

分析及說明

壹、事業概況

台灣自來水公司於民國 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」。其主要業務以經營自來水為目的，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（108）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 1,604 億 2,603 萬 1,000 元，較上年度預計數 1,569 億 5,286 萬 1,000 元，增加 34 億 7,317 萬元，係中央政府現金增資 31 億 0,117 萬元及其他政府機關現金增資 3 億 7,200 萬元所致。其中中央政府投資 1,329 億 9,527 萬 6,000 元，占 82.9%；地方政府投資 216 億 7,888 萬 7,000 元，占 13.51%；其他政府機關投資 57 億 5,186 萬 8,000 元，占 3.59%。

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 3,878 人，占 64.83%；業務部門 1,538 人，占 25.71%；管理部門 558 人，占 9.33%；研究發展及員工訓練部門 8 人，占 0.13%。

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 104 年度決算數環比之計算皆以 103 年度決算數為 100）

(一)生產量

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	3,118,910,636	97.56	3,157,492,464	101.24	3,206,568,147	101.55	3,208,016,000	100.05	3,283,964,000	102.37

(二)銷售量

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	2,347,637,933	99.42	2,391,513,349	101.87	2,450,065,906	102.45	2,458,944,000	100.36	2,533,578,000	103.04

(三)單位成本

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	7.47	107.17	7.03	94.11	7.02	99.86	7.38	105.13	7.37	99.86

(四)單位售價

貨幣單位：新臺幣元

產品名稱	單位	104 年度決算數		105 年度決算數		106 年度決算數		107 年度預算數		108 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	10.93	99.73	10.96	100.27	10.99	100.27	10.95	99.64	10.96	100.09

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 306 億 9,437 萬 4,000 元，較上年度預算數 294 億 7,441 萬 1,000 元，計增加 12 億 1,996 萬 3,000 元，約 4.14%。
- (二)營業成本 258 億 3,540 萬 7,000 元，較上年度預算數 250 億 8,482 萬元，計增加 7 億 5,058 萬 7,000 元，約 2.99%。
- (三)營業費用 37 億 2,115 萬 1,000 元，較上年度預算數 35 億 9,437 萬 7,000 元，計增加 1 億 2,677 萬 4,000 元，約 3.53%。
- (四)營業收支相抵後，獲營業利益 11 億 3,781 萬 6,000 元，較上年度預算數 7 億 9,521 萬 4,000 元，計增加 3 億 4,260 萬 2,000 元，約 43.08%。
- (五)營業外收入 2 億 8,401 萬 5,000 元，較上年度預算數 3 億 2,072 萬 5,000 元，計減少 3,671 萬元，約 11.45%。
- (六)營業外費用 15 億 0,691 萬 7,000 元，較上年度預算數 15 億 1,967 萬 2,000 元，計減少 1,275 萬 5,000 元，約 0.84%。
- (七)營業及營業外收支相抵後，發生稅前淨損 8,508 萬 6,000 元，較上年度預算數 4 億 0,373 萬 3,000 元，計減少 3 億 1,864 萬 7,000 元，約 78.93%。
- (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 8,508 萬 6,000 元，連同累積虧損 4 億 9,688 萬 1,000 元，共計虧損 5 億 8,196 萬 7,000 元，除以首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 561 萬 5,000 元填補外，尚餘 5 億 7,635 萬 2,000 元，留待以後年度填補。

三、現金流量之預計

(一)營業活動之淨現金流入 90 億 8,538 萬 3,000 元。

(二)投資活動之現金流量

1.投資活動之淨現金流出 176 億 5,506 萬 3,000 元，其中現金流入 2,440 萬 4,000 元，係減少投資性不動產之數；現金流出 176 億 7,946 萬 7,000 元，包括無形資產及其他資產淨增 3,221 萬 8,000 元，增加投資 4,200 萬元，增加不動產、廠房及設備 176 億 0,524 萬 9,000 元。

2.本年度固定資產建設改良擴充之數，係上述動用現金之增加不動產、廠房及設備 176 億 0,524 萬 9,000 元，加計非現金部分 21 億 1,980 萬 9,000 元，共計 197 億 2,505 萬 8,000 元，其中：

A.專案計畫部分 127 億 2,783 萬 6,000 元，包括：

(1)繼續計畫：①板新地區供水改善計畫二期工程 11 億 8,640 萬 3,000 元，②降低漏水率計畫（102 至 111 年）70 億元，③臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程 11 億 3,000 萬元，④蘭潭淨水場擴建工程計畫 7,000 萬元，⑤員崠淨水場擴建工程計畫 1 億 6,997 萬 3,000 元，⑥水上淨水場擴建工程計畫 6,644 萬 1,000 元，⑦無自來水地區供水改善計畫第三期—自來水延管工程 15 億元，⑧防災及備援水井建置計畫 4 億 4,000 萬元，⑨推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫 6,000 萬元，⑩伏流水開發工程計畫 8,800 萬元，合計 117 億 1,081 萬 7,000 元。

(2)新興計畫：①烏嘴潭人工湖下游自來水供水工程 4 億 3,252 萬元，②離島地區供水改善計畫第二期 700 萬元，③南化場至豐德配水池複線送水幹管工程（南化場至左鎮段）349 萬 9,000 元，④桃園—新竹備援管線工程計畫 5 億 4,600 萬元，⑤曾文南化聯通管工程計畫 500 萬元，⑥台南山上淨水場供水系統改善工程計畫 2,300 萬元，合計 10 億 1,701 萬 9,000 元。

B.一般建築及設備計畫部分 69 億 9,722 萬 2,000 元，包括土地 2 億 3,636 萬 7,000 元，土地改良物 3,811 萬 6,000 元，房屋及建築 5 億 2,705 萬 8,000 元，機械及設備 38 億 9,729 萬 4,000 元，交通及運輸設備 8,007 萬元，什項設備 9,850 萬 8,000 元，使用權資產 21 億 1,980 萬 9,000 元。

(三)籌資活動之淨現金流入 86 億 3,603 萬 4,000 元，其中現金流入 242 億 0,998 萬 9,000 元，包括增加長期債務 202 億 1,700 萬元，其他負債淨增 5 億 1,981 萬 9,000 元，增加資本 34 億 7,317 萬元；現金流出 155 億 7,395 萬 5,000 元，係減少長期債務之數。

(四)現金及約當現金之淨增 6,635 萬 4,000 元，係期末現金 5 億 7,247 萬 6,000 元，較期初現金 5 億 0,612 萬 2,000 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，再於本年度補辦預算者，計有下列項目：

單位：新臺幣千元

項	目	金	額	說	明
資產之變賣					
土地		28,096		出售高雄市苓雅區衛武段 661、661-1、690 及 690-1 地號等 4 筆閒置土地。	