

中華民國109年度

新 北 市 總 預 算



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)

(法定版)

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		新北市住宅及都市更新基金
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
		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		
第 15 冊		13162	瑞芳國民中學分基金	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

# 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		13188	深坑國民中學分基金	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
	第 17 冊		13601	板橋幼兒園分基金	13602
		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 新北市環境教育基金分基金
		03	新北市空氣污染防治基金分基金	04	
		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) 勞務收入明細表.....	第 13 頁
(2) 其他營業收入明細表.....	第 14 頁
(3) 營業外收入明細表.....	第 15 頁
(4) 業務費用明細表及說明.....	第 16-21 頁
(5) 管理費用明細表及說明.....	第 22-23 頁
(6) 營業外費用明細表及說明.....	第 24-25 頁
2、現金流量明細科目	
(1) 無形資產明細表.....	第 26 頁
(2) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 27 頁
(3) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 28-29 頁
(4) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 30-31 頁
(5) 資產折舊明細表.....	第 32 頁
(6) 資本增減與股額明細表.....	第 33 頁
戊、預算參考表：	
1、資產負債預計表.....	第 36-37 頁
2、員工人數彙計表.....	第 38 頁
3、用人費用彙計表.....	第 39 頁
4、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 40 頁
5、5年來主要營運項目量值明細表.....	第 41 頁
6、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	第 42 頁
7、各項費用彙計表.....	第 43-44 頁
8、補辦預算明細表.....	第 45 頁



# 甲、財 務 摘 要



# 財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

<u>項 目</u>	<u>本 年 度</u>	<u>上 年 度</u>	<u>比較增減數</u>	<u>%</u>
經營成績：				
營業總收入	348.82	347.44	1.38	0.40
營業總支出	343.69	340.24	3.45	1.01
淨利（淨損）	5.13	7.21	-2.08	-28.85
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	-	-	-	-
留存事業機關盈餘	168.23	166.48	1.75	1.05
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	5.71	16.63	-10.92	-65.66
增加長期債務	-	-	-	-
現金及約當現金淨增	13.42	2.60	10.82	416.15
現金及約當現金淨減	-	-	-	-
財務狀況：				
營運資金餘額(附註2)	337.42	317.67	19.75	6.22
不動產、廠房及設備餘額	501.74	519.89	-18.15	-3.49
長期負債餘額	122.39	102.69	19.70	19.18
權益	233.02	227.88	5.14	2.26
<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.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「產銷履歷蔬果交易專區」，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)提供有機與產銷履歷蔬果，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。

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 5,713 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額	5,713 千元
一般建築及設備計畫部分	5,713 千元
一次性項目	5,713 千元
(二)資金來源	
一般建築及設備計畫部分	5,713 千元
1.自有資金	5,713 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	109 年度預算	資金來源	109 年度預算
不動產、廠房及設備		自有資金	
土地		營運資金	5,713
土地改良物		其他	
房屋及建築			
機械及設備	5,713		
交通及運輸設備			
什項設備			
合 計	5,713	合 計	5,713

(四)一般建築及設備計畫

1.電腦及資訊硬體汰換及購置

本公司三重市場電腦老舊效能不佳且已逾使用年限；在資安要求下強化 IP-MAC 管理控制以及對本公司進行三重市場及板橋市場對外頻寬整併，並進行 VPN 建置。

2.109 年度拍賣場直播設備建置

為強化拍賣交易透明化，擬透過連結整合平台的隨身型錄音錄影設備進行訊息露出，以避免弊端發生，以期讓拍賣進行更加透明公開。

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 4,089 萬元，營業外收入 793 萬元，收入合計 3 億 4,882 萬元；預計營業費用 3 億 4,040 萬 3 千元，營業外費用 200 萬元，所得稅費用 128 萬 3 千元，費用合計 3 億 4,368 萬 6 千元；預計本年度稅後淨利 513 萬 4 千元。

最近 5 年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年度 項目	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
收入					
營業收入	212,764	250,542	271,017	340,218	340,890
營業外收入	6,250	8,021	10,058	7,226	7,930
收入合計	219,014	258,563	281,075	347,444	348,820
支出					
營業費用	201,671	250,116	268,571	336,433	340,403
營業外費用	1,942	6,250	3,370	2,000	2,000
所得稅費用	2,618	346	1,762	1,802	1,283
支出合計	206,231	256,712	273,703	340,235	343,686
淨利(淨損)	12,783	1,851	7,372	7,209	5,134

二、盈虧撥補之預計

(一)法定公積 51 萬 3 千元。

(二)未分配盈餘 1 億 6,771 萬 5 千元。

三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入 3,788 萬 7 千元

係本年度稅前淨利 641 萬 7 千元，利息收入 272 萬 7 千元，折舊費用 2,626 萬 8 千元，攤銷費用 369 萬 4 千元，沖轉遞延負債 1,058 萬 6 千元、其他 1,970 萬 4 千元、流動資產淨減少 867 萬 2 千元，流動負債淨減少 1,454 萬 3 千元，收取利息 279 萬元及支付所得稅 180 萬 2 千元。

(二)投資活動之淨現金流出 2,560 萬 3 千元

係無形資產及其他資產淨增加 18 萬 6 千元、增加基金及長期應收款 1,970 萬 4 千元、增加不動產、廠房及設備及礦產資源 571 萬 3 千元。

(三)籌資活動之現金流入 113 萬 8 千元

係其他負債淨增加 113 萬 8 千元。

(四)本年度現金及約當現金之淨增加 1,342 萬 2 千元。

四、補辦預算事項

(一)固定資產之建設、改良、擴充

108 年度板橋市場冷藏庫備用壓縮機增設計畫 700 萬元。

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、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 67 萬 2 千元，主要係勞務收入預算減少 1,449 萬 6 千元(服務收入減少 1,147 萬 9 千元、管理費收入減少 301 萬 7 千元)；其他營業收入較上年度預算增加 1,516 萬 8 千元(投資性不動產收入增加 1,516 萬 8 千元、政府補助收入減少 2 萬 2 千元、什項營業收入增加 2 萬 2 千元)。

(二)營業費用較上年度預算增加 397 萬元，主要係業務費用較上年度預算增加 426 萬元，管理費用較上年度預算減少 29 萬元。

(三)營業外收入較上年度預算增加 70 萬 4 千元，主要係什項收入較上年度預算增加 70 萬 4 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				
		105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
財務 結構 %	負債占資產比率	76.16	78.69	78.48	77.76	77.10
	長期資金占固定資產比率	67.78	58.79	55.67	69.61	66.44
償債 能力 %	流動比率	1,081.28	955.21	741.52	845.94	1,436.16
	速動比率	1,064.72	934.76	727.29	830.86	1,400.79
經營 能力	應收款項週轉率(次)	16.07	14.72	20.35	14.81	18.43
	平均收現日數	22.72	24.79	17.94	24.64	19.81

項 目		年 度				
		105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
經營能力	固定資產週轉率(次)	0.51	0.45	0.49	0.70	0.64
	總資產週轉率(次)	0.26	0.25	0.26	0.33	0.34
現金流量	現金流量比率(%)	149.71	12.38	58.31	88.78	150.03
	現金流量允當比率(%)	26.06	20.77	24.33	28.78	24.33
	現金再投資比率(%)	11.56	0.46	3.12	3.92	3.76

#### 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	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
營業利益率(%)	5.21	0.17	0.90	1.11	0.14
<u>營業利益(損失)</u> 營業收入	<u>11,093</u> 212,764	<u>426</u> 250,542	<u>2,446</u> 271,017	<u>3,785</u> 340,218	<u>487</u> 340,890
淨利率(%)	6.01	0.74	2.72	2.12	1.51
<u>本期淨利</u> 營業收入	<u>12,783</u> 212,764	<u>1,851</u> 250,542	<u>7,372</u> 271,017	<u>7,209</u> 340,218	<u>5,134</u> 340,890

##### (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	105 年度 決算	106 年度 決算	107 年度 決算	108 年度 預算	109 年度 預算
總資產報酬率(%)	1.52	0.20	0.73	0.70	0.50
<u>本期淨利</u> 平均資產總額	<u>12,783</u> 840,342	<u>1,851</u> 944,068	<u>7,372</u> 1,013,254	<u>7,209</u> 1,024,608	<u>5,134</u> 1,017,374
權益報酬率(%)	6.23	0.87	3.40	3.17	2.23
<u>本期淨利</u> 平均權益總額	<u>12,783</u> 205,060	<u>1,851</u> 212,376	<u>7,372</u> 216,988	<u>7,209</u> 227,235	<u>5,134</u> 230,448

## 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109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	%
271,017	100.00	營業收入	41	340,890	100.00	340,218	100.00	672	0.20
251,566	92.82	勞務收入	4102	314,043	92.12	328,539	96.57	-14,496	-4.41
35,631	13.15	服務收入	410204	38,496	11.29	49,975	14.69	-11,479	-22.97
215,935	79.68	管理費收入	410205	275,547	80.83	278,564	81.88	-3,017	-1.08
19,451	7.18	其他營業收入	4198	26,847	7.88	11,679	3.43	15,168	129.87
16,052	5.92	投資性不動產收入	419801	15,168	4.45	0	0	15,168	0.00
2,990	1.10	政府補助收入	419804	11,377	3.34	11,399	3.35	-22	-0.19
409	0.15	什項營業收入	419805	302	0.09	280	0.08	22	7.86
271,017	100.00	營業毛利	61	340,890	100.00	340,218	100.00	672	0.20
268,571	99.10	營業費用	52	340,403	99.86	336,433	98.89	3,970	1.18
237,414	87.60	業務費用	5202	303,456	89.02	299,196	87.94	4,260	1.42
237,414	87.60	業務費用	520201	303,456	89.02	299,196	87.94	4,260	1.42
31,157	11.50	管理費用	5203	36,947	10.84	37,237	10.95	-290	-0.78
31,157	11.50	管理費用	520301	36,947	10.84	37,237	10.95	-290	-0.78
2,446	0.90	營業利益(損失)	62	487	0.14	3,785	1.11	-3,298	-87.13
10,058	3.71	營業外收入	49	7,930	2.33	7,226	2.12	704	9.74
2,279	0.84	財務收入	4901	2,727	0.80	2,727	0.80	0	0.00
2,279	0.84	利息收入	490101	2,727	0.80	2,727	0.80	0	0.00
7,779	2.87	其他營業外收入	4998	5,203	1.53	4,499	1.32	704	15.65
7,779	2.87	什項收入	499808	5,203	1.53	4,499	1.32	704	15.65
3,370	1.24	營業外費用	59	2,000	0.59	2,000	0.59	0	0.00
3,370	1.24	其他營業外費用	5998	2,000	0.59	2,000	0.59	0	0.00
3,370	1.24	什項費用	599816	2,000	0.59	2,000	0.59	0	0.00
6,687	2.47	營業外利益(損失)	63	5,930	1.74	5,226	1.54	704	13.47
9,134	3.37	稅前淨利(淨損)	64	6,417	1.88	9,011	2.65	-2,594	-28.79
1,762	0.65	所得稅費用(利益)	65	1,283	0.38	1,802	0.53	-519	-28.81
7,372	2.72	本期淨利(淨損)	68	5,134	1.51	7,209	2.12	-2,075	-28.78

新北市果菜運銷股份有限公司  
損益預計表說明  
中華民國109年度

壹、營業收入預算編列340,890,000元。

包括服務收入38,496,000元，管理費收入275,547,000元，投資性不動產收入15,168,000元，政府補助收入11,377,000元，什項營業收入302,000元。

貳、營業費用預算編列340,403,000元。

包括業務費用303,456,000元及管理費用36,947,000元。

參、營業利益預算編列487,000元。

肆、營業外利益(營業外收支相抵)預算編列5,930,000元。

伍、稅前淨利預算編列6,417,000元，扣減所得稅費用預算1,283,000元，本期淨利預算5,134,000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109年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部		168,228	
本期淨利	8101	5,134	
累積盈餘	8102	163,094	
分配之部		168,228	
留存事業機關者	8207	168,228	
法定公積	820703	513	
未分配盈餘	820705	167,715	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國109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	6,417	
稅前淨利(淨損)	9003	6,417	
利息股利之調整	9004	-2,727	
利息股利	900401	-2,727	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	3,690	
調整項目	9006	33,209	
折舊、減損及折耗	900603	26,268	
攤銷	900604	3,694	
沖轉遞延負債	900605	-10,586	
其他	900609	19,704	
流動資產淨減(淨增)	900613	8,672	
流動負債淨增(淨減)	900614	-14,543	
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	36,899	
收取利息	9008	2,790	
支付所得稅	9012	-1,802	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	37,887	
投資活動之現金流量	92		
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9207	-186	
增加基金及長期應收款	9212	-19,704	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-5,713	
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-25,603	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增(淨減)	9407	1,138	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	1,138	
匯率影響數	96		
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	13,422	
期初現金及約當現金	98	62,907	
期末現金及約當現金	99	76,329	

## 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109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	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					
勞務收入	4102			314,043							314,043	
服務收入	410204			38,496							38,496	
管理費收入	410205			275,547							275,547	
合 計				314,043							314,043	

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109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	
其他營業收入	4198	26,847					26,847
投資性不動產收入	419801	15,168					15,168
政府補助收入	419804	11,377					11,377
什項營業收入	419805	302					302
合 計		26,847					26,847

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109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	
營業外收入	49	7,930					7,930
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	5,203					5,203
什項收入	499808	5,203					5,203
合 計		7,930					7,930

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 109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	
237,414	299,196	業務費用	5202	303,456	159,257	144,199	
237,414	299,196	業務費用	520201	303,456	159,257	144,199	
124,073	164,639	用人費用	1	159,257	159,257	-	
60,567	76,533	正式員額薪資	11	76,122	76,122	-	
60,567	76,533	職員薪金	1103	76,122	76,122	-	
31	2,672	臨時人員薪資	12	-	-	-	
31	2,672	臨時職員薪金	1202	-	-	-	
13,538	22,495	超時工作報酬	13	22,104	22,104	-	
2,760	7,858	加班費	1301	6,708	6,708	-	
8,313	11,385	值班費	1302	11,975	11,975	-	
2,465	3,252	誤餐費	1303	3,421	3,421	-	
4,425	7,529	津貼	14	6,602	6,602	-	
4,425	7,529	其他津貼	1498	6,602	6,602	-	
21,096	21,710	獎金	15	21,730	21,730	-	
7,482	7,802	績效獎金	1501	7,746	7,746	-	
13,614	13,908	考核獎金	1502	13,984	13,984	-	
12,581	17,726	退休及卹償金	16	16,976	16,976	-	
11,931	16,882	職員退休及離職金	1601	16,167	16,167	-	
650	844	卹償金	1603	809	809	-	
650	844	資遣費	17	809	809	-	
650	844	職員資遣費	1701	809	809	-	
11,185	15,130	福利費	18	14,914	14,914	-	
8,819	11,884	分擔員工保險費	1801	11,444	11,444	-	
120	146	傷病醫藥費	1803	183	183	-	
401	510	提撥福利金	1804	510	510	-	
113	116	體育活動費	1805	110	110	-	
1,732	2,474	其他福利費	1807	2,667	2,667	-	
50,030	53,926	服務費用	2	58,098	-	58,098	
7,290	9,200	水電費	21	7,900	-	7,900	
6,702	8,360	工作場所電費	2102	7,200	-	7,200	
588	840	工作場所水費	2104	700	-	700	
865	1,042	郵電費	22	992	-	992	
148	250	郵費	2201	200	-	200	
717	792	電話費	2202	792	-	792	
324	500	旅運費	23	415	-	415	
324	500	國內旅費	2301	415	-	415	
3,455	4,240	印刷裝訂與廣告費	24	3,600	-	3,600	
1,269	2,084	印刷及裝訂費	2401	1,600	-	1,600	
2,186	2,156	業務宣導費	2404	2,000	-	2,000	

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 109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
2,809	3,810	修理保養與保固費	25	3,560	-	3,560
2,809	3,810	什項設備修護費	2507	3,560	-	3,560
90	250	保險費	26	250	-	250
90	250	一般房屋保險費	2601	250	-	250
22,441	20,700	棧儲、包裝、代理及加工費	27	27,612	-	27,612
22,441	20,700	外包費	2709	27,612	-	27,612
11,512	12,914	專業服務費	28	12,499	-	12,499
75	110	會計師及精算師公費	2802	200	-	200
42	48	講課鐘點及稿費	2805	48	-	48
34	500	委託檢驗試驗費	2807	400	-	400
629	1,498	電腦軟體服務費	2809	1,673	-	1,673
10,731	10,758	保警及保全費用	2810	10,178	-	10,178
1,246	1,270	公共關係費	29	1,270	-	1,270
1,246	1,270	公共關係費	2901	1,270	-	1,270
5,920	6,805	材料及用品費	3	7,239	-	7,239
450	272	使用材料費	31	272	-	272
450	272	燃料	3103	272	-	272
5,470	6,533	用品消耗	32	6,967	-	6,967
262	1,450	辦公(事務)用品	3201	1,300	-	1,300
932	1,200	化學藥劑與實驗用品	3204	960	-	960
397	483	服裝	3205	457	-	457
3,879	3,400	其他	3298	4,250	-	4,250
31,402	33,192	租金與利息	4	38,905	-	38,905
31,402	33,192	地租及水租	41	38,905	-	38,905
31,402	33,192	一般土地租金	4101	38,905	-	38,905
16,354	30,715	折舊、折耗及攤銷	5	29,962	-	29,962
11,870	25,412	不動產、廠房及設備折舊	51	23,861	-	23,861
60	60	土地改良物折舊	5101	16	-	16
1,997	11,717	一般房屋折舊	5102	10,951	-	10,951
3,775	7,054	機械及設備折舊	5105	7,050	-	7,050
1,601	2,128	交通及運輸設備折舊	5106	1,477	-	1,477
4,437	4,453	什項設備折舊	5107	4,367	-	4,367
2,388	2,350	投資性不動產折舊	52	2,407	-	2,407
2,388	2,350	投資性不動產折舊	5201	2,407	-	2,407
2,095	2,953	攤銷	56	3,694	-	3,694
2,095	2,953	攤銷電腦軟體	5601	3,694	-	3,694
8,732	8,549	稅捐與規費	6	8,537	-	8,537
6,659	6,650	土地稅	62	6,650	-	6,650
6,659	6,650	一般土地地價稅	6202	6,650	-	6,650
1,975	1,800	房屋稅	64	1,800	-	1,800
1,975	1,800	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 109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
59	61	消費與行為稅	65	49	-	49
59	61	使用牌照稅	6507	49	-	49
39	38	規費	67	38	-	38
2	1	行政規費	6701	1	-	1
37	37	汽車燃料使用費	6703	37	-	37
904	1,370	會費、捐助與分攤	7	1,458	-	1,458
43	13	會費	71	43	-	43
43	13	職業團體會費	7103	43	-	43
735	1,100	捐助	72	1,100	-	1,100
735	1,100	捐助國內團體	7204	1,100	-	1,100
126	257	補貼與獎勵	74	315	-	315
126	257	獎勵費用	7402	315	-	315
237,414	299,196	合計		303,456	159,257	144,199

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 業務費用說明

中華民國109年度

業務費用固定預算編列1億5,925萬7千元，變動預算編列1億4,419萬9千元，合計3億345萬6千元，包括：

### 一、用人費用1億5,925萬7千元。

- |              |   |
|--------------|---|
| (一) 職員薪金     | 業務人員全年薪資：三重115人，板橋68人   |
| (二) 臨時職員薪金   |   |
| (三) 加班費      | 配合節前加班(三重130萬1千元，板橋117萬9千元)，配合政策因素業務超時加班(三重159萬3千元，板橋150萬元)及不休假加班費：三重60人，板橋25人(三重79萬5千元，板橋34萬元) |
| (四) 值班費      | (三重739萬2千元、板橋458萬3千元)   |
| (五) 誤餐費      | (三重211萬2千元、板橋130萬9千元)   |
| (六) 其他津貼     | 主管津貼及技術津貼(三重397萬元、板橋263萬2千元)  |
| (七) 績效獎金     | 績效獎金1.2個月(三重491萬7千元、板橋282萬9千元)  |
| (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886萬8千元、板橋511萬6千元)  |
| (九) 職員退休及離職金 | 舊制：(三重813萬5千元、板橋311萬7千元)<br>新制：(三重301萬5千元、板橋190萬元)  |
| (十) 卹償金      | (三重55萬8千元、板橋25萬1千元)   |
| (十一) 職員資遣費   | (三重55萬8千元、板橋25萬1千元)   |
| (十二) 分擔員工保險費 | 全民健康保險費及勞保費(三重724萬7千元、板橋419萬7千元)  |
| (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1,000元×115人、板橋1,000元×68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   | (三重:600元×115人、板橋:600元×68人)  |
| (十六) 其他福利費   | 休假旅遊補助(三重:1萬6千元×86人、1萬1,430元×8人、8千元×21人)<br>(板橋:1萬6千元×58人、1萬1,430元×7人、8千元×3人)                   |

### 二、服務費用5,809萬8千元。

- |            |   |
|------------|---|
| (一) 工作場所電費 | (三重：220萬元，板橋：500萬元)                               |
| (二) 工作場所水費 | (三重:40萬元、板橋:30萬元)                                 |
| (三) 郵費     | (三重:15萬元、板橋:5萬元)                                  |
| (四) 電話費    | (三重:60萬元、板橋:19萬2千元)                               |
| (五) 旅運費    | 出差旅費(包含農糧署補助產銷履歷4萬元及補助行情報導9千元)(三重:20萬元、板橋:21萬5千元) |

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 業務費用說明

中華民國109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:80萬元、板橋:80萬元)
(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:100萬元、板橋:100萬元)
(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:250萬元、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870萬元(72萬5千元×12月)、環境清潔費294萬元(24萬5千元×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1,140萬元(95萬元×12月)及環境清潔費438萬元(36萬5千元×12月)
(十一) 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:20萬元)
(十四) 電腦軟體服務費	(三重:81萬8千元、板橋:85萬5千元)
(十五) 保警及保全費用	(三重:4萬4,642元×7單位×12月、板橋:4萬4,642元×12單位×12月)
(十六) 公共關係費	供銷業務需要及公務禮儀(三重:77萬元、板橋:50萬元)
三、材料及用品費723萬9千元。	
(一) 燃料	(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:65萬元、板橋:65萬元)
(三) 化學藥劑與實驗用品	農藥殘留檢驗用品及試劑等(三重:54萬元、板橋:42萬元)
(四) 服裝	(三重:2,500元×115人、板橋:2,500元×68人)
(五) 其他	中元普渡贖普(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:62萬元、板橋:80萬元)、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)、零批場抽籤後製作招牌及工程85萬元(三重:25萬元、板橋:60萬元)(包含農糧署補助產銷履歷6萬1千元及補助行情報導56萬6千元)

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 業務費用說明

中華民國109年度

### 四、租金與利息3,890萬5千元。

#### (一) 一般土地租金

三重市場使用費1,517萬元(青果、蔬菜管理費收入2億227萬1,206元×7.5%)

板橋市場使用費73萬3千元(青果、蔬菜管理費收入7,327萬6,084元×1%)

板橋市場土地租金191萬3千元×12月=2,295萬6千元及板橋停二土地租金4萬6千元(停車場收入462萬9千元×1%)

### 五、折舊、折耗及攤銷2,996萬2千元。

#### (一) 折舊、折耗及攤銷

詳第32頁資產折舊明細表

### 六、稅捐與規費853萬7千元。

#### (一) 一般土地地價稅

(三重：650萬元、板橋：15萬元)

#### (二) 一般房屋稅

(三重:40萬元、板橋:140萬元)

#### (三) 使用牌照稅

(三重:2萬2千元、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

(三重:1萬9千元、板橋:1萬8千元)

### 七、會費、捐助與分攤145萬8千元。

#### (一) 會費、捐助與分攤

詳第42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109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
31,157	37,237	管理費用	5203	36,947	35,606	1,341
31,157	37,237	管理費用	520301	36,947	35,606	1,341
30,673	35,997	用人費用	1	35,606	35,606	-
16,814	19,610	正式員額薪資	11	19,688	19,688	-
3,086	3,064	董(理)監事報酬	1101	3,130	3,130	-
13,728	16,546	職員薪金	1103	16,558	16,558	-
1,440	2,472	超時工作報酬	13	1,862	1,862	-
1,427	1,902	加班費	1301	1,292	1,292	-
10	444	值班費	1302	443	443	-
3	126	誤餐費	1303	127	127	-
1,624	1,824	津貼	14	1,824	1,824	-
36	36	出納津貼	1407	36	36	-
1,588	1,788	其他津貼	1498	1,788	1,788	-
5,885	5,435	獎金	15	5,427	5,427	-
1,976	1,833	績效獎金	1501	1,835	1,835	-
3,909	3,602	考核獎金	1502	3,592	3,592	-
2,372	3,735	退休及卹償金	16	3,713	3,713	-
2,218	3,557	職員退休及離職金	1601	3,537	3,537	-
154	178	卹償金	1603	176	176	-
154	178	資遣費	17	176	176	-
154	178	職員資遣費	1701	176	176	-
2,386	2,743	福利費	18	2,916	2,916	-
2,034	2,186	分擔員工保險費	1801	2,319	2,319	-
12	58	傷病醫藥費	1803	63	63	-
22	20	體育活動費	1805	20	20	-
319	479	其他福利費	1807	514	514	-
369	756	服務費用	2	856	-	856
4	20	旅運費	23	20	-	20
4	20	國內旅費	2301	20	-	20
227	296	印刷裝訂與廣告費	24	296	-	296
227	296	印刷及裝訂費	2401	296	-	296
139	440	專業服務費	28	540	-	540
80	100	法律事務費	2803	100	-	100
26	160	委託考選訓練費	2808	260	-	260
33	180	其他專業服務費	2898	180	-	180
115	484	材料及用品費	3	485	-	485
115	484	用品消耗	32	485	-	485
23	362	辦公(事務)用品	3201	362	-	362
19	40	報章雜誌	3202	40	-	40
73	82	服裝	3205	83	-	83
31,157	37,237	合計		36,947	35,606	1,341

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 管理費用說明

中華民國109年度

管理費用固定預算編列3,560萬6千元，變動預算編列134萬1千元，合計3,694萬7千元，包括：

### 一、用人費用3,560萬6千元。

- (一) 董(理)監事報酬 董事長×12月；董事、監察人11人×12月；秘書1人×12月兼職費
- (二) 職員薪金 行政人員三重22人、板橋11人全年薪資
- (三) 加班費 配合節前加班(三重36萬6千元，板橋12萬4千元)及配合政策因素業務超時加班(三重21萬5千元，板橋19萬8千元)，不休假加班費：三重13人，板橋4人(三重35萬2千元，板橋3萬7千元)
- (四) 值班費 (三重:22萬2千元、板橋22萬1千元)
- (五) 誤餐費 (三重:6萬4千元、板橋:6萬3千元)
- (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:138萬9千元、板橋:44萬6千元)
- (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:276萬3千元、板橋:82萬9千元)
- (十) 職員退休及離職金 舊制：(三重193萬5千元、板橋44萬1千元)  
新制：(三重91萬3千元、板橋24萬8千元)
- (十一) 卹償金 (三重:14萬2千元、板橋:3萬4千元)
- (十二) 職員資遣費 (三重:14萬2千元、板橋:3萬4千元)
- (十三) 分擔員工保險費 全民健康保險費及勞保費(三重:171萬元、板橋:60萬9千元)
- (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，1千元×20人、板橋1千元×11人)
- (十五) 體育活動費 (三重:600元×22人、板橋:600元×11人)
- (十六) 其他福利費 休假旅遊補助(三重:1萬6千元×20人、1萬1,430元×2人)  
(板橋:1萬6千元×10人、1萬1,430元×1人)

### 二、服務費用85萬6千元。

- (一) 旅運費 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) 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:9萬元、板橋:9萬元)

### 三、材料及用品費用48萬5千元。

- (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 (三重:2萬元、板橋:2萬元)
- (三) 服裝 (三重:2,500元×22人、板橋:2,500元×11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109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
3,370	2,000	營業外費用	59	2,000	-	2,000
3,370	2,000	其他營業外費用	5998	2,000	-	2,000
3,370	2,000	什項費用	599816	2,000	-	2,000
3,370	2,000	其他	599816	2,000	-	2,000
3,370	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109年度

營業外費用編列200萬元，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:50萬元、板橋:50萬元)及不可扣抵之進項稅額估列數計100萬元。

新北市果菜運銷股份有限公司  
無形資產明細表  
中華民國 109 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
3,910	9,450	電腦軟體	-	
3,910	9,450	合計	-	

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109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		-	5,713	-	-	5,713	-	5,713
一次性項目		-	5,713	-	-	5,713	-	5,713
電腦及資訊硬體汰換及購置	1403	-	2,113	-	-	2,113	-	2,113
拍賣場直播設備建置	1403	-	3,600	-	-	3,600	-	3,600
合 計		-	5,713	-	-	5,713	-	5,713

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		5,713			
一次性項目		5,713			
電腦及資訊硬體汰換及購置	1403	2,113			
拍賣場直播設備建置	1403	3,600			
合 計		5,713			

股份有限公司  
 資金來源明細表  
 109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	%		
5,713	100.00							5,713	100.00
5,713	100.00							5,713	100.00
2,113	36.99							2,113	36.99
3,600	63.01							3,600	63.01
5,713	100.00							5,713	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		5,713	5,713					
一次性項目		5,713	5,713					
電腦及資訊硬體汰換及購置	1403	2,113	2,113					
拍賣場直播設備建置	1403	3,600	3,600					
合 計		5,713	5,713					

股份有限公司  
計畫預期進度明細表

109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%
				5,713	100.00	5,713	100.00
				5,713	100.00	5,713	100.00
				2,113	36.99	2,113	36.99
				3,600	63.01	3,600	63.01
				5,713	100.00	5,713	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109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	37,047	43,994	10,664	46,636	40,994	179,443
上年度預計增減資產原值	0	466,468	15,325	3,288	0	0	485,081
本年度預計增減資產原值	0	0	5,713	0	0	0	5,713
資產重估增值額							
本年度資產總額	108	503,515	65,032	13,952	46,636	40,994	670,236
折舊方法	平均法	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	4-33.33	
本年度應提折舊額	16	10,951	7,050	1,477	4,367	2,407	26,268
業務費用-三重	16	679	3,395	452	1,620	232	6,394
業務費用-板橋	0	10,272	3,655	1,025	2,747	2,175	19,874

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109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	100.00	0
總計		25,000	0	0	0	2,500	10,000	25,000	100.00	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109

107年12月31日 實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)數
1,025,459	資產	1,017,538	1,017,210	328
384,289	流動資產	362,674	357,987	4,687
108,972	現金	76,329	62,907	13,422
108,955	銀行存款	76,309	62,887	13,422
17	零用及週轉金	20	20	0
261,700	流動金融資產	263,000	263,000	0
261,700	其他金融資產-流動	263,000	263,000	0
3,551	應收款項	13,193	23,807	-10,614
1,844	應收帳款	12,312	22,780	-10,468
973	應收退稅款	0	0	0
210	應收收益	216	221	-5
-	應收利息	63	126	-63
524	其他應收款	602	680	-78
10,066	預付款項	10,152	8,273	1,879
1,963	預付貨款	1,963	0	1,963
7,372	預付費用	6,969	6,566	403
577	進項稅額	289	0	289
154	預付稅款	931	1,707	-776
84,554	基金、投資及長期應收款	116,797	97,093	19,704
84,554	基金	116,797	97,093	19,704
84,554	其他基金	116,797	97,093	19,704
515,065	不動產、廠房及設備	501,738	519,886	-18,148
24	土地改良物	68	84	-16
108	土地改良物	108	108	0
84	累計折舊-土地改良物	-40	-24	-16
11,742	房屋及建築	445,331	456,282	-10,951
37,047	房屋及建築	503,515	503,515	0
25,305	累計折舊-房屋及建築	-58,184	-47,233	-10,951
17,071	機械及設備	29,758	31,095	-1,337
43,994	機械及設備	65,032	59,319	5,713
26,923	累計折舊-機械及設備	-35,274	-28,224	-7,050
8,159	交通及運輸設備	10,533	12,010	-1,477
10,664	交通及運輸設備	13,952	13,952	0
2,504	累計折舊-交通及運輸設備	-3,419	-1,942	-1,477
21,579	什項設備	16,048	20,415	-4,367
46,636	什項設備	46,636	46,636	0
25,057	累計折舊-什項設備	-30,588	-26,221	-4,367
456,488	購建中固定資產	0	0	0
456,488	未完工程	0	0	0
33,237	投資性不動產	33,219	35,626	-2,407
40,994	投資性不動產	40,994	40,994	0
7,757	累計折舊-投資性不動產	-7,775	-5,368	-2,407
7,275	無形資產	2,255	5,949	-3,694
7,275	無形資產	2,255	5,949	-3,694
7,275	電腦軟體	2,255	5,949	-3,694
1,040	其他資產	855	669	186
1,040	什項資產	855	669	186
30	存出保證金	30	30	0
1,010	暫付及待結轉帳項	825	639	186
1,025,459	資產總計	1,017,538	1,017,210	328

銷股份有限公司

債預計表

年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實際數	科 目	109年12月31日 預計數	108年12月31日 預計數	比較增減(-)數
804,786	負債	784,523	789,329	-4,806
51,826	流動負債	25,253	40,315	-15,062
48,757	應付款項	22,696	37,208	-14,512
1,000	應付帳款	1,978	2,955	-977
4,658	應付代收款	1,678	2,051	-373
42,952	應付費用	18,611	31,492	-12,881
147	其他應付款	429	710	-281
1,827	本期所得稅負債	1,283	1,802	-519
1,827	應付稅款	1,283	1,802	-519
1,242	預收款項	1,274	1,305	-31
1,242	預收收入	1,274	1,305	-31
84,572	長期負債	122,393	102,689	19,704
84,572	長期債務	122,393	102,689	19,704
84,572	應計退休金負債	122,393	102,689	19,704
668,389	其他負債	636,877	646,325	-9,448
210,963	什項負債	190,547	189,409	1,138
187,803	存入保證金	180,906	174,008	6,898
23,160	暫收及待結轉帳項	9,641	15,401	-5,760
457,426	遞延負債	446,330	456,916	-10,586
457,426	遞延收入	446,330	456,916	-10,586
220,673	權益	233,015	227,881	5,134
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
174,624	保留盈餘	186,967	181,833	5,134
18,018	已指撥保留盈餘	19,252	18,739	513
18,018	法定公積	19,252	18,739	513
156,606	未指撥保留盈餘	167,715	163,094	6,488
156,606	累積盈餘	167,715	163,094	4,621
1,025,459	負債及權益總計	1,017,538	1,017,210	328

新北市果菜運銷股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國109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	-10		-10	216		216	正式職員包含三重市場 137人及板橋市場79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	-10		-10	216		216	
正式職員-三重	128		128	9		9	137		137	
正式職員-板橋	88		88	-9		-9	79		79	
臨時職員-三重	5		5	-5		-5	-		-	
臨時職員-板橋	5		5	-5		-5	-		-	
合 計	226		226	-10		-10	216		216	

# 新北市果菜運銷股份有限公司

## 用人費用彙計表

中華民國109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	95,810	-	23,966	8,426	9,581	17,576	19,704	985	985	13,763	246	510	130	3,181	194,863
營業費用部分	95,810	-	23,966	8,426	9,581	17,576	19,704	985	985	13,763	246	510	130	3,181	194,863
業務費用	76,122	-	22,104	6,602	7,746	13,984	16,167	809	809	11,444	183	510	110	2,667	159,257
職員(三重)	48,309	-	13,193	3,970	4,917	8,868	11,150	558	558	7,247	115	335	69	1,635	100,924
職員(板橋)	27,813	-	8,911	2,632	2,829	5,116	5,017	251	251	4,197	68	175	41	1,032	58,333
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
管理費用	19,688	-	1,862	1,824	1,835	3,592	3,537	176	176	2,319	63	-	20	514	35,606
董監事(國內)	3,130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,130
職員(三重)	12,099	-	1,219	1,824	1,389	2,763	2,848	142	142	1,710	52	-	13	343	24,544
職員(板橋)	4,459	-	643	0	446	829	689	34	34	609	11	-	7	171	7,932
工員	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合  計	95,810	-	23,966	8,426	9,581	17,576	19,704	985	985	13,763	246	510	130	3,181	194,863

# 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109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	1,283	-	-	-	-	-	-	-	1,283	-	-
營利事業所得稅	6101	1,283	-	-	-	-	-	-	-	1,283	-	-
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	-	49	-	-	-	-	-	-	-	49	-
使用牌照稅	6507	-	49	-	-	-	-	-	-	-	49	-
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		1,284	8,536	-	-	-	-	-	-	1,284	8,536	-

新都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109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	410204		-	-	38,496
管理費收入	410205		-	-	275,547
上年度預算數					
服務收入	410204		-	-	49,975
管理費收入	410205		-	-	278,564
前年度決算數					
服務收入	410204		-	-	35,631
管理費收入	410205		-	-	215,935
106年度決算數					
服務收入	410204		-	-	37,275
管理費收入	410205		-	-	212,211
105年度決算數					
服務收入	410204		-	-	15,831
管理費收入	410205		-	-	181,542

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109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	
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 產運銷發展協會及板橋市場發展 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	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	本公司產業工會	400	在本公司產業工會方面主要捐助 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			315	
獎勵費用	業務費用	拍賣員獎勵金 (含產銷履歷補助11萬5千元)	315	
	合 計		1,458	

新北市果菜運銷股份有限公司  
各項費用彙計表

中華民國109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
154,746	200,636	用人費用	194,863	159,257	35,606	0	0
77,381	96,143	正式員額薪資	95,810	76,122	19,688	0	0
31	2,672	臨時人員薪資	0	0	0	0	0
14,978	24,967	超時工作報酬	23,966	22,104	1,862	0	0
6,049	9,353	津貼	8,426	6,602	1,824	0	0
26,981	27,145	獎金	27,157	21,730	5,427	0	0
14,953	21,461	退休及卹償金	20,689	16,976	3,713	0	0
804	1,022	資遣費	985	809	176	0	0
13,571	17,873	福利費	17,830	14,914	2,916	0	0
50,398	54,682	服務費用	58,954	58,098	856	0	0
7,289	9,200	水電費	7,900	7,900	0	0	0
865	1,042	郵電費	992	992	0	0	0
327	520	旅運費	435	415	20	0	0
3,682	4,536	印刷裝訂與廣告費	3,896	3,600	296	0	0
2,809	3,810	修理保養與保固費	3,560	3,560	0	0	0
90	250	保險費	250	250	0	0	0
22,441	20,700	棧儲、包裝、代理及加工費	27,612	27,612	0	0	0
11,650	13,354	專業服務費	13,039	12,499	540	0	0
1,246	1,270	公共關係費	1,270	1,270	0	0	0
6,035	7,289	材料及用品費	7,724	7,239	485	0	0
450	272	使用材料費	272	272	0	0	0
5,585	7,017	用品消耗	7,452	6,967	485	0	0
31,402	33,192	租金與利息	38,905	38,905	0	0	0
31,402	33,192	地租及水租	38,905	38,905	0	0	0
16,353	30,715	折舊、折耗及攤銷	29,962	29,962	0	0	0
11,870	25,412	不動產、廠房及設備折舊	23,861	23,861	0	0	0
2,388	2,350	投資性不動產折舊	2,407	2,407	0	0	0
2,095	2,953	攤銷	3,694	3,694	0	0	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109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
10,494	10,351	稅捐與規費	9,820	8,537	0	0	1,283
6,659	6,650	土地稅	6,650	6,650	0	0	0
1,975	1,800	房屋稅	1,800	1,800	0	0	0
59	61	消費與行為稅	49	49	0	0	0
39	38	規費	38	38	0	0	0
1,762	1,802	所得稅	1,283	0	0	0	1,283
904	1,370	會費、捐助與分攤	1,458	1,458	0	0	0
43	13	會費	43	43	0	0	0
735	1,100	捐助	1,100	1,100	0	0	0
126	257	補貼與獎勵	315	315	0	0	0
3,370	2,000	其他	2,000	0	0	2,000	0
3,370	2,000	其他費用	2,000	0	0	2,000	0
273,702	340,235	總計	343,686	303,456	36,947	2,000	1,283

新北市果菜運銷股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充  108年度板橋市場冷藏庫 備用壓縮機增設計畫	7,000,000  7,000,000	108	108年5月16日新北府主基預字第 1080885875號函核定辦理「108 年度板橋市場冷藏庫備用壓縮機 增設計畫」700萬元。