

中 華 民 國 116 年 度

(自民國 116 年 1 月 1 日起至 116 年 12 月 31 日止)

新 北 市 總 預 算 案

附 屬 單 位 預 算 及 綜 計 表

(營 業 部 分)

新 北 市 政 府 編

中華民國116年度
新北市總預算案附屬單位預算及綜計表
(營業部分)

目 次

甲、總說明	第 1-15 頁
乙、營業基金	
一、綜計表	
(一)財務摘要綜計表	第 17 頁
(二)損益綜計表	
1、依收支科目分列	第 18 頁
2、依機關及基金別分列	第 20-21 頁
(三)盈虧撥補綜計表	
1、依撥補項目分列	第 22 頁
2、依機關及基金別分列	第 24-25 頁
(四)現金流量綜計表	
1、依現金流量項目分列	第 26 頁
2、依機關及基金別分列	第 28-29 頁
(五)固定資產建設改良擴充與資金來源綜計表	第 30-31 頁
(六)資本增減綜計表	第 32-33 頁
(七)產銷營運量值綜計表	第 34-35 頁
二、附屬單位(基金別)預算表	
(一)新北市政府農業局主管	
1、新北市果菜運銷股份有限公司	第 37-42 頁
(二)新北市政府捷運工程局主管	
1、新北大眾捷運股份有限公司	第 43-47 頁

甲、總 說 明

中華民國 116 年度
新北市總預算案附屬單位預算及綜計表
(營業部分)
總說明

壹、前言

116 年度本市總預算案附屬單位預算及綜計表(營業部分)，經依據預算法與行政院訂頒之「一百十六年度中央及地方政府預算籌編原則」、「一百十六年度直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點」，及本府訂頒之「新北市各特種基金編製一百十六年度概算應行注意事項」、「一百十六年度新北市總預算附屬單位預算共同項目編列作業規範」，以及衡酌本市營業基金過去經營實績、未來市場趨勢、經營目標及設備擴充需要等，業已審慎編製完成。

前述附屬單位預算及綜計表(營業部分)，經彙編結果，其中：

- 一、營業總收入 28.59 億元，較上年度 26.34 億元，增加 2.25 億元，增幅 8.54%。
- 二、營業總支出 27.75 億元，較上年度 25.98 億元，增加 1.77 億元，增幅 6.81%。
- 三、本期淨利 0.84 億元，與上年度淨利 0.36 億元比較，增加 0.48 億元。

以下謹就附屬單位預算及綜計表(營業部分)籌編經過、編列情形等，作進一步說明。

貳、附屬單位預算及綜計表(營業部分)籌編經過

一、依照預算籌編原則訂定預算政策

有關本市附屬單位預算及綜計表(營業部分)之預算政策，係依照「一百十六年度中央及地方政府預算籌編原則」中規範營業基金部分，予以訂定。茲列舉其中重要項目如下：

- (一)積極開源節流，本企業化經營原則，設法提高產銷營運量，增加收入，抑減成本及費用，並積極研究發展及落實責任中心制度，改進產銷及管理技術，提高產品及服務品質，以提升經營績效，除負有政策性任務及推動永續發展者外，應以追求最佳盈餘為目標。
- (二)本設立宗旨及其業務範圍，擬定長期努力之願景及為達成該願景之中程策略目標，並與年度業務計畫及預算結合，並應依其願景滾動檢討中程策略目標，納入環境保護、社會責任及公司治理與淨零轉型關鍵戰略，促進事業永續發展。
- (三)衡酌國際間與國內同業之投資報酬率及經營成果比率、過去經營實績、未來市場趨勢與擴充設備能量及提高生產力等因素，妥訂盈餘(或虧損改善)目標。績效獎金，應依單位績效及員工貢獻程度核給。適用員額合理化管理者，並應本績效管理原則，彈性用人，提升經營績效。
- (四)財務欠佳或營運發生虧損者，應積極研謀改善；達財務預警指標警戒值者，應辦理預警及追蹤檢討作業，並配合檢討結果編列預算。
- (五)落實計畫預算制度，依核定之計畫核實編列預算，屬績效不彰之計畫及不經濟或無必要之支出，均不得編列預算。
- (六)固定資產建設改良擴充專案計畫、資金轉投資計畫及其他重大投資計畫，應妥作可行性評估，核實成本效益分析，納入淨零排放及永續發展概念，並應連同相關績效指標、預期效果及影響，擬具計畫依規定程序報核，並建立計畫管控及風

險管理機制；其預算之編製，應依核定計畫，衡酌工程或投資進度、財務狀況及執行能力，據以核實編列年度預算。

(七)加強辦理各項債務管理措施，包括閒置資金應優先償還債務、調整債務結構及積極協調金融機構調降利率等；為辦理各項業務所舉借之債務，應確具可靠之償還財源，並運用永續發展債券等多元籌資管道，彈性靈活調度資金，降低利息負擔；償債財源有不足以清償債務本息之虞時，應即研提營運改善及債務清償計畫，確保債務之清償。

(八)積極活化閒置、低度利用及不經濟使用之不動產，以發揮資產效益，並注意資金運用之收益性及安全性，加強財務管理及現金調度，以活化累存資金，提高資金運用效能。

二、確立附屬單位預算及綜計表籌編流程

本府為期附屬單位預算及綜計表之籌編工作循序進行，經依照「一百十六年度直轄市及縣(市)總預算附屬單位預算編製要點」，連同編製作業相關規定，彙印「116 年度新北市總預算附屬單位預算編製作業手冊」，分行各機關，並依照以下流程（歷時 7 個月）辦理(圖 1)：

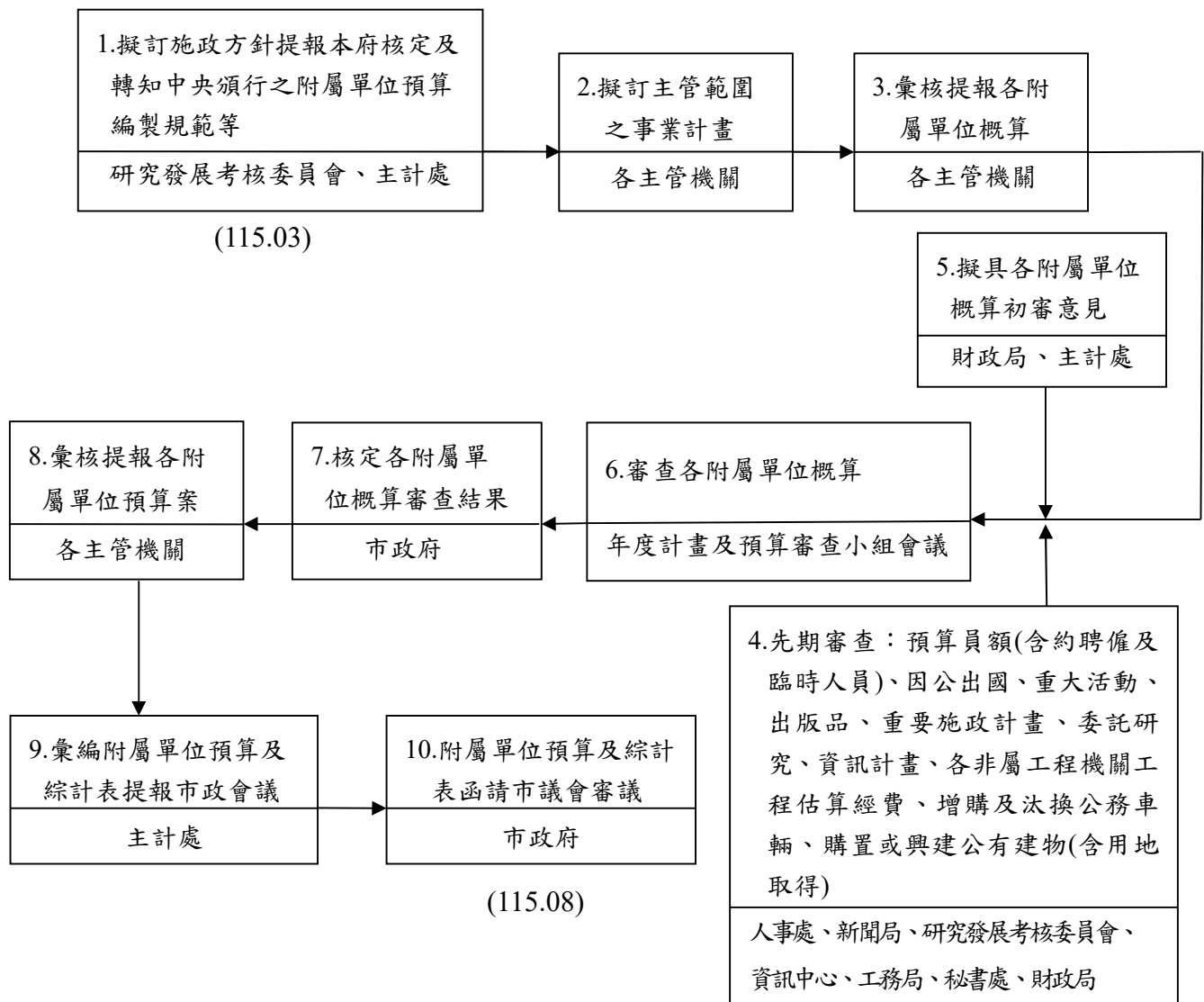


圖 1 新北市總預算案附屬單位預算及綜計表籌編流程

參、附屬單位預算及綜計表(營業部分)編列情形

一、營業基金增減情形

116 年度本市附屬單位預算及綜計表(營業部分)之特種基金計有 2 個，為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，與上年度同，皆係本市 100%投資之市營事業機構。

二、營業基金組織結構

前述 116 年度附屬單位預算及綜計表(營業部分)基金別之構成體系，茲繪圖說明如下(圖 2)：

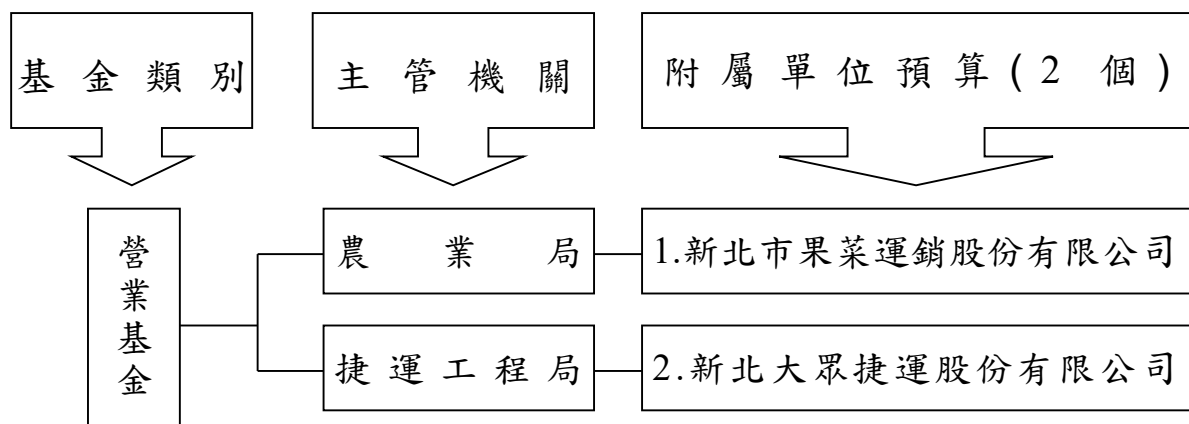


圖 2 116 年度附屬單位預算營業基金構成體系

三、營業基金預算編列情形

116 年度本市總預算案附屬單位預算及綜計表(營業部分)，係依照前述營業基金所編列之 2 個附屬單位預算，綜計彙編而成。茲就該營業基金 116 年度預算案彙編情形說明如下(表 1)：

(一)營運目標及業務計畫

1. 營運目標

(1)新北市果菜運銷股份有限公司

- A.啟用冷鏈物流中心以改善運銷環境，調配農產品產銷供需、促進果菜價格平穩，創造產、銷雙贏。
- B.除持續建構公司E化作業環境外，並強化資訊安全，建立更安全的資訊環境，以提供產銷更佳服務。
- C.培養主動、積極、強化第一線人員素質及服務的工作態度，滿足承銷者及周邊居民採購需求。
- D.建置節能減碳場域降低用電成本、減碳、ESG或節能四種方向，並啟動第一階段降低用電成本及節能，透過盤點全場用電現況並安裝電錶進行分類，確認用電數據收集及監控，進行用電數據統計，擬定節能及執行項目，以期達到降低用電及節能目的。

(2)新北大眾捷運股份有限公司

提供優質、安全、有感之大眾捷運運輸服務，增進新北市轄大眾運輸效能，配合沿線都市發展，以帶動地方繁榮、提升公共福利為宗旨。

2.業務計畫

(1)新北市果菜運銷股份有限公司

- A.配合政府政策，提供社會及消費者蔬果需求，以維持供需之平衡。
- B.持續輔導承銷商、供應商，獲得合理利益暨價格更透明公平，並與承銷商良好互動，瞭解目前營業型態。
- C.加強承銷人服務，以期消費者可食用健康、安全、衛生之新鮮蔬果。
- D.提供有機與產銷履歷蔬果，以供應學校團膳之營養午餐。
- E.擴大農藥殘毒檢驗規模並加強藥檢，為消費者食的安全把關。
- F.施行農產品滯銷促銷預約機制，以維護保障農民權益。

G.確實掌握產地生產狀況，因應任何天然災害，避免農產品價格波動過大；即時預警應變，藉由控制產地每日到貨量、執行團購促銷方案等，以期達到穩定蔬果產銷之目標。

(2)新北大眾捷運股份有限公司

A.為避免人才流失，且達到經驗傳承，以具備營運與維修實務經驗之主管及資深同仁為核心，帶領新進人員逐步學習與承接專業知識，同時持續推動業務整合與人力彈性調度，並結合車站經營與零售服務之整合模式，全面提升整體營運效能與服務品質。

B.透過捷運聯盟資源擴大招商管道，積極發展智慧販賣機及站店整合等創新營運模式，並強化內部成本控管與執行管理機制。另配合三鶯線通車初期持續辦理多樣化行銷活動，並將既有路線成熟之廣告與商業經驗延伸應用，以帶動運量成長，提升本業與附屬事業收益。

C.因應企業 ESG 發展趨勢，及政府碳盤查實施，除配合政府能源政策研擬節能減碳措施外，亦參酌同業實務強化公司治理架構，深化企業社會責任理念，提升資訊透明度與營運信任度，朝向 ESG 永續經營目標穩健邁進。

D.將持續導入創新科技並建置實證場域，透過測試與驗證提升國產化比例；同時配合人工智慧技術成熟趨勢，逐步導入 AI 系統與預測性維修機制，降低人力密集作業負擔，改善技術人力不足問題，並提升系統穩定度與營運可靠性。

(二)營業收支及損益之預計(圖 3、圖 4 及圖 5)

1.經營效能

- (1)營業總收入 28.59 億元，較上年度 26.34 億元，增加 2.25 億元，約增 8.54%，主要係因新北大眾捷運股份有限公司營業收入增加所致。
- (2)營業總支出 27.75 億元，較上年度 25.98 億元，增加 1.77 億元，約增 6.81%，主要係因新北大眾捷運股份有限公司營業成本與費用增加所致。
- (3)本期淨利 0.84 億元，與上年度淨利 0.36 億元比較，增加 0.48 億元，主要係因新北大眾捷運股份有限公司淨利增加所致。

2.投資報酬分析

- (1)本期淨利 0.84 億元，對平均資產總額 41.63 億元之比例為 2.02%，即每百元之資產，經營 1 年後產生本期淨利約為 2.02 元。
- (2)本期淨利 0.84 億元，對平均權益 31.61 億元之比例約為 2.66%，即每百元之權益，經營 1 年後產生本期淨利約為 2.66 元。

(三)盈虧撥補之預計(圖 6)

1.盈餘分配

2 個營業基金全數為本期盈餘，本期盈餘合計為 0.84 億元，連同以前年度未分配盈餘 3.02 億元，共有可分配盈餘 3.86 億元。分配情形如下：

- A.填補虧損：為新北大眾捷運股份有限公司填補前期待填補之虧損 0.73 億元，占可分配盈餘總額 18.91%。
- B.法定公積：為新北市果菜運銷股份有限公司提存法定公積 0.01 億元，占可分配盈餘總額 0.26%。
- C.未分配盈餘：為新北市果菜運銷股份有限公司未分配盈餘 3.12 億元，占可分配盈餘總額 80.83%，將備供未來

充實設備、改善產銷及經營業務使用。

2.虧損填補

2 個營業基金，列有前期待填補之虧損者僅新北大眾捷運股份有限公司 1 個基金，計 4.17 億元；其中 0.73 億元於本年度以撥用該基金盈餘予以填補。

(四)現金流量之預計

- 1.營業活動之淨現金流入 1.72 億元。
- 2.投資活動之淨現金流出 2.21 億元，包括增加流動金融資產 0.30 億元，增加無形資產及其他資產 0.32 億元，收取股利 0.34 億元，增加基金及長期應收款 0.70 億元及增加不動產、廠房及設備、礦產資源 1.23 億元。
- 3.籌資活動之淨現金流出 0.04 億元，包括減少其他負債 0.04 億元。
- 4.以上淨現金流入、流出後，現金及約當現金淨減 0.53 億元，亦係期末現金 2.85 億元較期初現金 3.38 億元減少之數。

(五)固定資產建設改良擴充與資金來源之預計(圖 7)

2 個營業基金之固定資產建設改良擴充共編列 1.23 億元，較上年度 0.33 億元，增加 0.9 億元，約增 272.73%，主要係因新北大眾捷運股份有限公司之一般建築及設備計畫經費增加所致。

(六)資本增減之預計

2 個營業基金之資本額共編列 30.25 億元，全數由本府出資，與上年度相同。

表 1 116 年度營業基金核列情形簡表

單位：新臺幣億元

項 目	本年度 預算案數	上年度 預算數	本年度與上年度比較	
			金額	%
營業總收入	28.59	26.34	2.25	8.54
營業總支出	27.75	25.98	1.77	6.81
本期淨利(淨損)	0.84	0.36	0.48	-
固定資產建設 改良擴充	1.23	0.33	0.90	272.73
增資①	0.00	3.00	-3.00	-

【附註】：①新北大眾捷運股份有限公司資本額為 30.00 億元，新北市果菜運銷股份有限公司資本額為 0.25 億元，全數由本府出資，116 年度無變動。

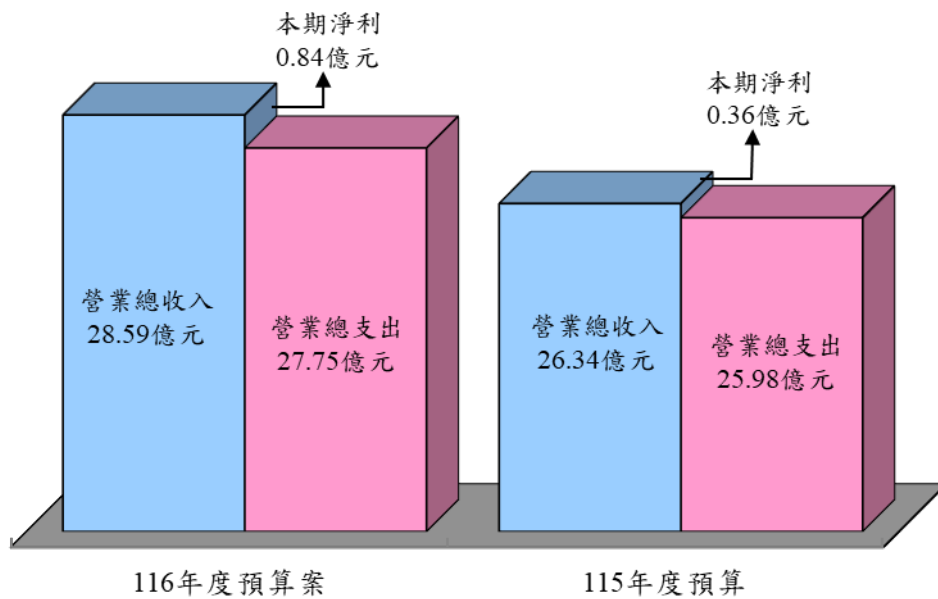


圖 3 116 年度營業基金收入、支出及損益

表 2 116 年度營業基金收入簡表

單位：新臺幣億元

收入	本年度預算案數	%
合計	28.59	100.00
營業收入	27.76	97.10
銷貨收入	0.41	1.43
勞務收入	15.32	53.59
其他營業收入	12.03	42.08
營業外收入	0.83	2.90

總收入：28.59 億元

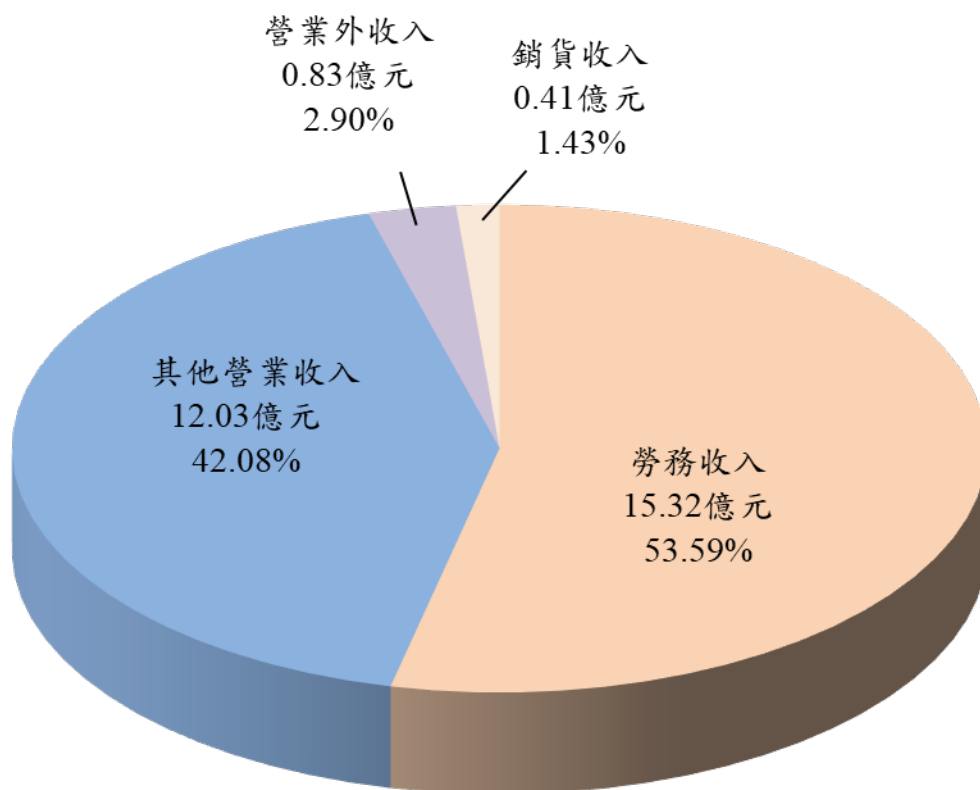


圖 4 116 年度營業基金收入

表 3 116 年度營業基金支出及淨利簡表

單位：新臺幣億元

支出及淨利	本年度預算案數	%
合計	28.59	100.00
營業成本	20.23	70.76
營業費用	7.46	26.10
營業外費用	0.03	0.10
所得稅費用	0.03	0.10
本期淨利	0.84	2.94

總支出：27.75 億元

本期淨利：0.84 億元

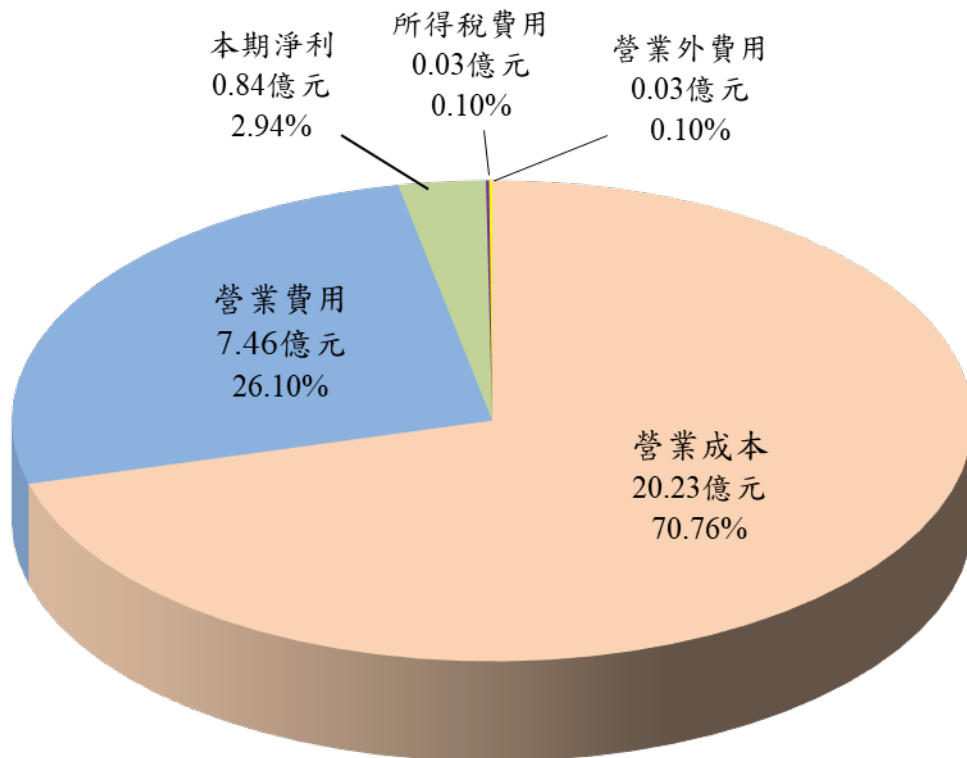


圖 5 116 年度營業基金支出及淨利

表 4 116 年度營業基金盈虧撥補簡表

單位：新臺幣億元

盈餘分配項目	本年度預算案數	%
合計	3.86	100.00
填補虧損	0.73	18.91
法定公積	0.01	0.26
未分配盈餘	3.12	80.83

盈餘之部：3.86 億元

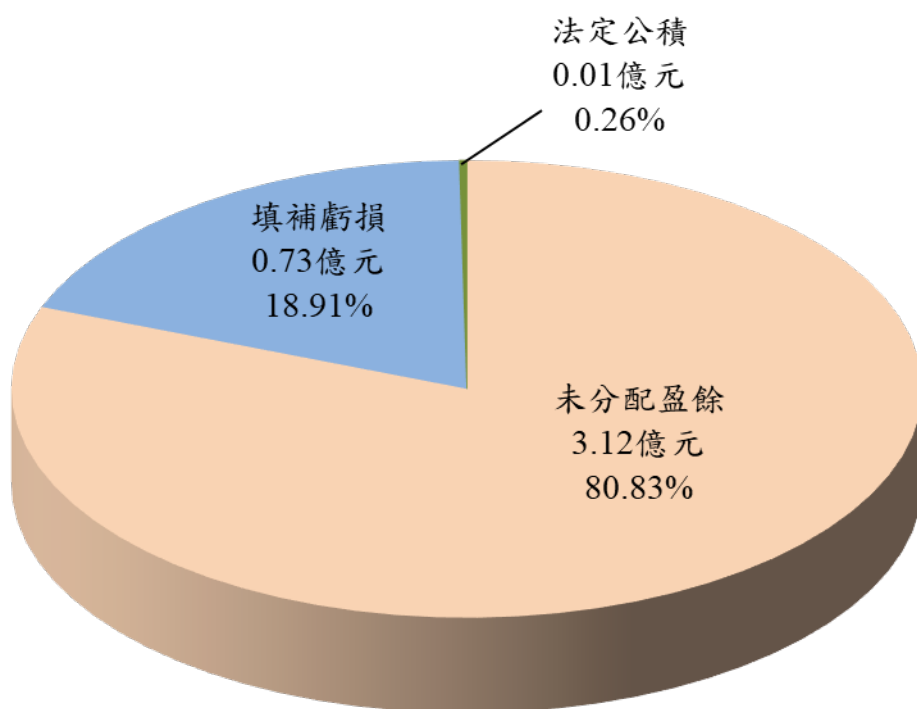


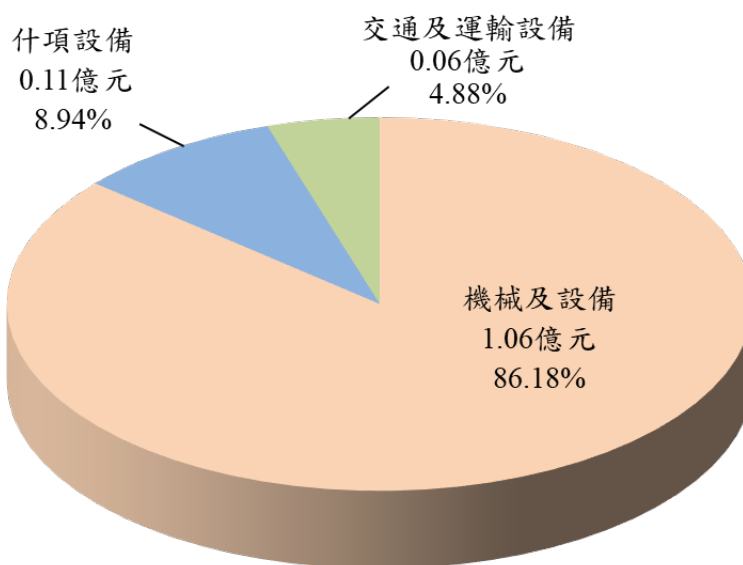
圖 6 116 年度營業基金盈虧撥補

表 5 116 年度營業基金固定資產建設改良擴充及資金來源簡表

單位：新臺幣億元

固定資產 建設改良擴充	本年度 預算案數	%	資金來源	本年度 預算案數	%
合計	1.23	100.00	合計	1.23	100.00
機械及設備	1.06	86.18	營運資金	0.13	10.57
交通及運輸設備	0.06	4.88	增資	1.10	89.43
什項設備	0.11	8.94			

固定資產建設改良擴充：1.23 億元



資金來源：1.23 億元

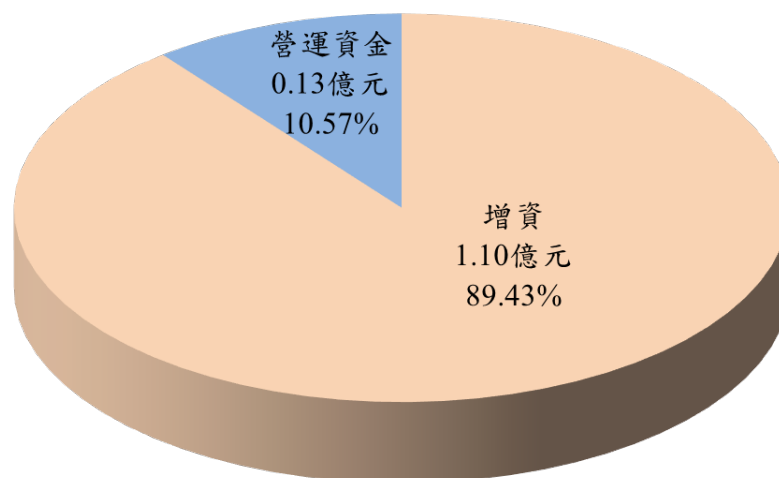


圖 7 116 年度營業基金固定資產建設改良擴充及資金來源

肆、結語

以上所編製完成之 116 年度本市總預算案附屬單位預算及綜計表(營業部分)，對於本市各營業基金各項營運目標及業務計畫均已優先編列，亦與預算法、中央及地方政府預算籌編原則等規定相合，故所送預算案書，敬請 貴會審議並賜予支持。

本 頁 空 白

乙、營 業 基 金

一、綜 計 表

營業基金財務摘要綜計表

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	2,859.07	2,633.74	225.33	8.56
營業總支出（附註1）	2,774.86	2,597.78	177.08	6.82
淨利（淨損）	84.21	35.96	48.25	
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	386.17	322.57	63.60	19.72
事業機關負擔虧損	417.01	742.38	-325.37	-43.83
現金流量：（附註2）				
增加不動產、廠房及設備	122.94	33.23	89.71	269.97
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	52.59	26.44	26.15	98.90
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	2,096.09	2,173.22	-77.13	-3.55
不動產、廠房及設備餘額	651.48	576.21	75.27	13.06
長期負債餘額	138.96	148.42	-9.46	-6.37
權益	3,217.97	3,103.75	114.22	3.68

附註：1. 所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。

2. 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

3. 營運資金餘額=流動資產－流動負債。

營業基金損益綜計表

(依收支科目分列)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

科 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
營業收入	2,775,985	100	2,551,879	100	224,106	8.78
銷貨收入	41,040	1.48	30,080	1.18	10,960	36.44
勞務收入	1,531,482	55.17	1,466,301	57.46	65,181	4.45
其他營業收入	1,203,463	43.35	1,055,498	41.36	147,965	14.02
營業成本	2,022,746	72.87	1,878,778	73.62	143,968	7.66
銷貨成本	36,963	1.33	29,169	1.14	7,794	26.72
勞務成本	1,938,944	69.85	1,848,085	72.42	90,859	4.92
其他營業成本	46,839	1.69	1,524	0.06	45,315	2,973.43
營業毛利 (毛損)	753,239	27.13	673,101	26.38	80,138	11.91
營業費用	745,920	26.87	712,242	27.91	33,678	4.73
業務費用	563,174	20.29	528,939	20.73	34,235	6.47
管理費用	182,746	6.58	183,303	7.18	-557	-0.30
營業利益 (損失)	7,319	0.26	-39,141	-1.53	46,460	-
營業外收入	83,088	2.99	81,855	3.21	1,233	1.51
財務收入	75,137	2.71	74,388	2.92	749	1.01
其他營業外收入	7,951	0.29	7,467	0.29	484	6.48
營業外費用	3,377	0.12	3,345	0.13	32	0.96
財務費用	477	0.02	445	0.02	32	7.19
其他營業外費用	2,900	0.10	2,900	0.11	-	-
營業外利益 (損失)	79,711	2.87	78,510	3.08	1,201	1.53
稅前淨利 (淨損)	87,030	3.14	39,369	1.54	47,661	121.06
所得稅費用 (利益)	2,821	0.10	3,411	0.13	-590	-17.30
繼續營業單位本期淨利 (淨損)	84,209	3.03	35,958	1.41	48,251	134.19
本期淨利 (淨損)	84,209	3.03	35,958	1.41	48,251	134.19

本 頁 空 白

營業基金盈虧撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數		上 年 度 預 算 數		比 較 增 減 (-)	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%
盈餘之部	386,176	100	322,565	100	63,611	19.72
本期淨利	84,209	21.81	35,958	11.15	48,251	134.19
累積盈餘	301,967	78.19	286,607	88.85	15,360	5.36
分配之部	386,176	100	322,565	100	63,611	19.72
留存事業機關者	386,176	100	322,565	100	63,611	19.72
填補虧損	72,924	18.88	22,316	6.92	50,608	226.78
法定公積	1,364	0.35	1,380	0.43	-16	-1.16
未分配盈餘	311,888	80.76	298,869	92.65	13,019	4.36
虧損之部	417,009	100	742,384	100	-325,375	-43.83
累積虧損	417,009	100	742,384	100	-325,375	-43.83
填補之部	417,009	100	742,384	100	-325,375	-43.83
事業機關負擔者	417,009	100	742,384	100	-325,375	-43.83
撥用盈餘	72,924	17.49	22,316	3.01	50,608	226.78
待填補之虧損	344,085	82.51	720,068	96.99	-375,983	-52.21

本 頁 空 白

營業基金盈虧

中華民國

項 目	合計		農業局主管		捷運工程局主管	
			新北市果菜運銷股份有限公司		新北大眾捷運股份有限公司	
	金額	%	金額	%	金額	%
盈餘之部	386,176	100	313,252	100	72,924	100
本期淨利	84,209	21.81	11,285	3.60	72,924	100
累積盈餘	301,967	78.19	301,967	96.40	-	-
分配之部	386,176	100	313,252	100	72,924	100
留存事業機關者	386,176	100	313,252	100	72,924	100
填補虧損	72,924	18.88	-	-	72,924	100
法定公積	1,364	0.35	1,364	0.44	-	-
未分配盈餘	311,888	80.76	311,888	99.56	-	-
虧損之部	417,009	100	-	-	417,009	100
累積虧損	417,009	100	-	-	417,009	100
填補之部	417,009	100	-	-	417,009	100
事業機關負擔者	417,009	100	-	-	417,009	100
撥用盈餘	72,924	17.49	-	-	72,924	17.49
待填補之虧損	344,085	82.51	-	-	344,085	82.51

撥補綜計表 (依機關及基金別分列)

116年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

營業基金現金流量綜計表

（依現金流量項目分列）

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度 預 算 數
營業活動之現金流量	172,430
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	87,030
稅前淨利（淨損）	87,030
利息股利之調整	-75,105
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	11,925
調整項目	122,810
未計利息股利之現金流入（流出）	134,735
收取利息	41,138
支付利息	-32
支付所得稅	3,411
營業活動之淨現金流入（流出）	172,430
投資活動之現金流量	-221,145
流動金融資產淨減（淨增）	-29,766
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-32,258
收取股利	34,000
增加基金及長期應收款	-70,176
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-122,945
投資活動之淨現金流入（流出）	-221,145
籌資活動之現金流量	-3,874
其他負債淨增（淨減）	-3,874
籌資活動之淨現金流入（流出）	-3,874
現金及約當現金之淨增（淨減）	-52,589
期初現金及約當現金	337,895
期末現金及約當現金	285,306

本 頁 空 白

營 業 基 金 現 金

中華民國

項 目	合計	農業局主管	捷運工程局主管
		新北市果菜運銷股份有限公司	新北大眾捷運股份有限公司
	金額	金額	金額
營業活動之現金流量	172,430	101,291	71,139
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	87,030	14,106	72,924
稅前淨利（淨損）	87,030	14,106	72,924
利息股利之調整	-75,105	-7,137	-67,968
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	11,925	6,969	4,956
調整項目	122,810	90,595	32,215
未計利息股利之現金流入（流出）	134,735	97,564	37,171
收取利息	41,138	7,138	34,000
支付利息	-32		-32
支付所得稅	3,411	3,411	
營業活動之淨現金流入（流出）	172,430	101,291	71,139
投資活動之現金流量	-221,145	3,015	-224,160
流動金融資產淨減（淨增）	-29,766	10,234	-40,000
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-32,258	-4,400	-27,858
收取股利	34,000		34,000
增加基金及長期應收款	-70,176	9,824	-80,000
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-122,945	-12,643	-110,302
投資活動之淨現金流入（流出）	-221,145	3,015	-224,160
籌資活動之現金流量	-3,874	-3,874	
其他負債淨增（淨減）	-3,874	-3,874	
籌資活動之淨現金流入（流出）	-3,874	-3,874	
現金及約當現金之淨增（淨減）	-52,589	100,432	-153,021
期初現金及約當現金	337,895	175,169	162,726
期末現金及約當現金	285,306	275,601	9,705

流 量 綜 計 表 (依機關及基金別分列)

116年度

單位：新臺幣千元

金 額	金 額	金 額	金 額

營業基金固定資產建設改良

中華民國

機關、基金及計畫名稱	自 有 資 金					
	營運資金	出 售 不適用資產	增資	其他	小 計	
					金 額	%
農業局主管	12,643	-	-	-	12,643	100
新北市果菜運銷股份有限公司	12,643	-	-	-	12,643	100
一般建築及設備計畫	12,643	-	-	-	12,643	100
一次性項目	12,643	-	-	-	12,643	100
捷運工程局主管	110,302	-	-	-	110,302	100
新北大眾捷運股份有限公司	110,302	-	-	-	110,302	100
一般建築及設備計畫	110,302	-	-	-	110,302	100
一次性項目	110,302	-	-	-	110,302	100
合 計	122,945	-	-	-	122,945	100

擴充與資金來源綜計表

116年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金						合 計	
國 內 借 款			國外借款	小 計			
銀行借款	公司債	其他			金額	%	金額
-	-	-	-	-		12,643	100
-	-	-	-	-		12,643	100
-	-	-	-	-		12,643	100
-	-	-	-	-		12,643	100
-	-	-	-	-		110,302	100
-	-	-	-	-		110,302	100
-	-	-	-	-		110,302	100
-	-	-	-	-		110,302	100
-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-			
-	-	-	-	-		122,945	100

增 減 綜 計 表

116年度

單位：新臺幣千元

度 增 減 數						期 末 資 本 額		
其他政府機關資本		民股股東資本		合 計		實收資本	預收資本	合 計
現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳			
-	-	-	-	-	-	25,000	-	25,000
-	-	-	-	-	-	25,000	-	25,000
-	-	-	-	-	-	3,000,000	-	3,000,000
-	-	-	-	-	-	3,000,000	-	3,000,000
-	-	-	-	-	-	3,025,000	-	3,025,000

營業基金產銷

中華民國

機關及基金名稱	產品名稱 (營運項目)	單位
農業局主管 新北市果菜運銷股份有限公司	商品 服務收入 管理費收入	
捷運工程局主管 新北大眾捷運股份有限公司	客運收入	人次

營運量值綜計表

116年度

單位：新臺幣千元

數 量		總 值	
生 產 量	銷 售 量 (營 運 量)	生 產 總 值	銷 售 總 值 (營 運 量)
-	-	-	41,040
-	-	-	44,707
-	-	-	293,363
-	49,865,935	-	1,105,367

本 頁 空 白

二、附 屬 單 位 (基 金 別) 預 算 表

新北市果菜運銷股份有限公司

財 務 摘 要

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	448.62	427.84	20.78	4.86
營業總支出（附註1）	437.33	414.19	23.14	5.59
淨利（淨損）	11.29	13.64	-2.35	-17.23
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	313.25	300.25	13.00	4.33
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註2）：				
增加不動產、廠房及設備	12.64	4.58	8.06	176.23
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	100.43			
現金及約當現金淨減		13.42		
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	506.10	470.21	35.89	7.63
不動產、廠房及設備餘額	502.25	513.89	-11.64	-2.27
長期負債餘額	136.25	146.08	-9.83	-6.73
權益	391.37	380.08	11.29	2.97

附註：1、所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。

2、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

3、營運資金餘額=流動資產－流動負債。

新北市果菜運銷股份有限公司

損益預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
401,305	100.00	營業收入	41	433,530	100.00	413,480	100.00	20,050	4.85
48,660	12.13	銷貨收入	4101	41,040	9.47	30,080	7.27	10,960	36.44
48,660	12.13	銷貨收入	410101	41,040	9.47	30,080	7.27	10,960	36.44
306,611	76.40	勞務收入	4102	338,070	77.98	342,468	82.83	-4,398	-1.28
44,420	11.07	服務收入	410204	44,707	10.31	43,935	10.63	772	1.76
262,191	65.33	管理費收入	410205	293,363	67.67	298,533	72.20	-5,170	-1.73
46,035	11.47	其他營業收入	4198	54,420	12.55	40,932	9.90	13,488	32.95
19,114	4.76	投資性不動產收入	419801	22,064	5.09	22,064	5.34	-	-
24,703	6.16	政府補助收入	419804	30,064	6.93	16,582	4.01	13,482	81.31
2,218	0.55	什項營業收入	419805	2,292	0.53	2,286	0.55	6	0.26
43,351	10.80	營業成本	51	36,963	8.53	29,169	7.05	7,794	26.72
43,351	10.80	銷貨成本	5101	36,963	8.53	29,169	7.05	7,794	26.72
42,470	10.58	銷貨成本	510101	36,143	8.34	28,745	6.95	7,398	25.74
881	0.22	製造費用	510104	820	0.19	424	0.10	396	93.40
357,954	89.20	營業毛利 (毛損)	61	396,567	91.47	384,311	92.95	12,256	3.19
347,986	86.71	營業費用	52	394,204	90.93	378,268	91.48	15,936	4.21
314,502	78.37	業務費用	5202	350,930	80.95	333,575	80.68	17,355	5.20
314,502	78.37	業務費用	520201	350,930	80.95	333,575	80.68	17,355	5.20
33,484	8.34	管理費用	5203	43,274	9.98	44,693	10.81	-1,419	-3.17
33,484	8.34	管理費用	520301	43,274	9.98	44,693	10.81	-1,419	-3.17
9,968	2.48	營業利益 (損失)	62	2,363	0.55	6,043	1.46	-3,680	-60.90
17,665	4.40	營業外收入	49	15,088	3.48	14,355	3.47	733	5.11
8,764	2.18	財務收入	4901	7,137	1.65	6,888	1.67	249	3.61
8,764	2.18	利息收入	490101	7,137	1.65	6,888	1.67	249	3.61
8,901	2.22	其他營業外收入	4998	7,951	1.83	7,467	1.81	484	6.48
8,901	2.22	什項收入	499808	7,951	1.83	7,467	1.81	484	6.48
3,752	0.93	營業外費用	59	3,345	0.77	3,345	0.81	-	-
443	0.11	財務費用	5901	445	0.10	445	0.11	-	-
443	0.11	匯費、手續費及證券發行費	590103	445	0.10	445	0.11	-	-
3,308	0.82	其他營業外費用	5998	2,900	0.67	2,900	0.70	-	-

新北市果菜運銷股份有限公司

損益預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
51	0.01	資產報廢損失	599803	-	-	-	-	-	-
3,257	0.81	什項費用	599816	2,900	0.67	2,900	0.70	-	-
13,913	3.47	營業外利益 (損失)	63	11,743	2.71	11,010	2.66	733	6.66
23,881	5.95	稅前淨利 (淨損)	64	14,106	3.25	17,053	4.12	-2,947	-17.28
4,800	1.20	所得稅費用 (利益)	65	2,821	0.65	3,411	0.82	-590	-17.30
4,800	1.20	所得稅費用 (利益)	6501	2,821	0.65	3,411	0.82	-590	-17.30
4,800	1.20	所得稅費用 (利益)	650101	2,821	0.65	3,411	0.82	-590	-17.30
19,081	4.75	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	11,285	2.60	13,642	3.30	-2,357	-17.28
19,081	4.75	本期淨利 (淨損)	68	11,285	2.60	13,642	3.30	-2,357	-17.28

註: 1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

新北市果菜運銷股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	313,252	
本期淨利	8101	11,285	
累積盈餘	8102	301,967	
分配之部	82	313,252	
留存事業機關者	8207	313,252	
法定公積	820703	1,364	
未分配盈餘	820705	311,888	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	14,106	
稅前淨利（淨損）	9003	14,106	
利息股利之調整	9004	-7,137	
利息收入	900401	7,137	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	6,969	
調整項目	9006	90,595	
折舊、減損及折耗	900603	32,322	
攤銷	900604	1,162	
沖轉遞延負債	900605	12,045	
其他	900609	-9,824	
流動資產淨減（淨增）	900613	13,005	
流動負債淨增（淨減）	900614	41,885	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	97,564	
收取利息	9008	7,138	
支付所得稅	9012	3,411	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	101,291	
投資活動之現金流量	92		
流動金融資產淨減（淨增）	9201	10,234	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	9207	-4,400	
增加基金及長期應收款	9212	9,824	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-12,643	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	3,015	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-3,874	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-3,874	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	100,432	
期初現金及約當現金	98	175,169	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
期末現金及約當現金	99	275,601	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。
2.本表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。

新北大眾捷運股份有限公司

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	2,410.46	2,205.90	204.56	9.27
營業總支出（附註1）	2,337.53	2,183.58	153.95	7.05
淨利（淨損）	72.92	22.32	50.61	226.78
盈 虧 撥 補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	72.92	22.32	50.61	226.78
事業機關負擔虧損	417.01	742.38	-325.38	-43.83
現 金 流 量（附註2）：				
增加不動產、廠房及設備	110.30	28.65	81.65	284.96
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	153.02	13.02	140.00	1,075.01
財 務 狀 況：				
營運資金餘額（附註3）	1,589.99	1,703.01	-113.02	-6.64
不動產、廠房及設備餘額	149.23	62.32	86.91	139.45
長期負債餘額	2.71	2.34	0.38	16.04
權益	2,826.60	2,723.67	102.92	3.78

附註：1、所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。

2、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

3、營運資金餘額=流動資產－流動負債。

新北大眾捷運股份有限公司

損益預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,393,437	100.00	營業收入	41	2,342,455	100.00	2,138,399	100.00	204,056	9.54
667,469	47.90	勞務收入	4102	1,193,412	50.95	1,123,833	52.55	69,579	6.19
647,666	46.48	客運收入	410206	1,105,367	47.19	1,035,788	48.44	69,579	6.72
19,804	1.42	廣告收入	410220	88,045	3.76	88,045	4.12	-	-
725,967	52.10	其他營業收入	4198	1,149,043	49.05	1,014,566	47.45	134,477	13.25
20,180	1.45	租賃收入	419802	31,642	1.35	15,899	0.74	15,743	99.02
-	-	代理收入	419803	76,190	3.25	-	-	76,190	-
673,442	48.33	政府補助收入	419804	987,368	42.15	981,142	45.88	6,226	0.63
32,345	2.32	什項營業收入	419805	53,843	2.30	17,525	0.82	36,318	207.24
1,006,856	72.26	營業成本	51	1,985,783	84.77	1,849,609	86.50	136,174	7.36
1,006,813	72.25	勞務成本	5102	1,938,944	82.77	1,848,085	86.42	90,859	4.92
1,006,813	72.25	運輸費用	510205	1,938,944	82.77	1,848,085	86.42	90,859	4.92
43	-	其他營業成本	5198	46,839	2.00	1,524	0.07	45,315	2,973.4
43	-	什項營業成本	519806	46,839	2.00	1,524	0.07	45,315	2,973.4
386,580	27.74	營業毛利（毛損）	61	356,672	15.23	288,790	13.50	67,882	23.51
217,283	15.59	營業費用	52	351,716	15.01	333,974	15.62	17,742	5.31
130,242	9.35	業務費用	5202	212,244	9.06	195,364	9.14	16,880	8.64
130,242	9.35	業務費用	520201	212,244	9.06	195,364	9.14	16,880	8.64
87,042	6.25	管理費用	5203	139,472	5.95	138,610	6.48	862	0.62
87,042	6.25	管理費用	520301	139,472	5.95	138,610	6.48	862	0.62
169,297	12.15	營業利益（損失）	62	4,956	0.21	-45,184	-2.11	50,140	-
67,966	4.88	營業外收入	49	68,000	2.90	67,500	3.16	500	0.74
65,507	4.70	財務收入	4901	68,000	2.90	67,500	3.16	500	0.74
41,358	2.97	利息收入	490101	34,000	1.45	9,000	0.42	25,000	277.78
3,237	0.23	兌換利益	490102	-	-	-	-	-	-
20,912	1.50	投資收益	490103	34,000	1.45	58,500	2.74	-24,500	-41.88
2,460	0.18	其他營業外收入	4998	-	-	-	-	-	-
2,460	0.18	什項收入	499808	-	-	-	-	-	-
35	-	營業外費用	59	32	-	-	-	32	-
35	-	財務費用	5901	32	-	-	-	32	-
35	-	利息費用	590101	32	-	-	-	32	-

新北大眾捷運股份有限公司

損益預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
67,932	4.88	營業外利益（損失）	63	67,968	2.90	67,500	3.16	468	0.69
237,228	17.02	稅前淨利（淨損）	64	72,924	3.11	22,316	1.04	50,608	226.78
237,228	17.02	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	72,924	3.11	22,316	1.04	50,608	226.78
237,228	17.02	本期淨利（淨損）	68	72,924	3.11	22,316	1.04	50,608	226.78

註: 1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

新北大眾捷運股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	72,924	
本期淨利	8101	72,924	
分配之部	82	72,924	
留存事業機關者	8207	72,924	
填補虧損	820701	72,924	
虧損之部	83	417,009	
累積虧損	8302	417,009	
填補之部	84	417,009	
事業機關負擔者	8406	417,009	
撥用盈餘	840601	72,924	
待填補之虧損	840605	344,085	

新北大眾捷運股份有限公司

現金流量預計表

中華民國116年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	72,924	
稅前淨利（淨損）	9003	72,924	
利息股利之調整	9004	-67,968	
利息收入	900401	-34,000	
股利收入	900402	-34,000	
利息費用	900403	32	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	4,956	
調整項目	9006	32,215	
折舊、減損及折耗	900603	23,395	
攤銷	900604	8,445	
其他	900609	375	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	37,171	
收取利息	9008	34,000	
支付利息	9010	-32	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	71,139	
投資活動之現金流量	92		
流動金融資產淨減（淨增）	9201	-40,000	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	9207	-27,858	
收取股利	9209	34,000	
增加基金及長期應收款	9212	-80,000	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-110,302	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-224,160	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-153,021	
期初現金及約當現金	98	162,726	
期末現金及約當現金	99	9,705	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

2.本表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。