

中華民國116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		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 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	04			
		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) 營業外收入明細表.....	第	18	頁
(5) 銷貨成本明細表.....	第	19	頁
(6) 業務費用明細表及說明.....	第	20-25	頁
(7) 管理費用明細表及說明.....	第	26-27	頁
(8) 營業外費用明細表及說明.....	第	28-29	頁
2、現金流量明細科目			
(1) 購置無形資產明細表.....	第	30	頁
(2) 固定資產建設改良擴充明細表.....	第	31	頁
(3) 固定資產建設改良擴充資金來源明細表.....	第	32-33	頁
(4) 固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表.....	第	34-35	頁
(5) 資產折舊明細表.....	第	36	頁
(6) 資本增減與股額明細表.....	第	37	頁
戊、預算參考表：			
1、資產負債預計表.....	第	40-41	頁
2、員工人數彙計表.....	第	42	頁
3、用人費用彙計表.....	第	43	頁
4、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第	44	頁
5、5年來主要產品銷售量值明細表.....	第	45	頁
6、5年來主要營運項目量值明細表.....	第	46	頁
7、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表.....	第	47	頁
8、派員出國計畫預算總表.....	第	48	頁
9、派員出國計畫預算類別表—考察、視察、訪問.....	第	50-51	頁
10、各項費用彙計表.....	第	52-53	頁
己、附錄：			
1、市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表所提審議意見辦理情形報告表.....	第	55	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	448.62	427.84	20.78	4.86
營業總支出(附註1)	437.33	414.19	23.14	5.59
淨利（淨損）	11.29	13.64	-2.35	-17.23
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	313.25	300.25	13.00	4.33
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	12.64	4.58	8.06	176.23
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	100.43			
現金及約當現金淨減		13.42		
財務狀況：				
營運資金餘額(附註3)	506.10	470.21	35.89	7.63
不動產、廠房及設備餘額	502.25	513.89	-11.64	-2.27
長期負債餘額	136.25	146.08	-9.83	-6.73
權益	391.37	380.08	11.29	2.97
附註：1、如為所得利益者，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126,718公噸，青果交易量為170,458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1,264萬3千元，內容說明

如下：

- (一)本年度預算總額 12,643 千元
 - 一般建築及設備計畫部分 12,643 千元
 - 一次性項目 12,643 千元
- (二)資金來源
 - 一般建築及設備計畫部分 12,643 千元
 - 1.自有資金 12,643 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

116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	116年度預算	資金來源	116年度預算
(一)不動產、廠房及設備	12,643	自有資金	12,643
土地	-	營運資金	12,643
土地改良物	-	其他	-
房屋及建築	-		
機械及設備	2,143		
交通及運輸設備	-		
什項設備	10,500		
(二)投資性不動產	-		
投資性不動產	-		
合 計	12,643	合 計	12,643

(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。

2.三重市場通風設備更新維護(什項設備)

為改善三重果菜批發市場通風環境，提升場內空氣品質及作業舒適度，並維持市場設施正常運作，以提供優質交易環境、促進批發市場穩定發展及確保通風系統穩定運作。

3.農產品批發市場營運機能強化設備改善計畫(什項設備)

配合中央政策更新低溫卸貨拍賣場、分裝場及倉儲設備。完善蔬果自卸貨、理貨至拍賣之全程冷鏈，有效降低農產品因倉儲溫差損耗，穩定市場價格、延長保鮮期並確保食品安全。

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4億3,353萬元，營業外收入1,508萬8千元，收入合計4億4,861萬8千元；預計營業成本3,696萬3千元，營業費用3億9,420萬4千元，營業外費用334萬5千元，所得稅費用282萬1千元，費用合計4億3,733萬3千元；預計本年度稅後淨利1,128萬5千元。

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	112年度 決算	113年度 決算	114年度 決算	115年度 預算	116年度 預算
收入					
營業收入	361,679	386,989	401,305	413,480	433,530
營業外收入	16,804	17,183	17,665	14,355	15,088
收入合計	378,483	404,172	418,970	427,835	448,618
支出					
營業成本	22,377	31,350	43,351	29,169	36,963
營業費用	321,044	332,848	347,986	378,268	394,204
營業外費用	3,482	3,069	3,752	3,345	3,345
所得稅費用(利益)	6,425	7,386	4,800	3,411	2,821
支出合計	353,328	374,653	399,889	414,193	437,333
淨利(淨損)	25,155	29,519	19,081	13,642	11,285

二、盈虧撥補之預計

(一)法定公積136萬4千元。

(二)未分配盈餘3億1,188萬8千元。

三、現金流量之預計：

本基金期初現金及約當現金為1億7,516萬9千元，營業活動之淨現金流入1億129萬1千元、投資活動之淨現金流入301萬5千元、籌資活動之現金流出387萬4千元，期末現金及約當現金為2億7,560萬1千元。

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增加2,005萬元，主要係銷貨收入預算增加1,096萬元、勞務收入預算減少439萬8千元(服務收入增加77萬2千元、管理費收入減少517萬元)；其他營業收入較上年度預算增加1,348萬8千元(政府補助收入增加1,348萬2千元、什項營業收入增加6千元)。

(二)營業成本較上年度預算增加779萬4千元，主要係銷貨成本增加779萬4千元(銷貨成本增加739萬8千元、製造費用增加39萬6千元)。

(三)營業費用較上年度預算增加1,593萬6千元，主要係業務費用較上年度預算增加1,735萬5千元，管理費用較上年度預算減少141萬9千元。

(四)營業外收入較上年度預算增加73萬3千元(係為利息收入增加24萬9千元、什項收入增加48萬4千元)。

(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		112	113	114	115	116
財務結構 %	負債占資產比率	73.99	73.87	73.81	72.33	72.26
	長期資金占固定資產比率	87.82	74.22	90.23	92.56	105.05
償債能力 %	流動比率	441.15	386.89	350.58	495.04	417.67
	速動比率	439.14	385.38	348.59	491.82	415.39
經營能力	應收款項週轉率(次)	11.69	9.09	13.77	12.05	13.31
	平均收現日數	31.21	40.17	26.51	30.29	27.41
	存貨週轉率(次)	44.06	79.91	99.88	77.47	91.15
	平均銷貨日數	8.28	4.57	3.65	4.71	4.00
	固定資產週轉率(次)	0.73	0.61	0.68	0.73	0.86
	總資產週轉率(次)	0.30	0.29	0.29	0.31	0.31

分析項目 \ 年度		112	113	114	115	116
現金流量	現金流量比率(%)	48.50	43.09	62.15	24.03	63.58
	現金流量允當比率(%)	262.63	109.55	124.44	133.68	146.97
	現金再投資比率(%)	5.55	4.88	8.76	2.16	7.68

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	112年度 決算	113年度 決算	114年度 決算	115年度 預算	116年度 預算
營業利益率(%)	5.05	5.89	2.48	1.46	0.55
營業利益(損失)	<u>18,257</u>	<u>22,791</u>	<u>9,968</u>	<u>6,043</u>	<u>2,363</u>
營業收入	361,679	386,989	401,305	413,480	433,530
淨利率(%)	6.96	7.63	4.75	3.30	2.60
本期淨利	<u>25,155</u>	<u>29,519</u>	<u>19,081</u>	<u>13,642</u>	<u>11,285</u>
營業收入	361,679	386,989	401,305	413,480	433,530

(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	112年度 決算	113年度 決算	114年度 決算	115年度 預算	116年度 預算
總資產報酬率(%)	2.11	2.31	1.40	1.00	0.81
本期淨利	<u>25,155</u>	<u>29,519</u>	<u>19,081</u>	<u>13,642</u>	<u>11,285</u>
平均資產總額	1,194,042	1,275,636	1,364,352	1,363,644	1,385,453
權益報酬率(%)	8.24	8.88	5.35	3.71	2.93
本期淨利	<u>25,155</u>	<u>29,519</u>	<u>19,081</u>	<u>13,642</u>	<u>11,285</u>
平均權益總額	305,263	332,600	356,900	367,980	385,725

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116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	%
401,305	100.00	營業收入	41	433,530	100.00	413,480	100.00	20,050	4.85
48,660	12.13	銷貨收入	4101	41,040	9.47	30,080	7.27	10,960	36.44
48,660	12.13	銷貨收入	410101	41,040	9.47	30,080	7.27	10,960	36.44
306,611	76.40	勞務收入	4102	338,070	77.98	342,468	82.83	-4,398	-1.28
44,420	11.07	服務收入	410204	44,707	10.31	43,935	10.63	772	1.76
262,191	65.33	管理費收入	410205	293,363	67.67	298,533	72.20	-5,170	-1.73
46,035	11.47	其他營業收入	4198	54,420	12.55	40,932	9.90	13,488	32.95
19,114	4.76	投資性不動產收入	419801	22,064	5.09	22,064	5.34	-	-
24,703	6.16	政府補助收入	419804	30,064	6.93	16,582	4.01	13,482	81.31
2,218	0.55	什項營業收入	419805	2,292	0.53	2,286	0.55	6	0.26
43,351	10.80	營業成本	51	36,963	8.53	29,169	7.05	7,794	26.72
43,351	10.80	銷貨成本	5101	36,963	8.53	29,169	7.05	7,794	26.72
42,470	10.58	銷貨成本	510101	36,143	8.34	28,745	6.95	7,398	25.74
881	0.22	製造費用	510104	820	0.19	424	0.10	396	93.40
357,954	89.20	營業毛利(毛損)	61	396,567	91.47	384,311	92.95	12,256	3.19
347,986	86.71	營業費用	52	394,204	90.93	378,268	91.48	15,936	4.21
314,502	78.37	業務費用	5202	350,930	80.95	333,575	80.67	17,355	5.20
314,502	78.37	業務費用	520201	350,930	80.95	333,575	80.67	17,355	5.20
33,484	8.34	管理費用	5203	43,274	9.98	44,693	10.81	-1,419	-3.17
33,484	8.34	管理費用	520301	43,274	9.98	44,693	10.81	-1,419	-3.17
9,968	2.48	營業利益(損失)	62	2,363	0.55	6,043	1.46	-3,680	-60.89
17,665	4.40	營業外收入	49	15,088	3.48	14,355	3.47	733	5.11
8,764	2.18	財務收入	4901	7,137	1.65	6,888	1.67	249	3.61
8,764	2.18	利息收入	490101	7,137	1.65	6,888	1.67	249	3.61
8,901	2.22	其他營業外收入	4998	7,951	1.83	7,467	1.81	484	6.48
8,901	2.22	什項收入	499808	7,951	1.83	7,467	1.81	484	6.48
3,752	0.93	營業外費用	59	3,345	0.77	3,345	0.81	-	-
443	0.11	財務費用	5901	445	0.10	445	0.11	-	-
6	0.00	利息費用	590101	-	-	-	-	-	-
438	0.11	匯費、手續費及證券發行費	590103	445	0.10	445	0.11	-	-
3,308	0.82	其他營業外費用	5998	2,900	0.67	2,900	0.70	-	-
51	0.01	資產報廢損失	599803	-	-	-	-	-	-
3,257	0.81	什項費用	599816	2,900	0.67	2,900	0.70	-	-
13,913	3.47	營業外利益(損失)	63	11,743	2.71	11,010	2.66	733	6.66
23,881	5.95	稅前淨利(淨損)	64	14,106	3.25	17,053	4.12	-2,947	-17.28
4,800	1.20	所得稅費用(利益)	65	2,821	0.65	3,411	0.82	-590	-17.30
4,800	1.20	所得稅費用(利益)	6501	2,821	0.65	3,411	0.82	-590	-17.30
4,800	1.20	所得稅費用(利益)	650101	2,821	0.65	3,411	0.82	-590	-17.30
19,081	4.75	繼續營業單位本期淨利(淨損)	66	11,285	2.60	13,642	3.30	-2,357	-17.28
19,081	4.75	本期淨利(淨損)	68	11,285	2.60	13,642	3.30	-2,357	-17.28

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116年度

壹、營業收入預算編列433,530,000元。

包括銷貨收入41,040,000元，服務收入44,707,000元，管理費收入293,363,000元，投資性不動產收入22,064,000元，政府補助收入30,064,000元，什項營業收入2,292,000元。

貳、營業成本編列36,963,000元。

包括銷貨成本36,143,000元及製造費用820,000元。

參、營業費用預算編列394,204,000元。

包括業務費用350,930,000元及管理費用43,274,000元。

肆、營業利益預算編列2,363,000元。

伍、營業外利益(營業外收支相抵)預算編列11,743,000元。

陸、稅前淨利預算編列14,106,000元，扣減所得稅費用預算2,821,000元，本期淨利預算11,285,000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116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	313,252	
本期淨利	8101	11,285	
累積盈餘	8102	301,967	
分配之部	82	313,252	
留存事業機關者	8207	313,252	
法定公積	820703	1,364	
未分配盈餘	820705	311,888	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國116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	14,106	
稅前淨利(淨損)	9003	14,106	
利息股利之調整	9004	-7,137	
利息收入	900401	-7,137	
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	6,969	
調整項目	9006	90,595	
折舊、減損及折耗	900603	32,322	
攤銷	900604	1,162	
沖轉遞延負債	900605	12,045	
其他	900609	-9,824	
流動資產淨減(淨增)	900613	13,005	
流動負債淨增(淨減)	900614	41,885	
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	97,564	
收取利息	9008	7,138	
支付所得稅	9012	-3,411	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	101,291	
投資活動之現金流量	92		
流動金融資產淨減(淨增)	9201	10,234	
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9207	-4,400	
增加基金及長期應收款	9212	9,824	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-12,643	
投資活動之淨現金流入(流出)	93	3,015	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增(淨減)	9407	-3,874	
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	-3,874	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	100,432	
期初現金及約當現金	98	175,169	
期末現金及約當現金	99	275,601	

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116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				41,040								41,040
合 計					41,040								41,040

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國116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				44,707								44,707
管理費收入	410205				293,363								293,363

新北市果菜運銷股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國116年度

科目	說 明
服務收入	代採集貨收入1,121,000元、倉儲運輸收入3,963,000元、汽車入場場地維護收入15,409,000元、承銷人清潔費收入4,137,000元、零批場使用費20,077,000元；合計44,707,000元
管理費收入	三重市場蔬菜交易量45,524,000公斤*估計平均單價21.022059元，交易金額957,008,214元，管理費收入收取3%，估計收入28,710,000元； 板橋市場蔬菜交易量81,194,000公斤*估計平均單價23.553669元，交易金額1,912,416,600元，管理費收入收取3%，估計收入57,372,000元； 合計86,082,000元
管理費收入	三重市場水果交易量140,960,000公斤*估計平均單價39.990867元，交易金額5,637,112,612元，管理費收入收取3%，估計收入169,114,000元； 板橋市場水果交易量29,498,000公斤*估計平均單價39.570042元，交易金額1,167,237,100元，管理費收入收取3%，估計收入35,017,000元； 合計204,131,000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116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、農糧署補助摺疊籃獎勵金12,000,000元、攤提遞延收入三重市場872,000元、板橋市場16,792,000元；合計30,064,000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25,000元、托運聯誼會34,000元、西瓜借磅152,000元； 板橋市場：發展協會30,000元、西瓜借磅27,000元、環保用地使用費2,000,000元；合計2,292,000元

中華民國116年度

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	7,137					7,137	
什項收入	499808	7,951					7,951	
合 計		15,088					15,088	

新北市果菜運銷股份有限公司

銷貨成本明細表

中華民國116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				36,963			29,169			43,351
總計					36,963			29,169			43,351

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 116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
314,502	333,575	業務費用	520201	350,930	172,108	178,822
161,343	167,394	用人費用	1	172,108	172,108	-
75,418	84,810	正式員額薪資	11	88,499	88,499	-
75,418	84,810	職員薪金	1103	88,499	88,499	-
662	-	臨時人員薪資	12	-	-	-
662	-	臨時職員薪金	1202	-	-	-
7,996	9,336	加班誤餐費	13	9,739	9,739	-
3,331	3,530	延長工時加班費	1301	3,736	3,736	-
3,095	3,459	誤餐費	1303	3,564	3,564	-
1,570	2,347	未休假加班費	1304	2,439	2,439	-
18,256	24,204	津貼	14	24,842	24,842	-
18,256	24,204	其他津貼	1498	24,842	24,842	-
28,835	23,558	獎金	15	24,338	24,338	-
16,131	8,636	績效獎金	1501	9,020	9,020	-
12,704	14,922	考核獎金	1502	15,318	15,318	-
14,204	8,282	退休及卹償金	16	7,843	7,843	-
13,382	7,888	職員退休及離職金	1601	7,469	7,469	-
821	394	卹償金	1603	374	374	-
821	394	資遣費	17	374	374	-
821	394	職員資遣費	1701	374	374	-
15,151	16,810	福利費	18	16,473	16,473	-
12,408	13,839	分擔員工保險費	1801	13,519	13,519	-
730	873	傷病醫藥費	1803	818	818	-
565	621	提撥福利金	1804	650	650	-
100	149	體育活動費	1805	150	150	-
1,348	1,328	其他福利費	1807	1,336	1,336	-
60,578	73,103	服務費用	2	72,181	-	72,181
11,415	14,322	水電費	21	15,790	-	15,790
10,932	13,462	工作場所電費	2102	15,200	-	15,200
483	860	工作場所水費	2104	590	-	590
728	922	郵電費	22	922	-	922
53	130	郵費	2201	130	-	130
676	792	電話費	2202	792	-	792
1,082	1,190	旅運費	23	1,166	-	1,166
507	480	國內旅費	2301	480	-	480
575	710	國外旅費	2303	686	-	686
5,174	4,532	印刷裝訂與廣告費	24	4,532	-	4,532
2,945	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 116年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合計	固定	變動
6,707	5,900	修理保養與保固費	25	5,400	-	5,400
142	50	土地改良物維護費	2501	50	-	50
1,164	1,900	一般房屋修護費	2502	1,400	-	1,400
1,124	850	機械及設備修護費	2505	850	-	850
1,798	1,500	交通及運輸設備修護費	2506	1,500	-	1,500
2,480	1,600	什項設備修護費	2507	1,600	-	1,600
374	267	保險費	26	290	-	290
201	220	一般房屋保險費	2601	220	-	220
161	27	交通及運輸設備保險費	2604	30	-	30
12	20	責任保險費	2607	40	-	40
16,485	21,239	棧儲、包裝、代理及加工費	27	19,936	-	19,936
16,485	21,239	外包費	2709	19,936	-	19,936
17,341	23,461	專業服務費	28	22,865	-	22,865
186	200	會計師及精算師公費	2802	200	-	200
260	-	法律事務費	2803	-	-	-
75	70	講課鐘點及稿費	2805	80	-	80
-	200	委託檢驗試驗費	2807	200	-	200
4,740	9,783	電腦軟體服務費	2809	8,115	-	8,115
11,344	12,528	保警及保全費用	2810	13,608	-	13,608
737	680	其他專業服務費	2898	662	-	662
1,270	1,270	公關慰勞費	29	1,280	-	1,280
1,250	1,250	公共關係費	2901	1,250	-	1,250
20	20	員工慰勞費	2902	30	-	30
4,920	8,858	材料及用品費	3	8,009	-	8,009
348	414	使用材料費	31	454	-	454
348	414	燃料	3103	454	-	454
4,571	8,444	用品消耗	32	7,555	-	7,555
510	700	辦公(事務)用品	3201	700	-	700
1,639	3,017	化學藥劑與實驗用品	3204	2,940	-	2,940
438	415	服裝	3205	418	-	418
1,984	4,312	其他	3298	3,497	-	3,497
37,328	41,875	租金與利息	4	39,965	-	39,965
37,170	41,870	地租及水租	41	39,960	-	39,960
37,170	41,870	一般土地租金	4101	39,960	-	39,960
154	-	交通及運輸設備租金	44	-	-	-
154	-	車租	4402	-	-	-
4	5	什項設備租金	45	5	-	5
4	5	什項設備租金	4501	5	-	5
32,261	30,177	折舊、折耗及攤銷	5	33,484	-	33,484
27,573	26,471	不動產、廠房及設備折舊	51	24,284	-	24,284
3,829	1,105	土地改良物折舊	5101	1,105	-	1,105

新北市果菜運銷股份有限公司

業務費用明細表

中華民國 116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
8,348	12,068	一般房屋折舊	5102	11,991	-	11,991
7,824	9,529	機械及設備折舊	5105	7,475	-	7,475
6,295	2,548	交通及運輸設備折舊	5106	2,513	-	2,513
1,277	1,221	什項設備折舊	5107	1,200	-	1,200
4,015	3,211	投資性不動產折舊	52	8,038	-	8,038
4,015	3,211	投資性不動產折舊	5201	8,038	-	8,038
672	495	攤銷	56	1,162	-	1,162
672	495	攤銷電腦軟體	5601	1,162	-	1,162
10,139	10,655	稅捐與規費	6	11,410	-	11,410
8,152	8,655	土地稅	62	9,210	-	9,210
8,152	8,655	一般土地地價稅	6202	9,210	-	9,210
1,814	1,880	房屋稅	64	2,080	-	2,080
1,814	1,880	一般房屋稅	6401	2,080	-	2,080
94	66	消費與行為稅	65	66	-	66
41	-	印花稅	6506	-	-	-
54	66	使用牌照稅	6507	66	-	66
79	54	規費	67	54	-	54
38	4	行政規費	6701	4	-	4
42	50	公路使用養護安全管理費	6703	50	-	50
7,705	1,513	會費、補助、捐助與分攤	7	13,773	-	13,773
6	13	會費	71	13	-	13
6	13	職業團體會費	7103	13	-	13
942	1,300	補助及捐助	72	1,300	-	1,300
942	1,300	捐助國內團體	7204	1,300	-	1,300
6,757	200	補貼與獎勵	74	12,460	-	12,460
6,757	200	獎勵費用	7402	12,460	-	12,460
227	-	損失及賠償給付	8	-	-	-
227	-	各項損失	81	-	-	-
227	-	呆帳及保證損失	8102	-	-	-
314,502	333,575	總計		350,930	172,108	178,822

新北市果菜運銷股份有限公司
業務費用說明
中華民國116年度

業務費用固定預算編列1億7,210萬8千元，變動預算編列1億7,882萬2千元，合計3億5,093萬元，包括：

一、用人費用1億7,210萬8千元。

(一)	職員薪金	業務人員全年薪資(三重100人、板橋67人)
(二)	延長工時加班費	配合節前加班(三重102萬7千元、板橋80萬4千元)，配合政策因素業務超時加班(三重103萬5千元、板橋87萬元)
(三)	誤餐費	(三重216萬5千元、板橋139萬9千元)
(四)	未休假加班費	(三重162萬1千元、板橋81萬8千元)
(五)	其他津貼	主管津貼及專業、夜間津貼(三重1,555萬5千元、板橋928萬7千元)
(六)	績效獎金	績效獎金1.2個月(三重549萬8千元、板橋352萬2千元)
(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939萬元、板橋592萬8千元)
(八)	職員退休及離職金	舊制(三重133萬6千元、板橋41萬2千元) 新制(三重346萬1千元、板橋226萬元)
(九)	卹償金	(三重24萬元、板橋13萬4千元)
(十)	職員資遣費	(三重24萬元、板橋13萬4千元)
(十一)	分擔員工保險費	全民健康保險費(三重347萬3千元、板橋215萬2千元) 勞保費(三重474萬4千元、板橋315萬元)
(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×100人、板橋4千元×67人) 依法特約醫護人員辦理臨場健康服務(三重15萬元)
(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37萬5千元、板橋27萬5千元)
(十四)	體育活動費	(三重900元×100人、板橋900元×67人)
(十五)	其他福利費	休假旅遊補助 (三重8千元×100人、板橋8千元×67人)

二、服務費用7,218萬1千元。

(一)	工作場所電費	(三重500萬元、板橋1,020萬元)
(二)	工作場所水費	(三重24萬元、板橋35萬元)
(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116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1萬元及建構果菜批發市場冷鏈搭配塑膠籃推動計畫4萬4千元)
(六)	國外旅費	(三重34萬3千元、板橋34萬3千元)
(七)	印刷及裝訂費	碳粉、感光鼓、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廣、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60萬元、板橋80萬元)
(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1萬4千元、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(三重2萬元、板橋2萬元)
(十七)	外包費	三重：廢棄物清除費637萬6千元(垃圾750噸×6千元+果渣560噸×3,350元)、環境清潔費360萬元(30萬元×12月) 板橋：廢棄物清除費636萬元(垃圾725噸×6千元+果渣600噸×3,350元)、環境清潔費360萬元(30萬元×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4萬元)
(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408萬元、板橋403萬5千元) (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604萬8千元(6萬3千元×8單位×12月) 板橋756萬元(6萬3千元×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33萬1千元、板橋33萬1千元)
(二十四)	公共關係費	供銷業務需要及公務禮儀(三重80萬元、板橋45萬元)
(二十五)	員工慰勞費	員工婚喪賀儀、傷病慰問等費用(三重2萬元、板橋1萬元)
三、材料及用品費800萬9千元。		
(一)	燃料	(三重22萬7千元、板橋22萬7千元)
(二)	辦公(事務)用品	清潔用品、文具、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116年度

- | | | |
|-----|-----------|--|
| (三) | 化學藥劑與實驗用品 | 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20萬元、板橋20萬元) |
| (四) | 服裝 | (三重2,500元×100人、板橋2,500元×67人) |
| (五) | 其他 | 中元普渡費普(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40萬元、板橋65萬元)、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50萬元、板橋:64萬5千元)、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3,996萬5千元。

- | | | |
|-----|--------|--|
| (一) | 一般土地租金 | <p>三重市場使用費989萬1千元(青果、蔬菜管理費收入1億9,782萬3,625元×5%)</p> <p>板橋市場使用費95萬5千元(青果、蔬菜管理費收入9,553萬9,611元×1%)</p> <p>板橋市場土地租金242萬970元×12月=2,905萬1,640元及板橋停二土地租金6萬2千元(停車場收入617萬1千元×1%)</p> |
| (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3,348萬4千元。

- | | | |
|-----|----------|------------------------------|
| (一) | 折舊、折耗及攤銷 | 詳第36頁資產折舊明細表及無形資產攤銷費用116萬2千元 |
|-----|----------|------------------------------|

六、稅捐與規費1,141萬元。

- | | | |
|-----|-------------|-------------------------------------|
| (一) | 一般土地地價稅 | (三重900萬元、板橋21萬元) |
| (二) | 一般房屋稅 | (三重38萬元、板橋170萬元)
(含板橋冷鏈物流中心20萬元) |
| (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) | 公路使用養護安全管理費 | (三重2萬2千元、板橋2萬8千元) |

七、會費、補助、捐助與分攤1,377萬3千元。

- | | | |
|-----|-------------|-----------------------|
| (一) | 會費、補助、捐助與分攤 | 詳第47頁會費、補助及捐助與分攤費用彙計表 |
|-----|-------------|-----------------------|

新北市果菜運銷股份有限公司

管理費用明細表

中華民國116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
33,484	44,693	管理費用	520301	43,274	41,839	1,435
32,790	43,495	用人費用	1	41,839	41,839	-
18,096	27,332	正式員額薪資	11	26,044	26,044	-
3,040	3,130	董(理)監事報酬	1101	3,130	3,130	-
15,056	24,202	職員薪金	1103	22,914	22,914	-
883	1,046	加班誤餐費	13	962	962	-
493	503	延長工時加班費	1301	527	527	-
1	78	誤餐費	1303	66	66	-
389	465	未休假加班費	1304	369	369	-
1,587	2,212	津貼	14	2,459	2,459	-
36	36	出納津貼	1407	36	36	-
1,551	2,176	其他津貼	1498	2,423	2,423	-
6,756	6,989	獎金	15	6,840	6,840	-
3,780	2,606	績效獎金	1501	2,507	2,507	-
2,976	4,383	考核獎金	1502	4,333	4,333	-
2,550	1,789	退休及卹償金	16	1,702	1,702	-
2,384	1,704	職員退休及離職金	1601	1,621	1,621	-
166	85	卹償金	1603	81	81	-
166	85	資遣費	17	81	81	-
166	85	職員資遣費	1701	81	81	-
2,751	4,042	福利費	18	3,751	3,751	-
2,332	3,451	分擔員工保險費	1801	3,225	3,225	-
152	208	傷病醫藥費	1803	188	188	-
16	39	體育活動費	1805	34	34	-
252	344	其他福利費	1807	304	304	-
526	970	服務費用	2	1,220	-	1,220
14	50	旅運費	23	50	-	50
14	50	國內旅費	2301	50	-	50
181	300	印刷裝訂與廣告費	24	300	-	300
181	300	印刷及裝訂費	2401	300	-	300
332	620	專業服務費	28	870	-	870
298	300	法律事務費	2803	550	-	550
15	160	委託考選訓練費	2808	160	-	160
19	160	其他專業服務費	2898	160	-	160
167	228	材料及用品費	3	215	-	215
167	228	用品消耗	32	215	-	215
58	100	辦公(事務)用品	3201	100	-	100
3	20	報章雜誌	3202	20	-	20
90	108	服裝	3205	95	-	95
16	-	其他	3298	-	-	-
33,484	44,693	總計		43,274	41,839	1,435

新北市果菜運銷股份有限公司

管理費用說明

中華民國116年度

管理費用固定預算編列4,183萬9千元，變動預算編列143萬5千元，合計4,327萬4千元，包括：

一、用人費用4,183萬9千元。

- | | | |
|------|----------|--|
| (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27人、板橋11人) |
| (三) | 延長工時加班費 | 配合節前加班(三重14萬5千元、板橋5萬4千元)及配合政策因素業務超時加班(三重18萬1千元、板橋14萬7千元) |
| (四) | 誤餐費 | (三重4萬元、板橋2萬6千元) |
| (五) | 未休假加班費 | (三重29萬5千元、板橋7萬4千元) |
| (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216萬7千元、板橋25萬6千元) |
| (八) | 績效獎金 | 績效獎金1.2個月(三重185萬4千元、板橋65萬3千元) |
| (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319萬8千元、板橋113萬5千元) |
| (十) | 職員退休及離職金 | 舊制(三重0元、板橋13萬元)
新制(三重112萬4千元、板橋36萬7千元) |
| (十一) | 卹償金 | (三重5萬6千元、板橋2萬5千元) |
| (十二) | 職員資遣費 | (三重5萬6千元、板橋2萬5千元) |
| (十三) | 分擔員工保險費 | 全民健康保險費(三重102萬9千元、板橋37萬元)
勞工保險費(三重128萬8千元、板橋53萬8千元) |
| (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×24人、板橋4千元×11人) |
| (十五) | 體育活動費 | (三重900元×27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×27人、板橋8千元×11人) |

二、服務費用122萬元。

- | | | |
|-----|---------|---|
| (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、營業預決算相關費用(三重15萬元、板橋15萬元) |
| (三) | 法律事務費 | (三重53萬元、板橋2萬元) |
| (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21萬5千元。

- | | | |
|-----|----------|------------------------------------|
| (一) | 辦公(事務)用品 | 清潔用品、文具、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1萬元、板橋1萬元) |
| (三) | 服裝 | (三重2,500元×27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116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
443	445	財務費用	5901	445	-	445
6	-	利息費用	590101	-	-	-
6	-	租金與利息	5901014	-	-	-
6	-	利息	59010146	-	-	-
438	445	匯費、手續費及證券發行費	590103	445	-	445
438	445	其他	5901039	445	-	445
438	445	其他費用	59010391	445	-	445
3,308	2,900	其他營業外費用	5998	2,900	-	2,900
51	-	資產報廢損失	599803	-	-	-
51	-	損失及賠償給付	5998038	-	-	-
51	-	各項損失	59980381	-	-	-
3,257	2,900	什項費用	599816	2,900	-	2,900
3,257	2,900	其他	5998169	2,900	-	2,900
3,257	2,900	其他費用	59981691	2,900	-	2,900
3,752	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116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 116 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
2,948	4,500	電腦軟體	-	
948	-	摺疊籃開發軟體	-	
2,000	-	摺疊籃伺服器資訊軟體	-	
-	4,500	會計系統現代化更新建置計畫	-	
2,948	4,500	總計	-	

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116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	-	2,143	-	10,500	12,643	-	12,643	
一次性項目		-	2,143	-	10,500	12,643	-	12,643	
電腦及資訊硬體汰換及購置		-	2,143	-	-	2,143	-	2,143	
三重市場通風設備更新維護		-	-	-	6,500	6,500	-	6,500	
農產品批發市場營運機能強化 設備改善計畫		-	-	-	4,000	4,000	-	4,000	
合 計		-	2,143	-	10,500	12,643	-	12,643	

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		12,643			
一次性項目	9522	12,643			
電腦及資訊硬體汰換及購置		2,143			
三重市場通風設備更新維護		6,500			
農產品批發市場營運機能強化 設備改善計畫		4,000			
合 計		12,643			

股份有限公司
資金來源明細表
116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	%		
12,643	100.00							12,643	100.00
12,643	100.00							12,643	100.00
2,143	16.95							2,143	16.95
6,500	51.41							6,500	51.41
4,000	31.64							4,000	31.64
12,643	100.00							12,643	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	12,643	12,643					
一次性項目			12,643	12,643					
電腦及資訊硬體汰換及購置			2,143	2,143					
三重市場通風設備更新維護			6,500	6,500					
農產品批發市場營運機能強化 設備改善計畫			4,000	4,000					
合 計			12,643	12,643					

116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%
116.01-116.12				12,643	100.00	12,643	100.00
				12,643	100.00	12,643	100.00
				2,143	16.95	2,143	16.95
				6,500	51.41	6,500	51.41
				4,000	31.64	4,000	31.64
				12,643	100.00	12,643	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116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	558,816	115,754	27,561	52,885	130,055	916,948
上年度預計增減資產原值	-	-	1,177	3,400	-	-	4,577
本年度預計增減資產原值	-	-	2,143	-	10,500	-	12,643
資產重估增值額	-	-	-	-	-	-	-
累計減損額	-	-	-	-	-	-	-
本年度資產總額	31,877	558,816	119,074	30,961	63,385	130,055	934,168
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	11,991	7,475	2,513	1,200	8,038	32,322
業務費用-三重	-	104	1,997	338	208	132	2,779
業務費用-板橋	1,105	11,887	5,478	2,175	992	7,906	29,543
合計	1,105	11,991	7,475	2,513	1,200	8,038	32,322

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116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

新北市果菜運銷
資產負債表
中華民國116

114年12月31日 實際數	科 目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
1,399,343	資產	1,410,916	1,359,989	50,927
611,139	流動資產	665,418	588,226	77,192
246,891	現金	275,601	175,169	100,432
246,774	銀行存款	275,446	174,976	100,470
117	零用及週轉金	155	193	-38
349,110	流動金融資產	359,345	369,579	-10,234
349,110	其他金融資產-流動	359,345	369,579	-10,234
11,531	應收款項	26,326	38,794	-12,468
4,756	應收帳款	10,750	14,420	-3,670
146	應收收益	85	23	62
-	應收利息	2	3	-1
6,629	其他應收款	15,489	24,348	-8,859
332	存貨	381	430	-49
332	商(藥)品存貨	381	430	-49
3,275	預付款項	3,765	4,254	-489
-	預付貨款	16	31	-15
3,144	預付費用	3,259	3,374	-115
-	進項稅額	49	98	-49
131	其他預付款	441	751	-310
126,428	基金、投資及長期應收款	136,252	146,076	-9,824
126,428	基金	136,252	146,076	-9,824
126,428	其他基金	136,252	146,076	-9,824
546,256	不動產、廠房及設備	502,249	513,890	-11,641
5,342	土地改良物	7,747	8,852	-1,105
31,877	土地改良物	31,877	31,877	-
-26,535	累計折舊-土地改良物	-24,130	-23,025	-1,105
481,016	房屋及建築	434,821	446,812	-11,991
558,816	房屋及建築	558,816	558,816	-
-77,800	累計折舊-房屋及建築	-123,995	-112,004	-11,991
44,735	機械及設備	32,907	38,239	-5,332
115,754	機械及設備	119,074	116,931	2,143
-71,019	累計折舊-機械及設備	-86,167	-78,692	-7,475
9,615	交通及運輸設備	13,466	15,979	-2,513
27,561	交通及運輸設備	30,961	30,961	-
-17,946	累計折舊-交通及運輸設備	-17,495	-14,982	-2,513
5,548	什項設備	13,308	4,008	9,300
52,885	什項設備	63,385	52,885	10,500
-47,337	累計折舊-什項設備	-50,077	-48,877	-1,200
99,827	投資性不動產	95,493	103,531	-8,038
99,827	投資性不動產	95,493	103,531	-8,038
130,055	投資性不動產	130,055	130,055	-
-30,228	累計折舊-投資性不動產	-34,562	-26,524	-8,038
2,916	無形資產及礦產資源	3,127	4,289	-1,162
2,916	無形資產及礦產資源	3,127	4,289	-1,162
2,916	電腦軟體	3,127	4,289	-1,162
12,777	其他資產	8,377	3,977	4,400
12,777	什項資產	8,377	3,977	4,400
40	存出保證金	40	40	-
12,737	暫付及待結轉帳項	8,337	3,937	4,400
1,399,343	資產總計	1,410,916	1,359,989	50,927

股份有限公司
債預計表
年12月31日

單位：新臺幣千元

114年12月31日 實際數	科 目	116年12月31日 預計數	115年12月31日 預計數	比 較 增 減 (-) 數
1,032,902	負債	1,019,549	979,907	39,642
174,322	流動負債	159,315	118,020	41,295
171,710	應付款項	154,811	112,909	41,902
10,611	應付帳款	8,950	7,288	1,662
37,768	應付代收款	35,426	20,084	15,342
121,774	應付費用	108,818	83,862	24,956
1,480	應付其他稅款	1,530	1,579	-49
77	其他應付款	87	96	-9
946	本期所得稅負債	2,821	3,411	-590
946	應付所得稅款	2,821	3,411	-590
1,666	預收款項	1,683	1,700	-17
2	預收貨款	-	-	-
1,363	預收收入	1,373	1,382	-9
301	其他預收款	310	318	-8
126,428	長期負債	136,252	146,076	-9,824
126,428	長期債務	136,252	146,076	-9,824
126,428	應計退休金負債	136,252	146,076	-9,824
732,152	其他負債	723,982	715,811	8,171
493,106	遞延負債	481,061	469,016	12,045
493,106	遞延收入	481,061	469,016	12,045
239,046	什項負債	242,921	246,795	-3,874
214,888	存入保證金	218,715	222,541	-3,826
24,158	暫收及待結轉帳項	24,206	24,254	-48
366,441	權益	391,367	380,082	11,285
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	-
320,392	保留盈餘	345,319	334,034	11,285
30,687	已指撥保留盈餘	33,431	32,067	1,364
30,687	法定公積	33,431	32,067	1,364
289,705	未指撥保留盈餘	311,888	301,967	9,921
289,705	累積盈餘	311,888	301,967	9,921
1,399,343	負債及權益總計	1,410,916	1,359,989	50,927

新北市果菜運銷股份有限公司
員工人數彙計表

中華民國116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	209		209	-4		-4	205		205	職員包含三重市場127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	209		209	-4		-4	205		205	
正式職員-三重	130		130	-3		-3	127		127	
正式職員-板橋	79		79	-1		-1	78		78	
總 計	209		209	-4		-4	205		205	

新北市果菜運銷股份有限公司

用人費用彙計表

中華民國116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	114,543	-	10,701	27,301	11,527	19,651	9,090	455	455	16,744	1,006	650	184	1,640	213,947
營業費用部分	114,543	-	10,701	27,301	11,527	19,651	9,090	455	455	16,744	1,006	650	184	1,640	213,947
業務費用	88,499	-	9,739	24,842	9,020	15,318	7,469	374	374	13,519	818	650	150	1,336	172,108
職員(三重)	53,930	-	5,848	15,555	5,498	9,390	4,797	240	240	8,217	550	375	90	800	105,530
職員(板橋)	34,569	-	3,891	9,287	3,522	5,928	2,672	134	134	5,302	268	275	60	536	66,578
管理費用	26,044	-	962	2,459	2,507	4,333	1,621	81	81	3,225	188	-	34	304	41,839
董監事(國內)	3,130	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,130
職員(三重)	16,529	-	661	2,203	1,854	3,198	1,124	56	56	2,317	144	-	24	216	28,382
職員(板橋)	6,385	-	301	256	653	1,135	497	25	25	908	44	-	10	88	10,327
合 計	114,543	-	10,701	27,301	11,527	19,651	9,090	455	455	16,744	1,006	650	184	1,640	213,947

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116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	2,821	-	-						2,821	-	-
營利事業所得稅	97611	2,821	-	-						2,821	-	-
土地稅	9762	-	9,210	-						-	9,210	-
一般土地地價稅	97622	-	9,210	-						-	9,210	-
房屋稅	9764	-	2,080	-						-	2,080	-
一般房屋稅	97641	-	2,080	-						-	2,080	-
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	-	-
公路使用養護安全管理費	97673	-	50	-						-	50	-
合 計		2,825	11,406	-						2,825	11,406	-

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116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				41,040
上年度預算數					
商品	3301				30,080
前年度決算數					
商品	3301				48,660
113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116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				41,040
服務收入	935101				44,707
管理費收入	935102				293,363
上年度預算數					
銷貨收入	935100				30,080
服務收入	935101				43,935
管理費收入	935102				298,533
前年度決算數					
銷貨收入	935100				48,660
服務收入	935101				44,420
管理費收入	935102				262,191
113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

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116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			12,460	
獎勵費用	業務費用	獎勵金	12,460	1.獎勵績優拍賣員： 三重10萬元、板橋10萬元。 2.摺疊籃獎勵金： 承銷人三重400萬元、板橋400萬元。 供應人三重200萬元、板橋200萬元。 3.行銷獎勵金： 三重10萬元、板橋16萬元。
合 計			13,773	

新北市果菜運銷股份有限公司

派員出國計畫預算總表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

類 別	本 年 度 計畫項數	本 年 度 預計人天	本 年 度 預 算 數	上 年 度 計畫項數	上 年 度 核定人天	上 年 度 預 算 數
考察	1	8人x5天	686	1	8人x5天	710
視察	-	-	-	-	-	-
訪問	-	-	-	-	-	-
開會	-	-	-	-	-	-
談判	-	-	-	-	-	-
業務洽談	-	-	-	-	-	-
進修	-	-	-	-	-	-
研究	-	-	-	-	-	-
實習	-	-	-	-	-	-
合 計			686			710

本 頁 空 白

新 北 市 果 菜 運 銷
派 員 出 國 計 畫 預 算 類
中 華 民 國

計 畫 名 稱	擬前往 國 家	擬拜會或 視察機構	計 畫 內 容	預計前 往期間	預計 天數	擬派 人數
一、考察 批發市場交流計參訪團	日 本	福岡市中 央批發市 場	1.福岡市中央批發 市場(青果市場) 2.JA農產品集貨中 心(農協物流中心)	1160101~ 1161231	5	8

別表一考察、視察、訪問

單位：新臺幣千元

旅 費 預 算				科 目	前三年內有無赴同一機構拜會、視察	
交通費	生活費	辦公費	合 計		有 / 無	如有，說明其內容
160	270	256	686	業務費用	無	

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國116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
194,134	210,889	用人費用	213,947	-	172,108	41,839	-	-	-
93,514	112,142	正式員額薪資	114,543	-	88,499	26,044	-	-	-
662	-	臨時人員薪資	-	-	-	-	-	-	-
8,879	10,382	加班誤餐費	10,701	-	9,739	962	-	-	-
19,843	26,416	津貼	27,301	-	24,842	2,459	-	-	-
35,592	30,547	獎金	31,178	-	24,338	6,840	-	-	-
16,754	10,071	退休及卹償金	9,545	-	7,843	1,702	-	-	-
988	479	資遣費	455	-	374	81	-	-	-
17,902	20,852	福利費	20,224	-	16,473	3,751	-	-	-
61,749	74,073	服務費用	73,401	-	72,181	1,220	-	-	-
11,415	14,322	水電費	15,790	-	15,790	-	-	-	-
728	922	郵電費	922	-	922	-	-	-	-
1,741	1,240	旅運費	1,216	-	1,166	50	-	-	-
5,355	4,832	印刷裝訂與廣告費	4,832	-	4,532	300	-	-	-
6,707	5,900	修理保養與保固費	5,400	-	5,400	-	-	-	-
374	267	保險費	290	-	290	-	-	-	-
16,485	21,239	棧儲、包裝、代理及加工費	19,936	-	19,936	-	-	-	-
17,673	24,081	專業服務費	23,735	-	22,865	870	-	-	-
1,270	1,270	公關慰勞費	1,280	-	1,280	-	-	-	-
47,794	38,255	材料及用品費	45,187	36,963	8,009	215	-	-	-
348	414	使用材料費	454	-	454	-	-	-	-
4,975	8,672	用品消耗	7,770	-	7,555	215	-	-	-
42,470	29,169	商品	36,963	36,963	-	-	-	-	-
37,334	41,875	租金與利息	39,965	-	39,965	-	-	-	-
37,170	41,870	地租及水租	39,960	-	39,960	-	-	-	-
154	-	交通及運輸設備租金	-	-	-	-	-	-	-
4	5	什項設備租金	5	-	5	-	-	-	-
6	-	利息	-	-	-	-	-	-	-
32,261	30,177	折舊、折耗及攤銷	33,484	-	33,484	-	-	-	-
27,573	26,471	不動產、廠房及設備折舊	24,284	-	24,284	-	-	-	-
4,015	3,211	投資性不動產折舊	8,038	-	8,038	-	-	-	-

新北市果菜運銷股份有限公司

各項費用彙計表

中華民國116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
672	495	攤銷	1,162	-	1,162	-	-	-	-
14,939	14,066	稅捐與規費	14,231	-	11,410	-	-	-	2,821
4,800	3,411	所得稅	2,821	-	-	-	-	-	2,821
8,152	8,655	土地稅	9,210	-	9,210	-	-	-	-
1,814	1,880	房屋稅	2,080	-	2,080	-	-	-	-
94	66	消費與行為稅	66	-	66	-	-	-	-
79	54	規費	54	-	54	-	-	-	-
7,705	1,513	會費、補助、捐助與分攤	13,773	-	13,773	-	-	-	-
6	13	會費	13	-	13	-	-	-	-
942	1,300	補助及捐助	1,300	-	1,300	-	-	-	-
6,757	200	補貼與獎勵	12,460	-	12,460	-	-	-	-
279	-	損失及賠償給付	-	-	-	-	-	-	-
279	-	各項損失	-	-	-	-	-	-	-
3,695	3,345	其他	3,345	-	-	-	445	2,900	-
3,695	3,345	其他費用	3,345	-	-	-	445	2,900	-
399,889	414,193	總 計	437,333	36,963	350,930	43,274	445	2,900	2,821

本 頁 空 白

己、附 錄

新北市果菜運銷股份有限公司

市議會審議新北市總預算案附屬單位預算及綜計表

所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 115 年度

決 議 及 附 帶 決 議		辦 理 情 形
項 次	內 容	
一	1.營業收入。 附帶決議： 針對板橋市場行口的使用費，再邀集中央民代及相關單位共同研議市場土地租金如何調降，以嘉惠行口業者減少支出費用。	1.為減輕板橋市場業者負擔，本公司迄今多項使用費均採優惠費率辦理，倘未來國產署得免收或調降土地租金，本公司使用費始有相應調整空間。雖受公告地價波動影響，國產署土地租金已調升約 2 倍，惟本公司董事會每年均決議維持原優惠方案，自行吸收上漲成本，未調漲零批場及冷藏庫等使用費，並未將經營成本轉嫁予業者。 2.本案已由本府農業局召開二次會議研商：114 年 2 月 26 日邀集市府相關局處與國產署開會，國產署表示因本公司經營主體非新北市政府，不符無償撥用條件；嗣後於 115 年 2 月 26 日由農業局邀集財政局、主計處及地政局等機關研商，會議決議由農業局再次發文向國產署積極爭取土地無償撥用。
二	2.附帶決議： 請新北市果菜運銷股份有限公司提出市場用電改善方案及節電措施，有效使電費度數逐年下降。	礙於市場主要作業時間係由下午4時開始進貨至上午10時清場作業結束，且零批場行口大多自夜間22時開始營業至上午9時止，亟需仰賴照明設備；且依台電電價表，市場電價分類離峰時段為夜間0時起至6時止，雖與市場作業時段重疊，惟仍有12小時落入尖峰及半尖峰時段。爰此，本公司已逐步汰換效能不佳之相關設施(備)，如全場域燈管已汰換成LED燈管，並於相關設施(備)加裝電源自動控制器，啟閉時間配合市場作業，減少耗能；無法加裝之部分，則向市場從業人員宣導節約用電，以降低使用度數。