

# 分析及說明：

## 壹、事業概況：

臺灣省自來水公司於民國六十三年一月一日成立，原為臺灣省政府所屬事業機構，八十七年十二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，並自八十八年下半年及八十九年度起編製附屬單位預算。其主要業務以經營自來水為目的，業務上除涵蓋水源開發、建設供水設施，以供應全省及高雄市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（九十四）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 1,324 億 7,445 萬 7,000 元，較上年度調整後預算數 1,209 億 0,838 萬 5,000 元，增加 115 億 6,607 萬 2,000 元，係中央政府現金增資 8 億 4,810 萬元、以前年度受贈公積轉增資 100 億元及土地、設備計價投資 7 億 1,797 萬 2,000 元。其中中央政府投資 1,091 億 1,712 萬元，占 82.37%；高雄市政府投資 42 億 6,642 萬 8,000 元，占 3.22%；各縣(市)政府投資 90 億 0,725 萬 2,000 元，占 6.80%；鄉鎮(市)公所投資 100 億 8,365 萬 7,000 元，占 7.61%。

### 二、員工人數：

該公司預算員額為 5,552 人，較上年度預算 5,735 人，減少 183 人。其中生產部門 3,193 人，占 57.51%；業務部門 1,845 人，占 33.23%；管理部門 501 人，占 9.02%；研究發展及員工訓練部門 13 人，占 0.24%。

### 三、最近五年主要產品產銷數量、成本、售價及其消長趨勢：（以下各表中 90 年度決算數環比之計算皆以 88 年下半年及 89 年度決算數為 100）

#### (一)生產量：

產品名稱	單位	90 年度決算數		91 年度決算數		92 年度決算數		93 年度預算數		94 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	2,931,265,573	70.77	2,880,050,003	98.25	2,959,327,403	102.75	2,979,000,000	100.66	3,023,335,000	101.49

#### (二)銷售量：

產品名稱	單位	90 年度決算數		91 年度決算數		92 年度決算數		93 年度預算數		94 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	1,991,751,339	68.03	1,964,179,173	98.62	2,004,898,544	102.07	2,033,167,000	101.41	2,069,472,000	101.79

#### (三)單位成本：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	90 年度決算數		91 年度決算數		92 年度決算數		93 年度預算數		94 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	5.12	97.52	5.75	112.30	5.80	100.87	5.96	102.76	6.14	103.02

(四)單位售價：

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	90年度決算數		91年度決算數		92年度決算數		93年度預算數		94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	10.73	100.19	10.73	100	10.77	100.37	10.78	100.09	10.78	100

## 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 241 億 5,257 萬 6,000 元，較上年度預算數 235 億 2,172 萬元，計增加 6 億 3,085 萬 6,000 元，約 2.68%。
- (二)營業成本 198 億 4,783 萬 8,000 元，較上年度預算數 188 億 1,546 萬 3,000 元，計增加 10 億 3,237 萬 5,000 元，約 5.49%。
- (三)營業費用 35 億 9,735 萬 6,000 元，較上年度預算數 36 億 2,737 萬 5,000 元，計減少 3,001 萬 9,000 元，約 0.83%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 7 億 0,738 萬 2,000 元，較上年度預算數 10 億 7,888 萬 2,000 元，計減少 3 億 7,150 萬元，約 34.43%。
- (五)營業外收入 1 億 8,922 萬 6,000 元，較上年度預算數 1 億 4,917 萬元，計增加 4,005 萬 6,000 元，約 26.85%。
- (六)營業外費用 15 億 9,589 萬 9,000 元，較上年度預算數 17 億 2,384 萬 4,000 元，計減少 1 億 2,794 萬 5,000 元，約 7.42%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，稅前純損 6 億 9,929 萬 1,000 元，較上年度預算數 4 億 9,579 萬 2,000 元，計增加 2 億 0,349 萬 9,000 元，約 41.05%。
- (八)該公司本年度預算為虧損，無所得稅費用，故純損與稅前純損相同。

### 二、盈虧撥補之預計：

本年度預算純損 6 億 9,929 萬 1,000 元，悉數以累積盈餘 6 億 3,162 萬 6,000 元及法定公積 6,766 萬 5,000 元填補。

### 三、現金流量之預計：

- (一)營業活動之淨現金流入 68 億 0,576 萬 5,000 元。
- (二)投資活動之現金流量：
1. 投資活動之淨現金流出 88 億 7,595 萬 7,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 8 億 5,078 萬 4,000 元，增加固定資產 80 億 2,517 萬 3,000 元。
  2. 上述增加固定資產 80 億 2,517 萬 3,000 元，係本年度固定資產建設改良擴充之數，其中：  
A. 專案計畫部分 44 億 1,649 萬 9,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①花蓮地區自來水供水工程計畫 1 億 3,794 萬 9,000 元，②平鎮第二原水抽水站工程計畫 2 億 9,745 萬元，③偏遠地區供水改善計畫 3 億 4,360 萬元，④降低漏水率實施計畫 30 億元，⑤板新地區供水改善二期工程計畫 500 萬元，合計 37 億 8,399 萬 9,000 元。

(2)新興計畫：①澎湖地區水資源後續開發修正計畫 2 億 4,950 萬元，②新竹寶山淨水場第三期擴建及下游送水工程計畫 3 億 8,300 萬元，合計 6 億 3,250 萬元。

B.一般建築及設備部分 36 億 0,867 萬 4,000 元，包括土地 5,055 萬 5,000 元，土地改良物 8,804 萬 1,000 元，房屋及建築 2 億 1,934 萬 7,000 元，機械及設備 31 億 9,823 萬 8,000 元，交通及運輸設備 3,350 萬元，什項設備 1,899 萬 3,000 元。

(三)融資活動之淨現金流入 21 億 2,574 萬 7,000 元，其中現金流入 139 億 4,810 萬元，包括增加長期債務 130 億元，增加資本及公積 9 億 4,810 萬元；現金流出 118 億 2,235 萬 3,000 元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 5,555 萬 5,000 元，係期末現金 8 億 2,329 萬元，較期初現金 7 億 6,773 萬 5,000 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，而依預算法第八十八條之規定，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
(一)資產之變賣					
1.	土地	83,764		台南、宜蘭縣政府及其他機關興辦公共建設工程，徵收該公司之土地。	
2.	土地改良物	38		桃園、苗栗縣政府及經濟部水利署興辦公共建設工程，補償地上物。	
3.	房屋及建築	866		新竹縣政府及經濟部水利署興辦公共建設工程，補償建物。	
4.	機械及設備	12,573		新竹縣政府及經濟部水利署興辦公共建設工程，補償相關設備。	