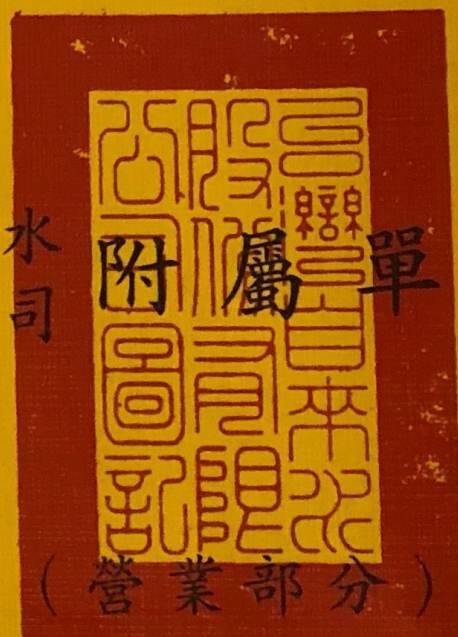


中華民國 111 年度
中央政府總預算案
經濟部主管

台灣自來水
股份有限公司



單位預算

台灣自來水股份有限公司編

目次

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	
壹、業務範圍及經營趨勢	
一、業務範圍	3
二、願景及策略目標	3
三、最近 5 年經營趨勢	3
貳、經營政策	
一、關於執行政府政策者	6
二、關於經營管理者	7
三、關於供需配合者	8
參、業務計畫	
一、產銷營運計畫	8
二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析	14
三、長期債務之舉借及償還	30
四、其他重要計畫	31
肆、預算概要	
一、營業收支及損益之預計	33
二、盈虧撥補之預計	34
三、現金流量之預計	34
四、補辦預算事項	34
伍、預算補充說明及分析	
一、營業收支之估計基礎及計算方法	36
二、較上年度預算各項目增減原因說明	45
三、財務狀況分析	47
四、投資報酬分析	48

五、其他有關說明	48
----------	----

丙、預算主要表

一、損益預計表	57
二、盈虧撥補預計表	60
三、現金流量預計表	61

丁、預算明細表

壹、損益明細科目

一、銷售收入明細表	65
二、勞務收入明細表	66
三、其他營業收入明細表	67
四、營業外收入明細表	68
五、原水費用明細表	69
六、淨水費用明細表	73
七、供水費用明細表	77
八、用戶新設給水裝置成本明細表	81
九、觀光遊樂費用明細表	84
十、代理費用明細表	88
十一、業務費用明細表	90
十二、管理費用明細表	95
十三、其他營業費用明細表	99
十四、營業外費用明細表	104

貳、現金流量明細科目

一、固定資產建設改良擴充明細表	110
二、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	118
三、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	122
四、資產折舊明細表	132
五、資產變賣明細表	133
六、資產報廢明細表	135
七、長期債務舉借明細表	136
八、長期債務償還明細表	137

九、資本增減與股額明細表	138
--------------	-----

參、產品成本預計

單位生產成本預計表	140
-----------	-----

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	143
二、員工人數彙計表	149
三、用人費用彙計表	152
四、繳納各項稅捐與規費明細表	154
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	155
六、5年來主要產品銷售量值明細表	156
七、5年來主要產品生產成本明細表	157
八、會費、捐助與分攤費用彙計表	158
九、媒體政策及業務費宣導彙計表	161
十、各項費用彙計表	162
十一、補辦預算明細表	168

己、附錄

一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	169
二、立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表	175

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比 較 增 減 數	%
經營成績：				
營業總收入	328.03	316.81	11.22	3.54
營業總支出	329.69	321.24	8.45	2.63
淨利（淨損）	-1.66	-4.43	2.77	62.53
盈虧撥補：				
留存事業機關盈餘	0.13	1.81	-1.68	-92.82
事業機關負擔虧損	7.03	4.43	2.60	58.69
現金流量(1)：				
增加不動產、廠房及設備	215.40	182.46	32.94	18.05
增加長期債務	244.00	350.50	-106.50	-30.39
現金及約當現金淨增		0.40		
現金及約當現金淨減	6.09			
財務狀況：				
營運資金餘額(2)	-363.72	-233.62	-130.10	-55.69
不動產、廠房及設備餘額	3,404.22	3,289.27	114.95	3.49
長期負債餘額	659.37	716.85	-57.48	-8.02
權 益	2,024.83	1,987.80	37.03	1.86
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。				
(3)以下各表百分比及細數之和與本表總數或略有出入，係四捨五入關係。				

乙、業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢

一、業務範圍：

(一)依公司章程第二條規定，所營事業如下：

- 1.自來水經營業。
- 2.飲料製造業。
- 3.飲料批發業。
- 4.食品什貨、飲料零售業。
- 5.度量衡器修理業。
- 6.除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(二)本公司實際經營之項目，包括：

- 1.供應全省自來水及工業用水。
- 2.開發自來水水源、建設供水設施、促進全省自來水之普及。
- 3.自來水相關事業之經營與投資(澄清湖觀光事業)。

二、願景及策略目標：

本公司為達「成為國際級自來水事業」之願景，訂定如下策略目標：

- (一)聚焦核心，量足質優。
- (二)從心出發，感動顧客。
- (三)專業創新，組織優化。
- (四)節能環保，環境永續。
- (五)開源節流，健全財務。

三、最近 5 年經營趨勢：

(一)產業整體經營環境：

近年來，自來水事業經營環境丕變，營運更為艱辛。為順應環境變動，本公司時時審視內、外在環境，經由策略研析，釐訂本公司內、外在重要的環境變數如下。

1.本公司的優勢與劣勢：

優勢	1.淨水、檢驗、管線等關鍵技術精進。 2.管線密佈且相互連通。 3.場站空間可多元利用。 4.擁有自然生態園區、自來水文物及古蹟。
----	--

劣勢	1.承擔諸多政策性任務。 2.組織彈性靈活度較低。 3.人力不足且經驗斷層。 4.管線老舊且複雜。 5.淨水設備老舊。 6.尚有重要管線未設置複線。
----	---

2.外在環境之機會與威脅：

機會	1.美中貿易爭端，台商回台投資。 2.政府積極提升國內投資動能，改善投資環境。 3.水資源管理受重視。 4.資通訊及 AI 科技進步快速。
威脅	1.水價無法合理反映成本。 2.政策推動再生水。 3.極端氣候及災變頻傳，衝擊供水穩定。 4.供水成本攀升。 5.自有水源與水權不足。 6.水源水質遭受污染。 7.環保意識提升。

承上，內、外部環境分析，顯示「供水不足、不穩」、「原水水質不佳」、「漏水問題」、「公司形象貶損」、「人力問題嚴峻」、「財務惡化」、「綠色環保壓力日增」等風險，為本公司必須正視之重要經營課題。

(二)主要營運項目經營趨勢：

面對上揭經營課題，為期創造「量足、質優、服務好」之自來水價值，本公司致力推動如下重點工作：

1. 多元化水源開發，強化水源調度能力。
2. 淨水場現代化，提升供水品質。
3. 建置調度備援幹管，加強供水調配彈性。
4. 辦理降低漏水率計畫，紓緩水資源開發壓力。
5. 落實水安全計畫，確保供水水質安全。
6. 推動前瞻基礎建設計畫，加強穩定供水。
7. 提升全方位服務品質，強化用戶服務效能。
8. 提高供水普及率，改善未接水家庭用水環境。
9. 活化人力資源，促進組織優質化。

10. 加強增收減支，健全財務結構。

(三) 重大經營變革：

本公司成立之初，肩負提升全省自來水普及率之重大使命，重視內部生產效率之提升，期能滿足民生、工業用水需求。近年來，隨著經濟發展、科技進步，消費者意識抬頭，服務經濟蔚為風潮，本公司逐漸由過往以生產為導向，轉向生產服務化之經營思維，致力全方位服務品質之提升。

(四) 主要營運項目趨勢表：

最近 5 年來本公司自來水產銷趨勢簡述如下：

1. 生產水量：

近年來由於本公司積極實施加強檢修漏工作、抽換逾齡管線、裝設總水表等措施，並穩定水量、水壓，以減少破管漏水，提高有效用水率，故生產水量(供水量)成長率由七〇年代(70-79 年)約 8.11%，逐年降至八〇年代(80-89 年)約 5.31%，九〇年代(90-99 年)約 0.86%，一〇〇年代(100-109 年)僅約 0.62%。

近 5 年之生產水量(供水量)：

產品名稱	單 位	107 年度決算數		108 年度決算數		109 年度決算數		110 年度預算數		111 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	千立方公尺	3,215,462	100.28	3,229,833	100.45	3,285,920	101.74	3,254,246	99.04	3,342,365	102.71

2. 銷售水量：

(1) 依台灣長期雨量紀錄，雨量有集中強降雨及早季增加趨勢，水資源不均及不足是未來需面對之問題，110 年初即發生 56 年來最嚴重旱災，各工業及機關皆增設廢水回收或省水設施。且立法院已通過「節水三法」一再生水資源發展條例、水利法修正開徵耗水費和節水減徵機制及自來水法增訂節約用水專章等，為珍惜水資源，亦須積極執行宣導節約用水計畫，如再生水的使用、耗水費徵收、節水折扣、強制使用或補助節水器材等節水政策將相對抑制銷售水量成長空間。

(2) 在上述經營環境下，及少子化、109 年起人口負成長等影響，未來銷售水量已無大幅成長空間。

近 5 年之銷售水量：

產品名稱	單 位	107 年度決算數		108 年度決算數		109 年度決算數		110 年度預算數		111 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	千立方公尺	2,471,639	100.88	2,500,213	101.16	2,562,863	102.51	2,539,939	99.11	2,630,441	103.56

3.近 5 年之售水率：近年來本公司銷售水量在種種環境之限制及影響下，成長空間有限，惟在各項降低漏水、提高有效用水率等措施之努力下，售水率逐年提升，本(111)年度預計提升至 78.7%。

4.近 5 年單位生產成本：

產品名稱	單 位	107 年度決算數		108 年度決算數		109 年度決算數		110 年度預算數		111 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	元/立方公尺	7.38	105.13	7.41	100.41	7.58	102.29	7.68	101.32	7.71	100.39

5.近 5 年單位售價：

產品名稱	單 位	107 年度決算數		108 年度決算數		109 年度決算數		110 年度預算數		111 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	元/立方公尺	11.00	100.09	11.00	100.00	10.96	99.64	11.01	100.46	10.99	99.82

貳、經營政策

一、關於執行政府政策者：

- (一)配合政府環境政策，本公司引進智慧水網管理技術，推動降低漏水率計畫，確實執行漏水防治策略，加速引進國際先進降漏策略與技術，以逐步降低漏水率，紓緩水源開發之環境壓力。
- (二)配合政府經濟發展政策，提高售水率及供水普及率，本公司持續辦理各項自來水新、擴建工程，以充裕民生及工業用水。
- (三)配合政府照顧偏遠地區居民政策，本公司持續改善無自來水地區供水及原住民地區飲用水，以提高偏遠地區居民生活品質。
- (四)配合政府節約用水政策，本公司配合水利署進行節約用水教育宣導、落實節水教育紮根工作，同時加速降低漏水率，以提高用水效率。
- (五)配合政府前瞻基礎建設，本公司加速自來水公共建設現代化，加強辦理各項穩定供水工程，以推升經濟成長動能、打造未來 30 年國家發展需要的自來水基礎建設。

- (六)配合政府綠能政策，推動設置太陽能發電設施、建置小型水力發電，提高自主能源及潔淨能源比例。
- (七)配合政府強化研發投入政策，本公司依目標比例逐年增加研究發展經費，強化創新與技術發展，並落實成果運用，以提升經營效益。

二、關於經營管理者：

- (一)因應組織變革與政策推動，強化核心業務人力，合理人員配置，並積極促進新陳代謝，活化人力運用；透過專業訓練中心完整的實務訓練場地及設施，配合優質人性化的訓練環境與制度，培育優秀人才，落實經驗傳承，並鼓勵出國觀摩及終身學習，以穩健公司人力資本。
- (二)重視研究發展，透過專責研發單位，加強工程規劃設計及自來水設備操作、維護、管理等研究，引進國內外與供水管理、降低漏水率、淨水處理、水質研究及提升售水率策略有關新知，以增進未來營運發展。
- (三)落實公司治理機制及善盡企業社會責任，精進責任中心制度，強化各部門之目標管理及執行管控；健全內控機制，落實執行內部控制(含內部檢核)工作。
- (四)因應再生水政策，調配餘裕水量轉供缺水區域並加速提升普及率；配合再生能源政策，推動太陽能發電及小水力發電；加強開源節流、資金調度及管理，以使資源最適運用、財務結構最佳化。
- (五)強化專案投資計畫之規劃、設計、發包及施工能力，嚴加控管計畫之時程、預算執行率及品質，提升規劃力、工程力及品質力，俾如期達成計畫目標。
- (六)提升施工及維修能力，優先消化利用庫存材料，靈活調撥及時供料，降低庫存並減少呆廢料，加強材料檢驗、落實存量管制，強化材料管理，以節約成本，提升營運績效。
- (七)落實工安環保管理工作、提升全體員工工安意識，管控各單位工安、環保執行績效，強化事故緊急應變能力，並及時辦理相關檢討作業，以有效降低災害損失。
- (八)建立服務導向之企業文化，強化客戶服務，提升顧客滿意度，提高員工生產力，以增強公司整體競爭力。
- (九)配合智慧政府行動方案，因應資訊科技潮流之發展，建立知識平台推廣知識分享文化，加強資訊服務整合及積極發展大數據分析技術能力，落實資通安全法相關規定及關鍵基礎設施資安防護作業並持續辦理資安管

理系統認證，加強培訓資訊人員專業技能，提升組織競爭力。

(十)加強委外業務之規劃、監督管理及績效評估，以善用民間資源，擴大民間參與，提升公司經營績效。

三、關於供需配合者：

- (一)因應政府多元水源開發政策，積極自行開發區域性水源（包括地下水、伏流水），充裕自有水源；推動設置備援管線，以兼顧平時區域調度及災時應變彈性，並建置現代化淨水場，以提升備載能量及因應未來飲用水水質標準趨勢。
- (二)盤點各項監測設備點位，積極推動自來水智慧管網管理系統，除整合即時水情資料做為監控管理外，並可透過水質監測及檢驗，落實水質多重屏障管理，強化供水調度能力。
- (三)落實水庫水源水量水質之管理，強化跨區域性供水調配、水情分析，提升淨水場設備維護及操作制度之訂定與執行，有效降低供水成本。
- (四)積極推動「降低漏水率計畫(102至113年)」，採用國際間辦理降低漏水之「水壓管理」、「修漏之速度及品質」、「主動防治漏水」、「管線資產管理」等4大策略，並加速引進國際先進降漏策略與技術，以加強供水損失管理，逐步降低漏水。續為配合行政院解決企業投資障礙-五缺議題政策指示：120年漏水率降至10%，將繼續規劃辦理下階段降低漏水率計畫。
- (五)精進緊急應變作業、程序及演練，強化災前預防及災害期間緊急應變作業，降低無預警停水之風險及災害發生之影響程度，穩定供水服務品質。
- (六)提高售水率及供水普及率，提升供水能力，以創造量足、質優之自來水價值。
- (七)配合政府節能減碳政策，積極採行各項環保綠能措施及宣導，建立全民節能減碳共識與習慣。

參、業務計畫

一、產銷營運計畫：

(一)銷售目標：

衡酌整體經濟景氣狀況、人口成長逐年衰退、節水及再生水政策、氣候變遷及經營環境，與近幾年預、決算執行狀況，111年度估計銷售水量為

2,630,441 千立方公尺，較上(110)年度預算 2,539,939 千立方公尺，成長 3.56%，銷售總金額 28,907,319 千元，較上年度預算 27,965,451 千元，成長 3.37%。

(二)生產目標：

本(111)年度除原有生產設備及年度內可完成之各項生產設備投入營運外，將再加強執行檢修漏工作、汰換舊漏管線、管理用水表更新汰換，並穩定水量及水壓，以提高有效用水率，估計本年度生產水量(即供水量，含自產水量及向臺北自來水事業處購入之清水)為 3,342,365 千立方公尺，較上(110)年度預算 3,254,246 千立方公尺，增加 2.71%，生產總成本 25,764,289 千元，較上年度預算 24,996,762 千元，增加 3.07%。

(三)環境保護：

1.預算金額：本年度各項污染防制(治)作業及廢棄物清理經費 1,061,584 千元。

(1)廢水排放許可證及水污染防治措施計畫之申請與審查，廢水、污泥、污染案件特殊檢驗等委託檢驗、環境調查監測、環保教育訓練、廢水處理及廢棄物處理專責人員或技術員之薪資及訓練、空氣污染防制費、水污染防治費暨土壤及地下水污染整治費等，預算合計編列 268,628 千元。

(2)淨水設備污泥、廢水處理設備污泥及污泥脫水設備產出之污泥餅清理之委託費；污泥脫水設備所需之動力費、機械設備修理費及藥品費等，預算合計編列 288,056 千元。

(3)資本支出：空氣污染防制、水汙染防治、噪音防制及工程廢棄物等，預算合計編列 504,900 千元。

2.工作目標：

本公司環境保護支出為預防、減輕、避免或消除因生產產生的污染對環境之影響，災後重建或復育所需之投資和費用，積極推動本公司各場、站環境保護及污染防治事宜，確實遵守相關環保法令，以減少因產、供水程序產生的各種污染對環境之衝擊，並有效達成廢棄物再利用之資源利用為目標。

3.工作說明：

(1)依據水污染防治法暨其相關施行細則，加強本公司淨水場廢水處理操作，落實相關水污染防治許可事宜。

(2)依據土壤及地下水污染整治法及廢棄物清理法暨其相關施行細則，辦理本公司淨水場自來水淨水污泥及污泥餅相關清(運)除及處理工

作，其中污泥處理主要二大工作項目可分為：①降低污泥含水率低於本公司內控值 70%，以減少污泥體積及重量，可進一步降低污泥清除處理費用支出，其方法有日曬法-曬乾床及機械脫水二種。②污泥餅再利用，本公司自 92 年來配合「經濟部事業廢棄物再利用管理辦法」規定，積極推動淨水場污泥餅資源再利用(當成自來水淨水污泥之最終處置方式)，目前本公司淨水污泥餅暨碳酸鈣結晶再利用製成紅磚占比 72.49%、製成 CLSM 占比 8.43%、製成培養土占比 1.93%、製成高壓磚占比 7.22%、當作燒結原料占比 5.48%與製成混凝土骨材占比 4.45%，為求多元化應用，本公司刻正研究將污泥應用於產製無筋混凝土、CLSM 之個案再利用，期能活絡市場降低再利用費用。

(3)依據環境影響評估法相關規定，辦理已通過環境影響評估審查之各環評案件環境監測事宜，追蹤各項環境品質變化，降低對環境之不良影響。

(四)研究發展：

1.預算金額：本年度研究發展費用15,249千元。

2.工作目標：

本公司肩負穩定供水、加強水資源管理與開發之使命，為配合政府政策及營運目標，審視未來發展趨勢，引進新知識、新技術，積極推動研究發展工作，以「穩定供水」、「提升水質」、「精進關鍵技術」及「提升營運管理效能」為研發重點，增進研究廣度及深度，以厚植研發創新能量。本年度研究發展冀期達成如下目標：

- (1)加強水源水質安全。
- (2)強化淨水處理能力。
- (3)提升供水效率。
- (4)降低漏水率。
- (5)增進緊急應變與危機處理能力。
- (6)提升工程規劃、設計與施工能力。
- (7)持續探討、解決公司經營管理相關問題。

(五)管理革新：

- 1.為加速辦理降低漏水率工作，本公司研提「降低漏水率計畫(102 至 113 年)」，並於 110 年 5 月 24 日奉行政院核定辦理第二次修正計畫，參考國際間辦理降低漏水率之策略，以「水壓管理」、「修漏之速度及品質」、「主動防治漏水」、「管線及資產管理」等 4 大面向，加強供水損

- 失管理，以逐步降低漏水率。
- 2.(1)藉由建立尚未列管或即將列管水質項目之背景資料，同時提升相關水質檢測技術，確保檢驗數據品質，各區處水質課取得 TAF ISO/IEC 17025 CNS 17025 認證；部分淨水場也取得 ISO14001 之稽核及認證，為供水水質及環境友善把關。(2)植基於「水質多重屏障管理」之概念，推動全流程水質管理，加強用戶宣導，強化「用戶屏障」外，亦從水質管理之源頭著手，例如：加強並強化水質監測、檢驗儀器維護汰換及功能、提升飲用水水源及飲用水之水質，持續檢討可能增列飲用水質標準項目，研擬建立水質背景檢驗工作計畫、強化水質資訊管理，配合政府資料開放政策(open data)新增相關功能。(3)與國內外學術、事業單位進行技術及觀念交流，以了解先進淨水處理，期望與國際接軌，並提升水質管理。
 - 3.為提高用戶水量計計量精確度，大型水量計自 102 年起逐年汰換為 C 級表，小型水量計於 104 年辦理「水量計 C 級表測試計畫」，以 BC 串聯方式進行計量差異研究，C 級表計量精度高於 B 級表，有助於提高用水計量，惟 C 級表採購價格較 B 級表高約 2 倍，自 106 年起先由小型總表逐年換裝為 C 級表。
 - 4.推動資訊系統整合，縮短公司內部(或外部)資訊系統間資料傳輸交換作業期程，滿足即時資料擷取需求及正確性；建構雲端服務平台，並辦理資訊系統資料庫資料大數據分析及雲端可行性研究與規劃，提升整體資訊系統效能。

(六)人力：

1.員額控管：

- (1)行政人力：對於必要人力於公司內部檢討適量調整補充，超額人力則控管出缺不補，並加強行政人力轉換運用，積極推動業務電腦化、自動化、工作簡化及檢討業務委外，逐步調整至適當人數比例。
- (2)業務人力：因應業務量成長及環境變化之人力專長需求，以補充必要專業技術人力為原則，並檢討非核心業務委外可行性，儘量控制最適員額。
- (3)本公司依行政院主計總處訂定之「111 年度總預算附屬單位預算編製作業手冊之附屬單位預算共同項目編列作業規範」及「國營事業員額合理化管理作業規定」，編列本公司 111 年度預算員額，函報經濟部核定。
- (4)本年度預算員額編列 5,982 人。

2.人力更新目標與策略：

(1)人員新陳代謝，促進組織活化：

- ①訂定員額設置標準，以客觀公正的角度計算公司所需人力，並期以此標準爭取合理員額，使本公司員額合理化，以因應本公司業務需求。
- ②持續積極視業務新增及實際人力需求，透過甄試進用人力，以補足預算員額數為目標，達到人力新陳代謝，活化組織。

(2)定期檢討管控，加強人才價值：

- ①定期辦理員額評鑑及人力盤點，了解各單位是否妥適運用有限人力。
- ②規劃儲備優秀之人才，針對各階層主管分別辦理培訓，拔擢有潛能的員工，避免主管人力斷層，提升本公司的管理能力。
- ③審慎控管用人費用，降低無謂成本，在用人費用及人力需求間取得平衡。

(3)傳承專業技術，提升人力品質：

- ①採取理論與實務並重，講師、學員間雙向互動之教學方式，加強各項技術實務操作演練及實地觀摩等活動，以提高學員學習興趣與成效，培養員工專業技能及新知識。
- ②持續辦理國外研習、觀摩、開會等交流活動，汲取先進國家自來水事業管理、技術及實務經驗，逐步提升本公司專業水準。
- ③由新進人員的增補與關懷、現有員工的培訓與發展及經驗技術的保留與分享等不同面向改善人力斷層及經驗傳承問題。

(七)員工訓練：

1.預算金額：本年度員工訓練費用 79,113 千元。

2.工作目標：

本公司經營環境面臨不斷變遷與惡化，如水源開發不易、原水污染嚴重及各項新修正法令提高飲用水水質標準等，因此，本公司積極培養管理及技術人才，以提升服務品質。另為因應時代潮流，本公司亦須提升各項自來水工程技術知識領域及科技水準，培養管理、企劃、工程及營運人才，使公司得永續經營，爰於 111 年度編列員工訓練費用 79,113 千元，包括：

- (1)本公司人力資源處專業訓練中心專責辦理員工職前或在職等各項專業訓練，專業訓練中心之用人費用、職能訓練之講師、講義編稿費及各項服務費用(如：電費、煤氣、郵費、印刷裝訂費、修理保養與

保固費、保險費)暨學員膳食費等各項費用。

- (2)參加經濟部專業人員研究中心各項訓練、公共工程訓練班、學術機構或公、民營訓練機構之專業研討或訓練，使其取得第二專長或證照之教育訓練費。
- (3)各業務管理單位及各區處年度內為增進專業技能及提升為民服務品質等，辦理各項講習或訓練之講師費及國內旅費。
- (4)派員至先進國家觀摩、研習、參加國際會議，以提升自來水專業技能之國外旅費。
- (5)為應本公司能夠適時補充所需人力，加強人員新陳代謝，本公司預訂辦理對外公開招考事宜之各類考試費用等。

員工教育訓練是人力資源管理重要的投資，透過教育訓練可以增進員工專業能力，強化員工對公司的認同感及向心力，凝聚團隊精神，使全體員工了解公司的經營理念、使命及核心價值，並能蓄積人力資本，達到企業永續經營目標。

(八)職業安全衛生：

1.預算金額：本年度職業安全衛生經費支出 35,897 千元。

- (1)勞工安全衛生防護設備(機械及設備)2,825 千元、工安交通及運輸設備(交通及運輸設備)160 千元及安全防護設備(什項設備)2,920 千元，合計為 5,905 千元。
- (2)勞安及環保業務檢測費 18,651 千元。
- (3)勞工安全衛生用器具費用 7,220 千元。
- (4)工程及管理諮詢服務費用 3,200 千元。
- (5)安全衛生宣導活動費 921 千元。

2.工作目標：

- (1)積極推動職業安全衛生管理計畫、工安督導計畫及健康管理計畫，改善各項設備安全措施，保障勞工安全與健康，以全公司員工傷害頻率之前 5 年實績值中，扣除最高與最低後其餘 3 年之平均值為控制值。
- (2)落實臺灣職業安全衛生管理系統(TOSHMS)，總管理處及 15 個區處全數通過「ISO 45001:2018 & CNS 45001:2018 職業安全衛生管理系統」定期追蹤稽核，另屏東區管理處取得驗證通過。

3.工作說明：

- (1)落實執行各項安全衛生管理事項，發掘各工作場所潛在危險因素，採取因應對策，以防範事故發生。

(2)辦理液氯、作業環境測定及各項危險機械、設備之定期檢測。

(3)有效充實個人安全防護器具，避免職災事故。

(4)落實臺灣職業安全衛生管理系統(TOSHMS)，確認職業安全衛生危害與風險，建立管理方案，修訂管理文件，辦理內部稽核，執行監督量測、預防矯正與管理審查，並通過「ISO 45001:2018 & CNS 45001:2018 職業安全衛生管理系統」定期追蹤稽核。

(九)睦鄰經費：

1.預算金額：本年度睦鄰經費支出 97,009 千元。

2.工作目標：

(1)補助地方建設經費 91,130 千元：本公司自 83 年起，為順利取得自來水水源，維持正常營運供水及避免民眾抗爭，且為維繫與地方之和諧而補助高雄市大樹區、大寮區、旗山區，及屏東縣新園鄉、台南市南化區、新北市三峽區等地方，依當時情況個案協調並報奉同意，編列預算補助，本年度辦理補助地方建設經費項目如下：

①負擔地方建設經費 2,440 千元。

②高雄市大樹區取水地方建設經費 5,000 千元。

③高雄市大寮區取水地方建設經費 5,840 千元。

④海軍於高雄市大樹區 10 口深井移交本公司，補助地方建設經費 5,000 千元。

⑤本公司於屏東縣新園鄉地區施設自來水管線，補助地方建設經費 30,000 千元。

⑥台南市南化區取水地方建設經費 15,000 千元。

⑦高雄市旗山區取水地方建設經費 2,000 千元。

⑧新北市三峽區取水地方建設經費 13,000 千元。

⑨高雄市政府天池路建設經費 12,850 千元。

(2)為加強本公司暨所屬各單位與鄰近地區之和諧關係及增進周圍居民福祉，補助各項公益活動及協助弱勢團體辦理節約用水宣導，藉以提升本公司企業社會形象，計編列 5,879 千元。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 21,587,649 千元，包含不動產、廠房及設備 21,539,649 千元，及使用權資產 48,000 千元，內容說明如下：

(一)本年度預算總額 21,587,649 千元：

1. 專案計畫部分 16,736,819 千元：

(1) 繼續計畫 15,423,819 千元。

(2) 新興計畫 1,313,000 千元。

2. 一般建築及設備計畫部分 4,850,830 千元：

(1) 分年性項目 2,490,023 千元。

(2) 一次性項目 2,360,807 千元。

(二) 資金來源 21,587,649 千元：

1. 專案計畫部分 16,736,819 千元：

(1) 自有資金 3,786,600 千元。

(2) 外借資金 12,950,219 千元。

2. 一般建築及設備計畫部分 4,850,830 千元：

自有資金 4,850,830 千元。

(三) 111 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源圖表，詳第 16 頁。

(四) 專案計畫

繼續計畫

1. 降低漏水率計畫（102 至 113 年）8,000,000 千元：

(1) 計畫目的：藉由辦理「降低漏水率相關設備維護及建置」作業，改善供水管網，並有效降低漏水率。

(2) 計畫內容：參考國際間採用之水壓管理、修漏之速度及品質、主動防治漏水、管線及資產管理等 4 大執行策略，以改善供水管網，並有效降低漏水率。

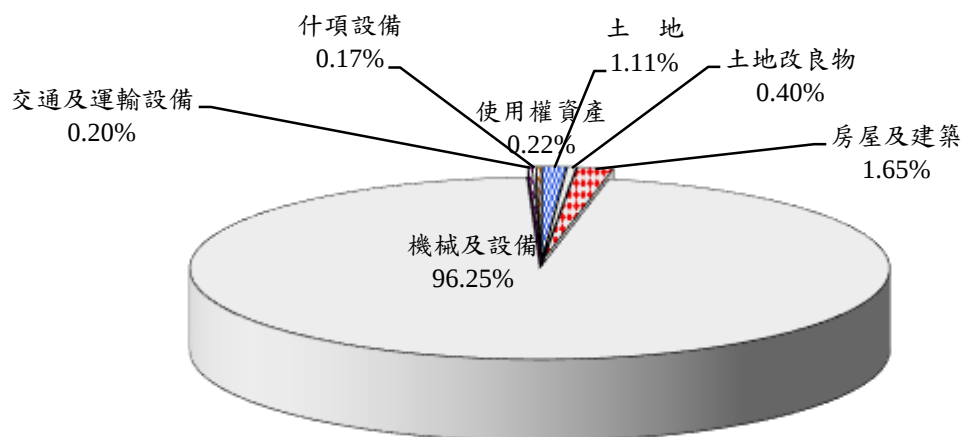
(3) 投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 82,600,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

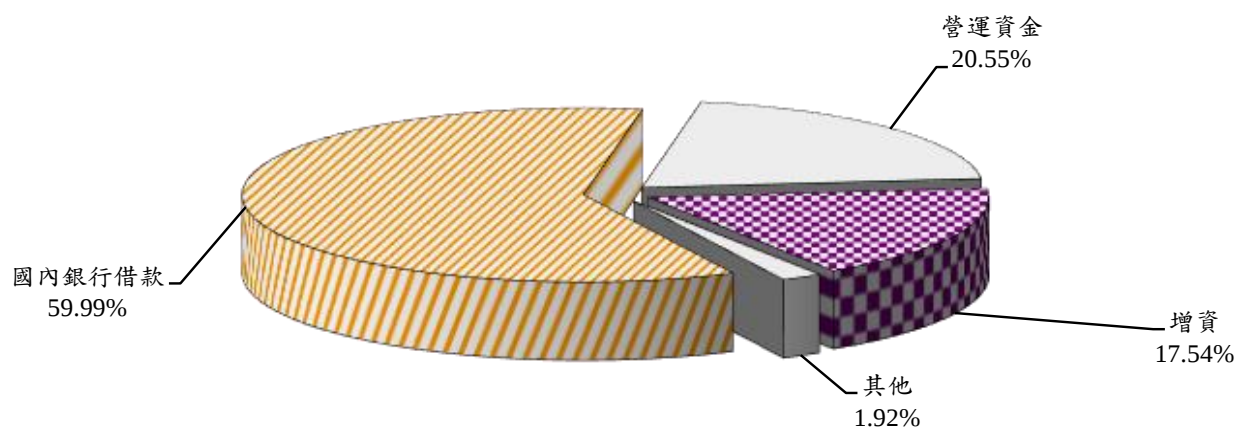
年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
102	10,300,000		10,300,000
103	4,400,000		4,400,000
104	100,000		100,000
105	7,500,000		7,500,000

111 年度固定資產建設改良擴充及其資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	111年度預算	資金來源	111年度預算
不動產、廠房及設備	21,539,649	自有資金	8,637,430
土地	239,170	營運資金	4,436,032
土地改良物	87,155	增資	3,786,600
房屋及建築	356,964	其他	414,798
機械及設備	20,777,022	外借資金	12,950,219
交通及運輸設備	42,234	國內銀行借款	12,950,219
什項設備	37,104		
使用權資產	48,000		
合 計	21,587,649	合 計	21,587,649

106	7,000,000		7,000,000
107	7,000,000		7,000,000
108	7,000,000		7,000,000
109	7,300,000		7,300,000
110	8,000,000		8,000,000
111	8,000,000		8,000,000
112	8,000,000		8,000,000
113	8,000,000		8,000,000
合計	82,600,000		82,600,000

(4)效益分析：本計畫預計現值報酬率為 1.93%，投資收回年限 44 年。

2. 員嶼淨水場擴建工程計畫 124,018 千元：

(1)計畫目的：本計畫係於現有員嶼淨水場內再新增每日 2 萬立方公尺淨水處理設施一座及新建 4,300 噸清水池，使員嶼淨水場之總設計出水能力增加至每日 4 萬立方公尺以上，並增加供水調配容量，俾能滿足新竹竹東地區至民國 120 年之民生及工商業用水需求，若有餘水亦可重力流輸送支援鄰近周邊之供水系統。

(2)計畫內容：新建設計出水量為每日 2 萬立方公尺淨水處理設備、新建 4,300 噸清水池及增設送配水管線 800 公厘 1,700 公尺。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 299,547 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
105	1,000		1,000
106	16,448		16,448

107	38,908		38,908
108	49,973		49,973
109	38,000		38,000
110	31,200		31,200
111	124,018		124,018
合計	299,547		299,547

(4)效益分析：本計畫預計現值報酬率為 0.50%，投資收回年限：無法回收。

3. 烏嘴潭人工湖下游自來水供水工程 1,729,850 千元：

(1)計畫目的：彰化地區之公共用水目前主要取自地下水，根據行政院推動之「雲彰地區長期地層下陷具體解決方案」，將以烏嘴潭人工湖開發地面水源替代目前使用之部分地下水源，減抽地下水，進而達成國土復育之整體目標。

(2)計畫內容：增設每日 30 萬立方公尺淨水場及下游送水幹管，滿足彰化及草屯目標年民國 120 年公共用水需求，平均日水源量 25 萬立方公尺。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 9,825,360 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
108	432,520		432,520
109	1,976,690		1,976,690
110	2,103,650		2,103,650
111	1,729,850		1,729,850
112	1,828,000		1,828,000

113	1,754,650		1,754,650
合計	9,825,360		9,825,360

(4)效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，投資收回年限：無法回收。

4. 離島地區供水改善計畫第二期 408,600 千元：

(1)計畫目的：為維持澎湖地區供水穩定，藉由提升既有水資源管理及新增海淡水作為地下水替代水源等方式，改善離島地區水資源供應。

(2)計畫內容：吉貝嶼 600 噸海淡廠興建工程、七美嶼 900 噸海淡廠興建工程、馬公 6,000 噸海淡廠興建工程及澎湖地區地下水保育管理計畫(含地下水監測、補注及智慧管理系統建置等)。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 1,041,500 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
108	7,000	7,000	
109	16,000	16,000	
110	253,000	253,000	
111	408,600	358,600	50,000
112	192,500	192,500	
113	164,400	164,400	
合計	1,041,500	991,500	50,000

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

5. 南化場至豐德配水池複線送水幹管工程（南化場至左鎮段）946,251 千元：

(1)計畫目的：本計畫管線供水量占台南地區供水量之 55%，由於現有口徑 2,000 公厘送水管線已達使用年限，本計畫新建口徑 3,000 公厘與口徑 2,400 公厘送水管線係為維繫台南地區供水穩定度，並可適時支援高雄地之供水需求。

(2)計畫內容：南化淨水場至左鎮段口徑 3,000 公厘與口徑 2,400 公厘送水管線工程，幹管設置總長度計 16 公里。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 4,270,253 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
108	3,499		3,499
109	30,395		30,395
110	824,953		824,953
111	946,251		946,251
112	1,236,229		1,236,229
113	1,228,926		1,228,926
合計	4,270,253		4,270,253

(4)效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，投資收回年限：無法回收。

6. 桃園-新竹備援管線工程計畫 97,000 千元：

(1)計畫目的：為提升新竹地區供水調度備援能力，使桃園至新竹水源調度備援能力提升至每日 20 萬立方公尺，新竹市區(含竹科)調度備援能力每日 9 萬立方公尺。

(2)計畫內容：新設口徑 1,000 公厘送水管線總長度 8.6 公里、口徑

1,500 公厘送水管線總長度 18.2 公里、平鎮淨水場新設電動抽水設備 2 組、9,000 立方公尺加壓站 1 座、口徑 1,350 公厘進出管線總長度 20 公尺。

(3)投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 2,966,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
108	546,000	546,000	
109	1,378,000	1,378,000	
110	845,000	845,000	
111	97,000	97,000	
112	51,000		51,000
113	49,000		49,000
合計	2,966,000	2,866,000	100,000

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

7. 曾文南化聯通管工程計畫 150,000 千元：

(1)計畫目的：南部地區重要水源設施曾文水庫與南化水庫目前無管線串連，相互調配支援能力不足，影響南部地區穩定供水。本聯通管路將提供最大每日 80 萬立方公尺緊急備援能力，提升曾文與烏山頭、南化與高屏系統水源彈性運用空間，由曾文水庫調配水源量至南化場處理，以提升臺南地區供水安全，降低南部地區枯旱限水風險。

(2)計畫內容：配合經濟部水利署南區水資源局之「曾文南化聯通管工程計畫」辦理南化淨水場銜接管段工程，於曾文南化聯通管經台三線台南市南化區分管銜接至既有南化

淨水場調節池，埋設口徑 2,600 公厘原水管。

- (3)投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 742,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
108	5,000	5,000	
109	49,000	49,000	
110	80,000	80,000	
111	150,000	150,000	
112	320,000	87,000	233,000
113	138,000	0	138,000
合計	742,000	371,000	371,000

- (4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

8. 台南山上淨水場供水系統改善工程計畫 798,000 千元：

- (1)計畫目的：山上淨水場改善整建處理後水質達飲用水水質標準，除恢復該淨水場原有出水功能外，亦可將原需潭頂淨水場二次處理之空間釋出，增加台南地區淨水場之處理能力，降低台南地區枯水期缺水風險。
- (2)計畫內容：新設 13.5 公里自來水管線，輸水能力為每日 10 萬立方公尺；山上淨水場更新改善工程，新設每日出水 5 萬立方公尺處理能力淨水場。
- (3)投資總額、執行期間及各年度分配額：本計畫預計投資總額為 2,300,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
108	23,000	23,000	
109	198,000	198,000	
110	398,000	398,000	
111	798,000	798,000	
112	883,000	883,000	
合計	2,300,000	2,300,000	

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

9. 老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫（110—113 年）113,000 元：

(1)計畫目的：老舊高地社區漏水嚴重，造成寶貴水資源浪費一年更勝一年，透過政府協助改善由本公司接管用戶加壓受水設備以避免漏水復發。政府協助負擔 8 成工程改善經費及本公司接管之 8 成操作維護費，透過上述方式達到降低水資源浪費之目標。

(2)計畫內容：為解決老舊高地社區漏水問題，社區之用戶加壓受水設備(含用戶外線)透過本計畫辦理工程改善後續由本公司「接管」，由中央政府投資經費及地方政府配合款合計負擔 80%之工程改善經費及 80%之操作維護費，民眾負擔之 20%工程改善經費於簽約前一次繳清，另民眾負擔之 20%接管操作維護費分期 20 年隨水費收取。

(3)投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 380,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
110	55,000	55,000	
111	113,000	113,000	
112	113,000	113,000	
113	99,000	99,000	
合計	380,000	380,000	

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

10. 備援調度幹管工程計畫 2,700,000 千元：

(1)計畫目的：本公司針對「單一」、「重要」、「脆弱」維生管線新設備援調度幹管，以提升區域供水穩定。

(2)計畫內容：埋設 17 條備援管線，依區域別分布於北部區域 5 件、中部區域 5 件、南部區域 7 件，總經費 144.96 億元，埋設管徑包括口徑 600 公厘~2,600 公厘，長度共計約 81 公里，埋設管線工法涵蓋明挖、推進(或潛盾)及水管橋。

(3)投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 14,496,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
110	929,000	929,000	0
111	2,700,000	1,067,000	1,633,000
112	3,104,000	1,000,000	2,104,000
113	3,763,000	1,000,000	2,763,000

114	4,000,000	4,000,000	0
合計	14,496,000	7,996,000	6,500,000

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

11. 建置水資源智慧管理及創新節水技術計畫 40,000 千元：

(1)計畫目的：建構自來水智慧水網，從水源及管線端逐步擴展至用戶端監測及用水管理，進而提供一站式之水務智慧化應用。配合老舊管網汰換及檢漏管理，有效降低供水損失。

(2)計畫內容：推動「小區管網示範區用戶智慧水表推廣建置」，於後續 4 年就特定供水區提供整體解決方案，包括家庭的智慧水表、管網的智慧監控、整個系統的資訊平台及 AI 的應用等。用戶智慧水表推廣建置工作將以本公司已完成小區管網建置場域（澎湖馬公系統）優先辦理；藉由安裝用戶智慧水表，除可協助民眾掌握給水內線漏水情形，亦可進一步應用於提升本公司現有供水管網管理大數據分析技術之正確性與即時性，有助於減少政府水資源開發壓力及改善本公司供水效率。

(3)投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 83,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
110	20,000	20,000	
111	40,000	40,000	
112	23,000	23,000	
113-114			
合計	83,000	83,000	

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

12. 加強平地人工湖及伏流水推動計畫－烏溪伏流水二期 50,000 千元：

(1)計畫目的：配合經濟部水利署辦理「烏溪伏流水二期」期達成強化水資源利用、維持區域供水穩定目標。

(2)計畫內容：烏溪伏流水二期設計取水能力每日 4 萬噸，可作為高濁度時彰化地區備援水源，並因應烏嘴潭人工湖高濁度或枯水期備援使用，績效目標為增加備援供水能力每日 4 萬噸。

(3)投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 700,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
110	14,800	14,800	
111	50,000	50,000	
112	190,000	190,000	
113	211,200	211,200	
114	234,000	234,000	
合計	700,000	700,000	

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

13. 屏東縣內埔及麟洛兩鄉供水工程計畫 155,320 千元：

(1)計畫目的：興建出水能力每日 1.5 萬立方公尺淨水場，以供應麟洛及內埔兩鄉共計 65,000 人之用水及屏東、美和兩大科技大學用水，以提高屏東縣供水普及率。

(2)計畫內容：新鑿 4 口深井、埋設導水管口徑 500 公厘總長度 0.18 公里及導水管口徑 400 公厘總長度 1.23 公里，及興建出水量每日 1.5 萬立方公尺淨、廢水處理設備。

(3)投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 284,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
110	46,555		46,555
111	155,320		155,320
112	82,125		82,125
合計	284,000		284,000

(4)效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，投資收回年限：無法回收。

14. 屏東縣萬巒鄉供水工程計畫 111,780 千元：

(1)計畫目的：興建出水能力每日 1 萬立方公尺淨水場，以滿足萬巒鄉目標年 130 年共計 20,524 人用水，以提高屏東縣供水普及率。

(2)計畫內容：新鑿 1 口及移用台糖公司 2 口深井、埋設導水管口徑 500 公厘總長度 0.57 公里及導水管口徑 400 公厘總長度 0.94 公里、興建出水量每日 1 萬立方公尺淨水及廢水處理設備。

(3)投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 176,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
110	64,220		64,220

111	111,780		111,780
合計	176,000		176,000

(4)效益分析：本計畫預計現值報酬率為負值，投資收回年限：無法回收。

新興計畫

1.無自來水地區供水改善計畫第四期—自來水延管工程 1,113,000 千元：

(1)計畫目的：行政院於 109 年 9 月 3 日持續推動「無自來水地區供水改善計畫第四期」改善民眾供水及用水安全，為滿足偏鄉民眾殷切需求，籌編經費接續推動及增加改善範圍，以提升無自來水地區民眾生活品質，兼顧弱勢族群之基本用水需求。

(2)計畫內容：本計畫由經濟部水利署主辦，辦理自來水延管工程、補助簡易自來水改善及自來水用戶設備外線等事項。其中自來水延管工程部分，先由地方政府協助用戶名冊及用地或分擔部分經費，再由自來水公司依計畫規定辦理勘估後，彙整提送評比表，續由水利署召開評比會議審核，依評比結果排序核定後，由自來水公司施作。

(3)投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 4,228,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
111	1,113,000	1,113,000	
112	1,113,000	913,000	200,000
113	1,113,000	913,000	200,000
114	889,000	870,000	19,000
合計	4,228,000	3,809,000	419,000

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

2.大安大甲溪聯通管工程計畫 200,000 千元：

- (1)計畫目的：考量大甲溪水源量充沛且水源利用率較低及大安溪鯉魚潭水庫水質穩定可蓄豐濟枯等特點，以輸水路串接水庫及淨水場等設施，有效聯合運用兩流域水源及相關淨水設施，提升供水系統之效率，使具有增供水量（25.5 萬噸/日）、提升備援能力（濁度備援、設施備援）及水源調度等優勢，可達到大臺中地區穩定供水目標。
- (2)計畫內容：大甲溪輸水管理設管徑包括 1,500~3,000 公厘，長度共計約 11 公里(含明挖 4.0 公里、潛盾 6.2 公里，及水管橋 0.8 公里)。鯉魚潭水庫第二原水管理設管徑 2,600 公厘，長度共計約 6.1 公里(含隧道 1.5 公里、明挖 3.0 公里、潛盾 0.7 公里，及水管橋 0.9 公里)。
- (3)投資總額、執行期間及各年度之分配額：本計畫預計投資總額為 4,120,000 千元，本年度所需預算及各年度分配額如下表：

單位：新臺幣千元

年 度	預 算 數	資 金 來 源	
		自有資金	外借資金
111	200,000		200,000
112	650,000	400,000	250,000
113	1,550,000	900,000	650,000
114	1,167,600	623,800	543,800
115	552,400	376,200	176,200
合計	4,120,000	2,300,000	1,820,000

(4)效益分析：本計畫配合經濟部水利署之計畫執行，無須再依照經濟部所屬事業固定資產投資專案計畫編審要點相關規定，研提財務、計畫效益等各項可行性研究報告。

(五)一般建築及設備計畫

1.不動產、廠房及設備部分：

(1)土地 232,170 千元。

淨水、供水操作用土地 232,170 千元。

(2)土地改良物 82,170 千元。

①道路圍牆、擋土及排水工程 74,308 千元。

②供水道路圍牆、擋土及排水改善工程 7,772 千元。

③營業道路圍牆、擋土及排水工程 90 千元。

(3)房屋及建築 337,129 千元。

①行政辦公廳工程 182,586 千元。

②營業辦公廳工程 37,192 千元。

③淨水、供水操作用房屋 28,774 千元。

④供水房屋及建築工程 40,191 千元。

⑤營業房屋及建築工程 24,681 千元。

⑥其他零星建築工程 23,705 千元。

(4)機械及設備 4,072,023 千元。

①供水設備及管線工程 2,687,307 千元。

②淨水、水量能源控制設備改善 564,047 千元。

③管線設備更新 267,729 千元。

④水質器具及設備 106,908 千元。

⑤電腦及週邊設備 50,678 千元。

⑥其他機械及設備 395,354 千元。

(5)交通及運輸設備 42,234 千元。

①運輸設備 33,930 千元。

②其他交通及運輸設備 8,304 千元。

(6)什項設備 37,104 千元。

①冷氣機 18,756 千元。

②其他什項設備 18,348 千元。

2.使用權資產 48,000 千元。

各項用水設施之土地及設備租金 48,000 千元。

三、長期債務之舉借及償還：

(一)本年度舉借項目及金額：

國內部分：

金融機構 24,400,000 千元。

主要係支應固定資產建設改良擴充等週轉及償還舊債之用。

(二)本年度償還項目及金額：

國內部分：

金融機構 15,566,670 千元、地方建設基金 2,041,580 千元。

(三)本年度長期債務之舉借及償還圖表，詳第 32 頁。

四、其他重要計畫：

(一)靈活現金調度，提高資金運用效能：邀集國內金融機構參與本公司短期借款競標及辦理信用評等發行免保證商業本票融資，取得市場相對較低之利率，以節省資金成本，並與存款往來銀行簽訂透支額度，靈活調度短期資金。

(二)民間參與海水淡化廠興建及營運案：

1.民間參與西嶼 750 噸海水淡化廠興建及營運案：

(1)本案依據促參法招商，已於 94 年 12 月 27 日簽約，採有償 BTO 方式辦理，建設經費 1.65 億元，由民間機構投資興建完成後，本公司給付建設經費 1.65 億元取得所有權，在營運期間由本公司以每立方公尺淡化水×單價支付民間機構，營運 15 年後，營運權交還本公司。

(2)自 101 年 12 月起營運，其每年之營運費用，係以契約單價每立方公尺 42.5 元，並依據購水月份之物價指數及電力費之調整率而調整淡化水單價，再根據當年度實際用水量，予以支付。

2.民間參與增建馬公 5,500 噸海水淡化廠興建及營運案：

(1)本案依據促參法招商，已於 96 年 2 月 7 日簽約，採有償 BTO 方式辦理。工作範圍包括：①澎湖馬公新建 5,500CMD 海水淡化廠之新建與營運。②既設馬公 7,000CMD 海水淡化廠之整建與營運。③既設望安 400CMD 海水淡化廠之整建與營運。建設經費 6.5 億元，由民間機構投資興建、整建完成後，本公司給付建設經費 3.2 億元取得所有權，其餘建設經費 3.3 億元及攤還建設費用利息、投資報酬率與營運費，在營運期間由本公司以每立方公尺淡化水×單價支付民間機構，營運 20 年後，營運權交還本公司。

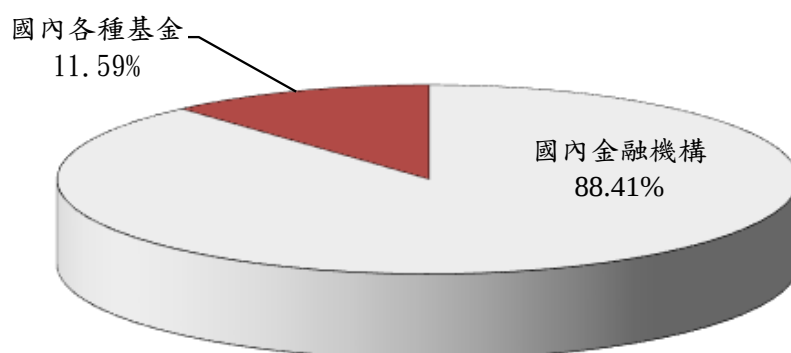
(2)自 101 年 7 月 10 日起營運，營運費用、建設經費以每立方公尺淡化水

111 年度長期債務之舉借與償還

舉 借



償 還



單位：新臺幣千元

舉借長期債務	111年度預算	償還長期債務	111年度預算
國內部分		國內部分	
金融機構	24,400,000	金融機構	15,566,670
各種債券		各種債券	
各種基金		各種基金	2,041,580
其他借款		其他借款	
合 計	24,400,000	合 計	17,608,250

為計量單位。

(3)營運期間：

- ①馬公海淡廠區每立方公尺淡化水之契約單價(含建設費 9.91 元及營運費 22.86 元)為 32.77 元，其每年之營運費用，係以契約單價並依據購水月份之物價指數及電力費之調整率而調整淡化水單價，再根據當年度實際用水量，予以支付。
- ②望安海淡廠區每立方公尺淡化水之契約單價(含建設費 26.28 元及營運費 62.22 元)為 88.5 元，其每年之營運費用，係以契約單價並依據購水月份之物價指數及電力費之調整率而調整淡化水單價，再根據當年度實際用水量，予以支付。

3.相關預算編列如下表：

單位：新臺幣千元

年度費用 海淡廠區	111 年度 (海淡廠委外操作費)	以後年度
西嶼海淡廠	13,687	以契約單價並依據購水月份之物價指數及電力費之調整率而調整淡化水單價，再根據當年度實際用水量，予以支付。
馬公海淡廠	183,960	
望安海淡廠	11,242	
合計	208,889	

- 4.因上述 1.及 2.兩案海水淡化廠之投資興建及營運，依契約價購之淡化水價金，遠高於本公司售水平均單價，以致單純在財務效益方面每年均呈虧損，惟如改採用「台水澎運」方式補給供水需量，除其運費每噸高達 200 元外，並易受海象及當地碼頭等而限制運輸量在每日約 3,000 噸以內，因此海水淡化廠為較穩定可行選項，復遵照離島建設條例「離島用水、用電，比照臺灣本島平均費率收取，…」規定，當地水價必須以臺灣本島平均費率收取，因此需仰賴水價能合理反映成本，以維持本公司財務之健全。

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計：

本年度預計營業收入 32,369,732 千元，營業外收入 433,763 千元，收入合計 32,803,495 千元；預計營業成本 27,632,504 千元，營業費用 3,762,613 千元，營業外費用 1,574,157 千元，支出合計 32,969,274 千元；預計稅前淨損 165,779 千元；因本公司本年度預算為虧損，無所得稅費用，故本期淨

損與稅前淨損相同。最近 5 年淨利折線圖及最近 5 年收入與支出表，詳第 35 頁。

二、盈虧撥補之預計：

本年度預計本期淨損 165,779 千元，前期累計虧損 537,635，由首次採用國際財務報導準則淨增利益數於本年度實現之 13,451 千元填補，尚餘虧損數 689,963 千元，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 10,059,174 千元。

(二)投資活動之現金流量：

1.投資活動之淨現金流出 21,557,618 千元，其中現金流入 45,206 千元，係變賣投資性不動產之淨收入；現金流出 21,602,824 千元，包括無形資產及其他資產淨增 63,175 千元暨增加不動產、廠房及設備 21,539,649 千元。

2.上述增加不動產、廠房及設備 21,539,649 千元，均屬固定資產之建設、改良、擴充，其中：

(1) 專案計畫 16,736,819 千元。

(2) 一般建築及設備計畫 4,802,830 千元，包括土地 232,170 千元，土地改良物 82,170 千元，房屋及建築 337,129 千元，機械及設備 4,072,023 千元，交通及運輸設備 42,234 千元，什項設備 37,104 千元。

(三)籌資活動之淨現金流入 10,889,519 千元，其中現金流入 28,725,398 千元，包括增加長期債務 24,400,000 千元，其他負債淨增 456,798 千元及增加資本 3,868,600 千元；現金流出 17,835,879 千元，係減少長期債務 17,608,250 千元及支付租賃負債之本金 227,629 千元。

(四)現金及約當現金淨減 608,925 千元，係期末現金 285,514 千元，較期初現金 894,439 千元減少之數。

四、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

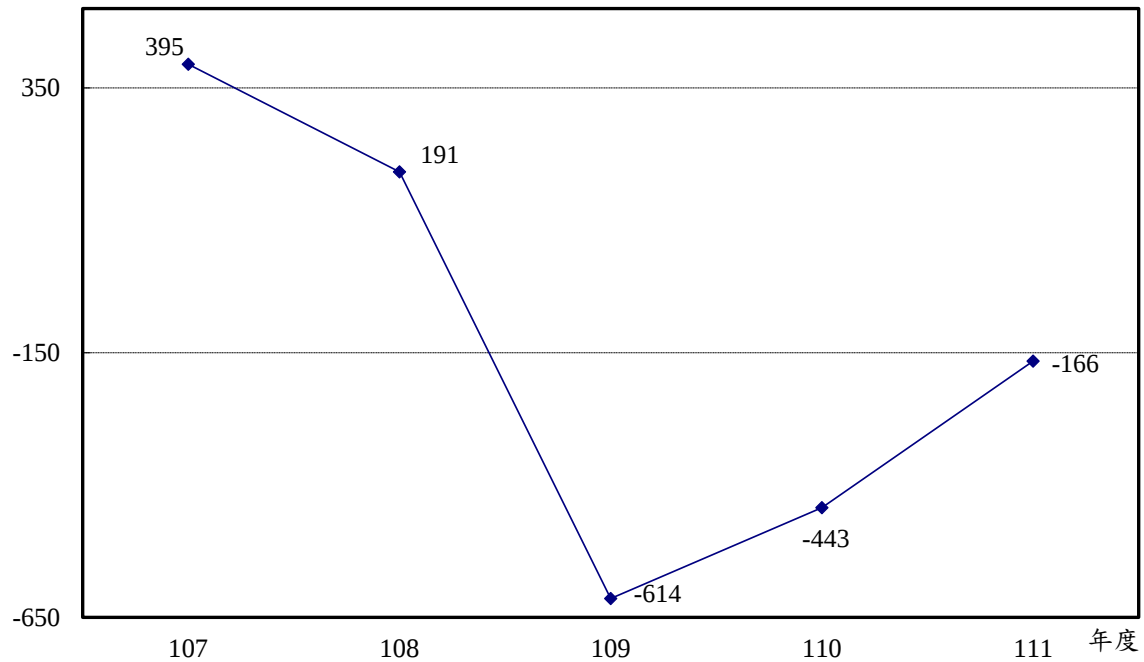
固定資產之建設、改良、擴充補辦預算計 1,410,775 千元，均為專案計畫，內容說明如下：

1.屏東縣內埔及麟洛兩鄉供水工程計畫：本計畫業經本公司 109 年 12 月 22 日第 19 屆第 19 次董事會審議通過，為應屏東區供水業務需要及執行需求 110 年度 4,655 萬 5 千元，業奉行政院 110 年 4 月 19 日院授主基經字第 1100200384 號函同意先行辦理，並於 110 年度補辦預算。

2.屏東縣萬巒鄉供水工程計畫：本計畫業經本公司 109 年 12 月 22 日第 19 屆第 19 次董事會審議通過，為應屏東區供水業務需要及執行需求

最近 5 年淨利

百萬元



最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

年 度	107	108	109	110	111
項 目					
收入事項					
營業收入	30,073,837	30,606,131	31,489,386	31,218,188	32,369,732
營業外收入	682,195	385,536	411,694	462,851	433,763
合計	30,756,032	30,991,667	31,901,080	31,681,039	32,803,495
支出事項					
營業成本	25,470,501	25,753,610	26,889,725	26,788,022	27,632,504
營業費用	3,573,878	3,516,365	3,550,209	3,742,256	3,762,613
營業外費用	1,473,682	1,536,044	2,190,388	1,593,473	1,574,157
所得稅費用	-156,942	-5,751	-114,929		
合計	30,361,119	30,800,268	32,515,393	32,123,751	32,969,274
淨利(淨損)	394,913	191,399	-614,312	-442,712	-165,779

註：107至109年度為審定決算數，110年度為院核預算數。

110 年度 6,422 萬元，業奉行政院 110 年 4 月 19 日院授主基經字第 1100200384 號函同意先行辦理，並於 110 年度補辦預算。

- 3.降低漏水率計畫(102 至 113 年):為配合計畫修正調整分年經費,致 110 年度所需經費增加 13 億元。為應正常業務需要，業奉行政院 110 年 7 月 6 日院授經營字第 11003820190 號函同意先行辦理，並於 110 年度補辦預算。

(二)長期債務：

長期債務舉借 813,000 千元，係因配合辦理下列業務，致年度預算額度不足支應：

- 1.「降低漏水率計畫(102 至 113 年)」先行辦理。
2. 配合停灌補償政策，本公司分攤補償經費，爰報經行政院 109 年 12 月 21 日院授經營字第 10903820170 號函同意先行辦理。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方法：

(一)收入之估計基礎及計算方法：

1. 自來水售價：

(1)水價計價方式如下(每月計費者)：

分 段	用水量 (度)	單價 (元)	備 註
第一段	1~10	7.35	①市政用水及原水照總水費減 50%計收。 ②臨時用水照總水費增 50%計收。 ③違章建築臨時用水照總水費增 20%計收。 ④國中、國小用水，其實際用水量均按第一段單價計收。
第二段	11~30	9.45	
第三段	31~50	11.55	
第四段	51 以上	12.075	

(2)基本費計算標準如下：

水表口徑 (公厘)	13	20	25	40	50	75	100
每月基本費 (元)	17.85	35.70	66.15	196.35	357.00	963.90	1,909.95
水表口徑 (公厘)	150	200	250	300	350	400 以上	
每月基本費 (元)	5,301.45	10,531.50	18,599.70	29,184.75	41,626.20	58,119.60	

2. 營業收入及營業外收入：

(1)營業收入：給水收入按售水量 2,630,441,000 立方公尺及平均每度單價 10.99 元計算，合計編列 28,907,319 千元，用戶新設給水裝置收入依預計新裝戶數編列 2,100,370 千元，觀光遊樂收入依預計澄清湖觀光區遊客人數編列 19,000 千元，代理收入依代徵廢棄物處理手續費收入、代徵污水下水道使用費手續費收入、代修用戶內線收入及代徵水源保育與回饋費手續費收入等編列 381,726 千元，政府補助收入編列 770,767 千元，什項營業收入編列 190,550 千元，包括非政府機關補助收入 67,678 千元、依用戶新裝戶數編列接水費收入 117,896 千元及代操作收入 4,976 千元，以上營業收入共計 32,369,732 千元。

(2)營業外收入：參酌近年實績編列其他營業外收入 433,763 千元。

(二)支出之估計基礎及計算方法：

本公司各項支出均依照規定標準及實際營運需要估列，茲扼要說明如下：

1. 用人費用：本年度員工預算人數為 5,982 人，用人費用係依照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及各項用人費用支給標準，按業務實際需要編列；共計編列 6,564,048 千元。

(1)正式員額薪資：編列 4,068,527 千元，其中：

①董監事報酬：依規定編列董監事交通費等 2,183 千元。

②顧問人員報酬：依規定編列顧問人員交通費等 300 千元。

③職員薪金：依各項用人費用支給標準，共編列 1,757,683 千元。

④工員工資：依各項用人費用支給標準，共編列 2,308,361 千元。

(2)臨時人員薪資：聘雇人員待遇係比照編制內現職人員相當職位之薪給標準編列，另契約工則依雇用工資編列，共計 51,196 千元，其中：

①聘用人員薪金：依規定編列 14,745 千元。

②臨時工員工資：依規定編列 36,451 千元。

(3)超時工作報酬：參酌勞基法規定，並本撙節原則，依實際需要編列 273,054 千元，其中：

①超時加班費：包括趕辦研究報告資料 20 千元、操作及修漏人員加班費 16,789 千元、一般人員加班費 10,968 千元，共計編列 27,777 千元。

②不休假加班費 245,277 千元。

(4)津貼：編列 13,336 千元，其中：

①機關首長房租水電津貼 120 千元。

- ②按實際在僻地工作人員工人數及標準編列僻地津貼 13,216 千元。
- (5)獎金：編列 1,095,994 千元，其中：
 - ①績效獎金：按職員及工員薪資 1.2 個月編列 409,333 千元。
 - ②考核獎金：按職員及工員薪資 2 個月編列 682,221 千元。
 - ③其他獎金：按實際需要編列退休人員服務獎章獎勵金 4,440 千元。
- (6)退休及卹償金：依國際財務報導準則基礎及實際需要編列 426,360 千元，其中：
 - ①職員退休及離職金：依精算師報告及實際需求編列 237,586 千元。
 - ②工員退休及離職金：依精算師報告及實際需求編列 156,483 千元。
 - ③卹償金：參酌以前年度發生數編列 32,291 千元。
- (7)資遣費：編列 3,500 千元，其中：
 - ①職員資遣費：參酌以前年度發生數編列 2,000 千元。
 - ②工員資遣費：參酌以前年度發生數編列 1,500 千元。
- (8)福利費：編列 631,531 千元，其中：
 - ①分擔員工保險費：依照相關保險法令之規定編列 457,578 千元。
 - ②分擔退休人員及其配偶暨員工眷屬保險費：依照相關保險法令之規定編列 92,721 千元。
 - ③傷病醫藥費：40 歲以上員工，依員工人數三分之一，每人每年編列 4,100 元，其餘員工每人每年編列 350 元，暨粉塵及檢驗人員特殊檢查等，共計編列 11,036 千元。
 - ④提撥福利金：依職工福利金條例，按給水收入、用戶新設給水裝置收入、觀光遊樂收入及代理收入項下之代修用戶內線收入部分以萬分之一三·一五編列；出售下腳收入部分按百分之三十五編列，共計編列 41,579 千元。
 - ⑤體育活動費：按員工人數每人每年 600 元，編列 3,590 千元。
 - ⑥分擔輔助建屋貸款等利息：編列退休金優惠存款補貼差額利息 1,154 千元。
 - ⑦退休福利費：編列退休及在職死亡公務人員遺族照護費 12 千元及早期退休公務人員三節特別濟助金 546 千元，共計 558 千元。
 - ⑧其他福利費：包括子女教育補助費 453 千元、婚喪及生育補助費 199 千元、員工休假國內旅遊補助 9,680 千元暨輪班人員夜點費

12,983 千元，共計編列 23,315 千元。

(9)提繳費：提繳工資墊償費用按工員工資、臨時工員及契約工工資總額萬分之二·五編列 550 千元。

2.服務費用：共計編列 9,750,368 千元。

(1)水電費：配合產銷水量覈實編列 2,600,199 千元，其中：

①動力費：原水、淨水、供水部門等各項設備用電費，編列 2,564,349 千元。

②工作場所電費：各工作場所照明及空調用電費，編列 35,617 千元。

③工作場所水費：國會組及北區工程處支付臺北自來水事業處水費與高雄給水廠使用南區水資源局辦公廳分攤水費等，編列 33 千元。

④煤氣費：各單位辦公場所用煤氣費編列 200 千元。

(2)郵電費：編列 419,357 千元，其中：

①郵費：持續推動用戶辦理委託郵局、金融機構轉帳代繳水費措施，逐年減少派員收費，改以郵寄委託代繳之收據及繳費通知單，另郵寄欠費用戶催繳通知單及公文函件，參酌實際需要編列 291,272 千元。

②電話費：依實際需要編列無線電頻率使用費、行動電話費、語音催繳系統、客服專線及一般用電話費等，計 19,480 千元。

③數據通信費：向電信公司租用數據線路，按實際需要編列 108,605 千元。

(3)旅運費：編列 84,895 千元，其中：

①國內旅費：配合產銷業務需要及加強業務管理、考核與專案研究工作，依實際需要編列 79,402 千元。

②大陸地區旅費：參加飲用水生物安全評價與控制研討會編列 93 千元。

③國外旅費：為引進國外新技術與方法，派員前往國外觀摩考察業務、參加會議及研習，按實際需要人數及國外旅費標準編列 1,316 千元。

④貨物運費：配合各項機器、材料、藥品等搬運及委外運送水單，編列 4,084 千元。

(4)印刷裝訂及公告費：編列 59,723 千元，其中：

①印刷及裝訂費：印製各項宣傳資料、業務書表及報告、宣導手冊

、各項收據、帳冊及電腦開單各項套印表單等，按實際需要編列 59,647 千元。

②公告費：本公司辦理各項業務及停水公告費，參酌實際需要編列 76 千元。

(5)修理保養與保固費：參酌各項設備使用情形，以維護公產使用效能為原則，對生產機械性能予以保養維護與更換零配件，另各水庫集水區治理工作，亦為重點項目，按實際需要情形覈實編列 2,908,823 千元，其中：

①土地改良物維護費：依實際需要編列 8,883 千元。

②一般房屋修護費：各服務所、營運所、辦公廳及倉庫等房屋修護，依實際需要編列 20,887 千元。

③宿舍修護費：依實際需要編列員工宿舍修護費 1,039 千元。

④機械及設備修護費：依實際需要編列用戶水量計汰換修護費、用戶表位不當改善經費、各場站監控設備修護費、各項機器維修費、水庫及攔河堰維護費、電腦及相關設備修護費、管線修護費等共計 2,846,063 千元。

⑤交通及運輸設備修護費：依實際需要編列船艇、各種車輛及電話機等修護費，共計 24,402 千元。

⑥什項設備修護費：依實際需要編列什項設備修護費 7,549 千元。

(6)保險費：編列 14,054 千元，其中：

①一般房屋保險費：依實際需要編列 606 千元。

②宿舍保險費：依實際需要編列 52 千元。

③機械及設備保險費：依實際需要編列 582 千元。

④交通及運輸設備保險費：依實際需要編列水庫巡邏艇及車輛保險費 7,279 千元。

⑤現金、存放款及貨物保險費：依實際需要編列現金運送及櫃檯現金保險費 400 千元。

⑥責任保險費：依實際需要編列南化水庫聯通管第三責任險等保險費 5,135 千元。

(7)棧儲、包裝、代理及加工費：編列 3,135,406 千元，其中：

①公證費：土地或房屋租賃契約之公證費用 343 千元。

②佣金、匯費及手續費：係委託郵局、金融機構、超商代收水費之手續費及委託外界承攬抄表等所需費用，共計編列 327,832

千元。

- ③外包費：係用戶新裝工程委外承攬費、水量計修理及拆換委外經費、廢水污泥委託清理費、各場站維護及環境整理清潔費、刮洗補砂委外經費、場站操作委外承攬費、海水淡化廠委外操作費、高級淨水處理委外經費、設備清洗及污泥清除費、國土資訊委外數位化及其他依實際需要委外辦理之各項業務，共計編列 2,807,231 千元。

(8)專業服務費：編列 506,173 千元，其中：

- ①會計師及精算師公費：編列財務報表、增資案之會計師簽證費及退休金精算師經費，共計 2,470 千元。
- ②法律事務費：依實際需要編列各項訴訟費用 7,488 千元。
- ③工程及管理諮詢服務費：編列水庫安全評估服務費、試探井技術諮詢服務費、供水系統降低無收益水量（NRW）計畫總顧問委託技術服務費、職業安全衛生管理認證服務費、環境管理系統驗證服務費及資通安全認證服務費等，共計 174,025 千元。
- ④講課鐘點及稿費：依據年度訓練計畫覈實編列講師鐘點費、講義編稿費及教材編輯費等，共計 6,145 千元。
- ⑤委託調查研究費：本公司委外研究或委託學術機構辦理各項研究計畫，編列 13,395 千元。
- ⑥委託檢驗試驗費：辦理水質檢驗器具校正費、廢水委外檢驗費、各項供電設備及環境監測檢驗費及委外檢修漏費等，依實際需要編列 98,543 千元。
- ⑦教育訓練費：加強辦理在職訓練，鼓勵進修，以期提高員工素質，按實際需要編列 16,310 千元。
- ⑧電腦軟體服務費：軟體、網頁維護及購置 1 萬元以下之軟體，共計編列 85,655 千元。
- ⑨保警及保全費用：委託保全公司提供安全監控工作，編列 99,965 千元。
- ⑩其他專業服務費：土地代書及鑑價費 2,177 千元。

(9)公關慰勞費：配合業務需要編列 9,046 千元，其中：

- ①公共關係費：配合業務需要編列 7,546 千元。
- ②員工慰勞費：配合業務需要編列 1,500 千元。

(10)媒體政策及業務宣導費：配合業務需要編列 4,190 千元。

(11)行銷推廣費：配合業務需要編列 8,502 千元。

3. 材料及用品費：共計編列 4,831,037 千元。

(1) 使用材料費：編列 4,788,565 千元，其中：

- ①原料：係依照與寶二、石門、鯉魚潭、石岡壩、湖山、曾文、牡丹、阿公店等水庫，羅東、集集、甲仙、高屏溪攔河堰及各地農田水利署各管理處所訂合約單價計列外購原水費 2,648,273 千元，購入澎湖海淡廠清水 54,202 千元，另覈實編列向臺北自來水事業處購買之清水費 1,236,436 千元，共計編列 3,938,911 千元。
- ②物料：生產部門所需之藥品、酸鹼劑、快慢濾池濾砂、無煙煤等濾料及零星物料暨用戶新裝部門使用之新裝工程用物料，共計編列 789,301 千元。
- ③燃料：公務車輛用油按規定之數量編列，生產用油按業務需用數量編列，汽、柴油價格分別按主計總處共同編列單價編列，共計 34,524 千元。
- ④油脂：各種機器潤滑用油料，按實際需要編列 200 千元。
- ⑤設備零件：各部門所需之各項操作維護器具、辦公用具、勞安環教用器具及各項零星器具等，按實際需要編列 25,629 千元。

(2) 用品消耗：編列 42,472 千元，其中：

- ①辦公(事務)用品：包括各項辦公文具、紙張用品等，配合業務需要編列 3,365 千元。
- ②報章雜誌：配合業務及員工訓練需要，訂購與業務有關之期刊、書報等，計編列 1,447 千元。
- ③化學藥劑與實驗用品：水質化驗與自行研究用之各項化學藥劑及實驗用品等，依實際需要編列 19,967 千元。
- ④服裝：一般外勤人員及各服務、營運所內勤人員，依照標準每人每年按 2,500 元編列，共計 5,920 千元。
- ⑤食品：依各項業務會議、研討會、檢討會需要之食品費及員工訓練之學員膳食費、實習誤餐費等，覈實編列 6,597 千元。
- ⑥飼料：飼養警犬、淨水場與觀光區水族館魚類飼料，編列 627 千元。
- ⑦其他用品消耗：各種清潔用品、其他零星什支等費用，計編列 4,549 千元。

4. 租金與利息：共計編列 651,801 千元。

(1) 地租及水租：配合業務需要向外界租用土地費用，一般土地租金編

列 4,376 千元。

(2)機器租金：編列 28,831 千元，其中：

①電腦租金及使用費：編列電腦軟、硬體租金等 23,548 千元。

②機械及設備租金：租用抽水機及發電機等設備租金，編列 5,283 千元。

(3)交通及運輸設備租金：編列 2,355 千元，其中：

①船租：水庫水質採樣及微囊藻採樣用船隻租金，編列 8 千元。

②車租：租用停水宣傳、員工訓練用汽車及離島地區機車等租金，估計編列 1,847 千元。

③電信設備租金：電話交換機租金，編列 500 千元。

(4)什項設備租金：因業務需要編列影印機租金 10,722 千元。

(5)利息：編列 605,517 千元，其中：

①債務利息：按貸款額度及利率水準，編列借款利息 525,923 千元。

②其他利息：編列民間參與鳳山淨水場、澎湖馬公增設 5,500 噸海淡廠計提之利息、依 IFRS 16 公報計提之租賃負債利息、延遲付款利息費用、押金設算利息共計 79,594 千元。

本年度利息總支出為 663,888 千元，扣減資本化利息 58,371 千元，利息費用為 605,517 千元。

5. 折舊及攤銷：共計編列 9,980,317 千元。

(1)折舊：按 109 年 12 月底固定資產帳面價值，並估計上(110)年度及本年度增置或建造完成之 111 年底固定資產為計算基礎，參考所得稅法規定適用之「固定資產耐用年數表」所訂年限計算，編列 9,742,926 千元，其中：

①土地改良物折舊：編列 159,615 千元。

②房屋折舊：編列 187,997 千元。

③機械及設備折舊：編列 9,059,610 千元。

④交通及運輸設備折舊：編列 61,076 千元。

⑤什項設備折舊：編列 51,637 千元。

⑥使用權資產及租賃權益改良折舊：編列 221,631 千元。

⑦其他折舊性資產折舊：編列 1,360 千元。

(2)攤銷：按 5 年平均攤提為原則，編列 237,391 千元，其中：

①攤銷電腦軟體：係屬 1 萬元以上之電腦軟體及電腦軟體委外開發之分年攤銷數，共計編列 36,428 千元。

②攤銷原水權益：編列 150,945 千元。

③其他攤銷費用：編列 50,018 千元。

6. 稅捐與規費：共計編列 269,580 千元。

(1)土地稅：按有關規定及實際需要編列一般土地地價稅 177,163 千元。

(2)房屋稅：依房屋課稅現值及現行稅率編列 31,028 千元，其中：

①一般房屋稅：編列 30,411 千元。

②宿舍房屋稅：編列 617 千元。

(3)消費與行為稅：編列 15,157 千元，其中：

①印花稅：臨時用水保證金及預收水費之收據暨採購、工程合約用印花稅，共計編列 10,445 千元。

②使用牌照稅：依規定標準編列 4,712 千元。

(4)規費：編列 46,232 千元，其中：

①行政規費：辦理水權登記、各項業務檢測審查及許可規費、向政府機關洽辦房地產及產權移轉登記費、土地界址鑑定費、道路使用費、河川公地使用費暨各項規費等，編列 30,926 千元。

②汽車燃料使用費：按車輛數及規定標準編列 6,269 千元。

③空氣污染防制費：管線維修、新裝工程、表位不當改善工程等空氣污染防制費，編列 5,850 千元。

④水污染防治費：淨水廠依據水污染防治法繳納水污染防治費，編列 1,772 千元。

⑤土壤及地下水污染整治費：淨水廠依據土壤及地下水污染整治法繳納土壤及地下水污染整治費，編列 1,415 千元。

7. 會費、捐助與分攤：共計編列 114,437 千元。

(1)會費：編列 2,993 千元，其中：

①學術團體會費：參加中華民國自來水協會等各種學術團體所需年費，共計編列 2,929 千元。

②職業團體會費：參加各縣市商會及各種職業團體所需年費，共計編列 64 千元。

(2)捐助：編列 104,359 千元，其中：

①捐助政府機關(構)：編列地方建設經費 91,130 千元。

②捐助國內團體：編列分攤公益團體活動經費、補助自來水企業工會及自來水退休人員協會經費 13,229 千元。

(3)分攤：編列 7,085 千元，其中：

①分攤大樓管理費：蘆洲及土城服務所分攤公寓大廈安全防護管理費，編列 78 千元。

②分攤其他費用：編列分攤各工業區維護費及研討會等經費暨各項分攤費用 7,007 千元。

8. 損失與賠償給付：共計編列 683,421 千元。

(1)各項損失：編列 647,700 千元，其中：

①呆帳及保證損失：預估催收款項無法收回，編列呆帳損失 4,000 千元。

②資產損失：按實際需要編列各項資產報廢損失等 624,146 千元。

③災害損失：依業務需要編列各項設備受損修護費 19,554 千元。

(2)賠償給付：管線破管賠償、淹沒民眾農作物生產損失補償及工程解約賠償等經費，編列 35,721 千元。

9. 其他：共計編列 124,265 千元。

依業務實際需要編列動員作業及防護團演習費、節慶活動費暨志工誤餐費、交通費、公共意外責任險、管線毀損工料費、水資源競用區節水獎勵金等費用 124,265 千元。

二、較上年度預算各項目增減原因說明：

(一)產銷數量方面：

衡酌整體經濟景氣，預計用水需求增加，銷售水量較上年度預算增加 90,502 千立方公尺，增加比率 3.56%；本年度賡續辦理汰換管線暨建置分區計量管網等措施，預計售水率較上年度提升至 78.70%，增加 0.65 個百分點，致生產水量較上年度預算增加 88,119 千立方公尺。

(二)損益各科目方面：

1.收入部分：

(1)銷售收入：本年度預計銷售收入 28,907,319 千元，較 110 年度預算 27,965,451 千元，增加 941,868 千元，係預估經濟景氣成長，售水量目標較 110 年度高，致給水收入增加。

(2)勞務收入：本年度預計勞務收入 2,119,370 千元，較 110 年度預算 2,009,430 千元，增加 109,940 千元，主要係用戶新裝衡酌建築業建照數推估新裝戶數增加，致用戶新設給水裝置收入增加。

(3)其他營業收入：本年度預計其他營業收入 1,343,043 千元，較 110 年度預算 1,243,307 千元，增加 99,736 千元，主要係預計代理收入及政

府補助收入增加所致。

- (4)營業外收入：本年度預計營業外收入 433,763 千元，較 110 年度預算 462,851 千元，減少 29,088 千元，主要原因係賠償收入及什項收入減少所致。

2.支出部分：

- (1)銷售成本：本年度預計銷售成本 25,764,289 千元，較 110 年度預算 24,996,762 千元，增加 767,527 千元，主要原因係動力費、機械及設備修護費、原料及折舊費用增加，另抵減用人費用減少所致。
- (2)勞務成本：本年度預計勞務成本 1,863,198 千元，較 110 年度預算 1,786,787 千元，增加 76,411 千元，主要係外包費及物料增加所致。
- (3)其他營業成本：本年度預計其他營業成本 5,017 千元，較 110 年度預算 4,473 千元，增加 544 千元，主要原因係物料增加所致。
- (4)業務費用：本年度預計業務費用 2,558,295 千元，較 110 年度預算 2,563,396 千元，減少 5,101 千元，主要原因係用人費用減少，另抵減佣金、匯費及手續費增加所致。
- (5)管理費用：本年度預計管理費用 1,109,956 千元，較 110 年度預算 1,097,871 千元，增加 12,085 千元，主要原因係用人費用增加所致。
- (6)其他營業費用：本年度預計其他營業費用 94,362 千元，較 110 年度預算 80,989 千元，增加 13,373 千元，主要原因係工作場所電費、外包費暨保警及保全費用增加所致。
- (7)財務成本：本年度預計財務成本 605,517 千元，較 110 年度預算 653,917 千元，減少 48,400 千元，主要原因係 111 年度利息費用較 110 年度預算減少所致。
- (8)其他營業外費用：本年度預計其他營業外費用 968,640 千元，較 110 年度預算 939,556 千元，增加 29,084 千元，主要原因係土地地價稅及捐助高雄市政府建設經費增加所致。

3.盈虧部分：

本年度預計虧損 165,779 千元，較 110 年度預算虧損 442,712 千元，減少虧損 276,933 千元，主要係因給水收入增加 941,868 千元、用戶新設給水裝置收入增加 109,940 千元、政府補助收入增加 59,948 千元及用人費用減少 102,333 千元；另抵減動力費增加 89,796 千元、機械及設備修護費增加 337,385 千元、外包費增加 74,064 千元、原料增加 151,153 千元及折舊增加 273,362 千元所致。

(三)主要產品單位生產成本與單位售價增減原因分析：

1.單位生產成本增減原因：

本年度單位生產成本預計每立方公尺 7.71 元，較 110 年度預算每立方公尺 7.68 元，增加 0.03 元，本年度銷售成本(包括原水、淨水、供水費用) 25,764,289 千元，因動力費、機械及設備修護費、原料及折舊費用等增加，致較 110 年度預算之 24,996,762 千元，增加 767,527 千元，增加比率 3.07%；本年度估計生產水量(即供水量，含自產水量及向臺北自來水事業處購入之清水)為 3,342,365 千立方公尺，較上(110)年度預算 3,254,246 千立方公尺，增加 2.71%，致本年度單位生產成本較上年度增加。

2.單位銷售成本增減原因：

上述銷售成本 25,764,289 千元，加計業務費用 2,558,295 千元、管理費用 1,109,956 千元、研究發展及員工訓練費用 94,362 千元、利息費用 605,517 千元，合計銷售總成本 30,132,419 千元，按全年售水量 2,630,441 千立方公尺計算，本年度預算每立方公尺銷售成本 11.46 元，較 110 年度預算之 11.57 元，減少 0.11 元，本年度銷售總成本較上(110)年度預算 29,392,935 千元，增加 2.52%，本年度估計銷售水量為 2,630,441 千立方公尺，較上(110)年度預算 2,539,939 千立方公尺，增加 3.56%，在分子增加小於分母增加之情況下，致本年度單位銷售成本減少。

3.單位售價增減原因：

本年度單位售價預計每立方公尺 10.99 元，較上(110)年度預算每立方公尺 11.01 元，減少 0.02 元，本年度銷售總金額 28,907,319 千元，因售水收入增加，較上(110)年度預算 27,965,451 千元，增加 3.37%，本年度估計銷售水量為 2,630,441 千立方公尺，較上(110)年度預算 2,539,939 千立方公尺，增加 3.56%，在分子增加小於分母小於之情況下，致本年度單位售價減少。

三、財務狀況分析：

(一)資產之組成：

本年 12 月 31 日預計資產總額 351,015,868 千元，較 110 年底預計數 340,505,894 千元，增加 10,509,974 千元，增加 3.09%，主要原因係不動產、廠房及設備增加所致。上項資產總額，係由下列五項所組成：

- 1.流動資產 2,003,403 千元，占資產總額之 0.57%。
- 2.不動產、廠房及設備 340,421,828 千元，占資產總額之 96.98%。
- 3.使用權資產 3,337,465 千元，占資產總額之 0.95%。
- 4.投資性不動產 984,082 千元，占資產總額之 0.28%。
- 5.無形資產及其他資產 4,269,090 千元，占資產總額之 1.22%。

(二)負債之狀況：

本年 12 月 31 日預計負債總額 148,533,025 千元，較 110 年底預計數 141,725,872 千元，增加 6,807,153 千元，增加 4.8%，主要原因係應付到期長期負債增加所致。上項負債總額，係由下列三項所組成：

- 1.流動負債 38,375,357 千元，占負債及權益總額之 10.93%。
- 2.長期負債 65,936,872 千元，占負債及權益總額之 18.79%。
- 3.其他負債 44,220,796 千元，占負債及權益總額之 12.60%。

(三)權益之內容：

本年 12 月 31 日預計權益總額 202,482,843 千元，較 110 年底預計數 198,780,022 千元，增加 3,702,821 千元，增加 1.86%，主要係資本增加所致。上項權益總額，係由下列四項所組成：

- 1.資本 172,177,553 千元，占負債及權益總額之 49.05%。
- 2.資本公積 15,065,857 千元，占負債及權益總額之 4.29%。
- 3.保留盈餘 1,842,396 千元，占負債及權益總額之 0.52%。
- 4.首次採用國際財務報導準則調整數 13,397,037 千元，占負債及權益總額之 3.82%。

(四)最近 5 年重要財務分析項目及比率，詳第 49 頁。

四、投資報酬分析：

(一)本公司在水資源覓取困難，及因應水質標準提高之要求下，致各項營運成本逐年增加，另為滿足用戶對質與量的要求，不惜舉債來擴充供水設備，致利息費用、原料、機械設備修護費及折舊費用居高不下；惟水價並未合理反應成本，又因固定成本占總收入之比率甚高，致損益兩平點偏高，產生利潤之空間因而縮小。

(二)本公司 111 年度總資產報酬率為負 0.05%，權益報酬率為負 0.08%。

(三)最近 5 年營業利益率及淨利率圖表、最近 5 年每股盈餘及每股股利圖表、最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率圖表，詳第 50 頁至第 52 頁。

五、其他有關說明：

(一)經營績效獎金：

1.本(111)年度預算部分：

(1)考核獎金：係依「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定，按編制內員工每人 2 個月薪給總額編列 682,221 千元。

(2)績效獎金：

①本年度預算稅前淨損 165,779 千元，扣除非屬員工貢獻之收益

最近5年重要財務分析項目及比率

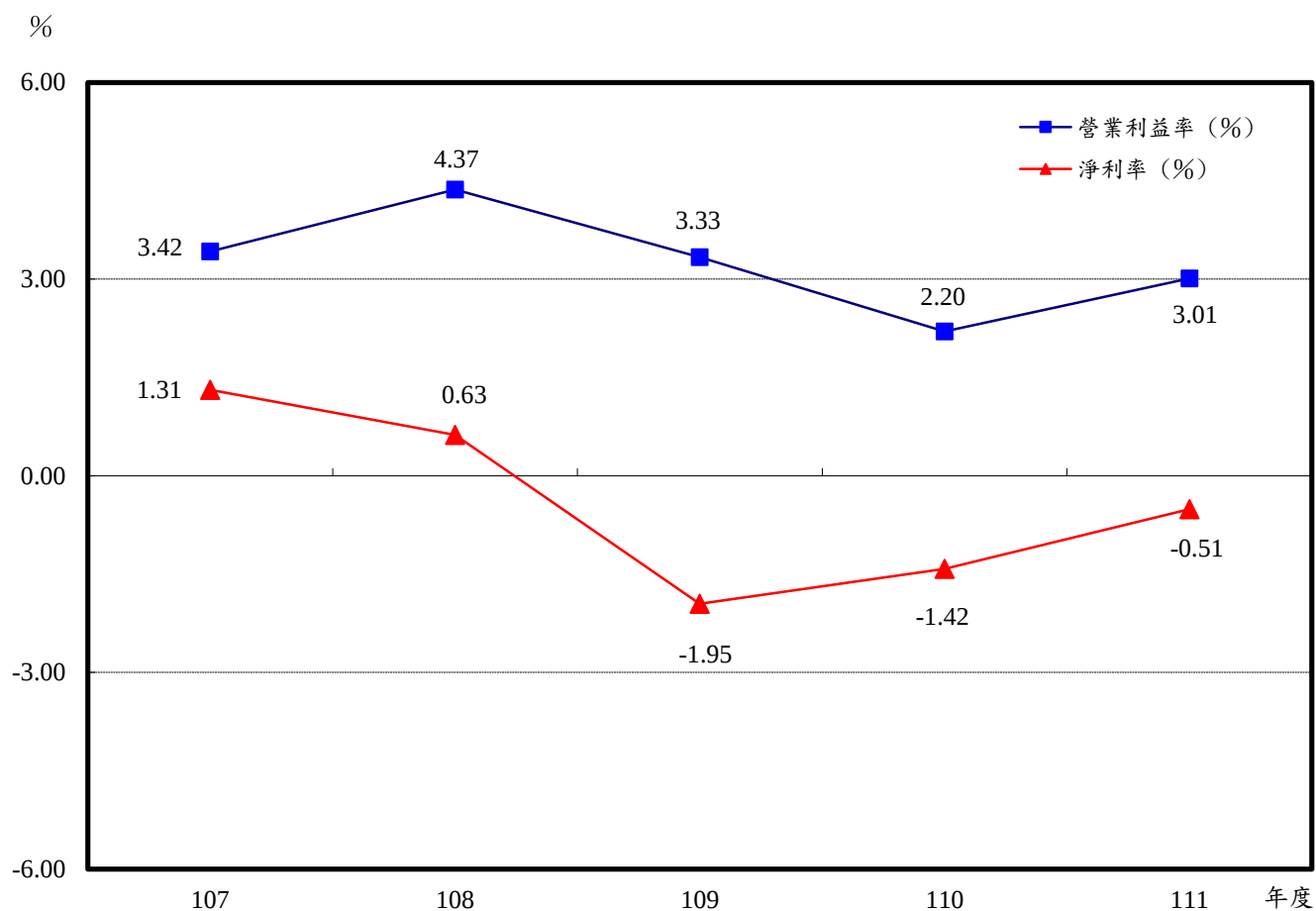
分析項目 年 度		最 近 5 年 度 財 務 分 析				
		107	108	109	110	111
財務結構 %	負債占資產比率	39.30	40.57	41.46	41.21	42.32
	長期資金占固定資產比率	80.56	78.03	77.68	77.55	78.85
償債能力 %	流動比率	7.71	6.35	6.59	3.85	5.22
	速動比率	4.80	3.85	4.96	1.82	3.57
	利息保障倍數	146.36	130.10	-30.62	32.30	72.62
經營能力	應收款項週轉率（次）	59.31	58.52	40.13	63.17	30.06
	平均收現日數	6.15	6.24	9.10	5.78	12.14
	固定資產週轉率（次）	0.10	0.10	0.10	0.10	0.10
	總資產週轉率（次）	0.10	0.10	0.09	0.09	0.09
現金流量	現金流量比率（%）	41.09	27.71	22.31	22.49	26.21
	現金流量允當比率（%）	58.90	58.59	57.13	55.50	51.95
	現金再投資比率（%）	2.25	2.07	1.90	1.97	2.04

註：1.107至109年度為審定決算數，110年度為院核預算數。

2.107至111年度固定資產為不動產、廠房及設備。

3.本公司存貨大部分為工程及新裝用物料與銷售成本無直接關係，故存貨週轉率及平均銷貨日數不予表達。

最近 5 年營業利益率及淨利率

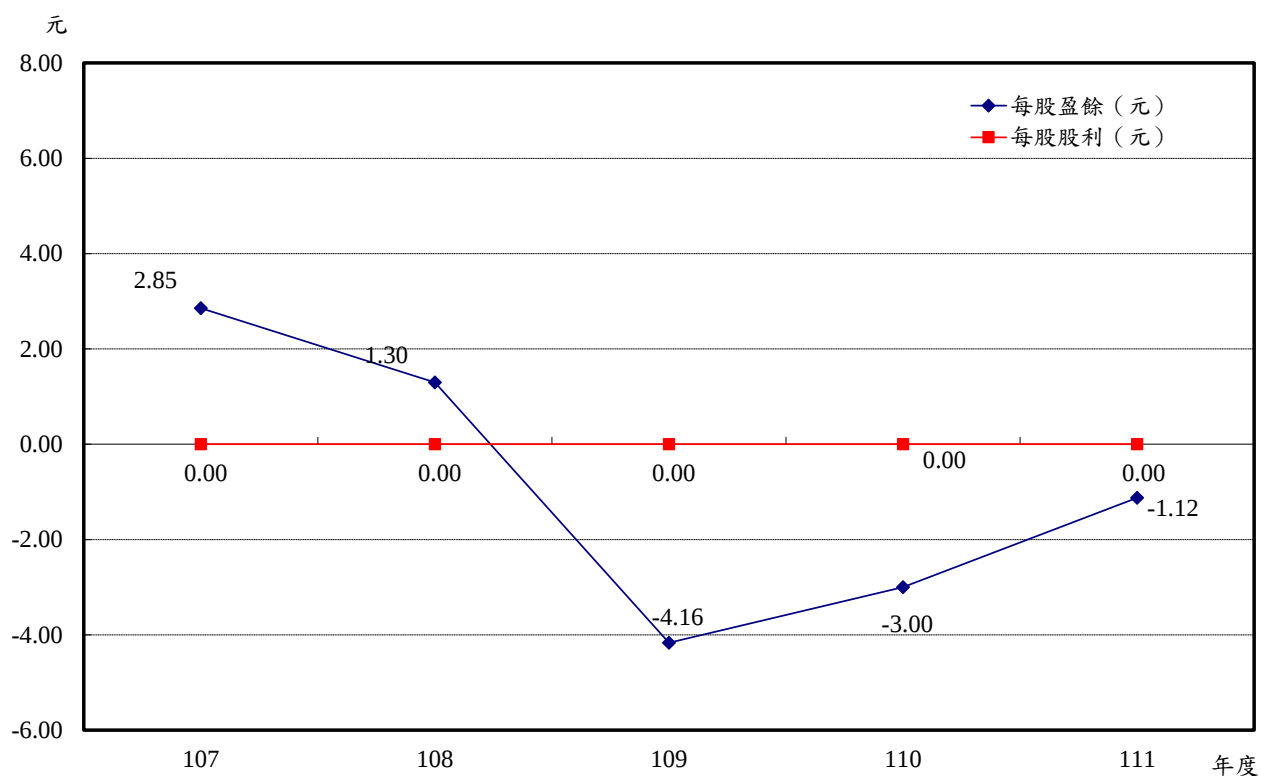


單位：新臺幣千元

年 度 項 目	107	108	109	110	111
營業利益率(%)	3.42	4.37	3.33	2.20	3.01
$\frac{\text{營業利益(損失)}}{\text{營業收入}}$	$\frac{1,029,458}{30,073,837}$	$\frac{1,336,156}{30,606,131}$	$\frac{1,049,452}{31,489,386}$	$\frac{687,910}{31,218,188}$	$\frac{974,615}{32,369,732}$
淨利率 (%)	1.31	0.63	-1.95	-1.42	-0.51
$\frac{\text{本期淨利(淨損)}}{\text{營業收入}}$	$\frac{394,913}{30,073,837}$	$\frac{191,399}{30,606,131}$	$\frac{-614,312}{31,489,386}$	$\frac{-442,712}{31,218,188}$	$\frac{-165,779}{32,369,732}$

註：107至109年度為審定決算數，110年度為院核預算數。

最近 5 年每股盈餘及每股股利

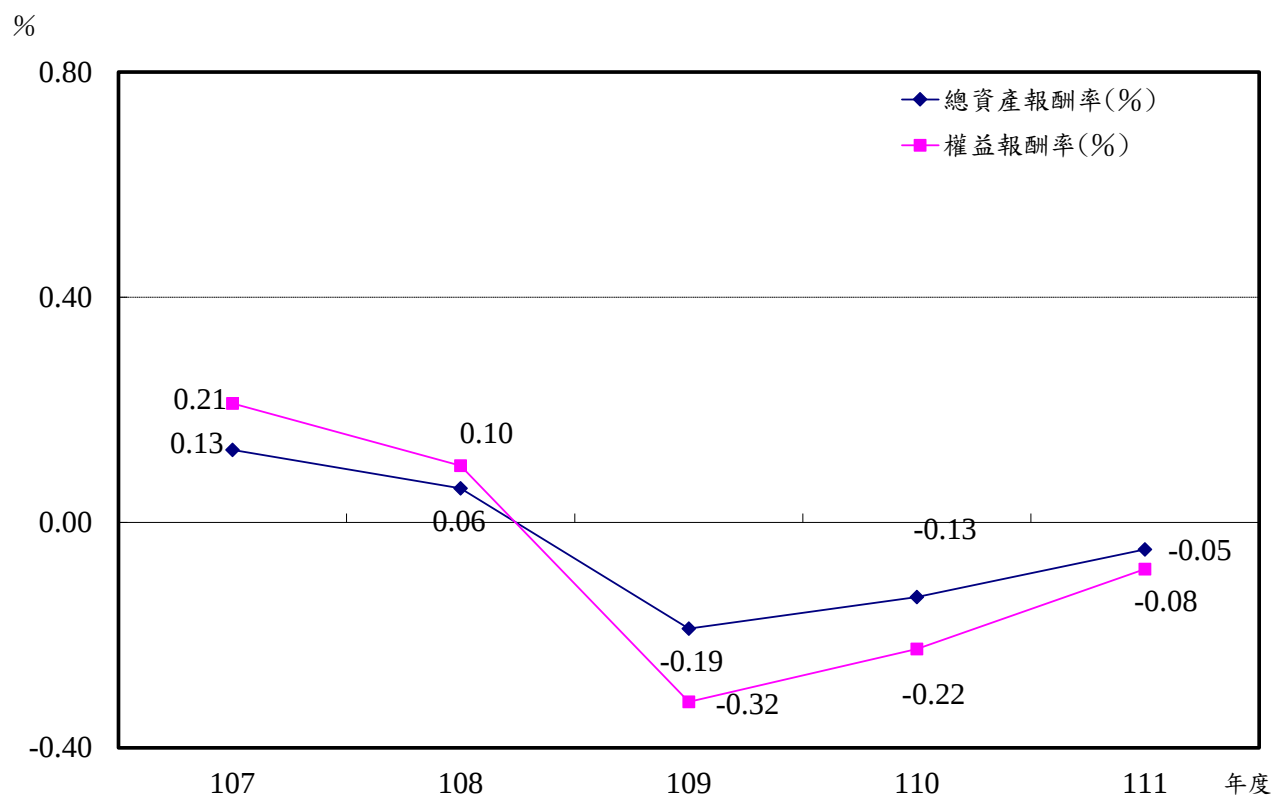


項 目 \ 年 度	107	108	109	110	111
每股盈餘 (元)	2.85	1.30	-4.16	-3.00	-1.12
$\frac{\text{淨利} - \text{特別股股利 (千元)}}{\text{普通股流通在外股權 (千股)}}$	$\frac{394,913}{138,333}$	$\frac{191,399}{147,500}$	$\frac{-614,312}{147,500}$	$\frac{-442,712}{147,500}$	$\frac{-165,779}{147,500}$
每股股利 (元)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

註：1.107至109年度為審定決算數，110年度為院核預算數。

2.每股盈餘係「損益預計表」中之本期淨利(淨損)，不含其他綜合損益。

最近 5 年總資產報酬率及權益報酬率



單位：新臺幣千元

年 度 項 目	107	108	109	110	111
總資產報酬率(%)	0.13	0.06	-0.19	-0.13	-0.05
本期淨利(淨損) 平均資產總額	394,913 306,438,075	191,399 315,642,978	-614,312 327,018,796	-442,712 334,617,071	-165,779 345,760,881
權益報酬率(%)	0.21	0.10	-0.32	-0.22	-0.08
本期淨利(淨損) 平均權益總額	394,913 186,545,459	191,399 189,546,910	-614,312 192,856,022	-442,712 197,193,081	-165,779 200,631,433

註：107至109年度為審定決算數，110年度為院核預算數。

21,117 千元，並考量以下政策因素影響金額計 2,645,927 千元後，調整為稅前盈餘 2,459,031 千元。

(a)水價未調整，影響盈餘金額 1,835,133 千元：依自來水法第 59 條：「自來水價之訂定，…以水費收入抵償其所需成本，並獲得合理之利潤；…」之規定，本公司合理報酬應予維持，俾能以事業發展事業。惟因受政府政策影響，無法合理調整水價，爰依經濟部 100 年 10 月 14 日「經濟部所屬事業績效獎金審議委員會議」決議，自審議 100 年度政策因素起，本項政策因素認列公式為： $(95 \text{ 年至 } 99 \text{ 年本項政策因素所申算之影響金額平均數} / 95 \text{ 年至 } 99 \text{ 年審定決算售水量平均數}) \times \text{該年度售水量}$ 。

(b)離島供水虧損未獲政府依法撥補 119,563 千元：從事離島供水，依「離島建設條例」及「離島自來水虧損補助辦法」所訂之公式計算，111 年度離島供水虧損金額預估為 489,287 千元，其中 369,724 千元由水利署納編 111 年度預算(離島地區用水差價補貼)，而本公司對等編列於 111 年度預算損益預計表之「政府補助收入」內；另 119,563 千元則納入本年度預算盈餘政策性因素影響數。若屆時該署未予補助，則全數納入影響決算盈餘政策性因素金額。

(c)配合中央水資源調度計畫政策向北水處購置清水 545,542 千元：配合中央「水資源調度計畫」政策，須向北水處購用清水，其所增加之成本，依據以往年度經營績效獎金審議委員會議之結論計算。

(d)配合水利署調度政策取用未控水，增加淨水處理成本 16,907 千元。

(e)配合水利署調度政策增加動力費 128,782 千元。

②經衡酌經營狀況、用人費負擔情形及調整上開政策因素後之淨利等，在公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則所定用人費用限額內，共編列 1.2 個月薪資總額之績效獎金，計 409,333 千元。

(3)本年度經營績效獎金係按預算稅前淨利並考量政策因素等編列，惟實際執行時，考核獎金視行政院核定考成情形核發；績效獎金則按決算營業收入、淨利與用人費用審定情形，以及主管機關核定政策因素影響情形，依獎金核發規定核算發給。

2. 109 年度考核獎金及績效獎金核發情形：

(1) 109 年度決算提列考核獎金 2 個月計 626,770 千元，績效獎金 2.4 個月計 747,842 千元。

(2) 本公司 109 年度工作考成等第奉行政院核定為甲等，考核獎金可核發月數為 2 個月，績效獎金按年度淨利、營業收入、用人費用審定決算數及主管機關核定政策因素影響情形申算，可核發月數為 2.4 個月。茲因前開二項獎金均未全數核發完竣，爰改為揭露 108 年度核發情形：

① 考核獎金：108 年度工作考成等第奉行政院核定為甲等，考核獎金為 2 個月，其核發情形揭露如下表。

獎金月數	0	0.01~1.00	1.01~2.00	2.01~3.00
人 數	7	623	1,515	3,983
金額(千元)	0	11,753	131,499	488,021

註：考核獎金係包含考績獎金及工作獎金兩部分，其中考績獎金之核發對象以年度內參與考核(績)者為限，工作獎金則以預算員額內人員、不定期契約工及僱用滿 6 個月以上之定期契約工為核發對象。

② 績效獎金：108 年度審定決算稅前盈餘 185,648 千元，考量政策因素影響金額 2,477,486 千元後仍為盈餘，依「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定計算年度績效獎金月數為 2.4 個月，核發情形揭露如下表。

獎金月數	0	0.01~1.00	1.01~2.00	2.01~3.00	3.01~4.00
人 數	3	254	565	5,269	20
金額(千元)	0	6,970	35,252	704,952	5,706

(二) 本年度中央政府及其他政府機關投資(預收資本增加) 3,868,600 千元，其內容如下：

1. 離島地區供水改善計畫第二期 358,600 千元。
2. 桃園-新竹備援管線工程計畫 97,000 千元。
3. 曾文南化聯通管工程計畫 150,000 千元。
4. 台南山上淨水場供水系統改善工程計畫 798,000 千元。
5. 老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113 年) 113,000 千元。
6. 備援調度幹管工程計畫 1,067,000 千元。
7. 建置水資源智慧管理及創新節水技術計畫 40,000 千元。
8. 加強平地人工湖及伏流水推動計畫-烏溪伏流水二期 50,000 千元。
9. 無自來水地區供水改善計畫第四期—自來水延管工程 1,113,000 千元。

10.老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113 年)操作維護費
82,000 千元。

(三)主要產品設備能量及其運用情形：

111 年度淨水場出水能力預計為每日 13,788,182 立方公尺，依據 111 年度事業計畫，預估生產水量為 3,342,365,000 立方公尺，扣除北水預估支援水量 251,041,000 立方公尺，預計出水量為 3,091,324,000 立方公尺，約為每日 8,469,381 立方公尺，設備利用率為 61.42%，較 110 年度 60.11%，增加 1.31 個百分點。

損 益 預 計 表

中華民國111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	%
31,489,386	100.00	營業收入	41	32,369,732	100.00	31,218,188	100.00	1,151,544	3.69
28,084,367	89.19	銷售收入	4101	28,907,319	89.30	27,965,451	89.58	941,868	3.37
28,084,367	89.19	給水收入	410105	28,907,319	89.30	27,965,451	89.58	941,868	3.37
2,239,529	7.11	勞務收入	4102	2,119,370	6.55	2,009,430	6.44	109,940	5.47
2,222,686	7.06	用戶新設給水裝置收入	410216	2,100,370	6.49	1,990,430	6.38	109,940	5.52
16,843	0.05	觀光遊樂收入	410217	19,000	0.06	19,000	0.06	0	0.00
1,165,490	3.70	其他營業收入	4198	1,343,043	4.15	1,243,307	3.98	99,736	8.02
339,717	1.08	代理收入	419803	381,726	1.18	344,277	1.10	37,449	10.88
626,730	1.99	政府補助收入	419804	770,767	2.38	710,819	2.28	59,948	8.43
199,042	0.63	什項營業收入	419898	190,550	0.59	188,211	0.60	2,339	1.24
26,889,725	85.39	營業成本	51	27,632,504	85.37	26,788,022	85.81	844,482	3.15
24,910,274	79.11	銷售成本	5101	25,764,289	79.59	24,996,762	80.07	767,527	3.07
5,872,708	18.65	原水費用	510114	6,003,223	18.55	5,906,248	18.92	96,975	1.64
4,868,929	15.46	淨水費用	510115	4,947,500	15.28	5,023,143	16.09	-75,643	-1.51
14,168,637	44.99	供水費用	510116	14,813,566	45.76	14,067,371	45.06	746,195	5.30
1,975,574	6.27	勞務成本	5102	1,863,198	5.76	1,786,787	5.72	76,411	4.28
1,931,000	6.13	用戶新設給水裝置成本	510216	1,820,233	5.62	1,740,251	5.57	79,982	4.60
44,574	0.14	觀光遊樂費用	510217	42,965	0.13	46,536	0.15	-3,571	-7.67
3,877	0.01	其他營業成本	5198	5,017	0.02	4,473	0.01	544	12.16
3,877	0.01	代理費用	519803	5,017	0.02	4,473	0.01	544	12.16
4,599,661	14.61	營業毛利（毛損）	61	4,737,228	14.63	4,430,166	14.19	307,062	6.93
3,550,209	11.27	營業費用	52	3,762,613	11.62	3,742,256	11.99	20,357	0.54
2,471,940	7.85	業務費用	5202	2,558,295	7.90	2,563,396	8.21	-5,101	-0.20
2,471,940	7.85	業務費用	520201	2,558,295	7.90	2,563,396	8.21	-5,101	-0.20
1,023,688	3.25	管理費用	5203	1,109,956	3.43	1,097,871	3.52	12,085	1.10
1,023,688	3.25	管理費用	520301	1,109,956	3.43	1,097,871	3.52	12,085	1.10
54,581	0.17	其他營業費用	5298	94,362	0.29	80,989	0.26	13,373	16.51
9,052	0.03	研究發展費用	529801	15,249	0.05	14,730	0.05	519	3.52
45,529	0.14	員工訓練費用	529802	79,113	0.24	66,259	0.21	12,854	19.40
1,049,452	3.33	營業利益（損失）	62	974,615	3.01	687,910	2.20	286,705	41.68

台灣自來水股份有限公司
損 益 預 計 表

中華民國111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	%
411,694	1.31	營業外收入	49	433,763	1.34	462,851	1.48	-29,088	-6.28
411,694	1.31	其他營業外收入	4998	433,763	1.34	462,851	1.48	-29,088	-6.28
31,990	0.10	投資性不動產收入	499801	50,653	0.16	30,250	0.10	20,403	67.45
56,410	0.18	賠償收入	499802	53,112	0.16	71,820	0.23	-18,708	-26.05
580	0.00	利息收入	499804	579	0.00	1,102	0.00	-523	-47.46
34,328	0.11	租賃收入	499806	64,655	0.20	41,848	0.13	22,807	54.50
18,847	0.06	處分不動產、廠房 及設備利益	499826			32,671	0.10		
3,196	0.01	處分投資性不動產利益	499828	21,117	0.07	18,036	0.06	3,081	17.08
266,344	0.85	什項收入	499898	243,647	0.75	267,124	0.86	-23,477	-8.79
2,190,388	6.96	營業外費用	59	1,574,157	4.86	1,593,473	5.10	-19,316	-1.21
558,308	1.77	財務成本	5901	605,517	1.87	653,917	2.09	-48,400	-7.40
558,308	1.77	利息費用	590101	605,517	1.87	653,917	2.09	-48,400	-7.40
1,632,079	5.18	其他營業外費用	5998	968,640	2.99	939,556	3.01	29,084	3.10
4,773	0.02	投資性不動產費用	599801	12,836	0.04	3,870	0.01	8,966	231.68
1,112	0.00	租賃費用	599806	1,559	0.00	1,308	0.00	251	19.19
1,974	0.01	優存超額利息	599807	1,154	0.00	2,778	0.01	-1,624	-58.46
10,729	0.03	資產減損損失	599826						
593,824	1.89	資產報廢損失	599835	623,346	1.93	621,504	1.99	1,842	0.30
1,019,667	3.24	什項費用	599898	329,745	1.02	310,096	0.99	19,649	6.34
-1,778,694	-5.65	營業外利益（損失）	63	-1,140,394	-3.52	-1,130,622	-3.62	-9,772	0.86
-729,241	-2.32	稅前淨利（淨損）	64	-165,779	-0.51	-442,712	-1.42	276,933	-62.55
-114,929	-0.36	所得稅費用（利益）	65						
-114,929	-0.36	所得稅費用（利益）	6501						
-114,929	-0.36	所得稅費用（利益）	650101						
-614,312	-1.95	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	-165,779	-0.51	-442,712	-1.42	276,933	-62.55
-614,312	-1.95	本期淨利（淨損）	68	-165,779	-0.51	-442,712	-1.42	276,933	-62.55

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為預算案數。

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。

台灣自來水股份有限公司

損 益 預 計 表 說 明

中華民國111年度

科 目	說 明
給水收入	參見第65頁給水收入明細表
用戶新設給水裝置收入	參見第66頁用戶新設給水裝置收入明細表
觀光遊樂收入	參見第66頁觀光遊樂收入明細表
代理收入	參見第67頁代理收入明細表
政府補助收入	參見第67頁政府補助收入明細表
什項營業收入	參見第67頁什項營業收入明細表
原水費用	參見第69頁原水費用明細表
淨水費用	參見第73頁淨水費用明細表
供水費用	參見第77頁供水費用明細表
用戶新設給水裝置成本	參見第81頁用戶新設給水裝置成本明細表
觀光遊樂費用	參見第84頁觀光遊樂費用明細表
代理費用	參見第88頁代理費用明細表
業務費用	參見第90頁業務費用明細表
管理費用	參見第95頁管理費用明細表
研究發展費用	參見第99頁研究發展費用明細表
員工訓練費用	參見第99頁員工訓練費用明細表
投資性不動產收入	參見第68頁投資性不動產收入明細表
賠償收入	參見第68頁賠償收入明細表
利息收入	參見第68頁利息收入明細表
租賃收入	參見第68頁租賃收入明細表
處分投資性不動產利益	參見第68頁處分投資性不動產利益明細表
什項收入	參見第68頁什項收入明細表
利息費用	參見第104頁利息費用明細表
投資性不動產費用	參見第104頁投資性不動產費用明細表
租賃費用	參見第104頁租賃費用明細表
優存超額利息	參見第104頁優存超額利息明細表
資產報廢損失	參見第104頁資產報廢損失明細表
什項費用	參見第104頁什項費用明細表
其他綜合損益	無

台灣自來水股份有限公司
盈 虧 撥 補 預 計 表
 中華民國111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	13,451	
累積盈餘	8102		
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	8107	13,451	
分 配 之 部	82	13,451	
留存事業機關者	8207	13,451	
填補虧損	820701	13,451	
虧 損 之 部	83	703,414	
本期淨損	8301	165,779	
累積虧損	8302	537,635	
填 補 之 部	84	703,414	
事業機關負擔者	8406	703,414	
撥用盈餘	840601	13,451	
待填補之虧損	840605	689,963	

台灣自來水股份有限公司
現金流量預計表

中華民國111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	-165,779	
稅前淨利(淨損)	9003	-165,779	
利息股利之調整	9004	604,938	1.利息收入579千元。 2.利息費用605,517千元。
未計利息股利之稅前淨利(淨損)	9005	439,159	
調整項目	9006	10,189,474	1.呆帳損失編列數4,000千元。 2.各項資產折舊費用9,742,926千元。 3.攤銷237,391千元： (1)攤銷電腦軟體36,428千元。 (2)攤銷原水權益150,945千元。 (3)攤銷其他遞延資產50,018千元。 4.沖轉遞延負債：攤銷遞延收入397,245千元。 5.處理資產損失602,229千元。 (1)變賣投資性不動產資產盈餘21,117千元。 (2)報廢不動產、廠房及設備損失623,346千元。 6.存貨整理損失673千元。 7.流動資產項下：應收款項增加500千元。
未計利息股利之現金流入(流出)	9007	10,628,633	
收取利息	9008	579	
支付利息	9010	-565,173	1.利息費用:605,517千元。 2.租賃負債利息:40,344千元。
退還(支付)所得稅	9012	-4,865	
營業活動之淨現金流入(流出)	91	10,059,174	
投資活動之現金流量	92		
減少投資性不動產	9206	45,206	變賣投資性不動產淨收入45,206千元。
無形資產及其他資產淨減(淨增)	9209	-63,175	1.增加委外開發設計應用軟體或購置個別金額超過1萬元之電腦軟體等經費56,690千元。 2.電力線路補助費2,000千元。 3.繳納路權單位之路面修護保固保證金6,000千元。 4.變賣待整理資產淨收入1,515千元。

台灣自來水股份有限公司
現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編號		
增加不動產、廠房及設備	9216	-21,539,649	1.專案計畫16,736,819千元。 2.一般建築及設備計畫4,802,830千元。
投資活動之淨現金流入(流出)	93	-21,557,618	
籌資活動之現金流量	94		
增加長期債務	9405	24,400,000	預計長期債務舉借數。
其他負債淨增(淨減)	9407	456,798	1.科技部中部科學工業園區管理局補助工程款20,000千。 2.科技部南部科學工業園區管理局補助工程款269,500千元。 3.文化部文化資產局補助工程款4,230千元。 4.各縣市政府增設消防栓設備補助工程款100,000千元。 5.玉新開發建設有限公司補助工程款1,068千元。 6.台灣積體電路製造股份有限公司補助工程款20,000千。 7.老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)地方政府配合款42,000千元。
增加資本、公積及填補虧損	9408	3,868,600	政府投資3,868,600千元，包括： 1.離島地區供水改善計畫第二期358,600千元。 2.桃園-新竹備援管線工程計畫97,000千元。 3.曾文南化聯通管工程計畫150,000千元。 4.台南山上淨水場供水系統改善工程計畫798,000千元。 5.老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)113,000千元。 6.備援調度幹管工程計畫1,067,000千元。 7.建置水資源智慧管理及創新節水技術計畫40,000千元。 8.加強平地人工湖及伏流水推動計畫一烏溪伏流水二期50,000千元。 9.無自來水地區供水改善計畫第四期一自來水延管工程1,113,000千元。 10.老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)操作維護費82,000千元。
減少長期債務	9410	-17,608,250	長期債務預計本年度償還數17,608,250千元。
其他籌資活動之現金流出	9415	-227,629	支付租賃負債之本金227,629千元。
籌資活動之淨現金流入(流出)	95	10,889,519	
現金及約當現金之淨增(淨減)	97	-608,925	
期初現金及約當現金	98	894,439	
期末現金及約當現金	99	285,514	

註：

1. 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。
2. 本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損益、折舊及減損、攤銷、沖轉遞延負債、處理資產損失(利益)、流動資產淨減(淨增)。

台灣自來水股份有限公司現金流量預計表說明

中華民國111年度

一、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。

二、不影響現金及約當現金之投資及籌資活動：

(一) 投資活動：

1.減少不動產、廠房及設備：資產報廢殘餘價值1,515千元，轉列待整理資產。

2.其他資產淨增：資產報廢殘餘價值1,515千元，轉入待整理資產。

3.增加使用權資產：IFRS 16公報認列之租賃負債48,000千元，轉入使用權資產。

4.增加不動產、廠房及設備：

(1)縣市政府配合本公司辦理「老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)」，完工後轉列本公司財產，增加不動產、廠房及設備57,000千元。

(2)基於使用者付費精神，用戶配合負擔本公司辦理「老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)」，完工後轉列本公司財產，增加不動產、廠房及設備43,000千元。

(二) 籌資活動：

1.增加短期債務：長期債務下年度預計償還30,009,063千元，轉入短期債務。

2.減少長期債務：長期債務下年度預計償還30,009,063千元，轉列短期債務。

3.增加租賃負債：IFRS 16公報認列之租賃負債48,000千元，以反映未來的租金支出。

4.增加其他負債：

(1)縣市政府配合本公司辦理「老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)」，轉入「遞延收入」57,000千元。

(2)基於使用者付費精神，用戶配合負擔本公司辦理「老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)」，轉入「遞延收入」43,000千元。

台灣自來水股份有限公司

銷售收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	數量	單價(元)	金額(千元)
名稱	編號				
給水收入	410105				28,907,319
基本費收入		日	365	10,081,079	3,679,594
售水收入		千噸	2,630,441	9,590	25,225,929
一般用水		千噸	1,813,444	8,680	15,740,693
工業用水		千噸	678,686	11,263	7,644,040
機關及其他		千噸	138,311	13,312	1,841,196
加水站售水收入		年	1	1,796,000	1,796
合 計					28,907,319

台灣自來水股份有限公司

勞務收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目 及 營 運 項 目		單 位	數 量	單價(元)	金 額
名 稱	編 號				
用戶新設給水裝置收入	410216				2,100,370
用戶新設給水裝置收入		戶	125,022	16,800	2,100,370
觀光遊樂收入	410217				19,000
觀光區門票收入		月	12	1,583,333	19,000
合 計					2,119,370

台灣自來水股份有限公司

其他營業收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣 部 分	合 計
名 稱	編 號		
代理收入	419803	381,726	381,726
代徵廢棄物清除處理費手續費收入		252,587	252,587
代徵污水下水道使用費手續費收入		70,463	70,463
代修用戶內線收入		5,883	5,883
代徵水源保育與回饋費手續費收入		52,793	52,793
政府補助收入	419804	770,767	770,767
資產性政府補助收入		397,245	397,245
收益性政府補助收入		3,609	3,609
離島虧損補助收入		369,724	369,724
環教專案活動補助收入		189	189
什項營業收入	419898	190,550	190,550
非政府補助收入		67,678	67,678
接水費收入		117,896	117,896
代操作收入		4,976	4,976
合 計		1,343,043	1,343,043

台灣自來水股份有限公司

營業外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目		金額	說明
名稱	編號		
其他營業外收入	4998	433,763	
投資性不動產收入	499801	50,653	係包含投資性土地租金收入38,170千元、投資性房屋租金收入9,595千元及觀光區投資性場租收入2,888千元。
賠償收入	499802	53,112	依興辦工程及購買各項器材，廠商違反契約規定及逾期情形之預計件數估列，明細如下： 一、罰款收入36,352千元：包括定作工程罰款收入24,390千元、購置財物罰款收入8,302千元及其他罰款收入3,660千元。 二、沒收保證金12,733千元：包括定作工程沒收保證金7,926千元、購置財物沒收保證金4,389千元及其他沒收保證金418千元。 三、非屬上述二項之賠償收入估計編列4,027千元。
利息收入	499804	579	參考前(109)年度執行數、利率現況及未來利率走勢等因素編列579千元。
租賃收入	499806	64,655	係包含土地租賃收入15,605千元、房屋租賃收入1,327千元、其他租賃收入308千元、觀光區租賃收入768千元、太陽能光電發電設備回饋金46,647千元。
處分投資性不動產利益	499828	21,117	係編列投資性不動產變賣之利益。
什項收入	499898	243,647	參酌近年實績編列，計編列243,647千元，其明細如下： 一、待整理資產變賣收入6,176千元 二、招標文件收入1,585千元。 三、配住宿舍使用費收入6,314千元。 四、代辦訓練收入500千元。 五、收回呆帳及過期帳135,893千元。 六、其他什項收入73,612千元。 七、水表檢測收入550千元。 八、總繳營業稅差額收入450千元。 九、管線毀損收入17,757千元。 十、環教場所收入330千元。 十一、職業安全訓練收入480千元。
合 計		433,763	

台灣自來水股份有限公司

原水費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
5,872,708	5,906,248	原水費用	510114	6,003,223	2,093,530	3,909,693
314,592	366,112	用人費用	5101141	315,462	307,198	8,264
186,235	230,928	正式員額薪資	51011411	194,796	194,796	
1,561	5,946	臨時人員薪資	51011412	5,946		5,946
13,052	15,654	超時工作報酬	51011413	14,643	12,325	2,318
346	371	津貼	51011414	205	205	
64,292	60,968	獎金	51011415	51,946	51,946	
26,551	20,705	退休及卹償金	51011416	18,669	18,669	
22,526	31,502	福利費	51011418	29,220	29,220	
28	38	提繳費	51011419	37	37	
1,616,254	1,541,932	服務費用	5101142	1,745,067	493,008	1,252,059
1,173,952	1,187,175	水電費	51011421	1,212,075	1,706	1,210,369
4,894	5,778	郵電費	51011422	5,743		5,743
4,089	3,895	旅運費	51011423	3,832		3,832
297,403	235,247	修理保養與保固費	51011425	399,723	399,723	
838	981	保險費	51011426	881	881	
38,227	31,264	棧儲、包裝、代理及加工費	51011427	32,115		32,115
96,851	77,592	專業服務費	51011428	90,698	90,698	
2,706,363	2,676,289	材料及用品費	5101143	2,649,259	353	2,648,906
2,706,241	2,676,057	使用材料費	51011431	2,649,259	353	2,648,906
122	232	用品消耗	51011432			
4,119	3,712	租金與利息	5101144	3,334	3,334	
1,015	1,341	地租及水租	51011441	1,103	1,103	
3,104	2,371	機器租金	51011443	2,231	2,231	
1,134,346	1,189,754	折舊及攤銷	5101145	1,183,486	1,183,486	
11,943	12,702	土地改良物折舊	51011451	12,453	12,453	
19,475	18,874	房屋折舊	51011452	20,380	20,380	
736,727	790,737	機械及設備折舊	51011453	784,223	784,223	
1,901	2,003	交通及運輸設備折舊	51011454	2,186	2,186	
506	481	什項設備折舊	51011455	626	626	

台灣自來水股份有限公司

原水費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
164,847	166,092	使用權資產及租賃權益改良折舊	51011456	165,122	165,122	
198,948	198,865	攤銷	51011458	198,496	198,496	
66,393	72,767	稅捐與規費	5101146	60,202	59,738	464
57,727	65,557	土地稅	51011462	53,450	53,450	
858	818	房屋稅	51011464	866	866	
655	659	消費與行為稅	51011465	565	101	464
7,153	5,733	規費	51011467	5,321	5,321	
801	2,850	會費、捐助與分攤	5101147	2,850	2,850	
801	2,850	分攤	51011473	2,850	2,850	
29,839	48,808	損失與賠償給付	5101148	42,539	42,539	
2,807	14,968	各項損失	51011481	13,757	13,757	
27,032	33,840	賠償給付	51011482	28,782	28,782	
	4,024	其他	5101149	1,024	1,024	
	4,024	其他費用	51011491	1,024	1,024	
5,872,708	5,906,248	合 計		6,003,223	2,093,530	3,909,693

原 水 費 用 說 明

中華民國 111 年度

一、用人費用

遵照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及相關規定編列，其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時視實際經營成果，依規定覈實提列。

1. 正式員額薪資：按預算員額，並依行政院核定本公司「分類職位人員薪點薪給表」及「評價職位人員薪點薪給表」編列職員、工員薪資，計 194,796 千元。
2. 臨時人員薪資：係臨時工員工資，計編列 5,946 千元。
3. 超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列超時加班費及不休假加班費，計 14,643 千元。
4. 津貼：按規定標準編列僻地津貼 205 千元。
5. 獎金：按規定依薪資標準編列 2 個月考核獎金及 1.2 個月績效獎金，計 51,946 千元。
6. 退休及卹償金：參照國際會計準則第 19 號「員工福利」規範，編列退休及離職金 18,669 千元。
7. 福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工保險費、傷病醫藥費、體育活動費及其他福利費，計 29,220 千元。
8. 提繳費：依積欠工資墊償基金提繳及墊償管理辦法規定，按工員工資及臨時工員工資總額萬分之二．五編列提繳工資墊償費用 37 千元。

二、服務費用

1. 水電費：配合實際業務需要，編列動力費及工作場所電費、水費，計 1,212,075 千元。
2. 郵電費：參酌業務需要編列電話費及數據通信費 5,743 千元。
3. 旅運費：按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要編列國內旅費暨搬運各取水站及上游廢棄物之貨物運費，計 3,832 千元。
4. 修理保養與保固費：參酌各項設備陳舊程度，以維護公產使用效益為原則，編列土地改良物、一般房屋、機械及設備、交通及運輸設備暨什項設備等所需之修護費，計 399,723 千元(內含水庫及攔河堰維護費，其中仁義潭水庫集水區水土保持工程費 5,500 千元)。
5. 保險費：按實際需要編列機械及設備、交通及運輸設備保險費暨責任保險費等經費，計 881 千元。
6. 棧儲、包裝、代理及加工費：按實際需要編列抽水站、取水口水源地維護與環境整理及廢棄物打撈等委外處理之外包費，計 32,115 千元。
7. 專業服務費：按業務實際需要編列工程及管理諮詢服務費、委託檢驗試驗費暨保警及保全費用，計 90,698 千元。

原 水 費 用 說 明

中華民國 111 年度

三、材料及用品費

使用材料費：係按各水資源局及農田水利署各管理處所訂合約單價編列之原水費，暨按實際需要編列水庫集水區與蓄水域安全巡查之巡邏艇用油、公務車輛用油、機械設備潤滑油及設備零件等經費，計 2,649,259 千元。

四、租金與利息

1. 地租及水租：租用深井及水源等通路用地租金，計編列 1,103 千元。
2. 機器租金：係臨時抽水需要，租用應急用抽水機及發電機所需租金，計編列 2,231 千元。

五、折舊及攤銷

1. 折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎編列 984,990 千元，詳折舊計算表。
2. 攤銷：攤銷原水權益及各項遞延資產，編列 198,496 千元。

六、稅捐與規費

1. 土地稅：依稅法規定應繳納之地價稅，編列 53,450 千元。
2. 房屋稅：原水部門各辦公處所依稅法規定應繳納之房屋稅，編列 866 千元。
3. 消費與行為稅：原水部門合約印花稅及各種機動車輛應繳交之使用牌照稅，計編列 565 千元。
4. 規費：辦理水權登記、河川公地使用費、水庫巡邏艇檢驗及車輛檢驗等繳納之行政規費，暨公務車輛按規定繳納之汽車燃料使用費及空氣污染防制費，計編列 5,321 千元。

七、會費、捐助與分攤

分攤：分攤竹東圳等圳路歲修改善、水資源學術研討會及分攤政府政策性大型公益活動經費，計編列 2,850 千元。

八、損失與賠償給付

1. 各項損失：
災害損失：預計颱風、水災、地震等天然災害造成供水設施損害，計編列 13,757 千元。
2. 賠償給付：國家賠償法實施後之一般損失賠償，及補償農民因本公司施設原水設備致農作物生產損失，計編列 28,782 千元。

九、其他

其他費用：水源巡查補助費及舉發獎金，編列 1,024 千元。

台灣自來水股份有限公司

淨水費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
4,868,929	5,023,143	淨水費用	510115	4,947,500	2,927,997	2,019,503
1,100,831	1,110,204	用人費用	5101151	1,061,462	1,058,617	2,845
659,235	715,500	正式員額薪資	51011511	678,936	678,936	
1,968	1,522	臨時人員薪資	51011512	1,142		1,142
39,778	42,958	超時工作報酬	51011513	43,830	42,127	1,703
1,491	1,231	津貼	51011514	1,358	1,358	
236,039	190,800	獎金	51011515	181,050	181,050	
89,727	62,203	退休及卹償金	51011516	61,948	61,948	
72,479	95,869	福利費	51011518	93,083	93,083	
115	121	提繳費	51011519	115	115	
1,740,287	1,836,912	服務費用	5101152	1,812,164	355,856	1,456,308
195,062	188,991	水電費	51011521	183,110	1,360	181,750
7,905	9,468	郵電費	51011522	8,210		8,210
11,491	11,682	旅運費	51011523	11,155		11,155
27	150	印刷裝訂及公告費	51011524	150		150
258,171	223,635	修理保養與保固費	51011525	248,055	248,055	
999	1,209	保險費	51011526	1,197	1,197	
1,166,208	1,287,945	棧儲、包裝、代理及加工費	51011527	1,255,043		1,255,043
100,403	112,542	專業服務費	51011528	104,323	104,323	
20	1,290	行銷推廣費	5202012B	921	921	
564,068	589,382	材料及用品費	5101153	571,572	12,136	559,436
543,559	567,640	使用材料費	51011531	549,704	9,835	539,869
20,509	21,742	用品消耗	51011532	21,868	2,301	19,567
2,256	2,915	租金與利息	5101154	2,571	2,571	
1,039	1,873	地租及水租	51011541	1,063	1,063	
1,209	1,032	機器租金	51011543	1,500	1,500	
9	10	交通及運輸設備租金	51011544	8	8	
1,399,213	1,397,164	折舊及攤銷	5101155	1,420,867	1,420,867	
82,306	86,792	土地改良物折舊	51011551	86,520	86,520	
56,596	57,352	房屋折舊	51011552	59,593	59,593	

台灣自來水股份有限公司

淨水費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
1,231,411	1,200,149	機械及設備折舊	51011553	1,242,850	1,242,850	
6,102	8,381	交通及運輸設備折舊	51011554	7,640	7,640	
4,602	5,558	什項設備折舊	51011555	5,939	5,939	
18,083	38,873	使用權資產及租賃權益 改良折舊	51011556	18,279	18,279	
112	59	攤銷	51011558	46	46	
60,543	75,596	稅捐與規費	5101156	71,009	70,095	914
43,853	53,216	土地稅	51011562	51,411	51,411	
12,478	14,174	房屋稅	51011564	12,610	12,610	
1,001	1,528	消費與行為稅	51011565	1,374	460	914
3,212	6,678	規費	51011567	5,614	5,614	
1,404	3,347	會費、捐助與分攤	5101157	3,971	3,971	
1,404	3,347	分攤	51011573	3,971	3,971	
326	7,623	損失與賠償給付	5101158	3,884	3,884	
326	5,623	各項損失	51011581	2,884	2,884	
	2,000	賠償給付	51011582	1,000	1,000	
4,868,929	5,023,143	合 計		4,947,500	2,927,997	2,019,503

淨 水 費 用 說 明

中華民國 111 年度

一、用人費用

遵照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及相關規定編列，其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時視實際經營成果，依規定覈實提列。

1. 正式員額薪資：按預算員額，並依行政院核定本公司「分類職位人員薪點薪給表」及「評價職位人員薪點薪給表」編列職員、工員薪資，計 678,936 千元。
2. 臨時人員薪資：編列警衛性巡邏員工資 1,142 千元。
3. 超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列超時加班費及不休假加班費 43,830 千元。
4. 津貼：按規定標準編列僻地津貼 1,358 千元。
5. 獎金：按規定依薪資標準編列 2 個月考核獎金及 1.2 個月績效獎金，計 181,050 千元。
6. 退休及卹償金：參照國際會計準則第 19 號「員工福利」規範，編列退休及離職金，並估列卹償金，計 61,948 千元。
7. 福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工保險費、傷病醫藥費、體育活動費及其他福利費，計 93,083 千元。
8. 提繳費：依積欠工資墊償基金提繳及墊償管理辦法規定，按工員工資及臨時工員工資總額萬分之二·五編列提繳工資墊償費用 115 千元。

二、服務費用

1. 水電費：配合實際業務需要，編列動力費及工作場所電費，計 183,110 千元。
2. 郵電費：參酌業務需要編列電話費及數據通信費 8,210 千元。
3. 旅運費：按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要編列國內旅費及搬運水質消毒藥品之貨物運費，計 11,155 千元。
4. 印刷裝訂及公告費：印製水質年報等印刷費 150 千元。
5. 修理保養與保固費：參酌各項設備陳舊程度以維護公產使用效益為原則，編列土地改良物、一般房屋、機械及設備、交通及運輸設備暨什項設備所需之修護費，計 248,055 千元。
6. 保險費：按實際需要編列機械及設備、交通及運輸設備暨業務實際需要之責任保險費，計 1,197 千元。
7. 棧儲、包裝、代理及加工費：按實際需要編列廢水處理場污泥委託清理、淨水場等維護及環境整理委外承攬、刮洗補砂工作、廢棄物打撈、場站操作委外承攬、海水淡化廠委外操作、高級淨水處理委外、各項設備清洗及污泥清除暨配水池清洗等外包費，計 1,255,043 千元。
8. 專業服務費：按業務實際需要編列工程及管理諮詢服務費、講課鐘點及稿費、委託檢驗試驗費、教育訓練費暨保警及保全費用，計 104,323 千元。

淨 水 費 用 說 明

中華民國 111 年度

9. 行銷推廣費：製作工安宣導品、文宣及相關活動用品 921 千元。

三、材料及用品費

1. 使用材料費：按實際需要編列生產部門使用之各種淨水用藥品、快慢濾砂無煙煤等濾料、公務車輛用油、操作機具用油、抽水機潤滑用油及設備零件等經費，計 549,704 千元。
2. 用品消耗：按業務需要編列報章雜誌、化學藥劑與實驗用品、淨水場養魚試驗用及警犬飼料暨其他什支等經費，計 21,868 千元。

四、租金與利息

1. 地租及水租：租用沉砂池、消毒室等用地租金，計編列 1,063 千元。
2. 機器租金：係臨時抽水需要，租用應急用抽水機及發電機所需租金，計編列 1,500 千元。
3. 交通及運輸設備租金：水庫採樣之船租費，編列 8 千元。

五、折舊及攤銷

1. 折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎編列 1,420,821 千元，詳折舊計算表。
2. 攤銷：攤銷各項遞延資產，編列 46 千元。

六、稅捐與規費

1. 土地稅：依稅法規定應繳納之地價稅，編列 51,411 千元。
2. 房屋稅：淨水部門各辦公處所依稅法規定應繳納之房屋稅，編列 12,610 千元。
3. 消費與行為稅：採購合約用印花稅暨各種機動車輛繳交之使用牌照稅，計編列 1,374 千元。
4. 規費：辦理各項業務需向行政機關等繳納之行政規費、水污染防治費、土壤及地下水污染整治費暨公務車輛按規定繳納之汽車燃料使用費及執照檢驗等規費，計編列 5,614 千元。

七、會費、捐助與分攤

分攤：分攤工業區公共設施維護費暨各項技術及管理研討會等經費，計編列 3,971 千元。

八、損失與賠償給付

1. 各項損失：
災害損失：預計颱風、水災、地震等天然災害造成供水設施損害，計編列 2,884 千元。
2. 賠償給付：國家賠償法實施後之一般損失賠償，編列 1,000 千元。

台灣自來水股份有限公司

供水費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
14,168,637	14,067,371	供水費用	510116	14,813,566	12,005,836	2,807,730
2,561,879	2,563,830	用人費用	5101161	2,595,330	2,575,283	20,047
1,527,225	1,638,420	正式員額薪資	51011611	1,644,708	1,644,708	
12,837	12,962	臨時人員薪資	51011612	12,443	11,121	1,322
101,396	111,280	超時工作報酬	51011613	118,451	99,726	18,725
9,166	9,188	津貼	51011614	9,813	9,813	
547,207	439,984	獎金	51011615	441,525	441,525	
210,905	154,172	退休及卹償金	51011616	163,931	163,931	
	3,500	資遣費	51011617	3,500	3,500	
152,946	194,093	福利費	51011618	200,729	200,729	
198	231	提繳費	51011619	230	230	
3,679,904	3,568,243	服務費用	5101162	3,859,244	2,358,453	1,500,791
1,135,932	1,107,657	水電費	51011621	1,177,321	5,091	1,172,230
55,293	57,406	郵電費	51011622	60,329		60,329
35,976	34,656	旅運費	51011623	35,386		35,386
389	854	印刷裝訂及公告費	51011624	814		814
2,208,823	2,046,259	修理保養與保固費	51011625	2,191,637	2,191,637	
4,343	4,191	保險費	51011626	6,299	6,299	
180,334	194,046	棧儲、包裝、代理及加工費	51011627	232,032		232,032
58,815	123,174	專業服務費	51011628	155,426	155,426	
1,226,725	1,120,871	材料及用品費	5101163	1,290,351	7,580	1,282,771
1,225,554	1,118,923	使用材料費	51011631	1,288,150	5,379	1,282,771
1,171	1,948	用品消耗	51011632	2,201	2,201	
5,199	5,396	租金與利息	5101164	5,666	5,666	
1,729	2,095	地租及水租	51011641	1,684	1,684	
1,791	1,500	機器租金	51011643	1,552	1,552	
1,181	1,290	交通及運輸設備租金	51011644	1,691	1,691	
499	511	什項設備租金	51011645	739	739	
6,608,149	6,715,805	折舊及攤銷	5101165	6,972,902	6,972,902	

台灣自來水股份有限公司

供水費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
46,785	51,357	土地改良物折舊	51011651	48,865	48,865	
47,393	48,356	房屋折舊	51011652	46,605	46,605	
6,467,369	6,559,255	機械及設備折舊	51011653	6,824,723	6,824,723	
14,162	19,095	交通及運輸設備折舊	51011654	17,231	17,231	
8,050	11,336	什項設備折舊	51011655	8,999	8,999	
23,331	25,025	使用權資產及租賃權益 改良折舊	51011656	24,079	24,079	
1,059	1,381	攤銷	51011658	2,400	2,400	
80,486	79,539	稅捐與規費	5101166	81,030	76,909	4,121
41,801	42,950	土地稅	51011662	42,299	42,299	
5,323	4,590	房屋稅	51011664	5,364	5,364	
6,443	6,890	消費與行為稅	51011665	5,562	1,441	4,121
26,919	25,109	規費	51011667	27,805	27,805	
129	187	會費、捐助與分攤	5101167	191	191	
5	5	會費	51011671	5	5	
124	182	分攤	51011673	186	186	
6,166	13,500	損失與賠償給付	5101168	8,852	8,852	
39	7,400	各項損失	51011681	2,913	2,913	
6,127	6,100	賠償給付	51011682	5,939	5,939	
14,168,637	14,067,371	合 計		14,813,566	12,005,836	2,807,730

供水費用說明

中華民國 111 年度

一、用人費用

遵照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及相關規定編列，其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時視實際經營成果，依規定覈實提列。

1. 正式員額薪資：按預算員額，並依行政院核定本公司「分類職位人員薪點薪給表」及「評價職位人員薪點薪給表」編列職員、工員薪資，暨聘請技術顧問人員報酬，計 1,644,708 千元。
2. 臨時人員薪資：係約聘人員薪金及臨時工員工資，計編列 12,443 千元。
3. 超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列超時加班費及不休假加班費，計 118,451 千元。
4. 津貼：按規定標準編列僻地津貼 9,813 千元。
5. 獎金：按規定依薪資標準編列 2 個月考核獎金及 1.2 個月績效獎金，計 441,525 千元。
6. 退休及卹償金：參照國際會計準則第 19 號「員工福利」規範，編列退休及離職金，並估列卹償金，計 163,931 千元。
7. 資遣費：係資遣員工依規定給付之資遣費，編列 3,500 千元。
8. 福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工保險費、傷病醫藥費、體育活動費及其他福利費，計 200,729 千元。
9. 提繳費：依積欠工資墊償基金提繳及墊償管理辦法規定，按工員工資及臨時工員工資總額萬分之二·五編列提繳工資墊償費用 230 千元。

二、服務費用

1. 水電費：配合供水需要，編列動力費、工作場所電費、水費及煤氣費，計 1,177,321 千元。
2. 郵電費：參酌業務需要編列郵費、電話費及廠所集中監控站租用數據線路之數據通信費，計 60,329 千元。
3. 旅運費：按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要編列國內旅費及搬運器材、物料之貨物運費，計 35,386 千元。
4. 印刷裝訂及公告費：印製供水部門各種書表、單、卡及停水通知單等之印刷及裝訂費，編列 814 千元。
5. 修理保養與保固費：參酌各項設備陳舊程度以維護公產使用效益為原則，編列土地改良物、一般房屋、機械及設備、交通及運輸設備暨什項設備所需之修護費，計 2,191,637 千元。
6. 保險費：按實際需要編列一般房屋、機械及設備、交通及運輸設備暨責任保險費，計 6,299 千元。
7. 棧儲、包裝、代理及加工費：配合水量計拆換委外經費、場站維護及環境整理、配水池清洗、辦公場所環境美化清潔、駕駛人力委外、國土資訊委外數化及閘栓委外巡檢等之外包費，計編列 232,032 千元。

供水費用說明

中華民國 111 年度

8. 專業服務費：按本年度業務實際需要編列法律事務費、工程及管理諮詢服務費、委託檢驗試驗費暨保警及保全費用，計 155,426 千元。

三、材料及用品費

1. 使用材料費：按實際需要編列購入澎湖海淡水及向臺北自來水事業處購入清水、出售物料利益、公務車輛用油、設備零件、辦公用具等，計 1,288,150 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列各種事務用品、報章雜誌、檢修漏日夜間作業警示服及其他什支等，計 2,201 千元。

四、租金與利息

1. 地租及水租：係租用配水池、加壓站等用地之土地租金，編列 1,684 千元。
2. 機器租金：係緊急應變時租用抽水機或發電機之租金，編列 1,552 千元。
3. 交通及運輸設備租金：係至離島地區辦理檢漏業務租用機車租金、計畫性停水租用宣傳車租金、電動車租用電池租金，計編列 1,691 千元。
4. 什項設備租金：編列影印機租金 739 千元。

五、折舊及攤銷

1. 折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎編列 6,970,502 千元，詳折舊計算表。
2. 攤銷：攤銷各項遞延資產，編列 2,400 千元。

六、稅捐與規費

1. 土地稅：依稅法規定應繳納之地價稅，編列 42,299 千元。
2. 房屋稅：供水部門各辦公處所依稅法應繳納之房屋稅，編列 5,364 千元。
3. 消費與行為稅：合約或收據之印花稅及各種機動車輛繳交之使用牌照稅，計編列 5,562 千元。
4. 規費：辦理各項業務需向行政機關等繳納之行政規費、道路使用費、公務車輛按規定繳納之汽車燃料使用費、執照檢驗費及空氣污染防制費，計編列 27,805 千元。

七、會費、捐助與分攤

1. 會費：
職業團體會費：係業務需要參加各縣市度量衡商業同業公會會費，編列 5 千元。
2. 分攤：分攤工業區公共設施維護費，編列 186 千元。

八、損失與賠償給付

1. 各項損失：
災害損失：預計颱風、水災、地震等天然災害造成供水設施損害，計編列 2,913 千元。
2. 賠償給付：供水管線破漏損害他人農作物、財物之損失賠償，計編列 5,939 千元。

台灣自來水股份有限公司
用戶新設給水裝置成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
1,931,000	1,740,251	用戶新設給水裝置成本	510216	1,820,233	313,335	1,506,898
274,636	321,497	用人費用	5102161	317,551	304,736	12,815
151,516	200,556	正式員額薪資	51021611	193,524	193,524	
7,343	5,840	臨時人員薪資	51021612	9,505		9,505
10,413	12,417	超時工作報酬	51021613	12,670	12,277	393
289	296	津貼	51021614	309	309	
63,685	53,481	獎金	51021615	51,606	51,606	
21,946	21,001	退休及卹償金	51021616	20,959	20,959	
19,414	27,871	福利費	51021618	28,943	26,026	2,917
30	35	提繳費	51021619	35	35	
1,370,790	1,166,821	服務費用	5102162	1,229,028	4,017	1,225,011
432	570	水電費	51021621	570	570	
1,506	1,820	郵電費	51021622	1,813		1,813
4,392	3,665	旅運費	51021623	3,834		3,834
273	554	印刷裝訂及公告費	51021624	453		453
2,320	2,608	修理保養與保固費	51021625	2,061	2,061	
476	507	保險費	51021626	457	457	
1,360,602	1,155,653	棧儲、包裝、代理及加工費	51021627	1,218,911		1,218,911
790	1,444	專業服務費	51021628	929	929	
282,135	247,649	材料及用品費	5102163	268,483	640	267,843
281,851	247,298	使用材料費	51021631	268,155	312	267,843
284	351	用品消耗	51021632	328	328	
191	203	折舊及攤銷	5102165	428	428	
1	4	房屋折舊	51021652	3	3	
168	197	機械及設備折舊	51021653	375	375	
22	2	交通及運輸設備折舊	51021654	50	50	
3,248	4,081	稅捐與規費	5102166	4,743	3,514	1,229
1,397	1,242	消費與行為稅	51021665	1,481	252	1,229
1,851	2,839	規費	51021667	3,262	3,262	
1,931,000	1,740,251	合 計		1,820,233	313,335	1,506,898

用戶新設給水裝置成本說明

中華民國 111 年度

一、用人費用

遵照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及相關規定編列，其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時視實際經營成果，依規定覈實提列。

1. 正式員額薪資：按預算員額，並依行政院核定本公司「分類職位人員薪點薪給表」及「評價職位人員薪點薪給表」編列職員、工員薪資，計 193,524 千元。
2. 臨時人員薪資：係用戶新裝用水設備之臨時工員工資，編列 9,505 千元。
3. 超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列超時加班費及不休假加班費 12,670 千元。
4. 津貼：按規定標準編列僻地津貼 309 千元。
5. 獎金：按規定依薪資標準編列 2 個月考核獎金及 1.2 個月績效獎金，計 51,606 千元。
6. 退休及卹償金：參照國際會計準則第 19 號「員工福利」規範，編列退休及離職金，計 20,959 千元。
7. 福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工保險費、傷病醫藥費、提撥福利金、體育活動費及其他福利費，計 28,943 千元。
8. 提繳費：依積欠工資墊償基金提繳及墊償管理辦法規定，按工員工資及臨時工員工資總額萬分之二・五編列提繳工資墊償費用 35 千元。

二、服務費用

1. 水電費：依新裝部門需要，編列工作場所電費 570 千元。
2. 郵電費：參酌業務需要編列郵費及電話費，計 1,813 千元。
3. 旅運費：按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要編列國內旅費及搬運用戶新裝材料之貨物運費，計 3,834 千元。
4. 印刷裝訂及公告費：印製用戶新裝部門用申請書、設計書表、領(退)料單及各種報表之印刷及裝訂費，編列 453 千元。
5. 修理保養與保固費：參酌各項設備陳舊程度以維護公產使用效益為原則，編列一般房屋、交通及運輸設備暨什項設備所需之修護費，計 2,061 千元。
6. 保險費：按實際需要編列交通及運輸設備保險費 457 千元。
7. 棧儲、包裝、代理及加工費：委託路權單位路修費及用戶用水設備新裝工程委外承攬之外包費，按本年度實際需要編列 1,218,911 千元。
8. 專業服務費：新裝工程材料委外檢驗費 929 千元。

三、材料及用品費

1. 使用材料費：按實際需要編列用戶新裝工程用物料、用戶新裝用水量計、公務車輛用油及設備零件等經費，計 268,155 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列各種事務用品 328 千元。

用戶新設給水裝置成本說明

中華民國 111 年度

四、折舊及攤銷

折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎編列 428 千元，詳折舊計算表。

五、稅捐與規費

1. 消費與行為稅：係合約或收據之印花稅及各種機動車輛繳交之使用牌照稅，計編列 1,481 千元。
2. 規費：辦理業務需向行政機關繳納之行政規費、公務車輛按規定繳納之汽車燃料使用費及空氣污染防制費，計編列 3,262 千元。

台灣自來水股份有限公司

觀光遊樂費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
44,574	46,536	觀光遊樂費用	510217	42,965	19,888	23,077
25,828	23,526	用人費用	5102171	22,923	9,505	13,418
2,413	2,100	正式員額薪資	51021711	2,040	2,040	
12,664	13,845	臨時人員薪資	51021712	13,153		13,153
826	1,035	超時工作報酬	51021713	1,079	839	240
5,076	3,840	獎金	51021715	3,888	3,888	
3,403	1,182	退休及卹償金	51021716	1,231	1,231	
1,444	1,522	福利費	51021718	1,530	1,505	25
2	2	提繳費	51021719	2	2	
13,216	14,068	服務費用	5102172	14,464	4,856	9,608
1,131	921	水電費	51021721	921	921	
31	89	郵電費	51021722	89		89
104	140	旅運費	51021723	140		140
133	93	印刷裝訂及公告費	51021724	93		93
2,822	2,883	修理保養與保固費	51021725	3,364	3,364	
155	447	保險費	51021726	247	247	
8,440	9,071	棧儲、包裝、代理及加工費	51021727	9,186		9,186
100	100	公關慰勞費	51021729	100		100
		媒體政策及業務宣導費	5202012A	24	24	
300	324	行銷推廣費	5202012B	300	300	
512	552	材料及用品費	5102173	565	514	51
364	381	使用材料費	51021731	381	330	51
147	171	用品消耗	51021732	184	184	
4,704	8,178	折舊及攤銷	5102175	4,713	4,713	
66	75	土地改良物折舊	51021751	69	69	
1,322	1,423	房屋折舊	51021752	1,309	1,309	
51	93	機械及設備折舊	51021753	58	58	
115	128	交通及運輸設備折舊	51021754	122	122	
3	4	什項設備折舊	51021755	4	4	

台灣自來水股份有限公司

觀光遊樂費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
3,120	6,428	使用權資產及租賃權益 改良折舊	51021756	3,130	3,130	
27	27	攤銷	51021758	21	21	
290	176	稅捐與規費	5102176	264	264	
235	120	房屋稅	51021764	235	235	
19	20	消費與行為稅	51021765	16	16	
36	36	規費	51021767	13	13	
25	36	會費、捐助與分攤	5102177	36	36	
25	36	會費	51021771	36	36	
44,574	46,536	合 計		42,965	19,888	23,077

觀光遊樂費用說明

中華民國 111 年度

一、用人費用

係遵照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及相關規定編列，其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時視實際經營成果，依規定覈實提列。

1. 正式員額薪資：按預算員額，並依行政院核定本公司「分類職位人員薪點薪給表」及「評價職位人員薪點薪給表」編列職員薪資 2,040 千元。
2. 臨時人員薪資：係聘用觀光區什務性契約工及例假日、國定特別假日臨時收票與管理工資，計編列 13,153 千元。
3. 超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列超時加班費及不休假加班費，計 1,079 千元。
4. 獎金：按規定依薪資標準編列 2 個月考核獎金及 1.2 個月績效獎金，計 3,888 千元。
5. 退休及卹償金：參照國際會計準則第 19 號「員工福利」規範，編列退休及離職金 1,231 千元。
6. 福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工保險費、傷病醫藥費、提撥福利金、體育活動費及其他福利費，計 1,530 千元。
7. 提繳費：依積欠工資墊償基金提繳及墊償管理辦法規定，按工員工資及臨時工員工資總額萬分之二・五編列提繳工資墊償費用 2 千元。

二、服務費用

1. 水電費：配合觀光部門需要，編列水族館、工作場所電費及煤氣費，計 921 千元。
2. 郵電費：參酌業務需要編列電話費 89 千元。
3. 旅運費：按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要編列國內旅費及搬運物品之貨物運費，計 140 千元。
4. 印刷裝訂及公告費：印製各種門票、單據、帳冊、報表、簡報資料之印刷及裝訂費，編列 93 千元。
5. 修理保養與保固費：參酌各項設備陳舊程度以維護公產使用效益為原則，編列土地改良物、一般房屋、機械及設備、交通及運輸設備暨什項設備所需之修護費，計 3,364 千元。
6. 保險費：按實際需要編列一般房屋、交通及運輸設備暨遊客平安及意外責任保險費，計 247 千元。
7. 棧儲、包裝、代理及加工費：係澄清湖合作業者代售觀光區門票，手續費暨環境美化及清潔工作委外承攬之外包費，計編列 9,186 千元。
8. 公關慰勞費：推展業務所需之應酬、接待外賓、饋贈等費用，編列 100 千元。

觀光遊樂費用說明

中華民國 111 年度

9. 媒體政策及業務宣導費：澄清湖觀光區旅遊廣告媒體托播費，編列 24 千元。

10.行銷推廣費：環境教育園區生態導覽光碟製作及行銷宣導品，編列 300 千元。

三、材料及用品費

1. 使用材料費：係觀光區機具用油、公務車輛用油暨設備零件，計編列 381 千元。

2. 用品消耗：依業務需要編列各種事務用品、報章雜誌、收票人員服裝及其他什支等費用，計 184 千元。

四、折舊及攤銷

1. 折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎編列 4,692 千元，詳折舊計算表。

2. 攤銷：攤銷各項遞延資產，編列 21 千元。

五、稅捐與規費

1. 房屋稅：辦公處所依稅法規定應繳納之房屋稅，編列 235 千元。

2. 消費與行為稅：各種機動車輛繳交之使用牌照稅，編列 16 千元。

3. 規費：因辦理觀光業務向行政機關等繳納之行政規費及公務車輛按規定繳納之汽車燃料使用費，計編列 13 千元。

六、會費、捐助與分攤

會費：係業務需要參加觀光協會團體會員會費，編列 36 千元。

[illegible]

代 理 費 用 說 明

中華民國 111 年度

一、用人費用

福利費：按代修用戶內線收入提撥福利金，編列 8 千元。

二、服務費用

棧儲、包裝、代理及加工費：係解繳清潔規費及水源保育與回饋費之匯費，編列 87 千元。

三、材料及用品費

使用材料費：係代修用戶內線所需之零星物料費用，編列 4,922 千元。

台灣自來水股份有限公司

業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
2,471,940	2,563,396	業務費用	520201	2,558,295	1,721,163	837,132
1,338,597	1,342,032	用人費用	5202011	1,299,354	1,257,647	41,707
794,073	847,872	正式員額薪資	52020111	811,440	811,440	
2,696	2,824	臨時人員薪資	52020112	2,900	1,812	1,088
46,193	49,621	超時工作報酬	52020113	51,229	48,623	2,606
954	1,129	津貼	52020114	1,251	1,251	
285,189	226,525	獎金	52020115	216,816	216,816	
100,694	83,425	退休及卹償金	52020116	83,654	83,654	
108,706	130,533	福利費	52020118	131,964	93,951	38,013
92	103	提繳費	52020119	100	100	
864,861	922,193	服務費用	5202012	954,364	176,486	777,878
7,099	6,857	水電費	52020121	4,850	4,850	
328,531	334,035	郵電費	52020122	338,330		338,330
9,161	9,022	旅運費	52020123	9,250		9,250
54,234	54,047	印刷裝訂及公告費	52020124	55,652	76	55,576
32,994	51,635	修理保養與保固費	52020125	49,938	49,938	
1,746	1,859	保險費	52020126	2,966	2,566	400
340,363	347,171	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	368,322		368,322
75,313	101,178	專業服務費	52020128	108,374	108,374	
5,991	6,000	公關慰勞費	52020129	6,000		6,000
3,920	4,871	媒體政策及業務宣導費	5202012A	4,166	4,166	
5,508	5,518	行銷推廣費	5202012B	6,516	6,516	
21,346	26,494	材料及用品費	5202013	31,192	17,362	13,830
12,143	15,860	使用材料費	52020131	20,441	6,611	13,830
9,203	10,634	用品消耗	52020132	10,751	10,751	
26,556	32,885	租金與利息	5202014	32,638	32,638	
39		地租及水租	52020141	58	58	
17,938	23,836	機器租金	52020143	23,548	23,548	
347	716	交通及運輸設備租金	51011444	500	500	
8,232	8,333	什項設備租金	52020145	8,532	8,532	

台灣自來水股份有限公司

業務費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
197,855	215,228	折舊及攤銷	5202015	214,969	214,969	
1,911	2,883	土地改良物折舊	52020151	1,962	1,962	
16,127	18,028	房屋折舊	52020152	17,907	17,907	
114,141	114,608	機械及設備折舊	52020153	122,684	122,684	
9,846	14,278	交通及運輸設備折舊	52020154	12,184	12,184	
12,977	17,773	什項設備折舊	52020155	15,773	15,773	
4,692	5,051	使用權資產及租賃權益 改良折舊	52020156	8,031	8,031	
38,162	42,607	攤銷	52020158	36,428	36,428	
13,884	15,006	稅捐與規費	5202016	16,507	12,790	3,717
6,535	6,768	土地稅	52020162	6,345	6,345	
2,966	3,355	房屋稅	52020164	3,016	3,016	
3,736	4,052	消費與行為稅	52020165	5,572	1,855	3,717
646	831	規費	52020167	1,574	1,574	
2,648	2,596	會費、捐助與分攤	5202017	2,703	2,703	
2,575	2,554	會費	52020171	2,625	2,625	
74	42	分攤	52020173	78	78	
4,419	4,000	損失與賠償給付	5202018	4,000	4,000	
4,419	4,000	各項損失	52020181	4,000	4,000	
1,772	2,962	其他	5202019	2,568	2,568	
1,772	2,962	其他費用	52020191	2,568	2,568	
2,471,940	2,563,396	合 計		2,558,295	1,721,163	837,132

業 務 費 用 說 明

中華民國 111 年度

一、用人費用

遵照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及相關規定編列，其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時視實際經營成果，依規定覈實提列。

1. 正式員額薪資：按預算員額，並依行政院核定本公司「分類職位人員薪點薪給表」及「評價職位人員薪點薪給表」編列職員、工員薪資，暨聘請法律及財務顧問人員報酬，計 811,440 千元。
2. 臨時人員薪資：係聘用人員薪資及暑期工讀生工資，計編列 2,900 千元。
3. 超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列超時加班費及不休假加班費，計 51,229 千元。
4. 津貼：按規定標準編列僻地津貼 1,251 千元。
5. 獎金：按規定依薪資標準編列 2 個月考核獎金及 1.2 個月績效獎金，計 216,816 千元。
6. 退休及卹償金：參照國際會計準則第 19 號「員工福利」規範，編列退休及離職金，並估列卹償金，計 83,654 千元。
7. 福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工保險費、傷病醫藥費、提撥福利金、體育活動費及其他福利費等，計 131,964 千元。
8. 提繳費：依積欠工資墊償基金提繳及墊償管理辦法規定，按工員工資及臨時工員工資總額萬分之二．五編列提繳工資墊償費用 100 千元。

二、服務費用

1. 水電費：依業務實際需要，編列工作場所電費及煤氣費，計 4,850 千元。
2. 郵電費：參酌業務需要編列寄送委託代繳之繳費憑證、繳費與欠費用戶催繳通知單之郵費及客服專線等電話費暨高速上網專線電信費，計 338,330 千元。
3. 旅運費：按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要編列國內旅費 9,250 千元。
4. 印刷裝訂及公告費：印製水費繳費通知單、電腦套印表單、宣傳資料、業務書表之印刷及裝訂費暨業務及停水公告費，計編列 55,652 千元。
5. 修理保養與保固費：參酌各項設備陳舊程度以維護公產使用效益為原則，編列一般房屋、機械及設備、交通及運輸設備暨什項設備所需之修護費，計 49,938 千元。
6. 保險費：按實際需要編列一般房屋、交通及運輸設備、現金運送及櫃台現金等保險費暨業務場所公共意外責任險，計 2,966 千元。
7. 棧儲、包裝、代理及加工費：按實際需求編列給付郵局、金融機構、超商代收水費之手續費及委外承攬抄表之佣金暨客服中心值機委外經費暨辦公場所環境美化及清潔費等，計 368,322 千元。
8. 專業服務費：係法律事務費、工程及管理諮詢服務費、講課鐘點及稿費、委託檢驗試驗費、電腦軟體服務費暨辦公廳之保全費用，計編列 108,374 千元。
9. 公關慰勞費：推展業務所需之應酬、饋贈等費用，編列 6,000 千元。

業 務 費 用 說 明

中華民國 111 年度

10.媒體政策及業務宣導費：係節約用水、防災及災害應變政策宣導費、重大工程計畫宣導費、廣告媒體託播費及其它，編列 4,166 千元。

11.行銷推廣費：係非屬媒體政策及業務宣導之各項行銷、宣導費用，編列 6,516 千元。

三、材料及用品費

1. 使用材料費：按實際需要編列業務部門使用之水籍水號牌重編及補正、各種零星物料、公務車輛用油暨設備零件，計編列 20,441 千元。

2. 用品消耗：依業務需要編列各種事務用品、報章雜誌、外勤人員與服務(營運)所內勤人員服裝、各項業務會議之誤餐費，計 10,751 千元。

四、租金與利息

1. 地租及水租：租用土地之租金，編列 58 千元。

2. 機器租金：客服中心平台租賃費用及電腦軟、硬體租金暨電信設備租金，編列 23,548 千元。

3. 交通及運輸設備租金：電話總機租金，編列 500 千元。

4. 什項設備租金：影印機租金，編列 8,532 千元。

五、折舊及攤銷

1. 折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎編列 178,541 千元，詳折舊計算表。

2. 攤銷：委外設計開發之電腦軟體及採購 1 萬元以上套裝軟體之攤銷經費，計編列 36,428 千元。

六、稅捐與規費

1. 土地稅：本公司業務部門應繳納之地價稅，編列 6,345 千元。

2. 房屋稅：本公司辦公處所應繳納之房屋稅，編列 3,016 千元。

3. 消費與行為稅：委外抄表合約、各項收款收據等之印花稅及各種機動車輛應繳交之使用牌照稅，計編列 5,572 千元。

4. 規費：公務車輛按規定繳納之行照費及檢驗費、訴訟案行政規費暨汽車燃料使用費，編列 1,574 千元。

七、會費、捐助與分攤**1. 會費：**

①學術團體會費：係業務需要參加中華民國自來水協會等學術團體會費，編列 2,620 千元。

②職業團體會費：係業務需要參加各縣市商會會費，編列 5 千元。

2. 分攤：分攤大樓管理費，編列 78 千元。

八、損失與賠償給付

各項損失：預估催收帳款無法收回估列呆帳損失，編列 4,000 千元。

業 務 費 用 說 明

中華民國 111 年度

九、其他

其他費用：按業務需要編列舉發竊水獎金、警察人員配合取締竊水津貼及志工之誤餐費、交通費及公共意外責任保險費，計 2,568 千元。

台灣自來水股份有限公司

管理費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
1,023,688	1,097,871	管理費用	520301	1,109,956	1,066,874	43,082
756,165	819,742	用人費用	5203011	833,157	827,090	6,067
441,608	521,639	正式員額薪資	52030111	527,075	527,075	
2,221	6,071	臨時人員薪資	52030112	6,107	1,812	4,295
25,414	27,963	超時工作報酬	52030113	30,253	28,481	1,772
298	385	津貼	52030114	400	400	
172,988	143,630	獎金	52030115	144,894	144,894	
76,911	71,316	退休及卹償金	52030116	74,506	74,506	
36,700	48,708	福利費	52030118	49,892	49,892	
25	30	提繳費	52030119	30	30	
83,999	75,547	服務費用	5203012	70,174	37,633	32,541
16,662	18,174	水電費	52030121	14,174	14,174	
4,802	5,408	郵電費	52030122	4,237		4,237
10,514	12,190	旅運費	52030123	12,187		12,187
1,989	2,036	印刷裝訂及公告費	52030124	1,745		1,745
25,827	11,490	修理保養與保固費	52030125	12,168	12,168	
772	759	保險費	52030126	1,438	1,438	
12,904	11,888	棧儲、包裝、代理及 加工費	52030127	11,426		11,426
7,590	10,656	專業服務費	52030128	9,853	9,853	
2,939	2,946	公關慰勞費	52030129	2,946		2,946
7,310	7,334	材料及用品費	5203013	9,822	5,348	4,474
3,436	3,835	使用材料費	52030131	6,400	1,926	4,474
3,873	3,499	用品消耗	52030132	3,422	3,422	
797	1,367	租金與利息	5203014	1,775	1,775	
282	519	地租及水租	52030141	468	468	
515	848	什項設備租金	52030145	1,307	1,307	
157,709	172,967	折舊及攤銷	5203015	175,156	175,156	

台灣自來水股份有限公司

管理費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
8,954	9,907	土地改良物折舊	52030151	9,746	9,746	
32,826	35,582	房屋折舊	52030152	36,068	36,068	
77,833	84,712	機械及設備折舊	52030153	84,697	84,697	
18,365	21,111	交通及運輸設備折舊	52030154	21,607	21,607	
17,525	19,143	什項設備折舊	52030155	20,058	20,058	
2,206	2,512	使用權資產及租賃權益 改良折舊	52030156	2,980	2,980	
17,380	20,587	稅捐與規費	5203016	19,545	19,545	
9,333	11,322	土地稅	52030162	10,867	10,867	
5,446	6,083	房屋稅	52030164	5,488	5,488	
573	587	消費與行為稅	52030165	563	563	
2,028	2,595	規費	52030167	2,627	2,627	
328	327	會費、捐助與分攤	5203017	327	327	
328	327	會費	52030171	327	327	
1,023,688	1,097,871	合 計		1,109,956	1,066,874	43,082

管 理 費 用 說 明

中華民國 111 年度

一、用人費用

遵照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及相關規定編列，其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時視實際經營成果，依規定覈實提列。

1. 正式員額薪資：按預算員額，並依行政院核定本公司「分類職位人員薪點薪給表」及「評價職位人員薪點薪給表」編列職員、工員薪資及董監事報酬，計 527,075 千元。
2. 臨時人員薪資：係聘用人員薪資及臨時工員工資，編列 6,107 千元。
3. 超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列超時加班費及不休假加班費，計 30,253 千元。
4. 津貼：按規定標準編列僻地津貼及機關首長房租水電津貼，計 400 千元。
5. 獎金：按規定依薪資標準編列 2 個月考核獎金及 1.2 個月績效獎金，暨按實際需要編列退休人員服務獎章獎勵金，計 144,894 千元。
6. 退休及卹償金：參照國際財務準則第 19 號「員工福利」規範，編列退休及離職金，並估列卹償金，計 74,506 千元。
7. 福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工保險費、傷病醫藥費，體育活動費、退休福利費及其他福利費等，計 49,892 千元。
8. 提繳費：依積欠工資墊償基金提繳及墊償管理辦法規定，按工員工資及臨時工員工資總額萬分之二，五編列提繳工資墊償費用 30 千元。

二、服務費用

1. 水電費：依業務實際需要，編列工作場所電費及水費 14,174 千元。
2. 郵電費：參酌業務需要編列郵費及電話費 4,237 千元。
3. 旅運費：按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要編列國內旅費 12,187 千元。
4. 印刷裝訂及公告費：印製各種文件、帳冊、書表之印刷及裝訂費，編列 1,745 千元。
5. 修理保養與保固費：參酌各項設備陳舊程度以維護公產使用效益為原則，編列一般房屋、交通及運輸設備暨什項設備所需之修護費，計 12,168 千元。
6. 保險費：按本年度實際需要編列一般房屋、交通及運輸設備保險費 1,438 千元。
7. 棧儲、包裝、代理及加工費：土地及房屋租賃契約之公證費暨辦公廳環境清潔工作委外辦理之外包費等，計編列 11,426 千元。
8. 專業服務費：係會計師及精算師公費、法律事務費、建物安全設備檢查費、管理諮詢服務費暨土地代書及鑑價費，計編列 9,853 千元。
9. 公關慰勞費：推展業務所需之應酬、饋贈及對員工慰勞等費用，編列 2,946 千元。

管 理 費 用 說 明

中華民國 111 年度

三、材料及用品費

1. 使用材料費：按實際需要編列公務車輛用油及設備零件，計 6,400 千元。
2. 用品消耗：依業務需要編列各種事務用品、報章雜誌及其他什支等費用，計 3,422 千元。

四、租金與利息

1. 地租及水租：向民間租用辦公廳用地之土地租金，編列 468 千元。
2. 什項設備租金：編列影印機租金 1,307 千元。

五、折舊及攤銷

折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎編列 175,156 千元，詳折舊計算表。

六、稅捐與規費

1. 土地稅：本公司辦公處所應繳納之地價稅，編列 10,867 千元。
2. 房屋稅：本公司辦公處所應繳納之房屋稅，編列 5,488 千元。
3. 消費與行為稅：各種機動車輛應繳納之使用牌照稅，編列 563 千元。
4. 規費：因辦理土地移轉、土地界址鑑定複丈費及車輛檢驗等向行政機關繳納之行政規費暨公務車輛按規定繳納之汽車燃料使用費，編列 2,627 千元。

七、會費、捐助與分攤

會費：

- ①學術團體會費：係業務需要參加土木水利工程學會、中國工程師學會等學術團體會費，編列 309 千元。
- ②職業團體會費：係業務需要參加新北市樹林區廠商協進會會費、龍德工業區會費暨護理師公會年費等，編列 18 千元。

台灣自來水股份有限公司

其他營業費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
9,052	14,730	研究發展費用	529801	15,249	13,953	1,296
	25	用人費用	5298011	20		20
	25	超時工作報酬	52980113	20		20
8,944	14,057	服務費用	5298012	14,536	13,660	876
100	1,166	旅運費	52980123	784		784
3	100	印刷裝訂及公告費	52980124	92		92
	375	修理保養與保固費	52980125	250	250	
8,841	12,416	專業服務費	52980128	13,410	13,410	
108	648	材料及用品費	5298013	693	293	400
	115	使用材料費	52980131	63	63	
108	533	用品消耗	52980132	630	230	400
45,529	66,259	員工訓練費用	529802	79,113	64,282	14,831
17,321	24,582	用人費用	5298021	24,290	24,290	
10,080	16,296	正式員額薪資	52980211	16,008	16,008	
698	895	超時工作報酬	52980213	879	879	
4,758	4,346	獎金	52980215	4,269	4,269	
1,008	1,478	退休及卹償金	52980216	1,462	1,462	
776	1,566	福利費	52980218	1,671	1,671	
1	1	提繳費	52980219	1	1	
19,626	30,673	服務費用	5298022	46,676	31,915	14,761
971	2,430	水電費	52980221	7,178	7,178	
223	494	郵電費	52980222	606		606
4,616	8,607	旅運費	52980223	8,212	1,409	6,803
257	320	印刷裝訂及公告費	52980224	384		384
480	500	修理保養與保固費	52980225	588	588	
29	37	保險費	52980226	207	207	
2,275	2,200	棧儲、包裝、代理及 加工費	52980227	6,968		6,968
10,776	16,085	專業服務費	52980228	22,533	22,533	
6,458	3,276	材料及用品費	5298023	3,268	3,198	70

台灣自來水股份有限公司

其他營業費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
3,694	180	使用材料費	52980231	180	110	70
2,764	3,096	用品消耗	52980232	3,088	3,088	
91	284	租金與利息	5298024	300	300	
24		房租	52980142			
67	140	交通及運輸設備租金	52980244	156	156	
	144	什項設備租金	52980245	144	144	
1,762	7,036	折舊及攤銷	5298025	1,558	1,558	
1,232	1,350	房屋折舊	52980252	1,254	1,254	
328	5,400	機械及設備折舊	52980253			
31	41	交通及運輸設備折舊	52980254	56	56	
169	241	什項設備折舊	52980255	238	238	
3	4	使用權資產及租賃權益 改良折舊	52030156	10	10	
271	408	稅捐與規費	5298026	3,021	3,021	
128	220	土地稅	52980262	581	581	
129	160	房屋稅	52980264	2,400	2,400	
	12	消費與行為稅	52980265	24	24	
14	16	規費	52980267	16	16	
54,581	80,989	合 計		94,362	78,235	16,127

其 他 營 業 費 用 說 明

中華民國 111 年度

壹、研究發展費用

依自行研究及委外研究計畫編列：

一、用人費用

超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列趕辦研究報告資料之加班費 20 千元。

二、服務費用

1.旅運費：按現行差旅費支付標準並依員工自行研究計畫及委外研究項目評審委員出席費、旅費需要編列國內旅費，計 784 千元。

2.印刷裝訂及公告費：係自行研究所需之印刷及裝訂費，計 92 千元。

3.修理保養與保固費：自行研究案所需機械設備修護費，計 250 千元。

4.專業服務費：按實際需要編列研究報告評審費暨委託研究單位或學術機構辦理研究之委託調查研究費，計 13,410 千元。

三、材料及用品費

1.使用材料費：依實際需要編列研究案所需零星器具 63 千元。

2.用品消耗：依自行研究計畫所需之化學藥劑與實驗用品及其他零星什支，編列 630 千元。

貳、員工訓練費用

依本年度員工訓練計畫編列：

一、用人費用

遵照院頒「公營事業機構員工待遇授權訂定基本原則」及相關規定編列，其中考核獎金及績效獎金之核發，應於決算時視實際經營成果，依規定覈實提列。

1.正式員額薪資：按預算員額，並依行政院核定本公司「分類職位人員薪點薪給表」及「評價職位人員薪點薪給表」編列職員、工員薪資，計編列 16,008 千元。

2.超時工作報酬：參酌勞基法規定，編列不休假加班費 879 千元。

3.獎金：按規定依薪資標準編列 2 個月考核獎金及 1.2 個月績效獎金，計 4,269 千元。

4.退休及卹償金：參照國際會計準則第 19 號「員工福利」規範，編列退休及離職金 1,462 千元。

5.福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工保險費、傷病醫藥費、體育活動費等，計 1,671 千元。

台灣自來水股份有限公司
其 他 營 業 費 用 說 明

中華民國 111 年度

- 6.提繳費：依積欠工資墊償基金提繳及墊償管理辦法規定，按員工工資總額萬分之二，五編列提繳工資墊償費用 1 千元。

二、服務費用

- 1.水電費：配合員工訓練需要，編列訓練場所電費及煤氣費，計 7,178 千元。
- 2.郵電費：參酌業務需要編列郵費及電話費暨高速上網專線電信費，計 606 千元。
- 3.旅運費：
- ①國內旅費：按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要，編列 6,803 千元。
- ②大陸地區旅費：按派員參加飲用水生物安全評價與控制研討會 93 千元。
- ③國外旅費：按派員出國考察及參加國際會議計畫，編列 1,316 千元。
- 4.印刷裝訂及公告費：係印製各種教材、講義、報表等之印刷及裝訂費，編列 384 千元。
- 5.修理保養與保固費：參酌各項設備陳舊程度以維護公產使用效益為原則，編列一般房屋、機械及設備、交通及運輸設備暨什項設備所需之修護費，計 588 千元。
- 6.保險費：按實際需要編列一般房屋、交通及運輸設備保險費暨公共意外責任保險費，計 207 千元。
- 7.棧儲、包裝、代理及加工費：係訓練部門環境清潔整理及廚房膳食工作等委外承攬之外包費 6,968 千元。
- 8.專業服務費：係講課鐘點及稿費、委託檢驗試驗費、教育訓練費暨保警及保全費用，計編列 22,533 千元。

三、材料及用品費

- 1.使用材料費：按實際需要編列訓練部門使用之公務車輛用油及設備零件，計 180 千元。
- 2.用品消耗：依業務需要編列各種事務用品、報章雜誌、受訓學員等食品費及其他什支，計 3,088 千元。

四、租金與利息

- 1.交通及運輸設備租金：員工訓練至外地實習，租用車輛租金，編列 156 千元。
- 2.什項設備租金：編列影印機租金 144 千元。

五、折舊及攤銷

折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎編列 1,558 千元，詳折舊計算表。

其 他 營 業 費 用 說 明

中華民國 111 年度

六、稅捐與規費

- 1.土地稅：本公司訓練處所應繳納之地價稅，編列 581 千元。
- 2.房屋稅：本公司訓練處所應繳納之房屋稅，編列 2,400 千元。
- 3.消費與行為稅：各種機動車輛應繳交之使用牌照稅，編列 24 千元。
- 4.規費：因辦理業務向行政機關等繳納之行政規費，及公務車輛按規定繳納之汽車燃料使用費，編列 16 千元。

台灣自來水股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
558,308	653,917	利息費用	590101	605,517	605,517	
558,308	653,917	租金與利息	5901014	605,517	605,517	
558,308	653,917	利息	59010146	605,517	605,517	
4,773	3,870	投資性不動產費用	599801	12,836	12,800	36
6	115	服務費用	5998012	121	85	36
6	30	棧儲、包裝、代理及 加工費	59980127	36		36
	85	專業服務費	59980128	85	85	
1,311	966	折舊及攤銷	5998015	1,360	1,360	
1,311	966	其他折舊性資產折舊	59980157	1,360	1,360	
3,455	2,789	稅捐與規費	5998016	11,355	11,355	
3,109	2,528	土地稅	59980162	10,990	10,990	
346	261	房屋稅	59980164	365	365	
1,112	1,308	租賃費用	599806	1,559	1,559	
230	336	折舊及攤銷	5998065	272	272	
230	336	房屋折舊	59980652	272	272	
882	972	稅捐與規費	5998066	1,287	1,287	
852	906	土地稅	59980662	1,220	1,220	
30	66	房屋稅	59980664	67	67	
1,974	2,778	優存超額利息	599807	1,154	1,154	
1,974	2,778	用人費用	5998071	1,154	1,154	
1,974	2,778	福利費	59980718	1,154	1,154	
10,729		資產減損損失	599832			
10,729		損失與賠償給付	5998328			
10,729		各項損失	59983281			
593,824	621,504	資產報廢損失	599835	623,346	623,346	
593,824	621,504	損失與賠償給付	5998358	623,346	623,346	
593,824	621,504	各項損失	59983581	623,346	623,346	
1,019,667	310,096	什項費用	599898	329,745	327,394	2,351
68,786	92,045	用人費用	5998981	93,337	92,721	616

台灣自來水股份有限公司

營業外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
1		臨時人員薪資	59989812			
3,019		超時工作報酬	59989813			
65,766	92,045	福利費	59989818	93,337	92,721	616
2,628	4,207	服務費用	5998982	4,443	2,708	1,735
96	115	旅運費	59989823	115		115
184	380	印刷裝訂及公告費	59989824	340		340
808	1,039	修理保養與保固費	59989825	1,039	1,039	
151	362	保險費	59989826	362	362	
881	1,080	棧儲、包裝、代理及加工費	59989827	1,280		1,280
97	466	專業服務費	59989828	542	542	
410	765	行銷推廣費	5998982B	765	765	
440	810	材料及用品費	5998983	910	910	
440	810	使用材料費	59989831	910	910	
4,193	4,866	折舊及攤銷	5998985	4,606	4,606	
4,193	4,866	房屋折舊	59989852	4,606	4,606	
474	631	稅捐與規費	5998986	617	617	
474	631	房屋稅	59989864	617	617	
85,707	91,509	會費、捐助與分攤	5998987	104,359	104,359	
85,707	91,509	捐助	59989872	104,359	104,359	
13,994	800	損失與賠償給付	5998988	800	800	
13,593	800	各項損失	59989881	800	800	
401		賠償給付	59989882			
843,445	115,228	其他	5998989	120,673	120,673	
843,445	115,228	其他費用	59989891	120,673	120,673	
2,190,388	1,593,473	合 計		1,574,157	1,571,770	2,387

營業外費用說明

中華民國 111 年度

壹、利息費用

租金與利息：

利息：

- 1.債務利息：以平均借款餘額 91,651,498 千元及預估平均借款利率 0.638%，利息支出 584,294 千元，扣減資本化利息 58,371 千元，編列債務利息 525,923 千元。
- 2.其他利息：依國際財務報導準則基礎編列民間參與鳳山淨水廠、澎湖馬公增設 5,500 噸海淡廠計提之利息、延遲付款利息及租賃負債利息費用共計 79,594 千元。

貳、投資性不動產費用**一、服務費用**

- 1.棧儲、包裝、代理及加工費：投資性不動產之公證費，編列 36 千元。
- 2.專業服務費：投資性不動產委外鑑價費，編列 85 千元。

二、折舊及攤銷

折舊：根據預計至 111 年 12 月底之投資性資產總值為計算基礎編列 1,360 千元，詳折舊計算表。

三、稅捐與規費

- 1.土地稅：投資性不動產應繳納之地價稅，編列 10,990 千元。
- 2.房屋稅：投資性不動產應繳納之房屋稅，編列 365 千元。

參、租賃費用**一、折舊及攤銷**

折舊：根據預計至 111 年 12 月底之出租資產總值為計算基礎編列 272 千元，詳折舊計算表。

二、稅捐與規費

- 1.土地稅：出租資產應繳納之地價稅，編列 1,220 千元。
- 2.房屋稅：出租資產應繳納之房屋稅，編列 67 千元。

肆、優存超額利息

用人費用：

福利費：分擔退休金優惠存款補貼差額利息 1,154 千元。

營業外費用說明

中華民國 111 年度

伍、資產報廢損失

損失與賠償給付：

各項損失：已達或未達耐用年限之資產，報奉核准之報廢損失，編列 623,346 千元。

陸、什項費用**一、用人費用**

福利費：依全民健康保險法等規定編列分擔員工眷屬保險費、出售下腳收入之提撥福利金，計編列 93,337 千元。

二、服務費用

1.旅運費：專責辦理環境教育設施場所業務之員工旅費及環境教育設施場所聘請講師之交通費，按現行差旅費支付標準並參酌業務實際需要編列國內旅費 115 千元。

2.印刷裝訂及公告費：環境教育設施場所課程報告及講義之印刷費，編列 340 千元。

3.修理保養與保固費：

宿舍修護費：維護員工宿舍使用效益所需之修護費，編列 1,039 千元。

4.保險費：

①宿舍保險費：員工宿舍投保火險及地震險經費，編列 52 千元。

②責任保險費：環境教育設施場所參與活動遊客保險費，編列 310 千元。

5.棧儲、包裝、代理及加工費：係環境教育設施場所景觀設施維護及植栽保育等委外處理經費，編列 1,280 千元。

6.專業服務費：係環境教育設施場所聘請講師授課之講課鐘點費，編列 542 千元。

7.行銷推廣費：辦理環境教育業務之各項行銷、宣導費用，編列 765 千元。

三、材料及用品費

使用材料費：環境教育設施場所用標示牌、教育器具(材)等購置及汰換，編列 910 千元。

四、折舊及攤銷

折舊：

宿舍折舊：根據預計至 111 年 12 月底之資產總值為計算基礎，編列員工宿舍折舊 4,606 千元，詳折舊計算表。

五、稅捐與規費

營業外費用說明

中華民國 111 年度

房屋稅：

宿舍房屋稅：員工宿舍應繳納之房屋稅，編列 617 千元。

六、會費、捐助與分攤

捐助：

1.捐助政府機關（構）：負擔地方建設經費，計編列 91,130 千元。

2.捐助國內團體：分攤公益團體活動經費、補助台灣自來水股份有限公司企業工會及台灣自來水公司退休人員協會經費，計編列 13,229 千元。

七、損失與賠償給付

各項損失：預估停工損失，編列 800 千元。

八、其他

其他費用：管線毀損工料費，慶典活動及各種紀念日佈置費，已收取之過年度水費經複查確定應予退還之款項，退還逾四年之臨時用水保證金(已轉為本公司什項收入部分)，環教專案活動支出暨志工服裝保險交通誤餐費，配合動員作業及演習所需相關費用等，計編列 120,673 千元。

固定資產建設改良

中 華 民 國

項 目		不 動 產				
名 稱	編 號	土 地	土地 改良物	房屋 及建築	機械 及設備	交通及 運輸設備
專案計畫	951	7,000	4,985	19,835	16,704,999	
繼續計畫	9511	7,000	4,985	19,835	15,391,999	
降低漏水率計畫(102至113年)	951110202				8, 000, 000	
員嶼淨水場擴建工程計畫	951110502		4, 985	5, 835	113, 198	

有 限 公 司

擴 充 明 細 表

111 年 度

單位：新臺幣千元

、 廠 房 及 設 備				使用權 資 產	投資性 不動產	合 計	備 註
什項 設備	核能 燃料	租賃權 益改良	小 計				
			16,736,819			16,736,819	
			15,423,819			15,423,819	1. 工程管理費依「中央政府各機關工程管理費支用要點」規定提列，提列標準： (1)工程費500萬元以下：工程管理費＝工程費× 3.0%。 (2)工程費500萬元~2,500萬元：工程管理費＝工程費 × 1.5%+7.5萬元。 (3)工程費2,500萬元~1億元：工程管理費＝工程費 × 1.0%+20萬元。 (4)工程費1億元~5億元：工程管理費＝工程費× 0.7%+50萬元。 (5)工程費5億元以上：工程管理費＝工程費 ×0.5%+150萬元。 2. 「工程管理費」以發包施工費(不含營業稅)、供給材料費及供給材料運什費三項合計數為計算基準，估計約為預算數之70%。 3. 專案計畫估計提列159,828千元，一般建築及設備計畫估計提列43,117千元，合計提列202,945千元。
			8,000,000			8,000,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為109,500千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備8,000,000千元(340標) 工程管理費 = 8,000,000千元 × 70% × 1.5% + 75千元 × 340 = 109,500千元。
			124,018			124,018	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為1,108千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年土地改良物、房屋及建築與機械及設備共 124,018千元。 工程管理費 = 124,018千元 × 70% × 0.7% + 500千元 = 1,108千元。

台 灣 自 來 水 股 份

固 定 資 產 建 設 改 良

中 華 民 國

項 目		不 動 產				
名 稱	編 號	土 地	土地 改良物	房屋 及建築	機械 及設備	交通及 運輸設備
鳥嘴潭人工湖下游自來水供水工程	951110801	7,000			1,729,850	
離島地區供水改善計畫第二期	951110802				401,600	
南化場至豐德配水池複線送水幹管工程(南化場至左鎮段)	951110803				946,251	
桃園-新竹備援管線工程計畫	951110804				97,000	
曾文南化聯通管工程計畫	951110805				150,000	
台南山上淨水場供水系統改善工程計畫	951110806				798,000	

有 限 公 司

擴 充 明 細 表

111 年 度

單位：新臺幣千元

、 廠 房 及 設 備				使用權 資 產	投資性 不動產	合 計	備 註
什項 設備	核能 燃料	租賃權 益改良	小 計				
			1,729,850			1,729,850	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為11,976千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備1,729,850千元(7標) 工程管理費 = 1,729,850千元 × 70% × 0.7% + 500千元 × 7 = 11,976千元。
			408,600			408,600	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為2,468千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備401,600千元 工程管理費 = 401,600千元 × 70% × 0.7% + 500千元 = 2,468千元。
			946,251			946,251	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為4,812千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備946,251千元 工程管理費 = 946,251千元 × 70% × 0.5% + 1,500千元 = 4,812千元。
			97,000			97,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為879千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備97,000千元 工程管理費 = 97,000千元 × 70% × 1% + 200千元 = 879千元。
			150,000			150,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為1,235千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備150,000千元 工程管理費 = 150,000千元 × 70% × 0.7% + 500千元 = 1,235千元。
			798,000			798,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為4,293千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備798,000千元 工程管理費 = 798,000千元 × 70% × 0.5% + 1,500千元 = 4,293千元。

台 灣 自 來 水 股 份

固 定 資 產 建 設 改 良

中 華 民 國

項 目		不 動 產				
名 稱	編 號	土 地	土地 改良物	房屋 及建築	機械 及設備	交通及 運輸設備
老舊高地社區用戶加壓受水 設備改善計畫(110-113年)	951111001				113,000	
備援調度幹管工程計畫	951111002				2,700,000	
建置水資源智慧管理及創新 節水技術計畫	951111003				40,000	
加強平地人工湖及伏流水推動 計畫－烏溪伏流水二期	951111004				50,000	
屏東縣內埔及麟洛兩鄉供水 工程計畫	951111005			7,000	148,320	
屏東縣萬巒鄉供水工程計畫	951111006			7,000	104,780	

有 限 公 司

擴 充 明 細 表

111 年 度

單位：新臺幣千元

、 廠 房 及 設 備				使用權 資 產	投資性 不動產	合 計	備 註
什項 設備	核能 燃料	租賃權 益改良	小 計				
			113,000			113,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為1,712千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 110年度機械設備113,000千元(7標) 工程管理費 = 113,000千元 × 70% × 1.5% + 75千元 × 7 = 1,712千元。
			2,700,000			2,700,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為10,950千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備2,700,000千元 工程管理費 = 2,700,000千元 × 70% × 0.5% + 1,500千元 = 10,950千元。
			40,000			40,000	本計畫皆為財物採購案，故無編列工程管理費。
			50,000			50,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為550千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度機械設備50,000千元 工程管理費 = 50,000千元 × 70% × 1% + 200千元 = 550千元。
			155,320			155,320	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為2,087千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度房屋及建築與機械及設備共155,320千元(5標) 工程管理費 = 155,320千元 × 70% × 1% + 200千元 × 5 = 2,087千元。
			111,780			111,780	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為1,382千元。 2. 工程管理費提列計算方式： 111年度房屋及建築與機械及設備共111,780千元(3標) 工程管理費 = 111,780千元 × 70% × 1% + 200千元 × 3 = 1,382千元。

台灣自來水股份

固定資產建設改良

中華民國

項 目		不 動 產				
名 稱	編 號	土 地	土地 改良物	房屋 及建築	機械 及設備	交通及 運輸設備
新興計畫	9512				1,313,000	
無自來水地區供水改善計畫 第四期－自來水延管工程	951211101				1,113,000	
大安大甲溪聯通管工程計畫	951211102				200,000	
一般建築及設備計畫	952	232,170	82,170	337,129	4,072,023	42,234
分年性項目		199,819	49,405	262,644	1,978,155	
一次性項目		32,351	32,765	74,485	2,093,868	42,234
合計		239,170	87,155	356,964	20,777,022	42,234

有 限 公 司

擴 充 明 細 表

111 年 度

單位：新臺幣千元

、 廠 房 及 設 備				使用權 資 產	投資性 不動產	合 計	備 註
什項 設備	核能 燃料	租賃權 益改良	小 計				
			1,313,000			1,313,000	
			1,113,000			1,113,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為5,396千元。 2. 工程管理費計算提列計算方式： 111年度機械設備1,113,000千元 工程管理費 = 1,113,000千元 × 70% × 0.5% + 1500千元 = 5,396千元
			200,000			200,000	1. 本項專案計畫111年度工程管理費概估約為1,480千元。 2. 工程管理費計算提列計算方式： 111年度機械設備200,000千元 工程管理費 = 200,000千元 × 70% × 0.7% + 500千元 = 1,480千元
37,104			4,802,830	48,000		4,850,830	1. 專案計畫估計提列之工程管理費159,828千元，係依編列預算數扣除土地後為16,729,819千元提列，提列比率約0.96%。 2. 一般建築及設備計畫111年度工程管理費43,117千元，係依編列預算數4,850,830千元 - 土地232,170千元 - 交通及運輸設備42,234千元 - 什項設備37,104千元 - 使用權資產48,000千元 = 4,491,322千元 × 0.96% = 43,117千元提列。
37,104			2,490,023			2,490,023	
			2,312,807	48,000		2,360,807	
37,104			21,539,649	48,000		21,587,649	

台 灣 自 來 水

固 定 資 產 建 設 改 良

中 華 民 國

項 目		自 有 資 金			
名 稱	編 號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
專案計畫	951			3,786,600	
繼續計畫	9511			2,673,600	
降低漏水率計畫(102至113年)	951110202				
員嶼淨水場擴建工程計畫	951110502				
烏嘴潭人工湖下游自來水供水工程	951110801				
離島地區供水改善計畫第二期	951110802			358,600	
南化場至豐德配水池複線送水幹管工程(南化場至左鎮段)	951110803				
桃園-新竹備援管線工程計畫	951110804			97,000	
曾文南化聯通管工程計畫	951110805			150,000	
台南山上淨水場供水系統改善工程計畫	951110806			798,000	
老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)	951111001			113,000	
備援調度幹管工程計畫	951111002			1,067,000	

股 份 有 限 公 司

擴 充 資 金 來 源 明 細 表

111 年 度

單位：新臺幣千元

		外 借 資 金						合 計	
小 計		國 內 借 款			國外 借款	小 計		金 額	%
金 額	%	銀行借款	公司債	其他		金 額	%		
3,786,600	22.62	12,950,219				12,950,219	77.38	16,736,819	100.00
2,673,600	17.33	12,750,219				12,750,219	82.67	15,423,819	100.00
		8,000,000				8,000,000	100.00	8,000,000	100.00
		124,018				124,018	100.00	124,018	100.00
		1,729,850				1,729,850	100.00	1,729,850	100.00
358,600	87.76	50,000				50,000	12.24	408,600	100.00
		946,251				946,251	100.00	946,251	100.00
97,000	100.00							97,000	100.00
150,000	100.00							150,000	100.00
798,000	100.00							798,000	100.00
113,000	100.00							113,000	100.00
1,067,000	39.52	1,633,000				1,633,000	60.48	2,700,000	100.00

台 灣 自 來 水
固 定 資 產 建 設 改 良
中 華 民 國

項 目		自 有 資 金			
名 稱	編 號	營運 資金	出售不 適用資產	增 資	其 他
建置水資源智慧管理及創新節水 技術計畫	951111003			40,000	
加強平地人工湖及伏流水推動計 畫一烏溪伏流水二期	951111004			50,000	
屏東縣內埔及麟洛兩鄉供水工程 計畫	951111005				
屏東縣萬巒鄉供水工程計畫	951111006				
新興計畫	9512			1,113,000	
無自來水地區供水改善計畫第四 期一自來水延管工程	951211101			1,113,000	
大安大甲溪聯通管工程計畫	951211102				
一般建築及設備計畫	952	4,436,032			414,798
分年性項目		2,179,455			310,568
一次性項目		2,256,577			104,230
合計		4,436,032		3,786,600	414,798

註：自有資金「其他」欄內列414,798千元，係獲自科技部中部科學工業園區管理局補助工程款20,000千元
各縣市政府增設消防栓設備補助工程款100,000千元、玉新開發建設有限公司補助工程款1,068千元及台

股 份 有 限 公 司

擴 充 資 金 來 源 明 細 表

111 年 度

單位：新臺幣千元

		外 借 資 金						合 計	
小 計		國 內 借 款			國外 借款	小 計		金 額	%
金 額	%	銀行借款	公司債	其他		金 額	%		
40,000	100.00							40,000	100.00
50,000	100.00							50,000	100.00
		155,320				155,320	100.00	155,320	100.00
		111,780				111,780	100.00	111,780	100.00
1,113,000	84.77	200,000				200,000	15.23	1,313,000	100.00
1,113,000	100.00							1,113,000	100.00
		200,000				200,000	100.00	200,000	100.00
4,850,830	100.00							4,850,830	100.00
2,490,023	100.00							2,490,023	100.00
2,360,807	100.00							2,360,807	100.00
8,637,430	40.01	12,950,219				12,950,219	59.99	21,587,649	100.00

、科技部南部科學工業園區管理局補助工程款269,500千元、文化部文化資產局補助工程款4,230千元、
灣積體電路製造股份有限公司補助工程款20,000千元。

台 灣 自 來 水 股

固定資產建設改良擴充

中 華 民 國

項 目		全 部				
名 稱	編 號	資 金 來 源				
		投資 總額	自 有 資 金			
			營運 資金	出售不 適用資產	增 資	其 他
專案計畫	951	128,511,660			21,796,500	
繼續計畫	9511	120,163,660			15,687,500	
降低漏水率計畫(102至113年)	951110202	82,600,000				
員嶼淨水場擴建工程計畫	951110502	299,547				
鳥嘴潭人工湖下游自來水供水工程	951110801	9,825,360				
離島地區供水改善計畫第二期	951110802	1,041,500			991,500	

份 有 限 公 司

計畫預期進度明細表

111 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫						預 算 數			
外借 資金	目 標 能 量	進 度 起迄 年月	資 金 成本率	現 值 報酬率	收 回 年限	本 年 度		截至本年度累計	
						金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
106,715,160	辦理舊漏管線汰換、分區計量管網建置等工作，加強供水損失管理，以逐年降低漏水率至目標12%。	102年1月至113年12月	1.80%	1.93%	44年	16,736,819	13.02	85,811,630	66.77
104,476,160						15,423,819	12.84	84,498,630	70.32
82,600,000						8,000,000	9.69	66,600,000	80.63
299,547	擴充淨水場處理出水能力，增加每日2萬立方公尺出水量，以滿足新竹竹東地區民生及工業用水至120年之用水需求。	105年1月至111年7月	1.80%	0.5%	無法回收	124,018	41.40	299,547	100.00
9,825,360	以地面水源替代部分地下水源，增設每日30萬立方公尺淨水場及下游送水幹管，滿足彰化及草屯目標年民國120年公共用水需求，平均日水源量25萬立方公尺。	108年1月至113年12月	2.00%	負值	無法回收	1,729,850	17.61	6,242,710	63.54
50,000	興建吉貝海淡廠增加每日600立方公尺出水量，七美海淡廠增加每日900立方公尺出水量，馬公海淡廠增加每日6,000立方公尺出水量，執行澎湖地區地下水保育管理計畫，以逐步減少地下水抽量。	108年1月至113年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			408,600	39.23	684,600	65.73

台 灣 自 來 水 股
固 定 資 產 建 設 改 良 擴 充
中 華 民 國

項 目		全 部				
名 稱	編 號	資 金 來 源				
		投資 總額	自 有 資 金			
			營運 資金	出售不 適用資產	增 資	其 他
南化場至豐德配水池複線送水 幹管工程(南化場至左鎮段)	951110803	4,270,253				
桃園-新竹備援管線工程計畫	951110804	2,966,000			2,866,000	
曾文南化聯通管工程計畫	951110805	742,000			371,000	
台南山上淨水場供水系統改善 工程計畫	951110806	2,300,000			2,300,000	

份 有 限 公 司

計畫預期進度明細表

111 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫						預 算 數			
外借 資金	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率	現 值 報 酬 率	收 回 年 限	本 年 度		截至本年度累計	
						金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
4,270,253	現有口徑2,000公厘鋼管逐步汰換，搭配本新設送水管線，雙線送水能力可達每日124萬立方公尺，以因應水利署「南化水庫二期」及「曾文水庫越域引水」兩大計畫完成後之供水潛能。	108年1月至113年12月	3.00%	負值	無法回收	946,251	22.16	1,805,098	42.27
100,000	本送水管線完成後，配合既有送水幹管，桃園至新竹間之跨區調度能力可達每日20萬立方公尺。	108年1月至113年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			97,000	3.27	2,866,000	96.63
371,000	新設聯通管輸水能力為每日80萬立方公尺，計畫完成後聯通管可使曾文水庫庫水直接支援供應南化淨水場及南化高屏聯通管，增加區域水資源調度及備援能力，強化南部地區供水穩定。	108年1月至113年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			150,000	20.22	284,000	38.27
	新設13.5公里送水管線，輸水能力為每日10萬立方公尺。山上淨水場改善工程，新建清水混合池及可處理達飲用水水質標準之每日5萬立方公尺處理設施。	108年1月至112年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			798,000	34.70	1,417,000	61.61

台 灣 自 來 水 股

固定資產建設改良擴充

中 華 民 國

項 目		全 部				
名 稱	編 號	資 金 來 源				
		投資 總額	自 有 資 金			
			營運 資金	出售不 適用資產	增 資	其 他
老舊高地社區用戶加壓受水設備改善計畫(110-113年)	951111001	380,000			380,000	
備援調度幹管工程計畫	951111002	14,496,000			7,996,000	
建置水資源智慧管理及創新節水技術計畫	951111003	83,000			83,000	
加強平地人工湖及伏流水推動計畫－烏溪伏流水二期	951111004	700,000			700,000	

份 有 限 公 司

計畫預期進度明細表

111 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫						預 算 數			
	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率	現 值 報 酬 率	收 回 年 限	本 年 度		截至本年度累計	
外借 資金						金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
6,500,000	計畫完成後可改善老舊高地社區供水品質，可長久確保供水穩定，預估每年可節省81.7萬立方公尺水量（總分表差額水量）。	110年1月至113年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			113,000	29.74	168,000	44.21
	本計畫共埋設17條備援管線，當原有管線破管時，提供備援供水功能，增加區域供水穩定、供水調配彈性及降低既有送水管破管風險。	110年1月至114年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			2,700,000	18.63	3,629,000	25.03
	藉由用戶智慧水表推廣建置，提供即時水量查詢及用水型態分析，可有效管理用水方式協助用戶節水甚至找出漏水，及早修復避免損失珍貴水資源。	110年1月至114年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			40,000	48.19	60,000	72.29
	取水能力每日4萬噸，可作為高濁度時彰化地區備援水源，並因應烏嘴潭人工湖高濁度或枯水期備援使用。	110年1月至114年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			50,000	7.14	64,800	9.26

台 灣 自 來 水 股

固定資產建設改良擴充

中 華 民 國

項 目		全 部				
名 稱	編 號	資 金 來 源				
		投資 總額	自 有 資 金			
			營運 資金	出售不 適用資產	增 資	其 他
屏東縣內埔及麟洛兩鄉供水工程計畫	951111005	284,000				
屏東縣萬巒鄉供水工程計畫	951111006	176,000				
新興計畫	9512	8,348,000			6,109,000	
無自來水地區供水改善計畫第四期—自來水延管工程	951211101	4,228,000			3,809,000	
大安大甲溪聯通管工程計畫	951211102	4,120,000			2,300,000	

份 有 限 公 司

計畫預期進度明細表

111 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫						預 算 數			
外借 資金	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率	現 值 報 酬 率	收 回 年 限	本 年 度		截至本年度累計	
						金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
284,000	興建出水能力每日1.5萬立方公尺淨水場，以供應內埔及麟洛兩鄉共計6萬5,000人之用水及屏東、美和兩大科技大學用水，以提高屏東縣供水普及率。	110年1月至112年6月	2.50%	負值	無法回收	155,320	54.69	201,875	71.08
176,000	興建出水能力每日1萬立方公尺淨水場，以滿足萬巒鄉目標年130年共計2萬524人用水，以提高屏東縣供水普及率。	110年1月至111年12月	2.50%	負值	無法回收	111,780	63.51	176,000	100.00
2,239,000						1,313,000	15.73	1,313,000	15.73
419,000	促進無自來水地區之自來水供水普及，以提升居民用水之水質及水量，俾貫徹政府提升自來水普及率之施政目標。	111年1月至114年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			1,113,000	26.32	1,113,000	26.32
1,820,000	有效聯合運用大安溪及大甲溪兩流域水源及相關淨水設施，提升供水系統之效率，增供水量25.5萬噸/日、提升備援能力（濁度備援、設施備援）及水源調度等優勢，可達到大臺中地區穩定供水目標。	110年1月至115年12月	配合經濟部水利署編列，無須提可行性報告。			200,000	4.85	200,000	4.85

台 灣 自 來 水 股

固定資產建設改良擴充

中 華 民 國

項 目		全 部				
名 稱	編 號	資 金 來 源				
		投 資 總 額	自 有 資 金			
			營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他
一般建築及設備計畫	952	16,194,744	12,925,946			3,268,798
分年性項目		13,833,937	10,669,369			3,164,568
一次性項目		2,360,807	2,256,577			104,230
合 計		144,706,404	12,925,946		21,796,500	3,268,798

份 有 限 公 司

計畫預期進度明細表

111 年 度

單位：新臺幣千元

計 畫						預 算 數			
外借 資金	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	資 金 成 本 率	現 值 報 酬 率	收 回 年 限	本 年 度		截至本年度累計	
						金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
						4,850,830	29.95	6,778,636	41.86
						2,490,023	18.00	4,417,829	31.93
						2,360,807	100.00	2,360,807	100.00
106,715,160						21,587,649	14.92	92,590,266	63.98

台灣自來水股份有限公司
資 產 折 舊 明 細 表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備					使用權 資 產	投 資 性 不 動 產	合 計
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交 通 及 運輸設備	什項設備		房屋及建築	
前年度決算資產原值	6,760,722	8,054,040	359,800,761	823,623	669,547	4,097,372	66,470	380,272,535
上年度預計新增資產原值	43,285	192,636	15,530,015	-23,306	-9,903	87,655		15,820,382
本年度預計新增資產原值	78,843	335,470	19,030,539	15,067	17,895	48,000		19,525,814
資產重估增值額	13,399	278,971	2,301,292				6,663	2,600,325
累計減損數	22,117	19,101	459,302					500,520
本年度資產總額	6,874,132	8,842,016	396,203,305	815,384	677,539	4,233,027	73,133	417,718,536
折舊方法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	平均法	
折舊率	2.32	2.13	2.29	7.49	7.62	5.24	1.86	2.33
本年度應提折舊								
原水費用	12,453	20,380	784,223	2,186	626	165,122		984,990
淨水費用	86,520	59,593	1,242,850	7,640	5,939	18,279		1,420,821
供水費用	48,865	46,605	6,824,723	17,231	8,999	24,079		6,970,502
用戶新設給水裝置成本		3	375	50				428
觀光遊樂費用	69	1,309	58	122	4	3,130		4,692
業務費用	1,962	17,907	122,684	12,184	15,773	8,031		178,541
管理費用	9,746	36,068	84,697	21,607	20,058	2,980		175,156
員工訓練費用		1,254		56	238	10		1,558
投資性不動產費用							1,360	1,360
租賃費用		272						272
什項費用		4,606						4,606
合 計	159,615	187,997	9,059,610	61,076	51,637	221,631	1,360	9,742,926

台灣自來水股份有限公司
資 產 變 賣 明 細 表

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				變 賣 收 入			盈餘或 虧損
名 稱	編 號	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	減 損 調整數	淨 額	總收入	處理 費用	淨收入	
投資性不動產		24,089			24,089	45,206		45,206	21,117
土 地	944110	24,089			24,089	45,206		45,206	21,117
合 計		24,089			24,089	45,206		45,206	21,117

註：土地「成本或重估價值」欄所列金額，「重估增值」23,853千元(內含估計應付土地增值稅4,865千元)。

台灣自來水股份有限公司
資 產 變 賣 說 明

中華民國 111 年度

投資性不動產：

- 一、台中市大甲區幼獅段1361-2地號土地，原為加壓站用地（抽取地下水後加壓送水），因地下水含錳量過高，供水設備無法使用，出售後不會影響營運操作，爰予以變賣。
- 二、新竹市民主段961及962-1地號土地原為舊宿舍用地，地上房屋已逾年限不再使用，出售後不會影響營運操作，爰予以變賣。
- 三、新竹縣竹東鎮仁愛段726地號土地，原為抽水站用地，因地下水水位降低無水可抽而停用，出售後不會影響營運操作，爰予以變賣。
- 四、高雄市鳥松區正修段2地號土地，為市地重劃分回土地，因劃為醫療專用區且現況為綠地，出售後不會影響營運操作，爰予以變賣。

台灣自來水股份有限公司
資 產 報 廢 明 細 表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				殘餘價值	報廢損失
名 稱	編 號	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	減 損 調整數	淨 額		
不動產、廠房及設備		1,922,665	1,297,804		624,861	1,515	623,346
土地改良物	946010	8,312	7,932		380	0	380
房屋及建築	946020	21,494	15,904		5,590	8	5,582
機械及設備	946030	1,846,483	1,229,241		617,242	1,230	616,012
交通及運輸設備	946040	27,167	26,473		694	234	460
什項設備	946050	19,209	18,254		955	43	912
合 計		1,922,665	1,297,804		624,861	1,515	623,346

台灣自來水股份有限公司

長期債務舉借明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

舉借對象		本年度舉借			預計以後年度償還財源				
名稱	編號	起訖年月	利率	金額	自有資金				外借資金
					營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
國內借款	961			24,400,000	24,400,000				
金融機構	9611			24,400,000	24,400,000				
總計				24,400,000	24,400,000				

台灣自來水股份有限公司
長期債務償還明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

償 還 財 源		償 還 數 額		
名 稱	編 號	合 計	國內借款	國外借款
自有資金	965	6,158,469	6,158,469	
營運資金	9651	6,158,469	6,158,469	
金融機構	96511	6,158,469	6,158,469	
外借資金	967	11,449,781	11,449,781	
國內借款	9671	11,449,781	11,449,781	
金融機構	96711	9,408,201	9,408,201	
各種基金	96713	2,041,580	2,041,580	
總 計		17,608,250	17,608,250	

[illegible]

台灣自來水

單位生產

中華民國

前 年 度 決 算 數					項 目					
實用 工分攤標準	際量 時分攤標準	實單 工分攤標準	際價 率分攤標準	單 位 成 本			編 號	檢 查 號 碼	成 品 及 材 料 名 稱	製 造 成 本 要 素
				合 計	固 定	變 動				
				7.58	4.99	2.59	921030	3	成 品 自 來 水	
				1.79	0.59	1.20				原水費用
				1.48	0.89	0.59				淨水費用
				4.31	3.51	0.80				供水費用
				7.58	4.99	2.59				單位生產成本 (立方公尺)

股份有限公司

成本預計表

111 年度

單位：新臺幣元

本年度預算數					上年度預算數								
預 用 工 分 攤	算 量 時 分 攤	預 單 工 分 攤	算 價 率 率	單位成本			預 用 工 分 攤	算 量 時 分 攤	預 單 工 分 攤	算 價 率 率	單位成本		
				合 計	固 定	變 動					合 計	固 定	變 動
				7.71	5.10	2.61					7.68	5.06	2.62
				1.80	0.63	1.17					1.82	0.62	1.20
				1.48	0.88	0.60					1.54	0.90	0.64
				4.43	3.59	0.84					4.32	3.54	0.78
				7.71	5.10	2.61					7.68	5.06	2.62

台灣自來水股份有限公司
資 產 負 債 預 計 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年 12月31日 實際數	科 目		111年 12月31日 預計數	110年 12月31日 預計數	比較增 減(-)數
	名 稱	編 號			
332,428,570	資 產	1	351,015,868	340,505,894	10,509,974
2,571,966	流動資產	11	2,003,403	2,612,501	-609,098
854,641	現 金	1101	285,514	894,439	-608,925
585,451	銀行存款	110102	16,324	625,249	-608,925
259,589	匯撥中現金	110103	259,589	259,589	
9,601	零用金及週轉金	110104	9,601	9,601	
1,076,017	應收款項	1105	1,077,018	1,076,518	500
1,056,764	應收帳款	110504	1,057,764	1,057,264	500
-3,552	減:備抵呆帳-應收帳款	110505	-3,552	-3,552	
23,271	其他應收款	110598	23,271	23,271	
-465	減:備抵呆帳-其他應收款	110599	-465	-465	
56	本期所得稅資產	1106	56	56	
56	應收所得稅退稅款	110601	56	56	
526,558	存 貨	1108	526,121	526,794	-673
533,271	物 料	110817	533,271	533,271	
-6,713	減：備抵存貨跌價	110821	-7,150	-6,477	-673
108,622	預付款項	1111	108,622	108,622	
1,085	預付貨款	111101	1,085	1,085	
3,529	用品盤存	111102	3,529	3,529	
50,027	預付費用	111103	50,027	50,027	
53,981	留抵稅額	111107	53,981	53,981	
6,072	短期墊款	1112	6,072	6,072	
6,072	短期墊款	111201	6,072	6,072	
320,513,339	不動產、廠房及設備	14	340,421,828	328,926,975	11,494,853
85,179,732	土 地	1401	85,721,485	85,482,315	239,170
19,446,854	土 地	140101	20,888,813	20,649,643	239,170
65,732,972	重估增值-土地	140102	64,832,767	64,832,767	
-95	累計減損-土地	140105	-95	-95	

台灣自來水股份有限公司
資 產 負 債 預 計 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年 12月31日 實 際 數	科 目		111年 12月31日 預 計 數	110年 12月31日 預 計 數	比較增 減(-)數
	名 稱	編 號			
1,974,638	土地改良物	1402	1,812,671	1,885,511	-72,840
6,760,722	土地改良物	140201	6,882,850	6,804,007	78,843
13,399	重估增值-土地改良物	140202	13,399	13,399	
-4,777,366	累計折舊-土地改良物	140204	-5,061,461	-4,909,778	-151,683
-22,117	累計減損-土地改良物	140205	-22,117	-22,117	
4,482,600	房屋及建築	1403	4,696,090	4,532,713	163,377
8,054,040	房屋及建築	140301	8,582,146	8,246,676	335,470
278,971	重估增值-房屋及建築	140302	278,971	278,971	
-3,831,311	累計折舊-房屋及建築	140304	-4,145,926	-3,973,833	-172,093
-19,101	累計減損-房屋及建築	140305	-19,101	-19,101	
201,669,868	機械及設備	1404	221,068,458	209,868,288	11,200,170
359,800,761	機械及設備	140401	394,361,315	375,330,776	19,030,539
2,301,292	重估增值-機械及設備	140402	2,301,292	2,301,292	
-159,972,883	累計折舊-機械及設備	140404	-175,134,847	-167,304,478	-7,830,369
-459,302	累計減損-機械及設備	140405	-459,302	-459,302	
227,320	交通及運輸設備	1405	161,402	180,938	-19,536
823,623	交通及運輸設備	140501	815,384	800,317	15,067
-596,303	累計折舊-交通及運輸設備	140504	-653,982	-619,379	-34,603
192,125	什項設備	1406	174,665	190,153	-15,488
669,547	什項設備	140601	677,539	659,644	17,895
-477,422	累計折舊-什項設備	140604	-502,874	-469,491	-33,383
26,787,057	購建中固定資產	1408	26,787,057	26,787,057	
25,257,196	未完工程	140801	25,257,196	25,257,196	
1,529,861	預付工程及土地款	140802	1,529,861	1,529,861	
3,667,426	使用權資產	15	3,337,465	3,511,096	-173,631
3,667,426	使用權資產	1501	3,337,465	3,511,096	-173,631
4,097,372	使用權資產	150101	4,233,027	4,185,027	48,000
-429,946	累計折舊-使用權資產	150102	-895,562	-673,931	-221,631

台灣自來水股份有限公司
資 產 負 債 預 計 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年 12月31日 實 際 數	科 目		111年 12月31日 預 計 數	110年 12月31日 預 計 數	比較增 減(-)數
	名 稱	編 號			
1,024,509	投資性不動產	16	984,082	1,009,531	-25,449
1,001,996	投資性不動產-土地	1601	963,894	987,983	-24,089
126,268	投資性不動產-土地	160101	125,716	125,952	-236
875,728	重估增值-投資性不動產(土地)	160102	838,178	862,031	-23,853
22,514	投資性不動產-房屋及建築	1603	20,188	21,548	-1,360
66,470	投資性不動產-房屋及建築	160301	66,470	66,470	
6,663	重估增值-投資性不動產(房屋及建築)	160302	6,663	6,663	
-50,619	累計折舊-投資性不動產(房屋及建築)	160304	-52,945	-51,585	-1,360
85,699	無形資產	17	96,754	76,492	20,262
85,699	無形資產	1701	96,754	76,492	20,262
85,699	電腦軟體	170105	96,754	76,492	20,262
4,565,631	其他資產	19	4,172,336	4,369,299	-196,963
3,264,779	遞延資產	1902	2,867,484	3,066,447	-198,963
2,005,870	原水權益	190206	1,703,980	1,854,925	-150,945
1,258,909	其他遞延資產	190298	1,163,504	1,211,522	-48,018
1,194,909	遞延所得稅資產	1903	1,194,909	1,194,909	
1,194,909	遞延所得稅資產	190301	1,194,909	1,194,909	
3,464	待整理資產	1904	3,464	3,464	
3,464	其他待整理資產	190498	3,464	3,464	
102,478	什項資產	1997	106,479	104,479	2,000
125,583	催收款項	199702	125,583	125,583	
-101,374	減:備抵呆帳-催收款項	199705	-109,374	-105,374	-4,000
3,552	暫付及待結轉帳項	199708	3,552	3,552	
74,718	存出保證金	199721	86,718	80,718	6,000
332,428,570	資產總額		351,015,868	340,505,894	10,509,974

台灣自來水股份有限公司
資 產 負 債 預 計 表
 中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年 12月31日 實 際 數	科 目		111年 12月31日 預 計 數	110年 12月31日 預 計 數	比較增 減(-)數
	名 稱	編 號			
137,839,206	負 債	2	148,533,025	141,725,872	6,807,153
39,022,630	流動負債	21	38,375,357	25,974,544	12,400,813
30,656,337	短期債務	2101	30,009,063	17,608,250	12,400,813
30,656,337	應付到期長期負債	210107	30,009,063	17,608,250	12,400,813
7,844,965	應付款項	2105	7,844,965	7,844,965	
15,321	應付帳款	210502	15,321	15,321	
2,296,381	應付代收款	210503	2,296,381	2,296,381	
2,886,489	應付費用	210505	2,886,489	2,886,489	
179	應付其他稅款	210506	179	179	
2,621,332	應付工程款	210507	2,621,332	2,621,332	
16,368	應付利息	210509	16,368	16,368	
8,895	其他應付款	210598	8,895	8,895	
521,329	預收款項	2108	521,329	521,329	
514,468	預收收入	210803	514,468	514,468	
6,861	其他預收款	210898	6,861	6,861	
54,376,042	長期負債	24	65,936,872	71,685,220	-5,748,348
50,733,239	長期債務	2401	62,565,923	68,174,986	-5,609,063
50,276,061	長期借款	240104	62,108,745	67,717,808	-5,609,063
457,178	其他長期負債	240198	457,178	457,178	
3,642,803	租賃負債	2402	3,370,949	3,510,234	-139,285
3,642,803	租賃負債	240201	3,370,949	3,510,234	-139,285
44,440,534	其他負債	28	44,220,796	44,066,108	154,688
5,115,239	負債準備	2801	5,115,239	5,115,239	
5,115,239	員工福利負債準備	280120	5,115,239	5,115,239	
12,318,591	遞延負債	2802	12,608,148	12,448,595	159,553
12,318,591	遞延收入	280201	12,608,148	12,448,595	159,553

台灣自來水股份有限公司
資 產 負 債 預 計 表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年 12月31日 實際數	科 目		111年 12月31日 預計數	110年 12月31日 預計數	比較增 減(-)數
	名 稱	編 號			
22,825,434	遞延所得稅負債	2803	22,316,140	22,321,005	-4,865
6,010	遞延所得稅負債	280301	6,010	6,010	
22,881,923	估計應付土地增值稅	280302	22,372,629	22,377,494	-4,865
-62,499	遞延所得稅負債-其他	280398	-62,499	-62,499	
4,181,269	什項負債	2897	4,181,269	4,181,269	
3,591,147	存入保證金	289701	3,591,147	3,591,147	
524,166	應付保管款	289702	524,166	524,166	
65,956	暫收及待結轉帳項	289703	65,956	65,956	
194,589,365	權 益	3	202,482,843	198,780,022	3,702,821
163,448,947	資 本	31	172,177,553	168,308,953	3,868,600
147,500,000	資 本	3101	147,500,000	147,500,000	
147,500,000	資 本	310101	147,500,000	147,500,000	
15,948,947	預收資本	3102	24,677,553	20,808,953	3,868,600
15,948,947	預收資本	310201	24,677,553	20,808,953	3,868,600
15,065,857	資本公積	32	15,065,857	15,065,857	
15,065,857	資本公積	3201	15,065,857	15,065,857	
15,065,857	受贈公積	320102	15,065,857	15,065,857	
2,307,915	保留盈餘(或累積虧損)	33	1,842,396	1,994,724	-152,328
2,532,359	已指撥保留盈餘	3301	2,532,359	2,532,359	
941,628	法定公積	330101	941,628	941,628	
1,590,731	特別公積	330102	1,590,731	1,590,731	
-224,444	累積虧損	3303	-689,963	-537,635	-152,328
-224,444	累積虧損	330301	-689,963	-537,635	-152,328
13,766,646	首次採用國際財務報導準則調整數	36	13,397,037	13,410,488	-13,451
13,766,646	首次採用國際財務報導準則調整數	3601	13,397,037	13,410,488	-13,451
13,766,646	首次採用國際財務報導準則調整數	360101	13,397,037	13,410,488	-13,451
332,428,570	負債及權益總額		351,015,868	340,505,894	10,509,974

台灣自來水股份有限公司
資 產 負 債 預 計 表
 中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年 12月31日 實 際 數	科 目		111年 12月31日 預 計 數	110年 12月31日 預 計 數	比較增 減(-)數
	名 稱	編 號			
	備 忘 科 目				
3,949,409	其他資產	19	3,949,409	3,949,409	
3,949,409	信託代理與保證資產	1999	3,949,409	3,949,409	
3,949,409	保證品	199904	3,949,409	3,949,409	
3,949,409	其他負債	28	3,949,409	3,949,409	
3,949,409	信託代理與保證負債	2899	3,949,409	3,949,409	
3,949,409	存入保證品	289904	3,949,409	3,949,409	

台灣自來水股份有限公司

員工人數彙計表

中華民國 111 年度

單位：人

科 目		上年度預計數 (國內部分)	本年度增減數 (國內部分)	本年度預計數 (國內部分)	增減原因
名 稱	編號				
營業總支出部分	972				
生產部分	9721	3,887	8	3,895	
原水費用		361	-34	327	
正式職員	97211	78	-21	57	
臨時職員	97212				
正式工員	97213	283	-13	270	
淨水費用		1,108	-25	1,083	
正式職員	97211	211	-3	208	
正式工員	97213	897	-22	875	
供水費用		2,418	67	2,485	
正式職員	97211	691	30	721	
臨時職員	97212	16	-2	14	
正式工員	97213	1,711	39	1,750	
業務部分	9722	1,523	-15	1,508	
用戶新設給水裝置成本		325	1	326	
正式職員	97221	65	-10	55	
正式工員	97223	260	11	271	
觀光遊樂費用		19		19	
正式職員	97221	2		2	
臨時職員	97222				
臨時工員	97224	17		17	
業務費用		1,179	-16	1,163	
正式職員	97221	414		414	
臨時職員	97222	2		2	
正式工員	97223	763	-16	747	

台灣自來水股份有限公司
員 工 人 數 彙 計 表

中 華 民 國 111 年 度

單位：人

科 目		上年度預計數 (國內部分)	本年度增減數 (國內部分)	本年度預計數 (國內部分)	增減原因
名 稱	編號				
管理部分	9723	553	7	560	
管理費用		553	7	560	
正式職員	97231	324	6	330	
臨時職員	97232	2		2	
正式工員	97233	227	1	228	
研究發展及員工訓練部分	9724	19		19	
員工訓練費用		19		19	
正式職員	97241	9		9	
正式工員	97243	10		10	
合 計		5,982		5,982	

部 門 別		正式員額 薪 資	臨時人員 薪 資	超時工作 報 酬	津 貼	獎金		
名 稱	編號					績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
營業支出部分	974							
原水費用		194,796	5,946	14,643	205	19,480	32,466	
職員(國內)		44,652		3,357	205	4,465	7,442	
工員(國內)		150,144	5,946	11,286		15,015	25,024	
淨水費用		678,936	1,142	43,830	1,358	67,894	113,156	
職員(國內)		192,372		12,419	1,358	19,237	32,062	
工員(國內)		486,564	1,142	31,411		48,657	81,094	
供水費用		1,644,708	12,443	118,451	9,813	165,572	275,953	
顧問人員(國內)		120						
職員(國內)		671,443	11,121	48,831	9,813	68,257	113,761	
工員(國內)		973,145	1,322	69,620		97,315	162,192	
用戶新設給水裝置成本		193,524	9,505	12,670	309	19,352	32,254	
職員(國內)		42,828		2,804	309	4,283	7,138	
工員(國內)		150,696	9,505	9,866		15,069	25,116	
觀光遊樂費用		2,040	13,153	1,079		1,458	2,430	
職員(國內)		2,040		151		204	340	
工員(國內)			13,153	928		1,254	2,090	
代理費用								
職員(國內)								
工員(國內)								
業務費用		811,440	2,900	51,229	1,251	81,306	135,510	
顧問人員(國內)		180						
職員(國內)		395,808	1,812	25,053	1,251	39,761	66,269	
工員(國內)		415,452	1,088	26,176		41,545	69,241	
管理費用		527,075	6,107	30,253	400	52,670	87,784	4,440
董監事(國內)		2,183						
職員(國內)		398,088	1,812	22,970	400	39,990	66,650	1,080
工員(國內)		126,804	4,295	7,283		12,680	21,134	3,360
研究發展費用				20				
職員(國內)				20				
工員(國內)								
員工訓練費用		16,008		879		1,601	2,668	
職員(國內)		10,452		574		1,045	1,742	
工員(國內)		5,556		305		556	926	
優存超額利息								
職員(國內)								
工員(國內)								
什項費用								
職員(國內)								
工員(國內)								
合 計		4,068,527	51,196	273,054	13,336	409,333	682,221	4,440

註：1.用人費用科目外歸屬勞務承攬之預算辦理事項、科目及金額：

外包費、工程及管理諮詢服務費、電腦軟體服務費、保警及保全費用項下編列356,663千元，委外承攬工作主化、電腦軟體服務、保警及保全等。

2.本年度各項獎金編列說明如下：

(1)考核獎金：依據「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定，依員工人數5,982人編列2個月考核獎金能力及政策因素後，依員工人數5,982人編列1.2個月績效獎金409,333千元。(3)其他獎金：係退休人員服務獎勵金15,000元乘以預估退休人數296人計算，編列預算4,440千元。

3.職工福利金說明：依營業收入提撥0.1315%，下腳變賣收入提撥35%，合計編列41,579千元。

彙 計 表

111 年 度

單位：新臺幣千元

退休、卹償金		資遣費	福 利 費					提繳工資 墊償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分擔 保險費	傷病 醫藥費	提撥 福利金	體育 活動費	其他 福利費		
18,669			25,398	542		204	3,076	37	315,462
8,590			5,709	94		34	769		75,317
10,079			19,689	448		170	2,307	37	240,145
55,948	6,000		81,508	1,867		648	9,060	115	1,061,462
25,519	1,700		16,888	359		125	298		302,337
30,429	4,300		64,620	1,508		523	8,762	115	759,125
151,931	12,000	3,500	187,260	3,960		1,482	8,027	230	2,595,330
									120
88,880	4,947	2,000	56,036	1,171		441	1,273		1,077,974
63,051	7,053	1,500	131,224	2,789		1,041	6,754	230	1,517,236
20,959			24,734	532	2,917	200	560	35	317,551
7,469			4,726	90	885	33	94		70,659
13,490			20,008	442	2,032	167	466	35	246,892
1,231			1,431	30	25	12	32	2	22,923
249			167	3	8	1	3		3,166
982			1,264	27	17	11	29	2	19,757
					8				8
					2				2
					6				6
77,654	6,000		89,844	1,859	38,013	696	1,552	100	1,299,354
									180
51,411	2,934		34,764	665	11,527	250	555		632,060
26,243	3,066		55,080	1,194	26,486	446	997	100	667,114
66,215	8,291		45,822	2,216		336	1,518	30	833,157
									2,183
54,348	6,295		28,810	1,314		199	1,122		623,078
11,867	1,996		17,012	902		137	396	30	207,896
									20
									20
1,462			1,581	30		12	48	1	24,290
1,120			830	14		5	23		15,805
342			751	16		7	25	1	8,485
							1,154		1,154
							1,154		1,154
			92,721		616				93,337
			35,353		187				35,540
			57,368		429				57,797
394,069	32,291	3,500	550,299	11,036	41,579	3,590	25,027	550	6,564,048

要為：客服中心委外值機、場站操作委外、海水淡化廠委外操作、高級淨水處理委外、環境美化及清潔、國土資訊委外數

682,221千元。(2)績效獎金：依據「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定，於衡酌本公司經營狀況、用人費用負擔獎章獎勵金，依據「經濟部所屬事業機構 職員服務獎章（或工員紀念章）及獎勵金發給處理原則」辦理，以一等服務獎狀

台灣自來水股份有限公司

繳納各項稅捐與規費明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目		營業總支出部分		資本支出部分		代 徵 部 分		合 計	
名 稱	編號	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府
所得稅	9761								
營利事業所得稅	97611								
土地稅	9762		177,163						177,163
一般土地地價稅	97621		177,163						177,163
房屋稅	9764		31,028						31,028
一般房屋稅	97641		30,411						30,411
宿舍房屋稅	97642		617						617
消費與行為稅	9765		15,157		13,546	300,000		300,000	28,703
營業稅	97655					300,000		300,000	
印花稅	97656		10,445		13,546				23,991
使用牌照稅	97657		4,712						4,712
規費	9767	9,456	36,776	355	71,331			9,811	108,107
行政規費	97671		30,926		29,694				60,620
汽車燃料使用費	97672	6,269						6,269	
空氣污染防制費	97674		5,850		41,637				47,487
水污染防治費	97675	1,772		355				2,127	
土壤及地下水污染整治費	97676	1,415						1,415	
合 計		9,456	260,124	355	84,877	300,000		309,811	345,001

註：本表繳納各項稅捐與規費合計6億5,481萬2千元，與「各項費用彙計表」中「稅捐與規費」

2億6,958萬元之差異3億8,523萬2千元，說明如下：

- 1.消費與行為稅差異3億1,354萬6千元，包括營業稅代徵部分(係以銷項稅額抵扣進項稅額後之差額列示)3億元及印花稅屬資本支出部分1,354萬6千元。
- 2.規費差異7,168萬6千元，係本表含資本支出之行政規費2,969萬4千元、空氣污染防制費4,163萬7千元及水污染防治費355千元。

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		單位	增 購 部 分		汰 舊 換 新 部 分		合 計		說 明
名 稱	編 號		數 量	金 額	數 量	金 額	數 量	金 額	
小客車		輛							
主持人座車		輛							
公務小客車									
客貨兩用車		輛	2	1,550	21	15,900	23	17,450	
小型客貨車		輛	2	1,550	21	15,900	23	17,450	
交通車									新購： 2000CC以下1輛x700千元 =700千元。 四輪傳動客貨兩用車1輛 x850千元=850千元。 汰換： 2000CC以下13輛x700千元 =9,100千元。 7—8人座2輛x850千元 =1,700千元。 四輪傳動客貨兩用車6輛 x850千元=5,100千元。
大型交通車									
中型交通車									
其他公務用車									
其他公務用車									
合 計			2	1,550	21	15,900	23	17,450	

註：1. 管理用車輛經本表增購及汰舊換新後，各類車種及數量：小客車15輛、小型客貨車154輛、交通車0輛、其他公務用車0輛。

2. 其他車輛本年度增購及汰舊換新之車種及數量：其他公務用車32輛(含機車9輛)。

3. 其他車輛增購及汰舊換新後，各類車種及數量：其他公務用車1,252輛(含機車671輛)。

台灣自來水股份有限公司
5年來主要產品銷售量值明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單位售價 (元)	銷售總值
名 稱 及 年 度	編 號				
(本)年度預算數					
自來水	921030	立方公尺	2,630,441,000	10.99	28,907,319
基本費收入					3,679,594
售水收入		立方公尺	2,630,441,000	9.59	25,225,929
加水站售水收入					1,796
(上)年度預算數					
自來水	921030	立方公尺	2,539,939,000	11.01	27,965,451
基本費收入					3,605,609
售水收入		立方公尺	2,539,939,000	9.59	24,358,015
加水站售水收入					1,827
(前)年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	2,562,863,256	10.96	28,084,367
基本費收入					3,549,806
售水收入		立方公尺	2,562,863,256	9.57	24,532,707
加水站售水收入					1,855
(108)年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	2,500,212,749	11.00	27,506,339
基本費收入					3,489,829
售水收入		立方公尺	2,500,212,749	9.61	24,014,721
加水站售水收入					1,790
(107)年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	2,471,638,612	11.00	27,176,825
基本費收入					3,426,055
售水收入		立方公尺	2,471,638,612	9.61	23,749,016
加水站售水收入					1,754

台灣自來水股份有限公司
5年來主要產品生產成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	生 產 量	單位成本 (元)	生產總值
名 稱 及 年 度	編 號				
(本)年度預算數					
自來水	921030	立方公尺	3,342,365,000	7.71	25,764,289
(上)年度預算數					
自來水	921030	立方公尺	3,254,246,000	7.68	24,996,762
(前)年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	3,285,920,088	7.58	24,910,274
(108)年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	3,229,833,015	7.41	23,944,935
(107)年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	3,215,462,426	7.38	23,734,991

台灣自來水股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
會費			2,993	
學術團體會費			2,929	
	業務費用		2,620	
		中華民國自來水協會	2,620	
	管理費用		309	
		中國機械工程學會	15	
		土木水利工程學會	50	
		中華海下技術協會	15	
		中國工程師學會	90	
		中華民國結構工程學會	20	
		中華民國地下管道技術協會	10	
		中華民國博物館學會	4	
		中華民國環境分析學會	20	
		灌溉排水協會	20	
		內部稽核協會	12	
		中華民國電腦學會	5	
		臨時加入各種協會	40	
		橫山頭休閒農業區發展協會	3	
		宜蘭縣博物館家族協會	5	
職業團體會費			64	
	供水費用		5	
		各縣市度量衡公會（台北市、高雄市）	5	
	觀光遊樂費用		36	
		觀光協會（高雄市、台灣觀光協會）	36	
	業務費用		5	
		各縣市商會（台中市）	5	
	管理費用		18	
		新北市樹林區廠商協進會	10	
		宜蘭縣龍德廠商發展協會	4	
		各縣市護理師護士公會（桃園市、高雄市）	4	

台灣自來水股份有限公司
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
捐助			104,359	
捐助政府機關(構)			91,130	
	什項費用		91,130	
		負擔地方建設經費	2,440	
		本公司於高雄市大樹區取水，補助地方建設經費	5,000	
		本公司於高雄市大寮區取水，補助地方建設經費	5,840	
		海軍於高雄市大樹區10口深井移交本公司，補助地方建設經費	5,000	
		本公司於屏東縣新園鄉施設自來水管線，補助地方建設經費	30,000	
		本公司於南化水庫取水，補助台南市南化區建設經費	15,000	
		本公司於高雄市旗山區取水，補助地方建設經費	2,000	
		本公司於新北市三峽區三峽河取水，補助地方建設經費	13,000	
		本公司補助高雄市政府辦理天池路道路拓寬案。	12,850	
捐助國內團體			13,229	
	什項費用		13,229	
		台灣自來水股份有限公司企業工會	6,950	
		台灣自來水公司退休人員協會	400	
		分擔公益團體活動經費	5,879	

台灣自來水股份有限公司

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	費 用 別	項 目 及 對 象	金 額	備 註
分攤			7,085	
分攤大樓管理費			78	
	業務費用		78	
		分攤蘆洲及土城服務所大樓維護費	78	
分攤其他費用			7,007	
	原水費用		2,850	
		分攤竹東導水隧道改善經費	150	
		分攤研討會經費	700	
		分攤各項活動經費	2,000	
	淨水費用		3,971	
		分攤中華民國環境工程學會技術研討會、中華民國環境分析協會會費暨其他會費及贊助費等經費	1,350	
		分攤平鎮、台中、南崗、幼獅、中科、冬山龍德、全興及南科等工業區公共設施維護費	2,621	
	供水費用		186	
		分攤中興、三義、湖口、嘉太、斗六、芳苑、福興、溪湖及樹林等工業區公共設施維護費	186	
會費捐助與分攤	合 計		114,437	

台灣自來水股份有限公司

媒體政策及業務宣導費彙計表

中 華 民 國 111 年 度

單位：新臺幣千元

科 目	預 算 數	預 計 執 行 內 容
營業總支出部分		
勞務成本		
觀光遊樂費用	24	澄清湖觀光區旅遊廣告媒體託播費。
業務費用		
業務費用	4,166	1. 節約用水、防災及災害應變政策宣導費、重大工程計畫宣導費（包含：降低漏水率、供水穩定、水質合格率及無自來水地區延管工程等）、廣告媒體託播費（包含：平面媒體、廣播媒體、網路媒體及電視媒體）及其它。 2. 前項宣導工作之製作編輯、新聞聯繫、輿情觀測等相關成本。
總計	4,190	

台 灣 自 來 水
各 項 費 用
中 華 民 國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目 名 稱	本 年			
			合 計	原水費用	淨水費用	供水費用
6,460,618	6,666,381	用人費用	6,564,048	315,462	1,061,462	2,595,330
3,772,385	4,173,311	正式員額薪資	4,068,527	194,796	678,936	1,644,708
41,291	49,010	臨時人員薪資	51,196	5,946	1,142	12,443
240,787	261,848	超時工作報酬	273,054	14,643	43,830	118,451
12,543	12,600	津貼	13,336	205	1,358	9,813
1,379,235	1,123,574	獎金	1,095,994	51,946	181,050	441,525
531,145	415,482	退休及卹償金	426,360	18,669	61,948	163,931
	3,500	資遣費	3,500			3,500
482,738	626,495	福利費	631,531	29,220	93,083	200,729
493	561	提繳費	550	37	115	230
9,400,601	9,174,855	服務費用	9,750,368	1,745,067	1,812,164	3,859,244
2,531,241	2,512,775	水電費	2,600,199	1,212,075	183,110	1,177,321
403,184	414,498	郵電費	419,357	5,743	8,210	60,329
80,539	85,138	旅運費	84,895	3,832	11,155	35,386
57,489	58,534	印刷裝訂及公告費	59,723		150	814
2,829,648	2,575,671	修理保養與保固費	2,908,823	399,723	248,055	2,191,637
9,508	10,352	保險費	14,054	881	1,197	6,299
3,110,326	3,040,435	棧儲、包裝、代理及 加工費	3,135,406	32,115	1,255,043	232,032
359,476	455,638	專業服務費	506,173	90,698	104,323	155,426
9,030	9,046	公關慰勞費	9,046			
3,920	4,871	媒體政策及業務宣導費	4,190			
6,238	7,897	行銷推廣費	8,502		921	
4,819,248	4,677,683	材料及用品費	4,831,037	2,649,259	571,572	1,290,351
4,781,066	4,635,477	使用材料費	4,788,565	2,649,259	549,704	1,288,150
38,182	42,206	用品消耗	42,472		21,868	2,201
597,328	700,476	租金與利息	651,801	3,334	2,571	5,666

股 份 有 限 公 司

彙 計 表

111年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
用戶新設給 水裝置成本	觀光遊樂 費用	代理費用	業務費用	管理費用	其 他 營 業 費 用	財務成本	其 他 營 業 外 費 用
317,551	22,923	8	1,299,354	833,157	24,310		94,491
193,524	2,040		811,440	527,075	16,008		
9,505	13,153		2,900	6,107			
12,670	1,079		51,229	30,253	899		
309			1,251	400			
51,606	3,888		216,816	144,894	4,269		
20,959	1,231		83,654	74,506	1,462		
28,943	1,530	8	131,964	49,892	1,671		94,491
35	2		100	30	1		
1,229,028	14,464	87	954,364	70,174	61,212		4,564
570	921		4,850	14,174	7,178		
1,813	89		338,330	4,237	606		
3,834	140		9,250	12,187	8,996		115
453	93		55,652	1,745	476		340
2,061	3,364		49,938	12,168	838		1,039
457	247		2,966	1,438	207		362
1,218,911	9,186	87	368,322	11,426	6,968		1,316
929			108,374	9,853	35,943		627
	100		6,000	2,946			
	24		4,166				
	300		6,516				765
268,483	565	4,922	31,192	9,822	3,961		910
268,155	381	4,922	20,441	6,400	243		910
328	184		10,751	3,422	3,718		
			32,638	1,775	300	605,517	

台 灣 自 來 水
各 項 費 用
中 華 民 國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目 名 稱	本 年			
			合 計	原水費用	淨水費用	供水費用
4,104	5,828	地租及水租	4,376	1,103	1,063	1,684
24		房租				
24,041	28,739	機器租金	28,831	2,231	1,500	1,552
1,604	2,156	交通及運輸設備租金	2,355		8	1,691
9,246	9,836	什項設備租金	10,722			739
558,308	653,917	利息	605,517			
9,509,665	9,712,503	折舊及攤銷	9,980,317	1,183,486	1,420,867	6,972,902
151,964	163,716	土地改良物折舊	159,615	12,453	86,520	48,865
179,395	186,171	房屋折舊	187,997	20,380	59,593	46,605
8,628,028	8,755,151	機械及設備折舊	9,059,610	784,223	1,242,850	6,824,723
50,544	65,039	交通及運輸設備折舊	61,076	2,186	7,640	17,231
43,831	54,536	什項設備折舊	51,637	626	5,939	8,999
216,283	243,985	使用權資產及租賃權益改良折舊	221,631	165,122	18,279	24,079
1,311	966	其他折舊性資產折舊	1,360			
238,308	242,939	攤銷	237,391	198,496	46	2,400
132,377	272,552	稅捐與規費	269,580	60,202	71,009	81,030
-114,929		所得稅				
163,338	183,467	土地稅	177,163	53,450	51,411	42,299
28,284	30,258	房屋稅	31,028	866	12,610	5,364
13,824	14,990	消費與行為稅	15,157	565	1,374	5,562
41,859	43,837	規費	46,232	5,321	5,614	27,805
91,042	100,852	會費、捐助與分攤	114,437	2,850	3,971	191
2,933	2,922	會費	2,993			5
85,707	91,509	捐助	104,359			

股 份 有 限 公 司

彙 計 表

111年 度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
用戶新設給 水裝置成本	觀光遊樂 費用	代理費用	業務費用	管理費用	其 他 營 業 費 用	財務成本	其 他 營 業 外 費 用
			58	468			
			23,548				
			500		156		
			8,532	1,307	144		
						605,517	
428	4,713		214,969	175,156	1,558		6,238
	69		1,962	9,746			
3	1,309		17,907	36,068	1,254		4,878
375	58		122,684	84,697			
50	122		12,184	21,607	56		
	4		15,773	20,058	238		
	3,130		8,031	2,980	10		
							1,360
	21		36,428				
4,743	264		16,507	19,545	3,021		13,259
			6,345	10,867	581		12,210
	235		3,016	5,488	2,400		1,049
1,481	16		5,572	563	24		
3,262	13		1,574	2,627	16		
	36		2,703	327			104,359
	36		2,625	327			
							104,359

台 灣 自 來 水
各 項 費 用
中 華 民 國

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目 名 稱	本 年			
			合 計	原水費用	淨水費用	供水費用
2,402	6,421	分攤	7,085	2,850	3,971	186
659,297	696,235	損失與賠償給付	683,421	42,539	3,884	8,852
625,737	654,295	各項損失	647,700	13,757	2,884	2,913
33,560	41,940	賠償給付	35,721	28,782	1,000	5,939
845,217	122,214	其他	124,265	1,024		
845,217	122,214	其他費用	124,265	1,024		
32,515,393	32,123,751	合 計	32,969,274	6,003,223	4,947,500	14,813,566

股 份 有 限 公 司

彙 計 表

111年 度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
用戶新設給 水裝置成本	觀光遊樂 費用	代理費用	業務費用	管理費用	其 他 營 業 費 用	財務成本	其 他 營 業 外 費 用
			78				
			4,000				624,146
			4,000				624,146
			2,568				120,673
			2,568				120,673
1,820,233	42,965	5,017	2,558,295	1,109,956	94,362	605,517	968,640

台灣自來水股份有限公司

補辦預算明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	1,410,775		
專案計畫	1,410,775		
1. 屏東縣內埔及麟洛兩鄉供水工程計畫	46,555	110	配合計畫進度或應屏東地區供水業務所需，依據行政院110年4月19日院授主基經字第1100200384號函同意先行辦理。 （本項屬不動產、廠房及設備）。
2. 屏東縣萬巒鄉供水工程計畫	64,220	110	配合計畫進度或應屏東地區供水業務所需，依據行政院110年4月19日院授主基經字第1100200384號函同意先行辦理。 （本項屬不動產、廠房及設備）。
3. 降低漏水率計畫（102至113年）	1,300,000	110	配合計畫修正進度或加強供水損失管理業務所需，依據行政院110年7月6日院授經營字第11003820190號函同意先行辦理。 （本項屬不動產、廠房及設備）。
二、長期債務	813,000		
舉借	813,000	109	因配合辦理下列業務，致年度預算額度不足支應：(1)「降低漏水率計畫(102至113年)」先行辦理(2)配合停灌補償政策，本公司分攤補償經費，爰報經行政院109年12月21日院授經營字第10903820170號函同意先行辦理。

台灣自來水股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
土地	小計		333,670	1,184	199,819	132,667	
	三坑加壓站(徵收私地)	110.1~111.12	73,203	1,184	72,019		
	台中給水廠新建工程用地採購	111.1~112.12	247,667		127,000	120,667	
	佳里子良橋水管橋暨菜寮溪橋工程用地	111.1~113.12	12,800		800	12,000	
土地改良物	小計		206,607	82,620	49,405	74,582	
	台灣自來水公司科技、人文、生態辦公園區(含總管理處、第四區管理處)新建工程-土改	111.1~116.12	15,265			15,265	
	林口服務所新建辦公廳圍牆工程	111.1~112.12	740			740	
	林口服務所新建辦公廳排水溝工程	111.1~112.12	492			492	
	沙鹿所坪頂配水池圍牆工程	111.1~112.12	2,025		1,000	1,025	
	草屯所營盤口淨水場圍牆工程	111.1~112.12	3,000		1,921	1,079	
	鯉魚潭廠原水站道路工程	111.1~112.12	7,200		3,000	4,200	
	板新24,000噸清水池新建工程	111.1~112.12	61,781		10,000	51,781	
	埔里系統新設5,000噸清水池及附屬設備	109.3~111.12	9,824	2,000	7,824		
	慶東淨水場改善工程	109.1~111.12	13,678	3,750	9,928		
	曾文淨水場擴建工程	109.1~111.12	92,602	76,870	15,732		
房屋及建築	小計		3,312,698	168,369	262,644	2,881,685	
	台灣自來水公司科技、人文、生態辦公園區(含總管理處、第四區管理處)新建工程	110.1~116.12	2,918,813	74,792	170,000	2,674,021	
	林口服務所水表及物料倉庫	111.1~112.12	4,183		1,501	2,682	
	林口服務所辦公廳新建工程	110.1~112.12	57,913	1,446	5,921	50,546	
	東興廠一期OTV膠羽沉澱池改建工程(供水設備倉庫)	109.1~111.12	1,010	832	178		
	第三區管理處辦公廳增建工程	109.1~111.12	21,276	8,690	12,586		
	岡山服務所辦公廳新建工程	109.1~112.12	42,382	10,753	15,000	16,629	

台灣自來水股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
	潮州營運所物料倉庫 新建工程	111.1~112.12	3,802		1,401	2,401	
	潮州營運所辦公廳新 建工程	110.1~112.12	51,207	1,599	2,698	46,910	
	八區新建物料倉庫	111.1~112.12	18,420		1,284	17,136	
	八區新建物料倉庫-2	111.1~112.12	1,560			1,560	
	樹林所辦公廳興建工 程	108.1~111.12	37,900	24,327	13,573		
	埔里系統新設5,000 噸清水池及附屬設 備-配電站、加藥室	109.1~112.12	4,488	1,000	2,488	1,000	
	慶東淨水場改善工程	110.1~112.12	9,000	1,000	6,000	2,000	
	黎明員訓所整建工程	110.1~112.12	88,800	2,000	20,000	66,800	
	曾文淨水場擴建工程	109.1~111.12	51,944	41,930	10,014		
機械及設備	小計		9,637,815	1,675,633	1,978,155	5,984,027	
	台灣自來水公司科 技、人文、生態辦公 園區（含總管理處、 第四區管理處）新建 工程	111.1~116.12	144,791			144,791	
	基隆市暖暖區國安路 600公厘送水管線工 程	110.8~111.12	37,370	7,370	30,000		
	新山淨水場膠沉池2 號改善工程	111.1~112.12	30,000		10,000	20,000	
	八德區介壽路(建國 路至介壽路二段190 巷)管線埋設工程	111.1~112.12	18,000		10,000	8,000	
	大湳淨水場至國際路 送水管工程	109.1~111.12	69,000	29,000	40,000		
	林口工一工業區共同 管溝建置費	111.1~112.12	210,000		20,000	190,000	
	桃園區中正路管線埋 設工程	111.1~112.12	18,000		10,000	8,000	
	桃園區建新街送水管 工程	109.1~111.12	96,600	56,600	40,000		
	桃機擴建新關台15線 及台4線道路配合埋 管工程	111.1~112.12	81,000		23,000	58,000	

台灣自來水股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
	配合航空城計畫優先區管線埋設工程	111.1~112.12	49,000		33,000	16,000	
	配合航空城計畫第一期管線埋設工程	111.1~112.12	46,000		15,000	31,000	
	111年度寶山廠抽水機汰換工程	111.1~112.12	31,700		16,400	15,300	
	111年度寶山廠配電設備汰換工程	111.1~112.12	19,000		12,800	6,200	
	新竹二場送竹北及新竹供水備援管線工程	111.1~112.12	31,700		11,700	20,000	
	苑裡鎮山腳里121線至水波里40-1線供水改善工程	111.1~112.12	52,561		12,561	40,000	
	苑裡鎮水波里40線及通霄鎮坪頂里37線供水改善工程	111.1~112.12	51,424		11,424	40,000	
	南投所旺來園區3,000噸配水池工程	111.1~112.12	28,028		8,028	20,000	
	南投縣仁愛鄉霧社段新鑿深井工程	110.1~111.12	8,000	3,000	5,000		
	南投縣仁愛鄉高峰段新增配水池及加壓站工程	110.1~111.12	6,028	4,000	2,028		
	南投縣埔里鎮溪南段兩口深井工程	110.1~111.12	9,600	6,000	3,600		
	南投縣埔里鎮溪南段兩口深井工程(機電)	110.1~111.12	12,256	5,000	7,256		
	南投縣埔里鎮溪南段兩口深井工程(管線)	110.1~111.12	22,064	5,000	17,064		
	南投縣埔里鎮配合新闢道路工程	110.1~111.12	35,520	5,000	30,520		
	南投縣魚池鄉九龍口新鑿深井工程	110.1~111.12	8,000	3,000	5,000		
	台中廠口徑900公厘送水管支援11區控制閥新增工程	111.1~112.12	18,428		4,000	14,428	
	沙鹿所王田流觀站機電設備工程	111.1~112.12	11,850		1,850	10,000	
	沙鹿所龍井區中華路(台一線)供水管線工程	110.1~112.12	15,800	7,000	6,670	2,130	
	竹山所坪頂埔淨水場新設清水池工程	111.1~112.12	14,028		4,028	10,000	

台灣自來水股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
	竹山所鳳凰村新設清水池工程	110.1~112.12	9,028	750	3,028	5,250	
	草屯所柴城加壓站新增配水池工程	110.1~111.12	7,028	5,100	1,928		
	雲林廠沉澱池刮泥設備及快濾池排水閘門改善工程	111.1~112.12	6,500		3,500	3,000	
	雲林廠淨水機電設備改善工程	111.1~112.12	6,500		3,500	3,000	
	內麟送水管工程	110.1~112.12	350,000	59,000	80,000	211,000	
	萬巒送水管工程	110.1~112.12	232,000	41,000	90,000	101,000	
	五峰旗供水改善工程	110.1~111.12	44,500	10,000	34,500		
	礁溪管線下越工程	110.1~111.12	17,400	8,700	8,700		
	礁溪高地管線改善(一)工程	110.1~111.12	48,600	24,300	24,300		
	礁溪高地管線改善(二)工程	110.1~111.12	50,000	25,000	25,000		
	礁溪高地配水池改善工程	110.1~111.12	16,688	5,000	11,688		
	台九線274K+500~280K+600(瑞祥至三民段)道路拓寬管線配合工程	110.1~112.12	9,000	3,000	3,000	3,000	
	台九線316K~319K(富南段)道路拓寬配合工程	111.1~112.12	12,456		3,000	9,456	
	和平、池南鑿井抽水機、機電及管線附屬工程	110.1~111.12	5,000	2,500	2,500		
	支亞干支援花蓮供水管線工程	110.1~111.12	48,200	30,000	18,200		
	景美村三棧溪懷恩橋、南三棧鐵道陸橋管線改善工程	110.1~111.12	24,300	16,200	8,100		
	彰南蓄配水池工程計畫	110.1~112.12	276,244	50,344	109,000	116,900	
	土城區金城路1,200公厘管線工程	110.1~111.12	140,000	57,000	83,000		
	新莊區塭仔圳重劃區第2區1,500公厘管線工程	111.1~112.12	150,000		75,000	75,000	

台灣自來水股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表
 中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
	三坑中繼加壓站工程 委託設計技術服務案	110.1~112.12	15,000	3,000	9,000	3,000	
	八德加壓站(土建)	111.1~112.12	218,000		30,000	188,000	
	八德加壓站(機電)	111.1~112.12	70,000		1,000	69,000	
	板新新建24,000噸清 水池抽水機工程	109.1~112.12	42,600	5,300	5,000	32,300	
	板新淨水場24,000噸 清水池新建工程	109.1~112.12	204,512	44,298	6,450	153,764	
	板新電力系統及變電 站遷移工程	109.1~112.12	371,860	21,600	33,000	317,260	
	桃園虎頭山40,000噸 配水池活化工程-土 建	110.1~112.12	240,000	20,000	50,000	170,000	
	桃園虎頭山配水池 40,000噸進出管線工 程	110.1~112.12	105,718	1,000	30,000	74,718	
	桃園虎頭山配水池活 化委託技術服務	110.1~112.12	13,973	9,673	1,505	2,795	
	石門淨水場廢水處理 設備工程	110.1~112.12	236,200	30,000	54,400	151,800	
	竹科園區三路介壽路 送水管	106.1~112.12	256,000	116,000	27,000	113,000	
	龜山第二加壓站 5,000噸配水池工程	111.1~112.12	50,000		10,000	40,000	
	龜山第二加壓站 5,000噸配水池工程- 機電	111.1~112.12	70,000		500	69,500	
	台中市聚興4萬噸配 水池工程	108.1~112.12	250,280	92,002	155,000	3,278	
	后里第一淨水場新建 工程	108.1~114.12	1,951,400	400,000	20,000	1,531,400	
	慶東淨水場改善工程	108.1~112.12	156,742	12,010	137,740	6,992	
	慶東淨水場改善工程 委託技術服務	105.1~111.12	5,034	4,034	1,000		
	新設後龍溪北勢橋水 管橋委託技術服務	107.10~113.1 2	6,250	4,607	1,038	605	
	新設後龍溪北勢橋水 管橋工程	109.1~112.12	150,000	38,000	75,000	37,000	

台灣自來水股份有限公司
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期間	投資總額	分年預算數			備註
				以前年度 法定預算	本年度	以後年度	
	竹科四期-竹南基地 送水管(九)	111.1~114.12	345,000		20,000	325,000	
	竹科四期-竹南基地 送水管(八)	111.1~114.12	213,000		20,000	193,000	
	竹科四期-竹南基地 送水管(十)	111.1~114.12	392,000		20,000	372,000	
	芬園鄉暨彰139線沿 線供水計畫委託技術 服務	109.8~111.12	3,800	1,905	1,895		
	集集下游配水池新建 工程	109.1~112.12	163,200	100		163,100	
	176線麻豆交流道送 水幹管工程	110.6~112.12	39,000	1,000	20,000	18,000	
	佳里子良橋水管橋暨 菜寮溪橋工程	111.6~112.12	43,500		1,000	42,500	
	台南176線麻豆至佳 里送水管工程	111.6~112.12	185,000		1,000	184,000	
	小琉球5000噸配水池 工程(一期)	110.6~112.12	63,000	15,000	24,000	24,000	
	曾文淨水場擴建工程	108.6~112.12	1,147,554	387,240	243,754	516,560	
交通及運輸 設備	小計		5,757			5,757	
	台灣自來水公司科 技、人文、生態辦公 園區(含總管理處、 第四區管理處)新建 工程	111.1~114.12	4,868			4,868	
	林口服務所興建營業 辦公廳之錄影監視器	111.1~112.12	338			338	
	林口服務所興建營業 辦公廳之音響燈光廣 播	111.1~112.12	551			551	
什項設備	小計		337,390			337,390	
	台灣自來水公司科 技、人文、生態辦公 園區(含總管理處、 第四區管理處)新建 工程	111.1~116.12	333,909			333,909	
	林口服務所興建營業 辦公廳之什項設備	111.1~112.12	3,481			3,481	
	合計		13,833,937	1,927,806	2,490,023	9,416,108	

台 灣 自 來 水 股 份 有 限 公 司

立法院審議中央政府總預算案附屬單位預算所提決議及附帶決議辦理情形報告表

中華民國 110 年度

決 議 及 附 帶 決 議	辦 理 情 形
項 次	內 容
	110 年度中央政府總預算案附屬單位預算尚未經立法院審議通過。