

甲、財務摘要

台灣自來水股份有限公司

甲、財務摘要

中華民國106年度

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	299.57	300.39	-0.82	0.27
營業總支出	296.05	287.41	8.64	3.01
淨利（淨損）	3.52	12.98	-9.46	72.88
盈虧撥補：				
留存事業機關盈餘	3.54	13.00	-9.46	72.77
事業機關負擔虧損	4.51	16.69	-12.18	72.98
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	-155.96	-136.58	-19.38	14.19
增加長期債務	272.00	238.00	34.00	14.29
現金及約當現金淨增		1.49		
現金及約當現金淨減	2.31			
財務狀況：				
營運資金餘額②	-346.48	-321.59	-24.89	7.74
不動產、廠房及設備餘額	2,960.70	2,889.57	71.13	2.46
長期負債餘額	408.64	410.76	-2.12	0.52
權益	1,851.20	1,824.67	26.53	1.45

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。

乙、業務計畫及決算概要

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

(一)本公司於民國 63 年 1 月 1 日成立，以經營自來水為目的，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、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，積極推動降低漏水率計畫，確實執行漏水防治策略，及落實工安環保管理及環境教育場所認證工作。

1. 引進智慧水網管理技術，辦理「智慧水網軟體應用試辦計畫」，藉由蒐集供水管網的數據（壓力、流量等）及整合地理資訊（GIS）等資料進行軟體大數據分析後，透過電子郵件即時通報供水網路異常事件。本年度已完成第七區澎湖營運所、小琉球系統與第八區管理處全區，合計約 3,000 公里管線試辦計畫。
2. 積極辦理舊漏管線汰換，針對埋設於全省各地之老舊送、配水管線，依據歷年修漏紀錄計算漏水頻率，以評估決定汰換優先順序，分年辦理改善，減少破管維修費，及降低水源開發壓力，並可提升自來水品質。本年度計畫抽換管長 619 公里，實際完成 714 公里。
3. 本公司為落實職業安全衛生管理工作，提升安全衛生管理績效，總管理處、12 個區管理處及 3 個區工程處等均建置臺灣職業安全衛生管理系統（TOSHMS），並全數通過 CNS15506 驗證與定期追蹤稽核。
4. 配合環境教育法施行，本公司立即規劃建置以水資源教育為中心的環境教育設施場所，目前已通過認證場所為北部地區「深溝水源生態園區」及南部地區「澄清湖高質水環境教育園區」，未來中部地區「湖山自來水環境教育園區」及離島地區「馬公海淡廠環境教育設施場所」將依整體計畫工程完工並正式營運後累積實績進而申請環境教育設施場所認證，配合主管機關審查作業至完成認證，以提供民眾優質環境教育服務。

(二)配合政府經濟發展政策，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。

本公司持續辦理各項自來水新、擴建工程計畫，計有板新地區供水改善計畫二期工程；穩定供水設施及幹管改善；離島地區供水改善計畫—馬公增建 4,000 噸海水淡化廠；加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫；高屏地區原有水井抽水量復抽工程；水庫設施更新改善計畫；調度及備援系統提升計畫；湖山水庫下游自來水工程計畫；大肚、龍井高地區一帶供水計畫；豐原場新設初沉池工程（食水崙溪右岸）；東港溪原水前處理工程；無自來水地區供水改善計畫第二期（101—105 年）—自來水延管工程；降低漏水率計畫（102 至 111 年）；臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程；蘭潭淨水場擴建工程計畫；員崠淨水場擴建工程計畫；水上淨水場擴建工程計畫；無自來水地區供水改善計畫第三期（106—110 年）—自來水延管工程；防災及備援水井建置計畫；推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫；一般建築及設備計畫。

(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。

1. 本年度辦理前年度保留之「無自來水地區供水改善計畫第二期（101—105 年）」及本年度銜接前期計畫賡續辦理之「無自來水地區供水改善計畫第三期（第一次修正）」自來水延管工程，促進迄今無自來水地區之自來水供水普及，以提升當地居民用水之水質及水量、衛生水準、生活品質，增進居民健康，俾貫徹政府提升自來水普及率之施政目標。
2. 本計畫由經濟部水利署主辦，其中自來水延管工程部分係依據需求建議案辦理會勘、經費勘估，陳報水利署依計畫規定辦理評比，按其效益及輕重緩急審議、核定後，由本公司執行，本計畫係以解決無自來水地區民眾用水問題為目標，並非以投資效益為目標。
3. 「無自來水地區供水改善計畫第三期（第一次修正）」期程為 106—110 年度，計畫總投資經費 85.46 億元，5 年預計增加受益戶 6.3 萬戶，其中政府投資及本公司自籌辦理自來水延管部分之經費為 73.69 億元，延管部分 5 年預計增加受益戶 4.2 萬戶。

(四) 配合政府節水政策，本公司持續推動節約用水，降低每人每日生活用水量。

1. 本公司 106 年度節約用水宣導計畫，以「共同來節水，轉動水資源—節水教育宣導」為主軸，參與經濟部「節約用水常態化行動方案」、水利署「愛水節水月」，由各區處結合在地活動辦理全台各地設攤宣導、淨水場參觀、台水與您有約、認識自來水中小學教師研習營等活動，透過持續及漸進式教育宣導方式，期導正全民事用水觀念，逐步養成民眾節約用水習慣，以降低每人每日生活用水量。
2. 106 年 4 月 8 日本公司與經濟部水利署及桃園市政府，於桃園市陽明運動公園聯合舉辦「94 愛水—全民節水日」，現場設置節水攤位闖關遊戲、有獎問答及檢漏儀器介紹等，以寓教於樂方式，讓民眾瞭解如何使用省水器材，並體驗學習各項節水妙招，呼籲民眾力行節約用水。
3. 106 年 11 至 12 月間本公司於台鐵四大車站舉辦「看見好水、看見台水」水資源生態保育與節約用水宣導展，分別於台北車站（11 月 13 至 15 日）、台中車站（11 月 21 至 23 日）、高雄車站（11 月 28 至 30 日）、花蓮車站（12 月 5 至 7 日）辦理，並

以海報、圖表及攝影作品，展出本公司轄區淨水場、水源地、水庫、水源生態及供水服務設施等水源生態之美景觀，讓民眾更進一步了解水資源，喚起全民愛水、惜水、節水及保護自然生態資源之共識。

4. 透過各式媒體通路加強宣導節約用水：製作節水文宣海報（省水好習慣 7 招小撇步、輕鬆節水三步驟 SCD）及宣導影片，並透過電視、廣播、網路、報紙及雜誌等媒體宣導。

三、關於經營管理者：

- (一) 配合公司發展，合理調整組織結構及人力配置；適時進用人力及合理配置人力，有效運用人力資源；加強控管用人成本，增進人員職前及在職訓練，提升人力素質。
 1. 因應公司發展及業務推展需要，調整組織設置，健全組織結構：為利第四區管理處台中給水廠轄區供水管網業務順利推動，同意該廠成立工務股，辦理供水管網相關工程、管線圖資整備、GIS 地理資訊系統及勞工安全檢查等事項，並妥適調整人力配置，以加強人力運用；另第五區管理處雲林給水廠為接管湖山淨水場及 106 年 12 月底將接管前處理設備，增設機電股，以維持供水穩定；為提升本公司辦理漏水防治相關業務之效能，總管理處漏水防治處北、中、南區隊檢漏人員於 106 年 1 月 1 日回歸區處，由區處統籌指揮執行相關工作，並一併裁撤漏水防治處三區分隊，後陸續由第八、九、十區管理處裁撤管線隊並成立漏水防治課、及第二、五、十二區管理處成立漏水防治課，以利推動本公司漏水防治業務。
 2. 配合本公司組織調整及業務消長情形，本公司以 104 年 5 月 15 日台水人字第 1040014261 號函及 105 年 1 月 13 日台水人字第 1050000771 號函修正本公司總管理處及各區處員額設置標準表並據此進行人力調整與配置，另依據業務急迫性辦理請增員額作業，如 106 年為應近年供水成長，增設及擴建相關自來水處理設施、1 萬 CMD 以上委外淨水場收回自行操作及配合相關勞安法規所需輪班操作人力請增 114 人，107 年因應勞動基準法修正週休二日實施後之輪班操作人力需求請增 165 人，以因應業務需求合理配置人力，使本公司核心業務能順利推展。
 3. 辦理本公司各區處 106 年度人力盤點，透過各區處審慎檢討分配員額之配置，確實將員額合理分配在區處各單位，並檢討區處各單位實際人力是否超過規劃之分配員額，一併分析現有人力職系（類別）是否與工作內容相符及管控行政人力比例，以避免勞逸不均，將適當人力配置在正確的職務上，提高生產及營運績效。
 4. 另配合「經濟部所屬事業機構 106 年新進職員甄試」作業，本公司預計進用企管 5 人、人資 4 人、財會 5 人、資訊 3 人、土木 32 人、機械 5 人、電機 15 人、環工 3 人、化學 2 人，共計 74 人；並透過 106 年評價職位人員甄試進用技術類 472 人、業務類 60 人，共計 532 人，新進年輕、高素質之人才，補足基層人力。
 5. 依管理、技術、行政等類別擬訂年度訓練計畫，逐期分批辦理訓練事宜。開辦新進人員職前訓練 4 班次，在職訓練 157 班次，共計有 8,796 人次。
- (二) 加強研究發展，提升自來水設備資產管理作業之相關研究，引進國內、外與供水管理、降低漏水率及提升售水率策略及水質處理有關之新知，以增進營運效能。

1. 派員赴印尼參加 2017 年雅加達水工大展並考察參訪 Jatiluhur 水庫、PALYJA 及 AETRA 兩家自來水公司、千島群島之海淡供水設施與實務交流分享，並與雅加達首都特區副省長及相關幕僚單位會面與交流，推動新南向業務。
 2. 派員赴印度參加中華民國外貿協會在印度班加羅爾白蘭花會展中心（White Orchid Convention Center）舉辦之「2017 臺印智慧城市高峰論壇（India-Taiwan Smart City Summit）」，並參訪當地政府水務機關（構）、自來水公司及相關水務產業，進一步了解當地自來水環境與發展現況，以作為本公司新南向經營規劃之參考。
 3. 派員赴以色列參加 Watec 2017 Israel 水科技展覽會，並考察水科技新創公司降漏技術業務及發展，了解該國用戶水量計相關規範及自動讀表做法、創新檢測漏技術等並與各國交流降漏技術及心得。
 4. 派員參加台菲部長經貿會議，並與各國交流分享自來水自動監控經驗。
 5. 協助辦理「第十二屆海峽兩岸水質安全保障技術與管理研討會暨 2017 年供水高峰論壇」。
- (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。
1. 落實公司治理機制

為落實本公司公司治理制度，訂有「公司治理實務守則」、「公司治理委員會設置要點」、「董事及監察人選任辦法」、「董事會績效評估辦法」、「監察人信箱處理要點」、「道德行為規範」以及「經濟部所屬事業機構內部檢核實施要點」等機制，106 年度並訂定「獨立董事暨監察人與董事會檢核室、經理部門年度互動計畫」及「公司治理年度工作計畫」據以執行推動，提升公司治理成效。
 2. 善盡企業社會責任

本公司為落實善盡企業社會責任，訂有「企業社會責任政策」、「企業社會責任實務守則」，其相關推動計畫及實施成效與成果，依國際 GRI 準則編製成「2017 年永續報告書」，該報告書經第三方公正單位台灣檢驗科技股份有限公司（SGS）查證並取得查證聲明書，亦已揭露於本公司全球資訊網站。
 3. 精進責任中心制度
 - (1) 依本公司「責任中心實施方案」頒定「106 年度責任中心制度執行計畫」，全面實施責任中心制度。依業務性質以「財務性指標」及「非財務指標」設定目標值及評分標準，管考各項重要業務。
 - (2) 上揭各責任中心就實績數與其目標值定期進行比較、差異分析、研擬改善對策，並持續追蹤。
 - (3) 以資訊系統為作業平台，即時提供控管資訊，供管理者隨時查閱，冀期有效監督管控各業務成本的控制、工作進度等。
 4. 健全內控機制，加強辦理年度巡迴檢核及專案檢核工作：
 - (1) 內部控制機制之強化：

本公司內部控制制度由經理部門考量整體營運需求、作業風險等因素設計，其後視實際需要增修內容，並經董事會議通過後函頒實施。另為確保內部控制制度之

設計與執行持續有效，本公司各單位辦理內部控制制度自行評估作業，經提請第17屆第23次董事會議審議通過後，將「內部控制制度聲明書」揭露於本公司全球資訊網站，俾落實自我監督機制。

(2) 內部檢核之執行：

- ① 辦理巡迴檢核：依計畫辦理完成本公司所屬 15 個一級單位暨所轄廠所各類業務檢核，檢核結果計提出各類建議改進事項 610 項。
- ② 辦理專案檢核：本年度辦理之專案檢核計 5 項，檢核結果計提出建議改進事項 29 項。各專案名稱臚列如下：
 - a. 汰換管線工程試水情形。
 - b. 飲用水水質處理藥劑使用管理執行情形。
 - c. 降低表位不當案件。
 - d. 久未動用材料庫存情形。
 - e. 分級檢核執行情形。
- ③ 追蹤管控查核缺失：
 - a. 巡迴、專案檢核報告經董事長核定後，函送受檢單位及總管理處相關單位執行建議改進事項。
 - b. 對受檢單位及總管理處相關業管單位提出建議事項，請其確實研究改進，續予追蹤，直至完成改善。
 - c. 檢核結果缺失改善欠佳單位經本公司獨立董事暨監察人與董事會檢核室、經理部門互動會議審查後，確認其缺失情節嚴重或必要者，處長列席董事會報告及備詢。

(3) 加強與公司董事及監察人之互動：

- ① 本年度檢核報告及追蹤報告完成後即函送獨立董事及監察人查閱，以掌握時效、發揮檢核功能。
- ② 每季至董事會議報告內部檢核業務執行情形。

(4) 其他配合辦理事項：

- ① 審查本公司各區管理處逾期欠款債權催收款及呆帳處理情形。
- ② 追蹤 105 年度會計師查核內部控制制度改進建議事項。

(四) 推動水價合理化並加強開源節流、資產活化、資金調度及管理，期求公司資源最適運用、財務結構之最佳化。

1. 積極爭取水價於適當時機合理調整：由於水價調整牽涉民生、政策、經濟等諸多因素，雖近年給水報酬率常為負值，為配合政府政策，106 年度並未提出調整水價計畫；惟在水價未合理反映成本之前，本公司積極推動各項增加收益（開源）、降低成本（節流）相關作為，經濟部於 102 年成立「台水公司經營改善小組」，邀請外部專家、學者就經營改善議題進行審議及追蹤辦事情形；其中，有關財務面之經營改善議題為「開源節流提升效率」，研提多項開源節流措施（涵括持續精進抄表作業、活化不動產、擲節用人費用、減少辦公場所油電費用等），將持續推動增加收益、降低成本措施，並依所訂目標追蹤控管。

2. 加強活化財產：為加速處理閒置或具有開發潛力之低度使用不動產，以提高資產運用效率，賡續積極推動資產活化。活化處理原則，凡可供爾後供水擴建利用之閒置土地，短期予以維護管理或多元化出租；業務及經濟上無保留價值者，伺機辦理標售，具開發潛力之低度使用不動產，採合作開發、設定地上權或參與都市更新等多元化方式，引進民間資金投資與企業化經營規劃開發利用。
 3. 財務調度及營運資金管理：為靈活資金調度，透過財務統收統支制度，以減少資金浮額。年度中借款動撥以短支長方式辦理，即以長、短期借款交互融資運用，以降低舉借成本。
- (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。
1. 每年開設工程規劃班訓練課程，聘請公司內部具經驗之資深員工及學校或顧問公司之專家學者，講授理論及實務案例，積極培訓專業人力，提升規劃品質。規劃報告審查人員除內部審查人員外，亦已建立退休具規設經驗之資深人員名單，作為日後規劃報告審查委員聘請之依據。
 2. 依公共工程三級品管制度，督導承商建立施工品質管制系統，達成契約所規定之工程品質目標，如特性、規格、成本、有效性、生命週期等；另由工程主辦機關（監造單位）建立品質保證系統，確保工程的施工結果能符合設計及規範；並依公共工程委員會所頒布「工程施工查核小組組織準則及作業辦法」實施本公司各級工程督導，於總管理處設置「工程督導小組」，於區管理處及區工程處設置「工程抽查小組」，定期及機動抽查所屬在建工程，提升本公司工程施工品質。
 3. 為督促各單位及時處理工程進度延宕事宜，對工程進度落後 3% 以上者，由各區管理（工程）處依「公共工程廠商延誤履約進度處理要點」辦理綜合評估，若進度落後超過 5%，須將評估結果提報總管理處執行檢討會進行檢討。
- (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。
1. 為提高監造人員素質，辦理監造人員在職訓練，加強對其職責之認識及各方面知識，並確實督導工程進行，將可逐步提升工程品質能力。
 2. 加強聯繫用料單位各項工程材料之需用時程，依用料時程分批通知交貨，以符工程用料需求，加強檢驗工作，於檢驗合格後通知承商配合工程進度逕交貨至工地，及時供料並節省運輸成本，且主動商請用料單位積極設計利用久未動用器材，有效降低庫存避免積壓資金，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。
1. 由董事長簽署本公司職業安全衛生政策與目標，恪遵安衛法規，持續改善，以達永續經營之目的。
 2. 訂定年度職業安全衛生管理計畫、工安督導查核計畫、健康促進計畫、人因性危害預防計畫、執行職務不法侵害預防計畫、異常工作負荷促發疾病預防計畫及職場母性健康保護計畫函頒實施，落實工安管理工作。

3. 建置環境會計管理系統，健全環境會計制度，已於公司網站公布 106 年度環境會計資訊，達到企業永續發展之目標。
 4. 訂定本公司「開發計畫環境影響評估管理要點」，106 年完成本公司全面通過環評案件現地追蹤及輔導作業（計 13 件），落實環保管理工作。
 5. 將「工安管理績效」納入本公司責任中心指標項目，以提高各單位安全衛生管理績效。
 6. 為有效推動本公司職業安全衛生管理系統，達成本公司職業安全衛生政策及目標，本公司總管理處成立「工安督導小組」執行督導及查核，另各區管理處（工程處）均成立「工安抽查小組」執行查核，俾利早期發現不安全設備及行為，立即改善。總處工安督導採不預警、全面性辦理，所列建議改善事項均列管追蹤至改善完成，以防類似缺失重複發生。
 7. 配合勞動部「職業安全衛生法」及相關規定，訂定「人因性危害預防計畫」、「執行職務不法侵害預防計畫」、「異常工作負荷促發疾病預防計畫」及「職場母性健康保護計畫」，並落實執行，建置樂活職場，以保障員工身體健康。
 8. 配合「環境教育法」訂定「台灣自來水股份有限公司環境教育實施要點」，106 年度本公司所有員工均已參加 4 小時以上環境教育。
 9. 本公司各環境教育園區以自然生態及水資源保育為重心，吸引眾多民眾入園，藉以培養民眾水資源素養，保護自然環境，以達水資源及環境永續發展。
 10. 積極推動各區處參加各項職業安全衛生優良單位選拔，本公司第五區管理處榮獲勞動部推行職業安全衛生優良單位「五星獎」，績效優異。
 11. 頒訂「106 年職場安全健康週實施計畫」，以量化管考績效，落實職業安全衛生工作執行，提升員工安全意識，執行成果並提報勞動部考評。
 12. 訂定「106 年度健康促進計畫」，辦理在職員工一般健康檢查及特殊健康檢查、流感疫苗預防接種、四癌篩檢、健康促進講座、勞工文康健行活動，及特約職業醫學專科醫師辦理臨廠健康服務，積極推動健康服務及健康促進工作。
- (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。
1. 為提升服務品質，本年度持續參與經濟部國營會委外辦理 4 家所屬國營事業顧客滿意度調查，以瞭解各項服務工作推動是否符合用戶期望。106 年度國營會委外辦理調查作業中，本公司將依調查結果，針對用戶反映較不滿意及需改善部分，積極研擬對應改善方案並落實改進，以持續增進整體顧客滿意度。
 2. 本公司近年預算員額維持 5,703 人（含組織改造移撥名額 3 人），為因應持續增長之業務量，爰透過人力盤點，積極檢討人力配置合理性，員工生產力進而逐年提高。另為因應公司業務成長所需及將委外淨水場收回自行操作，106 年 4 月奉准請增員額 114 人，預算員額增加至 5,817 人，以提升供水安全與穩定度，強化本公司經營績效。
- (九) 配合經營目標，因應資訊科技潮流之發展，推動政府資料公開，積極發展資訊服務行動化、整合化及智能化，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。

1. 106 年 11 月通過第三方驗證單位 (TUV NORD) 的資訊安全管理國際標準 ISO 27001:2013 複評認證 (Review) 維持證書之有效性。
2. 持續培訓資訊人員專業技能以提升組織競爭力，106 年度本公司取得資安職能相關證書 2 人；人力訓練所開 48 班次，受訓人數共 4,484 人，自辦講習 2 班次受訓人數共 60 人。
3. 辦理本公司區處產水監控整合系統建置計畫。本公司操作人員可利用手機、平板電腦等行動裝置，隨時隨地掌握監控各項供水設備重要數據如水壓、流量、水位、濁度等，及早因應突發異常狀況做應變妥善處理，有效提高供水效率及服務品質。
4. 辦理「關切案件填報系統」行動版網頁開發建置計畫。於 106 年 11 月正式上線使用，讓本公司主管人員得以手機或平板電腦隨時隨地控管追蹤無自來水地區供水改善計畫辦理進度情形，以期達成供水改善戶數目標，改善更多偏鄉民眾生活用水安全與品質。

(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。

依本公司訂頒之「業務委外作業要點」，成立「委外業務審議委員會」，由上級長官、學者專家及本公司相關人員 (含工會代表) 組成，於 106 年 2 月 16 日召開「年度委外業務檢討報告」審查會議，檢討既辦委外業務之擴大、縮小及中止策略，冀期提高委外效益。

四、關於供需配合者：

(一) 因應政府多元水源開發政策，參與上游水源規劃，積極自行開發區域性小型水源 (包括伏流水)，以充裕自有水源，俾有效整合及運用水源，並配合水利署水源開發工程辦理各項自來水工程計畫，積極評估參與再生水相關業務，以輔助政策推動及民生與工業用水未來成長需求。

1. 配合水利署「烏嘴潭人工湖」水源開發執行下游工程計畫，於本年度續辦理「烏嘴潭人工湖下游自來水供水工程」委託技術服務；以滿足彰化及草屯地區民國 120 年公共用水需求，並配合政策逐年減抽地下水，減緩地層下陷。
2. 配合經濟部工業局續辦理「借道福馬圳圳尾供水工程」水源開發計畫，並於彰濱工業區內建置 5 萬 CMD 淨水處理設備，以解決彰濱工業區短期所需 4.8 萬 CMD 工業用水問題。
3. 配合水利署前瞻基礎建設—水環境建設—水與發展推動策略，於本年度辦理「防災及備援水井建置計畫」，增加常態備援水井 10 萬噸/日水量，以解決部分地區水壓不足及減量供水問題，加強管線末端復水能力，提升用水效率及供水品質；「伏流水開發工程」，穩定區域供水，因應用水需求及降低原水高濁度期間之缺水風險；及「無自來水地區供水改善計畫第三期 (第一次修正)」，擴大籌編經費加速推動及增加改善供水範圍，滿足偏鄉民眾殷切需求，以回應民意。

(二) 積極辦理自來水監控系統，強化原水水質監測及檢測，有效落實水質多重屏障管理，

確保供水水質安全。

為加強各供水系統間之調配操作，並提高供水穩定度，積極辦理各供水場站改善工程，以提供民眾量足質優之自來水。

(三)加強各供水系統間之調配操作，落實自來水水壓管理，以有效降低自來水水管破管率，並積極提升破管事件搶修效率，有效提高供水穩定度。

1.訂定「台灣自來水公司水壓管理作業要點」，以加強規範本公司各單位供水水壓之管理，即時掌握各供水系統壓力變化，督促各廠所長期實施水壓管理，延長系統管線使用壽命及透過合理的水壓操作以降低供水損失率，有效提升供水穩定度及縮短應變處理時效。

2.建立督導稽核機制，要求各區處制定水壓管理計畫書，依供水區營運成長狀況，於每年2月底前依前一年水壓監測數據修正調配水量計畫，並修訂各水壓監測站合理水壓值，送總處核備。

(四)積極推動「降低漏水率計畫(102至111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」、「主動漏水控制」、「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。

1.辦理「降低漏水率計畫(102至111年)」，依據國際間採用之「水壓管理」、「修漏之速度及品質」、「主動漏水控制」、「管線及資產管理」等4大執行策略，逐步降低漏水率，有效利用水資源。

2.本年度執行經費70.12億元，汰換管線714公里，建置392個分區計量管網，漏水率由105年底16.16%降至15.49%。

(五)精進緊急應變教育訓練及演練，強化災害期間緊急應變作業，以降低臨時無預警停水之風險及災害發生之影響程度，提高供水服務品質。

為健全災害防救體系，強化有關平時之災害預防、災害發生時之應變措施及災後之復原重建工作，本公司業已訂定「災害防救業務計畫」，供各單位執行災害防救事務之依據，以提升員工防災意識、災害及重大事故之應變能力，減輕災害及事故損失。針對各項災害及供水事故之緊急應變，依據實際需求增修應變作業規定及災害防救資訊系統，以加強應變能力，降低影響用水範圍，提高供水服務品質。本年度辦理緊急應變教育訓練計12場次760人次，並於106年4月11日至4月28日間辦理供水緊急應變演練計12場次。

(六)提高售水率及供水普及率，提升供水能力，供應質優、量足之自來水。

1.本公司為提高供水普及率，已積極推行如下措施：

(1)請區處督導各服務(營運)所人員拜訪各里辦公室說明如何取得接水證件，請其代轉知有意願接水卻苦無證件之住戶；或請各服務(營運)所積極派員參加里民大會或相關會議場合進行宣導，鼓勵住戶踴躍接用自來水。

(2)各縣市政府已依建築法第73條規定，對無使用執照之建築物訂定接水辦法並公告實施，未接水住戶可逕向各鄉鎮市公所申請核發同意接水函，並據以申請接用自來水。

(3)已設籍之個別住戶申請裝設口徑25公厘以下及外線長度20公尺以下，若經濟困

難，其應負擔之工程費，可依本公司「用戶申請裝設用水設備外線工程費分期付款處理要點」規定，在取得既有用戶保證之前提下，申裝工程費給予分期付款（2個月為1期，期限為3年）。

- (4) 為減輕距台水公司配水管線較遠之住戶工程費負擔，視現場予以機動調整表位，以縮短外線長度；及申請供水口徑25公厘以下之一般住戶每戶外線長度超過40公尺以上部分減半計收等優惠規定。
 - (5) 協調鄉鎮市公所於道路拓寬或路面翻修時，預先通知本公司配合鼓勵住戶及早提出申請免收路面修復費，以減輕申請戶負擔。
 - (6) 配合「經濟部水利署自來水用戶設備外線補助計畫」（水表口徑25公厘以下補助額度規定如下：低收入戶或中低收入戶，全額補助。自來水村里普及率低於百分之七十，用戶設備外線長度二十公尺（含）以下全額補助；超出二十公尺部分，補助超出長度工程款三分之二。前二款以外情形者，補助三分之二。），106年編列公務預算約2,786萬元、特別預算約5,591萬元；107年編列特別預算約1億5,836萬元。本公司將依各地方政府補助經費編列情形，配合辦理宣導民眾接用自來水，以提高供水普及率。
2. 本年度用戶數 6,982,040 戶。
3. 「量」的方面，為期提高水資源運用效率，以「充實備援備載能量」及「強化緊急應變機制」，達成調豐濟枯，穩定供水。
 4. 「質」的方面，為因應水源水質惡化及日益嚴苛之水質標準，建置現代化處理設備、強化水質監測、檢測與內控管理。本年度為加強水質管理，辦理「加強水質監測儀器維護與汰換計畫」、「加強追蹤水質背景檢驗計畫」、「加強飲用水水源水質管理計畫」與增設「原水生物養魚監測系統」及「先進油污自動監測設備」，藉由自動連續分析設備 24 小時連續監測水中魚群活動情形及油污濃度，以達到先期水質預警作用。
- (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。

本公司配合政府節能減碳政策，推動水費帳單 e 化服務，提供與紙本帳單相同之電子帳單，並推出未繳提醒通知、水費扣繳結果通知等增值服務。本公司於各區處辦理各項業務宣導、結合地方活動設攤及用戶臨櫃申辦業務時，積極宣導用戶使用電子帳單，為改變用戶使用紙本帳單之習慣，於 108 年 12 月 31 日前申辦電子帳單且不寄紙本帳單者，每期水費給予減收 3 元之優惠，以鼓勵用戶使用電子帳單。截至 106 年 12 月底，電子帳單不寄送紙本申辦數計 439,455 件，以每減少一件紙本帳單約可減少 6.32 公克的二氧化碳排放量，換算可減少 2,777 公斤（ $439,455 \times 6.32 / 1,000$ ）二氧化碳排放量。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫：

(一) 銷售計畫：

1. 本年度供水大致正常，致本年售水量為 24 億 5,006 萬 6 千立方公尺，約為公司成立前，即民國 62 年 2 億 9,363 萬 5 千立方公尺之 8.34 倍；較上年度 23 億 9,151 萬 3 千立方公尺，增加 2.45%。
2. 各種類用水中，一般用水量通常因普及率之提高及用戶數成長而增加，工業用水則受經濟景氣與科技發展影響。本年度一般用水量為 16 億 6,900 萬 4 千立方公尺，較上年度之 16 億 4,423 萬 8 千立方公尺，增加 2,476 萬 6 千立方公尺，增幅 1.51%；工業用水量為 6 億 5,524 萬立方公尺，較上年度之 6 億 1,687 萬 4 千立方公尺，增加 3,836 萬 6 千立方公尺，增幅 6.22%。

(二) 生產計畫：

本年度實際生產水量（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 32 億 656 萬 8 千立方公尺，較上年度 31 億 5,749 萬 2 千立方公尺，增加 4,907 萬 6 千立方公尺，增加 1.55%。

(三) 環境保護：

1. 工作目標：

積極推動本公司淨水場環境保護及公害防治污染事宜，確實遵守「水污染防治法」及「廢棄物清理法」相關法令，以減少因淨水程序產生的廢水及污泥餅對環境之衝擊，並有效達成廢棄物再利用之資源利用為目標。

2. 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 75%，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 年起配合「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），目前本公司污泥採再利用辦理者約有 99% 以上，可再利用種類大部分為製磚。

3. 執行內容：

- (1) 廢水排放許可證及水污染防治措施計畫之申請及審查，廢水、污泥、污染案件特殊檢驗等委託檢驗、廢水處理及廢棄物處理專責人員或技術員之訓練等，預算數 14,699 千元，實際執行數 9,513 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、污泥脫水設備機械修理費及藥品費等，預算數 360,098 千元，實際執行數 267,790 千元。

(四) 研究發展：

1. 工作目標：

自來水為公用事業，攸關民眾生活與經濟發展至鉅，是國家文明與現代化的指標，

為配合國家經濟總體發展目標，須有一審慎與前瞻性之具體研究發展計畫，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) 增進災害應變處理能力。(5) 降低漏水率。(6) 降低供水成本。(7) 探討/解決公司經營管理相關問題。

2. 執行內容：

- (1) 為加強水質處理效能，針對以有機高分子凝聚劑作為白濁水處理之使用機制、安全評估及水質管理等議題，辦理「台灣自來水公司以有機高分子凝聚劑作為飲用水水質處理藥劑之安全性評估探討」研究，蒐集安全風險值、消毒副產物生成量等評估資料，以供請求法規調整參據。
- (2) 為維持慢濾池出水水量穩定，針對使用慢濾系統之淨水場出水量、濾池及濾料設計規格、操作現況、原水水質條件等面向，辦理「慢濾系統操作維護準則研究」，並編撰相關訓練課程與教材，以建立最適化操作模式。
- (3) 為提升淨水處理效率，確保水質安全，辦理「台灣自來水公司管線材質腐蝕溶出與控制研究」、「亞硝酸鹽與自由有效餘氯反應之研究」、「集集淨水場過濾池效能之探討」、「管末自動排水裝置於水質效益之探討」及「錳氧化物對自由餘氯檢測偽似反應干擾之研究」。
- (4) 為有效管控各供水管網水量，針對不同流量管控背景選用不同流量控制閥類，辦理「供水設備最佳化：流量控制閥類應用之研究」。另為提升供水效率，加強水源多元化開發，辦理「富源溪水源開發之可行性研究」。
- (5) 鑒於部分自來水管線設置於共同管道，為確保建設經費及後續維護管理工作，辦理「自來水管線設置於共同管道之優劣分析」研究，探討相關配合設計事項。
- (6) 藉由加藥效能評估、水表銅合金脫鋅腐蝕評估及水表積垢成因調查，辦理「台灣自來水公司用戶水表積垢成因探討及改善對策委託專業服務」，以供未來採購水表建議、淨廢水處理系統設置及操作改善之指引。
- (7) 為推動循環經濟及資源再利用，辦理「台灣自來水公司淨水污泥餅再利用資源化製成農業資材之可行性研究」、「利用自來水淨水污泥及電弧爐氧化渣製成CLSM可行性研究及手冊製作」及「台灣自來水股份有限公司一板新、大湳及龍潭淨水場可利用再生能源—微水力發電評估計畫」研究。
- (8) 為瞭解本公司職災危害特性並進行全面安全文化評估，辦理「台灣自來水股份有限公司形塑安全文化研究」，以創新思維解決職業安全衛生管理問題。
- (9) 檢視本公司水價設計之合理性，並依據調整後水價公式及其計算原則尋求最佳水價調整方案，辦理「水資源價值社會溝通推動計畫之研究」，以最低民生衝擊達到水資源之永續經營與利用。
- (10) 為建立臺灣水道文史脈絡及歷史書目建檔，並進行水道文史教育館前置調查，辦理「臺灣自來水產業發展歷史暨相關文化資產調查規劃」研究，以供後續推動工作之參考。提升
- (11) 鼓勵同仁利用公餘時間從事研究發展工作，主動研提業務推展改進措施或政策研擬等研究報告，以促進業務革新。106年申請評獎之研究報告計44篇，依研究性

質區分為工程類27篇、業務類17篇。

(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111年）」，並於102年11月4日奉行政院核定辦理，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」、「主動漏水控制」、「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. 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，另為確保檢驗數據品質，總處及各區處檢驗單位取得TAF ISO17025認證；各大淨水場也取得ISO14001之稽核及認證，為供水水質把關。此外，積極與國內外學術、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。
 - (1) 本年度針對飲用水水質標準列管項目辦理定期檢驗外，亦加強新興污染水質項目自行檢驗（包含較難檢測項目、超微量分析項目等，例如未列管揮發性有機物、臭味物質、環境荷爾蒙壬基酚、雙酚A、塑化劑、隱孢子蟲、梨型鞭毛蟲、藻毒等）及委外檢驗（包含全氟辛烷酸及全氟辛烷磺酸），為自來水品質加強管理。
 - (2) 為達成永續經營，冀結合自來水廠之環境管理實務與國際標準規範（ISO14001驗證標準）接軌，逐步實踐企業對環保之社會責任，針對每日出水量10萬噸以上大型廠持續推動ISO14001驗證。106年烏山頭及湖山淨水場已通過環境管理系統ISO14001驗證，至今共計有21場通過驗證。
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」，藉由觀察C級表換表前後及BC串聯用水計量變化，依測試結果效益分析，評估C級表可行性。藉由B、C級水表串聯觀察一年用水計量之變化，測試結果B、C級計量差異率約4.64%，C級表確實可提高用水計量。由於C級表採購成本較B級表高，經衡量採購成本與計量效益後，自本年度起小型用戶總表逐年換裝為C級表，以提高總表計量精確度增加水費收入。
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；建構雲端網路頻寬及基礎，並辦理資訊系統雲端可行性研究與規劃，提升整體資訊系統效能。
 - (1) 持續推動資訊系統整合及整合性網路架構，並配合行政院頒定「政府資料開放（Open Data）推動策略」及「行政院所屬各級機關政府資料開放作業原則」，辦理本公司資料開放作業，至106年12月底共提供104項資料集。
 - (2) 106年12月辦理「資訊系統帳號整合管理防護計畫」委外研究，研究帳號整合管理防護機制，使每個資訊系統能透過此機制、獲得SSO單一帳密簽入及多認證識別，提升各資訊系統之操作、管理與安全性。
 - (3) 106年12月已於第三區處資訊機房建置總管理處異地備援設備，計有共用磁碟陣列、營運/水單/營收/材料/財產/人事/薪資系統資料庫、網站水費查詢資料庫、公文線上簽核系統備份、會計備份資料等，每日24小時持續以300Mbps專線進行資

料同步，以備總管理處遇緊急災害設備無法使用時，可切換至異地備援設備持續提供服務。

(六) 人力：

1. 員額控管：

- (1) 行政人力：以人力盤點評估各單位行政人力運用情形，對於超額進用之單位，除加強人員專長轉換，並予以控管達到員額比例後，出缺職務始考量外補人力。積極檢討業務外包，推動業務電腦化、自動化及工作簡化，以逐步調整至適當人數。
- (2) 業務人力：106年辦理評價職位人員對外公開招考，計錄取正、備取人員931人；另配合經濟部所屬事業機構105年新進職員甄試，於本（106）年進用79人，所進用之人員，視各單位業務需求，均用於急需之各類業務人力，並積極檢討非核心業務委外可行性，儘量控制最適員額。
- (3) 本年度預算員額奉經濟部106年4月26日經人字第10603575610號函核准為5,817人（含組織改造移撥名額3人），實際人數5,314人仍控管在預算員額內。

2. 人力更新目標與策略：

- (1) 合理人員配置，活化人力運用：依據各單位業務消長適時調整人力分配，並定期檢視員額設置標準之合宜性。另藉由定期檢討組織、業務及職能三者之適配情形，達提高各單位工作效能，避免勞逸不均之目的。
- (2) 促進新陳代謝，落實經驗傳承：持續積極視業務新增及實際人力需求，依各年度退離人數規劃進用人力，以補足預算員額數為目標。另為避免資深人力離退，導致專業核心職能經驗流失，亦規劃儲備優秀之人力，針對各階層主管分別辦理培訓，拔擢有潛能的員工，減少人力斷層產生的衝擊。
- (3) 培育優秀人力，鼓勵觀摩學習：為培養員工專業技能及新知識等，依據訓練委員會決議擬定年度訓練計畫，加強各項技術實務操作演練及實地觀摩等活動；另持續辦理國外研習、觀摩、開會等交流活動，汲取先進國家自來水業管理、技術及實務經驗，逐步提升本公司專業水準。

(七) 員工訓練：

1. 為提升各項自來水工程技術水準及知識領域，利用本公司人力資源處訓練所專責辦理員工職前及在職訓練，以收即訓即用之效果。另遴選具有發展潛力之員工參加外訓課程，例如參加經濟部專業人員研究中心各項訓練，以及學術機構或公、民營訓練機構之研討會或訓練課程，使其透過外部學習與交流，將創新的知識或制度引進公司。此外每年派員至先進國家觀摩、研習、參加國際會議，學習新進國家的自來水技術。
2. 自辦訓練：依管理、技術、行政等類別擬訂年度訓練計畫，逐期分批辦理訓練事宜，本年度共計開辦161班次，計有8,796人次。
3. 委辦訓練：遴派參加經濟部專業人員訓練中心各項訓練計30人；遴派參加公共工程品質管理訓練班及回訓班計66人。
4. 國外交流：為學習歐、亞洲等先進國家之自來水工程技術或水質處理技術，本公司積極派員出國開會、觀摩、研習其新式設施、維護、操作、管理模式等，以提升本

公司自來水專業技術水準及管理知能。本年度派員出國計有：

- (1) 第六區處處長李丁來於106年5月7日至5月13日赴英國應邀參加2017年智慧水網論壇並發表專題演講。
- (2) 董事長郭俊銘、工務處處長李嘉榮及工程師梁維堯等3人於106年7月11日至7月17日赴印尼雅加達參加國際水產業研討會及參訪當地自來水產業。
- (3) 副總工程師林清鑫、漏水防治處處長丘宗仁、組長陳永彬、資訊處組長吳界明及第一區處工程員廖偉欽等5人，於106年9月8日至9月16日赴以色列參加Watec 2017 Isral 水科技展覽會，並考察水科技新創公司降漏技術業務及發展。
- (4) 副總經理王國堅及第六區處南化暨鏡面水庫管理所主任林文俊於106年9月10日至9月16日赴大陸地區青海省西寧市參加第20屆海峽兩岸多砂河川整治與管理研討會。
- (5) 第一區處工程師兼操作課課長彭南弘於106年10月23日至10月26日赴大陸地區江西省南昌市參加第二十一屆海峽兩岸水利科技交流研討。
- (6) 發包中心主任楊碧變於106年10月6日至10月9日赴新加坡參加外貿協會主辦企業高階主管實戰班。
- (7) 董事長郭俊銘及水質處副處長林康於106年11月20日至11月25日赴印度參加「Smart Asia 2017」展覽及拜會班加羅爾市長、卡納塔克省長及參訪班加羅爾供水及卡納塔克供水廠。
- (8) 董事長郭俊銘及供水處工程員曾彥中於106年12月5日至12月9日赴菲律賓參加「第23屆臺菲（菲律賓）部長級經濟合作會議」，並拜訪甲米地省麥哲倫市市長及參訪水壩興建預定地。

(八) 工業安全衛生：

1. 本年度工業安全衛生經費支出，預算數 28,148 千元，實際執行數 23,432 千元。
 - (1) 勞工安全衛生防護設備（機械設備）、工安交通及運輸設備（交通及運輸設備）及安全防護設備（什項設備），預算數4,995千元，實際執行數4,493千元。
 - (2) 液氯洩漏偵測器校正、勞工作業環境測定、起重機等委外檢驗試驗費，預算數14,548千元，實際執行數10,914千元。
 - (3) 勞工安全衛生器具費用，預算數6,905千元，實際執行數5,532千元。
 - (4) 工程及管理諮詢服務費用，預算數1,700千元，實際執行數2,493千元。
2. 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、作業環境監測及各項危險性機械、設備之定期檢測。
 - (3) 有效補充個人安全防護器具，避免職災事故。
 - (4) 落實臺灣職業安全衛生管理系統（TOSHMS）執行，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CNS15506定期追蹤稽核。

(九) 睦鄰經費：

本年度睦鄰經費實際支用數 78,134 千元，主要項目及金額如下：

撥付高雄市大樹區地方建設經費 5,000 千元；撥付高雄市大寮區地方建設經費 5,840 千元；撥付海軍於高雄市大樹區十口深井移交本公司，補助地方建設經費 5,000 千元；撥付屏東縣新園地區施設自來水管線地方建設經費 30,000 千元；撥付台南市南化區地方建設經費 15,000 千元；撥付高雄市旗山區地方建設經費 637 千元；撥付新北市三峽區地方建設經費 13,000 千元；分擔公益團體活動經費 3,657 千元。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

(一) 本年度資金來源分析：

本公司本年度購建固定資產決算數 15,013,333 千元，其資金來自國內借款 9,603,773 千元，占決算數之 63.97%，自有資金 5,409,560 千元（含營運資金 3,955,719 千元、增資 1,453,841 千元），占決算數之 36.03%。資本化利息決算數 95,184 千元，較預算數 110,675 千元，減少 15,491 千元；較 105 年度決算數 93,565 千元增加 1,619 千元。

(二) 專案計畫資本支出各項固定資產建設改良擴充情形：

1. 板新地區供水改善計畫二期工程：

- (1) 為因應臺灣北部區域公共用水成長需求，政府策略改以研擬推動區域間水源調配因應，而板新地區供水改善計畫即為大台北地區重要水源調配方案，係將新店溪水源經聯通管路供應板新地區，行政院核定將計畫分二期，一期主要目標為增加調度新店溪 53 萬立方公尺/平均日水源量供應板新地區。本計畫係賡續一期工程計畫而辦理，為解決板新地區缺水問題，並以該地區中、長期用水需求，同時因應新店溪水源供應台北市、新北市，而大漢溪供應桃園地區之政策目標，促進區域水資源之整體調配與有效利用，並節省水源開發費用，爰研擬二期工程計畫以為後續工程實施之參據。
- (2) 因應施工方式改變、配合現況施作及減作部分工項等因素調整工程經費及工程項目。故 101 年辦理第二次修正計畫增加經費及延長期程至 106 年 6 月底，因光復加壓站北移後站址用地已遭非法堆置約 30 萬方廢棄土，為避免影響整體計畫進度，故修正計畫將光復加壓站分二階段施作，第一階段租用新北市抽水站用地及垃圾處理場用地，約 0.48 公頃土地，作為光復加壓站第一階段工程使用，興建 6,500 立方公尺抽水井及加壓設施等，已於 105 年 8 月底完工，先期送水量先行供水新北市最大 72 萬立方公尺/日，第二階段辦理光復加壓站 8 萬立方公尺水池，原暫定 106 年 6 月 30 日完成，因配合光復加壓站用地取得及廢土清運時程，8 萬立方公尺配水池緩作，已辦理第三次修正計畫，將俟用地廢棄土清運完成後，由本公司視需求自籌經費辦理，餘第二階段工程續作，預定 108 年年底完成。板新地區則可由板一工程設施及板二工程供水設備能力可達每日 101 萬立方公尺，可滿足用水需求。
- (3) 本計畫至本年度總累計預定進度 76.07%，實際進度 76.02%，可支用預算數 414,000 千元，實際執行 137,535 千元，執行率 33.22%。

2. 穩定供水設施及幹管改善：

- (1) 為穩定桃園地區未來供水安全，依據立法院三讀通過之「石門水庫及其集水區整

治特別條例」(95年1月27日總統華總一義字第09500012581號令制定公布)，並配合經濟部水利署北部地區水源調配計畫之板新二期供水改善計畫，將原供應板新地區之大漢溪水源南調支援桃園地區，以增加桃園地區備援供水能力與提供桃園地區未來供水成長需求之水源。

- (2) 本計畫分為兩階段，第一階段95~98年，經費為31.67億元；第二階段98至102年，經費為51.99億元；第3次修正計畫奉行政院102年10月16日院臺經字第1020063284號函同意辦理，投資總額不變仍為83.66億元，第二階段期程展延由原先102年底延長至104年底。
 - (3) 本計畫至本年度總累計預定進度100%，實際進度100%，可支用預算數10,488千元，實際支用7,005千元，執行率66.79%。
3. 離島地區供水改善計畫－馬公增建 4,000 噸海水淡化廠：
- (1) 馬公（烏坎）增建4,000噸海水淡化廠，穩定澎湖地區（馬公系統）供水，並減抽地下水，以保育國土。
 - (2) 本計畫至本年度總累計預定進度95.00%，實際進度85.50%，可支用預算數218,743千元，實際支用64,950千元，執行率29.69%。
4. 加速辦理降低自來水漏水率及穩定供水計畫：
- (1) 汰換逾齡且漏水之管線，建置小區管網，於重要管段設置備援維生管線，達穩定供水目的。
 - (2) 本計畫至本年度總累計預定進度100%，累計實際進度100%，可支用預算數79千元，實際支用73千元，執行率91.86%。
5. 高屏地區原有水井抽水量復抽工程：
- (1) 高雄地區目前主要水源為高屏堰，惟高屏堰僅為川流式取水，並無蓄水能力以調豐蓄枯，枯水期供水極不穩定，需開發地下水及伏流水，以增加高雄地區備援水量。本計畫辦理高雄旗山手巾寮地區原有水井抽水量復抽等相關工程，以因應乾旱期間地面水不足之情況下，能取用約每日10萬立方公尺之地下水備援量，以供應大高雄地區民生及工業用水需求。
 - (2) 本計畫至本年度總累計預定進度100%，實際進度89.27%，可支用預算數163,000千元，實際支用3,379千元，執行率2.07%。
6. 水庫設施更新改善計畫：
- (1) 南化水庫於設計及興建完成時並未考慮排砂設施，為保護水庫結構、水工機械等設備安全及增加排砂量需增建防洪防淤工程，以確保水庫安全。
 - (2) 本計畫至本年度總累計預定進度76.98%，實際進度76.98%，可支用預算數1,300,000千元，實際支用1,288,965千元，執行率99.15%。
7. 調度及備援系統提升計畫：
- (1) 辦理曾文備用、潭頂淨水場改善、烏山頭淨水場下游管線增建與汰換工程及新建淨水場等，提高曾文與南化供水區每日13萬立方公尺之備援能力。
 - (2) 本計畫至本年度總累計預定進度100%，實際進度99.99%，可支用預算數45,000千元，實際支用40,082千元，執行率89.07%。

8. 湖山水庫下游自來水工程計畫：

- (1) 配合湖山水庫完工後與集集堰聯合運用供水，以地面水源替代地下水，滿足雲林地區目標年民國120年平均日需水量43.2萬立方公尺之用水需求。
- (2) 本計畫至本年度總累計預定進度100%，實際進度99.68%，可支用預算數3,037,149千元，實際支用1,176,430千元，執行率38.73%。

9. 大肚、龍井高地區一帶供水計畫：

- (1) 大肚、龍井高地區內缺乏配水池調蓄，供水相當不穩定。本計畫提供穩定供水、增加供水量，促進經濟發展，提高人民生活水準。
- (2) 本計畫至本年度總累計預定進度88.22%，實際進度88.22%，可支用預算數371,060千元，實際支用365,190千元，執行率98.42%。

10. 豐原場新設初沉池工程（食水崙溪右岸）：

- (1) 近年氣候極端異常，水源因颱風豪雨濁度屢屢飆高，原設淨水場功能降低，出水量減少，亟須改善淨水設備，提升供水能力。
- (2) 本計畫於105年7月5日函報第2次修正計畫，經濟部於105年7月14日經營字第10502609360號函同意辦理期程延長至107年底，投資總額不變。
- (3) 本計畫至本年度總累計預定進度69.10%，實際進度69.10%，可支用預算數151,957千元，實際支用148,940千元，執行率98.01%。

11. 東港溪原水前處理工程：

- (1) 本計畫規劃於鳳山淨水場內增設處理能力每日30萬立方公尺能力之原水前處理設備，期能將取自東港溪原水之鳳山水庫原水氨氮值降至1毫克/公升以下，符合飲用水水源水質標準後再送至淨水流程處理，以提升南部地區水源備援（平常以增加水源量每日20萬立方公尺為目標，惟最大備援量可達每日30萬立方公尺）及調度能力。
- (2) 本計畫至本年度總累計預定進度100%，實際進度99.99%，可支用預算數9,000千元，實際支用4,337千元，執行率48.19%。

12. 無自來水地區供水改善計畫第二期（101—105年）—自來水延管工程：

- (1) 促進無自來水地區之自來水供水普及，以提升當地居民用水之水質及水量、生活衛生水準、生活品質，增進居民健康，俾貫徹政府提升自來水普及率之施政目標。
- (2) 自來水地區供水改善計畫，由經濟部水利署主辦，自來水延管工程由本公司執行。
- (3) 第二期計畫保留執行47件工程截至106年12月底均已完工，可支用預算數162,077千元，實際支用125,265千元，執行率77.29%。

13. 降低漏水率計畫（102至111年）：

- (1) 依據國際間採用之「水壓管理」、「修漏之速度及品質」、「主動漏水控制」、「管線及資產管理」等4大執行策略，逐步降低漏水率。
- (2) 本計畫至本年度總累計預定進度45.43%，實際進度45.37%，可支用預算數7,012,399千元，實際支用6,370,948千元，執行率90.85%。

14. 臺南高雄水源聯合運用調度輸水工程：

- (1) 辦理坪頂場改善工程及嶺口至鳳山厝送水管工程，並計畫於高屏攔河堰上游之大

泉營區新建淨水場及埋設下游輸水管線，以增加南部區域供水潛能與調度能力。

- (2) 本計畫本年度總累計預定進度100%，實際進度94.00%，可支用預算數1,437,000千元，實際支用1,047,067千元，執行率72.86%。

15. 蘭潭淨水場擴建工程計畫：

- (1) 改善調配嘉義供水區供水設備不足，並因應至民國120年之用水需求。
 (2) 本計畫本年度總累計預定進度43.13%，實際進度41.14%，可支用預算數3,511千元，實際支用1,944千元，執行率55.37%。

16. 員崠淨水場擴建工程計畫：

- (1) 本計畫係於現有員崠淨水場內再新增每日2萬立方公尺淨水處理設施一座及重建5,500噸清水池，使總設計出水能力能增加至每日4萬立方公尺以上，並增加供水調配容量，俾能自足竹東地區至民國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) 本計畫本年度總累計預定進度12.31%，實際進度12.31%，可支用預算數16,448千元，實際支用14,693千元，執行率89.33%。

17. 水上淨水場擴建工程計畫：

- (1) 本計畫擴建水上淨水場3萬CMD，可改善嘉義地區供水設備不足，並因應至民國120年之用水需求。
 (2) 本計畫本年度總累計預定進度3.84%，實際進度3.65%，可支用預算數8,568千元，實際支用6,568千元，執行率76.66%。

18. 無自來水地區供水改善計畫第三期（106—110年）—自來水延管工程：

- (1) 促進無自來水地區之自來水供水普及，以提升當地居民用水之水質及水量、生活衛生水準、生活品質，增進居民健康，俾貫徹政府提升自來水普及率之施政目標。
 (2) 自來水地區供水改善計畫，由經濟部水利署主辦，自來水延管工程由本公司執行。
 (3) 本計畫本年度總累計預定進度20.00%，實際進度13.83%，可支用預算數1,249,000千元，實際支用251,928千元，執行率20.17%。

19. 防災及備援水井建置計畫：

- (1) 本計畫以既有水井恢復及新鑿深井方式為主，為因應台中地區人口規模持續成長之需水量及穩定屏東地區供水及增加供水普及率，台中地區於109年目標出水量7萬CMD，屏東地區於109年目標出水量3萬CMD，合計目標出水量為10萬CMD。
 (2) 本計畫本年度總累計預定進度0.4%，實際進度0.4%，可支用預算數8,000千元，實際支用1,940千元，執行率24.25%。

20. 推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫

- (1) 研擬試辦整合「進階式水壓管理建置計畫」、「建置淨水場管理用水量計自動讀表系統計畫」、「建置重要節點閘類線上監控計畫」三個工作項目，以進一步蒐集評估管網「有效管理局部管網之供水壓力、即時掌握各淨水場原水取水及出水狀況，以利監控中心進行操作控制及調配水應變作業」整合改善後之效果，以期降低破管風險，使水資源供需調度發揮最大效益。
 (2) 本計畫屬新興計畫，執行計畫遲至106年12月5日始獲主管機關核定，未核定前相

關工程無法決標；本計畫本年度可支用預算數25,000千元，實際支用377千元，執行率1.51%。

(三) 一般建築及設備計畫：

1. 一般建築及設備計畫本年度決算數為 3,955,719 千元，占可用預算數 4,069,126 千元之 97.21%，其資料明細如下：

單位：新臺幣千元

計畫名稱	可支用預算數	實際支用	保留數	停止支用數
土地	10,282	9,378	0	904
土地改良物	86,305	74,657	9,705	1,943
房屋及建築	149,386	118,049	27,085	4,252
機械及設備	3,759,417	3,693,920	12,918	52,579
交通及運輸設備	19,637	18,951	288	398
什項設備	44,099	40,764	1,757	1,578
合計	4,069,126	3,955,719	51,753	61,654

2. 實際支用與可支用預算數差異原因概述如下：

- (1) 綠島淨水場工程等用地採購因實支數較預算為低，致有節餘。
- (2) 自來水訓練園區植栽移植等工程，承商施作中；北工處停車場地坪改善等工程已施作完成，惟未及辦理驗收結算，辦理保留。
- (3) 自來水員工訓練園區興建工程發包作業進行中；自來水辦公園區新建工程委託技術服務，配合主體工程監造中，本年度無法執行完畢。
- (4) 屏東潮州鎮送水幹管（二）因路權尚未核准，無法進場施作；八德重劃區連通中山路及長興橋管線推進工程、林口5萬立方公尺送水管線等工程已竣工，未及辦理驗收結算。
- (5) 淡水所新建辦公室裝修（二）工程、大湳淨水場污泥地磅改善工程施作中，本年度無法執行完畢。
- (6) 第一區管理處辦公大樓水資源及文史館展示及檔案室裝修工程，因主建物綠建築標章陳報主管機關審查中，部分工項尚未施作。
- (7) 部分工程因發包實支數較預算為低，部分設備尚可發揮原有效能致未汰換，及部分設備未增購，致有節餘。

三、長期債務之舉借及償還計畫：

(一) 長期債務之舉借：

1. 為爭取較低之借款利率，採公開上網徵求金融機構參與競標。
2. 依本公司資金需求，擇選報價利率較低者之可貸金額，分別簽訂所需舉借額度。
3. 為有效節省利息支出，平日資金調度以短期借款支應，於年底再舉借長期債務。

(二) 長期債務之償還：

1. 借款之繳息還本以每三個月為一期，並以繳付月之月底日為繳息日。還本付息除營

運資金支應外，另辦理短期借款籌措資金。

2. 期初餘額 648 億 1,130 萬 1 千元，包括一年內到期轉列應付到期長期負債 247 億 2,070 萬 5 千元。

(三) 本年度舉借 272 億元；償還 247 億 2,070 萬 5 千元。期末餘額 672 億 9,059 萬 6 千元，包括一年內到期轉列應付到期長期負債 272 億 9,407 萬 5 千元。

四、其他重要計畫：

(一) 資金調度：

本公司因資金週轉需要，106 年度辦理短期借款競標，與日商瑞穗銀行、中國信託商業銀行、臺灣銀行、彰化商業銀行、合作金庫商業銀行、全國農業金庫銀行、兆豐票券公司及大慶票券公司等金融機構簽約，透過競標模式，取得較低之資金成本，並與存款往來銀行合作金庫商業銀行簽訂透支額度新台幣 5 億元整，以因應資金調度不時之需。

(二) 民間參與西嶼 750 噸海水淡化廠興建及營運案：

本案為有償 BTO 方式之促參案件，已於 101 年 11 月 30 日興建完成，並於 101 年 12 月 1 日開始營運，每日供應 750 立方公尺淡化水，達到有效改善西嶼地區民生用水之計畫目標。

(三) 民間參與馬公 5,500 噸海水淡化廠興建及營運案：

本案為有償 BTO 方式之促參案件（投資契約除新建馬公 5,500 噸海水淡化廠外，並包含整建既設馬公暨望安等海淡廠及其營運），已於 101 年 5 月 30 日興建完成，並於 101 年 7 月 10 日開始營運，在馬公地區每日供應 10,000 立方公尺淡化水，在望安地區每日供應 400 立方公尺淡化水，達到有效改善馬公及望安等地區民生用水之計畫目標。

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形：

(一) 收入部分：本年度決算總收入為 299 億 5,699 萬 9 千元，較預算數 293 億 1,124 萬 2 千元，增加 6 億 4,575 萬 7 千元，茲概述如下：

1. 營業收入：決算數 296 億 6,818 萬元，較預算數 290 億 5,178 萬 4 千元，增加 6 億 1,639 萬 6 千元，主要為：

(1) 銷售收入：決算數 269 億 2,305 萬 9 千元，較預算數 265 億 3,108 萬 4 千元，增加 3 億 9,197 萬 5 千元，係因經濟景氣復甦，部分產業用水呈現成長而增加用水所致。

(2) 勞務收入：決算數 18 億 5,605 萬元，較預算數 16 億 7,457 萬 7 千元，增加 1 億 8,147 萬 3 千元，係因辦理無自來水地區延管工程及推動用戶外線補助計畫工程陸續完工，申請接水暨部分地區大型建案申裝接水案件較多等所致。

(3) 其他營業收入：決算數 8 億 8,907 萬 1 千元，較預算數 8 億 4,612 萬 3 千元，增加 4,294 萬 8 千元，係因代理收入、政府補助收入及什項營業收入等增加所致。

2. 營業外收入：決算數 2 億 8,881 萬 9 千元，較預算數 2 億 5,945 萬 8 千元，增加 2,936

萬 1 千元，係因什項收入、租賃收入、賠償收入等增加所致。

(二) 支出部分：本年度決算總支出 296 億 496 萬 3 千元，較預算數 297 億 1,327 萬元，減少 1 億 830 萬 7 千元，茲概述如下：

1. 營業支出：本年度決算營業成本及營業費用 275 億 6,206 萬 6 千元，較預算數 282 億 6,898 萬 3 千元，減少 7 億 691 萬 7 千元，主要為：

(1) 用人費用：決算數 62 億 4,520 萬 5 千元，較預算數 67 億 1,765 萬 6 千元，減少 4 億 7,245 萬 1 千元，係因實際員額較預算員額少，而節省員工薪資、分擔員工保險費、不休假加班費、休假旅遊補助費、員工退休及離職金及卹償金較少等原因所致。

(2) 動力費：決算數 21 億 3,887 萬 3 千元，較預算數 25 億 1,363 萬 7 千元，減少 3 億 7,476 萬 4 千元，係因台電公司自 105 年 4 月起調降流動電費，且自 106 年 1 月起恢復自來水事業用電優惠及積極推動節約動力費措施，而減少用電所致。

(3) 機械及設備修護費：決算數 22 億 8,853 萬 8 千元，較預算數 20 億 7,553 萬元，增加 2 億 1,300 萬 8 千元，係因管線修護費及用戶水量計汰換數等較多所致。

(4) 外包費：決算數 24 億 4,297 萬 5 千元，較預算數 23 億 6,875 萬 3 千元，增加 7,422 萬 2 千元，係因用戶新裝收入增加，相對增加工程委外承攬費用等原因所致。

(5) 原料費：決算數 34 億 8,897 萬 9 千元，較預算數 35 億 6,280 萬 3 千元，減少 7,382 萬 4 千元，係因購入石門水庫、鯉管局、集集攔河堰及水利會等原水、甲仙攔河堰引水費與分攤圳路使用費暨購入北水處清水量較少所致。

(6) 物料費：決算數 7 億 5,143 萬 5 千元，較預算數 7 億 2,346 萬 1 千元，增加 2,797 萬 4 千元，係因用戶新裝工程用料費較多所致。

(7) 折舊費：決算數 81 億 1,718 萬 7 千元，較預算數 81 億 5,270 萬 5 千元，減少 3,551 萬 8 千元，係因供水用之機械設備類財產累計完工入帳數較少所致。

2. 營業外費用：決算數 18 億 3,501 萬 1 千元，較預算數 14 億 4,428 萬 7 千元，增加 3 億 9,072 萬 4 千元，主要係因資產報廢損失因各單位實際報廢案件較多、撥付第 1 期稻作獎勵休耕補償費分擔款等原因，抵減利息費用因平均借款利率較低而減少所致。

3. 所得稅費用：決算數 2 億 788 萬 6 千元，較預算數增加 2 億 788 萬 6 千元（預算未編列），係因本年度稅前淨利 5 億 5,992 萬 2 千元，經調整永久性及暫時性差異後之課稅所得為 5 億 9,170 萬 4 千元，依營所稅率 17% 計算抵減 98 年度虧損扣抵之遞延所得稅資產 1 億 59 萬元，及 98 年度虧損扣抵之遞延所得稅資產尚餘 1 億 1,508 萬 2 千元，經評估剩餘年限（108 年到期）實現可能性較低予以沖銷，加計其他所得稅影響數，合計產生所得稅費用 2 億 1,872 萬 7 千元，經抵減公保養老年金未實際提撥數額 6,826 萬 8 千元，依營所稅率 17% 計算產生所得稅利益 1,160 萬 6 千元，及本年度處分土地之土地增值稅費用 76 萬 5 千元，致產生所得稅費用。

(三) 本年度決算收支相抵後，本期淨利為 3 億 5,203 萬 6 千元，較預算數淨損 4 億 202 萬 8 千元，盈餘增加 7 億 5,406 萬 4 千元，主要係給水收入、用戶新設給水裝置收入等收入增加暨用人費用、動力費、原料費等費用減少所致。

二、最近 5 年度簡明損益表：

單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	102 年	103 年	104 年	105 年	106 年
收 入					
營業收入	27,525,234	28,344,547	28,348,588	28,867,919	29,668,180
營業外收入	615,085	427,733	454,343	1,171,079	288,819
收入合計	28,140,319	28,772,280	28,802,931	30,038,998	29,956,999
支 出					
營業成本	23,022,116	23,850,244	24,994,371	23,808,216	24,169,391
營業費用	3,422,926	3,372,306	4,058,446	3,448,116	3,392,675
營業外費用	1,639,882	1,482,998	1,929,248	1,734,583	1,835,011
所得稅費用(利益)	-16,126	4,107	-372,824	-249,900	207,886
支出合計	28,068,798	28,709,655	30,609,241	28,741,015	29,604,963
淨 利 (淨 損)	71,521	62,625	-1,806,310	1,297,983	352,036

說明：有關各年度決算數之表達原則如下：102-105 年度為審定決算數，其中 102-103 年度係配合 2013 年版國際財務報導準則及科目調節後之數。

肆、盈餘撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：

本年度可供分配之盈餘 353,687 千元，包含本年度稅後淨利 352,036 千元及首次採用國際財務報導準則調整數轉列數 1,651 千元，惟待填補之虧損 450,766 千元，包含 105 年度待填補之虧損 369,742 千元及其他綜合損益轉入數 81,024 千元；其虧損撥補情形如下：

- (一)撥用盈餘 353,687 千元填補虧損。
- (二)餘數 97,079 千元列入待填補之虧損。

二、最近 5 年度盈餘分配情形表：

單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	102 年	103 年	104 年	105 年	106 年
盈 餘 分 配					
填補虧損					
公 積	7,152	6,263			
未分配盈餘	451,945	612,372			
虧 損 撥 補					
撥用盈餘			626,873	1,299,580	353,687
待填補之虧損			1,594,610	369,742	97,079
合 計	459,097	618,635	2,221,483	1,669,322	450,766

說明：有關各年度決算數之表達原則如下：102-105 年度為審定決算數。

伍、現金流量之情形

本年度決算營業活動之淨現金流入 9,986,000 千元，較預算數 8,426,621 千元，增加流入 1,559,379 千元，比率 18.51%；投資活動之淨現金流出 15,682,067 千元，較預算數 18,679,007 千元，減少流出 2,996,940 千元，比率 16.04%；籌資活動之淨現金流入 5,464,758 千元，較預算數 10,658,753 千元，減少流入 5,193,995 千元，比率 48.73%。三者增減互抵後，現金及約當現金淨減 231,309 千元，較預算數淨增 406,367 千元，減少 637,676 千元，比率 156.92 %。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構：

- (一) 資產之組成：本公司決算日之資產總額 303,199,217 千元，較上年度決算數 296,713,018 千元，增加 6,486,199 千元，增加比率 2.19%，上項資產總額係由下列各項資產組成：
1. 流動資產 1,431,613 千元，占資產總額之 0.47%。
 2. 基金、投資及長期應收款 103,122 千元，占資產總額之 0.03%。
 3. 不動產、廠房及設備 296,070,463 千元，占總產總額之 97.65%。
 4. 投資性不動產 369,557 千元，占資產總額之 0.12%。
 5. 無形資產及其他資產 5,224,462 千元，占資產總額之 1.73%。
- (二) 負債之現況：本公司決算日之負債總額 118,079,439 千元，占負債及權益總額之 38.94%，較上年度決算數 114,246,141 千元，增加 3,833,298 千元，增加比率 3.36%，上項負債總額係由下列各項負債所組成：
1. 流動負債 36,079,681 千元，占負債及權益總額之 11.90%。
 2. 長期負債 40,864,085 千元，占負債及權益總額之 13.48%。
 3. 其他負債 41,135,673 千元，占負債及權益總額之 13.56%。
- (三) 權益之內涵：本公司決算日之權益總額 185,119,778 千元，占負債及權益總額之 61.06%，較上年度決算數 182,466,877 千元，增加 2,652,901 千元，增加比率 1.45%；上項權益總額係包括：
1. 資本 153,856,482 千元，占負債及權益總額之 50.75%。
 2. 公積及盈餘 17,468,893 千元，占負債及權益總額之 5.76%。
 3. 首次採用國際財務報導準則調整數 13,794,403 千元，占負債及權益總額之 4.55%。

二、最近 5 年度簡明資產負債表：

單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	102 年	103 年	104 年	105 年	106 年
資產					
流動資產	1,307,369	1,379,495	1,676,626	1,746,208	1,431,613
基金、投資及長期應收款	103,222	103,122	103,122	103,122	103,122
不動產、廠房及設備	266,416,988	274,651,514	281,903,961	288,956,503	296,070,463
投資性不動產	299,561	352,048	328,147	342,063	369,557
無形及其他資產	6,265,310	6,058,094	5,548,752	5,565,122	5,224,462
資產總額	274,392,450	282,544,273	289,560,608	296,713,018	303,199,217
負債					
流動負債	25,408,805	27,894,851	28,446,623	33,904,980	36,079,681
長期負債	35,170,028	37,908,870	42,108,342	41,075,985	40,864,085
其他負債	37,654,635	38,396,148	40,436,720	39,265,176	41,135,673
負債總額	98,233,468	104,199,869	110,991,685	114,246,141	118,079,439
權益					
資本	144,330,907	146,353,427	148,799,910	151,474,593	153,856,482
公積及盈餘(虧損)	18,012,135	18,178,825	15,971,362	17,196,230	17,468,893
首次採用國際財務報導準則調整數	13,815,940	13,812,152	13,797,651	13,796,054	13,794,403
權益總額	176,158,982	178,344,404	178,568,923	182,466,877	185,119,778
負債及權益總額	274,392,450	282,544,273	289,560,608	296,713,018	303,199,217

說明：有關各年度決算數之表達原則如下：102-105 年度為審定決算數，其中 102-103 年度係配合 2013 年版國際財務報導準則及科目調節後之數。

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率：

- (一) 流動比率：本年度決算流動資產 1,431,613 千元，除以流動負債 36,079,681 千元，流動比率為 3.97%，較本年度預算數 6.51% 及上年度決算數 5.15% 均為小。
- (二) 固定資產（不動產、廠房及設備加上投資性不動產）對長期負債及權益總額之比率，本年度決算固定資產 296,440,020 千元，除以長期負債及權益總額 225,983,863 千元，其比率為 131.18%，較本年度預算數 129.66% 及上年度決算數 129.42% 均為大。
- (三) 負債總額對權益總額之倍數，本年度決算負債總額 118,079,439 千元，除以權益總額 185,119,778 千元，其倍數為 0.638 倍，較本年度預算數 0.680 倍為小，較上年度決

算數 0.626 倍為大。

- (四) 權益總額對資產總額之比率，本年度決算權益總額 185,119,778 千元，除以資產總額 303,199,217 千元，其比率為 61.06%，較本年度預算數 59.52% 為大，較上年度決算數 61.50% 為小。

二、經營比率：

- (一) 營業利益率：本年度決算營業利益 2,106,114 千元，除以營業收入 29,668,180 千元，營業利益率為 7.10%，較本年度預算數 2.69% 及上年度決算數 5.58% 均為大。
- (二) 淨利率：本年度決算本期淨利 352,036 千元，除以營業收入 29,668,180 千元，淨利率為 1.19%，較本年度預算數 -1.38% 為大，較上年度決算數 4.50% 為小。
- (三) 總資產報酬率：本年度決算本期淨利 352,036 千元，除以平均資產總額 299,956,117 千元，總資產報酬率為 0.12%，較本年度預算數 -0.13% 為大，較上年度決算數 0.44% 為小。上項計算，如以本期淨利加利息費用乘以 (1-稅率)，再除以平均資產總額，則總資產報酬率為 0.26%。
- (四) 權益報酬率：本年度決算本期淨利 352,036 千元，除以平均權益總額 183,793,328 千元，權益報酬率為 0.19%，較本年度預算數 -0.22% 為大，較上年度決算數 0.72% 為小。
- (五) 總資產週轉率：本年度決算營業收入 29,668,180 千元，除以平均資產總額 299,956,117 千元，總資產之週轉率為 0.0989 次，較本年度預算數 0.0957 次及上年度決算數 0.0985 次均為大。
- (六) 每員工售水量：本年度決算售水量 2,450,065,906 立方公尺，除以平均員工人數 5,314 人，每員工售水 461,059 立方公尺，較本年度預算數 422,255 立方公尺及上年度決算數 435,216 立方公尺均為大。
- (七) 附加價值率：本年度決算產生附加價值 (即用人費用+利息費用+租金+折舊+稅捐+本期淨利) 為 15,982,833 千元，除以營業收入 29,668,180 千元，附加價值率為 53.87%，較本年度預算數 53.86% 為大，較上年度決算數 57.44% 為小。

三、成長比率：

- (一) 營業成長率：本年度決算售水量 2,450,065,906 立方公尺，較上年度決算數 2,391,513,349 立方公尺增加 2.45%，較本年度預算數成長率 -0.85% 及上年度決算成長率 1.87% 均為高。
- (二) 權益成長率：本年度決算權益總額 185,119,778 千元，較上年度決算數 182,466,877 千元成長 1.45%，較本年度預算數成長率 1.21% 為高，較上年度決算成長率 2.18% 為低。

四、最近 5 年度投資報酬分析表：

單位：新臺幣千元

年 度	102 年	103 年	104 年	105 年	106 年
項 目					
營業利益率(%)	3.92	3.96	-2.48	5.58	7.10
營業利益(損失)	1,080,192	1,121,997	-704,229	1,611,587	2,106,114
營業收入	27,525,234	28,344,547	28,348,588	28,867,919	29,668,180
淨利率(%)	0.26	0.22	-6.37	4.50	1.19
本期淨利(淨損)	71,521	62,625	-1,806,310	1,297,983	352,036
營業收入	27,525,234	28,344,547	28,348,588	28,867,919	29,668,180
每股盈餘(元)	0.53	0.46	-13.14	9.44	2.56
本期淨利(淨損)－特別股股利	71,521	62,625	-1,806,310	1,297,983	352,036
普通股流通在外股權(千股)	134,541	137,500	137,500	137,500	137,500
總資產報酬率(%)	0.22	0.21	-0.46	0.59	0.26
本期淨利(淨損)＋利息費用(1-稅率)	600,660	579,659	-1,301,996	1,742,882	768,774
平均資產總額	272,871,055	278,468,362	286,052,440	293,136,813	299,956,117
權益報酬率(%)	0.04	0.04	-1.01	0.72	0.19
本期淨利(淨損)	71,521	62,625	-1,806,310	1,297,983	352,036
平均權益總額	175,598,220	177,251,693	178,456,663	180,517,900	183,793,328

說明：1.有關各年度決算數之表達原則如下：102-105 年度為審定決算數，其中 102-103 年度係配合 2013 年版國際財務報導準則及科目調節後之數。

2.本公司股票未公開發行，無特別股股利。

捌、其他

本年度經營績效獎金決算提列情形：

(一)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，考核獎金之提撥總額以公司 2 個月薪給總額為限，本公司依員工人數及其在職比例提列 2 個月考核獎金計 624,921 千元（預算數為 718,456 千元）。

(二)績效獎金：

1.本年度決算稅前淨利 559,922 千元，考量以下政策因素影響金額計 2,189,820 千元後，調整為稅前盈餘 2,749,742 千元。

(1)水價未調整，影響盈餘金額 1,709,294 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」結論計

算106年度本項政策因素金額為1,709,294千元。

- (2) 離島供水虧損未獲政府依法撥補215,286千元：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，106年度離島供水虧損金額為385,950千元，扣除水利署應補助額度（因該署尚未核助額度，暫以170,664千元估列）後，餘215,286千元納入本年度決算盈餘政策因素影響數。
 - (3) 配合中央水資源調度計畫政策向北水處購置清水265,240千元：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105年度經營績效獎金審議會結論計算106年度影響決算盈餘金額為265,240千元。
2. 依據「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定，於衡酌年度盈虧情形、用人費用負擔能力及政策因素後，本公司依員工人數及其在職比例提列 2.4 個月績效獎金計 745,454 千元（預算數為 427,752 千元）。
- (三) 獎金均視各責任單位績效員工貢獻差異程度分配，按合理比例發給，以慰勉員工辛勞。
- (四) 106 年度經營績效獎金預決算差異說明：

本公司依據「經濟部所屬事業經營績效獎金實施要點」規定，於衡酌年度盈虧情形、用人費用負擔能力及政策因素後，按年度內員工人數（含年度間新進及離退人員）及其在職比例，提列 106 年度考核獎金 2 個月計 624,921 千元，績效獎金 2.4 個月計 745,454 千元，較預算數依上開規定，按 5,703 人全年在職情形編列考核獎金 2 個月計 718,456 千元，及保守編列績效獎金 1.2 個月計 427,752 千元，相對增加 224,167 千元。

丙、決算主要表

損益表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目		核定決算數	審定決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編號				金額	%
28,867,919,232.00	營業收入	41	29,668,180,241.00		29,051,784,000.00	616,396,241.00	2.12
26,206,184,367.00	銷售收入	4101	26,923,059,338.00		26,531,084,000.00	391,975,338.00	1.48
26,206,184,367.00	給水收入	410105	26,923,059,338.00		26,531,084,000.00	391,975,338.00	1.48
1,840,166,003.00	勞務收入	4102	1,856,050,045.00		1,674,577,000.00	181,473,045.00	10.84
1,821,424,092.00	用戶新設給水裝置收入	410216	1,835,390,579.00		1,651,577,000.00	183,813,579.00	11.13
18,741,911.00	觀光遊樂收入	410217	20,659,466.00		23,000,000.00	-2,340,534.00	10.18
821,568,862.00	其他營業收入	4198	889,070,858.00		846,123,000.00	42,947,858.00	5.08
305,616,491.00	代理收入	419803	316,237,705.00		300,254,000.00	15,983,705.00	5.32
330,927,196.00	政府補助收入	419804	391,838,475.00		375,526,000.00	16,312,475.00	4.34
185,025,175.00	什項營業收入	419898	180,994,678.00		170,343,000.00	10,651,678.00	6.25
23,808,215,741.00	營業成本	51	24,169,390,661.00		24,677,698,000.00	-508,307,339.00	2.06
22,203,986,042.00	銷售成本	5101	22,499,058,428.00		23,187,121,000.00	-688,062,572.00	2.97
5,355,226,339.00	原水費用	510114	5,600,972,850.00		5,981,920,000.00	-380,947,150.00	6.37
4,697,083,831.00	淨水費用	510115	4,663,661,283.00		4,804,396,000.00	-140,734,717.00	2.93
12,151,675,872.00	供水費用	510116	12,234,424,295.00		12,400,805,000.00	-166,380,705.00	1.34
1,600,437,284.00	勞務成本	5102	1,664,803,919.00		1,487,251,000.00	177,552,919.00	11.94
1,543,673,959.00	用戶新設給水裝置成本	510216	1,612,735,861.00		1,432,217,000.00	180,518,861.00	12.60
56,763,325.00	觀光遊樂費用	510217	52,068,058.00		55,034,000.00	-2,965,942.00	5.39
3,792,415.00	其他營業成本	5198	5,528,314.00		3,326,000.00	2,202,314.00	66.22
3,792,415.00	代理費用	519803	5,528,314.00		3,326,000.00	2,202,314.00	66.22
5,059,703,491.00	營業毛利(毛損)	61	5,498,789,580.00		4,374,086,000.00	1,124,703,580.00	25.71
3,448,116,218.50	營業費用	52	3,392,675,474.00		3,591,285,000.00	-198,609,526.00	5.53
2,340,292,187.50	業務費用	5202	2,315,529,269.50		2,400,213,000.00	-84,683,730.50	3.53
2,340,292,187.50	業務費用	520201	2,315,529,269.50		2,400,213,000.00	-84,683,730.50	3.53
1,060,989,600.00	管理費用	5203	1,029,333,375.50		1,141,517,000.00	-112,183,624.50	9.83
1,060,989,600.00	管理費用	520301	1,029,333,375.50		1,141,517,000.00	-112,183,624.50	9.83
46,834,431.00	其他營業費用	5298	47,812,829.00		49,555,000.00	-1,742,171.00	3.52
6,097,879.00	研究發展費用	529801	6,638,707.00		6,056,000.00	582,707.00	9.62
40,736,552.00	員工訓練費用	529802	41,174,122.00		43,499,000.00	-2,324,878.00	5.34

損益表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目		核定決算數	審定決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編號				金額	%
1,611,587,272.50	營業利益（損失）	62	2,106,114,106.00		782,801,000.00	1,323,313,106.00	169.05
1,171,079,004.04	營業外收入	49	288,818,772.50		259,458,000.00	29,360,772.50	11.32
1,171,079,004.04	其他營業外收入	4998	288,818,772.50		259,458,000.00	29,360,772.50	11.32
19,534,880.00	投資性不動產收入	499801	20,405,225.00		19,922,000.00	483,225.00	2.43
95,221,479.00	賠償收入	499802	66,449,421.00		64,131,000.00	2,318,421.00	3.62
19,323,465.00	利息收入	499804	2,343,726.00		2,179,000.00	164,726.00	7.56
26,175,580.00	租賃收入	499806	26,650,548.00		18,847,000.00	7,803,548.00	41.40
38,746.00	處分投資利益	499821	40,651.00			40,651.00	
4,734,102.00	處分不動產、廠房及設備利益	499826	540,363.00			540,363.00	
585,400.00	處分投資性不動產利益	499828	2,617,366.00		10,090,000.00	-7,472,634.00	74.06
1,920,844.00	資產減損迴轉利益	499832					
1,003,544,508.04	什項收入	499898	169,771,472.50		144,289,000.00	25,482,472.50	17.66
1,734,583,234.98	營業外費用	59	1,835,010,761.29		1,444,287,000.00	390,723,761.29	27.05
536,022,117.00	財務成本	5901	502,094,180.00		588,948,000.00	-86,853,820.00	14.75
536,022,117.00	利息費用	590101	502,094,180.00		588,948,000.00	-86,853,820.00	14.75
1,198,561,117.98	其他營業外費用	5998	1,332,916,581.29		855,339,000.00	477,577,581.29	55.83
3,144,632.00	投資性不動產費用	599801	3,183,450.00		3,657,000.00	-473,550.00	12.95
1,208,349.00	租賃費用	599806	1,151,356.00		774,000.00	377,356.00	48.75
8,058,367.00	優存超額利息	599807	5,793,440.00		5,852,000.00	-58,560.00	1.00
216,768.00	處分不動產、廠房及設備損失	599826					
5,089,257.06	資產減損損失	599832					
793,029,420.92	資產報廢損失	599835	969,919,875.29		647,494,000.00	322,425,875.29	49.80
154,176,166.00	災害損失	599836					
233,638,158.00	什項費用	599898	352,868,460.00		197,562,000.00	155,306,460.00	78.61
-563,504,230.94	營業外利益（損失）	63	-1,546,191,988.79		-1,184,829,000.00	-361,362,988.79	30.50
1,048,083,041.56	稅前淨利（淨損）	64	559,922,117.21		-402,028,000.00	961,950,117.21	239.27
-249,900,341.90	所得稅費用（利益）	65	207,886,209.79			207,886,209.79	
-249,900,341.90	所得稅費用（利益）	6501	207,886,209.79			207,886,209.79	
-249,900,341.90	所得稅費用（利益）	650101	207,886,209.79			207,886,209.79	

損益表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 目		核定決算數	審定決算數	本年度預算數	比較增減	
	名 稱	編號				金額	%
1,297,983,383.46	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	352,035,907.42		-402,028,000.00	754,063,907.42	187.57
1,297,983,383.46	本期淨利（淨損）	68	352,035,907.42		-402,028,000.00	754,063,907.42	187.57

說明：1. 所得稅費用詳附「所得稅計算表」。

2. 本期其他綜合損益組成項目如下：

上年度決算數	科 目	本年度決算數	本年度預算數	比較增減
	本期其他綜合損益			
-74,712,132.00	不重分類至損益之項目(稅後淨額)	-81,024,585.00		-81,024,585.00
-90,014,616.00	確定福利計畫之再衡量數	-97,619,982.00		-97,619,982.00
15,302,484.00	與不重分類之項目相關之所得稅	16,595,397.00		16,595,397.00
-74,712,132.00	本期其他綜合損益合計	-81,024,585.00		-81,024,585.00

盈虧撥補表

中華民國 106 年度

單位：新臺幣元

項 目		決算數	預算數	比較增減		備註
名 稱	編號			金 額	%	
盈餘之部		353,686,822.42	4,272,000.00	349,414,822.42	8,179.19	
本期淨利	8101	352,035,907.42		352,035,907.42		
首次採用國際財務報導準則調整數轉列數	8107	1,650,915.00	4,272,000.00	-2,621,085.00	61.35	
分配之部		353,686,822.42	4,272,000.00	349,414,822.42	8,179.19	
留存事業機關者	8207	353,686,822.42	4,272,000.00	349,414,822.42	8,179.19	
填補虧損	820701	353,686,822.42	4,272,000.00	349,414,822.42	8,179.19	
虧損之部		450,766,377.70	2,371,456,000.00	-1,920,689,622.30	80.99	
本期淨損	8301		402,028,000.00	-402,028,000.00	100.00	
累積虧損	8302	369,741,792.70	1,969,428,000.00	-1,599,686,207.30	81.23	
其他綜合損益轉入數	8304	81,024,585.00		81,024,585.00		
填補之部		450,766,377.70	2,371,456,000.00	-1,920,689,622.30	80.99	
事業機關負擔者	8406	450,766,377.70	2,371,456,000.00	-1,920,689,622.30	80.99	
撥用盈餘	840601	353,686,822.42	4,272,000.00	349,414,822.42	8,179.19	
待填補之虧損	840605	97,079,555.28	2,367,184,000.00	-2,270,104,444.72	95.90	

說明：1.首次採用國際財務報導準則調整數轉列數：係本年度處分土地利益實現，依可迴轉比例70.79%轉列1,650,915元。

2.填補虧損、撥用盈餘：係以盈餘之部填補虧損之金額353,686,822.42元。

3.累積虧損：係105年度待填補之虧損審定數369,741,792.70元。

4.其他綜合損益轉入數：係106年度確定福利計畫之再衡量數稅後淨損81,024,585元。

5.待填補之虧損：虧損之部450,766,377.70元，以盈餘之部353,686,822.42元填補後，尚餘97,079,555.28元，留待以後年度填補。

現金流量表

中華民國106年度

單位：新臺幣元

項 目		決算數	預算數	比較增減	
名 稱	編號			金 額	%
營業活動之現金流量		90			
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	559,922,117.21	-402,028,000.00	961,950,117.21	239.27
稅前淨利（淨損）	9003	559,922,117.21	-402,028,000.00	961,950,117.21	239.27
利息股利之調整	9004	499,750,454.00	586,769,000.00	-87,018,546.00	14.83
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	1,059,672,571.21	184,741,000.00	874,931,571.21	473.60
調整項目	9006	9,424,466,677.29	8,828,649,000.00	595,817,677.29	6.75
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	10,484,139,248.50	9,013,390,000.00	1,470,749,248.50	16.32
收取利息	9008	2,343,726.00	2,179,000.00	164,726.00	7.56
支付利息	9010	-499,144,979.00	-588,948,000.00	89,803,021.00	15.25
支付所得稅	9012	-1,337,841.00		-1,337,841.00	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	9,986,000,154.50	8,426,621,000.00	1,559,379,154.50	18.51
投資活動之現金流量		92			
流動金融資產淨減（淨增）	9201				
減少投資	9202				
減少基金及長期應收款	9204				
減少不動產、廠房及設備	9205	751,767.00		751,767.00	
減少投資性不動產	9206	5,637,110.00	16,409,000.00	-10,771,890.00	65.65
無形資產及其他資產淨減（淨增）	9208	-92,513,584.50	-33,912,000.00	-58,601,584.50	172.80
增加不動產、廠房及設備	9215	-15,595,942,093.00	-18,661,504,000.00	3,065,561,907.00	16.43
增加投資性不動產	9216				
其他投資活動之現金流出	9218				
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-15,682,066,800.50	-18,679,007,000.00	2,996,940,199.50	16.04
籌資活動之現金流量		94			
短期債務淨增（淨減）	9401				
流動金融負債淨增（淨減）	9402				
增加長期債務	9405	27,200,000,000.00	32,540,868,000.00	-5,340,868,000.00	16.41
其他負債淨增（淨減）	9407	729,398,791.00	249,423,000.00	479,975,791.00	192.43
增加資本、公積及填補虧損	9408	2,373,889,088.00	2,590,762,000.00	-216,872,912.00	8.37
減少長期債務	9410	-24,838,529,769.00	-24,722,300,000.00	-116,229,769.00	0.47
減少資本	9412				
其他籌資活動之現金流出	9415				
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	5,464,758,110.00	10,658,753,000.00	-5,193,994,890.00	48.73
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-231,308,536.00	406,367,000.00	-637,675,536.00	156.92
期初現金及約當現金	98	672,178,550.88	784,331,000.00	-112,152,449.12	14.30
期末現金及約當現金	99	440,870,014.88	1,190,698,000.00	-749,827,985.12	62.97

資產負債表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數	上年度決算數	比較增減		備註
名 稱	編號			金 額	%	
資產		303,199,216,767.47	296,713,018,052.26	6,486,198,715.21	2.19	
流動資產		1,431,612,822.84	1,746,208,352.84	-314,595,530.00	18.02	
現金	1101	440,870,014.88	672,178,550.88	-231,308,536.00	34.41	
銀行存款	110102	318,231,529.82	338,963,330.82	-20,731,801.00	6.12	
匯撥中現金	110103	113,461,985.06	324,103,285.06	-210,641,300.00	64.99	
零用及週轉金	110104	9,176,500.00	9,111,935.00	64,565.00	0.71	
應收款項	1105	461,650,516.00	370,120,577.00	91,529,939.00	24.73	
應收帳款	110504	413,798,528.00	300,509,271.00	113,289,257.00	37.70	
備抵呆帳－應收帳款	110505	-1,018,056.00	-1,005,689.00	-12,367.00	1.23	
應收收益	110511	13,000.00	60,282.00	-47,282.00	78.43	
其他應收款	110598	50,204,497.00	71,022,166.00	-20,817,669.00	29.31	
備抵呆帳－其他應收款	110599	-1,347,453.00	-465,453.00	-882,000.00	189.49	
本期所得稅資產	1106	141,960.00	136,915.00	5,045.00	3.68	
應收所得稅退稅款	110601	141,960.00	136,915.00	5,045.00	3.68	
存貨	1108	413,763,418.03	487,192,032.03	-73,428,614.00	15.07	
物料	110817	417,192,861.03	490,465,696.03	-73,272,835.00	14.94	
備抵存貨跌價	110821	-3,429,443.00	-3,273,664.00	-155,779.00	4.76	
預付款項	1111	101,602,632.93	111,333,667.93	-9,731,035.00	8.74	
預付貨款	111101	4,810,765.00	8,272,227.00	-3,461,462.00	41.84	
用品盤存	111102	4,020,314.93	3,660,642.93	359,672.00	9.83	
預付費用	111103	51,106,037.00	46,549,949.00	4,556,088.00	9.79	
留抵稅額	111107	41,369,274.00	52,850,849.00	-11,481,575.00	21.72	
其他預付款	111198	296,242.00		296,242.00		
短期墊款	1112	13,584,281.00	105,246,610.00	-91,662,329.00	87.09	
短期墊款	111201	13,584,281.00	105,246,610.00	-91,662,329.00	87.09	
基金、投資及長期應收款		103,122,339.00	103,122,339.00			
非流動金融資產	1302	103,122,339.00	103,122,339.00			
其他金融資產－非流動	130298	103,122,339.00	103,122,339.00			

資產負債表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數	上年度決算數	比較增減		備註
名 稱	編號			金 額	%	
不動產、廠房及設備	14	296,070,463,281.71	288,956,502,783.67	7,113,960,498.04	2.46	
土地	1401	84,371,031,194.83	83,920,738,504.50	450,292,690.33	0.54	
土地	140101	17,985,518,827.74	17,532,309,271.59	453,209,556.15	2.58	
重估增值－土地	140102	66,385,607,367.09	66,388,429,232.91	-2,821,865.82	0.00	
累計減損－土地	140105	-95,000.00		-95,000.00		
土地改良物	1402	1,641,641,033.81	1,676,345,633.17	-34,704,599.36	2.07	
土地改良物	140201	6,000,938,237.85	5,933,747,219.99	67,191,017.86	1.13	
重估增值－土地改良物	140202	13,987,977.38	14,048,808.10	-60,830.72	0.43	
累計折舊－土地改良物	140204	-4,351,168,136.26	-4,248,393,631.76	-102,774,504.50	2.42	
累計減損－土地改良物	140205	-22,117,045.16	-23,056,763.16	939,718.00	4.08	
房屋及建築	1403	3,867,730,687.04	3,950,769,487.34	-83,038,800.30	2.10	
房屋及建築	140301	6,979,387,808.73	6,915,105,805.86	64,282,002.87	0.93	
重估增值－房屋及建築	140302	289,758,527.97	290,640,592.89	-882,064.92	0.30	
累計折舊－房屋及建築	140304	-3,377,503,968.88	-3,230,393,745.19	-147,110,223.69	4.55	
累計減損－房屋及建築	140305	-23,911,680.78	-24,583,166.22	671,485.44	2.73	
機械及設備	1404	178,486,741,922.25	174,889,136,920.78	3,597,605,001.47	2.06	
機械及設備	140401	316,128,647,908.62	306,207,229,330.69	9,921,418,577.93	3.24	
重估增值－機械及設備	140402	2,387,998,161.88	2,430,311,126.00	-42,312,964.12	1.74	
累計折舊－機械及設備	140404	-139,566,153,433.46	-133,281,872,639.12	-6,284,280,794.34	4.72	
累計減損－機械及設備	140405	-463,750,714.79	-466,530,896.79	2,780,182.00	0.60	
交通及運輸設備	1405	208,573,807.39	247,063,553.39	-38,489,746.00	15.58	
交通及運輸設備	140501	746,182,220.28	760,312,851.28	-14,130,631.00	1.86	
重估增值－交通及運輸設備	140502	89,228.50	89,228.50			
累計折舊－交通及運輸設備	140504	-537,697,641.39	-513,338,526.39	-24,359,115.00	4.75	
什項設備	1406	143,978,934.39	160,775,471.49	-16,796,537.10	10.45	
什項設備	140601	557,196,182.50	552,561,012.00	4,635,170.50	0.84	
累計折舊－什項設備	140604	-413,217,248.11	-391,785,540.51	-21,431,707.60	5.47	
購建中固定資產	1408	27,350,765,702.00	24,111,673,213.00	3,239,092,489.00	13.43	

資產負債表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數	上年度決算數	比較增減		備註
名 稱	編號			金 額	%	
未完工程	140801	26,331,562,576.00	22,703,397,007.00	3,628,165,569.00	15.98	
預付工程及土地款	140802	1,019,203,126.00	1,408,276,206.00	-389,073,080.00	27.63	
投資性不動產	15	369,556,370.92	342,062,804.25	27,493,566.67	8.04	
投資性不動產－土地	1501	349,440,082.31	320,895,351.64	28,544,730.67	8.90	
投資性不動產－土地	150101	73,291,783.43	44,758,615.76	28,533,167.67	63.75	
重估增值－投資性不動產（土地）	150102	276,148,298.88	276,231,735.88	-83,437.00	0.03	
累計減損－投資性不動產（土地）	150104		-95,000.00	95,000.00	100.00	
投資性不動產－房屋及建築	1503	20,116,288.61	21,167,452.61	-1,051,164.00	4.97	
投資性不動產－房屋及建築	150301	51,408,453.61	51,408,453.61			
重估增值－投資性不動產（房屋及	150302	5,620,729.51	5,620,729.51			
累計折舊－投資性不動產（房屋及	150304	-36,912,894.51	-35,861,730.51	-1,051,164.00	2.93	
無形資產	16	137,714,747.00	126,266,888.00	11,447,859.00	9.07	
無形資產	1601	137,714,747.00	126,266,888.00	11,447,859.00	9.07	
電腦軟體	160105	137,714,747.00	126,266,888.00	11,447,859.00	9.07	
其他資產	18	5,086,747,206.00	5,438,854,884.50	-352,107,678.50	6.47	
遞延資產	1802	3,883,690,099.00	4,069,841,974.00	-186,151,875.00	4.57	
原水權益	180206	2,458,705,400.00	2,609,650,472.00	-150,945,072.00	5.78	
其他遞延資產	180298	1,424,984,699.00	1,460,191,502.00	-35,206,803.00	2.41	
遞延所得稅資產	1803	915,166,939.00	1,120,040,787.00	-204,873,848.00	18.29	
遞延所得稅資產	180301	915,166,939.00	1,120,040,787.00	-204,873,848.00	18.29	
待整理資產	1804	2,052,356.00	1,811,575.50	240,780.50	13.29	
其他待整理資產	180498	2,052,356.00	1,811,575.50	240,780.50	13.29	
什項資產	1897	285,837,812.00	247,160,548.00	38,677,264.00	15.65	
催收款項	189702	163,211,569.00	154,960,731.00	8,250,838.00	5.32	
備抵呆帳－催收款項	189705	-111,376,801.00	-111,574,139.00	197,338.00	0.18	
暫付及待結轉帳項	189708	35,854,554.00	3,729,574.00	32,124,980.00	861.36	
存出保證金	189721	198,148,490.00	200,044,382.00	-1,895,892.00	0.95	
合計		303,199,216,767.47	296,713,018,052.26	6,486,198,715.21	2.19	

資產負債表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數	上年度決算數	比較增減		備註
名 稱	編號			金 額	%	
負債		118,079,438,860.41	114,246,140,555.62	3,833,298,304.79	3.36	
流動負債		36,079,681,497.40	33,904,979,654.40	2,174,701,843.00	6.41	
短期債務	2101	27,294,075,352.00	24,720,705,133.00	2,573,370,219.00	10.41	
應付到期長期負債	210107	27,294,075,352.00	24,720,705,133.00	2,573,370,219.00	10.41	
應付款項	2105	8,463,633,425.40	8,856,149,307.40	-392,515,882.00	4.43	
應付帳款	210502	72,275,081.00	79,630,190.00	-8,327,949.00	10.46	
應付代收款	210503	2,339,766,997.40	2,425,362,169.40	-85,595,172.00	3.53	
應付費用	210505	2,618,638,768.00	2,482,685,142.00	135,953,626.00	5.48	
應付其他稅款	210506	82,594.00	43,157.00	39,437.00	91.38	
應付工程款	210507	3,356,550,463.00	3,781,836,605.00	-425,286,142.00	11.25	
應付利息	210509	63,826,289.00	60,877,088.00	2,949,201.00	4.84	
其他應付款	210598	12,493,233.00	25,714,956.00	-13,221,723.00	51.42	
預收款項	2108	321,972,720.00	328,125,214.00	-6,152,494.00	1.88	
預收收入	210803	295,096,388.00	298,770,914.00	-3,674,526.00	1.23	
其他預收款	210898	26,876,332.00	29,354,300.00	-2,477,968.00	8.44	
長期負債		40,864,084,846.04	41,075,984,834.04	-211,899,988.00	0.52	
長期債務	2401	40,864,084,846.04	41,075,984,834.04	-211,899,988.00	0.52	
長期借款	240104	39,996,520,836.00	40,090,596,188.00	-94,075,352.00	0.23	
其他長期負債	240198	867,564,010.04	985,388,646.04	-117,824,636.00	11.96	
其他負債		41,135,672,516.97	39,265,176,067.18	1,870,496,449.79	4.76	
負債準備	2801	4,946,345,996.00	4,697,002,901.00	249,343,095.00	5.31	
員工福利負債準備	280120	4,845,545,996.00	4,697,002,901.00	148,543,095.00	3.16	
有待法律程序決定之負債準備	280121	100,800,000.00		100,800,000.00		
遞延負債	2802	9,770,985,274.72	8,864,309,834.72	906,675,440.00	10.23	
遞延收入	280201	9,770,985,274.72	8,864,309,834.72	906,675,440.00	10.23	
遞延所得稅負債	2803	22,867,336,797.25	22,882,257,673.46	-14,920,876.21	0.07	
遞延所得稅負債	280301	3,713,683.00	1,465,990.00	2,247,693.00	153.32	
估計應付土地增值稅	280302	22,895,394,395.25	22,895,967,567.46	-573,172.21	0.00	

資產負債表

中華民國106年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數	上年度決算數	比較增減		備註
名 稱	編號			金 額	%	
遞延所得稅負債－其他	280398	-31,771,281.00	-15,175,884.00	-16,595,397.00	109.35	
什項負債	2897	3,551,004,449.00	2,821,605,658.00	729,398,791.00	25.85	
存入保證金	289701	2,491,814,698.00	2,184,043,600.00	307,771,098.00	14.09	
應付保管款	289702	929,504,930.00	444,041,609.00	485,463,321.00	109.33	
暫收及待結轉帳項	289703	129,684,821.00	193,520,449.00	-63,835,628.00	32.99	
權益	3	185,119,777,907.06	182,466,877,496.64	2,652,900,410.42	1.45	
資本	31	153,856,482,390.09	151,474,593,302.09	2,381,889,088.00	1.57	
資本	3101	137,500,000,000.00	137,500,000,000.00			
資本	310101	137,500,000,000.00	137,500,000,000.00			
預收資本	3102	16,356,482,390.09	13,974,593,302.09	2,381,889,088.00	17.04	
預收資本	310201	16,356,482,390.09	13,974,593,302.09	2,381,889,088.00	17.04	
資本公積	32	15,065,856,513.29	15,065,856,513.29			
資本公積	3201	15,065,856,513.29	15,065,856,513.29			
受贈公積	320102	15,065,856,513.29	15,065,856,513.29			
保留盈餘（累積虧損）	33	2,403,035,607.99	2,130,373,370.57	272,662,237.42	12.80	
已指撥保留盈餘	3301	2,500,115,163.27	2,500,115,163.27			
法定公積	330101	909,383,728.27	909,383,728.27			
特別公積	330102	1,590,731,435.00	1,590,731,435.00			
累積虧損	3303	-97,079,555.28	-369,741,792.70	272,662,237.42	73.74	
累積虧損	330301	-97,079,555.28	-369,741,792.70	272,662,237.42	73.74	
首次採用國際財務報導準則調整數	36	13,794,403,395.69	13,796,054,310.69	-1,650,915.00	0.01	
首次採用國際財務報導準則調整數	3601	13,794,403,395.69	13,796,054,310.69	-1,650,915.00	0.01	
首次採用國際財務報導準則調整數	360101	13,794,403,395.69	13,796,054,310.69	-1,650,915.00	0.01	
合計		303,199,216,767.47	296,713,018,052.26	6,486,198,715.21	2.19	

說明：1. 「信託代理與保證資產(負債)」本年度為3,780,196,071元，上年度為4,624,537,511元未包括於本表中。

2. 本年度「首次採用國際財務報導準則調整數」較上年度減少1,650,915元，係本年度土地處分已實現部分，依可迴轉比例70.79%迴轉「首次採用國際財務報導準則調整數」至保留盈餘。