

中華民國114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 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	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		
			13119	海 山 高 級 中 學 分 基 金			13120	三 重 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 12 冊		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 13 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 14 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 15 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 16 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
		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
		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 17 冊			新 北 市 身 心 障 礙 者 就 業 基 金		
第 18 冊			新 北 市 勞 工 權 益 基 金		
第 19 冊			新 北 市 有 線 廣 播 電 視 事 業 基 金		
第 20 冊			新 北 市 農 業 發 展 基 金		
第 21 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 制 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 22 冊			新 北 市 私 立 殯 葬 設 施 經 營 管 理 基 金		
第 23 冊			新 北 市 未 登 記 工 廠 管 理 及 輔 導 基 金		
第 24 冊			新 北 市 體 育 發 展 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) 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、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 45 頁
6、5年來主要產品銷售量值明細表.....	第 46 頁
7、5年來主要營運項目量值明細表.....	第 47 頁
8、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表.....	第 48 頁
9、各項費用彙計表.....	第 49-50 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	411.00	407.38	3.62	0.89
營業總支出(附註1)	397.20	399.69	-2.49	-0.62
淨利（淨損）	13.80	7.69	6.11	79.37
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	267.42	236.13	31.29	13.25
事業機關負擔虧損				
現金流量(附註2)：				
增加不動產、廠房及設備	3.64	11.84	-8.20	-69.25
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	79.08	39.58	39.50	99.81
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額(附註3)	466.87	408.74	58.13	14.22
不動產、廠房及設備餘額	566.45	585.84	-19.39	-3.31
長期負債餘額	151.49	135.32	16.17	11.95
權益	339.46	325.66	13.80	4.24
附註：1、所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。				
2、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。				
3、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蔬果批發市場。
- 3.在國內批發市場取得全國領導地位，發展為第一家農產品電子交易市集。
- 4.打造完整冷鏈物流鏈，延長蔬果保鮮期並推動現代市場經營理念。
- 5.藉由環保用地建置「果菜殘渣中心」，提升蔬果殘渣轉化價值。

(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.啟用冷鏈物流中心以改善運銷環境，調配農產品產銷供需、促進果菜價格平穩，創造產、銷雙贏。

- 2.除持續建構公司E化作業環境外，並強化資訊安全，建立更安全的資訊環境，以提供產銷更好服務。
- 3.培養主動、積極、強化第一線人員素質及服務的工作態度。
- 4.規劃增設市場附屬設施-食物百貨專區，以期改善並豐富板橋市場經營內容，滿足承銷者及周邊居民採購需求。
- 5.建置節能減碳場域降低用電成本、減碳、ESG或節能四種方向，本公司將啟動第一階段降低用電成本及節能。盤點全場用電現況並安裝電錶進行分類，確認用電數據收集及監控，進行用電數據統計，擬定節能及執行項目，以期達到降低用電及節能目的。

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及檢驗，使民眾食之無虞。
- (二)經營「農產品展售中心」及推廣食農教育，以加強宣導在地食材及觀念。
- (三)公司將持續配合新北市政府銀河灣計畫遷建，規劃市場搬遷所需要件，以智能、綠能科技建置市場及推動蔬果拍賣。
- (四)建置「農產品冷鏈物流及品質確保示範體系計畫」，為更有效降低農產品損耗，及提高農民收益，全面翻轉臺灣農業發展，進一步確保國家糧食安全。
- (五)環保用地委外建置「果菜殘渣中心」，為活化本府農業局委管之環保用地及增加北台灣果菜殘渣處理場所，藉由專業設備破碎殘渣、擠壓脫水及蒸汽烘乾等製成，提升蔬果殘渣轉化價值。
- (六)設置稽核室，依風險評估結果擬訂年度稽核計劃，定期於董事會報告內部控制缺失及追蹤改善狀況，以協助董事會與高階管理階層進行獨立、客觀地評估本公司的內部控制制度之完備性、有效性、落實性及衡量營運之效率，並適時提供改善建議，以確保內部控制制度得以持續有效實施。

四、各基金(含所屬分基金)於年度中異動情形(如新設、裁撤、改制、整併或更名等)之說明：無。

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

(一)加強「有機及產銷履歷蔬果專區」

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「有機及產銷履歷蔬果專區」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」

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，且安排檢驗室人員定期專業訓練，為確保民眾食用蔬果食品安全。

(三)公司於109年引進「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，並於112年度購置第二台「液相層析串聯質譜分析儀」，以增加檢驗量能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)拓增社區、鄰里行銷等多角化經營，以協助農民解決農產品滯銷問題，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)提高產地參訪互動，爭取精緻、多樣化產品，以拓展高端需求承銷商客群。
- (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)發揮農產品產銷預警機制，於盛產季節滯銷前啟動促銷活動，以降低農民損失。
- (六)商品精緻化包裝及設計，以增加銷售金額。
- (七)啟用農產品冷鏈物流以備氣候異常時調節蔬果使用。

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)確實掌握產地生產狀況，因應任何天然災害，避免農產品價格波動過大；即時預警應變，藉控制產地每日到貨量、執行團購促銷方案等，以期達到穩定蔬果產銷之目標。
- (八)全年預計蔬菜交易量為119,200公噸，青果交易量為175,742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364萬1千元，內容說明如下：

- (一)本年度預算總額 3,641 千元
 - 一般建築及設備計畫部分 3,641 千元
 - 一次性項目 3,641 千元
- (二)資金來源
 - 一般建築及設備計畫部分 3,641 千元
 - 1.自有資金 3,641 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

114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	114年度預算	資金來源	114年度預算
不動產、廠房及設備	3,641	自有資金	3,641
土地	-	營運資金	3,641
土地改良物	-	其他	-
房屋及建築	-		
機械及設備	3,511		
交通及運輸設備	130		

固定資產建設改良擴充	114年度預算	資金來源	114年度預算
什項設備	-		
投資性不動產	-		
投資性不動產	-		
合 計	3,641	合 計	3,641

(四)一般建築及設備計畫

1.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。

2.增購公務用載貨機車(交通及運輸設備)

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3億9,772萬5千元，營業外收入1,327萬4千元，收入合計4億1,099萬9千元；預計營業成本1,822萬5千元，營業費用3億7,217萬8千元，營業外費用334萬5千元，所得稅費用345萬元，費用合計3億9,719萬8千元；預計本年度稅後淨利1,380萬1千元。

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	110年度 決算	111年度 決算	112年度 決算	113年度 預算	114年度 預算
收入					
營業收入	323,300	353,868	361,679	398,629	397,725
營業外收入	34,099	12,835	16,804	8,753	13,274
收入合計	357,399	366,703	378,483	407,382	410,999
支出					
營業成本	-	20,605	22,377	19,557	18,225
營業費用	332,269	323,337	321,044	374,838	372,178
營業外費用	3,441	2,520	3,482	3,395	3,345
所得稅費用(利益)	4,382	4,048	6,425	1,898	3,450
支出合計	340,092	350,510	353,328	399,688	397,198
淨利(淨損)	17,307	16,193	25,155	7,694	13,801

二、盈虧撥補之預計

(一)法定公積76萬9千元。

(二)未分配盈餘2億6,665萬4千元。

三、現金流量之預計

本年度期初現金及約當現金為1億552萬7千元，營業活動之淨現金流入9,229萬5千元、投資活動之淨現金流出3,566萬1千元、籌資活動之現金流入2,244萬4千元，期末現金及約當現金為1億8,460萬5千元。

四、補辦預算事項：無。

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減少90萬4千元，主要係銷貨收入預算增加128萬元、勞務收入預算減少291萬8千元(服務收入增加36萬6千元、管理費收入減少328萬4千元)；其他營業收入較上年度預算增加73萬4千元(政府補助收入增加73萬4千元)。

(二)營業成本較上年度預算減少133萬2千元，主要係銷貨成本減少133萬2千元(銷貨成本減少128萬1千元、製造費用減少5萬1千元)。

(三)營業費用較上年度預算減少266萬元，主要係業務費用較上年度預算減少127萬元，管理費用較上年度預算減少139萬元。

(四)營業外收入較上年度預算增加452萬1千元(係為利息收入增加305萬9千元、什項收入增加146萬2千元)。

(五)營業外費用較上年度預算減少5萬元(係為財務費用減少5萬元)。

三、財務狀況分析

最近5年重要財務分析項目及比率

年度 分析項目		110	111	112	113	114
財務結構%	負債占資產比率	76.31	74.90	73.99	76.20	75.21
	長期資金占固定資產比率	77.70	86.93	87.82	76.29	86.67
償債能力%	流動比率	587.07	561.53	441.15	469.21	476.79
	速動比率	577.53	550.75	439.14	459.49	471.72
經營能力	應收款項週轉率(次)	25.89	16.63	11.69	19.79	15.57
	平均收現日數	14.10	21.95	31.21	18.44	23.44
	存貨週轉率(次)	-	50.25	44.06	92.25	50.63
	平均銷貨日數	-	7.26	8.28	3.96	7.21
經營能力	固定資產週轉率(次)	0.66	0.75	0.73	0.67	0.70
	總資產週轉率(次)	0.28	0.30	0.30	0.32	0.30

年度 項目		110	111	112	113	114
現金 流量	現金流量比率(%)	16.79	58.42	48.50	65.37	74.49
	現金流量允當比率(%)	138.67	385.97	262.63	192.99	372.25
	現金再投資比率(%)	1.42	5.17	5.55	5.55	7.16

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	110年度 決算	111年度 決算	112年度 決算	113年度 預算	114年度 預算
營業利益率(%)	-2.77	2.81	5.05	1.06	1.84
營業利益	<u>-8,969</u>	<u>9,926</u>	<u>18,257</u>	<u>4,234</u>	<u>7,322</u>
營業收入	323,300	353,868	361,679	398,629	397,725
淨利率(%)	5.35	4.58	6.96	1.93	3.47
本期淨利	<u>17,307</u>	<u>16,193</u>	<u>25,155</u>	<u>7,694</u>	<u>13,801</u>
營業收入	323,300	353,868	361,679	398,629	397,725

(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	110年度 決算	111年度 決算	112年度 決算	113年度 預算	114年度 預算
總資產報酬率(%)	1.48	1.39	2.11	0.61	1.04
本期淨利	<u>17,307</u>	<u>16,193</u>	<u>25,155</u>	<u>7,694</u>	<u>13,801</u>
平均資產總額	1,166,862	1,166,731	1,194,042	1,258,508	1,322,812
權益報酬率(%)	6.46	5.69	8.24	2.54	4.15
本期淨利	<u>17,307</u>	<u>16,193</u>	<u>25,155</u>	<u>7,694</u>	<u>13,801</u>
平均權益總額	267,839	284,589	305,263	302,973	332,560

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114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	%
361,678	100.00	營業收入	41	397,725	100.00	398,629	100.00	-904	0.23
25,487	7.05	銷貨收入	4101	23,880	6.00	22,600	5.67	1,280	5.66
25,548	7.06	銷貨收入	410101	23,880	6.00	22,600	5.67	1,280	5.66
-61	0.02	銷貨退回	410102	-	0.00	-	0.00	-	-
0	0.00	銷貨折讓	410103	-	0.00	-	0.00	-	-
298,109	82.42	勞務收入	4102	336,313	84.56	339,231	85.10	-2,918	0.86
42,344	11.71	服務收入	410204	42,831	10.77	42,465	10.65	366	0.86
255,765	70.72	管理費收入	410205	293,482	73.79	296,766	74.45	-3,284	1.11
38,082	10.53	其他營業收入	4198	37,532	9.44	36,798	9.23	734	1.99
18,673	5.16	投資性不動產收入	419801	18,416	4.63	18,416	4.62	-	-
17,199	4.76	政府補助收入	419804	16,830	4.23	16,096	4.04	734	4.56
2,211	0.61	什項營業收入	419805	2,286	0.57	2,286	0.57	-	-
22,377	100.00	營業成本	51	18,225	4.58	19,557	4.91	-1,332	6.81
22,377	100.00	銷貨成本	5101	18,225	4.58	19,557	4.91	-1,332	6.81
22,159	100.00	銷貨成本	510101	17,906	4.50	19,187	4.81	-1,281	6.68
219	0.06	製造費用	510104	319	0.08	370	0.09	-51	13.78
339,301	93.81	營業毛利(毛損)	61	379,500	95.42	379,072	95.09	428	0.11
321,045	88.77	營業費用	52	372,178	93.58	374,838	94.03	-2,660	0.71
287,487	79.49	業務費用	5202	330,638	83.13	331,908	83.26	-1,270	0.38
287,487	79.49	業務費用	520201	330,638	83.13	331,908	83.26	-1,270	0.38
33,557	9.28	管理費用	5203	41,540	10.44	42,930	10.77	-1,390	3.24
33,557	9.28	管理費用	520301	41,540	10.44	42,930	10.77	-1,390	3.24
18,257	5.05	營業利益(損失)	62	7,322	1.84	4,234	1.06	3,088	72.94
16,804	4.65	營業外收入	49	13,274	3.34	8,753	2.20	4,521	51.65
7,286	2.01	財務收入	4901	6,134	1.54	3,075	0.77	3,059	99.48
7,286	2.01	利息收入	490101	6,134	1.54	3,075	0.77	3,059	99.48
9,518	2.63	其他營業外收入	4998	7,140	1.80	5,678	1.42	1,462	25.75
9,518	2.63	什項收入	499808	7,140	1.80	5,678	1.42	1,462	25.75
3,482	0.96	營業外費用	59	3,345	0.84	3,395	0.85	-50	1.47
432	0.12	財務費用	5901	445	0.11	495	0.12	-50	10.10
432	0.12	匯費、手續費及證券發行費	590103	445	0.11	495	0.12	-50	10.10
3,050	0.84	其他營業外費用	5998	2,900	0.73	2,900	0.73	-	-
3,050	0.84	什項費用	599816	2,900	0.73	2,900	0.73	-	-
13,323	3.68	營業外利益(損失)	63	9,929	2.50	5,358	1.34	4,571	85.31
31,579	8.73	稅前淨利(淨損)	64	17,251	4.34	9,592	2.41	7,659	79.85
6,425	1.78	所得稅費用(利益)	65	3,450	0.87	1,898	0.48	1,552	81.77
6,425	1.78	所得稅費用(利益)	6501	3,450	0.87	1,898	0.48	1,552	81.77
6,425	1.78	所得稅費用(利益)	650101	3,450	0.87	1,898	0.48	1,552	81.77
25,155	6.96	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	13,801	3.47	7,694	1.93	6,107	79.37
25,155	6.96	本期淨利(淨損)	68	13,801	3.47	7,694	1.93	6,107	79.37

新北市果菜運銷股份有限公司

損益預計表說明

中華民國114年度

壹、營業收入預算編列397,725,000元。

包括銷貨收入23,880,000元，服務收入42,831,000元，管理費收入293,482,000元，投資性不動產收入18,416,000元，政府補助收入16,830,000元，什項營業收入2,286,000元。

貳、營業成本編列18,225,000元。

包括銷貨成本17,906,000元及製造費用319,000元。

參、營業費用預算編列372,178,000元。

包括業務費用330,638,000元及管理費用41,540,000元。

肆、營業利益預算編列7,322,000元。

伍、營業外利益(營業外收支相抵)預算編列9,929,000元。

陸、稅前淨利預算編列17,251,000元，扣減所得稅費用預算3,450,000元，本期淨利預算13,801,000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114年度

單位：新臺幣千元

項 目		預算數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	267,423	
本期淨利	8101	13,801	
累積盈餘	8102	253,622	
分配之部	82	267,423	
留存事業機關者	8207	267,423	
法定公積	820703	769	
未分配盈餘	820705	266,654	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國114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	17,251	
稅前淨利(淨損)	9003	17,251	
利息股利之調整	9004	-6,134	
利息收入	900401	-6,134	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	11,117	
調整項目	9006	76,709	
折舊、減損及折耗	900603	26,206	
攤銷	900604	286	
沖轉遞延負債	900605	316	
其他	900609	16,169	
流動資產淨減(淨增)	900613	-4,924	
流動負債淨增(淨減)	900614	38,656	
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	87,826	
收取利息	9008	6,133	
支付所得稅	9012	-1,664	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	92,295	
投資活動之現金流量	92		
流動金融資產淨減(淨增)	9201	-14,563	
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9207	-1,288	
增加基金及長期應收款	9212	-16,169	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-3,641	
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-35,661	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增(淨減)	9407	22,444	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	22,444	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	79,078	
期初現金及約當現金	98	105,527	
期末現金及約當現金	99	184,605	

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114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
商品	3301				23,880								23,880
合 計					23,880								23,880

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國114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				42,831								42,831
管理費收入	410205				293,482								293,482

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國114年度

科目	說 明
服務收入	代採集貨收入1,320,000元、倉儲運輸收入3,604,000元、汽車入場場地維護收入14,035,000元、承銷人清潔費收入3,772,000元、零批場使用費20,100,000元；合計42,831,000元
管理費收入	三重市場蔬菜交易量44,580,000公斤*估計平均單價21.31107元，交易金額950,047,500元，管理費收入收取3%，估計收入28,501,000元；板橋市場蔬菜交易量74,620,000公斤*估計平均單價22.1359902元，交易金額1,651,787,589元，管理費收入收取3%，估計收入49,554,000元；合計78,055,000元
管理費收入	三重市場水果交易量145,677,000公斤*估計平均單價40.4892364元，交易金額5,898,350,491元，管理費收入收取3%，估計收入176,951,000元；板橋市場水果交易量30,065,000公斤*估計平均單價39.166599元，交易金額1,177,543,799元，管理費收入收取3%，估計收入35,326,000元；合計212,277,000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114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	18,416					18,416
政府補助收入	419804	16,830					16,830
什項營業收入	419805	2,286					2,286
合 計		37,532					37,532

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114年度

科目	說 明
投資性不動產收入	冷藏庫使用費收入18,416,000元
政府補助收入	農糧署補助行情報導400,000元、攤提遞延收入三重市場872,000元、板橋市場15,558,000元；合計16,830,000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、環保土地使用費2,000,000元；合計2,286,000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114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	6,134					6,134	
合 計		6,134					6,134	

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114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	7,140					7,140	
合 計		7,140					7,140	

新北市果菜運銷股份有限公司

銷貨成本明細表

中華民國114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
商品	3301				18,225			19,557			22,377
總計					18,225			19,557			22,377

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 114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
287,487	331,908	業務費用	520201	330,638	174,564	156,074
143,517	167,206	用人費用	1	174,564	174,564	
66,361	81,528	正式員額薪資	11	84,023	84,023	
66,361	81,528	職員薪金	1103	84,023	84,023	
-	1,267	臨時人員薪資	12	-	-	
-	1,267	臨時職員薪金	1202	-	-	
6,073	10,507	加班誤餐費	13	11,164	11,164	
1,866	4,102	延長工時加班費	1301	3,890	3,890	
2,480	3,104	誤餐費	1303	3,748	3,748	
1,727	3,301	未休假加班費	1304	3,526	3,526	
13,789	19,283	津貼	14	24,999	24,999	
13,789	19,283	其他津貼	1498	24,999	24,999	
25,573	22,593	獎金	15	23,444	23,444	
14,175	8,301	績效獎金	1501	8,551	8,551	
11,398	14,292	考核獎金	1502	14,893	14,893	
18,053	15,365	退休及卹償金	16	13,423	13,423	
17,346	14,634	職員退休及離職金	1601	12,784	12,784	
707	731	卹償金	1603	639	639	
707	731	資遣費	17	639	639	
707	731	職員資遣費	1701	639	639	
12,960	15,932	福利費	18	16,872	16,872	
10,655	13,196	分擔員工保險費	1801	13,862	13,862	
417	573	傷病醫藥費	1803	909	909	
517	598	提撥福利金	1804	596	596	
84	109	體育活動費	1805	105	105	
1,287	1,456	其他福利費	1807	1,400	1,400	
59,704	70,403	服務費用	2	70,133		70,133
9,319	11,965	水電費	21	13,098		13,098
8,673	11,125	工作場所電費	2102	12,238		12,238
646	840	工作場所水費	2104	860		860
741	992	郵電費	22	922		922
27	200	郵費	2201	130		130
714	792	電話費	2202	792		792
292	1,352	旅運費	23	1,232		1,232
292	480	國內旅費	2301	480		480
-	872	國外旅費	2303	752		752
5,646	4,532	印刷裝訂與廣告費	24	4,532		4,532
3,417	2,303	印刷及裝訂費	2401	2,303		2,303
2,229	2,229	業務宣導費	2404	2,229		2,229

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 114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
7,492	6,700	修理保養與保固費	25	6,000		6,000
-	50	土地改良物修護費	2501	50		50
3,204	3,000	一般房屋修護費	2502	1,900		1,900
734	850	機械及設備修護費	2505	850		850
1,801	1,300	交通及運輸設備修護費	2506	1,600		1,600
1,754	1,500	什項設備修護費	2507	1,600		1,600
346	227	保險費	26	264		264
190	180	一般房屋保險費	2601	220		220
145	27	交通及運輸設備保險費	2604	24		24
10	20	責任保險費	2607	20		20
19,686	22,255	棧儲、包裝、代理及加工費	27	22,635		22,635
19,686	22,255	外包費	2709	22,635		22,635
14,949	21,210	專業服務費	28	20,180		20,180
182	200	會計師及精算師公費	2802	200		200
61	60	講課鐘點及稿費	2805	60		60
-	200	委託檢驗試驗費	2807	200		200
12	-	委託考選訓練費	2808	-		-
4,279	8,894	電腦軟體服務費	2809	7,180		7,180
9,844	11,856	保警及保全費用	2810	12,540		12,540
571	-	其他專業服務費	2898	-		-
1,233	1,170	公關慰勞費	29	1,270		1,270
1,210	1,150	公共關係費	2901	1,250		1,250
23	20	員工慰勞費	2902	20		20
7,976	9,296	材料及用品費	3	8,917		8,917
538	409	使用材料費	31	362		362
538	409	燃料	3103	362		362
7,437	8,887	用品消耗	32	8,555		8,555
363	700	辦公(事務)用品	3201	700		700
3,981	3,420	化學藥劑與實驗用品	3204	3,105		3,105
467	455	服裝	3205	438		438
2,627	4,312	其他	3298	4,312		4,312
37,957	43,467	租金與利息	4	38,376		38,376
37,957	43,467	地租及水租	41	38,376		38,376
37,957	43,467	一般土地租金	4101	38,376		38,376
27,229	29,539	折舊、折耗及攤銷	5	26,492		26,492
23,762	26,072	不動產、廠房及設備折舊	51	23,025		23,025
4,374	4,374	土地改良物折舊	5101	4,374		4,374
7,937	8,454	一般房屋折舊	5102	7,647		7,647
6,754	7,738	機械及設備折舊	5105	8,072		8,072

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 114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
1,964	1,964	交通及運輸設備折舊	5106	1,765		1,765
2,733	3,542	什項設備折舊	5107	1,167		1,167
3,181	3,181	投資性不動產折舊	52	3,181		3,181
3,181	3,181	投資性不動產折舊	5201	3,181		3,181
286	286	攤銷	56	286		286
286	286	攤銷電腦軟體	5601	286		286
9,816	10,654	稅捐與規費	6	10,643		10,643
7,853	8,655	土地稅	62	8,655		8,655
7,853	8,655	一般土地地價稅	6202	8,655		8,655
1,855	1,880	房屋稅	64	1,880		1,880
1,855	1,880	一般房屋稅	6401	1,880		1,880
59	64	消費與行為稅	65	59		59
59	64	使用牌照稅	6507	59		59
50	55	規費	67	49		49
5	4	行政規費	6701	4		4
45	51	汽車燃料使用費	6703	45		45
1,288	1,343	會費、補助、捐助與分攤	7	1,513		1,513
17	43	會費	71	13		13
17	43	職業團體會費	7103	13		13
718	1,100	補助及捐助	72	1,300		1,300
718	1,100	捐助國內團體	7204	1,300		1,300
554	200	補貼與獎勵	74	200		200
554	200	獎勵費用	7402	200		200
287,487	331,908	總計		330,638	174,564	156,074

新北市果菜運銷股份有限公司
業務費用說明
中華民國114年度

業務費用固定預算編列1億7,456萬4千元，變動預算編列1億5,607萬4千元，合計3億3,063萬8千元，包括：

一、用人費用1億7,456萬4千元。

- | | |
|--------------|--|
| (一) 職員薪金 | 業務人員全年薪資：三重105人，板橋70人 |
| (二) 延長工時加班費 | 配合節前加班(三重85萬3千元，板橋73萬1千元)，配合政策因素業務超時加班(三重118萬3千元，板橋112萬3千元) |
| (三) 誤餐費 | (三重221萬7千元、板橋153萬1千元) |
| (四) 未休假加班費 | (三重219萬1千元、板橋133萬5千元) |
| (五) 其他津貼 | 主管津貼及專業、夜間津貼(三重1,530萬2千元、板橋969萬7千元) |
| (六) 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重531萬1千元、板橋324萬元) |
| (七) 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930萬4千元、板橋558萬9千元) |
| (八) 職員退休及離職金 | 舊制：(三重570萬元、板橋120萬5千元)
新制：(三重356萬8千元、板橋231萬1千元) |
| (九) 卹償金 | (三重46萬3千元、板橋17萬6千元) |
| (十) 職員資遣費 | (三重46萬3千元、板橋17萬6千元) |
| (十一) 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重365萬1千元、板橋219萬3千元)
勞保費(三重493萬2千元、板橋308萬6千元) |
| (十二) 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4,000元×105人、板橋4,000元×70人)
依法特約醫護人員辦理臨場健康服務(三重20萬9千元) |
| (十三) 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35萬3千元、板橋24萬3千元) |
| (十四) 體育活動費 | (三重:600元×105人、板橋:600元×70人) |
| (十五) 其他福利費 | 休假旅遊補助
(三重:8,000元×105人、板橋:8,000元×70人) |

二、服務費用7,013萬3千元。

- | | |
|------------|----------------------|
| (一) 工作場所電費 | (三重:316萬8千元，板橋907萬元) |
| (二) 工作場所水費 | (三重:24萬元、板橋:62萬元) |
| (三) 郵費 | (三重:8萬元、板橋:5萬元) |
| (四) 電話費 | (三重:48萬元、板橋:31萬2千元) |

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國114年度

(五) 旅運費	國內旅費：出差旅費(包含農糧署補助行情報導1萬元)(三重:24萬元、板橋:24萬元) 國外旅費：(三重:37萬6千元、板橋:37萬6千元)
(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:116萬9千元、板橋:113萬4千元)
(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、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:90萬元、板橋:100萬元) 3.機械及設備修護費(三重:35萬元、板橋:50萬元) 4.交通及運輸設備修護費(三重:60萬元、板橋:100萬元) 5.什項設備修護費(三重:60萬元、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:10萬元、板橋:12萬元)
(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:1萬4千元)
(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693萬3千元(垃圾760噸×6,820元+果渣350噸×5,000元)、環境清潔費348萬元(29萬元×12月) 板橋：廢棄物清除費826萬2千元(垃圾735噸×6,820元+果渣650噸×5,000元)、環境清潔費396萬元(33萬元×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:3萬元、板橋:3萬元)
(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:359萬元、板橋:359萬元) (包含農糧署補助行情報導6萬元)
(十七) 保警及保全費用	三重：528萬元(5萬5千元×8單位×12月) 板橋：726萬元(5萬5千元×11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:78萬元、板橋:47萬元) 2.員工慰勞費：員工婚喪賀儀、傷病慰問等費用(三重:1萬元、板橋:1萬元)
三、材料及用品費891萬7千元。	
(一) 燃料	(三重:15萬元、板橋:21萬2千元)
(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)

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用說明

中華民國114年度

- | | | |
|-----|-----------|---|
| (三) | 化學藥劑與實驗用品 | 農藥殘留檢驗用品及試劑等(三重:2萬元、板橋:2萬元)
質譜儀化學實驗費(每日50件)(三重:125萬元、板橋:125萬元)、毒物廢棄物處理費(三重:2萬元、板橋:2萬元)及機器維護費(三重:27萬5千元、板橋:25萬元) |
| (四) | 服裝 | (三重:2,500元×105人、板橋:2,500元×70人) |
| (五) | 其他 | 中元普渡贊普(三重:25萬元、板橋15萬元)、土地公祭祀(三重、板橋各5萬元)、建築及消防安檢申辦(三重15萬2千元、板橋25萬元)、廁所消毒水、衛生紙、洗手乳及芳香劑(三重:60萬元、板橋:85萬元)、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:74萬元、板橋82萬元)、其他耗品(三重、板橋各20萬元)(包含農糧署補助行情報導33萬元) |

四、租金與利息3,837萬6千元。

- | | | |
|-----|--------|---|
| (一) | 一般土地租金 | 三重市場使用費1,027萬3千元(青果、蔬菜管理費收入2億545萬1,940元×5%)
板橋市場使用費88萬元(青果、蔬菜管理費收入8,802萬9,942元×1%)
板橋市場土地租金226萬4,185元×12月=2,717萬220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2,649萬2千元。

- | | | |
|-----|----------|-----------------------------|
| (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28萬6千元 |
|-----|----------|-----------------------------|

六、稅捐與規費1,064萬3千元。

- | | | |
|-----|---------|-----------------------|
| (一) | 一般土地地價稅 | (三重:845萬元、板橋:20萬5千元) |
| (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2萬9千元) |
| (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:2萬8千元) |

七、會費、補助、捐助與分攤151萬3千元。

- | | | |
|-----|-------------|-----------------------|
| (一) | 會費、補助、捐助與分攤 | 詳第48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114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
33,557	42,930	管理費用	520301	41,540	40,245	1,295
33,117	40,995	用人費用	1	40,245	40,245	
17,189	23,800	正式員額薪資	11	23,860	23,860	
3,062	3,130	董(理)監事報酬	1101	3,130	3,130	
14,127	20,670	職員薪金	1103	20,730	20,730	
903	1,714	加班誤餐費	13	1,512	1,512	
397	671	延長工時加班費	1301	533	533	
3	128	誤餐費	1303	78	78	
504	915	未休假加班費	1304	901	901	
1,527	2,300	津貼	14	2,140	2,140	
36	36	出納津貼	1407	36	36	
1,491	2,264	其他津貼	1498	2,104	2,104	
6,364	6,110	獎金	15	6,242	6,242	
3,676	2,247	績效獎金	1501	2,252	2,252	
2,688	3,863	考核獎金	1502	3,990	3,990	
4,389	3,436	退休及卹償金	16	2,820	2,820	
4,232	3,272	職員退休及離職金	1601	2,685	2,685	
156	164	卹償金	1603	135	135	
156	164	資遣費	17	135	135	
156	164	職員資遣費	1701	135	135	
2,589	3,471	福利費	18	3,536	3,536	
2,224	3,004	分擔員工保險費	1801	3,021	3,021	
110	122	傷病醫藥費	1803	188	188	
15	25	體育活動費	1805	23	23	
241	320	其他福利費	1807	304	304	
297	1,695	服務費用	2	1,060		1,060
-	50	旅運費	23	50		50
-	50	國內旅費	2301	50		50
183	300	印刷裝訂與廣告費	24	300		300
183	300	印刷及裝訂費	2401	300		300
114	1,345	專業服務費	28	710		710
20	100	法律事務費	2803	100		100
23	260	委託考選訓練費	2808	160		160
71	985	其他專業服務費	2898	450		450
143	240	材料及用品費	3	235		235
143	240	用品消耗	32	235		235
45	100	辦公(事務)用品	3201	100		100
7	40	報章雜誌	3202	40		40
91	100	服裝	3205	95		95
33,557	42,930	總計		41,540	40,245	1,295

新北市果菜運銷股份有限公司

管理費用說明

中華民國114年度

管理費用固定預算編列4,024萬5千元，變動預算編列129萬5千元，合計4,154萬元，包括：

一、用人費用4,024萬5千元。

- | | | |
|------|----------|---|
| (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30人、板橋8人全年薪資 |
| (三) | 延長工時加班費 | 配合節前加班(三重14萬9千元，板橋3萬8千元)及配合政策因素業務超時加班(三重19萬6千元，板橋15萬元) |
| (四) | 誤餐費 | (三重3萬9千元、板橋3萬9千元) |
| (五) | 未休假加班費 | (三重83萬4千元，板橋6萬7千元) |
| (六) | 出納津貼 | (3萬6千元) |
| (七) | 其他津貼 | 主管津貼及夜間津貼(三重194萬6千元、板橋15萬8千元) |
| (八) | 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重187萬元、板橋38萬2千元) |
| (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:338萬2千元、板橋:60萬8千元) |
| (十) | 職員退休及離職金 | 舊制：(三重111萬3千元、板橋21萬元)
新制：(三重115萬7千元、板橋20萬5千元) |
| (十一) | 卹償金 | (三重11萬4千元、板橋2萬1千元) |
| (十二) | 職員資遣費 | (三重11萬4千元、板橋2萬1千元) |
| (十三) | 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重108萬元、板橋21萬9千元)
勞工保險費(三重138萬3千元、板橋33萬9千元) |
| (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×3人，4,000元×27人、板橋4,000元×8人) |
| (十五) | 體育活動費 | (三重:600元×30人、板橋:600元×8人) |
| (十六) | 其他福利費 | 休假旅遊補助
(三重:8,000元×30人、板橋:8,000元×8人) |

二、服務費用106萬元。

- | | | |
|-----|---------|---|
| (一) | 旅運費 | 國內旅費：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:8萬元、板橋:8萬元) |
| (五) | 其他專業服務費 | 委任其他專業諮詢(三重:15萬元、板橋:30萬元) |

三、材料及用品費23萬5千元。

- | | | |
|-----|----------|--|
| (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×30人、板橋:2,500元×8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114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
432	495	財務費用	5901	445		445
432	495	匯費、手續費及證券發行費	590103	445		445
432	495	其他	5901039	445		445
432	495	其他費用	59010391	445		445
3,050	2,900	其他營業外費用	5998	2,900		2,900
3,050	2,900	什項費用	599816	2,900		2,900
3,050	2,900	其他	5998169	2,900		2,900
3,050	2,900	其他費用	59981691	2,900		2,900
3,482	3,395	總計		3,345		3,345

新北市果菜運銷股份有限公司

營業外費用說明

中華民國114年度

營業外費用編列3,345,000元，係金流合作契約服務費及手續費(三重:200,000元、板橋:245,000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114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	9522		3,511	130		3,641		3,641	
一次性項目			3,511	130		3,641		3,641	
電腦及資訊硬體汰換及購置			3,511	-		3,511		3,511	
增購公務用載貨機車			-	130		130		130	
合 計			3,511	130		3,641		3,641	

新 北 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	9522	3,641			
一次性項目		3,641			
電腦及資訊硬體汰換及購置		3,511			
增購公務用載貨機車		130			
合 計		3,641			

股份有限公司
 資金來源明細表
 114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	%		
3,641	100.00							3,641	100.00
3,641	100.00							3,641	100.00
3,511	96.43							3,511	96.43
130	3.57							130	3.57
3,641	100.00							3,641	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						
名 稱	編 號	投資 總額	資 金 來 源					目 標 能 量
			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	9522	3,641	3,641					
一次性項目		3,641	3,641					
電腦及資訊硬體汰換及購置		3,511	3,511					
增購公務用載貨機車		130	130					
合 計		3,641	3,641					

114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%
114.01-114.12 114.01-114.12				3,641	100.00	3,641	100.00
				3,641	100.00	3,641	100.00
				3,511	100.00	3,511	100.00
				130	100.00	130	100.00
				3,641	100.00	3,641	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114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	101,953	21,233	51,403	52,346	702,912
上年度預計增減資產原值	-	155,660	6,840	-	-	27,079	189,579
本年度預計增減資產原值	-	-	3,511	130	-	-	3,641
本年度資產總額	31,877	599,760	112,304	21,363	51,403	79,425	896,132
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	7,647	8,072	1,765	1,167	3,181	26,206
業務費用-三重	-	104	3,067	200	104	132	3,607
業務費用-板橋	4,374	7,543	5,005	1,565	1,063	3,049	22,599
合計	4,374	7,647	8,072	1,765	1,167	3,181	26,206

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114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114

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
1,221,910	資產	1,369,398	1,276,226	93,172
573,499	流動資產	590,775	492,209	98,566
147,852	現金	184,605	105,527	79,078
147,653	銀行存款	184,440	105,397	79,043
198	零用及週轉金	165	130	35
384,610	流動金融資產	370,048	355,485	14,563
384,610	其他金融資產-流動	370,048	355,485	14,563
38,434	應收款項	29,840	21,238	8,602
28,116	應收帳款	22,033	15,950	6,083
25	應收收益	23	20	3
-	應收利息	5	4	1
10,293	其他應收款	7,779	5,264	2,515
249	存貨	323	397	-74
249	商(藥)品存貨	323	397	-74
2,354	預付款項	5,959	9,562	-3,603
-	預付貨款	62	123	-61
2,303	預付費用	5,130	7,956	-2,826
-	進項稅額	196	392	-196
51	其他預付款	571	1,091	-520
117,413	基金、投資及長期應收款	151,488	135,319	16,169
117,413	基金	151,488	135,319	16,169
117,413	其他基金	151,488	135,319	16,169
495,615	不動產、廠房及設備	566,454	585,838	-19,384
13,545	土地改良物	9,957	14,331	-4,374
31,877	土地改良物	31,877	31,877	-
-18,332	累計折舊-土地改良物	-21,920	-17,546	-4,374
382,214	房屋及建築	499,824	507,471	-7,647
444,100	房屋及建築	599,760	599,760	-
-61,886	累計折舊-房屋及建築	-99,936	-92,289	-7,647
46,445	機械及設備	43,141	47,702	-4,561
101,953	機械及設備	112,304	108,793	3,511
-55,508	累計折舊-機械及設備	-69,163	-61,091	-8,072
9,996	交通及運輸設備	8,929	10,564	-1,635
21,233	交通及運輸設備	21,363	21,233	130
-11,237	累計折舊-交通及運輸設備	-12,434	-10,669	-1,765
6,769	什項設備	3,747	4,914	-1,167
51,403	什項設備	51,403	51,403	-
-44,634	累計折舊-什項設備	-47,656	-46,489	-1,167
36,645	購建中固定資產	856	856	-
11,067	未完工程	856	856	-
25,579	預付工程及土地款	-	-	-
29,406	投資性不動產	56,112	59,293	-3,181
29,406	投資性不動產	56,112	59,293	-3,181
52,346	投資性不動產	79,425	79,425	-
-22,940	累計折舊-投資性不動產	-23,313	-20,132	-3,181
405	無形資產及礦產資源	284	570	-286
405	無形資產及礦產資源	284	570	-286
405	電腦軟體	284	570	-286
5,573	其他資產	4,285	2,997	1,288
5,573	什項資產	4,285	2,997	1,288
30	存出保證金	30	30	-
5,543	暫付及待結轉帳項	4,255	2,967	1,288
1,221,910	資產總計	1,369,398	1,276,226	93,172

銷股份有限公司
債預計表
年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實際數	科 目	114年12月31日 預計數	113年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
904,070	負債	1,029,938	950,567	79,371
130,002	流動負債	123,908	83,466	40,442
124,124	應付款項	118,626	79,677	38,949
7,495	應付帳款	7,139	6,782	357
21,444	應付代收款	26,738	17,521	9,217
93,518	應付費用	83,017	53,577	29,440
1,590	應付其他稅款	1,617	1,644	-27
77	其他應付款	115	153	-38
4,338	本期所得稅負債	3,450	1,664	1,786
4,338	應付所得稅款	3,450	1,664	1,786
1,540	預收款項	1,832	2,125	-293
2	預收貨款	-	-	-
1,433	預收收入	1,542	1,650	-108
105	其他預收款	290	475	-185
117,413	長期負債	151,488	135,319	16,169
117,413	長期債務	151,488	135,319	16,169
117,413	應計退休金負債	151,488	135,319	16,169
656,655	其他負債	754,542	731,782	22,760
440,217	遞延負債	439,902	439,586	316
440,217	遞延收入	439,902	439,586	316
216,438	什項負債	314,640	292,196	22,444
211,510	存入保證金	236,878	215,600	21,278
4,928	暫收及待結轉帳項	77,762	76,596	1,166
317,840	權益	339,460	325,659	13,801
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	-
271,792	保留盈餘	293,412	279,611	13,801
25,220	已指撥保留盈餘	26,758	25,989	769
25,220	法定公積	26,758	25,989	769
246,572	未指撥保留盈餘	266,654	253,622	13,032
246,572	累積盈餘	266,654	253,622	13,032
1,221,910	負債及權益總計	1,369,398	1,276,226	93,172

新北市果菜運銷股份有限公司
員工人數彙計表

中華民國114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
名 稱	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	222		222	-9		-9	213		213	職員包含三重市場135人及板橋市場78人，依據農產品批發市場管理辦法第27、29、30條規定編制員額。
營業費用部分	222		222	-9		-9	213		213	
正式職員-三重	140		140	-5		-5	135		135	
正式職員-板橋	78		78	0		0	78		78	
臨時職員-三重	4		4	-4		-4	-		-	
臨時職員-板橋	-		-	-		-	-		-	
總 計	222		222	-9		-9	213		213	

新北市果菜運銷股份有限公司

用人費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式 員額 薪資	加班 誤餐 費	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	107,883	12,676	27,139	10,803	18,883	15,469	774	774	16,883	1,097	596	128	1,704	214,809
營業費用部分	107,883	12,676	27,139	10,803	18,883	15,469	774	774	16,883	1,097	596	128	1,704	214,809
業務費用	84,023	11,164	24,999	8,551	14,893	12,784	639	639	13,862	909	596	105	1,400	174,564
職員(三重)	52,247	6,444	15,302	5,311	9,304	9,268	463	463	8,583	629	353	63	840	109,270
職員(板橋)	31,776	4,720	9,697	3,240	5,589	3,516	176	176	5,279	280	243	42	560	65,294
管理費用	23,860	1,512	2,140	2,252	3,990	2,685	135	135	3,021	188		23	304	40,245
董監事(國內)	3,130													3,130
職員(三重)	16,912	1,218	1,982	1,870	3,382	2,270	114	114	2,463	156		18	240	30,739
職員(板橋)	3,818	294	158	382	608	415	21	21	558	32		5	64	6,376
合 計	107,883	12,676	27,139	10,803	18,883	15,469	774	774	16,883	1,097	596	128	1,704	214,809

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114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	3,450								3,450		
營利事業所得稅	97611	3,450								3,450		
土地稅	9762		8,655								8,655	
一般土地地價稅	97622		8,655								8,655	
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		59								59	
使用牌照稅	97657		59								59	
規費	9767	4	45							4	45	
行政規費	97671	4	-							4	-	
汽車燃料使用費	97673		45								45	
合 計		3,454	10,639							3,454	10,639	

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114年度

單位：新臺幣千元

項 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	
公務機車	1541	輛	1	130			1	130	
電動機車	1541	輛	1	130			1	130	
合 計			1	130	0	0	1	130	

註1：管理用車輛：本年度增購後計有電動機車1輛、小客車1輛及客貨兩用車1輛。

註2：其他車輛：計有電動機車4輛、客貨兩用車3輛及小型車3輛。

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114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					
商品	3301				23,880
上年度預算數					
商品	920101				22,600
前年度決算數					
加工品	920101				25,487

備註：自113年度起產品名稱重分類為商品。

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114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					
銷貨收入	935100				23,880
服務收入	935101				42,831
管理費收入	935102				293,482
上年度預算數					
銷貨收入	935100				22,600
服務收入	935101				42,465
管理費收入	935102				296,766
前年度決算數					
銷貨收入	935100				25,487
服務收入	935101				42,344
管理費收入	935102				255,765
111年度決算數					
服務收入	935101				40,790
管理費收入	935102				250,592
110年度決算數					
服務收入	935101				41,783
管理費收入	935102				242,395

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114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	
補助及捐助			1,300	
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、會議及研習。 2.農產品安全管理、食品安全政策宣導教育。 3.農產食品的流通和銷售，促進農產品的生產和經濟發展。
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	300	
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，幫助員工掌握新技能、更新知識並在職場上更有競爭力。 2.辦理各項活動，倡導員工正當休閒活動，維護身心健康，培養團隊精神及鼓舞工作士氣。
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			1,513	

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國114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	銷貨成本	業務費用	管理費用	財務費用	其他營業 外費用	所得稅 費用
176,635	208,201	用人費用	214,809		174,564	40,245			
83,550	105,328	正式員額薪資	107,883		84,023	23,860			
-	1,267	臨時人員薪資							
6,977	12,221	加班誤餐費	12,676		11,164	1,512			
15,316	21,583	津貼	27,139		24,999	2,140			
31,937	28,703	獎金	29,686		23,444	6,242			
22,442	18,801	退休及卹償金	16,243		13,423	2,820			
863	895	資遣費	774		639	135			
15,549	19,403	福利費	20,408		16,872	3,536			
60,033	72,098	服務費用	71,193		70,133	1,060			
9,319	11,965	水電費	13,098		13,098				
741	992	郵電費	922		922				
324	1,402	旅運費	1,282		1,232	50			
5,829	4,832	印刷裝訂與廣告費	4,832		4,532	300			
7,492	6,700	修理保養與保固費	6,000		6,000				
346	227	保險費	264		264				
19,686	22,255	棧儲、包裝、代理及 加工費	22,635		22,635				
15,063	22,555	專業服務費	20,890		20,180	710			
1,233	1,170	公關慰勞費	1,270		1,270				
30,464	29,093	材料及用品費	27,377	18,225	8,917	235			
538	409	使用材料費	362		362				
7,767	9,127	用品消耗	8,790		8,555	235			
22,159	19,557	商品	18,225	18,225					
37,957	43,467	租金與利息	38,376		38,376				
37,957	43,467	地租及水租	38,376		38,376				
27,229	29,539	折舊、折耗及攤銷	26,492		26,492				
23,762	26,072	不動產、廠房及設備 折舊	23,025		23,025				
3,181	3,181	投資性不動產折舊	3,181		3,181				
286	286	攤銷	286		286				

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國114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	銷貨成本	業務費用	管理費用	財務費用	其他營業 外費用	所得稅 費用
16,241	12,552	稅捐與規費	14,093		10,643				3,450
6,425	1,898	所得稅	3,450						3,450
7,853	8,655	土地稅	8,655		8,655				
1,855	1,880	房屋稅	1,880		1,880				
59	64	消費與行為稅	59		59				
50	55	規費	49		49				
1,288	1,343	會費、補助、捐助與分攤	1,513		1,513				
17	43	會費	13		13				
718	1,100	補助及捐助	1,300		1,300				
554	200	補貼與獎勵	200		200				
3,482	3,395	其他	3,345				445	2,900	
3,482	3,395	其他費用	2,900				445	2,900	
353,328	399,688	總 計	397,198	18,225	330,638	41,540	445	2,900	3,450