

中華民國115年度

新 北 市 總 預 算 案



新北市政府農業局主管

新北市果菜運銷股份有限公司
附屬單位預算

(營業部分)

(第1冊)

新北市果菜運銷股份有限公司編

新北市各特種基金附屬單位預算總目次

冊	別	編 號	基	金	別	編 號	基	金	別	
第	1	冊		新 北 市 果 菜 運 銷 股 份 有 限 公 司						
第	2	冊		新 北 大 眾 捷 運 股 份 有 限 公 司						
第	3	冊	01	新 北 市 醫 療 作 業 基 金			02	新 北 市 政 府 衛 生 局 分 基 金		
			03	新 北 市 立 聯 合 醫 院 分 基 金			04	三 重 區 衛 生 所 分 基 金		
			05	板 橋 區 衛 生 所 分 基 金			06	永 和 區 衛 生 所 分 基 金		
			07	中 和 區 衛 生 所 分 基 金			08	新 莊 區 衛 生 所 分 基 金		
			09	新 店 區 衛 生 所 分 基 金			10	樹 林 區 衛 生 所 分 基 金		
			11	鶯 歌 區 衛 生 所 分 基 金			12	三 峽 區 衛 生 所 分 基 金		
			13	淡 水 區 衛 生 所 分 基 金			14	汐 止 區 衛 生 所 分 基 金		
			15	瑞 芳 區 衛 生 所 分 基 金						
第	4	冊	16	土 城 區 衛 生 所 分 基 金			17	蘆 洲 區 衛 生 所 分 基 金		
			18	五 股 區 衛 生 所 分 基 金			19	泰 山 區 衛 生 所 分 基 金		
			20	林 口 區 衛 生 所 分 基 金			21	深 坑 區 衛 生 所 分 基 金		
			22	石 碇 區 衛 生 所 分 基 金			23	坪 林 區 衛 生 所 分 基 金		
			24	三 芝 區 衛 生 所 分 基 金			25	石 門 區 衛 生 所 分 基 金		
			26	八 里 區 衛 生 所 分 基 金			27	平 溪 區 衛 生 所 分 基 金		
			28	雙 溪 區 衛 生 所 分 基 金			29	貢 寮 區 衛 生 所 分 基 金		
			30	金 山 區 衛 生 所 分 基 金			31	萬 里 區 衛 生 所 分 基 金		
		32	烏 來 區 衛 生 所 分 基 金							
第	5	冊		新 北 市 城 鄉 發 展 基 金						
第	6	冊		新 北 市 實 施 平 均 地 權 基 金						
第	7	冊		新 北 市 停 車 場 作 業 基 金						
第	8	冊		新 北 市 軌 道 建 設 發 展 基 金						
第	9	冊		新 北 市 工 業 及 產 業 用 地 開 發 管 理 基 金						
第	10	冊		新 北 市 建 築 物 無 障 礙 設 備 與 設 施 改 善 基 金						
第	11	冊		新 北 市 溫 馨 助 學 圓 夢 基 金						
第	12	冊	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 04		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 制 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 未 登 記 工 廠 管 理 及 輔 導 基 金						
第 23 冊			新 北 市 天 燈 永 續 發 展 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) 購置無形資產明細表.....	第 31	頁
(2) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第 32	頁
(3) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第 34-35	頁
(4) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第 36-37	頁
(5) 資產折舊明細表.....	第 38	頁
(6) 資本增減與股額明細表.....	第 39	頁
戊、預算參考表：		
1、資產負債預計表.....	第 42-43	頁
2、員工人數彙計表.....	第 44	頁
3、用人費用彙計表.....	第 45	頁
4、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 46	頁
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 47	頁
6、5年來主要產品銷售量值明細表.....	第 48	頁
7、5年來主要營運項目量值明細表.....	第 49	頁
8、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表.....	第 50	頁
9、各項費用彙計表.....	第 51-52	頁
10、補辦預算明細表.....	第 53	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	427.84	411.00	16.84	4.10
營業總支出(附註1)	414.19	397.20	16.99	4.28
淨利（淨損）	13.64	13.80	-0.16	-1.16
盈虧撥補：				
公庫分得股(官)息紅利				
留存事業機關盈餘	300.25	267.42	32.83	12.28
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	4.58	3.64	0.94	25.74
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		79.08		
現金及約當現金淨減	13.42			
財務狀況：				
營運資金餘額(附註3)	466.23	466.87	-0.64	-0.14
不動產、廠房及設備餘額	562.75	584.65	-21.90	-3.75
長期負債餘額	146.08	136.01	10.07	7.40
權益	374.80	361.16	13.64	3.78

附註：1、如為所得稅利益者，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。

滿足承銷者及周邊居民採購需求。

4.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127,587公噸，青果交易量為174,633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457萬7千元，內容說明如下：

- (一)本年度預算總額 4,577 千元
 - 1.一般建築及設備計畫部分 4,577 千元
 - (1)一次性項目 4,577 千元
- (二)資金來源
 - 1.一般建築及設備計畫部分 4,577 千元
 - (1)自有資金 4,577 千元
- (三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表

115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	115年度預算	資金來源	115年度預算
(一)不動產、廠房及設備	4,577	自有資金	4,577
房屋及建築	-	營運資金	4,577
機械及設備	1,177	其他	-
交通及運輸設備	3,400		
什項設備	-		
(二)投資性不動產	-		
合 計	4,577	合 計	4,577

(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更新，並增強資安能力及提升網路效率。

2.增購公務用客貨兩用車及高空自走車(交通及運輸設備)

本公司原有公務客貨用兩用車已逾使用年限，且因經常至南部拜訪供應單位及因應行銷業務運送蔬果之需，故增購及汰換客貨兩用車各1台；另因場內區域交易空間皆為挑高建築，為維護基本設施確保檢修維護安全，故增購高空自走車1台。

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4億1,348萬元，營業外收入1,435萬5千元，收入合計4億2,783萬5千元；預計營業成本2,916萬9千元，營業費用3億7,826萬8千元，營業外費用334萬5千元，所得稅費用341萬1千元，費用合計4億1,419萬3千元；預計本年度稅後淨利1,364萬2千元。

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
收入					
營業收入	353,868	361,679	386,989	397,725	413,480
營業外收入	12,835	16,804	17,183	13,274	14,355
收入合計	366,703	378,483	404,172	410,999	427,835
支出					
營業成本	20,605	22,377	31,350	18,225	29,169
營業費用	323,337	321,044	332,848	372,178	378,268
營業外費用	2,520	3,482	3,069	3,345	3,345
所得稅費用(利益)	4,048	6,425	7,386	3,450	3,411
支出合計	350,510	353,328	374,653	397,198	414,193
淨利(淨損)	16,193	25,155	29,519	13,801	13,642

二、盈虧撥補之預計：

(一)法定公積138萬元。

(二)未分配盈餘2億9,886萬9千元。

三、現金流量之預計：

本基金期初現金及約當現金為1億8,460萬5千元，營業活動之淨現金流入2,836萬2千元、投資活動之淨現金流出1,836萬6千元、籌資活動之現金流出2,341萬3千元，期末現金及約當現金為1億7,118萬8千元。

四、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設改良擴充：

113年度建構農產品冷鏈物流及品質確保示範體系計畫-板橋果菜批發市場1,771萬1,917元。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法

(一)收入之估計基礎及計算方法

詳銷貨收入、勞務收入、其他營業收入、財務收入及其他營業外收入明細表。

(二)支出之估計基礎及計算方法

詳業務費用、管理費用、營業外費用明細表。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(一)營業收入較上年度預算增加1,575萬5千元，係銷貨收入預算增加620萬元、勞務收入預算增加615萬5千元(服務收入增加110萬4千元、管理費收入增加505萬1千元)及其他營業收入較上年度預算增加340萬元(投資性不動產收入增加364萬8千元、政府補助收入減少24萬8千元)。

(二)營業成本較上年度預算增加1,094萬4千元，係銷貨成本增加1,094萬4千元(銷貨成本增加1,083萬9千元、製造費用增加10萬5千元)。

(三)營業費用較上年度預算增加609萬元，係業務費用較上年度預算增加293萬7千元及管理費用較上年度預算增加315萬3千元。

(四)營業外收入較上年度預算增加108萬1千元，係為利息收入增加75萬4千元、什項收入增加32萬7千元。

(五)營業外費用與上年度預算相同。

三、財務狀況分析

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		111	112	113	114	115
財務結構 %	負債占資產比率	74.90	73.99	73.87	75.21	72.33
	長期資金占固定資產比率	86.93	87.82	74.22	86.67	92.56
償債能力 %	流動比率	561.53	441.15	386.89	476.79	495.04
	速動比率	550.75	439.14	385.38	471.72	491.82
經營能力	應收款項週轉率(次)	16.63	11.69	9.09	15.57	12.05
	平均收現日數	21.95	31.21	40.17	23.44	30.29
	存貨週轉率(次)	50.25	44.06	79.91	50.63	77.47
	平均銷貨日數	7.26	8.28	4.57	7.21	4.71
	固定資產週轉率(次)	0.75	0.73	0.61	0.70	0.73
	總資產週轉率(次)	0.30	0.30	0.29	0.30	0.31
現金流量	現金流量比率(%)	58.42	48.50	43.09	74.49	24.03
	現金流量允當比率(%)	385.97	262.63	109.55	372.25	133.68
	現金再投資比率(%)	5.17	5.55	4.88	7.16	2.16

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，%

項目 \ 年度	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
營業利益率(%)	2.81	5.05	5.89	1.84	1.46
營業利益	<u>9,926</u>	<u>18,257</u>	<u>22,791</u>	<u>7,322</u>	<u>6,043</u>
營業收入	353,868	361,679	386,989	397,725	413,480
淨利率(%)	4.58	6.96	7.63	3.47	3.30
本期淨利	<u>16,193</u>	<u>25,155</u>	<u>29,519</u>	<u>13,801</u>	<u>13,642</u>
營業收入	353,868	361,679	386,989	397,725	413,480

(二)最近5年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元，%

項目 \ 年度	111年度 決算	112年度 決算	113年度 決算	114年度 預算	115年度 預算
總資產報酬率(%)	1.39	2.11	2.31	1.04	1.00
本期淨利	<u>16,193</u>	<u>25,155</u>	<u>29,519</u>	<u>13,801</u>	<u>13,642</u>
平均資產總額	1,166,731	1,194,042	1,275,636	1,322,812	1,363,644
權益報酬率(%)	5.69	8.24	8.88	4.15	3.71
本期淨利	<u>16,193</u>	<u>25,155</u>	<u>29,519</u>	<u>13,801</u>	<u>13,642</u>
平均權益總額	284,589	305,263	332,600	332,560	367,980

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115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	%
386,989	100.00	營業收入	41	413,480	100.00	397,725	100.00	15,755	3.96
35,593	9.20	銷貨收入	4101	30,080	7.27	23,880	6.00	6,200	25.96
35,593	9.20	銷貨收入	410101	30,080	7.27	23,880	6.00	6,200	25.96
313,680	81.06	勞務收入	4102	342,468	82.83	336,313	84.56	6,155	1.83
44,143	11.41	服務收入	410204	43,935	10.63	42,831	10.77	1,104	2.58
269,538	69.65	管理費收入	410205	298,533	72.20	293,482	73.79	5,051	1.72
37,716	9.75	其他營業收入	4198	40,932	9.90	37,532	9.44	3,400	9.06
18,891	4.88	投資性不動產收入	419801	22,064	5.34	18,416	4.63	3,648	19.81
16,609	4.29	政府補助收入	419804	16,582	4.01	16,830	4.23	-248	-1.47
2,216	0.57	什項營業收入	419805	2,286	0.55	2,286	0.57	-	-
31,350	100.00	營業成本	51	29,169	7.05	18,225	4.58	10,944	60.05
31,350	100.00	銷貨成本	5101	29,169	7.05	18,225	4.58	10,944	60.05
30,870	100.00	銷貨成本	510101	28,745	6.95	17,906	4.50	10,839	60.53
480	0.12	製造費用	510104	424	0.10	319	0.08	105	32.92
355,639	91.90	營業毛利(毛損)	61	384,311	92.95	379,500	95.42	4,811	1.27
332,848	86.01	營業費用	52	378,268	91.48	372,178	93.58	6,090	1.64
299,302	77.34	業務費用	5202	333,575	80.67	330,638	83.13	2,937	0.89
299,302	77.34	業務費用	520201	333,575	80.67	330,638	83.13	2,937	0.89
33,546	8.67	管理費用	5203	44,693	10.81	41,540	10.44	3,153	7.59
33,546	8.67	管理費用	520301	44,693	10.81	41,540	10.44	3,153	7.59
22,791	5.89	營業利益(損失)	62	6,043	1.46	7,322	1.84	-1,279	-17.47
17,183	4.44	營業外收入	49	14,355	3.47	13,274	3.34	1,081	8.14
8,582	2.22	財務收入	4901	6,888	1.67	6,134	1.54	754	12.29
8,582	2.22	利息收入	490101	6,888	1.67	6,134	1.54	754	12.29
8,600	2.22	其他營業外收入	4998	7,467	1.81	7,140	1.80	327	4.58
613	0.16	財產交易利益	499803	-	-	-	-	-	-
7,987	2.06	什項收入	499808	7,467	1.81	7,140	1.80	327	4.58
3,070	0.79	營業外費用	59	3,345	0.81	3,345	0.84	-	-
505	0.13	財務費用	5901	445	0.11	445	0.11	-	-
505	0.13	匯費、手續費及證券發行費	590103	445	0.11	445	0.11	-	-
2,565	0.66	其他營業外費用	5998	2,900	0.70	2,900	0.73	-	-
2,565	0.66	什項費用	599816	2,900	0.70	2,900	0.73	-	-
14,113	3.65	營業外利益(損失)	63	11,010	2.66	9,929	2.50	1,081	10.89
36,905	9.54	稅前淨利(淨損)	64	17,053	4.12	17,251	4.34	-198	-1.15
7,386	1.91	所得稅費用(利益)	65	3,411	0.82	3,450	0.87	-39	-1.13
7,386	1.91	所得稅費用(利益)	6501	3,411	0.82	3,450	0.87	-39	-1.13
7,386	1.91	所得稅費用(利益)	650101	3,411	0.82	3,450	0.87	-39	-1.13
29,519	7.63	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	13,642	3.30	13,801	3.47	-159	-1.15
29,519	7.63	本期淨利(淨損)	68	13,642	3.30	13,801	3.47	-159	-1.15

註：百分比及前年決算細數之和與總數略有出入，係四捨五入關係，以下各表同。

新北市果菜運銷股份有限公司

損益預計表說明

中華民國115年度

壹、營業收入預算編列413,480,000元。

包括銷貨收入30,080,000元，服務收入43,935,000元，管理費收入298,533,000元，投資性不動產收入22,064,000元，政府補助收入16,582,000元，什項營業收入2,286,000元。

貳、營業成本編列29,169,000元。

包括銷貨成本28,745,000元及製造費用424,000元。

參、營業費用預算編列378,268,000元。

包括業務費用333,575,000元及管理費用44,693,000元。

肆、營業利益預算編列6,043,000元。

伍、營業外利益(營業外收支相抵)預算編列11,010,000元。

陸、稅前淨利預算編列17,053,000元，扣減所得稅費用預算3,411,000元，本期淨利預算13,642,000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115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	300,249	
本期淨利	8101	13,642	
累積盈餘	8102	286,607	
分配之部	82	300,249	
留存事業機關者	8207	300,249	
法定公積	820703	1,380	
未分配盈餘	820705	298,869	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國115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	17,053	
稅前淨利(淨損)	9003	17,053	
利息股利之調整	9004	-6,888	
利息收入	900401	-6,888	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	10,165	
調整項目	9006	14,757	
折舊、減損及折耗	900603	29,682	
攤銷	900604	495	
沖轉遞延負債	900605	-12,284	
其他	900609	10,071	
流動資產淨減(淨增)	900613	-7,358	
流動負債淨增(淨減)	900614	-5,849	
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	24,922	
收取利息	9008	6,890	
支付所得稅	9012	-3,450	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	28,362	
投資活動之現金流量	92		
流動金融資產淨減(淨增)	9201	469	
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9207	-4,187	
增加基金及長期應收款	9212	-10,071	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-4,577	
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-18,366	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增(淨減)	9407	-23,413	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-23,413	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	-13,417	
期初現金及約當現金	98	184,605	
期末現金及約當現金	99	171,188	

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115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	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				30,080								30,080
合 計					30,080								30,080

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國115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			43,935								43,935	
管理費收入	410205			298,533								298,533	
合 計				342,468								342,468	

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國115年度

科目	說 明
服務收入	代採集貨收入1,638,000元、倉儲運輸收入3,667,000元、汽車入場場地維護收入14,495,000元、承銷人清潔費收入4,058,000元、零批場使用費20,077,000元；合計43,935,000元
管理費收入	三重市場蔬菜交易量45,817,000公斤*估計平均單價21.260425元，交易金額974,088,892元，管理費收入收取3%，估計收入29,222,000元； 板橋市場蔬菜交易量81,770,000公斤*估計平均單價23.180280元，交易金額1,895,451,496元，管理費收入收取3%，估計收入56,864,000元； 合計86,086,000元
管理費收入	三重市場水果交易量144,589,000公斤*估計平均單價40.120506元，交易金額5,800,983,842元，管理費收入收取3%，估計收入174,030,000元； 板橋市場水果交易量30,044,000公斤*估計平均單價39.128608元，交易金額1,175,579,899元，管理費收入收取3%，估計收入35,267,000元； 合計209,297,000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115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	22,064					22,064
政府補助收入	419804	16,582					16,582
什項營業收入	419805	2,286					2,286
合 計		40,932					40,932

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115年度

科目	說 明
投資性不動產收入	冷藏庫使用費收入18,664,000元、冷鏈物流場地使用費收入3,400,000元；合計22,064,000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15,310,000元；合計16,582,000元
什項營業收入	三重市場：青果公會辦公室使用費12,000元、運銷協會辦公室使用費12,000元、板車工會辦公室使用費23,000元、托運聯誼會辦公室使用費34,000元、西瓜借磅152,000元； 板橋市場：發展協會辦公室使用費30,000元、板車工會辦公室使用費23,000元、環保用地使用費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115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	6,888					6,888	
合 計		6,888					6,888	

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115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	7,467					7,467	
合 計		7,467					7,467	

新北市果菜運銷股份有限公司

銷貨成本明細表

中華民國115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				29,169			18,225			31,350
總計					29,169			18,225			31,350

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 115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
299,302	330,638	業務費用	520201	333,575	167,394	166,181
156,268	174,564	用人費用	1	167,394	167,394	-
69,754	84,023	正式員額薪資	11	84,810	84,810	-
69,754	84,023	職員薪金	1103	84,810	84,810	-
233	-	臨時人員薪資	12	-	-	-
233	-	臨時職員薪金	1202	-	-	-
7,655	11,164	加班誤餐費	13	9,336	9,336	-
3,407	3,890	延長工時加班費	1301	3,530	3,530	-
2,903	3,748	誤餐費	1303	3,459	3,459	-
1,345	3,526	未休假加班費	1304	2,347	2,347	-
17,823	24,999	津貼	14	24,204	24,204	-
17,823	24,999	其他津貼	1498	24,204	24,204	-
25,043	23,444	獎金	15	23,558	23,558	-
14,231	8,551	績效獎金	1501	8,636	8,636	-
10,812	14,893	考核獎金	1502	14,922	14,922	-
21,456	13,423	退休及卹償金	16	8,282	8,282	-
20,695	12,784	職員退休及離職金	1601	7,888	7,888	-
761	639	卹償金	1603	394	394	-
761	639	資遣費	17	394	394	-
761	639	職員資遣費	1701	394	394	-
13,544	16,872	福利費	18	16,810	16,810	-
11,220	13,862	分擔員工保險費	1801	13,839	13,839	-
394	909	傷病醫藥費	1803	873	873	-
556	596	提撥福利金	1804	621	621	-
95	105	體育活動費	1805	149	149	-
1,279	1,400	其他福利費	1807	1,328	1,328	-
61,220	70,133	服務費用	2	73,103	-	73,103
10,956	13,098	水電費	21	14,322	-	14,322
10,193	12,238	工作場所電費	2102	13,462	-	13,462
763	860	工作場所水費	2104	860	-	860
785	922	郵電費	22	922	-	922
32	130	郵費	2201	130	-	130
753	792	電話費	2202	792	-	792
1,371	1,232	旅運費	23	1,190	-	1,190
399	480	國內旅費	2301	480	-	480
972	752	國外旅費	2303	710	-	710
4,933	4,532	印刷裝訂與廣告費	24	4,532	-	4,532
2,704	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 115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
8,055	6,000	修理保養與保固費	25	5,900	-	5,900
-	50	土地改良物修護費	2501	50	-	50
2,316	1,900	一般房屋修護費	2502	1,900	-	1,900
1,031	850	機械及設備修護費	2505	850	-	850
1,355	1,600	交通及運輸設備修護費	2506	1,500	-	1,500
3,353	1,600	什項設備修護費	2507	1,600	-	1,600
356	264	保險費	26	267	-	267
199	220	一般房屋保險費	2601	220	-	220
147	24	交通及運輸設備保險費	2604	27	-	27
10	20	責任保險費	2607	20	-	20
17,241	22,635	棧儲、包裝、代理及加工費	27	21,239	-	21,239
17,241	22,635	外包費	2709	21,239	-	21,239
16,356	20,180	專業服務費	28	23,461	-	23,461
184	200	會計師及精算師公費	2802	200	-	200
72	60	講課鐘點及稿費	2805	70	-	70
4	200	委託檢驗試驗費	2807	200	-	200
17	-	委託考選訓練費	2808	-	-	-
4,240	7,180	電腦軟體服務費	2809	9,783	-	9,783
11,055	12,540	保警及保全費用	2810	12,528	-	12,528
784	-	其他專業服務費	2898	680	-	680
1,167	1,270	公關慰勞費	29	1,270	-	1,270
1,150	1,250	公共關係費	2901	1,250	-	1,250
17	20	員工慰勞費	2902	20	-	20
6,394	8,917	材料及用品費	3	8,858	-	8,858
502	362	使用材料費	31	414	-	414
502	362	燃料	3103	414	-	414
5,892	8,555	用品消耗	32	8,444	-	8,444
356	700	辦公(事務)用品	3201	700	-	700
2,969	3,105	化學藥劑與實驗用品	3204	3,017	-	3,017
455	438	服裝	3205	415	-	415
2,112	4,312	其他	3298	4,312	-	4,312
37,241	38,376	租金與利息	4	41,875	-	41,875
37,241	38,376	地租及水租	41	41,870	-	41,870
37,241	38,376	一般土地租金	4101	41,870	-	41,870
-	-	什項設備租金	45	5	-	5
-	-	什項設備租金	4501	5	-	5
26,648	26,492	折舊、折耗及攤銷	5	30,177	-	30,177
23,156	23,025	不動產、廠房及設備折舊	51	26,471	-	26,471
4,374	4,374	土地改良物折舊	5101	1,105	-	1,105
7,648	7,647	一般房屋折舊	5102	12,068	-	12,068
7,860	8,072	機械及設備折舊	5105	9,529	-	9,529

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 115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
1,783	1,765	交通及運輸設備折舊	5106	2,548	-	2,548
1,491	1,167	什項設備折舊	5107	1,221	-	1,221
3,191	3,181	投資性不動產折舊	52	3,211	-	3,211
3,191	3,181	投資性不動產折舊	5201	3,211	-	3,211
301	286	攤銷	56	495	-	495
301	286	攤銷電腦軟體	5601	495	-	495
10,184	10,643	稅捐與規費	6	10,655	-	10,655
8,315	8,655	土地稅	62	8,655	-	8,655
8,315	8,655	一般土地地價稅	6202	8,655	-	8,655
1,751	1,880	房屋稅	64	1,880	-	1,880
1,751	1,880	一般房屋稅	6401	1,880	-	1,880
59	59	消費與行為稅	65	66	-	66
59	59	使用牌照稅	6507	66	-	66
59	49	規費	67	54	-	54
14	4	行政規費	6701	4	-	4
45	45	汽車燃料使用費	6703	50	-	50
1,325	1,513	會費、補助、捐助與分攤	7	1,513	-	1,513
13	13	會費	71	13	-	13
13	13	職業團體會費	7103	13	-	13
862	1,300	補助及捐助	72	1,300	-	1,300
862	1,300	捐助國內團體	7204	1,300	-	1,300
450	200	補貼與獎勵	74	200	-	200
450	200	獎勵費用	7402	200	-	200
22	-	損失及賠償給付	8	-	-	-
22	-	各項損失	81	-	-	-
22	-	呆帳及保證損失	8102	-	-	-
299,302	330,638	總計		333,575	167,394	166,181

新北市果菜運銷股份有限公司
業務費用說明
中華民國115年度

業務費用固定預算編列1億6,739萬4千元，變動預算編列1億6,618萬1千元，合計3億3,357萬5千元，包括：

一、用人費用1億6,739萬4千元。

- | | | |
|------|----------|--|
| (一) | 職員薪金 | 業務人員全年薪資(三重98人、板橋68人) |
| (二) | 延長工時加班費 | 配合節前加班(三重89萬8千元、板橋68萬7千元)，配合政策因素業務超時加班(三重110萬3千元、板橋84萬2千元) |
| (三) | 誤餐費 | (三重208萬6千元、板橋137萬3千元) |
| (四) | 未休假加班費 | (三重148萬7千元、板橋86萬元) |
| (五) | 其他津貼 | 主管津貼及專業、夜間津貼(三重1,511萬6千元、板橋908萬8千元) |
| (六) | 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重525萬4千元、板橋338萬2千元) |
| (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940萬7千元、板橋551萬5千元) |
| (八) | 職員退休及離職金 | 舊制(三重149萬8千元、板橋44萬1千元)
新制(三重354萬8千元、板橋240萬1千元) |
| (九) | 卹償金 | (三重25萬2千元、板橋14萬2千元) |
| (十) | 職員資遣費 | (三重25萬2千元、板橋14萬2千元) |
| (十一) | 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重358萬1千元、板橋226萬1千元)
勞工保險費(三重474萬6千元、板橋325萬1千元) |
| (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4千元×98人、板橋4千元×68人)
依法特約醫護人員須辦理臨場健康服務(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35萬7千元、板橋26萬4千元) |
| (十四) | 體育活動費 | (三重900元×98人、板橋900元×68人) |
| (十五) | 其他福利費 | 休假旅遊補助
(三重8千元×98人、板橋8千元×68人) |

二、服務費用7,310萬3千元。

- | | | |
|-----|--------|-----------------------|
| (一) | 工作場所電費 | (三重348萬5千元、板橋997萬7千元) |
| (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115年度

(五)	國內旅費	(三重24萬元、板橋24萬元)(包含農糧署補助行情報導1萬元)
(六)	國外旅費	(三重35萬5千元、板橋35萬5千元)
(七)	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)
(八)	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广、產地來訪、承銷人座談等(三重110萬元、板橋112萬9千元)
(九)	土地改良物修護費	(三重5萬元)
(十)	一般房屋修護費	(三重90萬元、板橋100萬元)
(十一)	機械及設備修護費	(三重35萬元、板橋50萬元)
(十二)	交通及運輸設備修護費	(三重60萬元、板橋90萬元)
(十三)	什項設備修護費	(三重60萬元、板橋100萬元)
(十四)	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)
(十五)	交通及運輸設備保險費	公務車第三人責任險、強制險(三重1萬1千元、板橋1萬6千元)
(十六)	責任保險費	生鮮農產品、加工食品責任險(板橋2萬元)
(十七)	外包費	三重：廢棄物清除費635萬1千元(垃圾750噸×6,135元+果渣350噸×5千元)、環境清潔費348萬元(29萬元×12月) 板橋：廢棄物清除費744萬8千元(垃圾725噸×6,135元+果渣600噸×5千元)、環境清潔費396萬元(33萬元×12月)
(十八)	會計師及精算師公費	會計師公費(三重10萬元、板橋10萬元)
(十九)	講課鐘點及稿費	拍賣員訓練、講習講師費(三重4萬元、板橋3萬元)
(二十)	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)
(二十一)	電腦軟體服務費	(三重484萬2千元、板橋494萬1千元) (包含農糧署補助行情報導6萬元)
(二十二)	保警及保全費用	三重556萬8千元(5萬8千元×8單位×12月) 板橋696萬元(5萬8千元×10單位×12月)
(二十三)	其他專業服務費	委任ISMS資訊安全顧問輔導服務及其他等專業諮詢(三重34萬元、板橋34萬元)
(二十四)	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)
(二十五)	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885萬8千元。		
(一)	燃料	(三重20萬7千元、板橋20萬7千元)
(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115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6萬元、板橋4萬元) 質譜儀化學實驗費(每日50件)(三重117萬6千元、板橋117萬6千元)、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×98人、板橋2,500元×68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4,187萬5千元。		
(一)	一般土地租金	三重市場使用費1,016萬2千元(青果、蔬菜管理費收入2億325萬2千元×5%) 板橋市場使用費95萬3千元(青果、蔬菜管理費收入9,528萬1千元×1%) 板橋市場土地租金3,070萬2千元(255萬8,529元×12月)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%)
(二)	什項設備租金	電動機車電池月租費:板橋400元×12月
五、折舊、折耗及攤銷3,017萬7千元。		
(一)	折舊、折耗及攤銷	詳第38頁資產折舊明細表及無形資產攤銷費用49萬5千元
六、稅捐與規費1,065萬5千元。		
(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3萬7千元、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2萬2千元、板橋2萬8千元)
七、會費、補助及捐助與分攤151萬3千元。		
(一)	會費、補助及捐助與分攤	詳第50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115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
33,546	41,540	管理費用	520301	44,693	43,495	1,198
32,954	40,245	用人費用	1	43,495	43,495	-
17,065	23,860	正式員額薪資	11	27,332	27,332	-
3,067	3,130	董(理)監事報酬	1101	3,130	3,130	-
13,998	20,730	職員薪金	1103	24,202	24,202	-
907	1,512	加班誤餐費	13	1,046	1,046	-
520	533	延長工時加班費	1301	503	503	-
103	78	誤餐費	1303	78	78	-
284	901	未休假加班費	1304	465	465	-
1,531	2,140	津貼	14	2,212	2,212	-
36	36	出納津貼	1407	36	36	-
1,495	2,104	其他津貼	1498	2,176	2,176	-
6,353	6,242	獎金	15	6,989	6,989	-
3,526	2,252	績效獎金	1501	2,606	2,606	-
2,826	3,990	考核獎金	1502	4,383	4,383	-
4,427	2,820	退休及卹償金	16	1,789	1,789	-
4,271	2,685	職員退休及離職金	1601	1,704	1,704	-
155	135	卹償金	1603	85	85	-
155	135	資遣費	17	85	85	-
155	135	職員資遣費	1701	85	85	-
2,516	3,536	福利費	18	4,042	4,042	-
2,162	3,021	分擔員工保險費	1801	3,451	3,451	-
109	188	傷病醫藥費	1803	208	208	-
16	23	體育活動費	1805	39	39	-
229	304	其他福利費	1807	344	344	-
450	1,060	服務費用	2	970	-	970
22	50	旅運費	23	50	-	50
22	50	國內旅費	2301	50	-	50
-	-	國外旅費	2303	-	-	-
75	300	印刷裝訂與廣告費	24	300	-	300
75	300	印刷及裝訂費	2401	300	-	300
353	710	專業服務費	28	620	-	620
305	100	法律事務費	2803	300	-	300
11	160	委託考選訓練費	2808	160	-	160
38	450	其他專業服務費	2898	160	-	160
142	235	材料及用品費	3	228	-	228
142	235	用品消耗	32	228	-	228
29	100	辦公(事務)用品	3201	100	-	100
7	40	報章雜誌	3202	20	-	20
100	95	服裝	3205	108	-	108
5	-	其他	3298	-	-	-
33,546	41,540	總計		44,693	43,495	1,198

新北市果菜運銷股份有限公司
管理費用說明
中華民國115年度

管理費用固定預算編列4,349萬5千元，變動預算編列119萬8千元，合計4,469萬3千元，包括：

一、用人費用4,349萬5千元。

- | | | |
|------|----------|--|
| (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 | 行政人員全年薪資(三重32人、板橋11人) |
| (三) | 延長工時加班費 | 配合節前加班(三重11萬7千元、板橋3萬1千元)及配合政策因素業務超時加班(三重19萬9千元、板橋15萬6千元) |
| (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37萬8千元、板橋8萬7千元) |
| (六) | 出納津貼 | (三重3萬6千元) |
| (七) | 其他津貼 | 主管津貼及夜間津貼(三重201萬8千元、板橋15萬8千元) |
| (八) | 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重204萬5千元、板橋56萬1千元) |
| (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351萬7千元、板橋86萬6千元) |
| (十) | 職員退休及離職金 | 舊制(三重0元、板橋13萬5千元)
新制(三重126萬元、板橋30萬9千元) |
| (十一) | 卹償金 | (三重6萬3千元、板橋2萬2千元) |
| (十二) | 職員資遣費 | (三重6萬3千元、板橋2萬2千元) |
| (十三) | 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重115萬3千元、板橋31萬5千元)
勞工保險費(三重148萬2千元、板橋50萬1千元) |
| (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，4千元×29人、板橋4千元×11人) |
| (十五) | 體育活動費 | (三重900元×32人、板橋900元×11人) |
| (十六) | 其他福利費 | 休假旅遊補助
(三重8千元×32人、板橋8千元×11人) |

二、服務費用97萬元。

- | | | |
|-----|---------|--|
| (一) | 國內旅費 | (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、營業預決算等(三重15萬元、板橋15萬元) |
| (三) | 法律事務費 | (三重25萬元、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8萬元、板橋8萬元) |

三、材料及用品費22萬8千元。

- | | | |
|-----|----------|---------------------------------------|
| (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5萬元、板橋5萬元) |
| (二) | 報章雜誌 | (三重1萬元、板橋1萬元) |
| (三) | 服裝 | (三重2,500元×32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115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
505	445	財務費用	5901	445	-	445
505	445	匯費、手續費及證券發行費	590103	445	-	445
505	445	其他	9	445	-	445
505	445	其他費用	91	445	-	445
2,565	2,900	其他營業外費用	5998	2,900	-	2,900
2,565	2,900	什項費用	599816	2,900	-	2,900
2,565	2,900	其他	9	2,900	-	2,900
2,565	2,900	其他費用	91	2,900	-	2,900
3,070	3,345	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115年度

營業外費用編列334萬5千元，係金流合作契約服務費及手續費(三重:20萬元、板橋:24萬5千元)、不可扣抵之進項稅額(三重:140萬元、板橋:150萬元)

新北市果菜運銷股份有限公司
購置無形資產明細表
中華民國 115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
537	-	電腦軟體	4,500	會計系統現代化更新
17	-	手持機開發軟體	-	
520	-	拍賣系統品名代碼擴充資訊軟體	-	
-	-	會計系統現代化更新建置計畫	4,500	
537	-	總計	4,500	

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115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	-	1,177	3,400	-	4,577	-	4,577	
一次性項目		-	1,177	3,400	-	4,577	-	4,577	
電腦及資訊硬體汰換及購置		-	1,177	-	-	1,177	-	1,177	
增購公務用車		-	-	2,400	-	2,400	-	2,400	
增購10米高空自走車		-	-	1,000	-	1,000	-	1,000	
合 計		-	1,177	3,400	-	4,577	-	4,577	

本 頁 空 白

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	4,577			
一次性項目		4,577			
電腦及資訊硬體汰換及購置		1,177			
增購公務用車		2,400			
增購10米高空自走車		1,000			
合 計		4,577			

股份有限公司
資金來源明細表
115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	%		
4,577	100.00							4,577	100.00
4,577	100.00							4,577	100.00
1,177	25.71							1,177	25.71
2,400	52.44							2,400	52.44
1,000	21.85							1,000	21.85
4,577	100.00							4,577	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						
		投資 總額	資 金 來 源					目 標 能 量
			自 有 資 金				外 借 資 金	
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	4,577	4,577					
一次性項目		4,577	4,577					
電腦及資訊硬體汰換及購置		1,177	1,177					
增購公務用車		2,400	2,400					
增購10米高空自走車		1,000	1,000					
合 計		4,577	4,577					

115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 (%)	內部報酬率 (%)	收回年限 (年)	本年度		截至本年度累計	
				金額	占全部計畫%	金額	占全部計畫%
115.01-115.12				4,577	100.00	4,577	100.00
				4,577	100.00	4,577	100.00
				1,177	25.71	1,177	25.71
				2,400	52.44	2,400	52.44
				1,000	21.85	1,000	21.85
				4,577	100.00	4,577	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115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	443,626	106,216	19,897	52,036	52,819	706,471
上年度預計增減資產原值	-	177,606	3,511	130	-	27,079	208,326
本年度預計增減資產原值	-	-	1,177	3,400	-	-	4,577
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
累計減損額	-	-	-	-	-	-	-
本年度資產總額	31,877	621,232	110,904	23,427	52,036	79,898	919,374
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	1,105	12,068	9,529	2,548	1,221	3,211	29,682
業務費用-三重	-	104	3,009	311	156	132	3,712
業務費用-板橋	1,105	11,964	6,520	2,237	1,065	3,079	25,970
合計	1,105	12,068	9,529	2,548	1,221	3,211	29,682

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115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				
						實收資本				預收資本
名稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	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115

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
1,329,362	資產	1,354,708	1,372,580	-17,872
549,296	流動資產	584,245	590,775	-6,530
190,349	現金	171,188	184,605	-13,417
190,129	銀行存款	170,995	184,440	-13,445
221	零用及週轉金	193	165	28
309,110	流動金融資產	369,579	370,048	-469
309,110	其他金融資產-流動	369,579	370,048	-469
46,754	應收款項	38,794	29,840	8,954
5,817	應收帳款	14,420	22,033	-7,613
22	應收收益	23	23	-
-	應收利息	3	5	-2
40,916	其他應收款	24,348	7,779	16,569
536	存貨	430	323	107
536	商(藥)品存貨	430	323	107
2,547	預付款項	4,254	5,959	-1,705
-	預付貨款	31	62	-31
1,617	預付費用	3,374	5,130	-1,756
-	進項稅額	98	196	-98
931	其他預付款	751	571	180
119,762	基金、投資及長期應收款	146,076	136,005	10,071
119,762	基金	146,076	136,005	10,071
119,762	其他基金	146,076	136,005	10,071
62,397	不動產、廠房及設備	562,752	584,646	-21,894
9,171	土地改良物	8,852	9,957	-1,105
31,877	土地改良物	31,877	31,877	-
-22,705	累計折舊-土地改良物	-23,025	-21,920	-1,105
374,174	房屋及建築	509,228	521,296	-12,068
443,626	房屋及建築	621,232	621,232	-
-69,452	累計折舊-房屋及建築	-112,004	-99,936	-12,068
42,848	機械及設備	32,212	40,564	-8,352
106,216	機械及設備	110,904	109,727	1,177
-63,368	累計折舊-機械及設備	-78,692	-69,163	-9,529
8,246	交通及運輸設備	8,445	7,593	852
19,897	交通及運輸設備	23,427	20,027	3,400
-11,651	累計折舊-交通及運輸設備	-14,982	-12,434	-2,548
5,911	什項設備	3,159	4,380	-1,221
52,036	什項設備	52,036	52,036	-
-46,125	累計折舊-什項設備	-48,877	-47,656	-1,221
189,046	購建中固定資產	856	856	-
8,646	未完工程	856	856	-
180,400	預付工程及土地款	-	-	-
26,607	投資性不動產	53,374	56,585	-3,211
26,607	投資性不動產	53,374	56,585	-3,211
52,819	投資性不動產	79,898	79,898	-
-26,212	累計折舊-投資性不動產	-26,524	-23,313	-3,211
641	無形資產及礦產資源	4,289	284	4,005
641	無形資產及礦產資源	4,289	284	4,005
641	電腦軟體	4,289	284	4,005
3,659	其他資產	3,972	4,285	-313
3,659	什項資產	3,972	4,285	-313
40	存出保證金	35	30	5
3,619	暫付及待結轉帳項	3,937	4,255	-318
1,329,362	資產總計	1,354,708	1,372,580	-17,872

銷股份有限公司
債預計表
年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實際數	科 目	115年12月31日 預計數	114年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
982,002	負債	979,907	1,011,421	-31,514
141,977	流動負債	118,020	123,908	-5,888
136,324	應付款項	112,909	118,626	-5,717
7,436	應付帳款	7,288	7,139	149
13,430	應付代收款	20,084	26,738	-6,654
113,840	應付費用	83,862	83,017	845
1,541	應付其他稅款	1,579	1,617	-38
77	其他應付款	96	115	-19
4,083	本期所得稅負債	3,411	3,450	-39
4,083	應付所得稅款	3,411	3,450	-39
1,570	預收款項	1,700	1,832	-132
2	預收貨款	-	-	-
1,222	預收收入	1,382	1,542	-160
346	其他預收款	318	290	28
119,762	長期負債	146,076	136,005	10,071
119,762	長期債務	146,076	136,005	10,071
119,762	應計退休金負債	146,076	136,005	10,071
720,264	其他負債	715,811	751,508	-35,697
498,130	遞延負債	469,016	481,300	-12,284
498,130	遞延收入	469,016	481,300	-12,284
222,133	什項負債	246,795	270,208	-23,413
208,203	存入保證金	222,541	236,878	-14,337
13,930	暫收及待結轉帳項	24,254	33,330	-9,076
347,359	權益	374,801	361,159	13,642
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	-
301,310	保留盈餘	328,753	315,111	13,642
27,735	已指撥保留盈餘	29,884	28,504	1,380
27,735	法定公積	29,884	28,504	1,380
273,575	未指撥保留盈餘	298,869	286,607	12,262
273,575	累積盈餘	298,869	286,607	12,262
1,329,362	負債及權益總計	1,354,708	1,372,580	-17,872

新北市果菜運銷股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國115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	213		213	-4		-4	209		209	職員包含三重市場130人及板橋市場79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	213		213	-4		-4	209		209	
正式職員-三重	135		135	-5		-5	130		130	
正式職員-板橋	78		78	1		1	79		79	
總 計	213		213	-4		-4	209		209	

新北市果菜運銷股份有限公司

用人費用彙計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目	正式 員額 薪資	臨時 人員 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	112,142	-	10,382	26,416	11,242	19,305	9,592	479	479	17,290	1,081	621	188	1,672	210,889
營業費用部分	112,142	-	10,382	26,416	11,242	19,305	9,592	479	479	17,290	1,081	621	188	1,672	210,889
業務費用	84,810	-	9,336	24,204	8,636	14,922	7,888	394	394	13,839	873	621	149	1,328	167,394
職員(三重)	51,640	-	5,574	15,116	5,254	9,407	5,046	252	252	8,327	601	357	88	784	102,698
職員(板橋)	33,170	-	3,762	9,088	3,382	5,515	2,842	142	142	5,512	272	264	61	544	64,696
管理費用	27,332	-	1,046	2,212	2,606	4,383	1,704	85	85	3,451	208	-	39	344	43,495
董(理)監事(國內)	3,130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,130
職員(三重)	18,592	-	733	2,054	2,045	3,517	1,260	63	63	2,635	164	-	29	256	31,411
職員(板橋)	5,610	-	313	158	561	866	444	22	22	816	44	-	10	88	8,954
合 計	112,142	-	10,382	26,416	11,242	19,305	9,592	479	479	17,290	1,081	621	188	1,672	210,889

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115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	3,411	-	-						3,411	-	-
營利事業所得稅	97611	3,411	-	-						3,411	-	-
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	-	66	-						-	66	-
使用牌照稅	97657	-	66	-						-	66	-
規費	9767	4	50	-						4	50	-
行政規費	97671	4	-	-						4	-	-
汽車燃料使用費	97673	-	50	-						-	50	-
合 計		3,415	10,651							3,415	10,651	

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115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	
客貨兩用車	1541	輛	1	1,600	1	800	2	2,400	新購電動車
合 計			1	1,600	1	800	2	2,400	

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輛及客貨用兩用車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115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				30,080
上年度預算數					
商品	3301				23,880
前年度決算數					
商品	3301				35,593
112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115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				30,080
服務收入	935101				43,935
管理費收入	935102				298,533
上年度預算數					
銷貨收入	935100				23,880
服務收入	935101				42,831
管理費收入	935102				293,482
前年度決算數					
銷貨收入	935100				35,593
服務收入	935101				44,143
管理費收入	935102				269,538
112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

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115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115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
189,222	214,809	用人費用	210,889	-	167,394	43,495	-	-	-
86,820	107,883	正式員額薪資	112,142	-	84,810	27,332	-	-	-
233	-	臨時人員薪資	-	-	-	-	-	-	-
8,562	12,676	加班誤餐費	10,382	-	9,336	1,046	-	-	-
19,354	27,139	津貼	26,416	-	24,204	2,212	-	-	-
31,395	29,686	獎金	30,547	-	23,558	6,989	-	-	-
25,882	16,243	退休及卹償金	10,071	-	8,282	1,789	-	-	-
916	774	資遣費	479	-	394	85	-	-	-
16,059	20,408	福利費	20,852	-	16,810	4,042	-	-	-
61,966	71,193	服務費用	74,073	-	73,103	970	-	-	-
10,956	13,098	水電費	14,322	-	14,322	-	-	-	-
785	922	郵電費	922	-	922	-	-	-	-
1,688	1,282	旅運費	1,240	-	1,190	50	-	-	-
5,008	4,832	印刷裝訂與廣告費	4,832	-	4,532	300	-	-	-
8,055	6,000	修理保養與保固費	5,900	-	5,900	-	-	-	-
356	264	保險費	267	-	267	-	-	-	-
17,241	22,635	棧儲、包裝、代理 及加工費	21,239	-	21,239	-	-	-	-
16,709	20,890	專業服務費	24,081	-	23,461	620	-	-	-
1,167	1,270	公關慰勞費	1,270	-	1,270	-	-	-	-
37,590	27,377	材料及用品費	38,255	29,169	8,858	228	-	-	-
502	362	使用材料費	414	-	414	-	-	-	-
6,219	8,790	用品消耗	8,672	-	8,444	228	-	-	-
30,870	18,225	商品	29,169	29,169	-	-	-	-	-
37,241	38,376	租金與利息	41,875	-	41,875	-	-	-	-
37,241	38,376	地租及水租	41,870	-	41,870	-	-	-	-
-	-	什項設備租金	5	-	5	-	-	-	-
26,648	26,492	折舊、折耗及攤銷	30,177	-	30,177	-	-	-	-
23,156	23,025	不動產、廠房及設備 折舊	26,471	-	26,471	-	-	-	-
3,191	3,181	投資性不動產折舊	3,211	-	3,211	-	-	-	-
301	286	攤銷	495	-	495	-	-	-	-

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國115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
17,570	14,093	稅捐與規費	14,066	-	10,655	-	-	-	3,411
7,386	3,450	所得稅	3,411	-	-	-	-	-	3,411
8,315	8,655	土地稅	8,655	-	8,655	-	-	-	-
1,751	1,880	房屋稅	1,880	-	1,880	-	-	-	-
59	59	消費與行為稅	66	-	66	-	-	-	-
59	49	規費	54	-	54	-	-	-	-
1,325	1,513	會費、補助、捐助與分攤	1,513	-	1,513	-	-	-	-
13	13	會費	13	-	13	-	-	-	-
862	1,300	補助及捐助	1,300	-	1,300	-	-	-	-
450	200	補貼與獎勵	200	-	200	-	-	-	-
22	-	損失及賠償給付	-	-	-	-	-	-	-
22	-	各項損失	-	-	-	-	-	-	-
3,070	3,345	其他	3,345	-	-	-	445	2,900	-
3,070	3,345	其他費用	3,345	-	-	-	445	2,900	-
374,653	397,198	總 計	414,193	29,169	333,575	44,693	445	2,900	3,411

新北市果菜運銷股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	17,712	114	114年3月11日新北府主基預字第1140464382號函核定辦理「113年度建構農產品冷鏈物流及品質確保示範體系計畫-板橋果菜批發市場」1,771萬1,917元。
一般建築及設備計畫	17,712		
房屋及建築	17,712		