

中華民國110年度
(110年1月1日至110年12月31日)

新 北 市 總 決 算



新北市政府捷運工程局主管

新北大眾捷運股份有限公司
附屬單位決算

(營業部分)

新北大眾捷運股份有限公司編

新北大眾捷運股份有限公司110年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1	頁
乙、業務計畫及決算概要	第 3-9	頁
丙、決算主要表		
1、損益表.....	第 11	頁
2、盈虧撥補表.....	第 12	頁
3、現金流量表.....	第 13	頁
4、資產負債表.....	第 14-15	頁
丁、決算明細表		
1、損益明細表		
(1)、勞務(運輸)收入明細表.....	第 20-21	頁
(2)、其他營業收入明細表.....	第 22-23	頁
(3)、財務收入明細表.....	第 24-25	頁
(4)、其他營業外收入明細表.....	第 26-27	頁
(5)、勞務成本明細表.....	第 28-29	頁
(6)、其他營業成本明細表.....	第 30-31	頁
(7)、業務費用明細表.....	第 32-33	頁
(8)、管理費用明細表.....	第 34-35	頁
2、資金運用明細表		
(1)、固定資產建設改良擴充明細表.....	第 36-37	頁
(2)、固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表..	第 38-39	頁
(3)、資產折舊明細表.....	第 40-41	頁
(4)、無形資產明細表.....	第 42-43	頁
(5)、資本增減與股額明細表.....	第 44-45	頁
戊、決算參考表		
1、員工人數彙計表.....	第 47	頁
2、用人費用彙計表.....	第 48-49	頁
3、繳納各項稅捐與規費明細表.....	第 50-51	頁
4、主要產銷(營運)量值比較表.....	第 52-53	頁
5、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	第 54	頁
6、各項費用彙計表.....	第 55	頁
7、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 56	頁

甲、財務摘要

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經 營 成 績：				
營業總收入	0.90	1.00	-0.10	-10.00
營業總支出	3.26	2.67	0.59	22.10
淨利（淨損）	-2.36	-1.67	-0.69	41.32
盈 虧 撥 補：				
公庫分得股（官）息紅利	0.00	0.00	0.00	0.00
留存事業機關盈餘	0.00	0.00	0.00	0.00
事業機關負擔虧損	6.62	4.26	2.36	55.40
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.02	0.03	-0.01	-33.33
增加長期債務	0.00	0.00	0.00	0.00
現金及約當現金淨增	0.00	0.07	-0.07	-100.00
現金及約當現金淨減	0.67	0.00	0.67	0.00
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	6.48	3.95	2.53	64.05
不動產、廠房及設備餘額	0.14	0.15	-0.01	-6.67
長期負債餘額	0.00	0.00	0.00	0.00
權益	6.38	3.74	2.64	70.59
附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
②營運資金餘額＝流動資產－流動負債。				

本頁空白

乙、業務計畫及決算概要

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述

大眾捷運系統運輸業為公司主要營業項目，秉持著多元、創新及永續經營之公司核心價值，提供旅客安全可靠之捷運服務，並依各地之特色發展符合各地之營運模式，提供營運路線沿線通勤及觀光旅遊之大眾運輸旅客，舒適、便利、安全之新的運具選擇。除了運輸本業經營，亦結合創新與前瞻，發展屬於在地文化的附屬事業項目，開拓異業間的合作機會，為公司獲得合理之利潤。

茲將本公司事業經營範圍分別列示如下：

- (一) 其他電機及電子機械器材製造業。
- (二) 軌道車輛及其零件製造業。
- (三) 自動控制設備工程業。
- (四) 交通號誌安裝工程業。
- (五) 機械安裝業。
- (六) 機械批發業。
- (七) 首飾及貴金屬零售業。
- (八) 便利商店業。
- (九) 其他綜合零售業。
- (十) 飲料店業。
- (十一) 餐館業。
- (十二) 大眾捷運系統運輸業。
- (十三) 停車場經營業。
- (十四) 其他運輸輔助業。
- (十五) 住宅及大樓開發租售業。
- (十六) 不動產租賃業。
- (十七) 管理顧問業。
- (十八) 資訊軟體服務業。
- (十九) 資料處理服務業。
- (二十) 一般廣告服務業。
- (二十一) 其他工商服務業。
- (二十二) 藝文服務業。
- (二十三) 演藝活動業。
- (二十四) 遊樂園業。
- (二十五) 休閒活動場館業。
- (二十六) 競技及休閒運動場館業。
- (二十七) 會議及展覽服務業。
- (二十八) 租賃業。
- (二十九) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

二、關於執行政府政策者

新北市政府目前積極推動的三環六線捷運建設，淡海輕軌是本公司經營的第一條路線，另

外由新北市政府主辦興建中的路線，包含安坑輕軌及捷運三鶯線，未來陸續完工後將由本公司經營。

三、關於經營管理者

以企業化的精神推動公司業務，並依照公司的使命，「在地」、「便捷」、「樂活」、「幸福」和「安全」，提供安全完善的運輸服務，以及積極拓展業外收入。

四、關於供需配合者

- (一)強化旅客服務，使旅客在運輸系統中暢行無阻。
- (二)建構與其他運具間之轉乘服務，使旅客轉乘更為便利。
- (三)利用各項資訊系統，滿足旅客各種所需的資訊。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫

(一)營運計畫：

臺北都會區以往的單核心發展型態導致市中心區負荷過重，造成交通擁擠、都市功能衰退之現象，往郊區發展已呈必然趨勢，「淡海新市鎮」自民國 81 年奉行政院指示執行開發，其目的係以提供較廉價住宅之居住功能為主，預期將引進 30 萬人口，以紓解臺北都會區都市成長壓力，解決臺北都會區住宅不足及房價飆漲等問題。

打造淡海新市鎮大眾運輸系統建設將是攸關淡海新市鎮未來發展及解決淡水地區交通擁擠之重點政策，行政院於 102 年 2 月 25 日核定淡海輕軌運輸系統建設計畫，獲得交通部及營建署新市鎮開發基金大力出資補助，並由新北市政府擔任建設主管機關。淡海輕軌第一期路網包含綠山線全線、藍海線（淡水漁人碼頭站-台北海洋大學站），路線總長度約為 9.55 公里，共設 14 座輕軌候車站以及 1 座機廠，路線概述如下：

綠山線：自捷運淡水線紅樹林站，沿中正東路北行，轉至淡金路（臺 2 線）續往北，再轉淡海新市鎮之濱海路往西，至沙崙路轉往北至淡海新市鎮第一期第一開發區。

藍海線：自漁人碼頭、沙崙文化創意園區，沿 11 號計畫道路至新市鎮沙崙路後往北至機廠與綠山線共線。

淡海輕軌完工後，提供淡北運輸走廊新穎、便捷及舒適的運具選擇，轉移私人運具使用輕軌運輸系統，亦可紓解臺 2 線瓶頸交通問題，更可加速帶動淡水地區及淡海新市鎮城市風貌更新及區域發展。

(二)營運目標：

1. 資金到位：本公司資本額由新北市政府採分年期方式逐年編列到位。
2. 人力發展：透過實行招募、進用、訓練使捷運公司具備足夠精熟演練的營運人員，以因應營運所需。
3. 營運設備接收：淡海輕軌相關設備、設施陸續完工，本公司在點、移交前，建立內部完善管理制度與使用辦法。
4. 營運行銷準備：為拓展公司經營績效，並提升公司品牌與形象，因此將配合相關活動主軸，舉辦淡海輕軌推廣活動、實施運量提升計畫等。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形

一般建築及設備計畫：本年度預算數 3,081 萬 3,000 元，本年度決算數 118 萬 7,489 元，執行率 3.85%。110 年 12 月底已完成購置機械及設備 90 萬 6,833 元、交通及運輸設備 6

萬 7,600 元及什項設備 21 萬 3,056 元。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無。

四、資金之轉投資及其盈虧：無。

五、其他重要計畫：無。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

(一) 營業收入

本年度決算營業收入 8,621 萬 7,796 元，較預算數 1 億 4,339 萬 7,000 元減少 5,717 萬 9,204 元，約 39.87%，係因新冠肺炎疫情影響運量所致。

(二) 營業成本

本年度決算營業成本 2 億 3,195 萬 2,525 元，較預算數 2 億 5,273 萬 3,000 元減少 2,078 萬 475 元，約 8.22%，係因擰節經費所致。

(三) 營業費用

本年度決算營業費用 9,439 萬 7,182 元，較預算數 1 億 9,163 萬 8,000 元減少 9,724 萬 818 元，約 50.74%，係因擰節經費及延後人員進用所致。

(四) 營業外收入

本年度決算營業外收入 391 萬 2,041 元，較預算數 171 萬 4,000 元增加 219 萬 8,041 元，約 128.24%，係因現金存放天期較預期為多，致利息收入較預期增加及淡海輕軌商品館廠商提前撤館，沒收履約保證金所致。

二、最近 5 年度簡明損益表

最近 5 年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
收入	0	1,799	60,374	100,498	90,130
營業收入	0	1,200	58,068	95,360	86,218
營業外收入	0	599	2,306	5,138	3,912
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	0	1,799	60,374	100,498	90,130
支出	0	87,370	233,713	267,144	326,350
營業成本	0	52,826	175,751	186,807	231,953
營業費用	0	34,544	57,962	80,337	94,397
營業外費用	0	0	0	0	0
所得稅費用 (利益)	0	0	0	0	0
停業單位損失	0	0	0	0	0
支出合計	0	87,370	233,713	267,144	326,350
淨利(淨損)	0	-85,571	-173,339	-166,646	-236,220

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本年度決算淨損 2 億 3,621 萬 9,870 元，連同以前年度累積虧損 4 億 2,555 萬 5,741 元，合計 6 億 6,177 萬 5,611 元，待填補之虧損 6 億 6,177 萬 5,611 元。

二、最近 5 年度盈餘分配情形表

最近 5 年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
盈餘分配	0	0	0	0	0
股(官)息紅利	0	0	0	0	0
提撥地方政府	0	0	0	0	0
其他依法分配數	0	0	0	0	0
填補虧損	0	0	0	0	0
公積	0	0	0	0	0
未分配盈餘	0	0	0	0	0
合計	0	0	0	0	0

伍、現金流量之情形

一、營業活動之淨現金流出 1 億 6,982 萬 5,841 元，主要係因新冠肺炎疫情影響運量造成虧損所致。

二、投資活動之淨現金流出 3 億 9,334 萬 2,718 元，主要係購置金融資產。

三、籌資活動之淨現金流入 4 億 9,666 萬 3,596 元，主要係增加資本 5 億元。

四、現金及約當現金淨減少 6,650 萬 4,963 元，期末現金及約當現金 5,260 萬 1,442 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

(一)資產總額 9 億 341 萬 1,095 元，其中流動資產 8 億 7,501 萬 5,426 元，約占資產總額 96.86%；

不動產、廠房及設備 1,443 萬 3,117 元，約占資產總額 1.60%；無形資產及礦產資源 1,206 萬 10 元，約占資產總額 1.33%；其他資產 190 萬 2,542 元，約占資產總額 0.21%。

(二)負債總額 2 億 6,518 萬 6,706 元，約占負債及權益總額 29.35%，其中流動負債 2 億 2,734 萬 3,615 元，約占負債及權益總額 25.17%；長期負債 85 萬 1,912 元，約占負債及權益總額 0.09%；其他負債 3,699 萬 1,179 元，約占負債及權益總額 4.09%。

(三)權益總額 6 億 3,822 萬 4,389 元，約占負債及權益總額 70.65%，其中資本 13 億元，約占負債及權益總額 143.90%；累計虧損 6 億 6,177 萬 5,611 元，約占負債及權益總額 73.25%。

二、最近 5 年度簡明資產負債表

最近 5 年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
資產					
流動資產	0	287,150	464,140	547,227	875,015
不動產、廠房及設備	0	1,439	13,084	14,883	14,433
無形資產及礦產資源	0	0	2,398	4,457	12,060
其他資產	0	0	795	1,414	1,903
資產總額	0	288,589	480,417	567,981	903,411
負債					
流動負債	0	67,393	93,232	152,358	227,344
長期債務	0	0	0	0	852
其他負債	0	6,767	46,095	41,179	36,991
負債總額	0	74,160	139,327	193,537	265,187
權益					
資本	0	300,000	600,000	800,000	1,300,000
保留盈餘(或累積虧損)	0	-85,571	-258,910	-425,556	-661,776
權益總額	0	214,429	341,090	374,444	638,224
負債及權益總額	0	288,589	480,417	567,981	903,411

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率：

(一)權益對資產總額比率：

本年度決算權益為 6 億 3,822 萬 4,389 元，資產為 9 億 341 萬 1,095 元，其比率為 70.65%。

(二)權益對長期資本比率：

本年度決算權益為 6 億 3,822 萬 4,389 元，全數為長期資本。

(三)負債總額對權益倍數：

本年度決算負債總額為 2 億 6,518 萬 6,706 元，權益為 6 億 3,822 萬 4,389 元，其倍數為 0.42。

二、經營比率：

(一)營業利益率：

本年度決算營業損失為 2 億 4,013 萬 1,911 元，營業收入為 8,621 萬 7,796 元，其比率為 278.52%。

(二)淨利率：

本年度決算本期淨損為 2 億 3,621 萬 9,870 元，營業收入為 8,621 萬 7,796 元，其比率為 273.98%。

(三)總資產報酬率：

本年度決算本期淨損為 2 億 3,621 萬 9,870 元，平均總資產總額為 7 億 3,569 萬 6,215 元，其比率為 32.11%。

(四)權益報酬率：

本年度決算本期淨損為 2 億 3,621 萬 9,870 元，平均權益總額為 5 億 633 萬 4,324 元，其比率為 46.65%。

三、成長比率：

(一)營業成長率：

本年度決算營業收入為 8,621 萬 7,796 元，與上年度決算 9,535 萬 9,965 元相比，減少 9.59%。

(二)權益成長率：

本年度決算權益為 6 億 3,822 萬 4,389 元，與上年度決算 3 億 7,444 萬 4,259 元相比，增加 70.45%。

四、最近 5 年度投資報酬分析表

最近 5 年度投資報酬分析表

年度 項目	106 年	107 年	108 年	109 年	110 年
營業利益率(%)		-7,182.95	-302.48	-180.14	-278.52
<u>營業利益</u>	-	<u>-86,170,277</u>	<u>-175,645,021</u>	<u>-171,783,846</u>	<u>-240,131,911</u>
營業收入		1,199,651	58,068,432	95,359,965	86,217,796
淨利率(%)		-7,132.95	-298.51	-174.75	-273.98
<u>本期淨利</u>	-	<u>-85,570,564</u>	<u>-173,339,516</u>	<u>-166,645,661</u>	<u>-236,219,870</u>
營業收入		1,199,651	58,068,432	95,359,965	86,217,796
每股盈餘(元)		-2.85	-2.89	-2.08	-1.82
<u>本期淨利-特別股股利</u>	-	<u>-85,570,564</u>	<u>-173,339,516</u>	<u>-166,645,661</u>	<u>-236,219,870</u>
普通股流通在外股數		30,000,000	60,000,000	80,000,000	130,000,000
總資產報酬率(%)		-29.08	-45.08	-31.79	-32.11
<u>本期淨利</u>	-	<u>-85,570,564</u>	<u>-173,339,516</u>	<u>-166,645,661</u>	<u>-236,219,870</u>
平均資產總額		294,294,465	384,502,910	524,199,113	735,696,215
權益報酬率(%)		-33.27	-62.41	-46.58	-46.65
<u>本期淨利</u>	-	<u>-85,570,564</u>	<u>-173,339,516</u>	<u>-166,645,661</u>	<u>-236,219,870</u>
平均權益總額		257,214,718	277,759,678	357,767,090	506,334,324

捌、其他

一、本年度併入決算及補辦預算事項之說明：

(一)併入決算事項：本年度廣告收入決算數 1,865 萬 9,421 元，超過預算數部分 511 萬 3,421 元；租賃收入決算數 304 萬 6,213 元，超過預算數部分 90 萬 4,213 元；利息收入決算數 316 萬 976 元，超過預算數部分 202 萬 6,976 元；什項收入決算數 20 萬 3,229 元，超過預算數部分 20 萬 3,229 元，皆因業務需要，超過預算部分併入決算辦理。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無

三、本年度經營績效獎金決算提列情形：

(一)考核獎金：依「新北大眾捷運股份有限公司獎金發給要點」規定發放獎金，獎金以不超過一個月薪給總額為限，計 297 萬 2,034 元（預算數為 841 萬元），考核獎金較預算數減少原因係人員延後進用所致。

(二)其他獎金：依「新北大眾捷運股份有限公司獎金發給要點」規定發放獎金，為撙節支出，核發月份按行政院公告辦理，並依同仁在職天數比例計算發放金額，計 506 萬 732 元（預算數為 1,157 萬 7,000 元），較預算數減少原因係人員延後進用所致。

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項：無

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形之說明：無

本頁空白

丙、決算主要表

新北大眾捷運股份有限公司

損 益 表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度 決算數	本年度 預算數	比較增減	
				金額	%
95,359,965	營業收入	86,217,796	143,397,000	-57,179,204	-39.87
63,053,003	勞務收入	77,191,282	130,761,000	-53,569,718	-40.97
53,148,166	客運收入	58,531,861	117,215,000	-58,683,139	-50.06
9,904,837	廣告收入	18,659,421	13,546,000	5,113,421	37.75
32,306,962	其他營業收入	9,026,514	12,636,000	-3,609,486	-28.57
8,436,769	租賃收入	3,046,213	2,142,000	904,213	42.21
5,416,652	政府補助收入	0	0	0	0.00
18,453,541	什項營業收入	5,980,301	10,494,000	-4,513,699	-43.01
186,807,378	營業成本	231,952,525	252,733,000	-20,780,475	-8.22
186,553,352	勞務成本	231,810,536	251,233,000	-19,422,464	-7.73
186,553,352	運輸費用	231,810,536	251,233,000	-19,422,464	-7.73
254,026	其他營業成本	141,989	1,500,000	-1,358,011	-90.53
254,026	什項營業成本	141,989	1,500,000	-1,358,011	-90.53
-91,447,413	營業毛利（毛損）	-145,734,729	-109,336,000	-36,398,729	33.29
80,336,433	營業費用	94,397,182	191,638,000	-97,240,818	-50.74
42,292,611	業務費用	49,707,570	95,170,000	-45,462,430	-47.77
42,292,611	業務費用	49,707,570	95,170,000	-45,462,430	-47.77
38,043,822	管理費用	44,689,612	96,468,000	-51,778,388	-53.67
38,043,822	管理費用	44,689,612	96,468,000	-51,778,388	-53.67
-171,783,846	營業利益（損失）	-240,131,911	-300,974,000	60,842,089	-20.22
5,138,185	營業外收入	3,912,041	1,714,000	2,198,041	128.24
3,204,731	財務收入	3,708,812	1,714,000	1,994,812	116.38
2,591,719	利息收入	3,160,976	1,134,000	2,026,976	178.75
613,012	投資收益	547,836	580,000	-32,164	-5.55
1,933,454	其他營業外收入	203,229	0	203,229	0.00
1,933,454	什項收入	203,229	0	203,229	0.00
5,138,185	營業外利益（損失）	3,912,041	1,714,000	2,198,041	128.24
-166,645,661	稅前淨利（淨損）	-236,219,870	-299,260,000	63,040,130	-21.07
0	所得稅費用（利益）	0	0	0	0.00
-166,645,661	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-236,219,870	-299,260,000	63,040,130	-21.07
-166,645,661	本期淨利（淨損）	-236,219,870	-299,260,000	63,040,130	-21.07

新北大眾捷運股份有限公司
盈虧撥補表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決算數	預算數	比較增減	
			金 額	%
虧損之部	661,775,611	799,486,000	-137,710,389	-17.22
本期淨損	236,219,870	299,260,000	-63,040,130	-21.07
累積虧損	425,555,741	500,226,000	-74,670,259	-14.93
填補之部	661,775,611	799,486,000	-137,710,389	-17.22
事業機關負擔者	661,775,611	799,486,000	-137,710,389	-17.22
待填補之虧損	661,775,611	799,486,000	-137,710,389	-17.22

新北大眾捷運股份有限公司

現金流量表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營業活動之現金流量				
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-236,219,870	-299,260,000	63,040,130	-21.07
稅前淨利（淨損）	-236,219,870	-299,260,000	63,040,130	-21.07
利息股利之調整	-3,160,976	-1,134,000	-2,026,976	178.75
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-239,380,846	-300,394,000	61,013,154	-20.31
調整項目	66,394,029	7,574,000	58,820,029	776.60
未計利息股利之現金流入（流出）	-172,986,817	-292,820,000	119,833,183	-40.92
收取利息	3,160,976	1,134,000	2,026,976	178.75
營業活動之淨現金流入（流出）	-169,825,841	-291,686,000	121,860,159	-41.78
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）	-386,000,000	0	-386,000,000	0.00
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-5,366,737	-18,928,000	13,561,263	-71.65
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-1,975,981	-30,813,000	28,837,019	-93.59
投資活動之淨現金流入（流出）	-393,342,718	-49,741,000	-343,601,718	690.78
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增（淨減）	-3,336,404	0	-3,336,404	0.00
增加資本、公積及填補虧損	500,000,000	500,000,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	496,663,596	500,000,000	-3,336,404	-0.67
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增(淨減)	-66,504,963	158,573,000	-225,077,963	-141.94
期初現金及約當現金	119,106,405	41,146,000	77,960,405	189.47
期末現金及約當現金	52,601,442	199,719,000	-147,117,558	-73.66

註：1.本公司於110年以總成本118萬7,489元取得不動產、廠房及設備，其中18萬5,500元為應付帳款。

2.本公司於110年以總成本877萬5,777元取得無形資產，其中595萬1,428元為應付帳款。

新北大眾捷運

資產

中華民國110

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
資 產	903,411,095	567,981,335	335,429,760	59.06
流動資產	875,015,426	547,226,876	327,788,550	59.90
現金	52,601,442	119,106,405	-66,504,963	-55.84
銀行存款	52,501,442	119,006,405	-66,504,963	-55.88
零用及週轉金	100,000	100,000	0	0.00
流動金融資產	797,356,270	410,808,434	386,547,836	94.09
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	306,921,364	20,699,558	286,221,806	1,382.74
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	434,906	108,876	326,030	299.45
其他金融資產－流動	490,000,000	390,000,000	100,000,000	25.64
應收款項	7,961,932	5,286,114	2,675,818	50.62
應收票據	2,495,901	0	2,495,901	0.00
應收帳款	5,465,964	4,848,868	617,096	12.73
應收利息	0	437,179	-437,179	-100.00
其他應收款	67	67	0	0.00
存貨	927,931	801,616	126,315	15.76
商(藥)品存貨	927,931	799,678	128,253	16.04
寄銷品	0	1,938	-1,938	-100.00
預付款項	16,167,851	11,224,307	4,943,544	44.04
預付費用	717,364	850,255	-132,891	-15.63
留抵稅額	15,428,153	10,322,776	5,105,377	49.46
預付稅款	22,334	51,276	-28,942	-56.44
不動產、廠房及設備	14,433,117	14,883,360	-450,243	-3.03
機械及設備	5,054,971	5,370,426	-315,455	-5.87
機械及設備	7,495,649	6,588,816	906,833	13.76
累計折舊-機械及設備	-2,440,678	-1,218,390	-1,222,288	100.32
交通及運輸設備	1,050,368	1,115,536	-65,168	-5.84
交通及運輸設備	1,441,501	1,373,901	67,600	4.92
累計折舊-交通及運輸設備	-391,133	-258,365	-132,768	51.39
什項設備	746,852	687,736	59,116	8.60
什項設備	1,156,346	943,290	213,056	22.59
累計折舊-什項設備	-409,494	-255,554	-153,940	60.24
租賃權益改良	7,580,926	7,709,662	-128,736	-1.67
租賃權益改良	7,853,250	7,853,250	0	0.00
累計折舊-租賃權益改良	-272,324	-143,588	-128,736	89.66
無形資產及礦產資源	12,060,010	4,456,880	7,603,130	170.59
無形資產及礦產資源	12,060,010	4,456,880	7,603,130	170.59
商標權	91,400	91,400	0	0.00
電腦軟體	11,968,610	4,365,480	7,603,130	174.16
其他資產	1,902,542	1,414,219	488,323	34.53
什項資產	1,902,542	1,414,219	488,323	34.53
暫付及待結轉款項	1,902,542	1,414,219	488,323	34.53
合計	903,411,095	567,981,335	335,429,760	59.06

註：信託代理與保證資產(負債)，本年度及上年度金額分別為1,205萬2,341元及1,126萬5,752元，係承銷品分別為2萬9,381元及6萬8,632元及保證品分別為1,202萬2,960元、1,119萬7,120元。

股份有限公司

負債表

年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
負 債	265,186,706	193,537,076	71,649,630	37.02
流動負債	227,343,615	152,357,581	74,986,034	49.22
應付款項	222,471,355	152,316,315	70,155,040	46.06
應付帳款	194,246,782	130,579,579	63,667,203	48.76
應付代收款	205,948	2,345,102	-2,139,154	-91.22
應付費用	27,774,817	19,137,915	8,636,902	45.13
應付代收保險費	243,808	253,719	-9,911	-3.91
預收款項	4,872,260	41,266	4,830,994	11,706.96
預收收入	4,736,726	0	4,736,726	0.00
其他預收款	135,534	41,266	94,268	228.44
長期負債	851,912	0	851,912	0.00
長期債務	851,912	0	851,912	0.00
應計退休金負債	851,912	0	851,912	0.00
其他負債	36,991,179	41,179,495	-4,188,316	-10.17
什項負債	36,991,179	41,179,495	-4,188,316	-10.17
存入保證金	5,788,134	3,966,665	1,821,469	45.92
暫收及待結轉款項	31,203,045	37,212,830	-6,009,785	-16.15
權 益	638,224,389	374,444,259	263,780,130	70.45
資本	1,300,000,000	800,000,000	500,000,000	62.50
資本	1,300,000,000	800,000,000	500,000,000	62.50
資本	1,300,000,000	800,000,000	500,000,000	62.50
保留盈餘(或累積虧損)	-661,775,611	-425,555,741	-236,219,870	55.51
累積虧損	-661,775,611	-425,555,741	-236,219,870	55.51
累積虧損	-661,775,611	-425,555,741	-236,219,870	55.51
負債及權益合計	903,411,095	567,981,335	335,429,760	59.06

財務報表附註之項目如下

(一) 重要會計政策之彙總說明及衡量基礎。包括：

1. 租賃：

本公司與新北市政府簽訂新北市大眾捷運系統財產租賃契約，租賃期間至 112 年 12 月 23 日，共計二年，租金為每年新臺幣 1,000 元整。

2. 稅捐及規費：

本年度所納稅捐及規費依實際發生數繳納。

3. 存貨評價方法：

存貨成本期末以成本與淨變現價值孰低衡量。

4. 金融工具(金融資產及金融負債)之評價方法：

金融工具原始認列時按公允價值加計直接可歸屬於取得之交易成本衡量，後續按公允價值衡量。

5. 不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：

(1)不動產、廠房及設備係以成本認列(包含使資產達到預期運作方式之必要狀態及地點之任何直接可歸屬成本)，後續以成本減除累計折舊及累計減損之金額衡量。

(2)不動產、廠房及設備之取得，除土地、傳承資產及非消耗性收藏品，不予提列折舊外，應在估計之使用年限內採有系統而合理之方法提列折舊，其累計折舊並作為不動產、廠房及設備之抵銷項目，列於資產負債表。

6. 無形資產評價基礎及攤銷方法：

(1)無形資產係以原始成本衡量(包含使資產達到預期運作方式之必要狀態及地點之任何直接可歸屬成本)，後續以成本減除累計攤銷及累計減損之金額衡量。

(2)折舊方法係以耐用年限區分為有限或非確定。

若為「有限耐用年限之無形資產」，按直線法於其耐用年限內分攤；

若為「非確定耐用年限無形資產」則不得攤銷，且於每期檢視未攤銷無形資產之耐用年限，以決定事項及情況是否繼續支持該資產為非確定耐用年限之評估。

7. 員工福利(含長期及短期退、離職福利等相關退休辦法之揭露)：

員工退休、資遣及撫卹金依照「新北大眾捷運股份有限公司從業人員退休、資遣及撫卹要點」辦理。

8. 收入認列方法：

收入於獲利過程已完成，且已實現或可實現時認列。

9. 其他：

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項採用必要之假設及估計加以衡量、評估，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

(二) 重要會計判斷及估計不確定性之主要來源。

本公司編製本財務報表時，管理階層已運用其判斷以決定會計政策，惟並無重大會計判斷、估計及假設不確定性之情形。

(三) 重要契約之簽訂、完成、撤銷或失效。

本公司與新北市政府簽訂新北市大眾捷運系統財產租賃契約，租賃期間至 112 年 12 月 23 日，共計二年，租金為每年新臺幣 1,000 元整。

本頁空白

丁、決算明細表

本頁空白

新北大眾捷運
勞務(運輸)
中華民國

上年度決算數					科目及營運 項目名稱	數量 單位	本年度決算數				
數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金額			數量	單價	外幣 金額	折合率	新臺幣 金額
3,487,060	15.24	0	0	63,053,003	勞務收入					77,191,282	
				53,148,166	客運收入	人次	3,570,414	16.39	0	0	58,531,861
1	9,904,837	0	0	9,904,837	廣告收入	年	1	18,659,421	0	0	18,659,421

股份有限公司

收入明細表

110年度

貨幣單位：新臺幣元

本年度預算數					本年度決算數與預算數比較增減					
數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
				130,761,000					-53,569,718	-40.97
6,935,000	16.90	0	0	117,215,000	-3,364,586	-48.52	-0.51	-3.01	-58,683,139	-50.06
1	13,546,000	0	0	13,546,000	0	0.00	5,113,421	37.75	5,113,421	37.75

新北大眾捷運
其他營業
中華民國

上年度決算數	科目 名稱	本年度決算數
32,306,962	其他營業收入	9,026,514
8,436,769	租賃收入	3,046,213
5,416,652	政府補助收入	0
18,453,541	什項營業收入	5,980,301

股份有限公司

收入明細表

110年度

單位：新臺幣元

本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	金額	%
12,636,000	-3,609,486	-28.57
2,142,000	904,213	42.21
0	0	0.00
10,494,000	-4,513,699	-43.01

新北大眾捷運

財務收

中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數
3,204,731	財務收入	3,708,812
2,591,719	利息收入	3,160,976
613,012	投資收益	547,836

股份有限公司

入明細表

110年度

單位：新臺幣元

本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	金額	%
1,714,000	1,994,812	116.38
1,134,000	2,026,976	178.75
580,000	-32,164	-5.55

新北大眾捷運
其他營業外
 中華民國

上年度決算數	科目名稱	本年度決算數
1,933,454	其他營業外收入	203,229
1,933,454	什項收入	203,229

股份有限公司

收入明細表

110年度

單位：新臺幣元

本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
	金額	%
0	203,229	0.00
0	203,229	0.00

新北大眾捷運
勞務成本
中華民國

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合計	固定	變動
186,553,352	勞務成本	231,810,536	0	231,810,536
186,553,352	運輸費用	231,810,536	0	231,810,536
186,553,352	服務費用	231,810,536	0	231,810,536
14,919,215	水電費	19,480,051	0	19,480,051
1,935,319	保險費	2,641,440	0	2,641,440
169,698,818	棧儲、包裝、代理 及加工費	209,689,045	0	209,689,045
186,553,352	合 計	231,810,536	0	231,810,536

股份有限公司

明細表

110年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
251,233,000	0	251,233,000	-19,422,464	-7.73	0	-19,422,464
251,233,000	0	251,233,000	-19,422,464	-7.73	0	-19,422,464
251,233,000	0	251,233,000	-19,422,464	-7.73	0	-19,422,464
36,304,000	0	36,304,000	-16,823,949	-46.34	0	-16,823,949
4,775,000	0	4,775,000	-2,133,560	-44.68	0	-2,133,560
210,154,000	0	210,154,000	-464,955	-0.22	0	-464,955
251,233,000	0	251,233,000	-19,422,464	-7.73	0	-19,422,464

新北大眾捷運
其他營業
中華民國

上年度 決算數	科 目 名 稱	本年度決算數		
		合計	固定	變動
254,026	其他營業成本	141,989	0	141,989
254,026	什項營業成本	141,989	0	141,989
254,026	材料及用品費	141,989	0	141,989
254,026	商品	141,989	0	141,989
254,026	合 計	141,989	0	141,989

股份有限公司
成本明細表
 110年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
1,500,000	0	1,500,000	-1,358,011	-90.53	0	-1,358,011
1,500,000	0	1,500,000	-1,358,011	-90.53	0	-1,358,011
1,500,000	0	1,500,000	-1,358,011	-90.53	0	-1,358,011
1,500,000	0	1,500,000	-1,358,011	-90.53	0	-1,358,011
1,500,000	0	1,500,000	-1,358,011	-90.53	0	-1,358,011

新北大眾捷運
業務費用
中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
42,292,611	業務費用	49,707,570	28,862,237	20,845,333
42,292,611	業務費用	49,707,570	28,862,237	20,845,333
20,172,089	用人費用	28,862,237	28,862,237	0
14,729,599	正式員額薪資	21,776,396	21,776,396	0
739,612	超時工作報酬	147,312	147,312	0
1,988,990	獎金	3,008,857	3,008,857	0
903,560	退休及卹償金	1,052,122	1,052,122	0
0	資遣費	0	0	0
1,810,328	福利費	2,877,550	2,877,550	0
18,301,076	服務費用	13,510,809	0	13,510,809
0	郵電費	109,486	0	109,486
89,622	旅運費	14,115	0	14,115
16,391,675	印刷裝訂與廣告費	8,249,396	0	8,249,396
604,003	修理保養與保固費	1,059,491	0	1,059,491
3,024	保險費	1,455	0	1,455
287,373	棧儲、包裝、代理、加工費用	326,133	0	326,133
925,379	專業服務費	3,750,733	0	3,750,733
1,118,033	材料及用品費	3,635,158	0	3,635,158
148,245	使用材料費	1,623,843	0	1,623,843
969,788	用品消耗	2,011,315	0	2,011,315
837,726	租金與利息	670,423	0	670,423
392,641	機器租金	234,291	0	234,291
445,085	交通及運輸設備租金	436,132	0	436,132
1,735,609	折舊、折耗及攤銷	2,810,379	0	2,810,379
1,282,582	不動產、廠房及設備折舊	1,637,732	0	1,637,732
453,027	攤銷	1,172,647	0	1,172,647
113,078	稅捐與規費	168,564	0	168,564
0	土地稅	50,192	0	50,192
0	房屋稅	81,552	0	81,552
22,460	消費與行為稅	22,460	0	22,460
90,618	規費	14,360	0	14,360
15,000	會費、捐助與分攤	50,000	0	50,000
15,000	會費	50,000	0	50,000
42,292,611	合計	49,707,570	28,862,237	20,845,333

註:傷病醫藥費法定預算數5萬9,000元,實際執行5萬5,945元;體育活動費法定預算數2萬5,000元,實際執行2萬5,000元;廣(公)告費法定預算數500萬元,實際執行424萬742元;業務宣導費法定預算數400萬元,實際執行386萬9,673元。

股份有限公司
明細表
110年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合計	固定	變動	合 計		固定	變動
			金 額	%		
95,170,000	59,500,000	35,670,000	-45,462,430	-47.77	-30,637,763	-14,824,667
95,170,000	59,500,000	35,670,000	-45,462,430	-47.77	-30,637,763	-14,824,667
59,500,000	59,500,000	0	-30,637,763	-51.49	-30,637,763	0
38,804,000	38,804,000	0	-17,027,604	-43.88	-17,027,604	0
5,773,000	5,773,000	0	-5,625,688	-97.45	-5,625,688	0
8,777,000	8,777,000	0	-5,768,143	-65.72	-5,768,143	0
2,360,000	2,360,000	0	-1,307,878	-55.42	-1,307,878	0
75,000	75,000	0	-75,000	-100.00	-75,000	0
3,711,000	3,711,000	0	-833,450	-22.46	-833,450	0
19,619,000	0	19,619,000	-6,108,191	-31.13	0	-6,108,191
0	0	0	109,486	0.00	0	109,486
423,000	0	423,000	-408,885	-96.66	0	-408,885
9,500,000	0	9,500,000	-1,250,604	-13.16	0	-1,250,604
3,282,000	0	3,282,000	-2,222,509	-67.72	0	-2,222,509
6,000	0	6,000	-4,545	-75.75	0	-4,545
1,639,000	0	1,639,000	-1,312,867	-80.10	0	-1,312,867
4,769,000	0	4,769,000	-1,018,267	-21.35	0	-1,018,267
4,319,000	0	4,319,000	-683,842	-15.83	0	-683,842
2,959,000	0	2,959,000	-1,335,157	-45.12	0	-1,335,157
1,360,000	0	1,360,000	651,315	47.89	0	651,315
2,623,000	0	2,623,000	-1,952,577	-74.44	0	-1,952,577
1,937,000	0	1,937,000	-1,702,709	-87.90	0	-1,702,709
686,000	0	686,000	-249,868	-36.42	0	-249,868
8,154,000	0	8,154,000	-5,343,621	-65.53	0	-5,343,621
4,902,000	0	4,902,000	-3,264,268	-66.59	0	-3,264,268
3,252,000	0	3,252,000	-2,079,353	-63.94	0	-2,079,353
895,000	0	895,000	-726,436	-81.17	0	-726,436
0	0	0	50,192	0.00	0	50,192
0	0	0	81,552	0.00	0	81,552
23,000	0	23,000	-540	-2.35	0	-540
872,000	0	872,000	-857,640	-98.35	0	-857,640
60,000	0	60,000	-10,000	-16.67	0	-10,000
60,000	0	60,000	-10,000	-16.67	0	-10,000
95,170,000	59,500,000	35,670,000	-45,462,430	-47.77	-30,637,763	-14,824,667

新北大眾捷運
管理費用
中華民國

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
38,043,822	管理費用	44,689,612	40,216,705	4,472,907
38,043,822	管理費用	44,689,612	40,216,705	4,472,907
34,618,445	用人費用	40,216,705	40,216,705	0
24,248,124	正式員額薪資	28,699,434	28,699,434	0
706,791	超時工作報酬	419,023	419,023	0
3,077,270	獎金	5,023,909	5,023,909	0
1,169,364	退休及卹償金	2,720,754	2,720,754	0
0	資遣費	0	0	0
5,416,896	福利費	3,353,585	3,353,585	0
2,939,832	服務費用	3,709,400	0	3,709,400
0	水電費	135,282	0	135,282
500,871	郵電費	433,240	0	433,240
22,589	旅運費	0	0	0
8,523	印刷裝訂與廣告費	33,507	0	33,507
2,256	保險費	4,186	0	4,186
1,039,833	棧儲、包裝、代理、加工費用	1,729,693	0	1,729,693
1,365,760	公共關係費	1,373,492	0	1,373,492
303,362	材料及用品費	719,214	0	719,214
303,362	用品消耗	719,214	0	719,214
0	租金與利息	11,115	0	11,115
0	其他利息	11,115	0	11,115
182,183	稅捐與規費	33,178	0	33,178
15,583	消費與行為稅	33,178	0	33,178
166,600	未足額進用身障人員差額補助費	0	0	0
38,043,822	合 計	44,689,612	40,216,705	4,472,907

註:傷病醫藥費法定預算數12萬9,000元，實際執行9萬500元；體育活動費法定預算數3萬5,000元，實際執行3萬5,000元；公共關係費法定預算數137萬7,000元，實際執行137萬3,492元；服裝法定預算數31萬2,000元，實際執行0元。

股份有限公司
明細表
110年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合計	固定	變動	合 計		固定	變動
			金 額	%		
96,468,000	82,646,000	13,822,000	-51,778,388	-53.67	-42,429,295	-9,349,093
96,468,000	82,646,000	13,822,000	-51,778,388	-53.67	-42,429,295	-9,349,093
82,646,000	82,646,000	0	-42,429,295	-51.34	-42,429,295	0
54,771,000	54,771,000	0	-26,071,566	-47.60	-26,071,566	0
6,906,000	6,906,000	0	-6,486,977	-93.93	-6,486,977	0
11,210,000	11,210,000	0	-6,186,091	-55.18	-6,186,091	0
4,452,000	4,452,000	0	-1,731,246	-38.89	-1,731,246	0
113,000	113,000	0	-113,000	-100.00	-113,000	0
5,194,000	5,194,000	0	-1,840,415	-35.43	-1,840,415	0
12,962,000	0	12,962,000	-9,252,600	-71.38	0	-9,252,600
584,000	0	584,000	-448,718	-76.84	0	-448,718
1,677,000	0	1,677,000	-1,243,760	-74.17	0	-1,243,760
448,000	0	448,000	-448,000	-100.00	0	-448,000
30,000	0	30,000	3,507	11.69	0	3,507
12,000	0	12,000	-7,814	-65.12	0	-7,814
8,834,000	0	8,834,000	-7,104,307	-80.42	0	-7,104,307
1,377,000	0	1,377,000	-3,508	-0.25	0	-3,508
797,000	0	797,000	-77,786	-9.76	0	-77,786
797,000	0	797,000	-77,786	-9.76	0	-77,786
0	0	0	11,115	0.00	0	11,115
0	0	0	11,115	0.00	0	11,115
63,000	0	63,000	-29,822	-47.34	0	-29,822
63,000	0	63,000	-29,822	-47.34	0	-29,822
0	0	0	0	0.00	0	0
96,468,000	82,646,000	13,822,000	-51,778,388	-53.67	-42,429,295	-9,349,093

新北大眾捷運
固定資產建設

中華民國

科 目 名 稱	決算數	可 用	
		以前年度 保留數	本年度 預算數
不動產、廠房及設備	1,187,489	0	30,813,000
機械及設備	906,833	0	24,167,000
機械及設備	906,833	0	24,167,000
交通及運輸設備	67,600	0	0
交通及運輸設備	67,600	0	0
什項設備	213,056	0	6,293,000
什項設備	213,056	0	6,293,000
租賃權益改良	0	0	353,000
租賃權益改良	0	0	353,000
合 計	1,187,489	0	30,813,000

股份有限公司
改良擴充明細表

110年度

單位：新臺幣元

預 算 數			比較增減	本年度保留數
本年度奉准 先行辦理數	調整數	合 計		
0	0	30,813,000	-29,625,511	29,502,993
0	-70,980	24,096,020	-23,189,187	23,089,211
0	-70,980	24,096,020	-23,189,187	23,089,211
0	70,980	70,980	-3,380	0
0	70,980	70,980	-3,380	0
0	0	6,293,000	-6,079,944	6,060,782
0	0	6,293,000	-6,079,944	6,060,782
0	0	353,000	-353,000	353,000
0	0	353,000	-353,000	353,000
0	0	30,813,000	-29,625,511	29,502,993

新北大眾捷運

固定資產建設改良擴充計畫

中華民國

項目名稱	全部計畫			預算數				
	金額	目標能量	進度起訖年月	可用預算數				
				以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數	合計
一般建築及設備計畫	30,813,000	100	11001-11012	0	30,813,000	0	0	30,813,000
不動產、廠房及設備	30,813,000	100	11001-11012	0	30,813,000	0	0	30,813,000
機械及設備	24,096,020	100	11001-11012	0	24,167,000	0	-70,980	24,096,020
機械及設備	24,096,020	100	11001-11012	0	24,167,000	0	-70,980	24,096,020
交通及運輸設備	70,980	100	11001-11012	0	0	0	70,980	70,980
交通及運輸設備	70,980	100	11001-11012	0	0	0	70,980	70,980
什項設備	6,293,000	100	11001-11012	0	6,293,000	0	0	6,293,000
什項設備	6,293,000	100	11001-11012	0	6,293,000	0	0	6,293,000
租賃權益改良	353,000	100	11001-11012	0	353,000	0	0	353,000
租賃權益改良	353,000	100	11001-11012	0	353,000	0	0	353,000
合計	30,813,000			0	30,813,000	0	0	30,813,000

股份有限公司

預算與實際進度比較表

110年度

單位：新臺幣元

預算數			決算數				未達成或超過預算之原因
占全部計畫%	截至本年度累計數		本年度金額	本年度金額占預算數%	截至本年度累計金額	截至本年度累計預算數%	
	金額	占全部計畫%					
100.00	30,813,000	100.00	1,187,489	3.85	1,187,489	3.85	
100.00	30,813,000	100.00	1,187,489	3.85	1,187,489	3.85	
100.00	24,096,020	100.00	906,833	3.76	906,833	3.76	
100.00	24,096,020	100.00	906,833	3.76	906,833	3.76	本預算編列主要係用於環狀線進駐相關設備，惟因未如期進駐，致不及於110年辦理採購事項。
100.00	70,980	100.00	67,600	95.24	67,600	95.24	
100.00	70,980	100.00	67,600	95.24	67,600	95.24	
100.00	6,293,000	100.00	213,056	3.39	213,056	3.39	
100.00	6,293,000	100.00	213,056	3.39	213,056	3.39	本預算編列主要係用於環狀線進駐相關設備，惟因未如期進駐，致不及於110年辦理採購事項。
100.00	353,000	100.00	0	0.00	0	0.00	
100.00	353,000	100.00	0	0.00	0	0.00	本預算編列主要係用於環狀線進駐相關設備，惟因未如期進駐，致不及於110年辦理採購事項。
100.00	30,813,000	100.00	1,187,489	3.85	1,187,489	3.85	

新北大眾捷運
資產折舊

中華民國

項 目	不動產、廠房			
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸設備
原值	0	0	6,588,816	1,373,901
減：以前年度已提折舊數及減損數	0	0	1,218,390	258,365
上年度期末帳面價值	0	0	5,370,426	1,115,536
加：本年度新增資產價值	0	0	906,833	67,600
減：本年度減少資產價值	0	0	0	0
加減：調整數	0	0	0	0
減：本年度提列折舊數	0	0	1,222,288	132,768
本年度期末帳面價值	0	0	5,054,971	1,050,368
本年度提列折舊數	0	0	1,222,288	132,768
業務費用	0	0	1,222,288	132,768
合 計	0	0	1,222,288	132,768

股份有限公司

明細表

110 年度

單位：新臺幣元

及設備					投資性 不動產	其他	合計
什項設備	核能 燃料	租賃 資產	生產性 植物	租賃權益 改良			
943,290	0	0	0	7,853,250	0	0	16,759,257
255,554	0	0	0	143,588	0	0	1,875,897
687,736	0	0	0	7,709,662	0	0	14,883,360
213,056	0	0	0		0	0	1,187,489
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
153,940	0	0	0	128,736	0	0	1,637,732
746,852	0	0	0	7,580,926	0	0	14,433,117
							0
153,940	0	0	0	128,736	0	0	1,637,732
153,940	0	0	0	128,736	0	0	1,637,732
153,940	0	0	0	128,736	0	0	1,637,732

新北大眾捷運
無形資產
 中華民國

科 目 及 業 務 項 目	預 算 數	決 算 數
無形資產	18,928,000	8,775,777
電腦軟體	18,928,000	8,775,777
電腦軟體	9,000,000	7,876,190
購置套裝軟體	9,338,000	337,683
建置公司網站	590,000	561,904

股份有限公司

明細表

110年度

單位：新臺幣元

比較		增	減	備註
金額		%		
-10,152,223		-53.64		
-10,152,223		-53.64		
-1,123,810		-12.49		
-9,000,317		-96.38		
-28,096		-4.76		

新北大眾捷運
資本增減與

中華民國

項 目 名 稱	期初資本額決算數		本年度		
	實收資本	預收資本	決 算 數		
			現金	轉帳	合計
地方政府資本	800,000,000	0	500,000,000	0	500,000,000
新北市政府資本	800,000,000	0	500,000,000	0	500,000,000
合 計	800,000,000	0	500,000,000	0	500,000,000

股份有限公司
股額明細表

110年度

單位：新臺幣元

增減數				期末資本額決算數				
預 算 數			比較 增減	實 收 資 本				預收 資本
現金	轉 帳	合計		股數	每股面 額(元)	金額	%	
500,000,000	0	500,000,000	0	130,000,000	10	1,300,000,000	100.00	0
500,000,000	0	500,000,000	0	130,000,000	10	1,300,000,000	100.00	0
500,000,000	0	500,000,000	0	130,000,000	10	1,300,000,000	100.00	0

本頁空白

戊、決算參考表

新北大眾捷運股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國110年度

單位：人

項 目 名 稱	決 算 數		預 算 數		比 較 增 減		備 註
	國 內 部 分	國 外 部 分	國 內 部 分	國 外 部 分	國 內 部 分	國 外 部 分	
營業總支出部分	196	0	372	0	-176	0	為因應淡海輕軌自110年12月24日起自主營運，本公司員額依本公司110年9月23日第1101642728號簽准自110年起依111年淡海輕軌中心預算員額分階段辦理招募進用，以維持淡海輕軌之正常運作。本年度決算人數196人，分別為董事長1人、總經理1人、副總經理1人、資深經理2人、經理2人、正管理師1人、副理4人、襄理6人、副管理師2人、資深專員2人、資深工程員8人、專員14人、工程員10人、助理專員2人、助理工程員4人、事務員2人，及淡海輕軌中心行車人員134人。
營業費用部分	196	0	372	0	-176	0	
正式職員	196	0	372	0	-176	0	
合 計	196	0	372	0	-176	0	

註：1. 本公司另有外包首長座車司機1人。

新北大眾捷運 用人費用

中華民國

項 目 名 稱	決 算 數															合 計	
	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎 金			退 休、 卹 償 金		資 遣 費	福 利 費						提 繳 工 資 費 用
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金	退 休 金	撫 恤 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	50,475,830	0	566,335	0	0	2,972,034	5,060,732	3,772,876	0	0	5,981,581	146,445	43,109	60,000	0	0	69,078,942
國內部分	50,475,830	0	566,335	0	0	2,972,034	5,060,732	3,772,876	0	0	5,981,581	146,445	43,109	60,000	0	0	69,078,942
業務費用	21,776,396	0	147,312	0	0	837,408	2,171,449	1,052,122	0	0	2,796,605	55,945	0	25,000	0	0	28,862,237
職員	21,776,396	0	147,312	0	0	837,408	2,171,449	1,052,122	0	0	2,796,605	55,945	0	25,000	0	0	28,862,237
管理費用	28,699,434	0	419,023	0	0	2,134,626	2,889,283	2,720,754	0	0	3,184,976	90,500	43,109	35,000	0	0	40,216,705
董監事	960,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	960,000
職員	27,739,434	0	419,023	0	0	2,134,626	2,889,283	2,720,754	0	0	3,184,976	90,500	43,109	35,000	0	0	39,256,705
合 計	50,475,830	0	566,335	0	0	2,972,034	5,060,732	3,772,876	0	0	5,981,581	146,445	43,109	60,000	0	0	69,078,942

註：1.獎金編列項目：考核獎金及其他獎金。

2.獎金編列依據：新北大眾捷運股份有限公司獎金發給要點。

3.各項獎金編列人數：100人。

4.考核獎金預算編列841萬元，執行結果297萬2,034元；其他獎金預算編列1,157萬7,000元，執行結果506萬732元。

5.本公司淡海輕軌運輸系統計畫第一期統包工程契約納入代操作維修，要求統包商結合具營運經驗廠商，提供營運後3年內之操作維修人員，110年12月23日契約到期日計154人，經費編列於「營業成本-勞務成本-運輸費用-棧儲、包裝、代理及加工費-外包費」項下，共計2億1,015萬4,000元，實際執行2億968萬9,045元。

6.機房維運編列於「營業費用-管理費用-服務費用-棧儲、包裝、代理及加工費-外包費」項下，共計520萬元，本預算編列主係用於環狀線進駐機房維運外包人力，惟因未如期進駐，致不及於110年辦理採購事項，爰未執行相關費用。

7.本公司另有外包首長座車司機1人，經費編列於「營業費用-管理費用-服務費用-棧儲、包裝、代理及加工費-外包費」項下，共計168萬元，實際執行64萬3,979元。

8.本公司另有資安健診、社交工程演練及導入ISO服務顧問案，經費編列於「營業費用-管理費用-服務費用-棧儲、包裝、代理及加工費-外包費」項下，共計195萬4,000元，實際執行108萬5,714元。

9.本公司於109年11月12日依職工福利金條例第1條第1項規定成立職工福利委員會，依照每月營業收入總額提撥0.05%福利金110年營收總額為8,621萬7,796元，提列4萬3,109元。

股份有限公司
彙計表

110年度

單位：新臺幣元

預算數

正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津 貼	獎金			退休、卹償金		資 遣 費	福利費					提 繳 工 資 費 用	合 計
				績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金	退 休 金	撫 恤 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		
93,575,000	0	12,679,000	0	0	8,410,000	11,577,000	6,812,000	0	188,000	8,584,000	188,000	73,000	60,000	0	0	142,146,000
93,575,000	0	12,679,000	0	0	8,410,000	11,577,000	6,812,000	0	188,000	8,584,000	188,000	73,000	60,000	0	0	142,146,000
38,804,000	0	5,773,000	0	0	3,926,000	4,851,000	2,360,000	0	75,000	3,627,000	59,000	0	25,000	0	0	59,500,000
38,804,000	0	5,773,000	0	0	3,926,000	4,851,000	2,360,000	0	75,000	3,627,000	59,000	0	25,000	0	0	59,500,000
54,771,000	0	6,906,000	0	0	4,484,000	6,726,000	4,452,000	0	113,000	4,957,000	129,000	73,000	35,000	0	0	82,646,000
960,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	960,000
53,811,000	0	6,906,000	0	0	4,484,000	6,726,000	4,452,000	0	113,000	4,957,000	129,000	73,000	35,000	0	0	81,686,000
93,575,000	0	12,679,000	0	0	8,410,000	11,577,000	6,812,000	0	188,000	8,584,000	188,000	73,000	60,000	0	0	142,146,000

新北大眾捷運 繳納各項稅捐

中華民國

項 目 名 稱	決 算 數										
	營 業 總 支 出 部 分			資 本 支 出 部 分			代 徵 部 分		合 計		
	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
土地稅	0	50,192	0	0	0	0	0	0	0	50,192	0
一般土地地價稅	0	50,192	0	0	0	0	0	0	0	50,192	0
房屋稅	0	81,552	0	0	0	0	0	0	0	81,552	0
一般房屋稅	0	81,552	0	0	0	0	0	0	0	81,552	0
消費與行為稅	0	55,638	0	0	0	0	0	0	0	55,638	0
印花稅	0	33,178	0	0	0	0	0	0	0	33,178	0
使用牌照稅	0	22,460	0	0	0	0	0	0	0	22,460	0
規費	14,360	0	0	0	0	0	0	0	14,360	0	0
行政規費	2,000	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	0
汽車燃料使用費	12,360	0	0	0	0	0	0	0	12,360	0	0
合 計	14,360	187,382	0	0	0	0	0	0	14,360	187,382	0

股份有限公司
與規費明細表

110年度

單位：新臺幣元

預 算 數										
營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
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
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	86,000	0	0	0	0	0	0	0	86,000	0
0	63,000	0	0	0	0	0	0	0	63,000	0
0	23,000	0	0	0	0	0	0	0	23,000	0
872,000	0	0	0	0	0	0	0	872,000	0	0
860,000	0	0	0	0	0	0	0	860,000	0	0
12,000	0	0	0	0	0	0	0	12,000	0	0
872,000	86,000	0	0	0	0	0	0	872,000	86,000	0

新北大眾捷運股
主要產銷(營運)

中華民國

上年度 決算數		產銷(營運)項目 名稱	數量單位	本年度決算數	
數量	金額			數量	金額
3,487,060	53,148,166	客運收入	人次	3,570,414	58,531,861

份有限公司
量值比較表

110年度

單位：新臺幣元

本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減			
數量	金額	數量	%	金額	%
6,935,000	117,215,000	-3,364,586	-48.52	-58,683,139	-50.06

新北大眾捷運股份有限公司
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費			50,000	60,000	-10,000	-16.67
學術團體會費	業務費用	台北市交通安全促進會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華民國運輸學會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華智慧運輸協會	20,000	10,000	10,000	100.00
學術團體會費	業務費用	中華軌道車輛工業發展學會	0	5,000	-5,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華民國品質學會	0	5,000	-5,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	台灣軌道工程學會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華民國振動與噪音工程學會	0	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華價值管理學會	10,000	0	10,000	0.00
學術團體會費	業務費用	台灣智慧城市發展協會	20,000	0	20,000	0.00
合 計			50,000	60,000	- 10,000	- 16.67

新北大眾捷運股份有限公司
各項費用彙計表
中華民國110年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科目名稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金額	%	增減 說明原因
54,790,534	用人費用	69,078,942	142,146,000	-73,067,058	-51.40	係因行政人員延後進用所致。
38,977,723	正式員額薪資	50,475,830	93,575,000	-43,099,170	-46.06	
1,446,403	超時工作報酬	566,335	12,679,000	-12,112,665	-95.53	
5,066,260	獎金	8,032,766	19,987,000	-11,954,234	-59.81	
2,072,924	退休及卹償金	3,772,876	6,812,000	-3,039,124	-44.61	
0	資遣費	0	188,000	-188,000	-100.00	
7,227,224	福利費	6,231,135	8,905,000	-2,673,865	-30.03	
207,794,260	服務費用	249,030,745	283,814,000	-34,783,255	-12.26	係因擲節經費所致。
14,919,215	水電費	19,615,333	36,888,000	-17,272,667	-46.82	
500,871	郵電費	542,726	1,677,000	-1,134,274	-67.64	
112,211	旅運費	14,115	871,000	-856,885	-98.38	
16,400,198	印刷裝訂與廣告費	8,282,903	9,530,000	-1,247,097	-13.09	
604,003	修理保養及保固費	1,059,491	3,282,000	-2,222,509	-67.72	
1,940,599	保險費	2,647,081	4,793,000	-2,145,919	-44.77	
171,026,024	棧儲、包裝、代理及加工費	211,744,871	220,627,000	-8,882,129	-4.03	
925,379	專業服務費	3,750,733	4,769,000	-1,018,267	-21.35	
1,365,760	公共關係費	1,373,492	1,377,000	-3,508	-0.25	
1,675,421	材料及用品費	4,496,361	6,616,000	-2,119,639	-32.04	係因擲節經費所致。
148,245	使用材料費	1,623,843	2,959,000	-1,335,157	-45.12	
1,273,150	用品消耗	2,730,529	2,157,000	573,529	26.59	
254,026	商品	141,989	1,500,000	-1,358,011	-90.53	
837,726	租金與利息	681,538	2,623,000	-1,941,462	-74.02	係因擲節經費所致。
392,641	機器租金	234,291	1,937,000	-1,702,709	-87.90	
445,085	交通及運輸設備租金	436,132	686,000	-249,868	-36.42	
0	其他利息	11,115	0	11,115	0.00	
1,735,609	折舊、折耗及攤銷	2,810,379	8,154,000	-5,343,621	-65.53	係因未如期進駐環狀線，致設備折舊相關決算數較低。
1,282,582	不動產、廠房及設備折舊	1,637,732	4,902,000	-3,264,268	-66.59	
453,027	攤銷	1,172,647	3,252,000	-2,079,353	-63.94	
295,261	稅捐與規費	201,742	958,000	-756,258	-78.94	係因擲節經費所致。
0	土地稅	50,192	0	50,192	0.00	
0	房屋稅	81,552	0	81,552	0.00	
38,043	消費與行為稅	55,638	86,000	-30,362	-35.30	
90,618	規費	14,360	872,000	-857,640	-98.35	
166,600	未足額進用身障人員 差額補助費	0	0	0	0.00	
15,000	會費、捐助與分攤	50,000	60,000	-10,000	-16.67	係因擲節經費所致。
15,000	會費	50,000	60,000	-10,000	-16.67	
267,143,811	合計	326,349,707	444,371,000	-118,021,293	-26.56	

新北大眾捷運股份有限公司
管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國110年度

單位：新臺幣元

科 目	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：					
公共關係費	1,373,492	1,377,000	-3,508	-0.25	
廣（公）告費	4,240,742	5,000,000	-759,258	-15.19	
業務宣導費	3,869,673	4,000,000	-130,327	-3.26	
服裝	0	312,000	-312,000	-100.00	
傷病醫藥費	146,445	188,000	-41,555	-22.10	
體育活動費	60,000	60,000	0	0.00	

主辦會計人員：

基金主持人：