

中華民國 112 年度
(112 年 1 月 1 日至 112 年 6 月 30 日)

新北市總預算
附屬單位預算半年結算報告及綜計表
(營業部分)

新北市政府編

中
華
民
國

112

年
度

新
北
市
總
預
算
附
屬
單
位
預
算
半
年
結
算
報
告
及
綜
計
表

(
營
業
部
分
)

新
北
市
政
府
編

中華民國 112 年度新北市總預算
附屬單位預算半年結算報告及綜計表
(營業部分)

目 次

甲、總說明

壹、前言	第1-1頁
貳、營業收支損益情形	第1-1頁
參、資產負債實況	第2-2頁

乙、綜計表

壹、損益綜計表	第3-3頁
貳、資產負債綜計表	第4-4頁

丙、附屬單位預算結算表

壹、農業局主管	
新北市果菜運銷股份有限公司	第5-7頁
貳、捷運工程局主管	
新北大眾捷運股份有限公司	第8-9頁

甲、總說明

**中華民國112年度新北市總預算
附屬單位預算半年結算報告及綜計表
(營業部分) 總說明**

壹、前言

112年度(以下簡稱本年度)營業基金計有2個,包括農業局主管之新北市果菜運銷股份有限公司及捷運工程局主管之新北大眾捷運股份有限公司;新北市果菜運銷股份有限公司致力於提高產銷營運(業務)量,並積極研究發展及推行責任中心制度,以改進產銷及管理技術,深化「產銷服務」核心價值,另新北大眾捷運股份有限公司主要提供安全、快速、舒適之大眾捷運服務,並配合沿線都市發展,以帶動地方繁榮,提升公共福利;本府依中華民國一百一十二年度總預算附屬單位預算半年結算報告編製要點第12點規定,將本年度本市各營業基金之半年結算報告,彙編成新北市總預算附屬單位預算半年結算報告及綜計表(營業部分)。

貳、營業收支損益情形

- 一、營業總收入6億221萬3,130元,較分配預算數6億8,113萬9,000元,減少7,892萬5,870元,約減少11.59%。
- 二、營業總支出6億4,090萬7,402元,較分配預算數8億5,177萬5,000元,減少2億1,086萬7,598元,約減少24.76%。
- 三、本期淨損3,869萬4,272元,與分配預算數本期淨損1億7,063萬6,000元,淨損減少1億3,194萬1,728元,主要係新北大眾捷運股份有限公司新北環狀線人員實際晉用時間與預期有所落差所致。

參、資產負債實況

一、資產總額30億910萬9,840元，包括：

(一)流動資產23億5,501萬6,850元，占資產總額約78.27%。

(二)基金、投資及長期應收款1億1,582萬5,166元，占資產總額約3.85%。

(三)不動產、廠房及設備4億8,453萬4,569元，占資產總額約16.10%。

(四)投資性不動產3,099萬5,979元，占資產總額約1.03%。

(五)無形資產及礦產資源1,488萬433元，占資產總額約0.49%。

(六)其他資產785萬6,843元，占資產總額約0.26%。

二、負債總額16億302萬1,221元，包括：

(一)流動負債7億2,067萬147元，占負債及權益總額約23.95%。

(二)長期負債1億1,667萬4,114元，占負債及權益總額約3.88%。

(三)其他負債7億6,567萬6,960元，占負債及權益總額約25.44%。

三、權益總額14億608萬8,619元，包括：

(一)資本20億2,500萬元，占負債及權益總額約67.30%。

(二)資本公積2,104萬8,685元，占負債及權益總額約0.70%。

(三)累積虧損6億3,996萬66元，占負債及權益總額約-21.27%。

乙、綜 計 表

附屬單位預算(營業部分)損益綜計表

中華民國112年1月1日至112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營業收入	585,353,048	676,582,000	-91,228,952	-13.48
銷貨收入	13,632,505	9,335,000	4,297,505	46.04
勞務收入	350,081,437	427,389,000	-77,307,563	-18.09
其他營業收入	221,639,106	239,858,000	-18,218,894	-7.60
營業成本	417,139,242	523,891,000	-106,751,758	-20.38
銷貨成本	11,994,466	7,080,000	4,914,466	69.41
勞務成本	405,040,844	516,141,000	-111,100,156	-21.53
其他營業成本	103,932	670,000	-566,068	-84.49
營業毛利(毛損)	168,213,806	152,691,000	15,522,806	10.17
營業費用	216,781,466	325,964,000	-109,182,534	-33.50
業務費用	172,580,810	252,788,000	-80,207,190	-31.73
管理費用	44,200,656	73,176,000	-28,975,344	-39.60
營業利益(損失)	-48,567,660	-173,273,000	124,705,340	-71.97
營業外收入	16,860,082	4,557,000	12,303,082	269.98
財務收入	11,430,992	2,918,000	8,512,992	291.74
其他營業外收入	5,429,090	1,639,000	3,790,090	231.24
營業外費用	1,770,163	1,698,000	72,163	4.25
財務費用	217,623	248,000	-30,377	-12.25
其他營業外費用	1,552,540	1,450,000	102,540	7.07
營業外利益(損失)	15,089,919	2,859,000	12,230,919	427.80
稅前淨利(淨損)	-33,477,741	-170,414,000	136,936,259	-80.36
所得稅費用(利益)	5,216,531	222,000	4,994,531	2,249.79
繼續營業單位本期淨利(淨損)	-38,694,272	-170,636,000	131,941,728	-77.32
本期淨利(淨損)	-38,694,272	-170,636,000	131,941,728	-77.32

附屬單位預算(營業部分)資產負債綜計表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	3,009,109,840	100.00	負債	1,603,021,221	53.27
流動資產	2,355,016,850	78.27	流動負債	720,670,147	23.95
現金	344,331,431	11.44	應付款項	397,426,157	13.21
流動金融資產	1,800,884,658	59.86	本期所得稅負債	5,216,531	0.17
應收款項	177,948,362	5.91	預收款項	318,027,459	10.57
本期所得稅資產	24,980	-	長期負債	116,674,114	3.88
存貨	956,303	0.03	長期債務	116,674,114	3.88
預付款項	30,871,116	1.03	其他負債	765,676,960	25.44
基金、投資及長期應收款	115,825,166	3.85	遞延負債	426,347,699	14.17
基金	115,825,166	3.85	什項負債	339,329,261	11.27
不動產、廠房及設備	484,534,569	16.10	權益	1,406,088,619	46.73
土地改良物	15,731,896	0.52	資本	2,025,000,000	67.30
房屋及建築	386,054,433	12.83	資本	2,025,000,000	67.30
機械及設備	43,907,706	1.46	資本公積	21,048,685	0.70
交通及運輸設備	9,812,979	0.33	資本公積	21,048,685	0.70
什項設備	8,494,122	0.28	保留盈餘(或累積虧損)	-639,960,066	-21.27
租賃權益改良	9,466,687	0.31	已指撥保留盈餘	23,600,306	0.78
購建中固定資產	11,066,746	0.37	未指撥保留盈餘	184,342,307	6.13
投資性不動產	30,995,979	1.03	累積虧損	-847,902,679	-28.18
投資性不動產	30,995,979	1.03			
無形資產及礦產資源	14,880,433	0.49			
無形資產及礦產資源	14,880,433	0.49			
其他資產	7,856,843	0.26			
什項資產	7,856,843	0.26			
合 計	3,009,109,840	100.00	合 計	3,009,109,840	100.00

註：本表未列入之信託代理資產(負債)金額計1,533萬8,487元。

丙、附屬單位預算結算表

新北市果菜運銷股份有限公司損益表

中華民國112年1月1日至112年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營業收入	178,951,522	191,092,000	-12,140,478	-6.35
銷貨收入	13,632,505	9,335,000	4,297,505	46.04
銷貨收入	13,632,505	9,335,000	4,297,505	46.04
勞務收入	146,636,983	164,533,000	-17,896,017	-10.88
服務收入	20,968,572	20,719,000	249,572	1.20
管理費收入	125,668,411	143,814,000	-18,145,589	-12.62
其他營業收入	18,682,034	17,224,000	1,458,034	8.47
投資性不動產收入	9,312,001	8,880,000	432,001	4.86
政府補助收入	8,257,564	7,201,000	1,056,564	14.67
什項營業收入	1,112,469	1,143,000	-30,531	-2.67
營業成本	11,994,466	7,080,000	4,914,466	69.41
銷貨成本	11,994,466	7,080,000	4,914,466	69.41
銷貨成本	11,859,803	7,080,000	4,779,803	67.51
製造費用	134,663		134,663	--
營業毛利（毛損）	166,957,056	184,012,000	-17,054,944	-9.27
營業費用	148,290,977	184,240,000	-35,949,023	-19.51
業務費用	131,810,169	163,770,000	-31,959,831	-19.52
業務費用	131,810,169	163,770,000	-31,959,831	-19.52
管理費用	16,480,808	20,470,000	-3,989,192	-19.49
管理費用	16,480,808	20,470,000	-3,989,192	-19.49
營業利益（損失）	18,666,079	-228,000	18,894,079	--
營業外收入	8,633,808	3,033,000	5,600,808	184.66
財務收入	3,405,947	1,394,000	2,011,947	144.33
利息收入	3,405,947	1,394,000	2,011,947	144.33
其他營業外收入	5,227,861	1,639,000	3,588,861	218.97
什項收入	5,227,861	1,639,000	3,588,861	218.97
營業外費用	1,761,030	1,698,000	63,030	3.71
財務費用	208,490	248,000	-39,510	-15.93
匯費、手續費及證券發行費	208,490	248,000	-39,510	-15.93
其他營業外費用	1,552,540	1,450,000	102,540	7.07
什項費用	1,552,540	1,450,000	102,540	7.07
營業外利益（損失）	6,872,778	1,335,000	5,537,778	414.81
稅前淨利（淨損）	25,538,857	1,107,000	24,431,857	2,207.03

新北市果菜運銷股份有限公司損益表

中華民國112年1月1日至112年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
所得稅費用（利益）	5,216,531	222,000	4,994,531	2,249.79
繼續營業單位本期淨利（淨損）	20,322,326	885,000	19,437,326	2,196.31
本期淨利（淨損）	20,322,326	885,000	19,437,326	2,196.31

新北市果菜運銷股份有限公司資產負債表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,257,922,921	100.00	負債	944,915,025	75.12
流動資產	642,863,721	51.11	流動負債	148,433,003	11.80
現金	201,530,668	16.02	應付款項	141,607,267	11.26
流動金融資產	429,610,000	34.15	本期所得稅負債	5,216,531	0.41
應收款項	9,293,824	0.74	預收款項	1,609,205	0.13
本期所得稅資產	24,980	-	長期負債	115,825,166	9.21
存貨	334,723	0.03	長期債務	115,825,166	9.21
預付款項	2,069,526	0.16	其他負債	680,656,856	54.11
基金、投資及長期應收款	115,825,166	9.21	遞延負債	426,347,699	33.89
基金	115,825,166	9.21	什項負債	254,309,157	20.22
不動產、廠房及設備	465,980,808	37.04	權益	313,007,896	24.88
土地改良物	15,731,896	1.25	資本	25,000,000	1.99
房屋及建築	386,054,433	30.69	資本	25,000,000	1.99
機械及設備	37,007,538	2.94	資本公積	21,048,685	1.67
交通及運輸設備	8,754,675	0.70	資本公積	21,048,685	1.67
什項設備	7,365,520	0.59	保留盈餘（或累積虧損）	266,959,211	21.22
購建中固定資產	11,066,746	0.88	已指撥保留盈餘	23,600,306	1.88
投資性不動產	30,995,979	2.46	未指撥保留盈餘	243,358,905	19.35
投資性不動產	30,995,979	2.46			
無形資產及礦產資源	547,596	0.04			
無形資產及礦產資源	547,596	0.04			
其他資產	1,709,651	0.14			
什項資產	1,709,651	0.14			
合 計	1,257,922,921	100.00	合 計	1,257,922,921	100.00

新北大眾捷運股份有限公司損益表

中華民國112年1月1日至112年6月30日止

單位：新臺幣元

科 目	實 際 數	分 配 預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
營業收入	406,401,526	485,490,000	-79,088,474	-16.29
勞務收入	203,444,454	262,856,000	-59,411,546	-22.60
客運收入	196,919,957	250,908,000	-53,988,043	-21.52
廣告收入	6,524,497	11,948,000	-5,423,503	-45.39
其他營業收入	202,957,072	222,634,000	-19,676,928	-8.84
租賃收入	7,497,018	8,215,000	-717,982	-8.74
政府補助收入	191,950,430	207,498,000	-15,547,570	-7.49
什項營業收入	3,509,624	6,921,000	-3,411,376	-49.29
營業成本	405,144,776	516,811,000	-111,666,224	-21.61
勞務成本	405,040,844	516,141,000	-111,100,156	-21.53
運輸費用	405,040,844	516,141,000	-111,100,156	-21.53
其他營業成本	103,932	670,000	-566,068	-84.49
什項營業成本	103,932	670,000	-566,068	-84.49
營業毛利（毛損）	1,256,750	-31,321,000	32,577,750	--
營業費用	68,490,489	141,724,000	-73,233,511	-51.67
業務費用	40,770,641	89,018,000	-48,247,359	-54.20
業務費用	40,770,641	89,018,000	-48,247,359	-54.20
管理費用	27,719,848	52,706,000	-24,986,152	-47.41
管理費用	27,719,848	52,706,000	-24,986,152	-47.41
營業利益（損失）	-67,233,739	-173,045,000	105,811,261	-61.15
營業外收入	8,226,274	1,524,000	6,702,274	439.78
財務收入	8,025,045	1,524,000	6,501,045	426.58
利息收入	6,514,415	1,158,000	5,356,415	462.56
投資收益	1,510,630	366,000	1,144,630	312.74
其他營業外收入	201,229		201,229	--
什項收入	201,229		201,229	--
營業外費用	9,133		9,133	--
財務費用	9,133		9,133	--
利息費用	9,133		9,133	--
營業外利益（損失）	8,217,141	1,524,000	6,693,141	439.18
稅前淨利（淨損）	-59,016,598	-171,521,000	112,504,402	-65.59
繼續營業單位本期淨利（淨損）	-59,016,598	-171,521,000	112,504,402	-65.59
本期淨利（淨損）	-59,016,598	-171,521,000	112,504,402	-65.59

新北大眾捷運股份有限公司資產負債表

中華民國112年6月30日

單位：新臺幣元

科 目	金 額	%	科 目	金 額	%
資產	1,751,186,919	100.00	負債	658,106,196	37.58
流動資產	1,712,153,129	97.77	流動負債	572,237,144	32.68
現金	142,800,763	8.15	應付款項	255,818,890	14.61
流動金融資產	1,371,274,658	78.31	預收款項	316,418,254	18.07
應收款項	168,654,538	9.63	長期負債	848,948	0.05
存貨	621,580	0.04	長期債務	848,948	0.05
預付款項	28,801,590	1.64	其他負債	85,020,104	4.85
不動產、廠房及設備	18,553,761	1.06	什項負債	85,020,104	4.85
機械及設備	6,900,168	0.39	權益	1,093,080,723	62.42
交通及運輸設備	1,058,304	0.06	資本	2,000,000,000	114.21
什項設備	1,128,602	0.06	資本	2,000,000,000	114.21
租賃權益改良	9,466,687	0.54	保留盈餘（或累積虧損）	-906,919,277	-51.79
無形資產及礦產資源	14,332,837	0.82	未指撥保留盈餘	-59,016,598	-3.37
無形資產及礦產資源	14,332,837	0.82	累積虧損	-847,902,679	-48.42
其他資產	6,147,192	0.35			
什項資產	6,147,192	0.35			
合 計	1,751,186,919	100.00	合 計	1,751,186,919	100.00

註：本表未列入之信託代理資產(負債)金額計1,533萬8,487元。