

分析及說明

壹、事業概況

台灣自來水公司於 63 年 1 月 1 日成立，原為臺灣省政府所屬事業機構「臺灣省自來水股份有限公司」，87 年 12 月配合臺灣省政府功能業務與組織調整方案改隸中央政府，嗣於 96 年 5 月 31 日更名為「台灣自來水股份有限公司」。其主要業務係經營自來水，除辦理水源開發、建設供水設施，以供應公共給水及工業用水外，尚需配合政府政策，提高普及率，改善無自來水地區、偏遠地區、原住民部落等之飲水問題，並得從事相關事業之投資及管理。茲就該公司本（113）年度預算編列情形擇要分述如下：

一、資本總額

該公司資本額為 1,777 億 8,203 萬 9,000 元，較上年度預計數 1,745 億 6,013 萬 9,000 元，增加 32 億 2,190 萬元，係中央政府現金增資辦理固定資產建設改良擴充之數。其中中央政府投資 1,506 億 9,022 萬元，占 84.76%；地方政府投資 216 億 8,153 萬 8,000 元，占 12.20%；其他政府機關投資 54 億 1,028 萬 1,000 元，占 3.04%。

二、員工人數

該公司預計員額為 5,982 人，與上年度相同。其中生產部門 3,907 人，占 65.31%；業務部門 1,509 人，占 25.23%；管理部門 550 人，占 9.19%；研究發展及員工訓練部門 16 人，占 0.27%。

三、最近 5 年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢（以下各表中 109 年度決算數環比之計算皆以 108 年度決算數為 100）

(一)生產量

產品名稱	單位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
自來水	立方公尺	3,285,920,088	101.74	3,195,128,694	97.24	3,246,505,642	101.61	3,324,682,000	102.41	3,275,656,000	98.53

(二)銷售量

產品名稱	單位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 年度預算數	
		數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比	數量	環比
自來水	立方公尺	2,562,863,256	102.51	2,501,994,736	97.62	2,558,087,436	102.24	2,636,473,000	103.06	2,617,249,000	99.27

(三)單位成本

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
自來水	立方公尺	7.58	102.29	7.78	102.64	7.83	100.64	8.00	102.17	8.42	105.25

(四)單位售價

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	109 年度決算數		110 年度決算數		111 年度決算數		112 年度預算數		113 年度預算數	
		金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比	金額	環比
自來水	立方公尺	10.96	99.64	10.97	100.09	11.05	100.73	11.01	99.64	11.05	100.36

貳、本年度預算主要內容

一、營業收支及損益之預計

- (一)營業收入 328 億 6,179 萬 1,000 元，較上年度預算數 328 億 6,126 萬 9,000 元，計增加 52 萬 2,000 元，約 0.002%。
- (二)營業成本 296 億 8,293 萬 2,000 元，較上年度預算數 286 億 1,250 萬 9,000 元，計增加 10 億 7,042 萬 3,000 元，約 3.74%。
- (三)營業費用 38 億 5,716 萬 5,000 元，較上年度預算數 37 億 8,663 萬 3,000 元，計增加 7,053 萬 2,000 元，約 1.86%。
- (四)營業收支相抵後，發生營業損失 6 億 7,830 萬 6,000 元，與上年度預算營業利益 4 億 6,212 萬 7,000 元比較，由盈轉虧。
- (五)營業外收入 5 億 6,618 萬 2,000 元，較上年度預算數 4 億 8,346 萬 4,000 元，計增加 8,271 萬 8,000 元，約 17.11%。
- (六)營業外費用 21 億 5,449 萬 6,000 元，較上年度預算數 16 億 7,024 萬 6,000 元，計增加 4 億 8,425 萬元，約 28.99%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 22 億 6,662 萬元，較上年度預算數 7 億 2,465 萬 5,000 元，計增加 15 億 4,196 萬 5,000 元，約 212.79%。
- (八)該公司本年度預算為虧損，無所得稅費用，故淨損與稅前淨損相同。

二、盈虧撥補之預計

本年度預算淨損為 22 億 6,662 萬元，悉數以公積轉列數 1 億 6,603 萬 4,000 元及特別公積 21 億 58 萬 6,000 元填補。

三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入 85 億 5,466 萬 7,000 元。

(二)投資活動之現金流量

1.投資活動之淨現金流出 277 億 5,105 萬 1,000 元，其中現金流入 4 億 4,878 萬 4,000 元，包括減少不動產、廠房及設備 4 億 2,058 萬 2,000 元，減少投資性不動產 2,820 萬 2,000 元；現金流出 281 億 9,983 萬 5,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 3,424 萬 9,000 元，增加不動產、廠房及設備 281 億 6,558 萬 6,000 元。

2.本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述增加不動產、廠房及設備 281 億 6,558 萬 6,000 元，其中：

A.專案計畫部分 207 億 4,441 萬 4,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①降低漏水率計畫（102 至 113 年）80 億元，②烏嘴潭人工湖下游自來水供水工程 20 億 7,000 萬元，③離島地區供水改善計畫第二期 1 億 1,700 萬元，④南化場至豐德配水池複線送水幹管工程（南化場至左鎮段）25 億 3,699 萬元，⑤桃園—新竹備援管線工程計畫 4,900 萬元，⑥曾文南化聯通管工程計畫 3 億 900 萬元，⑦台南山上淨水場供水系統改善工程計畫 1,980 萬元，⑧老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫（110—113 年）1 億 4,600 萬元，⑨備援調度幹管工程計畫 31 億 5,300 萬元，⑩加強平地人工湖及伏流水推動計畫—烏溪二期暨抗旱 2.0 強化及改善 1,990 萬元，⑪無自來水地區供水改善計畫第四期—自來水延管工程 17 億 2,300 萬元，⑫大安大甲溪聯通管工程計畫 18 億 2,000 萬元，⑬屏東縣里港及鹽埔兩鄉供水工程計畫 7,330 萬 1,000 元，⑭臺中至雲林區域水源調度管線改善計畫 5 億 30 萬元，⑮伏流水開發工程計畫第二期 6,300 萬元，⑯ 0918 地震花東地區自來水延管工程計畫—花東地區永續發展基金補助 3,252 萬 6,000 元，合計 206 億 3,281 萬 7,000 元。

(2)新興計畫：①林莊淨水場重建工程計畫 9,080 萬元，②龍潭淨水場三期更新工程計畫 1,300 萬元，③豐原一場一、二期淨水設施更新工程 779 萬 7,000 元，合計 1 億 1,159 萬 7,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 74 億 2,117 萬 2,000 元，包括土地 4 億 7,999 萬 5,000 元，土地改良物 1 億 9,121 萬 6,000 元，房屋及建築 13 億 9,543 萬 5,000 元，機械及設備 52 億 2,358 萬 1,000 元，交通及運輸設備 8,095 萬 3,000 元，什項設備 4,999 萬 2,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 195 億 4,311 萬 8,000 元，其中現金流入 569 億 124 萬 7,000 元，包括增加長期債務 524 億元，其他負債淨增 12 億 7,934 萬 7,000 元，增加資本 32

億 2,190 萬元；現金流出 373 億 5,812 萬 9,000 元，包括減少長期債務 371 億 2,574 萬元，其他籌資活動之現金流出 2 億 3,238 萬 9,000 元。

(四)現金及約當現金之淨增 3 億 4,673 萬 4,000 元，係期末現金 6 億 1,878 萬 5,000 元，較期初現金 2 億 7,205 萬 1,000 元增加之數。

四、補辦預算

該公司以前年度預算執行期間，確因經營環境發生重大變遷或正常業務之確實需要，未及列入當年度預算，而依預算法第 88 條之規定，報經本院核准後，先行辦理，再補辦本年度預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	373,076	
0918 地震花東地區自來水延管工程計畫－花東地區永續發展基金補助	38,573	為提供乾淨飲用水品質，於 112 年度先行辦理。
屏東縣萬巒鄉供水工程計畫	45,000	配合計畫修正，於 112 年度先行辦理。
員嶼淨水場擴建工程計畫	24,503	配合計畫修正，於 112 年度先行辦理。
台南山上淨水場供水系統改善工程計畫	135,000	為加速辦理改善，於 112 年度先行辦理。
加強平地人工湖及伏流水推動計畫－烏溪二期暨抗旱 2.0 強化及改善	130,000	為加速辦理烏溪伏流水二期工程輸水幹管及後龍溪緊急伏流水強化改善，於 112 年度先行辦理。
長期債務－償還	266,670	配合貸款合約，於 112 年度攤還本金。