

中華民國108年度
(108年1月1日至108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108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 3-10	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、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	第 52	頁
5、主要產銷(營運)量值比較表.....	第 54-55	頁
6、會費、捐助與分攤費用彙計表.....	第 56	頁
7、各項費用彙計表.....	第 57	頁
8、管制性項目及統計所需項目比較表.....	第 58	頁

甲、財務摘要

甲、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	60.37	1.80	58.57	3,253.89
營業總支出	233.71	87.37	146.34	167.49
淨利（淨損）	-173.34	-85.57	-87.77	102.57
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	258.91	85.57	173.34	202.57
現 金 流 量①：				
增加不動產、廠房及設備	12.08	1.60	10.48	655.00
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	143.92	-143.92	-100.00
現金及約當現金淨減	31.99	0.00	31.99	0.00
財 務 狀 況：				
營運資金餘額②	370.91	219.76	151.15	68.78
不動產、廠房及設備餘額	13.08	1.44	11.64	808.33
長期負債餘額	0.00	0.00	0.00	0.00
權益	341.09	214.43	126.66	59.07
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，以疏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：為利提早為通車營運暖身，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 289 萬 4,000 元，以前年度保留數 957 萬 6,114 元，奉准先行辦理數 22 萬 4,358 元，可用預算數計 1,269 萬 4,472 元。本年度決算數 1,207

萬 7,307 元，執行率 95.14%。108 年 12 月底已完成購置房屋及建築 741 萬 2,841 元，機械及設備 324 萬 5,904 元、交通及運輸設備 69 萬 1,158 元及什項設備 72 萬 7,404 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 5,806 萬 8,432 元，較預算數 1 億 5,200 萬 9,000 元減少 9,394 萬 568 元，約 -61.80%，係因營運初期尚在培養運量所致。

(二) 營業成本

本年度決算營業成本 1 億 7,575 萬 1,311 元，較預算數 1 億 4,223 萬 4,000 元增加 3,351 萬 7,311 元，約 23.56%，係因預計代操進度與實際進度有落差。

(三) 營業費用

本年度決算營業費用 5,796 萬 2,142 元，較預算數 1 億 6,920 萬 1,000 元減少 1 億 1,123 萬 8,858 元，約-65.74%，係因擲節經費，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 230 萬 5,505 元，較預算數 124 萬 9,000 元增加 105 萬 6,505 元，約 84.59%，係因現金餘額較預期為高致利息收入較預期增加及廠商贊助通車紀念品所致。

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				
	104 年	105 年	106 年	107 年	108 年
收入	0	0	0	1,799	60,374
營業收入	0	0	0	1,200	58,068
營業外收入	0	0	0	599	2,306
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	0	0	0	1,799	60,374
支出	0	0	0	87,370	233,713
營業成本	0	0	0	52,826	175,751
營業費用	0	0	0	34,544	57,962
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	0	0	87,370	233,713
淨利(淨損)	0	0	0	-85,571	-173,339

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 7,333 萬 9,516 元，連同以前年度累積虧損 8,557 萬 564 元，合計 2 億 5,891 萬 80 元，待填補之虧損 2 億 5,891 萬 80 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	104 年	105 年	106 年	107 年	108 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 5,792 萬 8,946 元，主要係營運初期培養運量給予乘客各項優惠等因素造成虧損所致。

二、投資活動之淨現金流出 2 億 1,537 萬 3,999 元，主要係購置金融資產。

三、籌資活動之淨現金流入 3 億 4,130 萬 8,983 元，主要係增加資本 3 億元。

四、現金及約當現金淨減少 3,199 萬 3,962 元，期末現金及約當現金 1 億 1,192 萬 4,494 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

(一)資產總額 4 億 8,041 萬 6,891 元，其中流動資產 4 億 6,413 萬 9,780 元，約占資產總額 96.61%；不動產、廠房及設備 1,308 萬 4,115 元，約占資產總額 2.72%；無形資產及礦產資源 239 萬 8,390 元，約占資產總額 0.50%；其他資產 79 萬 4,606 元，約占資產總額 0.17%。

(二)負債總額 1 億 3,932 萬 6,971 元，約占負債及權益總額 29.00%，其中流動負債 9,323 萬 2,039 元，約占負債及權益總額 19.41%；其他負債 4,609 萬 4,932 元，約占負債及權益總額 9.59%。

(三)權益總額 3 億 4,108 萬 9,920 元，約占負債及權益總額 71.00%，其中資本 6 億元，約占負債及權益總額 124.89%；累計虧損 2 億 5,891 萬 80 元，約占負債及權益總額 53.89%。

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	104 年	105 年	106 年	107 年	108 年
資產					
流動資產	0	0	0	287,150	464,140
不動產、廠房及設備	0	0	0	1,439	13,084
無形資產及礦產資源	0	0	0	0	2,398
其他資產	0	0	0	0	795
資產總額	0	0	0	288,589	480,417
負債					
流動負債	0	0	0	67,393	93,232
其他負債	0	0	0	6,767	46,095
負債總額	0	0	0	74,160	139,327
權益					
資本	0	0	0	300,000	600,000
公積及盈餘(虧損)	0	0	0	-85,571	-258,910
權益總額	0	0	0	214,429	341,090
負債及權益總額	0	0	0	288,589	480,417

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率：

(一)流動比率：

本年度決算流動資產為 4 億 6,413 萬 9,780 元，流動負債為 9,323 萬 2,039 元，其比率為 497.83%。

(二)速動比率：

本年度決算速動資產為 4 億 6,315 萬 5,763 元，流動負債為 9,323 萬 2,039 元，其比率為 496.78%。

(三)負債佔資產比率：

本年度決算負債總額為 1 億 3,932 萬 6,971 元，資產總額為 4 億 8,041 萬 6,891 元，其比率為 29.00%。

(四)長期資金占不動產、廠房及設備比率：

本年度決算權益總額為 3 億 4,108 萬 9,920 元，無長期負債，故長期資金為 3 億 4,108 萬 9,920 元。不動產、廠房及設備總額為 1,308 萬 4,115 元，其比率為 2,606.90%。

二、經營比率：

(一)營業利益率：

本年度決算營業損失為 1 億 7,564 萬 5,021 元，除以營業收入 5,806 萬 8,432 元，其比率為 -302.48%。

(二)淨利率：

本年度決算本期淨損為 1 億 7,333 萬 9,516 元，除以營業收入 5,806 萬 8,432 元，其比率為 -298.51%。

(三)總資產報酬率：

本年度決算本期淨損為 1 億 7,333 萬 9,516 元，無利息費用，平均總資產總額為 3 億 8,450 萬 2,910 元，其比率為-45.08%。

(四)權益報酬率：

本年度決算本期淨損為 1 億 7,333 萬 9,516 元，平均權益總額為 2 億 7,775 萬 9,678 元，其比率為-62.41%。

三、成長比率：

(一)營業成長率：

本年度決算營業收入為 5,806 萬 8,432 元，與上年度決算 119 萬 9,651 元比較，增加 4,740.44%。

(二)權益成長率：

本年度決算權益為 3 億 4,108 萬 9,920 元，與上年度決算 2 億 1,442 萬 9,436 元比較，增加 59.07%。

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

項 目 \ 年 度	104 年	105 年	106 年	107 年	108 年
營業利益率(%)				-7,182.95	-302.48
<u>營業利益</u>	-	-	-	-86,170,277	-175,645,021
營業收入				1,199,651	58,068,432
淨利率(%)				-7,132.95	-298.51
<u>本期淨利</u>	-	-	-	-85,570,564	-173,339,516
營業收入				1,199,651	58,068,432
每股盈餘(元)				-2.85	-2.89
<u>本期淨利-特別股股利</u>	-	-	-	-85,570,564	-173,339,516
普通股流通在外股數				30,000,000	60,000,000
總資產報酬率(%)				-29.08	-45.08
<u>本期淨利</u>	-	-	-	-85,570,564	-173,339,516
平均資產總額				294,294,465	384,502,910
權益報酬率(%)				-33.27	-62.41
<u>本期淨利</u>	-	-	-	-85,570,564	-173,339,516
平均權益總額				257,214,718	277,759,678

捌、其他

一、本年度併入決算及補辦預算事項之說明：

- (一)本年度決算租賃收入 91 萬 3,876 元，超過預算數部分 7 萬 4,876 元；政府補助收入 198 萬 841 元，超過預算數部分 198 萬 841 元；什項營業收入 1,847 萬 1,397 元，超過預算數部分 1,804 萬 9,397 元；利息收入 168 萬 6,413 元，超過預算數部分 43 萬 7,413 元；投資收益 19 萬 5,422 元，超過預算數部分 19 萬 5,422 元；什項收入 42 萬 3,670 元，超過預算數部分 42 萬 3,670 元，皆因業務需要，超過預算部分併入決算辦理。
- (二)本年度決算運輸費用 1 億 7,487 萬 9,559 元，因業務需要超過預算數部分 3,264 萬 5,559 元；什項營業成本 87 萬 1,752 元，因業務需要超過預算數部分 87 萬 1,752 元，依本公司 109 年 2 月 19 日第 1090253289 號簽奉准併入決算辦理。
- (三)本年度決算無形資產 250 萬 2,086 元，因業務需要超過預算數部分 8 萬 86 元，依 109 年 2 月 19 日第 1090253289 號簽奉准併入決算辦理。
- (四)本年度一般建築及設備計畫，係因輕軌紅樹林站連通道開通後，大多數旅客由連通道進行轉乘，為避免旅客遭受雨潑及提升本公司服務品質，公司辦理「紅樹林站簡易詢問處遮雨設備工程」，依本府 108 年 12 月 20 日新北府主基預字第 1082403951 號函核定先行

辦理 22 萬 4,358 元，並於 110 年度補辦預算。

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 186 萬 593 元（預算數為 379 萬 2,000 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 400 萬 9,034 元（預算數為 568 萬 8,000 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

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108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	%
1,199,651	營業收入	58,068,432	152,009,000	-93,940,568	-61.80
0	勞務收入	36,702,318	150,748,000	-114,045,682	-75.65
0	客運收入	35,177,450	147,188,000	-112,010,550	-76.10
0	廣告收入	1,524,868	3,560,000	-2,035,132	-57.17
1,199,651	其他營業收入	21,366,114	1,261,000	20,105,114	1,594.38
0	租賃收入	913,876	839,000	74,876	8.92
648,210	政府補助收入	1,980,841	0	1,980,841	0.00
551,441	什項營業收入	18,471,397	422,000	18,049,397	4,277.11
52,826,189	營業成本	175,751,311	142,234,000	33,517,311	23.56
52,472,370	勞務成本	174,879,559	142,234,000	32,645,559	22.95
52,472,370	運輸費用	174,879,559	142,234,000	32,645,559	22.95
353,819	其他營業成本	871,752	0	871,752	0.00
353,819	什項營業成本	871,752	0	871,752	0.00
-51,626,538	營業毛利（毛損）	-117,682,879	9,775,000	-127,457,879	-1,303.92
34,543,739	營業費用	57,962,142	169,201,000	-111,238,858	-65.74
17,547,325	業務費用	27,281,499	113,648,000	-86,366,501	-75.99
17,547,325	業務費用	27,281,499	113,648,000	-86,366,501	-75.99
16,996,414	管理費用	30,680,643	55,553,000	-24,872,357	-44.77
16,996,414	管理費用	30,680,643	55,553,000	-24,872,357	-44.77
-86,170,277	營業利益（損失）	-175,645,021	-159,426,000	-16,219,021	10.17
599,713	營業外收入	2,305,505	1,249,000	1,056,505	84.59
594,324	財務收入	1,881,835	1,249,000	632,835	50.67
594,324	利息收入	1,686,413	1,249,000	437,413	35.02
0	投資收益	195,422	0	195,422	0.00
5,389	其他營業外收入	423,670	0	423,670	0.00
5,389	賠償收入	0	0	0	0.00
0	什項收入	423,670	0	423,670	0.00
599,713	營業外利益（損失）	2,305,505	1,249,000	1,056,505	84.59
-85,570,564	稅前淨利（淨損）	-173,339,516	-158,177,000	-15,162,516	9.59
0	所得稅費用（利益）	0	0	0	0.00
-85,570,564	本期淨利（淨損）	-173,339,516	-158,177,000	-15,162,516	9.59

新北大眾捷運股份有限公司

盈虧撥補表

中華民國108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	258,910,080	276,213,000	-17,302,920	-6.26
本期淨損	173,339,516	158,177,000	15,162,516	9.59
累積虧損	85,570,564	118,036,000	-32,465,436	-27.50
填補之部	258,910,080	276,213,000	-17,302,920	-6.26
事業機關負擔者	258,910,080	276,213,000	-17,302,920	-6.26
待填補之虧損	258,910,080	276,213,000	-17,302,920	-6.26

新北大眾捷運股份有限公司

現金流量表

中華民國108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）	-173,339,516	-158,177,000	-15,162,516	9.59
稅前淨利（淨損）	-173,339,516	-158,177,000	-15,162,516	9.59
利息股利之調整	-1,686,413	-1,249,000	-437,413	35.02
利息收入	-1,686,413	-1,249,000	-437,413	35.02
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-175,025,929	-159,426,000	-15,599,929	9.79
調整項目	15,410,570	1,660,000	13,750,570	828.35
折舊、減損及折耗	432,163	1,051,000	-618,837	-58.88
攤銷	103,696	609,000	-505,304	-82.97
沖轉遞延負債	-1,980,841	0	-1,980,841	0.00
其他	-195,422	0	-195,422	0.00
流動資產淨減（淨增）	-8,788,362	0	-8,788,362	0.00
流動負債淨增（淨減）	25,839,336	0	25,839,336	0.00
未計利息股利之現金流入（流出）	-159,615,359	-157,766,000	-1,849,359	1.17
收取利息	1,686,413	1,249,000	437,413	35.02
營業活動之淨現金流入（流出）	-157,928,946	-156,517,000	-1,411,946	0.90
投資活動之現金流量				
流動金融資產淨減（淨增）	-200,000,000	0	-200,000,000	0.00
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-3,296,692	-2,422,000	-874,692	36.11
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-12,077,307	-2,894,000	-9,183,307	317.32
投資活動之淨現金流入（流出）	-215,373,999	-5,316,000	-210,057,999	3,951.43
籌資活動之現金流量				
其他負債淨增（淨減）	41,308,983	0	41,308,983	0.00
增加資本、公積及填補虧損	300,000,000	300,000,000	0	0.00
籌資活動之淨現金流入（流出）	341,308,983	300,000,000	41,308,983	13.77
匯率影響數	0	0	0	0.00
現金及約當現金之淨增（淨減）	-31,993,962	138,167,000	-170,160,962	-123.16
期初現金及約當現金	143,918,456	169,121,000	-25,202,544	-14.90
期末現金及約當現金	111,924,494	307,288,000	-195,363,506	-63.58

新北大眾捷運

資產

中華民國108

科目名稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
			金額	%
資 產	480,416,891	288,588,929	191,827,962	66.47
流動資產	464,139,780	287,149,958	176,989,822	61.64
現金	111,924,494	143,918,456	-31,993,962	-22.23
庫存現金	0	1,998	-1,998	-100.00
銀行存款	111,824,494	143,916,458	-32,091,964	-22.30
零用金及週轉金	100,000	0	100,000	0.00
流動金融資產	340,195,422	140,000,000	200,195,422	143.00
透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	200,000,000	0	200,000,000	0.00
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價調整－流動	195,422	0	195,422	0.00
其他金融資產－流動	140,000,000	140,000,000	0	0.00
應收款項	3,734,618	839,226	2,895,392	345.01
應收票據	425,000	410,000	15,000	3.66
應收帳款	3,258,385	335,836	2,922,549	870.23
應收利息	51,233	52,354	-1,121	-2.14
應收保費	0	41,036	-41,036	-100.00
存貨	817,841	2,001,914	-1,184,073	-59.15
商(藥)品存貨	817,841	2,001,914	-1,184,073	-59.15
預付款項	7,467,405	347,224	7,120,181	2,050.60
預付費用	166,176	108,240	57,936	53.53
留抵稅額	7,257,853	235,884	7,021,969	2,976.87
預付稅款	43,376	3,100	40,276	1,299.23
短期墊款	0	43,138	-43,138	-100.00
代繳保費	0	43,138	-43,138	-100.00
不動產、廠房及設備	13,084,115	1,438,971	11,645,144	809.27
房屋及建築	7,393,445	0	7,393,445	0.00
房屋及建築	7,412,841	0	7,412,841	0.00
累計折舊-房屋及建築	-19,396	0	-19,396	0.00
機械及設備	3,608,986	615,725	2,993,261	486.14
機械及設備	3,947,398	701,494	3,245,904	462.71
累計折舊-機械及設備	-338,412	-85,769	-252,643	294.56
交通及運輸設備	1,247,500	635,946	611,554	96.16
交通及運輸設備	1,373,901	682,743	691,158	101.23
累計折舊-交通及運輸設備	-126,401	-46,797	-79,604	170.10
什項設備	834,184	187,300	646,884	345.37
什項設備	943,290	215,886	727,404	336.94
累計折舊-什項設備	-109,106	-28,586	-80,520	281.68
無形資產及礦產資源	2,398,390	0	2,398,390	0.00
無形資產及礦產資源	2,398,390	0	2,398,390	0.00
商標權	91,400	0	91,400	0.00
電腦軟體	2,306,990	0	2,306,990	0.00
其他資產	794,606	0	794,606	0.00
什項資產	794,606	0	794,606	0.00
暫付及待結轉款項	794,606	0	794,606	0.00
合計	480,416,891	288,588,929	191,827,962	66.47

註：信託代理保證資產(負債)，本年度及上年度金額分別為11,301,979元及0元，係代售票證公司卡片104,859元及履約保證金11,197,120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	139,326,971	74,159,493	65,167,478	87.87
流動負債	93,232,039	67,392,703	25,839,336	38.34
應付款項	80,851,087	67,392,703	13,458,384	19.97
應付帳款	64,888,875	52,472,370	12,416,505	23.66
應付代收款	49,596	6,336	43,260	682.77
應付費用	15,715,593	14,897,965	817,628	5.49
應付代收保險費	197,023	16,032	180,991	1,128.94
預收款項	12,380,952	0	12,380,952	0.00
預收收入	12,380,952	0	12,380,952	0.00
其他負債	46,094,932	6,766,790	39,328,142	581.19
遞延負債	2,620,949	4,601,790	-1,980,841	-43.05
遞延收入	2,620,949	4,601,790	-1,980,841	-43.05
什項負債	43,473,983	2,165,000	41,308,983	1,908.04
存入保證金	3,463,439	2,165,000	1,298,439	59.97
暫收及待結轉款項	40,010,544	0	40,010,544	0.00
權 益	341,089,920	214,429,436	126,660,484	59.07
資本	600,000,000	300,000,000	300,000,000	100.00
資本	600,000,000	300,000,000	300,000,000	100.00
資本	600,000,000	300,000,000	300,000,000	100.00
保留盈餘(或累積虧損)	-258,910,080	-85,570,564	-173,339,516	202.57
累積虧損	-258,910,080	-85,570,564	-173,339,516	202.57
累積虧損	-258,910,080	-85,570,564	-173,339,516	202.57
負債及權益合計	480,416,891	288,588,929	191,827,962	66.47

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：

本公司於 108 年 8 月 30 日與新北市政府簽訂新北市大眾捷運系統財產租賃契約，租賃契約書自本系統通車營運日起生效，租賃期間共計三年，租金為每年新台幣 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：

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：

應評估無形資產之耐用年限係屬有限或非確定。

若為「有限耐用年限之無形資產」，則應評估耐用年限之期限，有限耐用年限無形資產之可攤銷金額應按有系統之基礎於其耐用年限內分攤，應採用直線法。

若為「非確定耐用年限無形資產」不得攤銷。應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。若否，耐用年限評估由非確定改為有限之變動。

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。

本公司於 108 年 8 月 30 日與新北市政府簽訂新北市大眾捷運系統財產租賃契約，租賃契約書自本系統通車營運日起生效，租賃期間共計三年，租金為每年新台幣 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
0	0	0	0	0	勞務收入						36,702,318
0	0	0	0	0	客運收入	年	3,122,412	11.27	0	0	35,177,450
0	0	0	0	0	廣告收入	年	1	1,524,868	0	0	1,524,868

股份有限公司

收入明細表

108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	%
				150,748,000						
6,789,000	21.68	0	0	147,188,000	-3,666,588	-54.01	-10.41	-48.04	-114,045,682	-75.65
1	3,560,000	0	0	3,560,000	0	0.00	-2,035,132	-57.17	-112,010,550	-76.10
									-2,035,132	-57.17

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
1,199,651	其他營業收入	21,366,114
0	租賃收入	913,876
648,210	政府補助收入	1,980,841
551,441	什項營業收入	18,471,397

股份有限公司

收入明細表

108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	%
1,261,000	20,105,114	1,594.38
839,000	74,876	8.92
0	1,980,841	0.00
422,000	18,049,397	4,277.11

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
594,324	財務收入	1,881,835
594,324	利息收入	1,686,413
0	投資收益	195,422

股份有限公司

入明細表

108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	%
1,249,000	632,835	50.67
1,249,000	437,413	35.02
0	195,422	0.00

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
5,389	其他營業外收入	423,670
5,389	賠償收入	0
0	什項收入	423,670

股份有限公司

收入明細表

108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	423,670	0.00
0	0	0.00
0	423,670	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
52,472,370	勞務成本	174,879,559	0	174,879,559
52,472,370	運輸費用	174,879,559	0	174,879,559
52,472,370	服務費用	174,879,559	0	174,879,559
0	水電費	13,367,415	0	13,367,415
0	郵電費	143,294	0	143,294
32,371	保險費	2,273,542	0	2,273,542
52,439,999	棧儲、包裝、代理 及加工費	159,095,308	0	159,095,308
52,472,370	合 計	174,879,559	0	174,879,559

股份有限公司

明細表

108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	%		
142,234,000	0	142,234,000	32,645,559	22.95	0	32,645,559
142,234,000	0	142,234,000	32,645,559	22.95	0	32,645,559
142,234,000	0	142,234,000	32,645,559	22.95	0	32,645,559
32,280,000	0	32,280,000	-18,912,585	-58.59	0	-18,912,585
254,000	0	254,000	-110,706	-43.59	0	-110,706
44,514,000	0	44,514,000	-42,240,458	-94.89	0	-42,240,458
65,186,000	0	65,186,000	93,909,308	144.06	0	93,909,308
142,234,000	0	142,234,000	32,645,559	22.95	0	-110,706

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
353,819	其他營業成本	846,148	0	846,148
353,819	什項營業成本	846,148	0	846,148
353,819	材料及用品費	846,148	0	846,148
353,819	商品	846,148	0	846,148
353,819	小計	846,148	0	846,148
0	加:存貨評價、盤盈虧、出售 下腳收入等與存貨相關之損益	25,604	0	25,604
353,819	合 計	871,752	0	871,752

註:「加:存貨評價、盤盈虧、出售下腳收入等與存貨相關之損益」,係存貨盤虧25,604元。

股份有限公司
成本明細表
 108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	%		
0	0	0	846,148	0.00	0	846,148
0	0	0	846,148	0.00	0	846,148
0	0	0	846,148	0.00	0	846,148
0	0	0	846,148	0.00	0	846,148
0	0	0	846,148	0.00	0	846,148
0	0	0	25,604	0.00	0	25,604
0	0	0	871,752	0.00	0	871,752

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
17,547,325	業務費用	27,281,499	13,805,617	13,475,882
17,547,325	業務費用	27,281,499	13,805,617	13,475,882
5,247,406	用人費用	13,805,617	13,805,617	0
3,444,593	正式員額薪資	9,854,059	9,854,059	0
332,519	超時工作報酬	288,335	288,335	0
836,012	獎金	1,989,805	1,989,805	0
207,147	退休及卹償金	607,235	607,235	0
57,162	資遣費	0	0	0
369,973	福利費	1,066,183	1,066,183	0
10,137,103	服務費用	11,613,973	0	11,613,973
43,867	旅運費	45,439	0	45,439
9,046,371	印刷裝訂與廣告費	9,266,391	0	9,266,391
43,576	修理保養與保固費	997,706	0	997,706
8,406	保險費	22,153	0	22,153
400,000	棧儲、包裝、代理、加工費用	246,975	0	246,975
594,883	專業服務費	1,035,309	0	1,035,309
597,107	材料及用品費	588,391	0	588,391
145,854	使用材料費	176,098	0	176,098
451,253	用品消耗	412,293	0	412,293
0	商品	0	0	0
572,484	租金與利息	712,668	0	712,668
175,143	機器租金	303,860	0	303,860
397,341	交通及運輸設備租金	408,808	0	408,808
161,152	折舊、折耗及攤銷	535,859	0	535,859
161,152	不動產、廠房及設備折舊	432,163	0	432,163
0	攤銷	103,696	0	103,696
832,073	稅捐與規費	24,991	0	24,991
6,707	消費與行為稅	12,737	0	12,737
825,366	規費	12,254	0	12,254
0	會費、捐助與分攤	0	0	0
0	會費	0	0	0
17,547,325	合計	27,281,499	13,805,617	13,475,882

註：傷病醫藥費法定預算數68,000元，實際執行21,000元；體育活動費法定預算數32,000元，實際執行31,160元；廣(公)告費法定預算數9,000,000元，實際執行6,544,359元；業務宣導費法定預算數70,118,000元，實際執行2,646,246元；

股份有限公司
明細表
108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	%		
113,648,000	23,940,000	89,708,000	-86,366,501	-75.99	-10,134,383	-76,232,118
113,648,000	23,940,000	89,708,000	-86,366,501	-75.99	-10,134,383	-76,232,118
23,940,000	23,940,000	0	-10,134,383	-42.33	-10,134,383	0
14,451,000	14,451,000	0	-4,596,941	-31.81	-4,596,941	0
4,135,000	4,135,000	0	-3,846,665	-93.03	-3,846,665	0
3,011,000	3,011,000	0	-1,021,195	-33.92	-1,021,195	0
888,000	888,000	0	-280,765	-31.62	-280,765	0
0	0	0	0	0.00	0	0
1,455,000	1,455,000	0	-388,817	-26.72	-388,817	0
84,028,000	0	84,028,000	-72,414,027	-86.18	0	-72,414,027
330,000	0	330,000	-284,561	-86.23	0	-284,561
79,358,000	0	79,358,000	-70,091,609	-88.32	0	-70,091,609
434,000	0	434,000	563,706	129.89	0	563,706
6,000	0	6,000	16,153	269.22	0	16,153
1,561,000	0	1,561,000	-1,314,025	-84.18	0	-1,314,025
2,339,000	0	2,339,000	-1,303,691	-55.74	0	-1,303,691
1,918,000	0	1,918,000	-1,329,609	-69.32	0	-1,329,609
179,000	0	179,000	-2,902	-1.62	0	-2,902
1,339,000	0	1,339,000	-926,707	-69.21	0	-926,707
400,000	0	400,000	-400,000	-100.00	0	-400,000
2,016,000	0	2,016,000	-1,303,332	-64.65	0	-1,303,332
1,378,000	0	1,378,000	-1,074,140	-77.95	0	-1,074,140
638,000	0	638,000	-229,192	-35.92	0	-229,192
1,660,000	0	1,660,000	-1,124,141	-67.72	0	-1,124,141
1,051,000	0	1,051,000	-618,837	-58.88	0	-618,837
609,000	0	609,000	-505,304	-82.97	0	-505,304
26,000	0	26,000	-1,009	-3.88	0	-1,009
15,000	0	15,000	-2,263	-15.09	0	-2,263
11,000	0	11,000	1,254	11.40	0	1,254
60,000	0	60,000	-60,000	-100.00	0	-60,000
60,000	0	60,000	-60,000	-100.00	0	-60,000
113,648,000	23,940,000	89,708,000	-86,366,501	-75.99	-10,134,383	-76,232,118

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
16,996,414	管理費用	30,680,643	26,768,886	3,911,757
16,996,414	管理費用	30,680,643	26,768,886	3,911,757
13,619,081	用人費用	26,768,886	26,768,886	0
9,623,101	正式員額薪資	19,457,281	19,457,281	0
430,559	超時工作報酬	618,107	618,107	0
2,229,785	獎金	3,879,822	3,879,822	0
368,870	退休及卹償金	880,415	880,415	0
966,766	福利費	1,933,261	1,933,261	0
2,678,081	服務費用	3,234,773	0	3,234,773
0	水電費	25,255	0	25,255
120,478	郵電費	256,559	0	256,559
112,734	旅運費	0	0	0
24,465	印刷裝訂與廣告費	18,702	0	18,702
3,379	保險費	1,732	0	1,732
1,271,070	棧儲、包裝、代理、加工費用	1,556,232	0	1,556,232
1,145,955	公共關係費	1,376,293	0	1,376,293
685,330	材料及用品費	641,714	0	641,714
685,330	用品消耗	641,714	0	641,714
13,922	稅捐與規費	35,270	0	35,270
13,922	消費與行為稅	35,270	0	35,270
16,996,414	合 計	30,680,643	26,768,886	3,911,757

註:傷病醫藥費法定預算數167,000元，實際執行32,000元；體育活動費法定預算數68,000元，實際執行66,215元；公共關係費法定預算數1,377,000元，實際執行1,376,293元；服裝法定預算數187,000元，實際執行166,176元。

股份有限公司
明細表

108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	%		
55,553,000	51,283,000	4,270,000	-24,872,357	-44.77	-24,514,114	-358,243
55,553,000	51,283,000	4,270,000	-24,872,357	-44.77	-24,514,114	-358,243
51,283,000	51,283,000	0	-24,514,114	-47.80	-24,514,114	0
32,105,000	32,105,000	0	-12,647,719	-39.39	-12,647,719	0
7,694,000	7,694,000	0	-7,075,893	-91.97	-7,075,893	0
6,469,000	6,469,000	0	-2,589,178	-40.02	-2,589,178	0
1,850,000	1,850,000	0	-969,585	-52.41	-969,585	0
3,165,000	3,165,000	0	-1,231,739	-38.92	-1,231,739	0
3,217,000	0	3,217,000	17,773	0.55	0	17,773
479,000	0	479,000	-453,745	-94.73	0	-453,745
219,000	0	219,000	37,559	17.15	0	37,559
102,000	0	102,000	-102,000	-100.00	0	-102,000
24,000	0	24,000	-5,298	-22.08	0	-5,298
13,000	0	13,000	-11,268	-86.68	0	-11,268
1,003,000	0	1,003,000	553,232	55.16	0	553,232
1,377,000	0	1,377,000	-707	-0.05	0	-707
1,053,000	0	1,053,000	-411,286	-39.06	0	-411,286
1,053,000	0	1,053,000	-411,286	-39.06	0	-411,286
0	0	0	35,270	0.00	0	35,270
0	0	0	35,270	0.00	0	35,270
55,553,000	51,283,000	4,270,000	-24,872,357	-44.77	-24,514,114	-358,243

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	12,077,307	9,576,114	2,894,000
房屋及建築	7,412,841	7,760,000	0
房屋及建築	7,412,841	7,760,000	0
機械及設備	3,245,904	1,588,000	1,658,000
機械及設備	3,245,904	1,588,000	1,658,000
交通及運輸設備	691,158	0	1,100,000
交通及運輸設備	691,158	0	1,100,000
什項設備	727,404	228,114	136,000
什項設備	727,404	228,114	136,000
合 計	12,077,307	9,576,114	2,894,000

股份有限公司
改良擴充明細表

108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		
224,358	0	12,694,472	-617,165	0
0	0	7,760,000	-347,159	0
0	0	7,760,000	-347,159	0
0	100,000	3,346,000	-100,096	0
0	100,000	3,346,000	-100,096	0
0	-406,000	694,000	-2,842	0
0	-406,000	694,000	-2,842	0
224,358	306,000	894,472	-167,068	0
224,358	306,000	894,472	-167,068	0
224,358	0	12,694,472	-617,165	0

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	進度起訖年月	可用預算數				合計
				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	
一般建築及設備計畫	12,694,472	100	10801-10812	9,576,114	2,894,000	224,358	0	12,694,472
不動產、廠房及設備	12,694,472	100	10801-10812	9,576,114	2,894,000	224,358	0	12,694,472
房屋及建築	7,760,000	100	10801-10812	7,760,000	0	0	0	7,760,000
房屋及建築	7,760,000	100	10801-10812	7,760,000	0	0	0	7,760,000
機械及設備	3,346,000	100	10801-10812	1,588,000	1,658,000	0	100,000	3,346,000
機械及設備	3,346,000	100	10801-10812	1,588,000	1,658,000	0	100,000	3,346,000
交通及運輸設備	694,000	100	10801-10812	0	1,100,000	0	-406,000	694,000
交通及運輸設備	694,000	100	10801-10812	0	1,100,000	0	-406,000	694,000
什項設備	894,472	100	10801-10812	228,114	136,000	224,358	306,000	894,472
什項設備	894,472	100	10801-10812	228,114	136,000	224,358	306,000	894,472
合計	12,694,472			9,576,114	2,894,000	224,358	0	12,694,472

股份有限公司

預算與實際進度比較表

108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	本年度金額占可用預算數%	截至本年度累計數金額	截至本年度累計決算數占累計預算數%	
	金額	占全部計畫%					
100.00	12,694,472	100.00	12,077,307	95.14	12,077,307	95.14	
100.00	12,694,472	100.00	12,077,307	95.14	12,077,307	95.14	
100.00	7,760,000	100.00	7,412,841	95.53	7,412,841	95.53	
100.00	7,760,000	100.00	7,412,841	95.53	7,412,841	95.53	
100.00	3,346,000	100.00	3,245,904	97.01	3,245,904	97.01	
100.00	3,346,000	100.00	3,245,904	97.01	3,245,904	97.01	
100.00	694,000	100.00	691,158	99.59	691,158	99.59	
100.00	694,000	100.00	691,158	99.59	691,158	99.59	
100.00	894,472	100.00	727,404	81.32	727,404	81.32	
100.00	894,472	100.00	727,404	81.32	727,404	81.32	因擲節經費所致。
100.00	12,694,472	100.00	12,077,307	95.14	12,077,307	95.14	

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	701,494	682,743
減：以前年度已提折舊數及減損數	0	0	85,769	46,797
上年度期末帳面價值	0	0	615,725	635,946
加：本年度新增資產價值	0	7,412,841	3,245,904	691,158
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	19,396	252,643	79,604
本年度期末帳面價值	0	7,393,445	3,608,986	1,247,500
本年度提列折舊數	0	19,396	252,643	79,604
營業費用	0	19,396	252,643	79,604
合 計	0	19,396	252,643	79,604

股份有限公司

明細表

108 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			
215,886	0	0	0	0	0	0	1,600,123
28,586	0	0	0	0	0	0	161,152
187,300	0	0	0	0	0	0	1,438,971
727,404	0	0	0	0	0	0	12,077,307
0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0
80,520	0	0	0	0	0	0	432,163
834,184	0	0	0	0	0	0	13,084,115
80,520	0	0	0	0	0	0	432,163
80,520	0	0	0	0	0	0	432,163
80,520	0	0	0	0	0	0	432,163

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	2,422,000	2,502,086
商標權	0	91,400
商標權	0	91,400
電腦軟體	2,422,000	2,410,686
電腦軟體	1,505,000	1,461,904
購置套裝軟體	417,000	520,211
建置公司網站	500,000	428,571

股份有限公司

明細表

108年度

單位：新臺幣元

比較		增	減	備註
金額		%		
80,086		3.31		
91,400		0.00		
91,400		0.00		
-11,314		-0.47		
-43,096		-2.86		
103,211		24.75		
-71,429		-14.29		

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	300,000,000	0	300,000,000	0	300,000,000
新北市政府資本	300,000,000	0	300,000,000	0	300,000,000
合 計	300,000,000	0	300,000,000	0	300,000,000

股份有限公司
股額明細表

108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	0	300,000,000	0	60,000,000	10	600,000,000	100.00	0
300,000,000	0	300,000,000	0	60,000,000	10	600,000,000	100.00	0
300,000,000	0	300,000,000	0	60,000,000	10	600,000,000	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108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	42	0	50	0	-8	0	正式職員預算人數係依據本公司107年6月6日第1071070417號簽准人數為50人。本年度決算人數42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3人、副理2人、襄理2人、資深專員4人、資深工程員5人、專員13人、工程員8人。
營業費用部分	42	0	50	0	-8	0	
正式職員	42	0	50	0	-8	0	
合 計	42	0	50	0	-8	0	

註1：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，截至108年底計172人。

註2：本公司另有外包首長座車司機2人。

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	29,311,340	0	906,442	0	0	1,860,593	4,009,034	1,487,650	0	0	2,849,069	53,000	0	97,375	0	0	40,574,503
國內部分	29,311,340	0	906,442	0	0	1,860,593	4,009,034	1,487,650	0	0	2,849,069	53,000	0	97,375	0	0	40,574,503
業務費用	9,854,059	0	288,335	0	0	558,691	1,431,114	607,235	0	0	1,014,023	21,000	0	31,160	0	0	13,805,617
職員	9,854,059	0	288,335	0	0	558,691	1,431,114	607,235	0	0	1,014,023	21,000	0	31,160	0	0	13,805,617
管理費用	19,457,281	0	618,107	0	0	1,301,902	2,577,920	880,415	0	0	1,835,046	32,000	0	66,215	0	0	26,768,886
董監事	851,431	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	851,431
職員	18,605,850	0	618,107	0	0	1,301,902	2,577,920	880,415	0	0	1,835,046	32,000	0	66,215	0	0	25,917,455
合 計	29,311,340	0	906,442	0	0	1,860,593	4,009,034	1,487,650	0	0	2,849,069	53,000	0	97,375	0	0	40,574,503

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：50人。

4.考核獎金預算編列379萬2,000元，執行結果186萬593元；其他獎金預算編列568萬8,000元，執行結果400萬9,034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，截至108年底計172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6,518萬6,000元，實際執行1億5,909萬5,308元。

6.本公司另有外包首長座車司機2人，經費編列0元，實際執行於「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150萬9,432元。

股份有限公司
彙計表

108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 墊 償 費	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		
46,556,000	0	11,829,000	0	0	3,792,000	5,688,000	2,738,000	0	0	4,285,000	235,000	0	100,000	0	0	75,223,000
46,556,000	0	11,829,000	0	0	3,792,000	5,688,000	2,738,000	0	0	4,285,000	235,000	0	100,000	0	0	75,223,000
14,451,000	0	4,135,000	0	0	1,204,000	1,807,000	888,000	0	0	1,355,000	68,000	0	32,000	0	0	23,940,000
14,451,000	0	4,135,000	0	0	1,204,000	1,807,000	888,000	0	0	1,355,000	68,000	0	32,000	0	0	23,940,000
32,105,000	0	7,694,000	0	0	2,588,000	3,881,000	1,850,000	0	0	2,930,000	167,000	0	68,000	0	0	51,283,000
1,056,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,056,000
31,049,000	0	7,694,000	0	0	2,588,000	3,881,000	1,850,000	0	0	2,930,000	167,000	0	68,000	0	0	50,227,000
46,556,000	0	11,829,000	0	0	3,792,000	5,688,000	2,738,000	0	0	4,285,000	235,000	0	100,000	0	0	75,223,000

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
消費與行為稅	0	48,007	0	0	0	0	0	0	0	48,007	0
印花稅	0	35,270	0	0	0	0	0	0	0	35,270	0
使用牌照稅	0	12,737	0	0	0	0	0	0	0	12,737	0
規費	12,254	0	0	0	0	0	0	0	12,254	0	0
行政規費	5,250	0	0	0	0	0	0	0	5,250	0	0
汽車燃料使用費	7,004	0	0	0	0	0	0	0	7,004	0	0
合 計	12,254	48,007	0	0	0	0	0	0	12,254	48,007	0

股份有限公司
與規費明細表

108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	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	15,000	0	0	0	0	0	0	0	15,000	0
11,000	0	0	0	0	0	0	0	11,000	0	0
1,000	0	0	0	0	0	0	0	1,000	0	0
10,000	0	0	0	0	0	0	0	10,000	0	0
11,000	15,000	0	0	0	0	0	0	11,000	15,000	0

新北大眾捷運股份有限公司
增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
交通及運輸設備	1	691,158	1	1,100,000	1	100	-408,842	-37.17	預算編列購置油電混合車110萬元，後依107年11月27日新北市主公預字第1072275384號函購置客貨兩用車69萬1,158元。
公務車	1	691,158	1	1,100,000	1	100	-408,842	-37.17	
合 計	1	691,158	1	1,100,000	1	100	-408,842	-37.17	

註：

- (1)管理用車輛：截至本年度終了，本公司計有客貨兩用車2輛。
(2)其他車輛：無。

本頁空白

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
0	0	客運收入	人次	3,122,412	35,177,450

份有限公司 量值比較表

108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	%
6,789,000	147,188,000	-3,666,588	-54.01	-112,010,550	-76.10

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108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			0	60,000	-60,000	-100.00
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	0	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
合 計			0	60,000	- 60,000	- 100.00

新北大眾捷運股份有限公司
各項費用彙計表
中華民國108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
18,866,487	用人費用	40,574,503	75,223,000	-34,648,497	-46.06	係因行政人員延後進用所致。
13,067,694	正式員額薪資	29,311,340	46,556,000	-17,244,660	-37.0407	
763,078	超時工作報酬	906,442	11,829,000	-10,922,558	-92.34	
3,065,797	獎金	5,869,627	9,480,000	-3,610,373	-38.08	
633,179	退休及卹償金	1,487,650	2,738,000	-1,250,350	-45.67	
1,336,739	福利金	2,999,444	4,620,000	-1,620,556	-35.08	
65,287,554	服務費用	189,728,305	229,479,000	-39,750,695	-17.32	係因擲節經費所致。
0	水電費	13,392,670	32,759,000	-19,366,330	-59.12	
120,478	郵電費	399,853	473,000	-73,147	-15.46	
156,601	旅運費	45,439	432,000	-386,561	-89.48	
9,070,836	印刷裝訂與廣告費	9,285,093	79,382,000	-70,096,907	-88.30	
43,576	修理保養及保固費	997,706	434,000	563,706	129.89	
44,156	保險費	2,297,427	44,533,000	-42,235,573	-94.84	
54,111,069	棧儲、包裝、代理及加工費	160,898,515	67,750,000	93,148,515	137.49	
594,883	專業服務費	1,035,309	2,339,000	-1,303,691	-55.74	
1,145,955	公共關係費	1,376,293	1,377,000	-707	-0.05	
1,636,256	材料及用品費	2,076,253	2,971,000	-894,747	-30.12	係因擲節經費所致。
145,854	使用材料費	176,098	179,000	-2,902	-1.62	
1,136,583	用品消耗	1,054,007	2,392,000	-1,337,993	-55.94	
353,819	商品	846,148	400,000	446,148	111.54	
572,484	租金與利息	712,668	2,016,000	-1,303,332	-64.65	係因擲節經費所致。
175,143	機器租金	303,860	1,378,000	-1,074,140	-77.95	
397,341	交通及運輸設備租金	408,808	638,000	-229,192	-35.92	
161,152	折舊、折耗及攤銷	535,859	1,660,000	-1,124,141	-67.72	係因淡海輕軌機廠行政大樓預計與實際完工日期差異所致。
161,152	不動產、廠房及設備折舊	432,163	1,051,000	-618,837	-58.88	
0	攤銷	103,696	609,000	-505,304	-82.97	
845,995	稅捐與規費	60,261	26,000	34,261	131.77	係因支付印花稅所致。
20,629	消費與行為稅	48,007	15,000	33,007	220.05	
825,366	規費	12,254	11,000	1,254	11.40	
0	會費、捐助與分攤	0	60,000	-60,000	-100.00	係因尚未支付會費所致。
0	會費	0	60,000	-60,000	-100.00	
0	損失與賠償給付	25,604	0	25,604	0.00	係因存貨盤虧所致。
0	各項損失	25,604	0	25,604	0.00	
87,369,928	合計	233,713,453	311,435,000	-77,721,547	-24.96	

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108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	1,376,293	1,377,000	-707	-0.05	
廣（公）告費	6,544,359	9,000,000	-2,455,641	-27.28	
業務宣導費	2,646,246	70,118,000	-67,471,754	-96.23	
服裝	166,176	187,000	-20,824	-11.14	
傷病醫藥費	53,000	235,000	-182,000	-77.45	
體育活動費	97,375	100,000	-2,625	-2.63	

主辦會計人員：



基金主持人：



