

中華民國111年度
(111年1月1日至111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111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	1.00	0.90	0.10	11.11
營業總支出	2.86	3.26	-0.40	-12.27
淨利（淨損）	-1.86	-2.36	0.50	-21.19
盈 虧 撥 補：				
公庫分得股（官）息紅利	-	-	-	-
留存事業機關盈餘	-	-	-	-
事業機關負擔虧損	8.48	6.62	1.86	28.10
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	0.05	0.02	0.03	150.00
增加長期債務	-	-	-	-
現金及約當現金淨增	0.36	-	0.36	--
現金及約當現金淨減	-	0.67	-0.67	-100.00
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	7.55	6.48	1.07	16.51
不動產、廠房及設備餘額	0.18	0.14	0.04	28.57
長期負債餘額	-	-	-	-
權益	7.52	6.38	1.14	17.87
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。				
③以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。				

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 958 萬 5,000 元，以前年度保留數 2,950 萬 3,000 元，可用預算數 3,908 萬 8,000 元。本年度決算數 513 萬 9,856 元，執行率 13.15%。111 年 12 月底已完成購置機械及設備 442 萬 8,520 元及什項設備 71 萬 1,336 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 9,314 萬 1,294 元，較預算數 1 億 4,336 萬 9,000 元減少 5,022 萬 7,706 元，約 35.03%，係因受新冠肺炎疫情及觀光人數減少影響所致。

(二)營業成本

本年度決算營業成本 1 億 6,634 萬 30 元，較預算數 2 億 9,964 萬 1,000 元減少 1 億 3,330 萬 970 元，約 44.49%，係因擰節經費，以及人員延後進用所致。

(三)營業費用

本年度決算營業費用 1 億 1,988 萬 4,185 元，較預算數 2 億 1,034 萬 7,000 元減少 9,046 萬 2,815 元，約 43.01%，係因擰節經費，以及人員延後進用所致。

(四)營業外收入

本年度決算營業外收入 695 萬 5,853 元，較預算數 316 萬元增加 379 萬 5,853 元，約 120.12%，係因央行升息，且現金存放天期較預期為多，致利息收入較預期增加與因收益率調升，調整貨幣市場投資金額及廠商繳納逾期違約金所致。

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	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
收入					
營業收入	1,200	58,068	95,360	86,218	93,141
營業外收入	599	2,306	5,138	3,912	6,956
停業單位利益	-	-	-	-	-
收入合計	1,799	60,374	100,498	90,130	100,097
支出					
營業成本	52,826	175,751	186,807	231,953	166,340
營業費用	34,544	57,962	80,337	94,397	119,884
營業外費用	-	-	-	-	-
所得稅費用（利益）	-	-	-	-	-
停業單位損失	-	-	-	-	-
支出合計	87,370	233,713	267,144	326,350	286,224
淨利(淨損)	-85,571	-173,339	-166,646	-236,220	-186,127

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本年度決算淨損 1 億 8,612 萬 7,068 元，連同以前年度累積虧損 6 億 6,177 萬 5,611 元，合計 8 億 4,790 萬 2,679 元，待填補之虧損 8 億 4,790 萬 2,679 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	108 年	109 年	110 年	111 年	111 年
盈餘分配					
股(官)息紅利	-	-	-	-	-
提撥地方政府	-	-	-	-	-
其他依法分配數	-	-	-	-	-
填補虧損	-	-	-	-	-
公積	-	-	-	-	-
未分配盈餘	-	-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-

伍、現金流量之情形

- 一、營業活動之淨現金流出 2 億 1,781 萬 9,445 元，主要係因受新冠肺炎疫情及觀光人數減少影響運量造成虧損所致。
- 二、投資活動之淨現金流出 4,641 萬 3,420 元，主要係購置金融資產、無形資產及不動產、廠房及設備。
- 三、籌資活動之淨現金流入 3 億 69 萬 9,501 元，主要係增加資本 3 億元。
- 四、現金及約當現金淨增加 3,646 萬 6,636 元，期末現金及約當現金 8,906 萬 8,078 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

- (一)資產總額 9 億 8,419 萬 5,801 元，其中流動資產 9 億 4,810 萬 7,283 元，約占資產總額 96.33%；不動產、廠房及設備 1,757 萬 749 元，約占資產總額 1.79%；無形資產及礦產資源 1,520 萬 2,373 元，約占資產總額 1.54%；其他資產 331 萬 5,396 元，約占資產總額 0.34%。
- (二)負債總額 2 億 3,209 萬 8,480 元，約占負債及權益總額 23.58%，其中流動負債 1 億 9,319 萬 5,438 元，約占負債及權益總額 19.63%；長期負債 121 萬 2,362 元，約占負債及權益總額 0.12%；其他負債 3,769 萬 680 元，約占負債及權益總額 3.83%。
- (三)權益總額 7 億 5,209 萬 7,321 元，約占負債及權益總額 76.42%，其中資本 16 億元，約占負債及權益總額 162.57%；累計虧損 8 億 4,790 萬 2,679 元，約占負債及權益總額 86.15%。

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	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
資產					
流動資產	287,150	464,140	547,227	875,015	948,107
不動產、廠房及設備	1,439	13,084	14,883	14,433	17,571
無形資產及礦產資源	-	2,398	4,457	12,060	15,203
其他資產	-	795	1,414	1,903	3,315
資產總額	288,589	480,417	567,981	903,411	984,196
負債					
流動負債	67,393	93,232	152,358	227,344	193,196
長期負債	-	-	-	852	1,212
其他負債	6,767	46,095	41,179	36,991	37,691
負債總額	74,160	139,327	193,537	265,187	232,099
權益					
資本	300,000	600,000	800,000	1,300,000	1,600,000
保留盈餘 (或累積虧損)	-85,571	-258,910	-425,556	-661,776	-847,903
權益總額	214,429	341,090	374,444	638,224	752,097
負債及權益總額	288,589	480,417	567,981	903,411	984,196

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 7 億 5,209 萬 7,321 元，資產為 9 億 8,419 萬 5,801 元，其比率為 76.42%。

(二)權益對長期資本比率：

本年度決算權益為 7 億 5,209 萬 7,321 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 3,209 萬 8,480 元，權益為 7 億 5,209 萬 7,321 元，其倍數為 0.31。

二、經營比率：

(一)營業利益率：

本年度決算營業損失為 1 億 9,308 萬 2,921 元，營業收入為 9,314 萬 1,294 元，其比率為 207.30%。

(二)淨利率：

本年度決算本期淨損為 1 億 8,612 萬 7,068 元，營業收入為 9,314 萬 1,294 元，其比率為 199.83%。

(三)總資產報酬率：

本年度決算本期淨損為 1 億 8,612 萬 7,068 元，平均總資產總額為 9 億 4,380 萬 3,448 元，其比率為 19.72%。

(四)權益報酬率：

本年度決算本期淨損為 1 億 8,612 萬 7,068 元，平均權益總額為 6 億 9,516 萬 855 元，其比率為 26.77%。

三、成長比率：

(一)營業成長率：

本年度決算營業收入為 9,314 萬 1,294 元，與上年度決算 8,621 萬 7,796 元相比，增加 8.03%。

(二)權益成長率：

本年度決算權益為 7 億 5,209 萬 7,321 元，與上年度決算 6 億 3,822 萬 4,389 元相比，增加 17.84%。

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	107 年	108 年	109 年	110 年	111 年
營業利益率(%)	-7,182.95	-302.48	-180.14	-278.52	-207.30
營業利益	-86,170,277	-175,645,021	-171,783,846	-240,131,911	-193,082,921
營業收入	1,199,651	58,068,432	95,359,965	86,217,796	93,141,294
淨利率(%)	-7,132.95	-298.51	-174.75	-273.98	-199.83
本期淨利	-85,570,564	-173,339,516	-166,645,661	-236,219,870	-186,127,068
營業收入	1,199,651	58,068,432	95,359,965	86,217,796	93,141,294
每股盈餘(元)	-2.85	-2.89	-2.08	-1.82	-1.16
本期淨利-特別股股利	-85,570,564	-173,339,516	-166,645,661	-236,219,870	-186,127,068
普通股流通在外股數	30,000,000	60,000,000	80,000,000	130,000,000	160,000,000
總資產報酬率(%)	-29.08	-45.08	-31.79	-32.11	-19.72
本期淨利	-85,570,564	-173,339,516	-166,645,661	-236,219,870	-186,127,068
平均資產總額	294,294,465	384,502,910	524,199,113	735,696,215	943,803,448
權益報酬率(%)	-33.27	-62.41	-46.58	-46.65	-26.77
本期淨利	-85,570,564	-173,339,516	-166,645,661	-236,219,870	-186,127,068
平均權益總額	257,214,718	277,759,678	357,767,090	506,334,324	695,160,855

捌、其他

- 一、本年度併入決算及補辦預算事項之說明：併入決算事項：本年度政府補助收入決算數 95 萬 9,123 元，超過預算數部分 19 萬 3,123 元；利息收入決算數 539 萬 5,545 元，超過預算數部分 329 萬 5,545 元；投資收益決算數 140 萬 9,235 元，超過預算數部分 34 萬 9,235 元；什項收入決算數 15 萬 1,073 元，超過預算數部分 15 萬 1,073 元，依業務實際需要，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 857 萬 5,563 元（預算數為 1,367 萬 3,000 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 1,630 萬 6,877 元（預算數為 2,455 萬 3,000 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定自償率達成情形之說明：無。
- 六、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。

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111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	%
86,217,796	營業收入	93,141,294	143,369,000	-50,227,706	-35.03
77,191,282	勞務收入	85,559,202	127,498,000	-41,938,798	-32.89
58,531,861	客運收入	65,349,953	106,727,000	-41,377,047	-38.77
18,659,421	廣告收入	20,209,249	20,771,000	-561,751	-2.70
9,026,514	其他營業收入	7,582,092	15,871,000	-8,288,908	-52.23
3,046,213	租賃收入	2,150,631	2,529,000	-378,369	-14.96
-	政府補助收入	959,123	766,000	193,123	25.21
5,980,301	什項營業收入	4,472,338	12,576,000	-8,103,662	-64.44
231,952,525	營業成本	166,340,030	299,641,000	-133,300,970	-44.49
231,810,536	勞務成本	165,887,410	298,141,000	-132,253,590	-44.36
231,810,536	運輸費用	165,887,410	298,141,000	-132,253,590	-44.36
141,989	其他營業成本	452,620	1,500,000	-1,047,380	-69.83
141,989	什項營業成本	452,620	1,500,000	-1,047,380	-69.83
-145,734,729	營業毛利（毛損）	-73,198,736	-156,272,000	83,073,264	-53.16
94,397,182	營業費用	119,884,185	210,347,000	-90,462,815	-43.01
49,707,570	業務費用	68,096,458	112,195,000	-44,098,542	-39.31
49,707,570	業務費用	68,096,458	112,195,000	-44,098,542	-39.31
44,689,612	管理費用	51,787,727	98,152,000	-46,364,273	-47.24
44,689,612	管理費用	51,787,727	98,152,000	-46,364,273	-47.24
-240,131,911	營業利益（損失）	-193,082,921	-366,619,000	173,536,079	-47.33
3,912,041	營業外收入	6,955,853	3,160,000	3,795,853	120.12
3,708,812	財務收入	6,804,780	3,160,000	3,644,780	115.34
3,160,976	利息收入	5,395,545	2,100,000	3,295,545	156.93
547,836	投資收益	1,409,235	1,060,000	349,235	32.95
203,229	其他營業外收入	151,073	-	151,073	--
203,229	什項收入	151,073	-	151,073	--
3,912,041	營業外利益（損失）	6,955,853	3,160,000	3,795,853	120.12
-236,219,870	稅前淨利（淨損）	-186,127,068	-363,459,000	177,331,932	-48.79
-	所得稅費用（利益）	-	-	-	-
-236,219,870	繼續營業單位本期淨利（淨損）	-186,127,068	-363,459,000	177,331,932	-48.79
-236,219,870	本期淨利（淨損）	-186,127,068	-363,459,000	177,331,932	-48.79

新北大眾捷運股份有限公司
盈虧撥補表

中華民國111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	847,902,679	1,088,275,000	-240,372,321	-22.09
本期淨損	186,127,068	363,459,000	-177,331,932	-48.79
累積虧損	661,775,611	724,816,000	-63,040,389	-8.70
填補之部	847,902,679	1,088,275,000	-240,372,321	-22.09
事業機關負擔者	847,902,679	1,088,275,000	-240,372,321	-22.09
待填補之虧損	847,902,679	1,088,275,000	-240,372,321	-22.09

新北大眾捷運股份有限公司

現金流量表

中華民國111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）	-186,127,068	-363,459,000	177,331,932	-48.79
稅前淨利（淨損）	-186,127,068	-363,459,000	177,331,932	-48.79
利息股利之調整	-5,395,545	-2,100,000	-3,295,545	156.93
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-191,522,613	-365,559,000	174,036,387	-47.61
調整項目	-31,692,377	14,423,000	-46,115,377	-319.73
未計利息股利之現金流入（流出）	-223,214,990	-351,136,000	127,921,010	-36.43
收取利息	5,395,545	2,100,000	3,295,545	156.93
營業活動之淨現金流入（流出）	-217,819,445	-349,036,000	131,216,555	-37.59
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）	-31,000,000	-	-31,000,000	--
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-10,560,805	-37,866,000	27,305,195	-72.11
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-4,852,615	-9,585,000	4,732,385	-49.37
投資活動之淨現金流入（流出）	-46,413,420	-47,451,000	1,037,580	-2.19
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增（淨減）	699,501	-	699,501	--
增加資本、公積及填補虧損	300,000,000	300,000,000	-	-
籌資活動之淨現金流入（流出）	300,699,501	300,000,000	699,501	0.23
匯率影響數	-	-	-	-
現金及約當現金之淨增(淨減)	36,466,636	-96,487,000	132,953,636	-137.79
期初現金及約當現金	52,601,442	192,868,000	-140,266,558	-72.73
期末現金及約當現金	89,068,078	96,381,000	-7,312,922	-7.59

註：1.本公司於111年以總成本513萬9,856元取得不動產、廠房及設備，其中47萬2,741元為應付帳款。

2.本公司於111年以總成本557萬9,856元取得無形資產，其中238萬3,333元為應付帳款。

3.調整項目含不影響現金流量之投資收益140萬9,235元與董事長及總經理職員退休及離職金36萬450元。

新北大眾捷運

資產

中華民國111

科目名稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
			金額	%
資 產	984,195,801	903,411,095	80,784,706	8.94
流動資產	948,107,283	875,015,426	73,091,857	8.35
現金	89,068,078	52,601,442	36,466,636	69.33
銀行存款	88,968,078	52,501,442	36,466,636	69.46
零用及週轉金	100,000	100,000	-	-
流動金融資產	829,765,505	797,356,270	32,409,235	4.06
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	138,682,990	306,921,364	-168,238,374	-54.81
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	1,082,515	434,906	647,609	148.91
其他金融資產－流動	690,000,000	490,000,000	200,000,000	40.82
應收款項	8,275,722	7,961,932	313,790	3.94
應收票據	1,429,245	2,495,901	-1,066,656	-42.74
應收帳款	6,846,477	5,465,964	1,380,513	25.26
其他應收款	-	67	-67	-100.00
存貨	892,042	927,931	-35,889	-3.87
商(藥)品存貨	892,042	927,931	-35,889	-3.87
預付款項	20,105,936	16,167,851	3,938,085	24.36
預付費用	261,484	717,364	-455,880	-63.55
留抵稅額	19,740,980	15,428,153	4,312,827	27.95
預付稅款	103,472	22,334	81,138	363.29
不動產、廠房及設備	17,570,749	14,433,117	3,137,632	21.74
機械及設備	7,942,569	5,054,971	2,887,598	57.12
機械及設備	11,924,169	7,495,649	4,428,520	59.08
累計折舊-機械及設備	-3,981,600	-2,440,678	-1,540,922	63.13
交通及運輸設備	908,756	1,050,368	-141,612	-13.48
交通及運輸設備	1,441,501	1,441,501	-	-
累計折舊-交通及運輸設備	-532,745	-391,133	-141,612	36.21
什項設備	1,267,234	746,852	520,382	69.68
什項設備	1,867,682	1,156,346	711,336	61.52
累計折舊-什項設備	-600,448	-409,494	-190,954	46.63
租賃權益改良	7,452,190	7,580,926	-128,736	-1.70
租賃權益改良	7,853,250	7,853,250	-	-
累計折舊-租賃權益改良	-401,060	-272,324	-128,736	47.27
無形資產及礦產資源	15,202,373	12,060,010	3,142,363	26.06
無形資產及礦產資源	15,202,373	12,060,010	3,142,363	26.06
商標權	91,400	91,400	-	-
電腦軟體	15,110,973	11,968,610	3,142,363	26.26
其他資產	3,315,396	1,902,542	1,412,854	74.26
什項資產	3,315,396	1,902,542	1,412,854	74.26
存出保證金	250,000	-	250,000	--
暫付及待結轉款項	3,065,396	1,902,542	1,162,854	61.12
合計	984,195,801	903,411,095	80,784,706	8.94

註：信託代理與保證資產(負債)，本年度及上年度金額分別為1,337萬8,895元及1,205萬2,341元，係承銷品分別為12萬6,750元、2萬9,381元及保證品分別為1,325萬2,145元、1,202萬2,960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	232,098,480	265,186,706	-33,088,226	-12.48
流動負債	193,195,438	227,343,615	-34,148,177	-15.02
應付款項	191,167,248	222,471,355	-31,304,107	-14.07
應付帳款	127,349,563	194,246,782	-66,897,219	-34.44
應付代收款	5,648,741	205,948	5,442,793	2,642.80
應付費用	57,055,632	27,774,817	29,280,815	105.42
應付代收保險費	1,113,312	243,808	869,504	356.63
預收款項	2,028,190	4,872,260	-2,844,070	-58.37
預收收入	1,810,936	4,736,726	-2,925,790	-61.77
其他預收款	217,254	135,534	81,720	60.29
長期負債	1,212,362	851,912	360,450	42.31
長期債務	1,212,362	851,912	360,450	42.31
應計退休金負債	1,212,362	851,912	360,450	42.31
其他負債	37,690,680	36,991,179	699,501	1.89
什項負債	37,690,680	36,991,179	699,501	1.89
存入保證金	10,968,330	5,788,134	5,180,196	89.50
暫收及待結轉款項	26,722,350	31,203,045	-4,480,695	-14.36
權 益	752,097,321	638,224,389	113,872,932	17.84
資本	1,600,000,000	1,300,000,000	300,000,000	23.08
資本	1,600,000,000	1,300,000,000	300,000,000	23.08
資本	1,600,000,000	1,300,000,000	300,000,000	23.08
保留盈餘(或累積虧損)	-847,902,679	-661,775,611	-186,127,068	28.13
累積虧損	-847,902,679	-661,775,611	-186,127,068	28.13
累積虧損	-847,902,679	-661,775,611	-186,127,068	28.13
負債及權益合計	984,195,801	903,411,095	80,784,706	8.94

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 110 年 12 月 24 日至 112 年 12 月 23 日，共計 2 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提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所採用之會計政策，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 110 年 12 月 24 日至 112 年 12 月 23 日，共計 2 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
				77,191,282	勞務收入						85,559,202
3,570,414	16.39	-	-	58,531,861	客運收入	人次	3,897,144	16.77	-	-	65,349,953
1	18,659,421	-	-	18,659,421	廣告收入	年	1	20,209,249	-	-	20,209,249

股份有限公司

收入明細表

111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	%
				127,498,000					-41,938,798	-32.89
6,225,805	17.14	-	-	106,727,000	-2,328,661	-37.40	-0.37	-2.16	-41,377,047	-38.77
1	20,771,000	-	-	20,771,000	-	-	-561,751	-2.70	-561,751	-2.70

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
9,026,514	其他營業收入	7,582,092
3,046,213	租賃收入	2,150,631
-	政府補助收入	959,123
5,980,301	什項營業收入	4,472,338

股份有限公司

收入明細表

111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	%
15,871,000	-8,288,908	-52.23
2,529,000	-378,369	-14.96
766,000	193,123	25.21
12,576,000	-8,103,662	-64.44

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
3,708,812	財務收入	6,804,780
3,160,976	利息收入	5,395,545
547,836	投資收益	1,409,235

股份有限公司

入明細表

111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	%
3,160,000	3,644,780	115.34
2,100,000	3,295,545	156.93
1,060,000	349,235	32.95

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
203,229	其他營業外收入	151,073
203,229	什項收入	151,073

股份有限公司

收入明細表

111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	%
-	151,073	--
-	151,073	--

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
231,810,536	勞務成本	165,887,410	112,649,184	53,238,226
231,810,536	運輸費用	165,887,410	112,649,184	53,238,226
-	用人費用	112,649,184	112,649,184	-
-	正式員額薪資	77,516,927	77,516,927	-
-	超時工作報酬	5,353,649	5,353,649	-
-	津貼	152,700	152,700	-
-	獎金	13,671,228	13,671,228	-
-	退休及卹償金	4,634,948	4,634,948	-
-	資遣費	4,531	4,531	-
-	福利費	11,315,201	11,315,201	-
231,810,536	服務費用	52,246,110	-	52,246,110
19,480,051	水電費	20,299,828	-	20,299,828
-	郵電費	95,582	-	95,582
2,641,440	保險費	2,684,645	-	2,684,645
209,689,045	棧儲、包裝、代理及加工費	29,166,055	-	29,166,055
-	租金與利息	992,116	-	992,116
-	交通及運輸設備租金	992,116	-	992,116
231,810,536	合 計	165,887,410	112,649,184	53,238,226

註:傷病醫藥費法定預算數93萬9,000元，實際執行50萬2,317元；體育活動費法定預算數16萬3,000元，實際執行16萬2,360元。

股份有限公司

明細表

111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	%		
298,141,000	153,693,000	144,448,000	-132,253,590	-44.36	-41,043,816	-91,209,774
298,141,000	153,693,000	144,448,000	-132,253,590	-44.36	-41,043,816	-91,209,774
153,693,000	153,693,000	-	-41,043,816	-26.71	-41,043,816	-
103,733,000	103,733,000	-	-26,216,073	-25.27	-26,216,073	-
9,570,000	9,570,000	-	-4,216,351	-44.06	-4,216,351	-
-	-	-	152,700	--	152,700	-
18,916,000	18,916,000	-	-5,244,772	-27.73	-5,244,772	-
6,294,000	6,294,000	-	-1,659,052	-26.36	-1,659,052	-
317,000	317,000	-	-312,469	-98.57	-312,469	-
14,863,000	14,863,000	-	-3,547,799	-23.87	-3,547,799	-
143,212,000	-	143,212,000	-90,965,890	-63.52	-	-90,965,890
28,814,000	-	28,814,000	-8,514,172	-29.55	-	-8,514,172
399,000	-	399,000	-303,418	-76.04	-	-303,418
3,562,000	-	3,562,000	-877,355	-24.63	-	-877,355
110,437,000	-	110,437,000	-81,270,945	-73.59	-	-81,270,945
1,236,000	-	1,236,000	-243,884	-19.73	-	-243,884
1,236,000	-	1,236,000	-243,884	-19.73	-	-243,884
298,141,000	153,693,000	144,448,000	-132,253,590	-44.36	-41,043,816	-91,209,774

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
141,989	其他營業成本	452,620	-	452,620
141,989	什項營業成本	452,620	-	452,620
141,989	材料及用品費	452,620	-	452,620
141,989	商品	452,620	-	452,620
141,989	合 計	452,620	-	452,620

股份有限公司
成本明細表
 111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	-	1,500,000	-1,047,380	-69.83	-	-1,047,380
1,500,000	-	1,500,000	-1,047,380	-69.83	-	-1,047,380
1,500,000	-	1,500,000	-1,047,380	-69.83	-	-1,047,380
1,500,000	-	1,500,000	-1,047,380	-69.83	-	-1,047,380
1,500,000	-	1,500,000	-1,047,380	-69.83	-	-1,047,380

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
49,707,570	業務費用	68,096,458	36,420,136	31,676,322
49,707,570	業務費用	68,096,458	36,420,136	31,676,322
28,862,237	用人費用	36,420,136	36,420,136	-
21,776,396	正式員額薪資	26,237,481	26,237,481	-
147,312	超時工作報酬	642,383	642,383	-
3,008,857	獎金	4,987,036	4,987,036	-
1,052,122	退休及卹償金	1,594,179	1,594,179	-
-	資遣費	-	-	-
2,877,550	福利費	2,959,057	2,959,057	-
13,510,809	服務費用	15,358,255	-	15,358,255
109,486	郵電費	-	-	-
14,115	旅運費	-	-	-
8,249,396	印刷裝訂與廣告費	6,252,620	-	6,252,620
1,059,491	修理保養與保固費	2,535,824	-	2,535,824
1,455	保險費	2,796	-	2,796
326,133	棧儲、包裝、代理及加工費	379,097	-	379,097
3,750,733	專業服務費	6,187,918	-	6,187,918
3,635,158	材料及用品費	10,993,613	-	10,993,613
1,623,843	使用材料費	5,865,447	-	5,865,447
2,011,315	用品消耗	5,128,166	-	5,128,166
670,423	租金與利息	730,659	-	730,659
234,291	機器租金	283,413	-	283,413
436,132	交通及運輸設備租金	447,246	-	447,246
2,810,379	折舊、折耗及攤銷	4,439,717	-	4,439,717
1,637,732	不動產、廠房及設備折舊	2,002,224	-	2,002,224
1,172,647	攤銷	2,437,493	-	2,437,493
168,564	稅捐與規費	124,078	-	124,078
50,192	土地稅	53,031	-	53,031
81,552	房屋稅	32,727	-	32,727
22,460	消費與行為稅	22,460	-	22,460
14,360	規費	15,860	-	15,860
50,000	會費、捐助與分攤	30,000	-	30,000
50,000	會費	30,000	-	30,000
49,707,570	合計	68,096,458	36,420,136	31,676,322

註:傷病醫藥費法定預算數10萬7,000元,實際執行3萬3,438元;體育活動費法定預算數2萬5,000元,實際執行1,370元;廣告費法定預算數500萬元,實際執行400萬4,688元;業務宣導費法定預算數400萬元,實際執行196萬2,861元。

股份有限公司
明細表
111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	%		
112,195,000	55,745,000	56,450,000	-44,098,542	-39.31	-19,324,864	-24,773,678
112,195,000	55,745,000	56,450,000	-44,098,542	-39.31	-19,324,864	-24,773,678
55,745,000	55,745,000	-	-19,324,864	-34.67	-19,324,864	-
38,804,000	38,804,000	-	-12,566,519	-32.38	-12,566,519	-
2,440,000	2,440,000	-	-1,797,617	-73.67	-1,797,617	-
8,085,000	8,085,000	-	-3,097,964	-38.32	-3,097,964	-
2,360,000	2,360,000	-	-765,821	-32.45	-765,821	-
38,000	38,000	-	-38,000	-100.00	-38,000	-
4,018,000	4,018,000	-	-1,058,943	-26.35	-1,058,943	-
26,220,000	-	26,220,000	-10,861,745	-41.43	-	-10,861,745
-	-	-	-	-	-	-
117,000	-	117,000	-117,000	-100.00	-	-117,000
9,792,000	-	9,792,000	-3,539,380	-36.15	-	-3,539,380
5,552,000	-	5,552,000	-3,016,176	-54.33	-	-3,016,176
6,000	-	6,000	-3,204	-53.40	-	-3,204
640,000	-	640,000	-260,903	-40.77	-	-260,903
10,113,000	-	10,113,000	-3,925,082	-38.81	-	-3,925,082
12,993,000	-	12,993,000	-1,999,387	-15.39	-	-1,999,387
6,068,000	-	6,068,000	-202,553	-3.34	-	-202,553
6,925,000	-	6,925,000	-1,796,834	-25.95	-	-1,796,834
1,485,000	-	1,485,000	-754,341	-50.80	-	-754,341
988,000	-	988,000	-704,587	-71.31	-	-704,587
497,000	-	497,000	-49,754	-10.01	-	-49,754
15,483,000	-	15,483,000	-11,043,283	-71.33	-	-11,043,283
6,775,000	-	6,775,000	-4,772,776	-70.45	-	-4,772,776
8,708,000	-	8,708,000	-6,270,507	-72.01	-	-6,270,507
209,000	-	209,000	-84,922	-40.63	-	-84,922
50,000	-	50,000	3,031	6.06	-	3,031
100,000	-	100,000	-67,273	-67.27	-	-67,273
23,000	-	23,000	-540	-2.35	-	-540
36,000	-	36,000	-20,140	-55.94	-	-20,140
60,000	-	60,000	-30,000	-50.00	-	-30,000
60,000	-	60,000	-30,000	-50.00	-	-30,000
112,195,000	55,745,000	56,450,000	-44,098,542	-39.31	-19,324,864	-24,773,678

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
44,689,612	管理費用	51,787,727	42,263,718	9,524,009
44,689,612	管理費用	51,787,727	42,263,718	9,524,009
40,216,705	用人費用	42,263,718	42,263,718	-
28,699,434	正式員額薪資	30,209,155	30,209,155	-
419,023	超時工作報酬	618,343	618,343	-
5,023,909	獎金	6,224,176	6,224,176	-
2,720,754	退休及卹償金	1,911,300	1,911,300	-
-	資遣費	-	-	-
3,353,585	福利費	3,300,744	3,300,744	-
3,709,400	服務費用	7,010,740	-	7,010,740
135,282	水電費	16,566	-	16,566
433,240	郵電費	1,332,484	-	1,332,484
-	旅運費	1,400	-	1,400
33,507	印刷裝訂與廣告費	27,617	-	27,617
4,186	保險費	11,438	-	11,438
1,729,693	棧儲、包裝、代理及加工費	4,246,835	-	4,246,835
1,373,492	公關慰勞費	1,374,400	-	1,374,400
719,214	材料及用品費	2,348,896	-	2,348,896
719,214	用品消耗	2,348,896	-	2,348,896
11,115	租金與利息	-	-	-
11,115	其他利息	-	-	-
33,178	稅捐與規費	164,373	-	164,373
33,178	消費與行為稅	63,373	-	63,373
-	未足額進用身障人員差額補助費	101,000	-	101,000
44,689,612	合 計	51,787,727	42,263,718	9,524,009

註:傷病醫藥費法定預算數14萬5,000元，實際執行7萬1,245元；體育活動費法定預算數3萬5,000元，實際執行3萬6,620元；公共關係費法定預算數103萬3,000元，實際執行103萬1,588元；員工慰勞費法定預算數34萬4,000元，實際執行34萬2,812元；服裝法定預算數161萬元，實際執行154萬981元。

股份有限公司
明細表
111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	%		
98,152,000	78,260,000	19,892,000	-46,364,273	-47.24	-35,996,282	-10,367,991
98,152,000	78,260,000	19,892,000	-46,364,273	-47.24	-35,996,282	-10,367,991
78,260,000	78,260,000	-	-35,996,282	-46.00	-35,996,282	-
54,837,000	54,837,000	-	-24,627,845	-44.91	-24,627,845	-
3,036,000	3,036,000	-	-2,417,657	-79.63	-2,417,657	-
11,225,000	11,225,000	-	-5,000,824	-44.55	-5,000,824	-
3,417,000	3,417,000	-	-1,505,700	-44.06	-1,505,700	-
57,000	57,000	-	-57,000	-100.00	-57,000	-
5,688,000	5,688,000	-	-2,387,256	-41.97	-2,387,256	-
17,359,000	-	17,359,000	-10,348,260	-59.61	-	-10,348,260
584,000	-	584,000	-567,434	-97.16	-	-567,434
2,989,000	-	2,989,000	-1,656,516	-55.42	-	-1,656,516
444,000	-	444,000	-442,600	-99.68	-	-442,600
30,000	-	30,000	-2,383	-7.94	-	-2,383
19,000	-	19,000	-7,562	-39.80	-	-7,562
11,916,000	-	11,916,000	-7,669,165	-64.36	-	-7,669,165
1,377,000	-	1,377,000	-2,600	-0.19	-	-2,600
2,470,000	-	2,470,000	-121,104	-4.90	-	-121,104
2,470,000	-	2,470,000	-121,104	-4.90	-	-121,104
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
63,000	-	63,000	101,373	160.91	-	101,373
63,000	-	63,000	373	0.59	-	373
-	-	-	101,000	--	-	101,000
98,152,000	78,260,000	19,892,000	-46,364,273	-47.24	-35,996,282	-10,367,991

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	5,139,856	29,503,000	9,585,000
機械及設備	4,428,520	23,089,000	552,000
機械及設備	4,428,520	23,089,000	552,000
什項設備	711,336	6,061,000	1,342,000
什項設備	711,336	6,061,000	1,342,000
租賃權益改良	-	353,000	7,691,000
租賃權益改良	-	353,000	7,691,000
合 計	5,139,856	29,503,000	9,585,000

股份有限公司
改良擴充明細表

111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		
-	-	39,088,000	-33,948,144	32,821,800
-	-	23,641,000	-19,212,480	18,753,208
-	-	23,641,000	-19,212,480	18,753,208
-	-	7,403,000	-6,691,664	6,060,782
-	-	7,403,000	-6,691,664	6,060,782
-	-	8,044,000	-8,044,000	8,007,810
-	-	8,044,000	-8,044,000	8,007,810
-	-	39,088,000	-33,948,144	32,821,800

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				
	金額	目標 能量	進度起 訖年月	可用預算				
				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	39,088,000	100		29,503,000	9,585,000	-	-	39,088,000
不動產、廠房及設備	39,088,000	100		29,503,000	9,585,000	-	-	39,088,000
機械及設備	23,641,000	100	11101- 11112	23,089,000	552,000	-	-	23,641,000
機械及設備	23,641,000	100	11101- 11112	23,089,000	552,000	-	-	23,641,000
什項設備	7,403,000	100	11101- 11112	6,061,000	1,342,000	-	-	7,403,000
什項設備	7,403,000	100	11101- 11112	6,061,000	1,342,000	-	-	7,403,000
租賃權益改良	8,044,000	100	11101- 11112	353,000	7,691,000	-	-	8,044,000
租賃權益改良	8,044,000	100	11101- 11112	353,000	7,691,000	-	-	8,044,000
合計	39,088,000			29,503,000	9,585,000	-	-	39,088,000

股份有限公司

預算與實際進度比較表

111年度

單位：新臺幣元

數			算				未達成或超過預算之原因
數	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%	
占全部計畫%	金額	占全部計畫%					
100.00	39,088,000	100.00	5,139,856	13.15	5,139,856	13.15	
100.00	39,088,000	100.00	5,139,856	13.15	5,139,856	13.15	
100.00	23,641,000	100.00	4,428,520	18.73	4,428,520	18.73	
100.00	23,641,000	100.00	4,428,520	18.73	4,428,520	18.73	本預算編列主係用於環狀線進駐相關設備，惟因未如期進駐完畢，致尚未於111年辦理完畢原計畫之採購事項。
100.00	7,403,000	100.00	711,336	9.61	711,336	9.61	
100.00	7,403,000	100.00	711,336	9.61	711,336	9.61	本預算編列主係用於環狀線進駐相關設備，惟因未如期進駐完畢，致尚未於111年辦理完畢原計畫之採購事項。
100.00	8,044,000	100.00	-	-	-	-	
100.00	8,044,000	100.00	-	-	-	-	本預算編列主係用於安坑線進駐相關裝修，惟因未如期進駐完畢，致不及於111年辦理採購事項。
100.00	39,088,000	100.00	5,139,856	13.15	5,139,856	13.15	

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	-	-	7,495,649	1,441,501
減：以前年度已提折舊數及減損數	-	-	2,440,678	391,133
上年度期末帳面價值	-	-	5,054,971	1,050,368
加：本年度新增資產價值	-	-	4,428,520	-
減：本年度減少資產價值	-	-	-	-
加減：調整數	-	-	-	-
減：本年度提列折舊數	-	-	1,540,922	141,612
本年度期末帳面價值	-	-	7,942,569	908,756
本年度提列折舊數	-	-	1,540,922	141,612
業務費用	-	-	1,540,922	141,612
合 計	-	-	1,540,922	141,612

股份有限公司

明細表

111 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			
1,156,346	-	-	-	7,853,250	-	-	17,946,746
409,494	-	-	-	272,324	-	-	3,513,629
746,852	-	-	-	7,580,926	-	-	14,433,117
711,336	-	-	-	-	-	-	5,139,856
-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-
190,954	-	-	-	128,736	-	-	2,002,224
1,267,234	-	-	-	7,452,190	-	-	17,570,749
190,954	-	-	-	128,736	-	-	2,002,224
190,954	-	-	-	128,736	-	-	2,002,224
190,954	-	-	-	128,736	-	-	2,002,224

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	37,866,000	5,579,856
電腦軟體	37,866,000	5,579,856
電腦軟體	5,500,000	2,333,333
購置套裝軟體	32,366,000	3,246,523

股份有限公司

明細表

111年度

單位：新臺幣元

比	較	增	減	備	註
金	額	%			
	-32,286,144		-85.26		
	-32,286,144		-85.26		
	-3,166,667		-57.58		
	-29,119,477		-89.97		

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	1,300,000,000	-	300,000,000	-	300,000,000
新北市政府資本	1,300,000,000	-	300,000,000	-	300,000,000
合 計	1,300,000,000	-	300,000,000	-	300,000,000

股份有限公司
股額明細表

111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	%	
300,000,000	-	300,000,000	-	160,000,000	10	1,600,000,000	100.00	-
300,000,000	-	300,000,000	-	160,000,000	10	1,600,000,000	100.00	-
300,000,000	-	300,000,000	-	160,000,000	10	1,600,000,000	100.00	-

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111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	315	-	372	-	-57	-	正式職員預算人數係依據本公司110年8月29日第1101642728號簽准人數為372人。本年度決算人數315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4人、副理4人、襄理10人、副管理師7人、資深專員5人、資深工程員11人、專員12人、工程員9人、助理專員7人、助理工程員1人、事務員3人，淡海輕軌中心人員141人及安坑輕軌中心人員96人。
生產部分	233	-	272	-	-39	-	
正式職員	233	-	272	-	-39	-	
行銷及業務部分	40	-	42	-	-2	-	
正式職員	40	-	42	-	-2	-	
管理部分	42	-	58	-	-16	-	
正式職員	42	-	58	-	-16	-	
合 計	315	-	372	-	-57	-	

註：1. 本公司另有外包首長座車司機2人。

新北大眾捷運
用人費用

中華民國

項 目 名 稱	決 算 數														提 繳 工 資 費 用	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						
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金	退 休 及 離 職 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	133,963,563	-	6,614,375	152,700	-	8,575,563	16,306,877	8,140,427	-	4,531	16,721,135	607,000	46,517	200,350	-	-	191,333,038
國內部分	133,963,563	-	6,614,375	152,700	-	8,575,563	16,306,877	8,140,427	-	4,531	16,721,135	607,000	46,517	200,350	-	-	191,333,038
營業成本部分	77,516,927	-	5,353,649	152,700	-	4,123,310	9,547,918	4,634,948	-	4,531	10,650,524	502,317	-	162,360	-	-	112,649,184
運輸費用	77,516,927	-	5,353,649	152,700	-	4,123,310	9,547,918	4,634,948	-	4,531	10,650,524	502,317	-	162,360	-	-	112,649,184
職員	77,516,927	-	5,353,649	152,700	-	4,123,310	9,547,918	4,634,948	-	4,531	10,650,524	502,317	-	162,360	-	-	112,649,184
營業費用部分	56,446,636	-	1,260,726	-	-	4,452,253	6,758,959	3,505,479	-	-	6,070,611	104,683	46,517	37,990	-	-	78,683,854
業務費用	26,237,481	-	642,383	-	-	1,793,485	3,193,551	1,594,179	-	-	2,924,249	33,438	-	1,370	-	-	36,420,136
職員	26,237,481	-	642,383	-	-	1,793,485	3,193,551	1,594,179	-	-	2,924,249	33,438	-	1,370	-	-	36,420,136
管理費用	30,209,155	-	618,343	-	-	2,658,768	3,565,408	1,911,300	-	-	3,146,362	71,245	46,517	36,620	-	-	42,263,718
董監事	960,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	960,000
職員	29,249,155	-	618,343	-	-	2,658,768	3,565,408	1,911,300	-	-	3,146,362	71,245	46,517	36,620	-	-	41,303,718
合 計	133,963,563	-	6,614,375	152,700	-	8,575,563	16,306,877	8,140,427	-	4,531	16,721,135	607,000	46,517	200,350	-	-	191,333,038

- 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：372人。
4.考核獎金預算編列1,367萬3,000元，執行結果857萬5,563元；其他獎金預算編列2,455萬3,000元，執行結果1,630萬6,877元。
5.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240萬元，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111年辦理採購事項，爰未執行相關費用。
6.本公司另有外包首長座車司機2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158萬4,000元，實際執行121萬2,691元。
7.本公司另有資訊安全性檢測、資訊安全監控服務、PCIDSS輔導及驗證服務、臨場醫護及導入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793萬2,000元，實際執行303萬4,144元。
8.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，111年營收總額為9,314萬1,294元，提列4萬6,517元。

股份有限公司
彙計表

111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 及 離 職 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		
197,374,000	-	15,046,000	-	-	13,673,000	24,553,000	12,071,000	-	412,000	23,084,000	1,191,000	71,000	223,000	-	-	287,698,000
197,374,000	-	15,046,000	-	-	13,673,000	24,553,000	12,071,000	-	412,000	23,084,000	1,191,000	71,000	223,000	-	-	287,698,000
103,733,000	-	9,570,000	-	-	5,949,000	12,967,000	6,294,000	-	317,000	13,761,000	939,000	-	163,000	-	-	153,693,000
103,733,000	-	9,570,000	-	-	5,949,000	12,967,000	6,294,000	-	317,000	13,761,000	939,000	-	163,000	-	-	153,693,000
103,733,000	-	9,570,000	-	-	5,949,000	12,967,000	6,294,000	-	317,000	13,761,000	939,000	-	163,000	-	-	153,693,000
93,641,000	-	5,476,000	-	-	7,724,000	11,586,000	5,777,000	-	95,000	9,323,000	252,000	71,000	60,000	-	-	134,005,000
38,804,000	-	2,440,000	-	-	3,234,000	4,851,000	2,360,000	-	38,000	3,886,000	107,000	-	25,000	-	-	55,745,000
38,804,000	-	2,440,000	-	-	3,234,000	4,851,000	2,360,000	-	38,000	3,886,000	107,000	-	25,000	-	-	55,745,000
54,837,000	-	3,036,000	-	-	4,490,000	6,735,000	3,417,000	-	57,000	5,437,000	145,000	71,000	35,000	-	-	78,260,000
960,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	960,000
53,877,000	-	3,036,000	-	-	4,490,000	6,735,000	3,417,000	-	57,000	5,437,000	145,000	71,000	35,000	-	-	77,300,000
197,374,000	-	15,046,000	-	-	13,673,000	24,553,000	12,071,000	-	412,000	23,084,000	1,191,000	71,000	223,000	-	-	287,698,000

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	-	53,031	-	-	-	-	-	-	-	53,031	-
一般土地地價稅	-	53,031	-	-	-	-	-	-	-	53,031	-
房屋稅	-	32,727	-	-	-	-	-	-	-	32,727	-
一般房屋稅	-	32,727	-	-	-	-	-	-	-	32,727	-
消費與行為稅	-	85,833	-	-	-	-	-	-	-	85,833	-
印花稅	-	63,373	-	-	-	-	-	-	-	63,373	-
使用牌照稅	-	22,460	-	-	-	-	-	-	-	22,460	-
規費	15,860	-	-	-	-	-	-	-	15,860	-	-
行政規費	3,500	-	-	-	-	-	-	-	3,500	-	-
汽車燃料使用費	12,360	-	-	-	-	-	-	-	12,360	-	-
未足額進用身障人員差額補助費	-	101,000	-	-	-	-	-	-	-	101,000	-
未足額進用身障人員差額補助費	-	101,000	-	-	-	-	-	-	-	101,000	-
合 計	15,860	272,591	-	-	-	-	-	-	15,860	272,591	-

股份有限公司
與規費明細表

111年度

單位：新臺幣元

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
-	50,000	-	-	-	-	-	-	-	50,000	-
-	50,000	-	-	-	-	-	-	-	50,000	-
-	100,000	-	-	-	-	-	-	-	100,000	-
-	100,000	-	-	-	-	-	-	-	100,000	-
-	86,000	-	-	-	-	-	-	-	86,000	-
-	63,000	-	-	-	-	-	-	-	63,000	-
-	23,000	-	-	-	-	-	-	-	23,000	-
36,000	-	-	-	-	-	-	-	36,000	-	-
24,000	-	-	-	-	-	-	-	24,000	-	-
12,000	-	-	-	-	-	-	-	12,000	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
36,000	236,000	-	-	-	-	-	-	36,000	236,000	-

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
3,570,414	58,531,861	客運收入	人次	3,897,144	65,349,953

份有限公司
量值比較表

111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	金額	數量	%	金額	%
6,225,805	106,727,000	-2,328,661	-37.40	-41,377,047	-38.77

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111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			30,000	60,000	-30,000	-50.00
學術團體會費	業務費用	台北市交通安全促進會	-	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華民國運輸學會	-	10,000	-10,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華智慧運輸協會	10,000	10,000	-	-
學術團體會費	業務費用	中華軌道車輛工業發展學會	-	5,000	-5,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	中華民國品質學會	-	5,000	-5,000	-100.00
學術團體會費	業務費用	台灣軌道工程學會	-	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	-	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	-	10,000	--
學術團體會費	業務費用	台灣智慧城市發展協會	10,000	-	10,000	--

新北大眾捷運股份有限公司
各項費用彙計表
中華民國111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	
69,078,942	用人費用	191,333,038	287,698,000	-96,364,962	-33.50	係因人員延後進用所致。	
50,475,830	正式員額薪資	133,963,563	197,374,000	-63,410,437	-32.13		
566,335	超時工作報酬	6,614,375	15,046,000	-8,431,625	-56.04		
-	津貼	152,700	-	152,700	--		
8,032,766	獎金	24,882,440	38,226,000	-13,343,560	-34.91		
3,772,876	退休及卹償金	8,140,427	12,071,000	-3,930,573	-32.56		
-	資遣費	4,531	412,000	-407,469	-98.90		
6,231,135	福利費	17,575,002	24,569,000	-6,993,998	-28.47		
249,030,745	服務費用	74,615,105	186,791,000	-112,175,895	-60.05		係因擷節經費所致。
19,615,333	水電費	20,316,394	29,398,000	-9,081,606	-30.89		
542,726	郵電費	1,428,066	3,388,000	-1,959,934	-57.85		
14,115	旅運費	1,400	561,000	-559,600	-99.75		
8,282,903	印刷裝訂與廣告費	6,280,237	9,822,000	-3,541,763	-36.06		
1,059,491	修理保養及保固費	2,535,824	5,552,000	-3,016,176	-54.33		
2,647,081	保險費	2,698,879	3,587,000	-888,121	-24.76		
211,744,871	棧儲、包裝、代理及加工費	33,791,987	122,993,000	-89,201,013	-72.53		
3,750,733	專業服務費	6,187,918	10,113,000	-3,925,082	-38.81		
1,373,492	公關慰勞費	1,374,400	1,377,000	-2,600	-0.19		
4,496,361	材料及用品費	13,795,129	16,963,000	-3,167,871	-18.68	係因擷節經費所致。	
1,623,843	使用材料費	5,865,447	6,068,000	-202,553	-3.34		
2,730,529	用品消耗	7,477,062	9,395,000	-1,917,938	-20.41		
141,989	商品	452,620	1,500,000	-1,047,380	-69.83		
681,538	租金與利息	1,722,775	2,721,000	-998,225	-36.69	係因擷節經費所致。	
234,291	機器租金	283,413	988,000	-704,587	-71.31		
436,132	交通及運輸設備租金	1,439,362	1,733,000	-293,638	-16.94		
11,115	其他利息	-	-	-	-		
2,810,379	折舊、折耗及攤銷	4,439,717	15,483,000	-11,043,283	-71.33	係因未如期進駐環狀線及安坑輕軌尚未完 成採購，致設備折舊 相關決算數較低。	
1,637,732	不動產、廠房及設備折舊	2,002,224	6,775,000	-4,772,776	-70.45		
1,172,647	攤銷	2,437,493	8,708,000	-6,270,507	-72.01		
201,742	稅捐與規費	288,451	272,000	16,451	6.05	係因擷節經費所致。	
50,192	土地稅	53,031	50,000	3,031	6.06		
81,552	房屋稅	32,727	100,000	-67,273	-67.27		
55,638	消費與行為稅	85,833	86,000	-167	-0.19		
14,360	規費	15,860	36,000	-20,140	-55.94		
-	未足額進用身障人員 差額補助費	101,000	-	101,000	--		
50,000	會費、捐助與分攤	30,000	60,000	-30,000	-50.00	係因擷節經費所致。	
50,000	會費	30,000	60,000	-30,000	-50.00		
326,349,707	合計	286,224,215	509,988,000	-223,763,785	-43.88		

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111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：					
傷病醫藥費	607,000	1,191,000	-584,000	-49.03	
體育活動費	200,350	223,000	-22,650	-10.16	
廣告費	4,004,688	5,000,000	-995,312	-19.91	
業務宣導費	1,962,861	4,000,000	-2,037,139	-50.93	
公共關係費	1,031,588	1,033,000	-1,412	-0.14	
員工慰勞費	342,812	344,000	-1,188	-0.35	
服裝	1,540,981	1,610,000	-69,019	-4.29	

主辦會計人員：

基金主持人：