元×9%×12月×2年)
板橋補提存7萬7千元×9%×12月=8萬3千元，9萬3千元(1人4萬3千元×9%×12月×2年)
新制：三重118萬5千元×6%×12月=85萬3千元，板橋33萬9千元×6%×12月=24萬4千元
- (十一) 卹償金 員工撫卹金(三重:15萬7千元、板橋:2萬1千元)
- (十二) 職員資遣費 員工資遣費(三重:15萬7千元、板橋:2萬1千元)
- (十三) 分擔員工保險費 全民健康保險費及勞保費(三重:165萬元、板橋:53萬6千元)
- (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×2人，800元×22人、板橋800元×10人)
- (十五) 體育活動費 體育活動費(三重:600元×23人、板橋:600元×10人)
- (十六) 其他福利費 休假旅遊補助(三重:1萬6千元×18人、1萬1,430千元×4人、8千元×1人)
(板橋:1萬6千元×5人、1萬1,430千元×5人)

二、服務費用75萬6千元。

- (一) 旅運費 業務出差旅費(三重:1萬元、板橋:1萬元)
- (二) 印刷及裝訂費 碳粉、墨水匣、影印紙、各項繳款單、營業預、決算等(三重:14萬8千元、板橋:14萬8千元)
- (三) 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:8萬元、板橋:8萬元)
- (四) 其他專業服務費 委任律師費用及其他專業諮詢(三重:9萬元、板橋:9萬元)

三、材料及用品費用48萬4千元。

- (一) 辦公(事務)用品 清潔用品、文具、原子筆、名片、印章等辦公事務用品(三重:23萬2千元、板橋:13萬元)
- (二) 報章雜誌 報章雜誌(三重:2萬元、板橋:2萬元)
- (三) 服裝 現場工作服(三重:2,500元×23人、板橋:2,500元×10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108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
6,250	2,000	其他營業外費用	5998	2,000	-	2,000
6,250	2,000	什項費用	599816	2,000	-	2,000
6,250	2,000	其他	9	2,000	-	2,000
6,250	2,000	其他費用	91	2,000	-	2,000
6,250	2,000	其他	9198	2,000	-	2,000
6,250	2,000	合計		2,000	-	2,000

新北市果菜運銷股份有限公司
營業外費用說明
中華民國108年度

營業外費用編列2,000,000元，包括：宮廟祭祀活動費、洗地打蠟費與消毒、清水溝等僱工費(三重:500,000元、板橋:500,000元)及不可扣抵之進項稅額估列數計1,000,000元。

新北市果菜運銷股份有限公司

無形資產明細表

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科目及業務項目	本年度預算數	說 明
3,733	6,000	電腦軟體	9,450	
	4,000	財務管理系統開發及擴充計畫	3,750	財務管理系統開發擴充 財務管理系統開發 (1)三重：187萬5千元 (2)板橋：187萬5千元
3,733	2,000	果菜拍賣系統優化與性能提升	2,000	果菜拍賣系統優化與性能提升 (1)三重：100萬元 (2)板橋：100萬元
		全行動化供銷服務管理系統-直播平台	700	全行動化供銷服務管理系統-直播平台 (1)三重：35萬元 (2)板橋：35萬元
		資產及資安管理系統建置及公司網路環境優化	3,000	資產及資安管理系統建置及公司網路環境優化 (1)三重：150萬元 (2)板橋：150萬元
3,733	6,000	合計	9,450	

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108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
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		-	15,325	1,300	-	16,625	-	16,625
一次性項目		-	15,325	1,300	-	16,625	-	16,625
微量盤分析光譜儀	140401	-	500	-	-	500	-	500
核心交換器及邊際交換器	140401	-	239	-	-	239	-	239
伺服器	140401	-	900	-	-	900	-	900
多媒體設備	140401	-	300	-	-	300	-	300
PDA手持裝置	140401	-	2,400	-	-	2,400	-	2,400
拍賣機	140401	-	2,500	-	-	2,500	-	2,500
無線基地台	140401	-	1,400	-	-	1,400	-	1,400
防火牆	140401	-	200	-	-	200	-	200
個人電腦及螢幕汰換	140401	-	848	-	-	848	-	848
印表機汰換	140401	-	27	-	-	27	-	27
拍賣交易網路環境改善	140401	-	2,241	-	-	2,241	-	2,241
拍賣交易無線基地台及線路更新	140401	-	1,000	-	-	1,000	-	1,000
拍賣機台硬體更新及改善	140401	-	350	-	-	350	-	350
行情報導170吋電子資訊看板建置	140401	-	2,420	-	-	2,420	-	2,420
監視系統設備汰換	140501	-	-	500	-	500	-	500
全自動收費站2座	140501	-	-	800	-	800	-	800
合 計		-	15,325	1,300	-	16,625	-	16,625

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		16,625			
一次性項目		16,625			
微量盤分析光譜儀	140401	500			
核心交換器及邊際交換器	140401	239			
伺服器	140401	900			
多媒體設備	140401	300			
PDA手持裝置	140401	2,400			
拍賣機	140401	2,500			
無線基地台	140401	1,400			
防火牆	140401	200			
個人電腦及螢幕汰換	140401	848			
印表機汰換	140401	27			
拍賣交易網路環境改善	140401	2,241			
拍賣交易無線基地台及線路更新	140401	1,000			
拍賣機台硬體更新及改善	140401	350			
行情報導170吋電子資訊看板建置	140401	2,420			
監視系統設備汰換	140501	500			
全自動收費站2座	140501	800			
合 計		16,625			

股份有限公司
 資金來源明細表
 108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	%		
16,625	100.00							16,625	100.00
16,625	100.00							16,625	100.00
500	3.01							500	3.01
239	1.44							239	1.44
900	5.41							900	5.41
300	1.80							300	1.80
2,400	14.44							2,400	14.44
2,500	15.04							2,500	15.04
1,400	8.42							1,400	8.42
200	1.20							200	1.20
848	5.10							848	5.10
27	0.16							27	0.16
2,241	13.48							2,241	13.48
1,000	6.02							1,000	6.02
350	2.11							350	2.11
2,420	14.56							2,420	14.56
500	3.01							500	3.01
800	4.81							800	4.81
16,625	100.00							16,625	100.00

新 北 市 果 菜 運 銷
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充
中 華 民 國

項 目		全 部						
		資 金 來 源						目 標 能 量
名 稱	編 號	投 資 總 額	自 有 資 金				外 借 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		16,625	16,625					
一次性項目		16,625	16,625					
微量盤分析光譜儀	140401	500	500					
核心交換器及邊際交換器	140401	239	239					
伺服器	140401	900	900					
多媒體設備	140401	300	300					
PDA手持裝置	140401	2,400	2,400					
拍賣機	140401	2,500	2,500					
無線基地台	140401	1,400	1,400					
防火牆	140401	200	200					
個人電腦及螢幕汰換	140401	848	848					
印表機汰換	140401	27	27					
拍賣交易網路環境改善	140401	2,241	2,241					
拍賣交易無線基地台及線路更新	140401	1,000	1,000					
拍賣機台硬體更新及改善	140401	350	350					
行情報導170吋電子資訊看板建置	140401	2,420	2,420					
監視系統設備汰換	140501	500	500					
全自動收費站2座	140501	800	800					
合 計		16,625	16,625					

股份有限公司
計畫預期進度明細表

108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%
				16,625	100.00	16,625	100
				16,625	100.00	16,625	100
108.01-108.12			10	500	3.01	500	3
108.01-108.12			6	239	1.44	239	1
108.01-108.12			5	900	5.41	900	5
108.01-108.12			10	300	1.80	300	2
108.01-108.12			6	2,400	14.44	2,400	14
108.01-108.12			10	2,500	15.04	2,500	15
108.01-108.12			10	1,400	8.42	1,400	8
108.01-108.12			10	200	1.20	200	1
108.01-108.12			5	848	5.10	848	5
108.01-108.12			5	27	0.16	27	0
108.01-108.12			5	2,241	13.48	2,241	13
108.01-108.12			5	1,000	6.02	1,000	6
108.01-108.12			5	350	2.11	350	2
108.01-108.12			5	2,420	14.56	2,420	15
108.01-108.12			5	500	3.01	500	3
108.01-108.12			10	800	4.81	800	5
				16,625	100.00	16,625	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108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	108	36,813	41,961	8,140	46,462	40,075	173,559
上年度預計增減資產原值	0	458,989	2,968	5,723	0	3,000	470,680
本年度預計增減資產原值	0	0	15,325	1,300	0	0	16,625
資產重估增值額							
本年度資產總額	108	495,802	60,254	15,163	46,462	43,075	660,864
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法		
折舊率(%)	10	4-33.33	10-25	12.5-25	8.33-33.33		
本年度應提折舊額	60	11,717	7,054	2,128	4,453	2,350	27,762
業務費用-三重	16	600	2,931	532	1,733	232	6,044
業務費用-板橋	44	11,117	4,123	1,596	2,720	2,118	21,718

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108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	310101	25,000	0	0	0	2,500	10,000	25,000	100	0
總計		25,000	0	0	0	2,500	10,000	25,000	100	0

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108

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比較增減(-)
1,001,049	資產	1,033,993	1,015,222	18,771
331,333	流動資產	368,390	366,028	2,362
38,492	現金	73,310	70,714	2,596
38,475	銀行存款	73,290	70,714	2,576
17	零用及周轉金	20	0	20
261,000	流動金融資產	263,000	263,000	0
261,000	其他金融資產-流動	263,000	263,000	0
23,089	應收款項	23,807	24,522	-715
22,417	應收帳款	22,780	23,142	-362
384	應收收益	221	57	164
125	應收利息	126	126	0
163	其他應收款	680	1,197	-517
8,752	預付款項	8,273	7,792	481
7,089	預付費用	6,566	6,042	524
1,663	預付稅款	1,707	1,750	-43
106,984	基金、投資及長期應收款	128,398	107,959	20,439
106,984	基金	128,398	107,959	20,439
106,984	其他基金	128,398	107,959	20,439
521,288	不動產、廠房及設備	488,733	497,520	-8,787
84	土地改良物	24	84	-60
108	土地改良物	108	108	0
24	累計折舊-土地改良物(-)	-84	-24	-60
13,505	房屋及建築	436,852	448,569	-11,717
36,813	房屋及建築	495,802	495,802	0
23,308	累計折舊-房屋及建築(-)	-58,950	-47,233	-11,717
18,813	機械及設備	24,976	16,705	8,271
41,961	機械及設備	60,254	44,929	15,325
23,148	累計折舊-機械及設備(-)	-35,278	-28,224	-7,054
6,554	交通及運輸設備	11,093	11,921	-828
8,140	交通及運輸設備	15,163	13,863	1,300
1,586	累計折舊-交通及運輸設備(-)	-4,070	-1,942	-2,128
25,843	什項設備	15,788	20,241	-4,453
46,462	什項設備	46,462	46,462	0
20,619	累計折舊-什項設備(-)	-30,674	-26,221	-4,453
456,488	購建中固定資產	0	0	0
456,488	未完工程	0	0	0
34,707	投資性不動產	35,357	37,707	-2,350
40,075	投資性不動產	43,075	43,075	0
-5,368	累計折舊-投資性不動產(-)	-7,718	-5,368	-2,350
5,460	無形資產	12,446	5,949	6,497
5,460	無形資產	12,446	5,949	6,497
5,460	電腦軟體	12,446	5,949	6,497
1,278	其他資產	669	59	610
1,278	什項資產	669	59	610
30	存出保證金	30	30	0
1,248	暫付及待結轉帳項	639	29	610
1,001,049	資產總計	1,033,993	1,015,222	18,771

銷股份有限公司

債預計表

年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實際數	科 目	108年12月31日 預計數	107年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-)
787,747	負債	803,154	791,592	11,562
34,687	流動負債	43,548	52,896	-9,348
32,874	應付款項	40,441	49,609	-9,168
0	應付帳款	2,955	5,912	-2,957
2,577	應付代收款	5,284	7,991	-2,707
29,844	應付費用	31,492	34,740	-3,248
453	其他應付款	710	966	-256
374	本期所得稅負債	1,802	2,116	-314
374	應付稅款	1,802	2,116	-314
1,439	預收款項	1,305	1,171	134
1,439	預收收入	1,305	1,171	134
113,555	長期負債	133,994	113,555	20,439
113,555	長期債務	133,994	113,555	20,439
113,555	應計退休金負債	133,994	113,555	20,439
639,505	其他負債	625,612	625,141	471
200,466	什項負債	189,409	178,352	11,057
179,665	存入保證金	174,008	168,351	5,657
20,800	暫收及待結轉帳項	15,401	10,001	5,400
439,039	遞延負債	436,203	446,789	-10,586
439,039	遞延收入	436,203	446,789	-10,586
213,302	權益	230,839	223,630	7,209
25,000	資本	25,000	25,000	0
25,000	資本	25,000	25,000	0
25,000	資本	25,000	25,000	0
21,049	資本公積	21,048	21,048	0
21,049	資本公積	21,048	21,048	0
21,049	受贈公積	21,048	21,048	0
167,253	保留盈餘	184,791	177,582	7,209
17,281	已指撥保留盈餘	19,035	18,314	721
17,281	法定公積	19,035	18,314	721
149,972	未指撥保留盈餘	165,756	159,268	6,488
149,972	累積盈餘	165,756	159,268	6,488
1,001,049	負債及權益總計	1,033,993	1,015,222	18,771

新北市果菜運銷股份有限公司
資產負債預計表說明
中華民國108年度

壹、資產預算總計1,033,993,000元，包括：

- 一、流動資產368,390,000元。
- 二、基金、投資及長期應收款128,398,000元。
- 三、不動產、廠房及設備488,733,000元。
- 四、投資性不動產35,357,000元。
- 五、無形資產12,446,000元。
- 六、其他資產669,000元。

貳、負債預算總計803,154,000元，包括：

- 一、流動負債43,548,000元。
- 二、長期負債133,994,000元。
- 三、其他負債625,612,000元。

參、權益預算總計230,839,000元，包括：

- 一、資本25,000,000元。
- 二、資本公積21,048,000元。
- 三、保留盈餘184,791,000元。

新北市果菜運銷股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

科 目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增 減 原 因
	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	226		226	0		0	226		226	正式職員包含三重市場128人及板橋市場88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	226		226	0		0	226		226	
正式職員-三重	128		128	-		-	128		128	
正式職員-板橋	88		88	-		-	88		88	
臨時職員-三重	5		5	-		-	5		5	
臨時職員-板橋	5		5	-		-	5		5	
正式工員	-		-	-		-	-		-	
臨時工員	-		-	-		-	-		-	
合 計	226		226	0		0	226		226	

新北市果菜運銷股份有限公司

用人費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式 員額 薪資	臨時 人員 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	96,143	2,672	24,967	9,353	9,635	17,510	20,439	1,022	1,022	14,070	204	510	136	2,953	200,636
營業費用部分	96,143	2,672	24,967	9,353	9,635	17,510	20,439	1,022	1,022	14,070	204	510	136	2,953	200,636
業務費用	76,533	2,672	22,495	7,529	7,802	13,908	16,882	844	844	11,884	146	510	116	2,474	164,639
職員(三重)	44,739	1,336	12,783	4,117	4,560	8,170	11,214	561	561	6,864	84	335	66	1,447	96,837
職員(板橋)	31,794	1,336	9,712	3,412	3,242	5,738	5,668	283	283	5,020	62	175	50	1,027	67,802
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理費用	19,610	-	2,472	1,824	1,833	3,602	3,557	178	178	2,186	58	-	20	479	35,997
董監事(國內)	3,064	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,064
職員(三重)	12,554	-	1,697	1,824	1,434	2,894	3,137	157	157	1,650	50	-	14	342	25,910
職員(板橋)	3,992	-	775	0	399	708	420	21	21	536	8	-	6	137	7,023
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 計	96,143	2,672	24,967	9,353	9,635	17,510	20,439	1,022	1,022	14,070	204	510	136	2,953	200,636

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108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	61	1,802	-	-	-	-	-	-	-	1,802	-	-
營利事業所得稅	6101	1,802	-	-	-	-	-	-	-	1,802	-	-
土地稅	62	-	6,650	-	-	-	-	-	-	-	6,650	-
一般土地地價稅	6202	-	6,650	-	-	-	-	-	-	-	6,650	-
房屋稅	64	-	1,800	-	-	-	-	-	-	-	1,800	-
一般房屋稅	6401	-	1,800	-	-	-	-	-	-	-	1,800	-
消費與行為稅	65	-	61	-	-	-	-	-	-	-	61	-
使用牌照稅	6507	-	61	-	-	-	-	-	-	-	61	-
規費	67	1	37	-	-	-	-	-	-	1	37	-
行政規費	6701	1	-	-	-	-	-	-	-	1	-	-
汽車燃料使用費	6703	-	37	-	-	-	-	-	-	-	37	-
合 計		1,803	8,548	-	-	-	-	-	-	1,803	8,548	-

新北市果菜運銷股份有限公司
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科 目		單位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說明
名 稱	編號		數量	金額	數量	金額	數量	金額	
-			-	-	-	-	-	-	
合 計			0	0	0	0	0	0	

註1：管理用車輛：本公司計有小客車1台及客貨用兩用1台。

註2：其他車輛：客貨用兩用4台、一般機車1台及電動機車4台。

新北市果菜運銷股份有限公司
會費、捐助與分攤費用彙計表
中華民國108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			13	
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	
捐助			1,100	
捐助國內團體	業務費用	青果公會	400	在青果公會及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	農產運銷發展協會	200	
捐助國內團體	業務費用	板橋市場發展協會	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			257	
獎勵費用	業務費用	拍賣員獎勵金 (含吉園圃補助5萬6,500元)	257	
	合 計		1,370	

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國108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	營業外 費用	所得稅 費用
146,830	201,106	用人費用	200,636	164,639	35,997		
72,133	94,318	正式員額薪資	96,143	76,533	19,610		
0	2,570	臨時人員薪資	2,672	2,672	0		
15,865	25,905	超時工作報酬	24,967	22,495	2,472		
5,702	9,478	津貼	9,353	7,529	1,824		
19,246	26,981	獎金	27,145	21,710	5,435		
20,992	23,659	退休及卹償金	21,461	17,726	3,735		
750	1,127	資遣費	1,022	844	178		
12,143	17,068	福利費	17,873	15,130	2,743		
42,788	52,469	服務費用	54,682	53,926	756		
7,331	9,312	水電費	9,200	9,200	0		
891	1,197	郵電費	1,042	1,042	0		
1,276	510	旅運費	520	500	20		
3,763	4,566	印刷裝訂與廣告費	4,536	4,240	296		
3,048	2,750	修理保養與保固費	3,810	3,810	0		
198	250	保險費	250	250	0		
16,208	20,700	棧儲、包裝、代理及加工費	20,700	20,700	0		
8,963	11,914	專業服務費	13,354	12,914	440		
1,110	1,270	公共關係費	1,270	1,270	0		
9,413	7,136	材料及用品費	7,289	6,805	484		
317	250	使用材料費	272	272	0		
9,097	6,886	用品消耗	7,017	6,533	484		
30,346	32,695	租金與利息	33,192	33,192	0		
30,346	32,695	地租及水租	33,192	33,192	0		
10,932	26,592	折舊、折耗及攤銷	30,715	30,715	0		
16	16	土地改良物折舊	60	60	0		
1,149	11,738	一般房屋折舊	11,717	11,717	0		
3,163	4,570	機械及設備折舊	7,054	7,054	0		

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國108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	營業外 費用	所得稅 費用
454	487	交通及運輸設備折舊	2,128	2,128	0		
3,496	5,623	什項設備折舊	4,453	4,453	0		
1,468	2,218	投資性不動產折舊	2,350	2,350	0		
1,186	1,940	攤銷	2,953	2,953	0		
8,716	10,475	稅捐與規費	10,351	8,549	0		1,802
6,588	6,500	土地稅	6,650	6,650	0		
1,585	1,770	房屋稅	1,800	1,800	0		
52	56	消費與行為稅	61	61	0		
492	33	規費	38	38	0		
346	2,116	所得稅	1,802	0	0		1,802
1,091	1,161	會費、捐助與分攤	1,370	1,370	0		
13	13	會費	13	13	0		
840	1,000	捐助	1,100	1,100	0		
238	148	補貼與獎勵	257	257	0		
6,250	2,000	其他	2,000		0	2,000	
6,250	2,000	其他費用	2,000		0	2,000	
256,712	333,634	總計	340,235	299,196	37,237	2,000	1,802