

中華民國 113 年度

(自民國 113 年 1 月 1 日起至 113 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113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 43-46 頁



甲、總 說 明



**中華民國 113 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**

113 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「一百十三年度中央及地方政府預算籌編原則」、「一百十三年度直轄市及縣(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一百十三年度概算應行注意事項」、「一百十三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 19.71 億元，較上年度 15.57 億元，增加 4.14 億元，增幅 26.59%。
- 二、營業總支出 19.62 億元，較上年度 19.02 億元，增加 0.60 億元，增幅 3.15%。
- 三、本期淨利 0.09 億元，與上年度淨損 3.45 億元比較，由虧轉盈。

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「一百十三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。為促進事業永續發展，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，並強化與淨零轉型之階段目標及關鍵戰略之連結。
- (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，凡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，具淨零排放效果者，並應連同預計達成之關鍵目標及效益，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，並運用多元籌資管道，彈性靈活調度資金，降低利息負擔，倘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。
- (九)配合政府政策，妥盡環境保護及污染防治之社會責任，並與社會大眾溝通協調，避免環保糾紛，以利重大建設之順利進行。



## 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「一百十三年度直轄市及縣(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「113 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 6 個月）辦理(圖 1)：

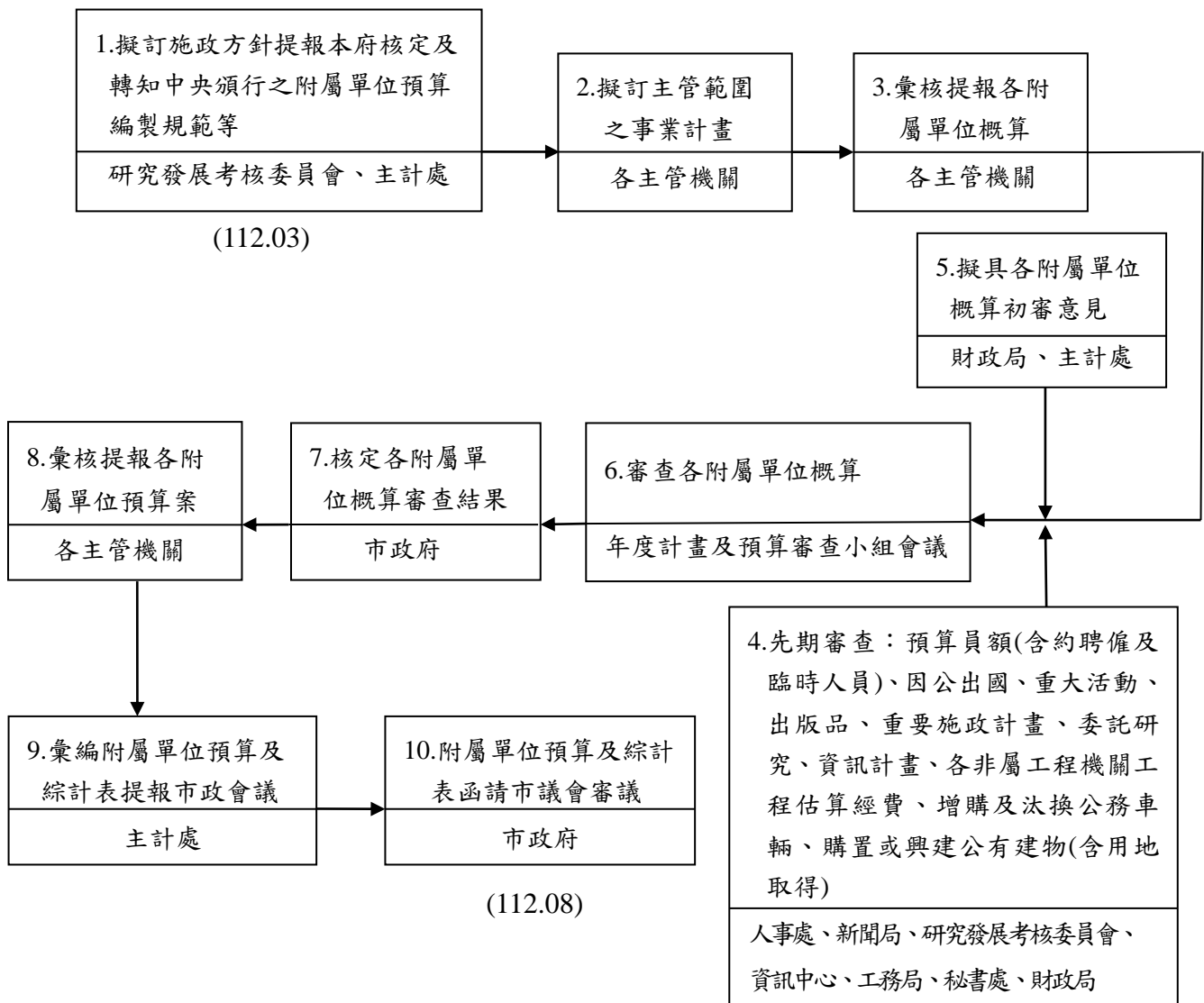


圖 1 新北市總預算案附屬單位預算及綜計表籌編流程

### 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

113 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 113 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)：

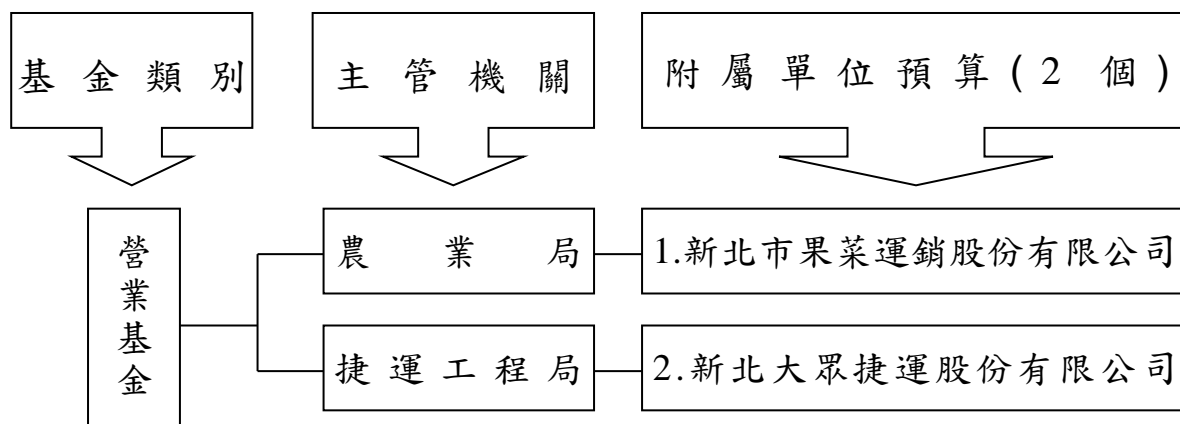


圖 2 113 年度附屬單位預算營業基金構成體系

#### 三、營業基金預算編列情形

113 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 113 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。
- D.規劃增設市場附屬設施(食物百貨專區)，以期改善並豐富板橋市場經營內容，滿足承銷者及周邊居民採購需求。

(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.持續聯繫及輔導產地供應商，以期農民獲得合理利益。
- C.加強承銷及供應人服務，以期消費者可食用健康、安全、衛生之蔬果。
- 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.發揮農產品產銷預警機制，於盛產季節滯銷前啟動促銷活動，以降低農民損失。
- F.商品精緻化包裝及設計，以增加銷售金額。
- G.啟用農產品冷鏈物流以備氣候異常時調節蔬果使用。

## (2)新北大眾捷運股份有限公司

- A.依公司核心價值「多元、創新、永續經營」，貫徹「安全、在地、便捷、樂活、幸福」之使命，提供安全完善的運輸服務，並積極拓展業外收入。
- B.配合路線接管設立處級單位強化公司內部組織，建立明確分工，加強內部溝通協調。
- C.加強員工專業訓練課程，培養緊急應變能力，透過提升專業能力，積極應變營運挑戰，以提供旅客優質運輸服務。
- D.為達到永續經營，對內採取摺節開銷，控管各項費用支出及執行狀況；對外辦理活動吸引民眾搭乘，並積極尋找各種附屬事業收入機會。
- E.因經營路線逐漸增加，建立屬新北大眾捷運股份有限公司之品牌形象，增加民眾對公司之認識。
- F.導入多元行動支付服務，並將所屬場域推廣為創新實驗基地。
- G.推動電聯車車門、集電弓及列車資訊系統等國產化開發，以將運轉維修優化，達到技術創新提升，增加公司競爭力。
- H.透過強化旅客及轉乘服務，建構以顧客滿意為導向之優質軌道運輸系統，提升旅客無縫搭乘之便利性，在運輸系統中暢行無阻。
- I.利用各種資通技術，以滿足旅客於行旅中所需之各項資訊，達到訊息傳遞及廣告宣傳之效果。

## (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 19.71 億元，較上年度 15.57 億元，增加 4.14 億元，約增 26.59%，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 19.62 億元，較上年度 19.02 億元，增加 0.60 億元，約增 3.15%，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 0.09 億元，與上年度淨損 3.45 億元比較，由虧轉盈，主要係因新北大眾捷運股份有限公司上年度淨損 3.51 億元轉為淨利 0.01 億元所致。

### 2.投資報酬分析

- (1)本期淨利 0.09 億元，對平均資產總額 22.61 億元之比例為 0.40%，即每百元之資產，經營 1 年後產生本期淨利約為 0.40 元。
- (2)本期淨利 0.09 億元，對平均權益 13.05 億元之比例約為 0.69%，即每百元之權益，經營 1 年後產生本期淨利約為 0.69 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 0.09 億元，連同以前年度未分配盈餘 2.28 億元，共有可分配盈餘 2.37 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 0.01 億元，占可分配盈餘總額 0.42%。
- 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 0.42%。
- 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 2.35 億元，占可分配盈餘總額 99.16%，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 11.99 億元；其中 0.01 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 0.85 億元。
- 2.投資活動之淨現金流出 0.74 億元，包括增加流動金融資產 0.26 億元，增加無形資產及其他資產 0.09 億元，增加基金及長期應收款 0.11 億元及增加不動產、廠房及設備、礦產資源 0.28 億元。
- 3.籌資活動之淨現金流入 4.22 億元，包括增加資本 4.00 億元及增加其他負債 0.22 億元。
- 4.以上淨現金流入、流出後，現金及約當現金淨增 4.33 億元，亦係期末現金 5.75 億元較期初現金 1.42 億元增加之數。

### (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 0.28 億元，較上年度 0.96 億元，減少 0.68 億元，約減 70.83%，主要係因新北市果菜運銷股份有限公司之一般建築及設備計畫經費減少所致。

### (六)資本增減之預計

2 個營業基金之資本額共編列 24.25 億元，全數由本府出資，較上年度 20.25 億元，增加 4.00 億元，係本府投入新北大眾捷運股份有限公司之資本。

表 1 113 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	19.71	15.57	4.14	26.59
營業總支出	19.62	19.02	0.60	3.15
本期淨利(淨損)	0.09	-3.45	3.54	-
固定資產建設 改良擴充	0.28	0.96	-0.68	-70.83
增資①	4.00	4.00	0.00	-

【附註】：①增資 4.00 億元，係本府投入新北大眾捷運股份有限公司之資本，連同 107 至 112 年度分別投入 3.00 億元、3.00 億元、2.00 億元、5.00 億元、3.00 億元及 4.00 億元，該公司合共資本額 24.00 億元，全數由本府出資；另新北市果菜運銷股份有限公司資本額為 0.25 億元，全數亦由本府出資，113 年度無變動。

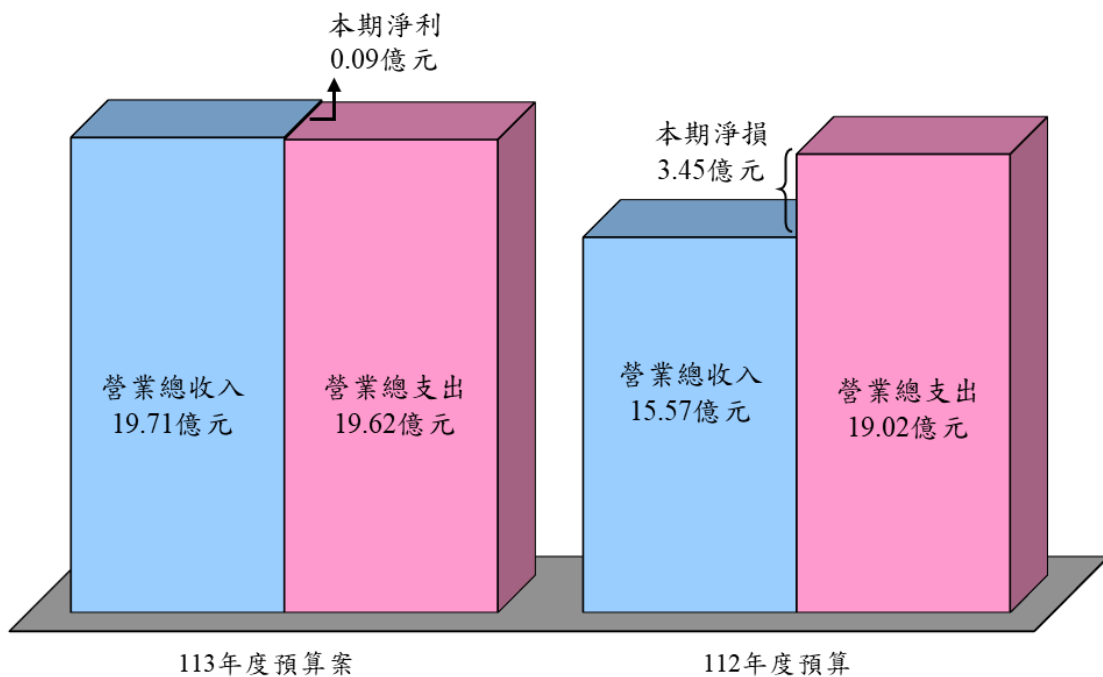


圖 3 113 年度營業基金收入、支出及淨利

表 2 113 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	19.71	100.00
營業收入	19.58	99.34
銷貨收入	0.22	1.11
勞務收入	11.78	59.77
其他營業收入	7.58	38.46
營業外收入	0.13	0.66

總收入：19.71 億元

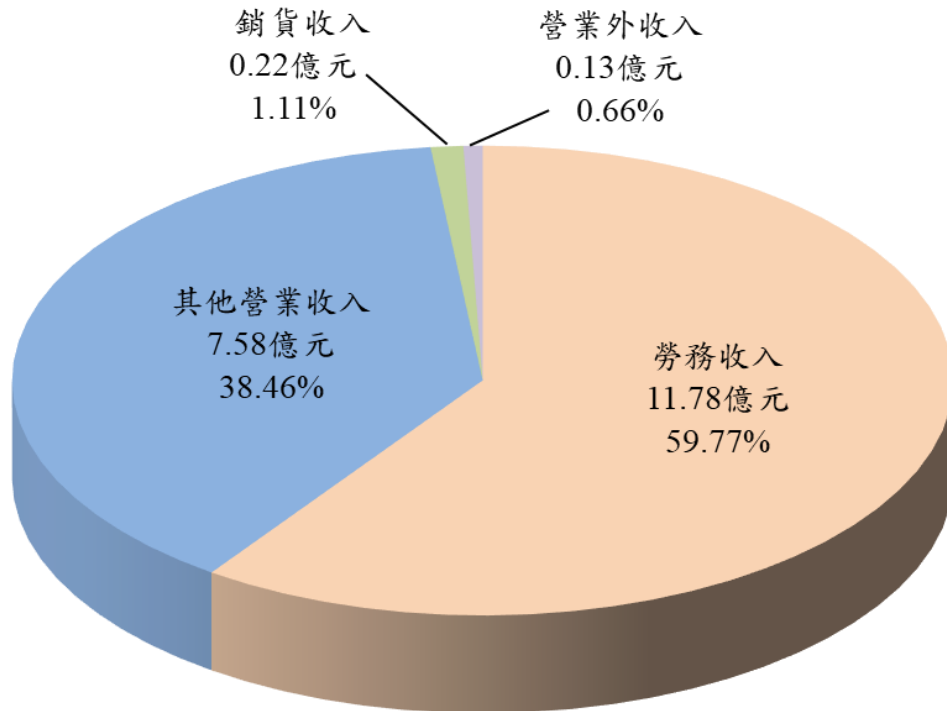


圖 4 113 年度營業基金收入



表 3 113 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	19.71	100.00
營業成本	12.34	62.61
營業費用	7.23	36.68
營業外費用	0.03	0.15
所得稅費用	0.02	0.10
本期淨利	0.09	0.46

總支出：19.62 億元

本期淨利：0.09 億元

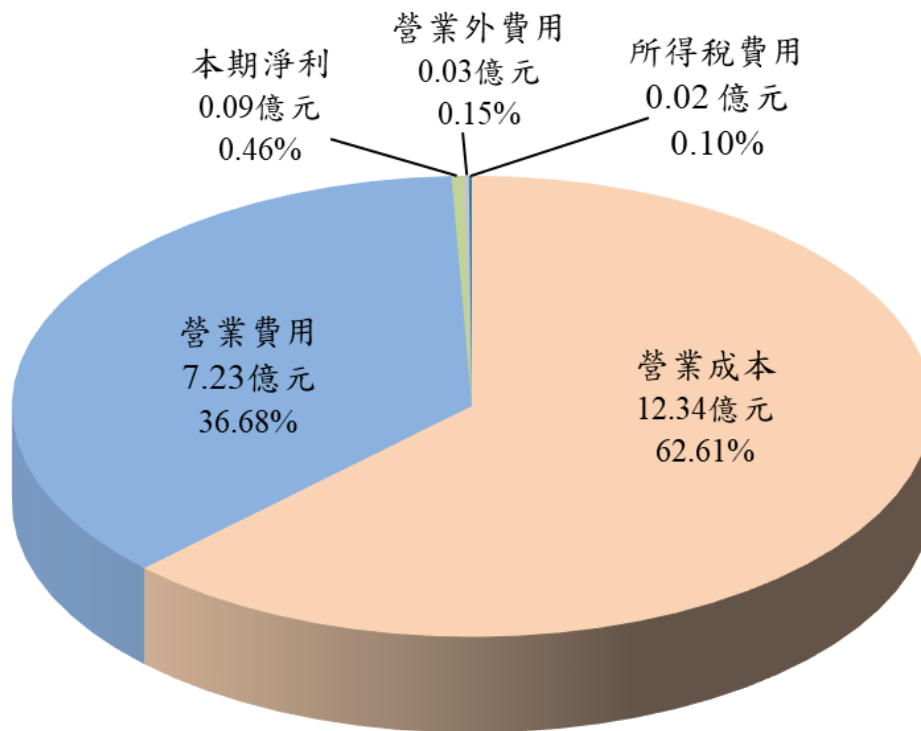


圖 5 113 年度營業基金支出及淨利

表 4 113 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	2.37	100.00
填補虧損	0.01	0.42
法定公積	0.01	0.42
未分配盈餘	2.35	99.16

盈餘之部：2.37 億元

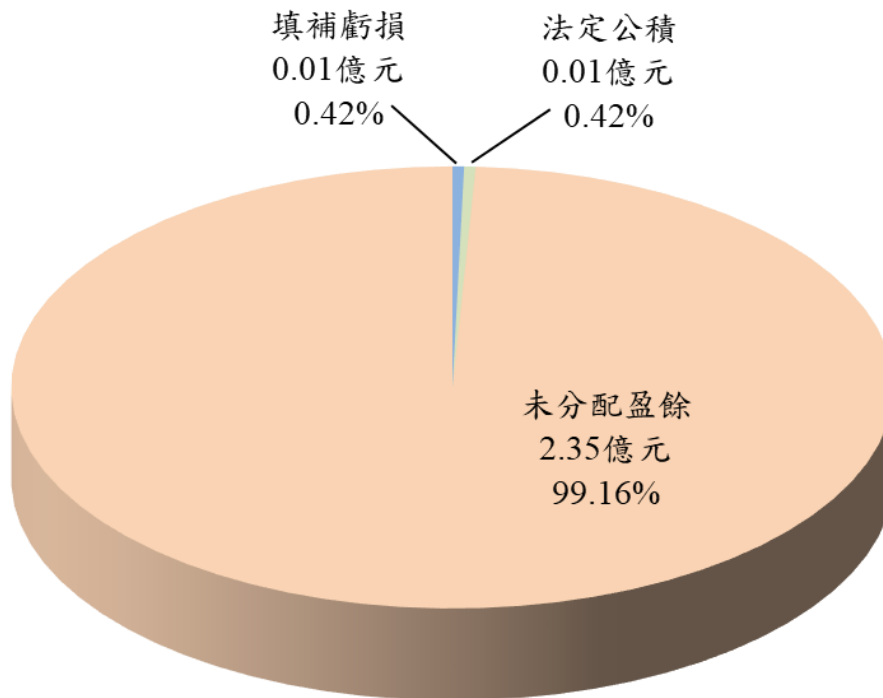


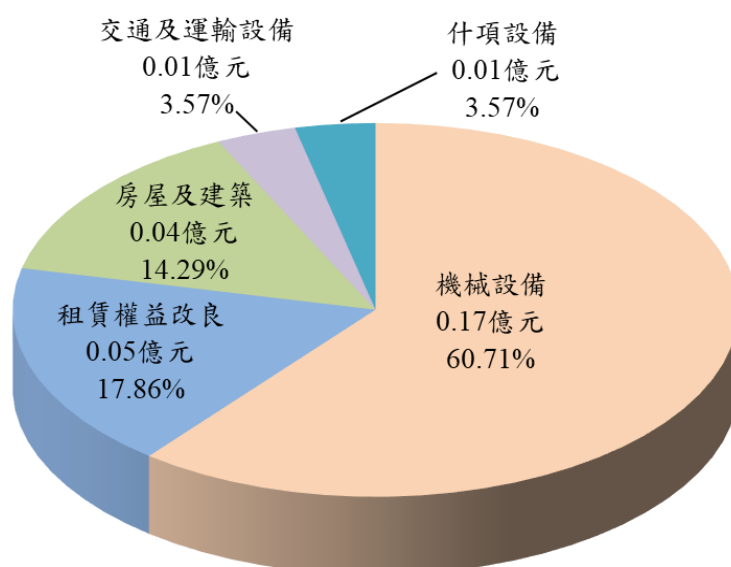
圖 6 113 年度營業基金盈虧撥補

表 5 113 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	0.28	100.00	合計	0.28	100.00
房屋及建築	0.04	14.29	營運資金	0.12	42.86
機械及設備	0.17	60.71	增資	0.16	57.14
交通及運輸設備	0.01	3.57			
什項設備	0.01	3.57			
租賃權益改良	0.05	17.86			

固定資產建設改良擴充：0.28 億元



資金來源：0.28 億元

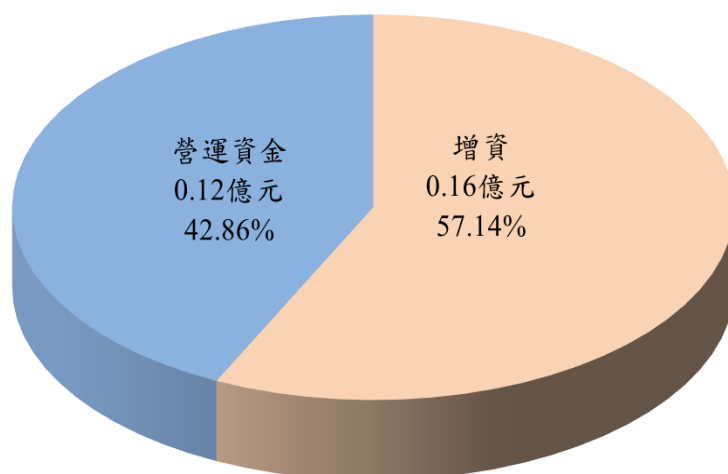


圖 7 113 年度營業基金固定資產建設改良擴充及資金來源

## **肆、結語**

以上所編製完成之 113 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	%
<b>經營成績：</b>				
營業總收入	1,971.02	1,556.91	414.11	26.60
營業總支出	1,962.29	1,901.46	60.83	3.20
淨利（淨損）	8.73	-344.55	353.28	-
<b>盈虧撥補：</b>				
公庫分得股息紅利	-	-	-	-
留存事業機關盈餘	237.17	206.16	31.01	15.04
事業機關負擔虧損	1,198.90	1,376.23	-177.33	-12.89
<b>現金流量：（附註1）</b>				
增加不動產、廠房及設備	28.34	95.81	-67.47	-70.42
增加長期債務	-	-	-	-
現金及約當現金淨增	432.78	5.21	427.57	8,206.72
現金及約當現金淨減	-	-	-	-
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額（附註2）	1,520.97	1,079.26	441.71	40.93
不動產、廠房及設備餘額	626.86	634.03	-7.17	-1.13
長期負債餘額	149.63	138.21	11.42	8.26
權益	1,508.96	1,100.23	408.73	37.15
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。				

# 營業基金損益綜計表

(依收支科目分列)

中華民國113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	%
<b>營業收入</b>	<b>1,958,272</b>	<b>100</b>	<b>1,547,805</b>	<b>100</b>	<b>410,467</b>	<b>26.52</b>
銷貨收入	22,600	1.15	18,670	1.21	3,930	21.05
勞務收入	1,177,985	60.15	974,807	62.98	203,178	20.84
其他營業收入	757,687	38.69	554,328	35.81	203,359	36.69
<b>營業成本</b>	<b>1,234,091</b>	<b>63.02</b>	<b>1,205,151</b>	<b>77.86</b>	<b>28,940</b>	<b>2.40</b>
銷貨成本	19,557	1.00	14,165	0.92	5,392	38.07
勞務成本	1,211,709	61.88	1,189,986	76.88	21,723	1.83
其他營業成本	2,825	0.14	1,000	0.06	1,825	182.50
<b>營業毛利 (毛損)</b>	<b>724,181</b>	<b>36.98</b>	<b>342,654</b>	<b>22.14</b>	<b>381,527</b>	<b>111.34</b>
<b>營業費用</b>	<b>722,907</b>	<b>36.92</b>	<b>691,299</b>	<b>44.66</b>	<b>31,608</b>	<b>4.57</b>
業務費用	560,451	28.62	537,046	34.70	23,405	4.36
管理費用	162,456	8.30	154,253	9.97	8,203	5.32
<b>營業利益 (損失)</b>	<b>1,274</b>	<b>0.07</b>	<b>-348,645</b>	<b>-22.53</b>	<b>349,919</b>	<b>-</b>
<b>營業外收入</b>	<b>12,753</b>	<b>0.65</b>	<b>9,097</b>	<b>0.59</b>	<b>3,656</b>	<b>40.19</b>
財務收入	7,075	0.36	5,824	0.38	1,251	21.48
其他營業外收入	5,678	0.29	3,273	0.21	2,405	73.48
<b>營業外費用</b>	<b>3,395</b>	<b>0.17</b>	<b>3,395</b>	<b>0.22</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
財務費用	495	0.03	495	0.03	-	-
其他營業外費用	2,900	0.15	2,900	0.19	-	-
<b>營業外利益 (損失)</b>	<b>9,358</b>	<b>0.48</b>	<b>5,702</b>	<b>0.37</b>	<b>3,656</b>	<b>64.12</b>
<b>稅前淨利 (淨損)</b>	<b>10,632</b>	<b>0.54</b>	<b>-342,943</b>	<b>-22.16</b>	<b>353,575</b>	<b>-</b>
<b>所得稅費用 (利益)</b>	<b>1,898</b>	<b>0.10</b>	<b>1,610</b>	<b>0.10</b>	<b>288</b>	<b>17.89</b>
<b>繼續營業單位本期淨利 (淨損)</b>	<b>8,734</b>	<b>0.45</b>	<b>-344,553</b>	<b>-22.26</b>	<b>353,287</b>	<b>-</b>
<b>本期淨利 (淨損)</b>	<b>8,734</b>	<b>0.45</b>	<b>-344,553</b>	<b>-22.26</b>	<b>353,287</b>	<b>-</b>

本 頁 空 白

# 營業基金損

中華民國

科 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	%
<b>營業收入</b>	1,958,272	100	398,629	100	1,559,643	100
銷貨收入	22,600	1.15	22,600	5.67	-	
勞務收入	1,177,985	60.15	339,231	85.10	838,754	53.78
其他營業收入	757,687	38.69	36,798	9.23	720,889	46.22
<b>營業成本</b>	1,234,091	63.02	19,557	4.91	1,214,534	77.87
銷貨成本	19,557	1.00	19,557	4.91	-	
勞務成本	1,211,709	61.88	-		1,211,709	77.69
其他營業成本	2,825	0.14	-		2,825	0.18
<b>營業毛利（毛損）</b>	724,181	36.98	379,072	95.09	345,109	22.13
<b>營業費用</b>	722,907	36.92	374,938	94.06	347,969	22.31
業務費用	560,451	28.62	332,008	83.29	228,443	14.65
管理費用	162,456	8.30	42,930	10.77	119,526	7.66
<b>營業利益（損失）</b>	1,274	0.07	4,134	1.04	-2,860	0.18
<b>營業外收入</b>	12,753	0.65	8,753	2.20	4,000	0.26
財務收入	7,075	0.36	3,075	0.77	4,000	0.26
其他營業外收入	5,678	0.29	5,678	1.42	-	
<b>營業外費用</b>	3,395	0.17	3,395	0.85	-	
財務費用	495	0.03	495	0.12	-	
其他營業外費用	2,900	0.15	2,900	0.73	-	
<b>營業外利益（損失）</b>	9,358	0.48	5,358	1.34	4,000	0.26
<b>稅前淨利（淨損）</b>	10,632	0.54	9,492	2.38	1,140	0.07
<b>所得稅費用（利益）</b>	1,898	0.10	1,898	0.48	-	
<b>繼續營業單位本期淨利（淨損）</b>	8,734	0.45	7,594	1.91	1,140	0.07
<b>本期淨利（淨損）</b>	8,734	0.45	7,594	1.91	1,140	0.07



# 營業基金盈虧撥補綜計表 (依撥補項目分列)

中華民國113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	%
<b>盈餘之部</b>	<b>237,168</b>	<b>100</b>	<b>206,164</b>	<b>100</b>	<b>31,004</b>	<b>15.04</b>
本期淨利	8,734	3.68	6,441	3.12	2,293	35.60
累積盈餘	228,434	96.32	199,723	96.88	28,711	14.38
<b>分配之部</b>	<b>237,168</b>	<b>100</b>	<b>206,164</b>	<b>100</b>	<b>31,004</b>	<b>15.04</b>
留存事業機關者	237,168	100	206,164	100	31,004	15.04
填補虧損	1,140	0.48	-	-	1,140	-
法定公積	644	0.27	1,044	0.51	-400	-38.31
未分配盈餘	235,384	99.25	205,120	99.49	30,264	14.75
<b>虧損之部</b>	<b>1,198,897</b>	<b>100</b>	<b>1,376,229</b>	<b>100</b>	<b>-177,332</b>	<b>-12.89</b>
本期淨損	-	-	350,994	25.50	-350,994	100
累積虧損	1,198,897	100	1,025,235	74.50	173,662	16.94
<b>填補之部</b>	<b>1,198,897</b>	<b>100</b>	<b>1,376,229</b>	<b>100</b>	<b>-177,332</b>	<b>-12.89</b>
事業機關負擔者	1,198,897	100	1,376,229	100	-177,332	-12.89
撥用盈餘	1,140	0.10	-	-	1,140	-
待填補之虧損	1,197,757	99.90	1,376,229	100	-178,472	-12.97

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	%
<b>盈餘之部</b>	237,168	100	236,028	100	1,140	100
本期淨利	8,734	3.68	7,594	3.22	1,140	100
累積盈餘	228,434	96.32	228,434	96.78	-	-
<b>分配之部</b>	237,168	100	236,028	100	1,140	100
留存事業機關者	237,168	100	236,028	100	1,140	100
填補虧損	1,140	0.48	-	-	1,140	100
法定公積	644	0.27	644	0.27	-	-
未分配盈餘	235,384	99.25	235,384	99.73	-	-
<b>虧損之部</b>	1,198,897	100	-	-	1,198,897	100
累積虧損	1,198,897	100	-	-	1,198,897	100
<b>填補之部</b>	1,198,897	100	-	-	1,198,897	100
事業機關負擔者	1,198,897	100	-	-	1,198,897	100
撥用盈餘	1,140	0.10	-	-	1,140	0.10
待填補之虧損	1,197,757	99.90	-	-	1,197,757	99.90



# 營業基金現金流量綜計表 (依現金流量項目分列)

中華民國113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	84,952
繼續營業單位稅前淨利(淨損)	10,632
稅前淨利(淨損)	10,632
利息股利之調整	-6,075
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	4,557
調整項目	77,161
未計利息股利之現金流入(流出)	81,718
收取利息	6,079
支付所得稅	-2,845
營業活動之淨現金流入(流出)	84,952
投資活動之現金流量	-74,178
流動金融資產淨減(淨增)	-26,125
無形資產及其他資產淨減(淨增)	-8,654
增加基金及長期應收款	-11,062
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-28,337
投資活動之淨現金流入(流出)	-74,178
籌資活動之現金流量	422,004
其他負債淨增(淨減)	22,004
增加資本、公積及填補虧損	400,000
籌資活動之淨現金流入(流出)	422,004
現金及約當現金之淨增(淨減)	432,778
期初現金及約當現金	142,109
期末現金及約當現金	574,887

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	84,952	66,838	18,114
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	10,632	9,492	1,140
稅前淨利（淨損）	10,632	9,492	1,140
利息股利之調整	-6,075	-3,075	-3,000
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	4,557	6,417	-1,860
調整項目	77,161	60,187	16,974
未計利息股利之現金流入（流出）	81,718	66,604	15,114
收取利息	6,079	3,079	3,000
支付所得稅	-2,845	-2,845	-
營業活動之淨現金流入（流出）	84,952	66,838	18,114
投資活動之現金流量	-74,178	-49,366	-24,812
流動金融資產淨減（淨增）	-26,125	-26,125	-
無形資產及其他資產淨減（淨增）	-8,654	-339	-8,315
增加基金及長期應收款	-11,062	-11,062	-
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-28,337	-11,840	-16,497
投資活動之淨現金流入（流出）	-74,178	-49,366	-24,812
籌資活動之現金流量	422,004	22,004	400,000
其他負債淨增（淨減）	22,004	22,004	-
增加資本、公積及填補虧損	400,000	-	400,000
籌資活動之淨現金流入（流出）	422,004	22,004	400,000
現金及約當現金之淨增（淨減）	432,778	39,476	393,302
期初現金及約當現金	142,109	54,233	87,876
期末現金及約當現金	574,887	93,709	481,178



# 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	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
農業局主管	11,840	100	-	-	-	-	-	-	11,840	100
新北市果菜運銷股份有限公司	11,840	100	-	-	-	-	-	-	11,840	100
一般建築及設備計畫	11,840	100	-	-	-	-	-	-	11,840	100
一次性項目	11,840	100	-	-	-	-	-	-	11,840	100
捷運工程局主管	-	-	-	-	16,497	100	-	-	16,497	100
新北大眾捷運股份有限公司	-	-	-	-	16,497	100	-	-	16,497	100
一般建築及設備計畫	-	-	-	-	16,497	100	-	-	16,497	100
分年性項目	-	-	-	-	3,051	100	-	-	3,051	100
一次性項目	-	-	-	-	13,446	100	-	-	13,446	100
合計	11,840	41.78	-	-	16,497	58.22	-	-	28,337	100

# 擴充與資金來源綜計表

113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		國 外 借 款		小 計		合 計	
金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,840	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,840	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,840	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	11,840	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,497	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,497	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,497	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,051	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	13,446	100
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28,337	100



# 營業基金資本

中華民國

機 關 及 基 金 名 稱	期 初 資 本 額			本 年			
	實收資本	預收資本	合 計	中央政府資本		地方政府資本	
				現金	轉帳	現金	轉帳
<b>農業局主管</b>	25,000	-	25,000	-	-	-	-
新北市果菜運銷股份有限公司	25,000	-	25,000	-	-	-	-
<b>捷運工程局主管</b>	2,000,000	-	2,000,000	-	-	400,000	-
新北大眾捷運股份有限公司	2,000,000	-	2,000,000	-	-	400,000	-
<b>總計</b>	<b>2,025,000</b>	-	<b>2,025,000</b>	-	-	<b>400,000</b>	-

# 增減綜計表

113年度

單位：新臺幣千元

度						期 末 資 本 額		
增		減		數		實收資本	預收資本	合 計
其他政府機關資本	現金	轉帳	現金	轉帳	合 計			
現金	轉帳	現金	轉帳	現金	轉帳			
-	-	-	-	-	-	25,000	-	25,000
-	-	-	-	-	-	25,000	-	25,000
-	-	-	-	400,000	-	2,400,000	-	2,400,000
-	-	-	-	400,000	-	2,400,000	-	2,400,000
-	-	-	-	400,000	-	2,425,000	-	2,425,000

# 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
<p>農業局主管 新北市果菜運銷股份有限公司</p> <p>捷運工程局主管 新北大眾捷運股份有限公司</p>	<p>商品 服務收入 管理費收入</p> <p>客運收入</p>	<p>人次</p>

# 營運量值綜計表

113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)
-	-	-	22,600
-	-	-	42,465
-	-	-	296,766
-	34,450,160	-	741,253

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	407.38	393.90	13.48	3.42
營業總支出	399.79	387.46	12.33	3.18
淨利（淨損）	7.59	6.44	1.15	17.86
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	236.03	206.16	29.87	14.49
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	11.84	82.04	-70.20	-85.57
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	39.48			
現金及約當現金淨減		22.57		
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	377.99	330.58	47.41	14.34
不動產、廠房及設備餘額	596.29	610.00	-14.24	-2.33
長期負債餘額	148.06	137.00	11.06	8.07
權益	306.72	299.13	7.59	2.54
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。				



新北市果菜運銷股份有限公司

損益預計表

中華民國113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	%
353,868	100.00	營業收入	41	398,629	100.00	387,839	100.00	10,790	2.78
-	-	銷貨收入	4101	22,600	5.67	18,670	4.81	3,930	21.05
-	-	銷貨收入	410101	22,600	5.67	18,670	4.81	3,930	21.05
291,382	82.34	勞務收入	4102	339,231	85.10	334,720	86.30	4,511	1.35
40,790	11.53	服務收入	410204	42,465	10.65	41,430	10.68	1,035	2.50
250,592	70.82	管理費收入	410205	296,766	74.45	293,290	75.62	3,476	1.19
62,486	17.66	其他營業收入	4198	36,798	9.23	34,449	8.88	2,349	6.82
18,571	5.25	投資性不動產收入	419801	18,416	4.62	17,761	4.58	655	3.69
16,689	4.72	政府補助收入	419804	16,096	4.04	14,402	3.71	1,694	11.76
27,227	7.69	什項營業收入	419805	2,286	0.57	2,286	0.59	-	-
20,605	5.82	營業成本	51	19,557	4.91	14,165	3.65	5,392	38.07
20,605	5.82	銷貨成本	5101	19,557	4.91	14,165	3.65	5,392	38.07
20,386	5.76	銷貨成本	510101	19,187	4.81	14,165	3.65	5,022	35.45
218	0.06	製造費用	510104	370	0.09	-	-	370	-
333,263	94.18	營業毛利 (毛損)	61	379,072	95.09	373,674	96.35	5,398	1.44
323,337	91.37	營業費用	52	374,938	94.06	368,286	94.96	6,652	1.81
287,428	81.22	業務費用	5202	332,008	83.29	327,398	84.42	4,610	1.41
287,428	81.22	業務費用	520201	332,008	83.29	327,398	84.42	4,610	1.41
35,909	10.15	管理費用	5203	42,930	10.77	40,888	10.54	2,042	4.99
35,909	10.15	管理費用	520301	42,930	10.77	40,888	10.54	2,042	4.99
9,926	2.81	營業利益 (損失)	62	4,134	1.04	5,388	1.39	-1,254	-23.27
12,835	3.63	營業外收入	49	8,753	2.20	6,058	1.56	2,695	44.49
3,924	1.11	財務收入	4901	3,075	0.77	2,785	0.72	290	10.41
3,924	1.11	利息收入	490101	3,075	0.77	2,785	0.72	290	10.41
8,911	2.52	其他營業外收入	4998	5,678	1.42	3,273	0.84	2,405	73.48
8,911	2.52	什項收入	499808	5,678	1.42	3,273	0.84	2,405	73.48
2,520	0.71	營業外費用	59	3,395	0.85	3,395	0.88	-	-
444	0.13	財務費用	5901	495	0.12	495	0.13	-	-
444	0.13	匯費、手續費及證券發行費	590103	495	0.12	495	0.13	-	-
2,076	0.59	其他營業外費用	5998	2,900	0.73	2,900	0.75	-	-

新北市果菜運銷股份有限公司

損益預計表

中華民國113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	%
2,076	0.59	什項費用	599816	2,900	0.73	2,900	0.75	-	-
10,315	2.92	營業外利益 (損失)	63	5,358	1.34	2,663	0.69	2,695	101.20
20,242	5.72	稅前淨利 (淨損)	64	9,492	2.38	8,051	2.08	1,441	17.90
4,048	1.14	所得稅費用 (利益)	65	1,898	0.48	1,610	0.42	288	17.89
4,048	1.14	所得稅費用 (利益)	6501	1,898	0.48	1,610	0.42	288	17.89
4,048	1.14	所得稅費用 (利益)	650101	1,898	0.48	1,610	0.42	288	17.89
16,193	4.58	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	7,594	1.91	6,441	1.66	1,153	17.90
16,193	4.58	本期淨利 (淨損)	68	7,594	1.91	6,441	1.66	1,153	17.90

新北市果菜運銷股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<b>盈餘之部</b>	<b>81</b>	<b>236,028</b>	
本期淨利	8101	7,594	
累積盈餘	8102	228,434	
<b>分配之部</b>	<b>82</b>	<b>236,028</b>	
<b>留存事業機關者</b>	<b>8207</b>	<b>236,028</b>	
法定公積	820703	644	
未分配盈餘	820705	235,384	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<b>營業活動之現金流量</b>	<b>90</b>		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	9,492	
稅前淨利（淨損）	9003	9,492	
利息股利之調整	9004	-3,075	
利息收入	900401	-3,075	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	6,417	
調整項目	9006	60,187	
折舊、減損及折耗	900603	29,253	
攤銷	900604	286	
沖轉遞延負債	900605	454	
其他	900609	11,062	
流動資產淨減（淨增）	900613	-2,623	
流動負債淨增（淨減）	900614	21,755	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	66,604	
收取利息	9008	3,079	
支付所得稅	9012	-2,845	
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>91</b>	<b>66,838</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>92</b>		
流動金融資產淨減（淨增）	9201	-26,125	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	9207	-339	
增加基金及長期應收款	9212	-11,062	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-11,840	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>93</b>	<b>-49,366</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>94</b>		
其他負債淨增（淨減）	9407	22,004	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>95</b>	<b>22,004</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>97</b>	<b>39,476</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>98</b>	<b>54,233</b>	

新北市果菜運銷股份有限公司

現金流量預計表

中華民國113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	93,709	

- 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	1,563.64	1,163.01	400.64	34.45
營業總支出	1,562.50	1,514.00	48.50	3.20
淨利（淨損）	1.14	-350.99	352.13	-
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘	1.14	-	1.14	-
事業機關負擔虧損	1,198.90	1,376.23	-177.33	-12.89
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	16.50	13.77	2.72	19.77
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	393.30	27.78	365.53	1,316.03
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	1,142.98	748.68	394.30	52.67
不動產、廠房及設備餘額	30.57	23.50	7.07	30.09
長期負債餘額	1.57	1.21	0.36	29.86
權益	1,202.24	801.10	401.14	50.07

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。

新北大眾捷運股份有限公司

損益預計表

中華民國113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	%
93,141	100.00	營業收入	41	1,559,643	100.00	1,159,966	100.00	399,677	34.46
85,559	91.86	勞務收入	4102	838,754	53.78	640,087	55.18	198,667	31.04
65,350	70.16	客運收入	410206	741,253	47.53	607,932	52.41	133,321	21.93
20,209	21.70	廣告收入	410220	97,501	6.25	32,155	2.77	65,346	203.22
7,582	8.14	其他營業收入	4198	720,889	46.22	519,879	44.82	201,010	38.66
2,151	2.31	租賃收入	419802	17,970	1.15	18,640	1.61	-670	-3.59
959	1.03	政府補助收入	419804	692,367	44.39	491,285	42.35	201,082	40.93
4,472	4.80	什項營業收入	419805	10,552	0.68	9,954	0.86	598	6.01
166,340	178.59	營業成本	51	1,214,534	77.87	1,190,986	102.67	23,548	1.98
165,887	178.10	勞務成本	5102	1,211,709	77.69	1,189,986	102.59	21,723	1.83
165,887	178.10	運輸費用	510205	1,211,709	77.69	1,189,986	102.59	21,723	1.83
453	0.49	其他營業成本	5198	2,825	0.18	1,000	0.09	1,825	182.50
453	0.49	什項營業成本	519806	2,825	0.18	1,000	0.09	1,825	182.50
-73,199	-78.59	營業毛利 (毛損)	61	345,109	22.13	-31,020	-2.67	376,129	-
119,884	128.71	營業費用	52	347,969	22.31	323,013	27.85	24,956	7.73
68,096	73.11	業務費用	5202	228,443	14.65	209,648	18.07	18,795	8.97
68,096	73.11	業務費用	520201	228,443	14.65	209,648	18.07	18,795	8.97
51,788	55.60	管理費用	5203	119,526	7.66	113,365	9.77	6,161	5.43
51,788	55.60	管理費用	520301	119,526	7.66	113,365	9.77	6,161	5.43
-193,083	-207.30	營業利益 (損失)	62	-2,860	-0.18	-354,033	-30.52	351,173	-99.19
6,956	7.47	營業外收入	49	4,000	0.26	3,039	0.26	961	31.62
6,805	7.31	財務收入	4901	4,000	0.26	3,039	0.26	961	31.62
5,396	5.79	利息收入	490101	3,000	0.19	2,310	0.20	690	29.87
1,409	1.51	投資收益	490103	1,000	0.06	729	0.06	271	37.17
151	0.16	其他營業外收入	4998	-	-	-	-	-	-
151	0.16	什項收入	499808	-	-	-	-	-	-
6,956	7.47	營業外利益 (損失)	63	4,000	0.26	3,039	0.26	961	31.62
-186,127	-199.83	稅前淨利 (淨損)	64	1,140	0.07	-350,994	-30.26	352,134	-
-186,127	-199.83	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	1,140	0.07	-350,994	-30.26	352,134	-
-186,127	-199.83	本期淨利 (淨損)	68	1,140	0.07	-350,994	-30.26	352,134	-

新北大眾捷運股份有限公司

盈虧撥補預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<b>盈餘之部</b>	<b>81</b>	<b>1,140</b>	
本期淨利	8101	1,140	
<b>分配之部</b>	<b>82</b>	<b>1,140</b>	
<b>留存事業機關者</b>	<b>8207</b>	<b>1,140</b>	
填補虧損	820701	1,140	
<b>虧損之部</b>	<b>83</b>	<b>1,198,897</b>	
累積虧損	8302	1,198,897	
<b>填補之部</b>	<b>84</b>	<b>1,198,897</b>	
<b>事業機關負擔者</b>	<b>8406</b>	<b>1,198,897</b>	
撥用盈餘	840601	1,140	
待填補之虧損	840605	1,197,757	



新北大眾捷運股份有限公司

現金流量預計表

中華民國113年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<b>營業活動之現金流量</b>		<b>90</b>	
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	1,140	
稅前淨利（淨損）	9003	1,140	
利息股利之調整	9004	-3,000	
利息收入	900401	-3,000	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-1,860	
調整項目	9006	16,974	
折舊、減損及折耗	900603	9,428	
攤銷	900604	8,185	
其他	900609	-639	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	15,114	
收取利息	9008	3,000	
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>91</b>	<b>18,114</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>		<b>92</b>	
無形資產及其他資產淨減（淨增）	9207	-8,315	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-16,497	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>93</b>	<b>-24,812</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>		<b>94</b>	
增加資本、公積及填補虧損	9408	400,000	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>95</b>	<b>400,000</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>97</b>	<b>393,302</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>98</b>	<b>87,876</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>99</b>	<b>481,178</b>	

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。