

中華民國 108 年度
(108 年 1 月 1 日至 108 年 12 月 31 日)

審計處審定

臺北市政府總決算

臺北自來水事業處主管

臺北自來水事業處附屬單位決算

(營 業 基 金)

臺北自來水事業處編

臺北自來水事業處108 年度附屬單位決算

目 次

甲、財務摘要	第 1 頁
乙、業務計畫及決算概要	第 3 至 27 頁
丙、決算主要表	
一、損益表	第 29 至 31 頁
二、盈虧撥補表	第 32 頁
三、現金流量表	第 33 至 34 頁
四、資產負債表	第 35 至 42 頁
丁、決算明細表	
一、損益明細表	
1.銷貨收入明細表	第 44 至 45 頁
2.勞務(運輸)收入明細表	第 46 至 47 頁
3.金融保險收入明細表	第 - - 頁
4.其他營業收入明細表	第 48 頁
5.財務收入明細表	第 49 頁
6.其他營業外收入明細表	第 50 頁
7.銷貨成本明細表	第 52 至 69 頁
8.勞務成本明細表	第 70 至 71 頁
9.其他營業成本明細表	第 72 頁
10.業務費用明細表	第 73 至 76 頁
11.管理費用明細表	第 77 至 80 頁
12.其他營業費用明細表	第 81 至 82 頁
13.財務費用明細表	第 83 頁
14.其他營業外費用明細表	第 84 至 86 頁
二、資金運用明細表	
1.固定資產建設改良擴充明細表	第 87 至 91 頁
2.資本支出計畫預算與實際進度比較表	第 92 至 101 頁
3.資產折舊明細表	第102 至 103頁
4.資產變賣明細表	第104 至 105頁
5.資產報廢明細表	第106 至 107頁
6.資金轉投資及其盈虧明細表	第 - - 頁
7.無形資產明細表	第 108 頁
8.長期債務舉借與償還明細表	第 - - 頁
9.資本增減與股額明細表	第110 至 111頁
戊、決算參考表	

臺北自來水事業處108 年度附屬單位決算

目 次

一、員工人數彙計表	第 113 頁
二、用人費用彙計表	第114 至 117頁
三、繳納各項稅捐與規費明細表	第118 至 119頁
四、增購及汰舊換新各種公務車輛明細表	第 120 頁
五、主要產銷(營運)量值比較表	第 121 頁
六、成本與售價比較表	第122 至 125頁
七、5 年來主要產品單位成本比較表	第 126 頁
八、會費、捐助與分攤費用彙計表	第 127 頁
九、各項費用彙計表	第128 至 134頁
十、管制性項目及統計所需項目比較表	第 135 頁
十一、市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表	第 136 頁

甲、財務摘要

財務摘要

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	7,261,638,695	7,208,589,755	53,048,940	0.74
營業總支出	6,520,384,355	5,955,222,673	565,161,682	9.49
淨利(淨損)	741,254,340	1,253,367,082	-512,112,742	-40.86
盈虧撥補：				
市庫分得股(官)息紅利	220,700,340	1,317,316,747	-1,096,616,407	-83.25
留存事業機關盈餘	2,364,799,387	2,277,623,815	87,175,572	3.83
現金流量：				
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,669,599,892	-2,611,636,067	-57,963,825	--
現金及約當現金之淨增	316,922,584	591,782,924	-274,860,340	-46.45
財務狀況：				
營運資金餘額：	-880,678,408	-1,841,322,622	960,644,214	--
不動產、廠房及設備餘額	97,050,893,071	96,528,229,284	522,663,787	0.54
長期負債餘額	2,950,339,245	2,332,440,925	617,898,320	26.49
權益	88,392,071,987	87,012,306,057	1,379,765,930	1.59
【附註】： 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。 營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				

本
頁
空
白

乙、業務計畫及決算概要

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：

本處為市營公用事業，供水轄區涵蓋臺北市全部行政區及新北市所轄三重、中和、永和、新店 4 區及汐止區 7 個里，供水面積 434 平方公里，用水人口 387 餘萬人，用戶數 170 餘萬戶，供水普及率 99.66%，並在三重、中和、板橋、蘆洲、淡水、關渡、八里及汐止等地，與台灣自來水公司之管網連通，支援轄區外地區民生用水，108 年度平均每日約 54.8 餘萬噸，目前為北臺灣最大公共給水系統，責任至為艱巨。

二、關於執行政府政策者：

1. 108 年廣續推動家戶到府服務，主要係針對用水突增的用戶提供節水服務，並創新推出節水體驗車，巡迴社區進行 DIY 馬桶查漏宣導，總計執行 5,678 戶，節水率逾 30.3%。108 年重新訂定府屬機關 4 年（108-111 年）節水計畫，及依各局處 107 年節水成效訂定非齊頭式的節水目標，同時透過「公共場所用水管理平台」，加強各機關學校的用水自主管理，108 年府屬機關學校用水量較 107 年基期減少逾 4%。另為使節水觀念向下紮根，循例赴本市小學辦理 120 場節水學習營，深耕節水教育。
2. 本處參考國際水協會（IWA）對於管網損失水量所建議之漏水管理對策，從「管線汰換」、「水壓管理」、「主動漏水控制」及「修漏速率品質」等四大主軸多管齊下健全供水管網。自 95 年起進行之「供水管網改善及管理計畫」，計畫 20 年投入超過 200 億以上經費，以降低漏水率至 10% 為目標，並分四階段執行，目前正進行第三階段計畫（105-109 年）。截至 108 年底，累計完成汰換老舊管線 2,173 公里，漏水率由 26.99% 降低至 12.71%。

三、關於經營管理者：

業務計畫及決算概要

1. 為提升自來水的品質及贏得用戶的信賴與滿意，本處除以線上水質監測系統對從水源到用戶水龍頭的水質作 24 小時連續監測外，並以年度計畫針對 139 項水質參數作嚴密採樣檢驗，為水質全流程把關；線上水質監測系統及水質檢驗室分別獲得 ISO 27001 及環保署檢驗室認證，具公信力值得民眾信賴。此外，藉用戶水質異常案例申訴服務之追蹤探討，回饋作為改善用戶水質及操作管理之參考。本處更採「水安全計畫 water safety plan」(以下簡稱 WSP) 的精神，進一步加強水質管理，了解整個供應系統存在水質風險及污染物種類，並對此提出因應策略，進行預防性水安全計畫，以確保水質安全。本處從水源至用戶水龍頭各環節，就曾經發生或潛在可能發生水質危害現象及其原因，考量客觀環境，針對各項發生原因，定義「發生頻率」及「風險等級 (Risk Level)」，以藉此建立「本處 WSP 危害因子及危害事件鑑定表」，評估每一個危害/危險事件的可能性和後果訂定風險等級，確定風險管理的優先事項，並依序推動水安全計畫風險控管主題，持續為維護自來水供水品質努力。108 年度供水區計劃性採樣 6,905 點次，用戶水質合格率 100%，各項水質檢驗結果均符合水質標準，充分顯示大臺北地區水源及自來水水質安全純淨。
2. 執行臺北區自來水第 5 期建設給水工程，以確保供水穩定及提高供水品質，第 1 階段實施期間為民國 80 年至 103 年，經費為 219 億餘元，隨著第 1 階段相關工程逐漸完成後，在「量」及供水安全等方面已達到滿足現階段用水需求之初步目標，接續執行第 2 階段計畫，期程為 96 年至 113 年，經費為 153 億餘元，除確保滿足 119 年用水需求，更進一步追求「質」的提升，建立供水系統備載備援能力，降低供水風險之相關因應措施，提供民眾一個不缺水的城市。此外，極端氣候致新店溪上游南勢溪之原水濁度及水污染日益嚴重，本處積極推動翡翠原水管計畫，於南勢溪高濁度時，直接取用較乾淨之水源，

業務計畫及決算概要

以確保大臺北地區供水穩定及安全，本案工程經費約 20 億元(已爭取中央經費補助並獲同意由前瞻基礎建設計畫特別預算補助 8 億元)，108 年 4 月工程決標，7 月開工，預定 112 年 6 月完工，未來翡翠原水管通水效益，除提升大臺北地區用水保障外，再搭配經濟部水利署板新地區供水改善二期工程，翡翠水供應新北市的比例，將由目前 47%提高至 57%，並配合中央「產業穩定供水策略」跨區域聯合調度供水，讓雙北合作邁向新的里程碑。

3. 為增加供水穩定與安全性，除建立原水取水雙系統，清水雙線靈活調度及供水分區相互支援雙系統供水，以降低供水風險外，亦積極改善淨水設備，以提升淨水效能、維持備載能力及提高對於區內各種突發狀況之因應能力。108 年完成大同第三座配水池加壓站新建工程，同時啟動三重二號配水池加壓站新建工程，並辦理大度淡海線輸水管潛盾、三重忠孝橋潛盾、東湖潛盾、一清中和備援幹管與直潭淨水場第 1 座快濾池改善等工程；此外，為提供緊急時期都市基本用水機能，除防災維生飲用水供應機制外，並於本市防災公園及防災學校或附近鄰里公園設置 72 口戰備防災水井設備，作為緊急時期，供民眾盥洗沐浴、環境清潔等雜用水使用，及配合信義 414 號防災公園開闢，興建 100 噸管狀維生貯水槽及地下水井等設施，提供防災公園臨時收容所災民緊急用水需求，已於 107 年 9 月開工，108 年 12 月完工。

同時因應颱風期間發生原水高濁度導致無法供水，備有 21 處緊急取水站、20 處臨時供水站以及與 124 所公立學校簽訂行政契約作為供水站，當停止供水時可提供更廣泛、均勻的緊急取水地點，方便民眾取水使用。

4. 臺北自來水除符合我國飲用水水質標準外，並媲美歐、美、日等先進國家，可直接飲用，亦是國際城市文明指標，為此，本處積極推動台北好水輔導直飲專案，從優化直飲管理及服務，府屬機關學校建物輔導專案、一般建物直

業務計畫及決算概要

飲輔導等面向，持續推廣及建立民眾自來水直飲習慣；於戶外公共場域設置行動式或固定式直飲台，並提供友善直飲環境，便利民眾公共場域活動飲水需求，108 年度完成 703 栓府屬機關學校建物內線用水設備檢查輔導、98 處一般建物直飲輔導符合直飲標準、新設及改善完成 36 台友善直飲台，藉以形塑臺北市為宜居友善、低碳永續的綠色城市。

5. 108 年除提升大臺北地區颱風原水濁度處理能力外，並為確保淨水處理效能，進行相關設備汰換及功能提升，辦理計畫性改善措施如下：

- (1) 直潭場儀控整合改善工程(包括淨水設施、其他取水及廢水系統等之附屬儀控設備)於 107 年 7 月 5 日開工至 108 年 6 月 28 日竣工，可提高儀控設備系統穩定性及安全防護等級。
- (2) 直潭場第 1、2 座膠羽機及相關閘門汰換(進水閘門增設電動操作機)工程，於 107 年 8 月 7 日開工至 108 年 8 月 26 日竣工，可提升設備妥善率及高濁原水應變能力。
- (3) 長興場排泥系統改善工程，其中「吸泥機設置工程」於 107 年 10 月 8 日開工至 108 年 6 月 21 日竣工；另「刮泥機設置工程」於 108 年 1 月 2 日開工至 108 年 7 月 31 日竣工。除取代傳統人工清理，改以動力方式排除沉降於沉澱池之淤泥外，亦可在高濁度期間不間斷排泥，確保淨水處理正常運作能力。
- (4) 公館場流量計、閘門及淤泥廠等設備改善工程於 108 年 6 月 14 日開工，預計 109 年 5 月 4 日竣工；提升設備妥善率及運轉效率，確保出水正常。
- (5) 直潭場變電站及相關電力設備等汰換工程於 108 年 9 月 5 日開工，預計 109 年 9 月 30 日竣工，確保直潭場用電穩定。
- (6) 直潭場及青潭堰藥槽等設備改善工程於 108 年 7 月 29 日開工，預計 109

業務計畫及決算概要

年 9 月 28 日竣工；提升藥品庫存容量、降低斷藥風險，確保高濁期間有足夠藥品庫存，穩定大臺北地區供水。

四、關於供需配合者：

1. 24 小時全年無休服務：本處客服中心結合各項資訊系統，提供民眾諮詢、繳費、申告修漏、無水等各項與自來水相關之便利服務，108 年全年通話量達 341,643 通，目前功能已貼近民眾生活需求。秉持「真誠創新·以客為尊」的經營理念，建立顧客關係管理並積極主動行銷，強化與里鄰長溝通及社區互動，有效掌握用戶需求；強化客戶服務中心功能，提供多項貼心的服務，包括電話線上過戶、補寄帳單、變更通訊地址、用戶無水缺水 1 小時到府服務等，另外多元方便的繳費服務及推出 Line 水費自動推播服務，訂閱水費通知、行動小秘書及時提醒繳費訊息，並提供多項行動簡訊服務，讓客戶隨時了解申辦情形。108 年再創建智能客服系統，於 7 月 1 日上線服務，用戶可以透過輸入自然語言文字的方式進行常用的 Q&A 問答，並依據上下文進行智慧關聯或解析，提供精準判斷回答。用戶僅需利用電腦或手機連結智能客服系統，自來水大小事即問即答、24 小時隨時諮詢免等待。本處客服中心持續不斷創新，提升服務水準。
2. 網路申辦及無紙化服務：鼓勵民眾多利用網路申辦各項申請案件，精進服務流程，增加線上繳費及資料上傳功能，將原僅採預約申辦之「軍眷水費優待」、「變更總表分攤方式」、「中止用水」、「恢復用水」、「水費繳納明細」、「自來水園區預約導覽」、「自來水園區預約場地使用」及「自來水園區預約場地使用」等 8 項申辦業務，於 108 年進階為網路全程式辦理，本處人民申請案件全程式服務已達 91.67%；用戶臨櫃申辦「過戶」、「中止用水」、「恢復用水」、「軍眷優待」、「地址變更」、「中止委託金融機構代繳」、「水費繳納證明」、「水

業務計畫及決算概要

表遺失補裝」及「用戶新設不付舊欠」等業務提供全程無紙化服務。108 年度臨櫃申辦件數 38,737 件，節省紙張計 156,579 張。

3. 推廣電子帳單：「多用網路，少走馬路」一直是市府努力推動及灌輸民眾的觀念，「無線網都」亦是臺北市引以為傲的成績，針對非營業戶申辦電子帳單者，將每期印製郵寄費用 3 元作為回饋金，直接於當期水費中折抵，及首次註冊電子帳單的用戶，贈送自來水園區 (Taipei Water Park) 免費貴賓券 2 張，以鼓勵市民踴躍申辦，並持續寄發廣告回函鼓勵申請持續寄發廣告回函鼓勵申請，108 年底註冊戶共計 214,162 戶，申辦率已達 13.53%。
4. 智慧水表服務增值：運用智慧電子水表及新一代資通訊科技，建置自動讀表管理系統 (AMR, Automatic Meter Reading)，提供用戶可透過本處智慧水網隨時瀏覽水質及用水情況，及早察覺異常用量或提早發現漏水，以利儘速進行漏水改善，減少無謂水費支出與水資源的浪費。累計至 108 年底已完成市府新建公宅 (興隆一與二期公宅、健康公宅、青年公宅及東明公宅)、月均量千度大用水戶、月均量 2 百度以上府屬機關學校及其他申辦用戶等共約 6 千餘只智慧電子水表安裝，運用連續性、不間斷的方式回傳取樣頻率高資訊，取代過去每期以人工抄讀度數的 1 次性數據，透過遠端的水表訊號分析，達到水資源管理的行動依據、避免現場無法配合人力抄表之困擾，並獲得市府 108 年創意提案競賽創新獎冠軍。
5. 供水狀態即時訊息：本處建置圖形化供水資訊網頁，便於民眾可即時查詢所在地之供水狀態、減壓或停水範圍，颱風期間更可快速查詢到鄰近緊急取水站、臨時供水站或學校供水站位置，俾利就近取水使用。並持續擴充功能及使用範圍，包括：內部管理平台建置擴充路段水壓值顯示服務，作為本處緊急應變中心 (EOC) 決策參考，以利統一指揮調度；同步提供消防署介接於災害

業務計畫及決算概要

應變管理系統(EMIC)，整合資訊於單一網站，方便民眾了解災害影響範圍、預計修復時間及相關連絡資訊等訊息；配合內政部消防署 NCDR 之「災害示警 CAP 格式」，提供本處災時供水資訊介接服務；另配合市府消防局防災需求於臺北市政府資料開放平台，提供本處學校供水站、臨時供水站及緊急取水站資訊，供消防局介接防災 App，提供民眾可藉由手機定位掌握周遭之緊急維生取水站及供水量資訊。108 年度擴充旱災買水站、防災水井資訊揭露，獲得市府 108 年度「臺北市政府各機關員工開放及運用政府資料」評獎甲等獎。

貳、業務計畫概述

一、產銷營運計畫：

本(108)年度配水量 858,875,880 立方公尺，較上年度(107 年)實際生產量 856,639,800 立方公尺，增加 0.26%，較本年度預定生產目標 825,922,000 立方公尺，增加 3.99%。

本(108)年度實際售水量 677,897,162 立方公尺，較上年度(107 年)實際銷售量 672,130,541 立方公尺，增加 5,766,621 立方公尺，增加 0.86%；較本年度預定銷售目標 646,670,500 立方公尺，增加 31,226,662 立方公尺，增加 4.83%。

1. 健全財務方面

(1)由於企業社會責任(以下簡稱 CSR)的觀念漸獲重視，本處體認到不應只追求利潤績效，也要承諾從事合於道德及誠信的社會行為，為社會的經濟發展及員工的職場照顧等做出貢獻，是以，在本處企業使命、願景基礎下，提出企業社會責任政策與制度，從經濟、環境與社會三個面向著手，提升對社會的貢獻與價值，為健全都市發展及營造永續環境盡一份心力。108 年相較於 95 年同期已減少供水耗能 28.95%，淤泥 100%回收再利用；另進行管網改善，降低漏水率及推廣節約用水，提升水資源利用效能，使配

業務計畫及決算概要

水量下降。

(2)為反映營運成本及促進溫泉保育與永續利用，本處新北投溫泉使用費自108年元月起調整為23元/立方公尺；同時本處積極檢討溫泉水量餘裕，評估系統供應能量與水量調配能力，於108年7月中旬辦理新北投溫泉開放申請作業；另行義路溫泉使用費為37元/立方公尺，108年合計申請水量808.7CMD，並於108年1月5日起營運收費，以達成溫泉資源有效利用及促進產業永續發展。

(3)因應本府和經濟部全力推動太陽光電政策，本處於107年1月完成長興淨水場池頂加蓋後，除可解決池底汙泥翻動、藻類增生及落塵等問題，更將屋頂租給民間業者鋪設太陽能板，由昱鼎電業公司得標，租期可達20年，負責太陽光電建置、營運及維護；於108年6月正式啟用，本處每年可收取回饋金210萬元，成為全臺首座淨水場全面池頂加蓋種電的合作案。預計全年發電量達213萬度，足可供應610家戶一年使用，年減碳量約1,180公噸，相當於3座大安森林公園碳吸附量，讓臺北城逐步邁向永續綠能的目標。

2. 技術改進方面

(1)辦理「智慧水表技術試煉」廣邀國內外智慧水表產業供應鏈投入研發，精進智慧水表服務水準：本處過去5年來推動建置智慧水表，雖讓國內產業萌芽，但以本處168萬只水表總數而言，現有智慧水表品質與物聯網IoT、資通訊ICT技術整合還需提升，考量當廠商缺乏經濟規模時難以投資改善，若能預告產業發展政策及願景，可帶動及扶植國內產業發展。本處自107年12月起，已辦理2次廠商座談會、3次府內討論會及報告，及1次廠商政策說明會，目前共成功引進11組團隊投入新型智慧水表的

業務計畫及決算概要

開發應用，刻正進行傳輸技術可行性測試，期望培養多家優質智慧水表供應團隊以健全未來採購環境，實現未來整體智慧水表推動商轉規劃。

- (2)延性鑄鐵管耐震接頭(NS型)引進，以降低自來水管線地震災害：鑑於105年2月6日凌晨發生規模6.4之美濃地震，致臺南地區自來水管線損壞嚴重，影響民生用水甚鉅。然而臺北市位於軟弱土層之臺北盆地，地震所造成之盆地震度放大效應更易造成埋設其中之自來水管線系統遭受直接損壞，同樣震度所造成之影響及損害將更甚於其他地區，因此如何降低地震所造成之災害為本處必須面對課題。國內延性鑄鐵管所普遍採用之接頭型式(K型)乃沿襲日本早期研發之柔性接頭，僅能承受一般中、小規模地震，面對日益頻繁之大規模地震，耐震性能顯然不足。日本自1995年阪神地震後開始推廣耐震接頭NS(New Seismic)型，歷經2011年之311東日本地震更驗證出耐震接頭之優越性。為提升自來水管線之耐震能力，爰計畫引進推廣延性鑄鐵管耐震接頭(NS型)，以降低自來水管線地震災害，至108年已完訂定NS管規範、建置NS管教育訓練場地、施工教育訓練；完成NS管理設長度達4,110公尺，創下國內先例，其成果效益豐碩。
- (3)辦理雙北消防栓報修及點交跨機關資訊介接服務，保障市民居家安全：為避免重複報修及人力浪費，整合本處與消防局之資訊，經由系統進行消防栓報修，有效避免因人工口頭或傳真報修，可能導致資訊失真或遺失情形。而消防栓維護執行單位於接獲報修通知後，即可進行案件處理，系統並將案件處理過程重要狀態(通知、回報、到場施工、完工等)回傳消防單位，提供消防同仁掌握個別案件處理情形，避免發生因資訊不明確而重複報修，造成雙方人力資源浪費情形，有助於消防栓之維護與管理，保障市民居家安全，臺北市消防栓報修介接於106年1月1日上線，新北市亦

業務計畫及決算概要

於 106 年 7 月 15 日上線，全面推動 2 市合作健全消防栓管理，使消防單位與本處能及時掌握消防栓現況與案件處理進度，確保消防救災能量，達到本處、消防單位與民眾三贏，另為讓雙方消防栓資料一致，臺北市及新北市消防栓點交線上作業分別於 108 年 1 月及 3 月上線，本措施獲得市府 108 年創意提案競賽跨域合作獎季軍。

(4)建置本處「供水即時資訊管理平台」，整合網路相關資源（GIS、SCADA、CIS 等），並提供相關單位辦理供水應變及後續統一指揮調度，平台包括：

- A. 對外部服務：開發圖形化供水資訊網頁，提供民眾於颱風期間、緊急突發事件等，輸入所在位置，可查詢停水、減壓供水範圍、附近緊急取水站、臨時供水站或學校供水站位置。
- B. 內部管理：整合本處相關災害案件（專案期間閘操作、栓排水、修漏無缺水案件、客服專案、客服水質）、監測訊息（智慧水表、水質監測站、水壓監視點 RTU）及介接臺北市政府資料開放平台（臺北市防災資訊網 EOC 案件及內政部消防署防救災資源資料 EMIC 案件）等資訊。
- C. 108 年持續擴充旱災買水站、防災水井資訊揭露，並於官網以圖形化呈現，便利民眾查詢。

(5)本處「閘栓 APP」功能擴充，確保用路人安全及減化巡查作業

- A. 本處將重要設備制水閘及消防栓之維護管理，整合於閘栓維護管理系統，並透過自來水管線資訊現地應用系統開發之閘栓巡檢 APP，各工程單位於工地現場使用行動裝置如平板或手機，即可查詢閘栓位置，並進行巡檢維護紀錄輸入與現場拍照上傳，透過閘栓管理系統同步現場 APP 輸入上傳資料，可查詢及匯出閘栓巡檢結果報表。

- B. 配合市府工務局新建工程處道管中心規定，管線單位每月需檢附臺北

業務計畫及決算概要

市人手孔巡查紀錄電子檔(紀錄表及照片)等資料函送新工處，巡查紀錄表另需上傳至臺北市道路管線中心，本處配合上項規定，為提升作業效率，106 年於閘栓維護管理系統完成臺北市人手孔巡查紀錄表及人手孔巡查照片匯出功能，整合各工程單位於閘栓巡檢 APP 所巡查紀錄維護情形與上傳之照片，透過閘栓維護管理系統提供工程單位資料整理與報表與照片產製，107 年起已採系統拋接方式傳送到管中心，簡化傳統人工整理、紙本遞送作業，108 年度再配合市府政策，擴充「蓋部表面調查」回報，並於 109 年 1 月 1 日正式上線。

(6)為提升圖資正確性，導入測量作業

- A. 依據「臺北市公共管線圖資及圖檔更新維護作業要點」、內政部公告「國土資訊系統-公共設施管線資料庫標準制度」、「公共設施管線資料標準」及新工處規定之格式建置屬性，以 GML 格式圖資更新數值檔上傳管線資料庫，更新及維護公共管線資料庫圖資。
- B. 106 年完成「供水設備管理系統」修改，新增測量資料擷取與套繪功能，可縮短業務處理時效。107 年將管線測量及相關配套措施納入工程契約，於完工後 15 日內將測量成果 GML 提交進行圖資更新。108 年成立測量專標辦理管網與配合工程之測量作業，完成測量作業及成果 GML 資料送審合格後，提交駐點圖資管理人員進行圖資更新；另市府依規定要求緊急搶修案件需辦理現地測量，健全管線圖資，本處於 108 年 3 月編制測量作業人員，辦理搶修案件現地測量作業。

(7)推動擴大 GIS 多元運用及支援決策

- A. GIS 系統之開發以自來水管線、閘栓設備管理為導向，將其近百年圖資導入電子化流程作業，整合市府地形圖、地籍圖及門牌號碼等外部

業務計畫及決算概要

資源，結合水費抄表資訊，建立自來水管線資訊管理系統，形成管網 e 化架構。但資訊技術及應用層面與時俱進，在面臨資料共享、地理資訊倉儲、雲端服務、即時便民、管網監控、業務與資訊整合、防災決策等不同課題上，本處以現有組織及資訊發展趨勢為藍本，重新建置整體資訊服務架構，使外部及內部顧客感到滿意。推動期程為 106 年至 109 年，經費 7,500 萬。

B. 107 年完成以現有自來水管網為基礎，導入空間資料庫管理架構，在示範區內進行自來水管網的優化設計、資料建構及管線資訊釐正及檢視，將測量及竣工圖管深資料納入資料庫，做為未來三維管線數位化建檔作業的基礎；另一方面，訂定符合水理分析之 GIS 資料庫結構，結合 SCADA 水壓及 MIS 用水量資訊，可在十多分鐘內將內湖(示範)區 GIS 資料即時轉換為水理分析資料，並建立模型完成水理分析，大幅提升轉換效率。下一步可將產生之水壓、流量、流向資訊，即時回饋至 GIS 系統展示，結合智能管理模式，即時提供管網運用。

C. 108 年依測量點位資料完成本處全區導入管線埋深資訊做為未來三維管線數位化建檔作業的基礎；整合工程資訊及建構作業平台，協助監造同仁現地查詢及施工運用，奠定未來發展智慧水網平台基礎。另規畫內湖供水轄區辦理水理模型校正及模擬分析，成果包含評估管網承載能力與可能供水瓶頸、送水幹管停止供水後影響範圍、汙染擴散預測等各項成果，輔助供水調配決策。

二、固定資產建設改良、擴充、執行情形：

本年度固定資產建設改良擴充可用預算數計 2,908,331,369 元(本年度法定預算數 2,680,894,000 元、以前年度保留數 227,437,369 元)，其中專案計畫

業務計畫及決算概要

2,442,848,301 元，一般建築及設備計畫 465,483,068 元；年度決算固定資產建設改良擴充執行數為 2,675,947,902 元，其中專案計畫決算 2,258,593,801 元，一般建築及設備計畫決算 417,354,101 元，其資金之來源係外借資金及減少營運資金挹注。

三、長期債務舉借與償還計畫：無

四、資金之轉投資及其盈虧：無

五、其他重要計畫：無

參、營業損益之經過

一、營業收支及盈虧情形

本年度決算營業總收入 7,261,638,695 元，較預算 7,195,932,000 元，增加 65,706,695 元，增加 0.91%，營業總支出 6,520,384,355 元，較預算 6,675,378,000 元，減少 154,993,645 元，減少 2.32%，本期淨利 741,254,340 元，較預算 520,554,000 元，增加 220,700,340 元，增加 42.40%。茲將業務收支情形分述如下：

(一)營業總收入：

1. 營業收入 6,933,613,114 元，較預算 6,861,004,000 元，增加 72,609,114 元，增加 1.06%，主要係：

(1) 銷貨收入 54,319,331 元，較預算 64,340,000 元，減少 10,020,669 元，減少 15.57%，係本科目為溫泉使用費等相關收入，因新北投及行義路用戶辦理中止及分時案件較預估多，且中山樓溫泉區尚未接管營運，致收入較預期減少。

(2) 給水收入 6,498,865,513 元，較預算 6,421,439,000 元增加 77,426,513 元，增加 1.21%。

業務計畫及決算概要

(3)用戶新設給水裝置收入 127,907,641 元，較預算 113,111,000 元，增加 14,796,641 元，增加 13.08%，主要係給水裝置工程工料費增多，致收入較預期增加。

(4)政府補助收入 187,867,662 元，較預算 195,309,000 元，減少 7,441,338 元，減少 3.81%。

(5)什項營業收入 64,652,967 元，較預算 66,805,000 元，減少 2,152,033 元，減少 3.22%。

2. 營業外收入 328,025,581 元，較預算 334,928,000 元，減少 6,902,419 元，減少 2.06%，主要係：

(1)利息收入 3,741,253 元，較預算 76,000 元，增加 3,665,253 元，增加 4,822.70%，主要係以短期餘裕資金辦理定期存款產生之利息收入。

(2)投資性不動產收入 126,294,165 元，較預算 131,156,000 元，減少 4,861,835 元，減少 3.71%。

(3)租賃收入 23,916,780 元，較預算 22,849,000 元，增加 1,067,780 元，增加 4.67%。

(4)賠償收入 21,720,788 元，較預算 18,876,000 元，增加 2,844,788 元，增加 15.07%，主要係契約賠償、違約收入及水費逾期違約金較預期增加所致。

(5)什項收入 152,352,595 元，較預算 161,971,000 元，減少 9,618,405 元，減少 5.94%。

(二)營業總支出：

1. 營業成本 4,543,744,004 元，較預算 4,589,579,000 元，減少 45,834,996 元，減少 1.00%，主要係：

業務計畫及決算概要

- (1)銷貨成本 83,644,058 元，較預算 71,261,000 元，增加 12,383,058 元，增加 17.38%，係行義路溫泉氣井緊急搶修案所致。
 - (2)原水費用 516,303,611 元，較預算 493,952,000 元，增加 22,351,611 元，增加 4.53%。
 - (3)淨水費用 1,118,660,408 元，較預算 1,137,409,000 元，減少 18,748,592 元，減少 1.65%。
 - (4)供水費用 2,668,579,805 元，較預算 2,728,928,000 元，減少 60,348,195 元，減少 2.21%。
 - (5)用戶新設給水裝置成本 142,927,211 元，較預算 144,131,000 元，減少 1,203,789 元，減少 0.84%。
 - (6)什項營業成本 13,628,911 元，較預算 13,898,000 元，減少 269,089 元，減少 1.94%。
2. 營業費用 1,736,699,617 元，較預算 1,915,990,000 元，減少 179,290,383 元，減少 9.36%，主要係：
- (1)業務費用 1,146,686,377 元，較預算 1,293,094,000 元，減少 146,407,623 元，減少 11.32%，係因擲節費用覈實支出，用人費用、服務費用較預期少所致。
 - (2)管理費用 438,936,239 元，較預算 468,894,000 元，減少 29,957,761 元，減少 6.39%。
 - (3)研究發展費用 1,621,437 元，較預算 1,934,000 元，減少 312,563 元，減少 16.16%，係以執行「員工自行研究案」為主，依各研究單位實際需求覈實支出。
 - (4)員工訓練費用 12,907,564 元，較預算 15,520,000 元，減少 2,612,436

業務計畫及決算概要

元，減少 16.83%，係因擲節費用覈實支出，用人費用、服務費用較預期少所致。

(5) 什項營業費用 136,548,000 元，較預算無增減。

3. 營業外費用 239,940,734 元，較預算 169,809,000 元，增加 70,131,734 元，增加 41.30%，主要係：

(1) 利息費用 3,948,903 元，較預算 10,500,000 元，減少 6,551,097 元，減少 62.39%，係本處自 107 年 11 月起向臺北市政府地政局主管之「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」以 0.25% 年利率借款，較郵局 9 月未滿 1 年期定儲機動利率 0.785% 為佳所致。

(2) 匯費、手續費及證券發行費 50 元，較預算 10,000 元，減少 9,950 元，減少 99.50%，係因擲節費用覈實支出所致。

(3) 資產報廢損失 145,117,541 元，較預算 60,705,000 元，增加 84,412,541 元，增加 139.05%，係因配合本處公館綜合大樓工程辦理財產報廢所致。

(4) 什項費用 90,874,240 元，較預算 98,594,000 元，減少 7,719,760 元，減少 7.83%。

(三) 本期損益：

本年度營業利益 653,169,493 元，較預算 355,435,000 元，增加 297,734,493 元，營業外利益 88,084,847 元，較預算 165,119,000 元，減少 77,034,153 元，本期淨利 741,254,340 元，較預算 520,554,000 元，增加 220,700,340 元。

二、最近 5 年度簡明損益表（詳後附）

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

本年度稅前淨利 741,254,340 元，連同累積盈餘 1,844,245,387 元，合計

業務計畫及決算概要

2,585,499,727 元，依法分配如下：1. 分配地方政府所得官息紅利 220,700,340 元；2. 特別公積 907,407,592 元；3. 未分配盈餘 1,457,391,795 元。

二、最近 5 年度盈餘分配情形表（詳後附）

伍、現金流量之情形

營業活動之現金流量：

繼續營業單位稅前淨利 741,254,340 元。

稅前淨利 741,254,340 元。

利息股利之調整 207,650 元。

未計利息股利之稅前淨利 741,461,990 元。

提列備抵呆帳及損失 53,210 元。

提存各項準備 136,548,000 元。

折舊、減損及折耗 1,969,427,615 元。

攤銷 17,481,764 元。

沖轉遞延負債 199,089,095 元。

處理資產損失 145,117,541 元。

其他 964,763,780 元。

流動資產淨減 39,726,005 元。

流動負債淨減 80,159,378 元。

未計利息股利之現金流入 3,735,331,432 元。

收取利息 3,721,665 元。

營業活動之淨現金流入 3,739,053,097 元。

投資活動之現金流量：

無形資產及其他資產淨增 7,506,970 元。

業務計畫及決算概要

增加基金及長期應收款 164,027 元。

增加不動產、廠房及設備及礦產資源 2,669,599,892 元。

增加投資性不動產 6,348,010 元。

投資活動之淨現金流出 2,683,618,899 元。

籌資活動之現金流量：

短期債務淨減 500,000,000 元。

其他負債淨增 89,459,508 元。

支付利息 4,604,040 元。

發放現金股利 323,367,082 元。

籌資活動之淨現金流出 738,511,614 元。

現金及約當現金之淨增 316,922,584 元。

期初現金及約當現金 1,055,566,614 元。

期末現金及約當現金 1,372,489,198 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

本處本年底(108年12月31日)資產總額 100,971,139,937 元，其中自有資本(權益) 88,392,071,987 元，占資產總額 87.54%，貸入資本(負債) 12,579,067,950 元，占資產總額 12.46%，又自有資本對貸入資本之比率為 702.69%，較上年度之 701.55%，增加 1.14 個百分比。

二、最近 5 年度簡明資產負債表(詳後附)

柒、財務地位、經營績效及成長分析

業務計畫及決算概要

一、財務比率

權益對資產總額 之比率(%)		權益對長期資本 之比率(%)		負債總額對權益 之倍數(%)	
$\frac{\text{權益}}{\text{資產總額}}$		$\frac{\text{權益}}{\text{長期負債} + \text{權益}}$		$\frac{\text{負債總額}}{\text{權益}}$	
上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算	上年度決算	本年度決算
87.52	87.54	97.39	96.77	14.25	14.23

二、經營比率

營業利率率(%)			淨利率(%)			權益報酬率(%)			每股盈餘(元)		
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$			$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益}}$			$\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$		
上年度 決算	本年度 預算	本年度 決算	上年度 決算	本年度 預算	本年度 決算	上年度 決算	本年度 預算	本年度 決算	上年度 決算	本年度 預算	本年度 決算
16.26	5.18	9.42	18.14	7.59	10.69	1.44	0.60	0.85	0.57	0.23	0.33

三、成長比率

營業成長率(%)			權益成長率(%)		
$\frac{\text{本年度營業收入}}{\text{上年度營業收入}} - 1$			$\frac{\text{本年度終權益}}{\text{上年度終權益}} - 1$		
上年度決算	本年度預算	本年度決算	上年度決算	本年度預算	本年度決算
1.66	-0.13	0.34	-0.19	0.60	1.59

四、最近5年度投資報酬及資產週轉分析表(詳後附)

捌、其他:

一、本年度併決算及補辦以後年度預算事項:

1. 給水收入 77,426,513 元: 因支援台水水量超出預期, 致給水收入增加, 併決算

業務計畫及決算概要

辦理。

2. 用戶新設給水裝置收入 14,796,641 元：因給水裝置工程工料費增多，致用戶新設給水裝置收入增加，併決算辦理。
3. 利息收入 3,665,253 元：因以短期餘裕資金辦理定期存款產生之利息收入較預估數增加，併決算辦理。
4. 租賃收入 1,067,780 元：因契約執行良好，致租賃收入較預期增加，併決算辦理。
5. 賠償收入 2,844,788 元：因契約賠償、違約收入及水費逾期違約金較預期增加，致賠償收入增加，併決算辦理。
6. 銷貨成本 18,000,000 元：因行義路溫泉區氣井崩坍導致無法供應溫泉辦理緊急搶修，所需預算不足 12,383,058 元，併決算辦理。
7. 原水費用 39,470,000 元：因向翡翠水庫購買原水，所需預算不足 22,351,611 元，併決算辦理。
8. 資產報廢損失 84,495,637 元：因本處公館綜合大樓施工基地範圍內已逾/未逾使用年限之財產報廢損失、本處自行核定報廢已逾使用年限之財產報廢損失及本處供應科倉儲股物料倉庫屋頂結構破損報廢損失，所需預算不足 84,412,541 元，併決算辦理。

二、預算所列未來承諾授權之執行情形：無。

三、本年度經營績效獎金決算提列情形：

1. 本處編列年度考核獎金及績效獎金預算時，均衡酌經營狀況、預算盈餘、用人費用，以及不超過「臺北市政府所屬臺北自來水事業處核發經營績效獎金實施要點」所訂最高提撥月數估算編列，故 108 年度考核獎金及績效獎金分別編列 1 億 6,304 萬 4,510 元與 1 億 9,565 萬 3,412 元。

業務計畫及決算概要

2. 查 108 年度考核獎金及績效獎金決算數分別為 1 億 5,595 萬 6,536 元及 1 億 8,722 萬 7,500 元，分別較預算數減少 708 萬 7,974 元及 842 萬 5,912 元，係因本處均按各單位績效表現及員工貢獻差異程度覈實發給，致實際核發數較原編列預算數少。

四、因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內之支出事項及或有資產：無。

五、自償性公共建設計畫營運與債務負擔狀況及原訂自償率達成情形：無。

六、推動各項業務計畫獲中央政府或國內外學術機構評鑑(選)優良事蹟：

1. 本處與台灣世曦合作開發「臺北自來水智慧化資訊管理系統」，榮獲 108 年台灣地理資訊學會第十五屆金圖獎最佳應用系統獎。

2. 本處榮獲財政部頒發「108 年度電子發票績優營業人」。

七、公民提案參與式預算：無。

最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
收入	5,709,249	6,621,493	7,117,471	7,208,590	7,261,639
營業收入	5,441,865	6,249,493	6,797,212	6,909,955	6,933,613
營業外收入	267,384	372,000	320,259	298,635	328,026
收入合計	5,709,249	6,621,493	7,117,471	7,208,590	7,261,639
支出	5,093,373	5,194,165	6,210,063	5,955,223	6,520,384
營業成本	3,658,583	3,567,731	4,230,791	4,150,673	4,543,744
營業費用	1,174,965	1,381,692	1,800,999	1,635,947	1,736,700
營業外費用	259,825	244,742	178,273	168,603	239,941
所得稅費用(利益)	-	-	-	-	-
支出合計	5,093,373	5,194,165	6,210,063	5,955,223	6,520,384
本期淨利(淨損)	615,876	1,427,328	907,408	1,253,367	741,254

說明：104-107年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
盈餘分配	1,792,275	2,613,435	2,957,449	3,594,940	2,585,500
股(官)息紅利	186,083	213,077	294,431	1,317,317	220,700
公積	420,085	350,316	321,445	433,378	907,408
未分配盈餘	1,186,107	2,050,042	2,341,573	1,844,245	1,457,392
合計	1,792,275	2,613,435	2,957,449	3,594,940	2,585,500

說明：104-107年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項 目	年 度				
	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
資產	81,948,675	83,295,182	98,966,361	99,415,200	100,971,140
流動資產	602,277	695,670	1,259,598	1,758,765	2,035,927
基金、投資及長期應收款	156	309	462	626	790
不動產、廠房及設備	79,542,397	80,271,715	96,031,502	96,528,229	97,050,893
投資性不動產	659,239	646,511	638,015	630,881	1,596,419
無形資產及礦產資源	961,073	1,450,398	782,729	204,915	51,467
其他資產	183,533	230,579	254,055	291,784	235,644
資產總額	81,948,675	83,295,182	98,966,361	99,415,200	100,971,140
負債	11,815,106	11,785,585	11,784,469	12,402,894	12,579,068
流動負債	2,952,214	2,819,378	2,782,619	3,600,087	2,916,606
長期負債	3,326,479	2,943,953	2,694,209	2,332,441	2,950,339
其他負債	5,536,413	6,022,254	6,307,641	6,470,366	6,712,123
負債總額	11,815,106	11,785,585	11,784,469	12,402,894	12,579,068
權益	70,133,569	71,509,597	87,181,892	87,012,306	88,392,072
資本	20,778,236	21,360,098	21,708,692	21,988,584	22,421,807
資本公積	5,148,672	5,148,672	5,149,274	5,149,273	6,009,655
保留盈餘（或累積虧損）	1,606,192	2,400,358	2,663,018	2,277,624	2,364,800
權益其他項目	42,600,469	42,600,469	57,660,908	57,596,825	57,595,810
權益總額	70,133,569	71,509,597	87,181,892	87,012,306	88,392,072
負債及權益總額	81,948,675	83,295,182	98,966,361	99,415,200	100,971,140

說明：104-107年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數，104年不動產廠房設備659239千元重分類至投資性不動產，其他資產346194千元重分類至不動產廠房設備；105年不動產廠房設備646511千元重分類至投資性不動產，其他資產346194千元重分類至不動產廠房設備；106年不動產廠房設備638015千元重分類至投資性不動產；107年不動產廠房設備630881千元重分類至投資性不動產。

最近 5 年投資報酬及資產週轉分析表

項 目	年 度				
	104年度	105年度	106年度	107年度	108年度
營業利率(%)					
$\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	11.18	20.80	11.26	16.26	9.42
淨利率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	11.32	22.84	13.35	18.14	10.69
每股盈餘(元)					
$\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	0.30	0.67	0.42	0.57	0.33
總資產報酬率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	0.75	1.73	1.00	1.26	0.74
權益報酬率(%)					
$\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	0.88	2.02	1.14	1.44	0.85
總資產週轉率(%)					
$\frac{\text{營業收入}}{\text{平均資產總額}}$	6.66	7.56	7.46	6.97	6.92

說明：104-107年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

本
頁
空
白

丙、決算主要表

臺北自來水事業處

損益表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
6,909,954,685	41	營業收入	6,861,004,000	6,933,613,114	72,609,114	1.06
6,525,156,753	4101	銷貨收入	6,485,779,000	6,553,184,844	67,405,844	1.04
46,116,274	410101	銷貨收入	64,340,000	54,319,331	-10,020,669	-15.57
6,479,040,479	410105	給水收入	6,421,439,000	6,498,865,513	77,426,513	1.21
127,647,442	4102	勞務收入	113,111,000	127,907,641	14,796,641	13.08
127,647,442	410222	用戶新設給水裝置收入	113,111,000	127,907,641	14,796,641	13.08
257,150,490	4198	其他營業收入	262,114,000	252,520,629	-9,593,371	-3.66
190,296,705	419804	政府補助收入	195,309,000	187,867,662	-7,441,338	-3.81
66,853,785	419805	什項營業收入	66,805,000	64,652,967	-2,152,033	-3.22
4,150,672,804	51	營業成本	4,589,579,000	4,543,744,004	-45,834,996	-1.00
4,015,540,403	5101	銷貨成本	4,431,550,000	4,387,187,882	-44,362,118	-1.00
57,219,338	510101	銷貨成本	71,261,000	83,644,058	12,383,058	17.38
551,100,216	510114	原水費用	493,952,000	516,303,611	22,351,611	4.53
1,012,983,168	510115	淨水費用	1,137,409,000	1,118,660,408	-18,748,592	-1.65
2,394,237,681	510116	供水費用	2,728,928,000	2,668,579,805	-60,348,195	-2.21
123,679,174	5102	勞務成本	144,131,000	142,927,211	-1,203,789	-0.84
123,679,174	510217	用戶新設給水裝置成本	144,131,000	142,927,211	-1,203,789	-0.84
11,453,227	5198	其他營業成本	13,898,000	13,628,911	-269,089	-1.94
11,453,227	519806	什項營業成本	13,898,000	13,628,911	-269,089	-1.94
2,759,281,881	61	營業毛利（毛損）	2,271,425,000	2,389,869,110	118,444,110	5.21
1,635,946,774	52	營業費用	1,915,990,000	1,736,699,617	-179,290,383	-9.36
1,117,324,428	5202	業務費用	1,293,094,000	1,146,686,377	-146,407,623	-11.32
1,117,324,428	520201	業務費用	1,293,094,000	1,146,686,377	-146,407,623	-11.32
370,987,835	5203	管理費用	468,894,000	438,936,239	-29,957,761	-6.39
370,987,835	520301	管理費用	468,894,000	438,936,239	-29,957,761	-6.39
147,634,511	5298	其他營業費用	154,002,000	151,077,001	-2,924,999	-1.90
470,476	529801	研究發展費用	1,934,000	1,621,437	-312,563	-16.16
10,616,035	529802	員工訓練費用	15,520,000	12,907,564	-2,612,436	-16.83
136,548,000	529803	什項營業費用	136,548,000	136,548,000	0	0.00

臺北自來水事業處

損益表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
1,123,335,107	62	營業利益（損失）	355,435,000	653,169,493	297,734,493	83.77
298,635,070	49	營業外收入	334,928,000	328,025,581	-6,902,419	-2.06
199,356	4901	財務收入	76,000	3,741,253	3,665,253	4,822.70
199,356	490101	利息收入	76,000	3,741,253	3,665,253	4,822.70
298,435,714	4998	其他營業外收入	334,852,000	324,284,328	-10,567,672	-3.16
125,295,498	499801	投資性不動產收入	131,156,000	126,294,165	-4,861,835	-3.71
22,286,424	499802	租賃收入	22,849,000	23,916,780	1,067,780	4.67
70,100	499803	財產交易利益	-	-	-	--
13,389,084	499805	賠償收入	18,876,000	21,720,788	2,844,788	15.07
137,394,608	499808	什項收入	161,971,000	152,352,595	-9,618,405	-5.94
168,603,095	59	營業外費用	169,809,000	239,940,734	70,131,734	41.30
4,994,136	5901	財務費用	10,510,000	3,948,953	-6,561,047	-62.43
4,994,116	590101	利息費用	10,500,000	3,948,903	-6,551,097	-62.39
20	590103	匯費、手續費及證券發行費	10,000	50	-9,950	-99.50
163,608,959	5998	其他營業外費用	159,299,000	235,991,781	76,692,781	48.14
66,358,042	599803	資產報廢損失	60,705,000	145,117,541	84,412,541	139.05
97,250,917	599816	什項費用	98,594,000	90,874,240	-7,719,760	-7.83
130,031,975	63	營業外利益（損失）	165,119,000	88,084,847	-77,034,153	-46.65
1,253,367,082	64	稅前淨利（淨損）	520,554,000	741,254,340	220,700,340	42.40
1,253,367,082	66	繼續營業單位本期淨利（淨損）	520,554,000	741,254,340	220,700,340	42.40
1,253,367,082	68	本期淨利（淨損）	520,554,000	741,254,340	220,700,340	42.40

臺北自來水事業處

損益表附表

中華民國108年度

- 一、本年度併決算項目說明如下：
- 1.給水收入較預算數增加77,426,513元，於108年12月17日簽奉核准。
 - 2.用戶新設給水裝置收入較預算數增加14,796,641元，於108年12月25日簽奉核准。
 - 3.利息收入較預算數增加3,665,253元，於108年12月24日簽奉核准。
 - 4.租賃收入較預算數增加1,067,780元，於108年12月10日簽奉核准。
 - 5.賠償收入較預算數增加2,844,788元，於108年12月16日簽奉核准。
 - 6.銷貨成本：行義路溫泉氣井緊急搶修案併決算18,000,000元，於108年6月9日簽奉核准。
 - 7.原水費用：原料費用不足支應併決算39,470,000元，於108年12月4日簽奉核准。
 - 8.資產報廢損失：
 - (1)辦理本處公館綜合大樓施工基地範圍內已逾/未逾使用年限之財產報廢損失併決算11,769,032元，於108年9月20日簽奉核准。
 - (2)辦理本處財產報廢損失併決算3,871,848元，於108年9月20日簽奉核准。
 - (3)辦理本處自行核定報廢已逾使用年限之財產報廢損失併決算7,523,829元，於108年10月24日簽奉核准。
 - (4)辦理本處自行核定報廢已逾使用年限之財產報廢損失併決算29,340,565元，於108年11月20日簽奉核准。
 - (5)辦理本處公館綜合大樓施工基地範圍內已逾/未逾使用年限等財產報廢損失併決算30,171,281元，於108年11月20日簽奉核准。
 - (6)辦理本處供應科倉儲股物料倉庫屋頂結構破損報廢損失併決算1,819,082元，於108年12月26日簽奉核准。
- 二、本年度決算數係依營業基金採企業會計準則適用科(項)目編製之數；上年度決算數為審定決算數，並配合導入企業會計準則科目重分類之數，重分類科目及金額如下：
- 1.其他營業收入-營業用品銷貨收入46,116,274元重分類至銷貨收入-銷貨收入46,116,274元。
 - 2.給水收入-給水收入6,479,040,479元重分類至銷貨收入-給水收入6,479,040,479元。
 - 3.其他營業收入-用戶新設給水裝置收入127,647,442元重分類至勞務收入-用戶新設給水裝置收入127,647,442元。
 - 4.其他營業成本-營業用品銷貨成本57,219,338元重分類至銷貨成本-銷貨成本57,219,338元。
 - 5.給水成本-原水費用551,100,216元重分類至銷貨成本-原水費用551,100,216元。
 - 6.給水成本-淨水費用1,012,983,168元重分類至銷貨成本-淨水費用1,012,983,168元。
 - 7.給水成本-供水費用2,394,237,681元重分類至銷貨成本-供水費用2,394,237,681元。
 - 8.其他營業成本-用戶新設給水裝置成本123,679,174元重分類至勞務成本-用戶新設給水裝置成本123,679,174元。
 - 9.財務收入-租賃收入125,295,498元重分類至其他營業外收入-投資性不動產收入125,295,498元。
 - 10.財務收入-租賃收入22,286,424元重分類至其他營業外收入-租賃收入22,286,424元。
- 三、本期其他綜合損益上年度決算審定數、本年度決算數及本年度預算數金額均為0元。

臺北自來水事業處

盈虧撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算審定數	項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
	編 號	名 稱			金 額	%	
3,594,940,562	81	盈餘之部	2,364,799,000	2,585,499,727	220,700,727	9.33	
1,253,367,082	8101	本期淨利	520,554,000	741,254,340	220,700,340	42.40	
2,341,573,480	8102	累積盈餘	1,844,245,000	1,844,245,387	387	0.00	
3,594,940,562	82	分配之部	2,364,799,000	2,585,499,727	220,700,727	9.33	
1,317,316,747	8202	地方政府所得者	-	220,700,340	220,700,340	--	
1,317,316,747	820201	股(官)息紅利	-	220,700,340	220,700,340	--	
2,277,623,815	8207	留存事業機關者	2,364,799,000	2,364,799,387	387	0.00	
433,378,428	820704	特別公積	907,408,000	907,407,592	-408	-0.00	
1,844,245,387	820705	未分配盈餘	1,457,391,000	1,457,391,795	795	0.00	

【附註】： 1.106年未分配盈餘9億740萬7,592元，業於108年間轉列特別公積。
2.上年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數。

臺北自來水事業處

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
90	營業活動之現金流量					
9001	繼續營業單位稅前淨利（淨損）	520,554,000	741,254,340	220,700,340	42.40	
9003	稅前淨利（淨損）	520,554,000	741,254,340	220,700,340	42.40	
9004	利息股利之調整	10,424,000	207,650	-10,216,350	-98.01	
900401	利息收入	-76,000	-3,741,253	-3,665,253	--	
900403	利息費用	10,500,000	3,948,903	-6,551,097	-62.39	
9005	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	530,978,000	741,461,990	210,483,990	39.64	
9006	調整項目	2,541,035,000	2,993,869,442	452,834,442	17.82	
900601	提列備抵呆帳及評價損失	-	53,210	53,210	--	
900602	提存各項準備	136,548,000	136,548,000	0	0.00	
900603	折舊、減損及折耗	1,970,719,587	1,969,427,615	-1,291,972	-0.07	
900604	攤銷	21,001,413	17,481,764	-3,519,649	-16.76	
900605	沖轉遞延負債	-206,758,000	-199,089,095	7,668,905	--	
900607	處理資產損失（利益）	60,705,000	145,117,541	84,412,541	139.05	
900609	其他	558,819,000	964,763,780	405,944,780	72.64	
900613	流動資產淨減（淨增）	-	39,726,005	39,726,005	--	
900614	流動負債淨增（淨減）	-	-80,159,378	-80,159,378	--	
9007	未計利息股利之現金流入（流出）	3,072,013,000	3,735,331,432	663,318,432	21.59	
9008	收取利息	76,000	3,721,665	3,645,665	4,796.93	
91	營業活動之淨現金流入（流出）	3,072,089,000	3,739,053,097	666,964,097	21.71	
92	投資活動之現金流量					
9204	減少不動產、廠房及設備、礦產資源	38,300,000	-	-38,300,000	--	
9207	無形資產及其他資產淨減（淨增）	184,277,000	-7,506,970	-191,783,970	--	
9212	增加基金及長期應收款	-	-164,027	-164,027	--	
9213	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-2,669,057,000	-2,669,599,892	-542,892	--	
9214	增加投資性不動產	-11,837,000	-6,348,010	5,488,990	--	
93	投資活動之淨現金流入（流出）	-2,458,317,000	-2,683,618,899	-225,301,899	--	
94	籌資活動之現金流量					
9401	短期債務淨增（淨減）	-560,000,000	-500,000,000	60,000,000	--	
9407	其他負債淨增（淨減）	31,720,000	89,459,508	57,739,508	182.03	

臺北自來水事業處

現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		預 算 數	決 算 數	比較增減		備 註
編號	名 稱			金 額	%	
9413	支付利息	-10,500,000	-4,604,040	5,895,960	--	
9414	發放現金股利	-	-323,367,082	-323,367,082	--	
95	籌資活動之淨現金流入(流出)	-538,780,000	-738,511,614	-199,731,614	--	
97	現金及約當現金之淨增(淨減)	74,992,000	316,922,584	241,930,584	322.61	
98	期初現金及約當現金	131,777,000	1,055,566,614	923,789,614	701.02	
99	期末現金及約當現金	206,769,000	1,372,489,198	1,165,720,198	563.78	

【附註】：不影響現金之投資及籌資活動：受贈資產82,972,616元(遞延收入)，管變作價增資房屋2,407元、土地減資157,800元，參與聯合開發獲配投資性不動產971,424,551元。

臺北自來水事業處

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
1	資產	100,971,139,937	100.00	99,415,200,226	100.00	1,555,939,711	1.57	
11	流動資產	2,035,927,423	2.02	1,758,764,466	1.77	277,162,957	15.76	
1101	現金	1,372,489,198	1.36	1,055,566,614	1.06	316,922,584	30.02	
110101	庫存現金	414,405	0.00	981,411	0.00	-567,006	-57.77	
110102	銀行存款	1,372,043,072	1.36	1,054,309,349	1.06	317,733,723	30.14	
110105	待交換票據	31,721	0.00	275,854	0.00	-244,133	-88.50	
1105	應收款項	337,043,276	0.33	340,602,512	0.34	-3,559,236	-1.04	
110504	應收帳款	318,623,796	0.32	330,949,834	0.33	-12,326,038	-3.72	
110505	備抵呆帳 - 應收帳款	-3,186,238	-0.00	-3,309,499	-0.00	123,261	--	
110514	應收利息	43,252	0.00	23,664	0.00	19,588	82.78	
110598	其他應收款	21,562,466	0.02	12,938,513	0.01	8,623,953	66.65	
1107	存貨	245,795,906	0.24	277,881,324	0.28	-32,085,418	-11.55	
110717	原料	34,941,076	0.03	35,456,932	0.04	-515,856	-1.45	
110718	物料	211,761,086	0.21	244,499,584	0.25	-32,738,498	-13.39	
110722	備抵存貨跌價損失	-906,256	-0.00	-2,075,192	-0.00	1,168,936	--	
1110	預付款項	80,599,043	0.08	84,714,016	0.09	-4,114,973	-4.86	
111002	用品盤存	232,936	0.00	275,392	0.00	-42,456	-15.42	
111003	預付費用	78,344,392	0.08	82,459,974	0.08	-4,115,582	-4.99	
111006	留抵稅額	-	-	367	0.00	-367	--	
111098	其他預付款	2,021,715	0.00	1,978,283	0.00	43,432	2.20	
13	基金、投資及長期應收款	789,827	0.00	625,800	0.00	164,027	26.21	
1301	基金	789,827	0.00	625,800	0.00	164,027	26.21	
130198	其他基金	789,827	0.00	625,800	0.00	164,027	26.21	
14	不動產、廠房及設備	97,050,893,071	96.12	96,528,229,284	97.10	522,663,787	0.54	
1401	土地	59,013,160,665	58.45	59,117,426,029	59.47	-104,265,364	-0.18	
140101	土地	33,657,736,984	33.33	33,766,420,161	33.97	-108,683,177	-0.32	
140102	重估增值 - 土地	25,355,423,681	25.11	25,351,005,868	25.50	4,417,813	0.02	
1402	土地改良物	204,881,465	0.20	230,807,932	0.23	-25,926,467	-11.23	

臺北自來水事業處

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
140201	土地改良物	677,696,637	0.67	720,217,350	0.72	-42,520,713	-5.90	
140203	累計折舊 - 土地改良物	-472,815,172	-0.47	-489,409,418	-0.49	16,594,246	--	
1403	房屋及建築	1,227,060,014	1.22	1,094,073,125	1.10	132,986,889	12.16	
140301	房屋及建築	2,432,840,718	2.41	2,272,160,072	2.29	160,680,646	7.07	
140303	累計折舊 - 房屋及建築	-1,205,780,704	-1.19	-1,178,086,947	-1.19	-27,693,757	--	
1404	機械及設備	33,598,753,194	33.28	32,124,074,195	32.31	1,474,678,999	4.59	
140401	機械及設備	66,000,740,911	65.37	63,688,292,218	64.06	2,312,448,693	3.63	
140403	累計折舊 - 機械及設備	-32,401,987,717	-32.09	-31,564,218,023	-31.75	-837,769,694	--	
1405	交通及運輸設備	27,460,897	0.03	28,102,840	0.03	-641,943	-2.28	
140501	交通及運輸設備	123,193,081	0.12	128,975,790	0.13	-5,782,709	-4.48	
140503	累計折舊 - 交通及運輸設備	-95,732,184	-0.09	-100,872,950	-0.10	5,140,766	--	
1406	什項設備	51,136,575	0.05	56,544,584	0.06	-5,408,009	-9.56	
140601	什項設備	250,007,821	0.25	249,778,211	0.25	229,610	0.09	
140603	累計折舊 - 什項設備	-198,871,246	-0.20	-193,233,627	-0.19	-5,637,619	--	
1407	租賃權益改良	-	-	-	-	-	--	
140701	租賃權益改良	9,713,946	0.01	9,713,946	0.01	0	0.00	
140703	累計折舊 - 租賃權益改良	-9,713,946	-0.01	-9,713,946	-0.01	0	--	
1408	購建中固定資產	2,928,440,261	2.90	3,877,200,579	3.90	-948,760,318	-24.47	
140801	未完工程	2,928,440,261	2.90	3,877,200,579	3.90	-948,760,318	-24.47	
15	投資性不動產	1,596,419,194	1.58	630,881,475	0.63	965,537,719	153.05	
1501	投資性不動產	1,580,127,159	1.56	620,937,450	0.62	959,189,709	154.47	
150101	投資性不動產	1,756,763,015	1.74	780,221,547	0.78	976,541,468	125.16	
150102	累計折舊 - 投資性不動產	-176,635,856	-0.17	-159,284,097	-0.16	-17,351,759	--	
1502	建造中之投資性不動產	16,292,035	0.02	9,944,025	0.01	6,348,010	63.84	
150201	建造中之投資性不動產	16,292,035	0.02	9,944,025	0.01	6,348,010	63.84	
16	無形資產及礦產資源	51,466,451	0.05	204,915,274	0.21	-153,448,823	-74.88	
1601	無形資產及礦產資源	51,466,451	0.05	204,915,274	0.21	-153,448,823	-74.88	

臺北自來水事業處

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
160105	電腦軟體	51,466,451	0.05	52,241,721	0.05	-775,270	-1.48	
160108	遞延退休金成本	-	-	152,673,553	0.15	-152,673,553	--	
18	其他資產	235,643,971	0.23	291,783,927	0.29	-56,139,956	-19.24	
1803	待處理資產	32,557,071	0.03	79,497,503	0.08	-46,940,432	-59.05	
180398	其他待處理資產	32,557,071	0.03	79,497,503	0.08	-46,940,432	-59.05	
1897	什項資產	203,086,900	0.20	212,286,424	0.21	-9,199,524	-4.33	
189701	存出保證金	1,525,758	0.00	856,828	0.00	668,930	78.07	
189706	暫付及待結轉帳項	14,232,281	0.01	24,100,735	0.02	-9,868,454	-40.95	
189714	代管資產	187,328,861	0.19	187,328,861	0.19	0	0.00	
	合計	100,971,139,937	100.00	99,415,200,226	100.00	1,555,939,711	1.57	
2	負債	12,579,067,950	12.46	12,402,894,169	12.48	176,173,781	1.42	
21	流動負債	2,916,605,831	2.89	3,600,087,088	3.62	-683,481,257	-18.99	
2101	短期債務	1,500,000,000	1.49	2,000,000,000	2.01	-500,000,000	-25.00	
210102	短期借款	1,500,000,000	1.49	2,000,000,000	2.01	-500,000,000	-25.00	
2104	應付款項	1,391,494,942	1.38	1,570,607,364	1.58	-179,112,422	-11.40	
210402	應付帳款	13,395,477	0.01	1,236,502	0.00	12,158,975	983.34	
210403	應付代收款	251,591,782	0.25	284,029,183	0.29	-32,437,401	-11.42	
210405	應付費用	597,396,231	0.59	587,604,739	0.59	9,791,492	1.67	
210406	應付其他稅款	38,310,859	0.04	40,279,899	0.04	-1,969,040	-4.89	
210407	應付工程款	270,100,253	0.27	333,269,043	0.34	-63,168,790	-18.95	
210409	應付利息	-	-	655,137	0.00	-655,137	--	
210412	應付股(官)息紅利	220,700,340	0.22	323,367,082	0.33	-102,666,742	-31.75	
210498	其他應付款	-	-	165,779	0.00	-165,779	--	
2108	預收款項	25,110,889	0.02	29,479,724	0.03	-4,368,835	-14.82	
210803	預收收入	25,110,889	0.02	29,479,724	0.03	-4,368,835	-14.82	
24	長期負債	2,950,339,245	2.92	2,332,440,925	2.35	617,898,320	26.49	
2401	長期債務	2,950,339,245	2.92	2,332,440,925	2.35	617,898,320	26.49	
240110	應計退休金負債	2,950,339,245	2.92	2,332,440,925	2.35	617,898,320	26.49	

臺北自來水事業處

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 審 定 數		比 較 增 減		備 註
編 號	名 稱	金 額	%	金 額	%	金 額	%	
28	其他負債	6,712,122,874	6.65	6,470,366,156	6.51	241,756,718	3.74	
2801	負債準備	522,890,646	0.52	386,342,646	0.39	136,548,000	35.34	
280112	其他準備	522,890,646	0.52	386,342,646	0.39	136,548,000	35.34	
2802	遞延負債	5,569,320,645	5.52	5,488,923,317	5.52	80,397,328	1.46	
280201	遞延收入	5,569,320,645	5.52	5,488,923,317	5.52	80,397,328	1.46	
2898	什項負債	619,911,583	0.61	595,100,193	0.60	24,811,390	4.17	
289801	存入保證金	415,984,297	0.41	407,061,294	0.41	8,923,003	2.19	
289802	應付保管款	2,297,071	0.00	64,992	0.00	2,232,079	3,434.39	
289804	暫收及待結轉帳項	14,301,354	0.01	645,046	0.00	13,656,308	2,117.11	
289807	應付代管資產	187,328,861	0.19	187,328,861	0.19	0	0.00	
3	權益	88,392,071,987	87.54	87,012,306,057	87.52	1,379,765,930	1.59	
31	資本	22,421,807,270	22.21	21,988,584,235	22.12	433,223,035	1.97	
3101	資本	22,421,807,270	22.21	21,988,584,235	22.12	433,223,035	1.97	
310101	資本	22,421,807,270	22.21	21,988,584,235	22.12	433,223,035	1.97	
32	資本公積	6,009,655,078	5.95	5,149,273,455	5.18	860,381,623	16.71	
3201	資本公積	6,009,655,078	5.95	5,149,273,455	5.18	860,381,623	16.71	
320102	受贈公積	2,523,535,003	2.50	2,523,535,003	2.54	0	0.00	
320198	其他資本公積	3,486,120,075	3.45	2,625,738,452	2.64	860,381,623	32.77	
33	保留盈餘（或累積虧損）	2,364,799,387	2.34	2,277,623,815	2.29	87,175,572	3.83	
3301	已指撥保留盈餘	907,407,592	0.90	433,378,428	0.44	474,029,164	109.38	
330102	特別公積	907,407,592	0.90	433,378,428	0.44	474,029,164	109.38	
3302	未指撥保留盈餘	1,457,391,795	1.44	1,844,245,387	1.86	-386,853,592	-20.98	
330201	累積盈餘	1,457,391,795	1.44	1,844,245,387	1.86	-386,853,592	-20.98	
34	權益其他項目	57,595,810,252	57.04	57,596,824,552	57.94	-1,014,300	-0.00	
3401	累積其他綜合損益	57,595,810,252	57.04	57,596,824,552	57.94	-1,014,300	-0.00	
340104	未實現重估增值	57,595,810,252	57.04	57,596,824,552	57.94	-1,014,300	-0.00	
	負債及權益合計	100,971,139,937	100.00	99,415,200,226	100.00	1,555,939,711	1.57	

臺北自來水事業處

資產負債表附表

中華民國108年12月31日

- 1.本年度信託代理與保證資產(負債)766,249,718元，係廠商以定存單、保證書函繳納之履約保證金、保固保證金；及上年度信託代理與保證資產(負債)806,392,166元，係廠商以定存單、保證書函繳納之履約保證金、保固保證金。
- 2.因擔保、保證或契約可能造成未來會計年度內支出事項（包括或有負債）及或有資產：無。
- 3.本處經管珍貴動產、不動產98,008,353元。
- 4.本處因關渡線(雙溪口至大度配水池段) 2000mm潛盾統包工程已於北投區八仙區二小段地號729-2及730-1設定地上權他項權利予本處，存續年限729-2地號為105年11月9日至205年11月8日、730-1地號為105年12月20日至205年12月19日。
- 5.上年度決算審定數為配合導入EAS科目重分類之數，重分類情形如下：
 - (1)其他應收款92,773元重分類至應收帳款。
 - (2)備抵呆帳 - 其他應收款928元重分類至備抵呆帳 - 應收帳款。
 - (3)房屋及建築780,221,547元重分類至投資性不動產。
 - (4)累計折舊 - 房屋及建築159,284,097元重分類至累計折舊 - 投資性不動產。
 - (5)未完工程9,944,025元重分類至建造中之投資性不動產。

財務報表附註之項目如下：

(一) 重要會計政策之彙總說明及衡量基礎：

1. 存貨評價方法：

本處存貨以取得成本為入帳基礎，除藥品原料採實地盤存制外，餘採永續盤存制，領用計價均採移動加權平均法計算。存貨採取成本與市價孰低法評價，若有跌價損失則提列備抵存貨跌價損失，若市價上升時，則於原提列備抵存貨跌價損失範圍內迴轉。108年度並未補提或迴轉備抵存貨跌價損失。

2. 不動產、廠房及設備評價基礎及折舊方法：

(1) 評價基礎：

本處土地以取得成本為入帳基礎並依據有關法令辦理資產重估價並陳報審計機關核准，餘不動產、廠房及設備均依據商業會計法，以帳面價值認定為成本，後續衡量採成本模式，以其成本減除所有累計折舊與所有累計減損(依企業會計準則19號公報辦理資產減損評估)後之金額列報。

(2) 折舊方法：

不動產、廠房及設備(除土地外)之折舊方法，原則係按行政院主計總處之「財物標準分類」訂定耐用年限，採平均法攤提。

3. 投資性不動產評價基礎及折舊方法：

(1) 評價基礎：

投資性不動產係與不動產、廠房及設備之評價基礎一致。

(2) 折舊方法：

投資性不動產(除土地外)之折舊方法，原則係按行政院主計總處之「財物標準分類」訂定耐用年限，採平均法攤提。

4. 無形資產評價基礎及攤銷方法：

無形資產(電腦軟體)以取得成本為入帳基礎，其攤銷方法係以使用年限，採平均法攤銷。

5. 員工福利(含長期及短期退、離職福利等相關退休辦法之揭露)：

(1) 員工退休辦法：

依據勞動基準法分別訂定退休辦法，職員依據「臺北自來水事業處職員退休撫卹及資遣辦法」；工員依據「臺北自來水事業處工作規則」及「勞工退休金條例」等相關規定辦理退休相關事宜。

(2) 員工退休金成本：

- A. 本處職員退休金係依「臺北自來水事業處職員退休撫卹及資遣辦法」核算，而所需成本則按精算評估結果認列於「應計退休金負債」。
- B. 本處工員舊制退休金，由本處依勞動基準法規定，每月按工員薪資總額5%提撥勞工退休準備金，並交由「臺北自來水事業處勞工退休準備金監督委員會」管理，並以該委員會名義存入台灣銀行；至

新制退休金，由本處依勞工退休金條例規定，每月按工員薪資6%提撥至其勞工保險局之個人退休金專戶，前述退休金成本亦依精算評估結果認列於「應計退休金負債」。

C. 本處員工退休金成本自108年度起按照國際會計準則第19號「員工福利」相關規範之精算結果提列退休金費用。

(3) 職員公保超額年金：

本處因應公教人員保險法第48條於104年6月19日修正施行，將本處職員納入公保養老年金給付規定之範圍，並追溯自103年6月1日起適用。本年度業依國際會計準則第19號「員工福利」相關規範之精算結果提列退休金費用。

6. 收入認列方法：

(1) 本處之收入係於水費繳款單開立時即確認收入。目前本處最主要的營業收入為給水收入，其計費係依用戶用水口徑大小計算基本費及按用戶實際用水度數，本處現行除大用水戶每月收費一次外，餘均採二個月收費一次，基本費亦採二個月計收，水單應繳總金額＝用水費＋基本費＋水源保育與回饋費＋代徵污水下水道使用費（接用污水下水道系統用戶）＋加壓設備維護管理費（本處接管集合社區及配合市辦山坡地重劃之自來水用戶）。

(2) 遞延收入認列：收受機關、外界之捐補助，參照企業會計準則公報第21號「政府補助及政府輔助」之規定，將未實現補助認列為遞延收入，並依資產耐用年限有系統攤轉為當期收入（政府補助收入或其他營業收入）。

(二) 重大會計判斷及估計不確定性之主要來源：無。

(三) 會計政策變動、會計估計變動及前期錯誤之揭露：無。

(四) 重大之承諾事項：無。

(五) 重要契約之簽訂、完成、撤銷或失效：無。

(六) 重要訴訟案件之進行或終結：

本處比照「臺北市政府訴訟案件減止訟處理作業流程」（臺北市政府107.2.6府授法綜字第10730426300號函）之意旨，以訴訟標的達1000萬元者視為重大訴訟案件，訴訟終結前於財務報表附註揭露其性質。至於索賠案件，在未有現金實現前，視為或有利得，不於財務報表附註揭露。

108年度本處重大訴訟案件1件，摘要如下：

花園新城住戶李○○等二戶4人，主張因本處總隊監造之「新店區粗坑里花園新城高地社區供水改善統包工程」施工過失，於蘇迪勒颱風期間花園新城百齡二路邊坡坍塌，致其住宅毀損。起訴請求包括新北市政府水利局、施工廠商（集美工程顧問公司、飛龍水電公司、新昌營造公司及新昌公司工地主任曾○○）及監造本處總隊等連帶損害賠償15,752,646元。

本案經台灣台北地方法院以106年度重國字第56號案件受理，業經106年

11月7日、107年4月17日及108年4月11日數次開庭，目前持續審理中。

- (七) 或有資產、或有負債及報導期間後事項之揭露：無。
- (八) 與關係機構或關係個人之重大交易事項：無。
- (九) 重大災害損失：無。
- (十) 債權人對於特定資產之權利：無。
- (十一) 盈餘分配所受之限制：無。
- (十二) 有關權益之重大事項：無。
- (十三) 因政府法令變更而發生之重大影響：無。
- (十四) 其他為避免報表使用者之誤解、或有助於財務報表之公允表達，所必須說明之事項：無。

丁、決算明細表

一、損益明細表

本
頁
空
白

臺北自來
銷貨收入
 中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 營 運 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
數 量	加 權 平 均 單 價 (元)	金 額	編 號	名 稱		數 量	加 權 平 均 單 價 (元)
		6,525,156,753	4101	銷貨收入			
		46,116,274	410101	銷貨收入			
2,276,908.00	20.00	45,538,152			立方公尺	2,667,984.00	24.01
92.00	95.15	8,754			件	20.00	100.00
38.00	4,824.00	183,312			件	20.00	5,065.00
34.00	4,824.00	164,016			件	20.00	5,065.00
87.00	2,552.18	222,040			支	30.00	2,562.00
					年	1.00	244.00
		6,479,040,479	410105	給水收入			
672,130,541.00	9.64	6,479,040,479			立方公尺	646,670,500.00	9.93
		6,525,156,753		合計			

【附註】：上 年 度 決 算 審 定 數 為 配 合 導 入 企 業 會 計 準 則 科 目 重 分 類 之 數。

明細表(非製造業適用)

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	金額	數量	加權平均單價 (元)	金額	數量	%	加權平均 單價(元)	%	金額	%
6,485,779,000				6,553,184,844					67,405,844	1.04
64,340,000				54,319,331					-10,020,669	-15.57
64,058,296	2,357,975.00	22.87	53,919,034	-310,009.00	-11.62	-1.14	-4.76	-10,139,262	-15.83	
2,000	15.00	95.00	1,425	-5.00	-25.00	-5.00	-5.00	-575	-28.75	
101,300	10.00	4,824.00	48,240	-10.00	-50.00	-241.00	-4.76	-53,060	-52.38	
101,300	13.00	4,824.00	62,712	-7.00	-35.00	-241.00	-4.76	-38,588	-38.09	
76,860	112.00	2,570.71	287,920	82.00	273.33	8.71	0.34	211,060	274.60	
244	-	-	-	-1.00	-100.00	-244.00	-100.00	-244	-100.00	
6,421,439,000			6,498,865,513					77,426,513	1.21	
6,421,439,000	677,897,162.00	9.59	6,498,865,513	31,226,662.00	4.83	-0.34	-3.46	77,426,513	1.21	
6,485,779,000			6,553,184,844					67,405,844	1.04	

勞務(運輸)收入

中華民國

上 年 度 決 算 審 定 數					科 目 及 營 運 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算		
數 量	單 價	外 幣 金 額	折 合 率	新 臺 幣 金 額	編 號	名 稱		數 量	單 價	外 幣 金 額
				127,647,442	4102	勞務收入				
				127,647,442	410222	用戶新設給水裝置收入				
17,390.00	95.00	-	-	1,652,010			件	13,416.00	100.00	-
2,362.00	2,769.68	-	-	6,541,986			件	11,680.00	520.00	-
847.00	141,031.22	-	-	119,453,446			件	12,430.00	8,503.28	-
-	-	-	-	-			年	1.00	60.00	-
				127,647,442		合計				

【附註】： 上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本年度決算數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合率	新臺幣金額	數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
	113,111,000					127,907,641					14,796,641	13.08
	113,111,000					127,907,641					14,796,641	13.08
-	1,341,600	15,435.00	95.00	-	-	1,466,369	2,019.00	15.05	-5.00	-5.00	124,769	9.30
-	6,073,600	2,802.00	2,152.77	-	-	6,032,057	-8,878.00	-76.01	1,632.77	313.99	-41,543	-0.68
-	105,695,740	626.00	192,346.99	-	-	120,409,215	-11,804.00	-94.96	183,843.71	2,162.03	14,713,475	13.92
-	60	-	-	-	-	-	-1.00	-100.00	-60.00	-100.00	-60	-100.00
	113,111,000					127,907,641					14,796,641	13.08

臺北自來水事業處 其他營業收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
257,150,490	4198	其他營業收入	262,114,000	252,520,629	-9,593,371	-3.66
190,296,705	419804	政府補助收入	195,309,000	187,867,662	-7,441,338	-3.81
66,853,785	419805	什項營業收入	66,805,000	64,652,967	-2,152,033	-3.22
257,150,490		合計	262,114,000	252,520,629	-9,593,371	-3.66

【附註】：上 年 度 決 算 審 定 數 為 配 合 導 入 企 業 會 計 準 則 科 目 重 分 類 之 數。

臺北自來水事業處 財務收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本年度決算數與預算數 比較增減	
	編 號	名 稱			金 額	%
199,356	4901	財務收入	76,000	3,741,253	3,665,253	4,822.70
199,356	490101	利息收入	76,000	3,741,253	3,665,253	4,822.70
199,356		合計	76,000	3,741,253	3,665,253	4,822.70

【附註】： 上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺北自來水事業處 其他營業外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決 算 審 定 數	科 目		本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減	
	編 號	名 稱			金 額	%
298,435,714	4998	其他營業外收入	334,852,000	324,284,328	-10,567,672	-3.16
125,295,498	499801	投資性不動產收入	131,156,000	126,294,165	-4,861,835	-3.71
22,286,424	499802	租賃收入	22,849,000	23,916,780	1,067,780	4.67
70,100	499803	財產交易利益	-	-	-	--
13,389,084	499805	賠償收入	18,876,000	21,720,788	2,844,788	15.07
137,394,608	499808	什項收入	161,971,000	152,352,595	-9,618,405	-5.94
298,435,714		合計	334,852,000	324,284,328	-10,567,672	-3.16

【附註】：上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

本
頁
空
白

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		4,015,540,403	5101	銷貨成本			
2,093,002.00	27.34	57,219,338	510101	銷貨成本	立方公尺	2,667,984.00	26.71
		15,089,326	5101011	用人費用			
		7,327,827	51010111	正式員額薪資			
		6,604,047	5101011103	職員薪金			
		723,780	5101011104	工員工資			
		391,526	51010113	超時工作報酬			
		391,526	5101011301	加班費			
		2,672,560	51010115	獎金			
		1,457,760	5101011501	績效獎金			
		1,214,800	5101011502	考核獎金			
		3,938,291	51010116	退休及卹償金			
		3,822,882	5101011601	職員退休及離職金			
		115,409	5101011602	工員退休及離職金			
		758,985	51010118	福利費			
		646,141	5101011801	分擔員工保險費			
		543	5101011803	傷病醫藥費			
		240	5101011805	體育活動費			
		112,061	5101011807	其他福利費			
		137	51010119	提繳費			
		137	5101011901	提繳工資墊償費用			
		9,739,316	5101012	服務費用			
		4,196	51010121	水電費			
		4,196	5101012102	工作場所電費			
		24,364	51010122	郵電費			
			5101012201	郵費			
		24,364	5101012202	電話費			
		196,623	51010123	旅運費			
		16,330	5101012301	國內旅費			
		180,293	5101012303	國外旅費			
		2,764	51010124	印刷裝訂與廣告費			
		2,764	5101012401	印刷及裝訂費			
		7,747,072	51010125	修理保養與保固費			
			5101012502	一般房屋修護費			
		7,605,833	5101012505	機械及設備修護費			
		3,945	5101012506	交通及運輸設備修護費			
		137,294	5101012507	什項設備修護費			
		2,883	51010126	保險費			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
	4,431,550,000			4,387,187,882					-44,362,118	-1.00
	71,261,000	2,357,975.00	35.47	83,644,058	-310,009.00	-11.62	8.76	32.81	12,383,058	17.38
	17,726,000	-	-	15,925,726	-	-	-	-	-1,800,274	-10.16
	7,293,480	-	-	6,646,900	-	-	-	-	-646,580	-8.87
	6,600,240	-	-	5,907,820	-	-	-	-	-692,420	-10.49
	693,240	-	-	739,080	-	-	-	-	45,840	6.61
	386,631	-	-	232,863	-	-	-	-	-153,768	-39.77
	386,631	-	-	232,863	-	-	-	-	-153,768	-39.77
	2,674,276	-	-	1,839,530	-	-	-	-	-834,746	-31.21
	1,458,696	-	-	1,003,380	-	-	-	-	-455,316	-31.21
	1,215,580	-	-	836,150	-	-	-	-	-379,430	-31.21
	6,547,637	-	-	6,547,637	-	-	-	-	-	-
	5,829,827	-	-	5,829,827	-	-	-	-	-	-
	717,810	-	-	717,810	-	-	-	-	-	-
	823,839	-	-	658,652	-	-	-	-	-165,187	-20.05
	683,939	-	-	588,151	-	-	-	-	-95,788	-14.01
	2,800	-	-	537	-	-	-	-	-2,263	-80.82
	2,800	-	-	2,800	-	-	-	-	-	-
	134,300	-	-	67,164	-	-	-	-	-67,136	-49.99
	137	-	-	144	-	-	-	-	7	5.11
	137	-	-	144	-	-	-	-	7	5.11
	13,767,000	-	-	32,762,732	-	-	-	-	18,995,732	137.98
	240,000	-	-	49,252	-	-	-	-	-190,748	-79.48
	240,000	-	-	49,252	-	-	-	-	-190,748	-79.48
	66,000	-	-	22,356	-	-	-	-	-43,644	-66.13
	12,000	-	-	-	-	-	-	-	-12,000	-100.00
	54,000	-	-	22,356	-	-	-	-	-31,644	-58.60
	10,850	-	-	7,340	-	-	-	-	-3,510	-32.35
	10,850	-	-	7,340	-	-	-	-	-3,510	-32.35
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6,909	-	-	5,905	-	-	-	-	-1,004	-14.53
	6,909	-	-	5,905	-	-	-	-	-1,004	-14.53
	10,318,950	-	-	30,300,027	-	-	-	-	19,981,077	193.63
	18,900	-	-	-	-	-	-	-	-18,900	-100.00
	10,027,050	-	-	30,265,151	-	-	-	-	20,238,101	201.84
	33,000	-	-	16,276	-	-	-	-	-16,724	-50.68
	240,000	-	-	18,600	-	-	-	-	-221,400	-92.25
	2,915	-	-	2,863	-	-	-	-	-52	-1.78

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		2,883	5101012604	交通及運輸設備保 險費			
		1,710,008	51010127	棧儲、包裝、代理及 加工費			
		1,710,008	5101012709	外包費			
		51,406	51010128	專業服務費			
			5101012804	工程及管理諮詢服 務費			
		23,824	5101012807	委託檢驗試驗費			
		27,582	5101012810	保警及保全費用			
		392,049	5101013	材料及用品費			
		131,160	51010131	使用材料費			
			5101013102	物料			
			5101013103	燃料			
		26,218	5101013104	油脂			
		104,942	5101013106	設備零件			
		260,889	51010132	用品消耗			
		29,020	5101013201	辦公(事務)用品			
			5101013204	化學藥劑與實驗用 品			
			5101013205	服裝			
		231,869	5101013298	其他			
		116,486	5101014	租金與利息			
		100,038	51010141	地租及水租			
		100,038	5101014101	一般土地租金			
		16,448	51010144	交通及運輸設備租金			
		16,448	5101014403	電信設備租金			
		13,001,459	5101015	折舊、折耗及攤銷			
		13,001,459	51010151	不動產、廠房及設備 折舊			
		289,284	5101015101	土地改良物折舊			
		12,633,347	5101015105	機械及設備折舊			
		58,614	5101015106	交通及運輸設備折 舊			
		20,214	5101015107	什項設備折舊			
		18,867,428	5101016	稅捐與規費			
		11,230	51010165	消費與行為稅			
		11,230	5101016507	使用牌照稅			
		18,856,198	51010167	規費			
		6,180	5101016703	汽車燃料使用費			
		18,850,018	5101016798	其他規費			
		9,600	5101017	會費、捐助與分攤			
		9,600	51010171	會費			
		9,600	5101017103	職業團體會費			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
2,915				2,863					-52	-1.78
3,000,000				1,978,675					-1,021,325	-34.04
3,000,000				1,978,675					-1,021,325	-34.04
121,376				396,314					274,938	226.52
-				326,857					326,857	-
32,000				38,000					6,000	18.75
89,376				31,457					-57,919	-64.80
492,000				439,836					-52,164	-10.60
224,412				139,720					-84,692	-37.74
30,000				17,000					-13,000	-43.33
1,542				-					-1,542	-100.00
48,870				31,661					-17,209	-35.21
144,000				91,059					-52,941	-36.76
267,588				300,116					32,528	12.16
30,840				29,083					-1,757	-5.70
72,000				-					-72,000	-100.00
20,800				-					-20,800	-100.00
143,948				271,033					127,085	88.29
276,000				210,549					-65,451	-23.71
240,000				176,233					-63,767	-26.57
240,000				176,233					-63,767	-26.57
36,000				34,316					-1,684	-4.68
36,000				34,316					-1,684	-4.68
14,857,000				14,541,295					-315,705	-2.12
14,857,000				14,541,295					-315,705	-2.12
289,284				289,284					-	-
14,509,984				14,189,673					-320,311	-2.21
45,432				48,046					2,614	5.75
12,300				14,292					1,992	16.20
24,113,000				19,754,320					-4,358,680	-18.08
11,230				11,230					-	-
11,230				11,230					-	-
24,101,770				19,743,090					-4,358,680	-18.08
6,180				6,180					-	-
24,095,590				19,736,910					-4,358,680	-18.09
10,000				9,600					-400	-4.00
10,000				9,600					-400	-4.00
10,000				9,600					-400	-4.00

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		3,674	5101018	損失與賠償給付			
		3,674	51010181	各項損失			
		3,674	5101018102	呆帳及保證損失			
672,130,541.00	0.82	551,100,216	510114	原水費用	立方公尺	646,670,500.00	0.76
		25,102,709	5101141	用人費用			
		13,751,100	51011411	正式員額薪資			
		3,024,900	5101141103	職員薪金			
		10,726,200	5101141104	工員工資			
		1,459,101	51011413	超時工作報酬			
		1,356,501	5101141301	加班費			
		102,600	5101141302	值班費			
		5,042,070	51011415	獎金			
		2,750,220	5101141501	績效獎金			
		2,291,850	5101141502	考核獎金			
		3,369,511	51011416	退休及卹償金			
		1,638,378	5101141601	職員退休及離職金			
		1,731,133	5101141602	工員退休及離職金			
		1,478,898	51011418	福利費			
		1,456,314	5101141801	分擔員工保險費			
		1,153	5101141803	傷病醫藥費			
		5,431	5101141805	體育活動費			
		16,000	5101141807	其他福利費			
		2,029	51011419	提繳費			
		2,029	5101141901	提繳工資墊償費用			
		10,152,692	5101142	服務費用			
		876,480	51011421	水電費			
		876,480	5101142101	動力費			
		25,229	51011422	郵電費			
		25,229	5101142202	電話費			
		1,050	51011423	旅運費			
		1,050	5101142301	國內旅費			
		-	51011424	印刷裝訂與廣告費			
		-	5101142401	印刷及裝訂費			
		9,249,933	51011425	修理保養與保固費			
		110,363	5101142502	一般房屋修護費			
		4,223,239	5101142505	機械及設備修護費			
		257,747	5101142506	交通及運輸設備修護費			
		4,658,584	5101142507	什項設備修護費			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
20,000			-	-	-	-	-	-	-20,000	-100.00
20,000			-	-	-	-	-	-	-20,000	-100.00
20,000			-	-	-	-	-	-	-20,000	-100.00
493,952,000	677,897,162.00	0.76	516,303,611	31,226,662.00	4.83	0.00	-0.29	22,351,611	4.53	
35,274,000		-	33,713,883		-	-	-	-1,560,117	-4.42	
13,574,520		-	12,838,962		-	-	-	-735,558	-5.42	
2,947,320		-	2,860,080		-	-	-	-87,240	-2.96	
10,627,200		-	9,978,882		-	-	-	-648,318	-6.10	
1,698,487		-	1,555,412		-	-	-	-143,075	-8.42	
1,457,487		-	1,451,512		-	-	-	-5,975	-0.41	
241,000		-	103,900		-	-	-	-137,100	-56.89	
4,977,324		-	4,597,653		-	-	-	-379,671	-7.63	
2,714,904		-	2,507,811		-	-	-	-207,093	-7.63	
2,262,420		-	2,089,842		-	-	-	-172,578	-7.63	
13,265,654		-	13,265,654		-	-	-	-	-	
2,498,497		-	2,498,497		-	-	-	-	-	
10,767,157		-	10,767,157		-	-	-	-	-	
1,755,954		-	1,454,284		-	-	-	-301,670	-17.18	
1,452,154		-	1,398,270		-	-	-	-53,884	-3.71	
6,300		-	1,141		-	-	-	-5,159	-81.89	
6,300		-	4,813		-	-	-	-1,487	-23.60	
291,200		-	50,060		-	-	-	-241,140	-82.81	
2,061		-	1,918		-	-	-	-143	-6.94	
2,061		-	1,918		-	-	-	-143	-6.94	
10,800,000		-	9,295,649		-	-	-	-1,504,351	-13.93	
916,057		-	883,463		-	-	-	-32,594	-3.56	
916,057		-	883,463		-	-	-	-32,594	-3.56	
84,600		-	25,039		-	-	-	-59,561	-70.40	
84,600		-	25,039		-	-	-	-59,561	-70.40	
3,100		-	-		-	-	-	-3,100	-100.00	
3,100		-	-		-	-	-	-3,100	-100.00	
11,963		-	-		-	-	-	-11,963	-100.00	
11,963		-	-		-	-	-	-11,963	-100.00	
9,784,280		-	8,387,147		-	-	-	-1,397,133	-14.28	
115,880		-	110,362		-	-	-	-5,518	-4.76	
4,500,000		-	3,948,514		-	-	-	-551,486	-12.26	
275,000		-	225,342		-	-	-	-49,658	-18.06	
4,893,400		-	4,102,929		-	-	-	-790,471	-16.15	

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		455,238,282	5101143	材料及用品費			
		455,088,690	51011431	使用材料費			
		455,008,715	5101143101	原料			
		62,199	5101143103	燃料			
		17,776	5101143106	設備零件			
		149,592	51011432	用品消耗			
		6,095	5101143201	辦公(事務)用品			
		143,497	5101143298	其他			
		70,192	5101144	租金與利息			
		70,192	51011444	交通及運輸設備租金			
		70,192	5101144403	電信設備租金			
		60,514,741	5101145	折舊、折耗及攤銷			
		60,514,741	51011451	不動產、廠房及設備 折舊			
		14,196	5101145101	土地改良物折舊			
		59,687,089	5101145105	機械及設備折舊			
		-	5101145106	交通及運輸設備折 舊			
		813,456	5101145107	什項設備折舊			
		21,600	5101147	會費、捐助與分攤			
		21,600	51011471	會費			
		21,600	5101147103	職業團體會費			
672,130,541.00	1.51	1,012,983,168	510115	淨水費用	立方公尺	646,670,500.00	1.76
		257,176,042	5101151	用人費用			
		130,823,184	51011511	正式員額薪資			
		78,271,160	5101151103	職員薪金			
		52,552,024	5101151104	工具工資			
		12,471,150	51011513	超時工作報酬			
		11,949,350	5101151301	加班費			
		521,800	5101151302	值班費			
		47,909,869	51011515	獎金			
		26,132,657	5101151501	績效獎金			
		21,777,212	5101151502	考核獎金			
		52,030,440	51011516	退休及卹償金			
		43,143,957	5101151601	職員退休及離職金			
		8,886,483	5101151602	工具退休及離職金			
		13,931,453	51011518	福利費			
		12,623,025	5101151801	分擔員工保險費			
		12,145	5101151803	傷病醫藥費			
		50,560	5101151805	體育活動費			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
388,632,000				416,732,783					28,100,783	7.23
388,333,090				416,569,184					28,236,094	7.27
388,208,472				416,510,618					28,302,146	7.29
65,360				53,166					-12,194	-18.66
59,258				5,400					-53,858	-90.89
298,910				163,599					-135,311	-45.27
21,960				3,302					-18,658	-84.96
276,950				160,297					-116,653	-42.12
99,000				74,040					-24,960	-25.21
99,000				74,040					-24,960	-25.21
99,000				74,040					-24,960	-25.21
59,125,000				56,465,656					-2,659,344	-4.50
59,125,000				56,465,656					-2,659,344	-4.50
14,208				14,196					-12	-0.08
59,051,892				55,563,069					-3,488,823	-5.91
30,000				-					-30,000	-100.00
28,900				888,391					859,491	2,974.02
22,000				21,600					-400	-1.82
22,000				21,600					-400	-1.82
22,000				21,600					-400	-1.82
1,137,409,000	677,897,162.00	1.65	1,118,660,408	31,226,662.00	4.83	-0.11	-6.18	-18,748,592	-1.65	
330,773,000			323,562,618					-7,210,382	-2.18	
131,050,380			128,249,417					-2,800,963	-2.14	
77,854,380			77,467,715					-386,665	-0.50	
53,196,000			50,781,702					-2,414,298	-4.54	
14,491,745			12,859,202					-1,632,543	-11.27	
13,530,745			12,331,202					-1,199,543	-8.87	
961,000			528,000					-433,000	-45.06	
48,051,806			47,386,411					-665,395	-1.38	
26,210,076			25,847,133					-362,943	-1.38	
21,841,730			21,539,278					-302,452	-1.38	
121,065,169			121,065,169					-	-	
65,793,765			65,793,765					-	-	
55,271,404			55,271,404					-	-	
16,103,320			13,992,650					-2,110,670	-13.11	
13,147,320			12,398,269					-749,051	-5.70	
54,600			12,019					-42,581	-77.99	
54,600			54,600					-	-	

上年度決算審定數			科目及產品項目		數量 單位	本年度預算	
銷售 數量	平均單位成本	銷貨成本	編號	名稱		銷售 數量	平均單位成本
		1,245,723	5101151807	其他福利費			
		9,946	51011519	提繳費			
		9,946	5101151901	提繳工資墊償費用			
		231,702,067	5101152	服務費用			
		105,076,570	51011521	水電費			
		105,076,570	5101152101	動力費			
		294,131	51011522	郵電費			
		294,131	5101152202	電話費			
		199,100	51011523	旅運費			
		129,593	5101152301	國內旅費			
		28,948	5101152305	貨物運費			
		40,559	5101152308	其他旅運費			
		152,801	51011524	印刷裝訂與廣告費			
		152,801	5101152401	印刷及裝訂費			
		80,977,496	51011525	修理保養與保固費			
		1,855,724	5101152502	一般房屋修護費			
		53,741,524	5101152505	機械及設備修護費			
		1,170,537	5101152506	交通及運輸設備修護費			
		24,209,711	5101152507	什項設備修護費			
		96,075	51011526	保險費			
		29,280	5101152603	機械及設備保險費			
		19,795	5101152604	交通及運輸設備保險費			
		47,000	5101152607	責任保險費			
		40,644,970	51011527	棧儲、包裝、代理及加工費			
		40,644,970	5101152709	外包費			
		4,260,924	51011528	專業服務費			
		209,024	5101152804	工程及管理諮詢服務費			
		1,928,008	5101152807	委託檢驗試驗費			
		2,123,892	5101152810	保警及保全費用			
		125,592,510	5101153	材料及用品費			
		115,049,663	51011531	使用材料費			
		107,617,142	5101153101	原料			
		5,919,450	5101153102	物料			
		417,228	5101153103	燃料			
		265,789	5101153104	油脂			
		830,054	5101153106	設備零件			
		10,542,847	51011532	用品消耗			
		168,270	5101153201	辦公(事務)用品			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
2,846,800				1,527,762					-1,319,038	-46.33
10,580				9,769					-811	-7.67
10,580				9,769					-811	-7.67
247,828,000				228,613,492					-19,214,508	-7.75
106,267,421				101,277,147					-4,990,274	-4.70
106,267,421				101,277,147					-4,990,274	-4.70
880,800				285,310					-595,490	-67.61
880,800				285,310					-595,490	-67.61
346,470				147,238					-199,232	-57.50
153,450				88,592					-64,858	-42.27
42,000				30,800					-11,200	-26.67
151,020				27,846					-123,174	-81.56
396,482				113,351					-283,131	-71.41
396,482				113,351					-283,131	-71.41
93,723,954				89,366,277					-4,357,677	-4.65
1,948,510				1,855,724					-92,786	-4.76
61,093,843				55,215,048					-5,878,795	-9.62
1,292,001				959,611					-332,390	-25.73
29,389,600				31,335,894					1,946,294	6.62
129,823				97,162					-32,661	-25.16
31,000				25,530					-5,470	-17.65
23,823				19,603					-4,220	-17.71
75,000				52,029					-22,971	-30.63
41,573,050				32,749,095					-8,823,955	-21.23
41,573,050				32,749,095					-8,823,955	-21.23
4,510,000				4,577,912					67,912	1.51
-				275,157					275,157	-
2,050,000				2,071,325					21,325	1.04
2,460,000				2,231,430					-228,570	-9.29
185,751,000				127,982,864					-57,768,136	-31.10
172,579,872				116,351,480					-56,228,392	-32.58
160,331,475				107,440,930					-52,890,545	-32.99
10,183,140				7,113,661					-3,069,479	-30.14
754,167				542,894					-211,273	-28.01
321,090				312,432					-8,658	-2.70
990,000				941,563					-48,437	-4.89
13,171,128				11,631,384					-1,539,744	-11.69
387,480				177,780					-209,700	-54.12

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		6,018,331	5101153204	化學藥劑與實驗用品			
			5101153205	服裝			
		4,356,246	5101153298	其他			
		1,535,215	5101154	租金與利息			
		125,697	51011541	地租及水租			
		125,697	5101154101	一般土地租金			
		1,389,028	51011544	交通及運輸設備租金			
		1,389,028	5101154403	電信設備租金			
		20,490	51011545	什項設備租金			
		20,490	5101154501	什項設備租金			
		392,555,141	5101155	折舊、折耗及攤銷			
		392,555,141	51011551	不動產、廠房及設備折舊			
		7,379,746	5101155101	土地改良物折舊			
		14,654,148	5101155102	一般房屋折舊			
		3,264,214	5101155104	其他建築折舊			
		364,119,188	5101155105	機械及設備折舊			
		1,468,370	5101155106	交通及運輸設備折舊			
		1,669,475	5101155107	什項設備折舊			
		187,911	5101156	稅捐與規費			
		68,670	51011565	消費與行為稅			
		68,670	5101156507	使用牌照稅			
		119,241	51011567	規費			
		10,840	5101156701	行政規費			
		38,519	5101156703	汽車燃料使用費			
		47,577	5101156706	水污染防治費			
		18,205	5101156707	土壤及地下水污染整治費			
		4,100	5101156798	其他規費			
		4,234,282	5101157	會費、捐助與分攤			
		187,200	51011571	會費			
		187,200	5101157103	職業團體會費			
		4,047,082	51011573	分攤			
		4,047,082	5101157398	分攤其他費用			
672,130,541.00	3.56	2,394,237,681	510116	供水費用	立方公尺	646,670,500.00	4.22
		780,385,464	5101161	用人費用			
		377,218,555	51011611	正式員額薪資			
		266,129,513	5101161103	職員薪金			
		79,545,242	5101161104	工員工資			
		31,543,800	5101161105	警餉			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
6,740,000				6,263,989					-476,011	-7.06
24,800				27,057					2,257	9.10
6,018,848				5,162,558					-856,290	-14.23
1,743,000				1,643,709					-99,291	-5.70
152,252				126,125					-26,127	-17.16
152,252				126,125					-26,127	-17.16
1,590,748				1,492,684					-98,064	-6.16
1,590,748				1,492,684					-98,064	-6.16
-				24,900					24,900	
-				24,900					24,900	
366,435,000				432,348,463					65,913,463	17.99
366,435,000				432,348,463					65,913,463	17.99
7,379,772				6,059,720					-1,320,052	-17.89
14,410,470				15,562,969					1,152,499	8.00
2,807,357				7,822,792					5,015,435	178.65
339,002,230				400,312,654					61,310,424	18.09
1,173,073				1,380,709					207,636	17.70
1,662,098				1,209,619					-452,479	-27.22
514,000				274,980					-239,020	-46.50
67,380				67,380					-	-
67,380				67,380					-	-
446,620				207,600					-239,020	-53.52
135,000				118,420					-16,580	-12.28
37,080				37,323					243	0.66
250,390				26,375					-224,015	-89.47
23,400				24,732					1,332	5.69
750				750					-	-
4,365,000				4,234,282					-130,718	-2.99
187,200				187,200					-	-
187,200				187,200					-	-
4,177,800				4,047,082					-130,718	-3.13
4,177,800				4,047,082					-130,718	-3.13
2,728,928,000	677,897,162.00	3.94	2,668,579,805	31,226,662.00	4.83	-0.28	-6.72	-60,348,195	-2.21	
985,171,000			959,195,024					-25,975,976	-2.64	
394,656,180			379,957,362					-14,698,818	-3.72	
275,047,380			269,096,913					-5,950,467	-2.16	
87,368,700			79,768,254					-7,600,446	-8.70	
32,240,100			31,092,195					-1,147,905	-3.56	

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		26,623,387	51011613	超時工作報酬			
		26,217,187	5101161301	加班費			
		406,200	5101161302	值班費			
		336,630	51011614	津貼			
		336,630	5101161498	其他津貼			
		137,848,812	51011615	獎金			
		75,190,264	5101161501	績效獎金			
		62,658,548	5101161502	考核獎金			
		198,501,503	51011616	退休及卹償金			
		183,498,353	5101161601	職員退休及離職金			
		15,003,150	5101161602	工員退休及離職金			
		39,841,477	51011618	福利費			
		35,441,973	5101161801	分擔員工保險費			
		38,108	5101161803	傷病醫藥費			
		126,876	5101161805	體育活動費			
		4,234,520	5101161807	其他福利費			
		15,100	51011619	提繳費			
		15,100	5101161901	提繳工資墊償費用			
		343,325,958	5101162	服務費用			
		174,471,499	51011621	水電費			
		173,711,237	5101162101	動力費			
		755,844	5101162102	工作場所電費			
		4,418	5101162104	工作場所水費			
		989,148	51011622	郵電費			
		25,895	5101162201	郵費			
		963,253	5101162202	電話費			
		565,251	51011623	旅運費			
		166,983	5101162301	國內旅費			
		398,268	5101162303	國外旅費			
		374,983	51011624	印刷裝訂與廣告費			
		374,983	5101162401	印刷及裝訂費			
		160,381,021	51011625	修理保養與保固費			
		460,056	5101162501	土地改良物維護費			
		596,687	5101162502	一般房屋修護費			
		157,016,282	5101162505	機械及設備修護費			
		402,308	5101162506	交通及運輸設備修護費			
		1,905,688	5101162507	什項設備修護費			
		561,863	51011626	保險費			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減					
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本
26,404,516	-	-	27,498,842	-	-	-	-	1,094,326	4.14
25,711,016	-	-	27,024,042	-	-	-	-	1,313,026	5.11
693,500	-	-	474,800	-	-	-	-	-218,700	-31.54
357,240	-	-	333,195	-	-	-	-	-24,045	-6.73
357,240	-	-	333,195	-	-	-	-	-24,045	-6.73
144,707,266	-	-	138,664,712	-	-	-	-	-6,042,554	-4.18
78,931,236	-	-	75,635,298	-	-	-	-	-3,295,938	-4.18
65,776,030	-	-	63,029,414	-	-	-	-	-2,746,616	-4.18
373,147,066	-	-	373,147,066	-	-	-	-	-	-
279,831,710	-	-	279,831,710	-	-	-	-	-	-
93,315,356	-	-	93,315,356	-	-	-	-	-	-
45,880,869	-	-	39,578,461	-	-	-	-	-6,302,408	-13.74
38,226,169	-	-	34,466,292	-	-	-	-	-3,759,877	-9.84
162,750	-	-	37,715	-	-	-	-	-125,035	-76.83
162,750	-	-	155,129	-	-	-	-	-7,621	-4.68
7,329,200	-	-	4,919,325	-	-	-	-	-2,409,875	-32.88
17,863	-	-	15,386	-	-	-	-	-2,477	-13.87
17,863	-	-	15,386	-	-	-	-	-2,477	-13.87
415,593,000	-	-	361,292,768	-	-	-	-	-54,300,232	-13.07
186,931,735	-	-	175,566,797	-	-	-	-	-11,364,938	-6.08
185,790,415	-	-	174,771,640	-	-	-	-	-11,018,775	-5.93
1,135,320	-	-	790,625	-	-	-	-	-344,695	-30.36
6,000	-	-	4,532	-	-	-	-	-1,468	-24.47
2,116,208	-	-	1,068,227	-	-	-	-	-1,047,981	-49.52
63,608	-	-	107,495	-	-	-	-	43,887	69.00
2,052,600	-	-	960,732	-	-	-	-	-1,091,868	-53.19
1,127,850	-	-	1,215,072	-	-	-	-	87,222	7.73
196,850	-	-	174,301	-	-	-	-	-22,549	-11.45
931,000	-	-	1,040,771	-	-	-	-	109,771	11.79
755,678	-	-	612,868	-	-	-	-	-142,810	-18.90
755,678	-	-	612,868	-	-	-	-	-142,810	-18.90
214,537,432	-	-	174,740,167	-	-	-	-	-39,797,265	-18.55
564,671	-	-	392,463	-	-	-	-	-172,208	-30.50
513,335	-	-	871,482	-	-	-	-	358,147	69.77
210,445,892	-	-	171,463,491	-	-	-	-	-38,982,401	-18.52
940,163	-	-	477,155	-	-	-	-	-463,008	-49.25
2,073,371	-	-	1,535,576	-	-	-	-	-537,795	-25.94
3,074,002	-	-	811,640	-	-	-	-	-2,262,362	-73.60

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		497,804	5101162603	機械及設備保險費			
		64,059	5101162604	交通及運輸設備保險費			
		1,887,428	51011627	機儲、包裝、代理及加工費			
		1,887,428	5101162709	外包費			
		4,094,765	51011628	專業服務費			
		44,500	5101162804	工程及管理諮詢服務費			
		97,324	5101162807	委託檢驗試驗費			
		3,596,313	5101162809	電腦軟體服務費			
		356,628	5101162810	保警及保全費用			
		4,902,637	5101163	材料及用品費			
		3,185,642	51011631	使用材料費			
		138,952	5101163101	原料			
		1,159,594	5101163102	物料			
		272,946	5101163103	燃料			
		875,274	5101163104	油脂			
		738,876	5101163106	設備零件			
		1,716,995	51011632	用品消耗			
		802,771	5101163201	辦公(事務)用品			
		4,022	5101163202	報章雜誌			
			5101163205	服裝			
		910,202	5101163298	其他			
		4,349,556	5101164	租金與利息			
		333,719	51011641	地租及水租			
		333,719	5101164101	一般土地租金			
		3,927,551	51011644	交通及運輸設備租金			
		3,927,551	5101164403	電信設備租金			
		88,286	51011645	什項設備租金			
		88,286	5101164501	什項設備租金			
		1,241,190,004	5101165	折舊、折耗及攤銷			
		1,241,190,004	51011651	不動產、廠房及設備折舊			
		3,677,994	5101165101	土地改良物折舊			
		18,338,791	5101165102	一般房屋折舊			
		69,313	5101165104	其他建築折舊			
		1,212,053,225	5101165105	機械及設備折舊			
		983,364	5101165106	交通及運輸設備折舊			
		6,067,317	5101165107	什項設備折舊			
		10,009,588	5101166	稅捐與規費			
		250,840	51011665	消費與行為稅			

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度決算數			本年度決算數與預算數比較增減						
	銷貨成本	銷售數量	平均單位成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位成本	%	銷貨成本	%
3,000,000	-	-	747,354	-	-	-	-	-	-2,252,646	-75.09
74,002	-	-	64,286	-	-	-	-	-	-9,716	-13.13
2,300,000	-	-	2,628,450	-	-	-	-	-	328,450	14.28
2,300,000	-	-	2,628,450	-	-	-	-	-	328,450	14.28
4,750,095	-	-	4,649,547	-	-	-	-	-	-100,548	-2.12
94,000	-	-	112,500	-	-	-	-	-	18,500	19.68
300,000	-	-	597,210	-	-	-	-	-	297,210	99.07
3,996,095	-	-	3,583,209	-	-	-	-	-	-412,886	-10.33
360,000	-	-	356,628	-	-	-	-	-	-3,372	-0.94
7,184,000	-	-	23,567,714	-	-	-	-	-	16,383,714	228.06
3,651,464	-	-	21,325,849	-	-	-	-	-	17,674,385	484.04
200,000	-	-	131,763	-	-	-	-	-	-68,237	-34.12
607,403	-	-	19,445,839	-	-	-	-	-	18,838,436	3,101.47
706,175	-	-	201,485	-	-	-	-	-	-504,690	-71.47
1,180,845	-	-	906,151	-	-	-	-	-	-274,694	-23.26
957,041	-	-	640,611	-	-	-	-	-	-316,430	-33.06
3,532,536	-	-	2,241,865	-	-	-	-	-	-1,290,671	-36.54
1,428,120	-	-	824,674	-	-	-	-	-	-603,446	-42.25
14,400	-	-	-	-	-	-	-	-	-14,400	-100.00
503,100	-	-	94,284	-	-	-	-	-	-408,816	-81.26
1,586,916	-	-	1,322,907	-	-	-	-	-	-264,009	-16.64
6,491,000	-	-	4,487,617	-	-	-	-	-	-2,003,383	-30.86
342,694	-	-	324,245	-	-	-	-	-	-18,449	-5.38
342,694	-	-	324,245	-	-	-	-	-	-18,449	-5.38
6,148,306	-	-	4,150,948	-	-	-	-	-	-1,997,358	-32.49
6,148,306	-	-	4,150,948	-	-	-	-	-	-1,997,358	-32.49
-	-	-	12,424	-	-	-	-	-	12,424	-
-	-	-	12,424	-	-	-	-	-	12,424	-
1,297,588,000	-	-	1,304,851,474	-	-	-	-	-	7,263,474	0.56
1,297,588,000	-	-	1,304,851,474	-	-	-	-	-	7,263,474	0.56
3,685,068	-	-	4,578,181	-	-	-	-	-	893,113	24.24
16,372,440	-	-	20,200,104	-	-	-	-	-	3,827,664	23.38
2,445,571	-	-	153,556	-	-	-	-	-	-2,292,015	-93.72
1,271,624,000	-	-	1,270,859,690	-	-	-	-	-	-764,310	-0.06
1,823,734	-	-	774,950	-	-	-	-	-	-1,048,784	-57.51
1,637,187	-	-	8,284,993	-	-	-	-	-	6,647,806	406.05
9,839,000	-	-	10,054,487	-	-	-	-	-	215,487	2.19
258,160	-	-	258,160	-	-	-	-	-	-	-

上 年 度 決 算 審 定 數			科 目 及 產 品 項 目		數 量 單 位	本 年 度 預 算	
銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	編 號	名 稱		銷 售 數 量	平 均 單 位 成 本
		250,840	5101166507	使用牌照稅			
		9,758,748	51011667	規費			
		7,631	5101166701	行政規費			
		142,619	5101166703	汽車燃料使用費			
		9,608,498	5101166798	其他規費			
		8,554,806	5101167	會費、捐助與分攤			
		559,200	51011671	會費			
		559,200	5101167103	職業團體會費			
		7,995,606	51011673	分攤			
		464,432	5101167303	分攤大樓管理費			
		7,531,174	5101167398	分攤其他費用			
		1,519,668	5101168	損失與賠償給付			
		1,519,668	51011682	賠償給付			
		1,519,668	5101168201	一般賠償			
		4,015,540,403		合計			

【附註】：上 年 度 決 算 審 定 數 為 配 合 導 入 企 業 會 計 準 則 科 目 重 分 類 之 數。

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本 年 度 決 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減					
	銷 售 數	平 均 單 位 成 本	銷 貨 成 本	銷 售 數	%	平 均 單 位 成 本	%	銷 貨 成 本	%
258,160	-	-	258,160	-	-	-	-	-	-
9,580,840	-	-	9,796,327	-	-	-	-	215,487	2.25
15,101	-	-	452,641	-	-	-	-	437,540	2,897.42
145,830	-	-	145,830	-	-	-	-	-	-
9,419,909	-	-	9,197,856	-	-	-	-	-222,053	-2.36
6,922,000	-	-	5,130,721	-	-	-	-	-1,791,279	-25.88
559,600	-	-	505,200	-	-	-	-	-54,400	-9.72
559,600	-	-	505,200	-	-	-	-	-54,400	-9.72
6,362,400	-	-	4,625,521	-	-	-	-	-1,736,879	-27.30
500,000	-	-	432,216	-	-	-	-	-67,784	-13.56
5,862,400	-	-	4,193,305	-	-	-	-	-1,669,095	-28.47
140,000	-	-	-	-	-	-	-	-140,000	-100.00
140,000	-	-	-	-	-	-	-	-140,000	-100.00
140,000	-	-	-	-	-	-	-	-140,000	-100.00
4,431,550,000			4,387,187,882					-44,362,118	-1.00

臺北自來水事業處 勞務成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
123,679,174	5102	勞務成本	144,131,000	122,059,011	22,071,989	142,927,211	118,217,292	24,709,919	-1,203,789	-0.84	-3,841,719	2,637,930
123,679,174	510217	用戶新設給水裝置成本	144,131,000	122,059,011	22,071,989	142,927,211	118,217,292	24,709,919	-1,203,789	-0.84	-3,841,719	2,637,930
62,151,508	5102171	用人費用	79,155,000	79,155,000	-	72,757,335	72,757,335	-	-6,397,665	-8.08	-6,397,665	-
30,615,008	51021711	正式員額薪資	34,257,120	34,257,120	-	30,032,774	30,032,774	-	-4,224,346	-12.33	-4,224,346	-
25,693,650	5102171103	職員薪金	28,976,460	28,976,460	-	24,736,824	24,736,824	-	-4,239,636	-14.63	-4,239,636	-
4,921,358	5102171104	工員工資	5,280,660	5,280,660	-	5,295,950	5,295,950	-	15,290	0.29	15,290	-
2,230,138	51021713	超時工作報酬	1,803,049	1,803,049	-	2,029,395	2,029,395	-	226,346	12.55	226,346	-
2,230,138	5102171301	加班費	1,803,049	1,803,049	-	2,029,395	2,029,395	-	226,346	12.55	226,346	-
11,285,481	51021715	獎金	12,560,944	12,560,944	-	10,993,022	10,993,022	-	-1,567,922	-12.48	-1,567,922	-
6,155,717	5102171501	績效獎金	6,851,424	6,851,424	-	5,996,194	5,996,194	-	-855,230	-12.48	-855,230	-
5,129,764	5102171502	考核獎金	5,709,520	5,709,520	-	4,996,828	4,996,828	-	-712,692	-12.48	-712,692	-
15,007,139	51021716	退休及卹償金	26,678,316	26,678,316	-	26,678,316	26,678,316	-	0	0.00	0	-
14,199,276	5102171601	職員退休及離職金	21,653,644	21,653,644	-	21,653,644	21,653,644	-	0	0.00	0	-
807,863	5102171602	工員退休及離職金	5,024,672	5,024,672	-	5,024,672	5,024,672	-	0	0.00	0	-
3,012,808	51021718	福利費	3,854,610	3,854,610	-	3,022,807	3,022,807	-	-831,803	-21.58	-831,803	-
2,766,159	5102171801	分擔員工保險費	3,230,310	3,230,310	-	2,710,179	2,710,179	-	-520,131	-16.10	-520,131	-
2,239	5102171803	傷病醫藥費	11,550	11,550	-	2,216	2,216	-	-9,334	-80.81	-9,334	-
7,530	5102171805	體育活動費	11,550	11,550	-	4,500	4,500	-	-7,050	-61.04	-7,050	-
236,880	5102171807	其他福利費	601,200	601,200	-	305,912	305,912	-	-295,288	-49.12	-295,288	-
934	51021719	提繳費	961	961	-	1,021	1,021	-	60	6.24	60	-
934	5102171901	提繳工資墊償費用	961	961	-	1,021	1,021	-	60	6.24	60	-
40,974,456	5102172	服務費用	42,494,000	42,486,200	7,800	45,131,752	45,131,752	-	2,637,752	6.21	2,645,552	-7,800
202,731	51021722	郵電費	375,900	375,900	-	213,902	213,902	-	-161,998	-43.10	-161,998	-
15,000	5102172201	郵費	41,100	41,100	-	8,000	8,000	-	-33,100	-80.54	-33,100	-
187,731	5102172202	電話費	334,800	334,800	-	205,902	205,902	-	-128,898	-38.50	-128,898	-
10,732	51021723	旅運費	17,050	17,050	-	-	-	-	-17,050	--	-17,050	-
10,732	5102172301	國內旅費	17,050	17,050	-	-	-	-	-17,050	--	-17,050	-
171,253	51021724	印刷裝訂與廣告費	456,056	456,056	-	457,341	457,341	-	1,285	0.28	1,285	-
171,253	5102172401	印刷及裝訂費	456,056	456,056	-	457,341	457,341	-	1,285	0.28	1,285	-

臺北自來水事業處 勞務成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
48,069	51021725	修理保養與保固費	79,480	71,680	7,800	9,684	9,684	-	-69,796	-87.82	-61,996	-7,800
2,655	5102172505	機械及設備修護費	7,800	-	7,800	-	-	-	-7,800	--	-	-7,800
-	5102172506	交通及運輸設備修護費	10,000	10,000	-	-	-	-	-10,000	--	-10,000	-
45,414	5102172507	什項設備修護費	61,680	61,680	-	9,684	9,684	-	-51,996	-84.30	-51,996	-
40,541,671	51021727	棧儲、包裝、代理及加工費	41,565,514	41,565,514	-	44,450,825	44,450,825	-	2,885,311	6.94	2,885,311	-
40,541,671	5102172709	外包費	41,565,514	41,565,514	-	44,450,825	44,450,825	-	2,885,311	6.94	2,885,311	-
20,513,610	5102173	材料及用品費	22,442,000	377,811	22,064,189	24,998,524	288,605	24,709,919	2,556,524	11.39	-89,206	2,645,730
20,287,263	51021731	使用材料費	22,064,189	-	22,064,189	24,709,919	-	24,709,919	2,645,730	11.99	-	2,645,730
20,227,892	5102173102	物料	22,001,088	-	22,001,088	24,588,292	-	24,588,292	2,587,204	11.76	-	2,587,204
59,371	5102173106	設備零件	63,101	-	63,101	121,627	-	121,627	58,526	92.75	-	58,526
226,347	51021732	用品消耗	377,811	377,811	-	288,605	288,605	-	-89,206	-23.61	-89,206	-
123,298	5102173201	辦公(事務)用品	116,520	116,520	-	136,971	136,971	-	20,451	17.55	20,451	-
-	5102173205	服裝	85,800	85,800	-	-	-	-	-85,800	--	-85,800	-
103,049	5102173298	其他	175,491	175,491	-	151,634	151,634	-	-23,857	-13.59	-23,857	-
39,600	5102177	會費、捐助與分攤	40,000	40,000	-	39,600	39,600	-	-400	-1.00	-400	-
39,600	51021771	會費	40,000	40,000	-	39,600	39,600	-	-400	-1.00	-400	-
39,600	5102177103	職業團體會費	40,000	40,000	-	39,600	39,600	-	-400	-1.00	-400	-
123,679,174		合計	144,131,000	122,059,011	22,071,989	142,927,211	118,217,292	24,709,919	-1,203,789	-0.84	-3,841,719	2,637,930

【附註】：上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺北自來水事業處 其他營業成本明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
11,453,227	5198	其他營業成本	13,898,000	3,039,670	10,858,330	13,628,911	2,645,356	10,983,555	-269,089	-1.94	-394,314	125,225
11,453,227	519806	什項營業成本	13,898,000	3,039,670	10,858,330	13,628,911	2,645,356	10,983,555	-269,089	-1.94	-394,314	125,225
10,053,232	5198062	服務費用	12,377,000	1,518,670	10,858,330	12,273,693	1,290,138	10,983,555	-103,307	-0.83	-228,532	125,225
4,136,117	51980621	水電費	5,585,328	-	5,585,328	5,926,234	-	5,926,234	340,906	6.10	-	340,906
4,136,117	5198062101	動力費	5,585,328	-	5,585,328	5,926,234	-	5,926,234	340,906	6.10	-	340,906
5,917,115	51980625	修理保養與保固費	6,791,672	1,518,670	5,273,002	6,347,459	1,290,138	5,057,321	-444,213	-6.54	-228,532	-215,681
209,345	5198062502	一般房屋修護費	909,670	909,670	-	632,246	632,246	-	-277,424	-30.50	-277,424	-
5,236,859	5198062505	機械及設備修護費	5,273,002	-	5,273,002	5,057,321	-	5,057,321	-215,681	-4.09	-	-215,681
470,911	5198062507	什項設備修護費	609,000	609,000	-	657,892	657,892	-	48,892	8.03	48,892	-
184,236	5198064	租金與利息	294,000	294,000	-	185,554	185,554	-	-108,446	-36.89	-108,446	-
184,236	51980644	交通及運輸設備租金	294,000	294,000	-	185,554	185,554	-	-108,446	-36.89	-108,446	-
184,236	5198064403	電信設備租金	294,000	294,000	-	185,554	185,554	-	-108,446	-36.89	-108,446	-
1,215,759	5198065	折舊、折耗及攤銷	1,227,000	1,227,000	-	1,169,664	1,169,664	-	-57,336	-4.67	-57,336	-
1,215,759	51980651	不動產、廠房及設備折舊	1,227,000	1,227,000	-	1,169,664	1,169,664	-	-57,336	-4.67	-57,336	-
-	5198065101	土地改良物折舊	3,500	3,500	-	-	-	-	-3,500	--	-3,500	-
10,332	5198065102	一般房屋折舊	10,332	10,332	-	10,332	10,332	-	0	0.00	0	-
1,205,427	5198065105	機械及設備折舊	1,206,068	1,206,068	-	1,159,332	1,159,332	-	-46,736	-3.88	-46,736	-
-	5198065106	交通及運輸設備折舊	4,500	4,500	-	-	-	-	-4,500	--	-4,500	-
-	5198065107	什項設備折舊	2,600	2,600	-	-	-	-	-2,600	--	-2,600	-
11,453,227		合計	13,898,000	3,039,670	10,858,330	13,628,911	2,645,356	10,983,555	-269,089	-1.94	-394,314	125,225

【附註】： 上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺北自來水事業處 業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
1,117,324,428	5202	業務費用	1,293,094,000	966,242,819	326,851,181	1,146,686,377	886,613,057	260,073,320	-146,407,623	-11.32	-79,629,762	-66,777,861
1,117,324,428	520201	業務費用	1,293,094,000	966,242,819	326,851,181	1,146,686,377	886,613,057	260,073,320	-146,407,623	-11.32	-79,629,762	-66,777,861
449,969,066	5202011	用人費用	584,060,000	573,598,717	10,461,283	560,405,400	549,709,875	10,695,525	-23,654,600	-4.05	-23,888,842	234,242
218,531,933	52020111	正式員額薪資	226,086,780	226,086,780	-	210,203,050	210,203,050	-	-15,883,730	-7.03	-15,883,730	-
138,817,914	5202011103	職員薪金	144,392,460	144,392,460	-	139,092,520	139,092,520	-	-5,299,940	-3.67	-5,299,940	-
79,714,019	5202011104	工員工資	81,694,320	81,694,320	-	71,110,530	71,110,530	-	-10,583,790	-12.96	-10,583,790	-
13,279,967	52020113	超時工作報酬	11,781,728	11,781,728	-	13,608,302	13,608,302	-	1,826,574	15.50	1,826,574	-
13,234,867	5202011301	加班費	11,726,828	11,726,828	-	13,577,302	13,577,302	-	1,850,474	15.78	1,850,474	-
45,100	5202011302	值班費	54,900	54,900	-	31,000	31,000	-	-23,900	-43.53	-23,900	-
80,307,887	52020115	獎金	82,898,486	82,898,486	-	77,373,348	77,373,348	-	-5,525,138	-6.66	-5,525,138	-
43,804,305	5202011501	績效獎金	45,217,356	45,217,356	-	42,203,646	42,203,646	-	-3,013,710	-6.66	-3,013,710	-
36,503,582	5202011502	考核獎金	37,681,130	37,681,130	-	35,169,702	35,169,702	-	-2,511,428	-6.66	-2,511,428	-
103,875,371	52020116	退休及卹償金	225,593,022	225,593,022	-	225,593,022	225,593,022	-	0	0.00	0	-
89,564,673	5202011601	職員退休及離職金	136,584,525	136,584,525	-	136,584,525	136,584,525	-	0	0.00	0	-
14,310,698	5202011602	工員退休及離職金	89,008,497	89,008,497	-	89,008,497	89,008,497	-	0	0.00	0	-
33,958,797	52020118	福利費	37,682,944	27,221,661	10,461,283	33,613,967	22,918,442	10,695,525	-4,068,977	-10.80	-4,303,219	234,242
20,856,882	5202011801	分擔員工保險費	22,709,861	22,709,861	-	19,972,106	19,972,106	-	-2,737,755	-12.06	-2,737,755	-
24,892	5202011803	傷病醫藥費	100,800	100,800	-	24,636	24,636	-	-76,164	-75.56	-76,164	-
10,461,423	5202011804	提撥福利金	10,461,283	-	10,461,283	10,695,525	-	10,695,525	234,242	2.24	-	234,242
70,969	5202011805	體育活動費	100,800	100,800	-	91,445	91,445	-	-9,355	-9.28	-9,355	-
2,544,631	5202011807	其他福利費	4,310,200	4,310,200	-	2,830,255	2,830,255	-	-1,479,945	-34.34	-1,479,945	-
15,111	52020119	提繳費	17,040	17,040	-	13,711	13,711	-	-3,329	-19.54	-3,329	-
15,111	5202011901	提繳工資墊償費用	17,040	17,040	-	13,711	13,711	-	-3,329	-19.54	-3,329	-
482,826,458	5202012	服務費用	488,638,000	174,571,527	314,066,473	438,613,068	190,348,486	248,264,582	-50,024,932	-10.24	15,776,959	-65,801,891
1,877,180	52020121	水電費	2,637,376	2,637,376	-	1,883,114	1,883,114	-	-754,262	-28.60	-754,262	-
1,877,180	5202012102	工作場所電費	2,637,376	2,637,376	-	1,883,114	1,883,114	-	-754,262	-28.60	-754,262	-
59,884,028	52020122	郵電費	64,749,248	64,749,248	-	60,988,213	60,988,213	-	-3,761,035	-5.81	-3,761,035	-
58,161,842	5202012201	郵費	62,463,248	62,463,248	-	59,142,727	59,142,727	-	-3,320,521	-5.32	-3,320,521	-
1,722,186	5202012202	電話費	2,286,000	2,286,000	-	1,845,486	1,845,486	-	-440,514	-19.27	-440,514	-

臺北自來水事業處 業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
660	52020123	旅運費	35,650	35,650	-	3,865	3,865	-	-31,785	-89.16	-31,785	-
660	5202012301	國內旅費	35,650	35,650	-	3,643	3,643	-	-32,007	-89.78	-32,007	-
-	5202012308	其他旅運費	-	-	-	222	222	-	222	--	222	-
10,394,490	52020124	印刷裝訂與廣告費	14,763,920	14,763,920	-	12,538,589	12,538,589	-	-2,225,331	-15.07	-2,225,331	-
421,816	5202012401	印刷及裝訂費	1,163,920	1,163,920	-	744,062	744,062	-	-419,858	-36.07	-419,858	-
9,972,674	5202012404	業務宣導費	13,600,000	13,600,000	-	11,794,527	11,794,527	-	-1,805,473	-13.28	-1,805,473	-
278,202,724	52020125	修理保養與保固費	260,125,379	2,720,056	257,405,323	195,447,352	2,008,008	193,439,344	-64,678,027	-24.86	-712,048	-63,965,979
445,463	5202012502	一般房屋修護費	450,950	450,950	-	496,959	496,959	-	46,009	10.20	46,009	-
276,396,975	5202012505	機械及設備修護費	257,405,323	-	257,405,323	193,439,344	-	193,439,344	-63,965,979	-24.85	-	-63,965,979
389,501	5202012506	交通及運輸設備修護費	472,885	472,885	-	350,441	350,441	-	-122,444	-25.89	-122,444	-
970,785	5202012507	什項設備修護費	1,796,221	1,796,221	-	1,160,608	1,160,608	-	-635,613	-35.39	-635,613	-
127,682	52020126	保險費	176,779	176,779	-	124,387	124,387	-	-52,392	-29.64	-52,392	-
73,935	5202012604	交通及運輸設備保險費	76,779	76,779	-	69,574	69,574	-	-7,205	-9.38	-7,205	-
5,148	5202012606	現金、存放款及貨物保險費	7,200	7,200	-	5,148	5,148	-	-2,052	-28.50	-2,052	-
48,599	5202012607	責任保險費	92,800	92,800	-	49,665	49,665	-	-43,135	-46.48	-43,135	-
108,643,714	52020127	棧儲、包裝、代理及加工費	121,507,728	85,007,728	36,500,000	143,280,971	108,463,985	34,816,986	21,773,243	17.92	23,456,257	-1,683,014
32,448,516	5202012706	佣金、匯費及手續費	36,500,000	-	36,500,000	34,816,986	-	34,816,986	-1,683,014	-4.61	-	-1,683,014
76,195,198	5202012709	外包費	85,007,728	85,007,728	-	108,463,985	108,463,985	-	23,456,257	27.59	23,456,257	-
20,764,758	52020128	專業服務費	21,261,520	1,100,370	20,161,150	21,223,890	1,215,638	20,008,252	-37,630	-0.18	115,268	-152,898
45,000	5202012804	工程及管理諮詢服務費	85,500	85,500	-	145,500	145,500	-	60,000	70.18	60,000	-
621,324	5202012807	委託檢驗試驗費	782,000	782,000	-	932,555	932,555	-	150,555	19.25	150,555	-
19,966,446	5202012809	電腦軟體服務費	20,161,150	-	20,161,150	20,008,252	-	20,008,252	-152,898	-0.76	-	-152,898
131,988	5202012810	保警及保全費用	232,870	232,870	-	137,583	137,583	-	-95,287	-40.92	-95,287	-
2,931,222	52020129	公共關係費	3,380,400	3,380,400	-	3,122,687	3,122,687	-	-257,713	-7.62	-257,713	-
2,931,222	5202012901	公共關係費	3,380,400	3,380,400	-	3,122,687	3,122,687	-	-257,713	-7.62	-257,713	-
5,660,349	5202013	材料及用品費	7,919,000	5,595,575	2,323,425	5,541,224	4,428,011	1,113,213	-2,377,776	-30.03	-1,167,564	-1,210,212
1,340,269	52020131	使用材料費	2,338,293	14,868	2,323,425	1,113,213	-	1,113,213	-1,225,080	-52.39	-14,868	-1,210,212
443,409	5202013102	物料	989,324	-	989,324	222,071	-	222,071	-767,253	-77.55	-	-767,253
-	5202013103	燃料	14,868	14,868	-	-	-	-	-14,868	--	-14,868	-

臺北自來水事業處 業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
275,148	5202013104	油脂	525,606	-	525,606	267,771	-	267,771	-257,835	-49.05	-	-257,835
621,712	5202013106	設備零件	808,495	-	808,495	623,371	-	623,371	-185,124	-22.90	-	-185,124
4,320,080	52020132	用品消耗	5,580,707	5,580,707	-	4,428,011	4,428,011	-	-1,152,696	-20.66	-1,152,696	-
489,133	5202013201	辦公(事務)用品	782,880	782,880	-	602,435	602,435	-	-180,445	-23.05	-180,445	-
57,616	5202013202	報章雜誌	76,200	76,200	-	30,130	30,130	-	-46,070	-60.46	-46,070	-
-	5202013205	服裝	543,400	543,400	-	45,715	45,715	-	-497,685	-91.59	-497,685	-
3,773,331	5202013298	其他	4,178,227	4,178,227	-	3,749,731	3,749,731	-	-428,496	-10.26	-428,496	-
6,236,627	5202014	租金與利息	7,018,000	7,018,000	-	6,290,136	6,290,136	-	-727,864	-10.37	-727,864	-
2,799,837	52020142	房租	2,963,918	2,963,918	-	2,799,837	2,799,837	-	-164,081	-5.54	-164,081	-
2,799,837	5202014201	一般房屋租金	2,963,918	2,963,918	-	2,799,837	2,799,837	-	-164,081	-5.54	-164,081	-
3,425,479	52020143	機器租金	4,054,082	4,054,082	-	3,462,249	3,462,249	-	-591,833	-14.60	-591,833	-
3,425,479	5202014301	電腦租金及使用費	4,054,082	4,054,082	-	3,462,249	3,462,249	-	-591,833	-14.60	-591,833	-
11,311	52020145	什項設備租金	-	-	-	28,050	28,050	-	28,050	--	28,050	-
11,311	5202014501	什項設備租金	-	-	-	28,050	28,050	-	28,050	--	28,050	-
170,981,319	5202015	折舊、折耗及攤銷	203,181,000	203,181,000	-	134,624,691	134,624,691	-	-68,556,309	-33.74	-68,556,309	-
159,713,539	52020151	不動產、廠房及設備折舊	182,179,587	182,179,587	-	117,142,927	117,142,927	-	-65,036,660	-35.70	-65,036,660	-
918	5202015101	土地改良物折舊	912	912	-	918	918	-	6	0.66	6	-
2,900,755	5202015102	一般房屋折舊	2,980,512	2,980,512	-	2,977,392	2,977,392	-	-3,120	-0.10	-3,120	-
156,180,306	5202015105	機械及設備折舊	178,688,946	178,688,946	-	113,638,492	113,638,492	-	-65,050,454	-36.40	-65,050,454	-
337,866	5202015106	交通及運輸設備折舊	294,619	294,619	-	274,943	274,943	-	-19,676	-6.68	-19,676	-
293,694	5202015107	什項設備折舊	214,598	214,598	-	251,182	251,182	-	36,584	17.05	36,584	-
11,267,780	52020156	攤銷	21,001,413	21,001,413	-	17,481,764	17,481,764	-	-3,519,649	-16.76	-3,519,649	-
11,267,780	5202015601	攤銷電腦軟體	21,001,413	21,001,413	-	17,481,764	17,481,764	-	-3,519,649	-16.76	-3,519,649	-
223,049	5202016	稅捐與規費	234,000	234,000	-	215,141	215,141	-	-18,859	-8.06	-18,859	-
97,120	52020165	消費與行為稅	97,120	97,120	-	92,563	92,563	-	-4,557	-4.69	-4,557	-
97,120	5202016507	使用牌照稅	97,120	97,120	-	92,563	92,563	-	-4,557	-4.69	-4,557	-
125,929	52020167	規費	136,880	136,880	-	122,578	122,578	-	-14,302	-10.45	-14,302	-
19,743	5202016701	行政規費	32,678	32,678	-	23,979	23,979	-	-8,699	-26.62	-8,699	-
101,086	5202016703	汽車燃料使用費	99,102	99,102	-	94,099	94,099	-	-5,003	-5.05	-5,003	-

臺北自來水事業處 業務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
5,100	5202016798	其他規費	5,100	5,100	-	4,500	4,500	-	-600	-11.76	-600	-
1,039,311	5202017	會費、捐助與分攤	1,244,000	1,244,000	-	943,507	943,507	-	-300,493	-24.16	-300,493	-
345,600	52020171	會費	345,600	345,600	-	307,200	307,200	-	-38,400	-11.11	-38,400	-
345,600	5202017103	職業團體會費	345,600	345,600	-	307,200	307,200	-	-38,400	-11.11	-38,400	-
536,388	52020173	分攤	538,400	538,400	-	512,712	512,712	-	-25,688	-4.77	-25,688	-
536,388	5202017303	分攤大樓管理費	538,400	538,400	-	512,712	512,712	-	-25,688	-4.77	-25,688	-
157,323	52020174	補貼與獎勵	360,000	360,000	-	123,595	123,595	-	-236,405	-65.67	-236,405	-
157,323	5202017402	獎勵費用	360,000	360,000	-	123,595	123,595	-	-236,405	-65.67	-236,405	-
388,249	5202018	損失與賠償給付	800,000	800,000	-	53,210	53,210	-	-746,790	-93.35	-746,790	-
388,249	52020181	各項損失	800,000	800,000	-	53,210	53,210	-	-746,790	-93.35	-746,790	-
388,249	5202018102	呆帳及保證損失	800,000	800,000	-	53,210	53,210	-	-746,790	-93.35	-746,790	-
1,117,324,428		合計	1,293,094,000	966,242,819	326,851,181	1,146,686,377	886,613,057	260,073,320	-146,407,623	-11.32	-79,629,762	-66,777,861

【附註】： 上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺北自來水事業處 管理費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
370,987,835	5203	管理費用	468,894,000	466,974,242	1,919,758	438,936,239	437,762,109	1,174,130	-29,957,761	-6.39	-29,212,133	-745,628
370,987,835	520301	管理費用	468,894,000	466,974,242	1,919,758	438,936,239	437,762,109	1,174,130	-29,957,761	-6.39	-29,212,133	-745,628
337,556,546	5203011	用人費用	419,692,000	419,692,000	-	404,764,010	404,764,010	-	-14,927,990	-3.56	-14,927,990	-
162,175,427	52030111	正式員額薪資	165,975,780	165,975,780	-	164,050,500	164,050,500	-	-1,925,280	-1.16	-1,925,280	-
143,034,428	5203011103	職員薪金	145,086,600	145,086,600	-	145,705,553	145,705,553	-	618,953	0.43	618,953	-
19,140,999	5203011104	工員工資	20,889,180	20,889,180	-	18,344,947	18,344,947	-	-2,544,233	-12.18	-2,544,233	-
11,351,911	52030113	超時工作報酬	10,154,103	10,154,103	-	11,137,106	11,137,106	-	983,003	9.68	983,003	-
11,351,911	5203011301	加班費	10,154,103	10,154,103	-	11,137,106	11,137,106	-	983,003	9.68	983,003	-
59,650,022	52030115	獎金	60,857,786	60,857,786	-	60,943,936	60,943,936	-	86,150	0.14	86,150	-
32,577,557	5203011501	績效獎金	33,195,156	33,195,156	-	33,278,352	33,278,352	-	83,196	0.25	83,196	-
27,072,465	5203011502	考核獎金	27,662,630	27,662,630	-	27,665,584	27,665,584	-	2,954	0.01	2,954	-
84,952,482	52030116	退休及卹償金	154,639,454	154,639,454	-	149,174,855	149,174,855	-	-5,464,599	-3.53	-5,464,599	-
76,457,651	5203011601	職員退休及離職金	116,596,549	116,596,549	-	116,596,549	116,596,549	-	0	0.00	0	-
3,808,492	5203011602	工員退休及離職金	23,687,749	23,687,749	-	23,687,749	23,687,749	-	0	0.00	0	-
4,686,339	5203011603	卹償金	14,355,156	14,355,156	-	8,890,557	8,890,557	-	-5,464,599	-38.07	-5,464,599	-
-	52030117	資遣費	4,907,126	4,907,126	-	-	-	-	-4,907,126	--	-4,907,126	-
-	5203011701	職員資遣費	3,120,463	3,120,463	-	-	-	-	-3,120,463	--	-3,120,463	-
-	5203011702	工員資遣費	1,786,663	1,786,663	-	-	-	-	-1,786,663	--	-1,786,663	-
19,423,084	52030118	福利費	23,153,217	23,153,217	-	19,454,091	19,454,091	-	-3,699,126	-15.98	-3,699,126	-
14,457,515	5203011801	分擔員工保險費	15,798,917	15,798,917	-	14,363,855	14,363,855	-	-1,435,062	-9.08	-1,435,062	-
11,125	5203011803	傷病醫藥費	60,550	60,550	-	10,992	10,992	-	-49,558	-81.85	-49,558	-
58,079	5203011805	體育活動費	60,550	60,550	-	58,963	58,963	-	-1,587	-2.62	-1,587	-
4,896,365	5203011807	其他福利費	7,233,200	7,233,200	-	5,020,281	5,020,281	-	-2,212,919	-30.59	-2,212,919	-
3,620	52030119	提繳費	4,534	4,534	-	3,522	3,522	-	-1,012	-22.32	-1,012	-
3,620	5203011901	提繳工資墊償費用	4,534	4,534	-	3,522	3,522	-	-1,012	-22.32	-1,012	-
11,422,370	5203012	服務費用	17,472,000	16,294,000	1,178,000	11,819,499	10,980,921	838,578	-5,652,501	-32.35	-5,313,079	-339,422
1,178,388	52030121	水電費	1,388,796	1,388,796	-	1,178,388	1,178,388	-	-210,408	-15.15	-210,408	-
1,178,388	5203012102	工作場所電費	1,388,796	1,388,796	-	1,178,388	1,178,388	-	-210,408	-15.15	-210,408	-
793,204	52030122	郵電費	2,136,000	2,136,000	-	827,761	827,761	-	-1,308,239	-61.25	-1,308,239	-

臺北自來水事業處 管理費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
248,386	5203012201	郵費	390,000	390,000	-	252,599	252,599	-	-137,401	-35.23	-137,401	-
544,818	5203012202	電話費	1,746,000	1,746,000	-	575,162	575,162	-	-1,170,838	-67.06	-1,170,838	-
619,013	52030123	旅運費	385,600	385,600	-	196,400	196,400	-	-189,200	-49.07	-189,200	-
195,254	5203012301	國內旅費	235,600	235,600	-	196,400	196,400	-	-39,200	-16.64	-39,200	-
423,759	5203012303	國外旅費	150,000	150,000	-	-	-	-	-150,000	--	-150,000	-
461,906	52030124	印刷裝訂與廣告費	1,029,150	1,029,150	-	457,131	457,131	-	-572,019	-55.58	-572,019	-
461,906	5203012401	印刷及裝訂費	1,029,150	1,029,150	-	457,131	457,131	-	-572,019	-55.58	-572,019	-
2,941,128	52030125	修理保養與保固費	4,926,560	3,748,560	1,178,000	3,058,399	2,219,821	838,578	-1,868,161	-37.92	-1,528,739	-339,422
993,234	5203012502	一般房屋修護費	1,822,880	1,822,880	-	1,242,429	1,242,429	-	-580,451	-31.84	-580,451	-
98,600	5203012503	宿舍修護費	59,610	59,610	-	-	-	-	-59,610	--	-59,610	-
149,570	5203012504	其他建築修護費	300,000	300,000	-	3,800	3,800	-	-296,200	-98.73	-296,200	-
567,014	5203012505	機械及設備修護費	1,178,000	-	1,178,000	838,578	-	838,578	-339,422	-28.81	-	-339,422
240,218	5203012506	交通及運輸設備修護費	380,670	380,670	-	217,436	217,436	-	-163,234	-42.88	-163,234	-
892,492	5203012507	什項設備修護費	1,185,400	1,185,400	-	756,156	756,156	-	-429,244	-36.21	-429,244	-
355,214	52030126	保險費	660,193	660,193	-	417,520	417,520	-	-242,673	-36.76	-242,673	-
50,770	5203012601	一般房屋保險費	213,799	213,799	-	57,920	57,920	-	-155,879	-72.91	-155,879	-
273,766	5203012603	機械及設備保險費	414,600	414,600	-	327,310	327,310	-	-87,290	-21.05	-87,290	-
30,678	5203012604	交通及運輸設備保險費	31,794	31,794	-	32,290	32,290	-	496	1.56	496	-
3,449,985	52030127	棧儲、包裝、代理及加工費	4,277,000	4,277,000	-	3,669,937	3,669,937	-	-607,063	-14.19	-607,063	-
86,262	5203012706	佣金、匯費及手續費	157,000	157,000	-	182,294	182,294	-	25,294	16.11	25,294	-
3,363,723	5203012709	外包費	4,120,000	4,120,000	-	3,487,643	3,487,643	-	-632,357	-15.35	-632,357	-
1,623,532	52030128	專業服務費	2,668,701	2,668,701	-	2,013,963	2,013,963	-	-654,738	-24.53	-654,738	-
90,476	5203012802	會計師及精算師公費	190,000	190,000	-	90,476	90,476	-	-99,524	-52.38	-99,524	-
327,338	5203012803	法律事務費	651,701	651,701	-	54,755	54,755	-	-596,946	-91.60	-596,946	-
150,906	5203012804	工程及管理諮詢服務費	455,000	455,000	-	164,371	164,371	-	-290,629	-63.87	-290,629	-
93,383	5203012807	委託檢驗試驗費	112,000	112,000	-	101,367	101,367	-	-10,633	-9.49	-10,633	-
927,029	5203012808	委託考選訓練費	1,200,000	1,200,000	-	1,451,994	1,451,994	-	251,994	21.00	251,994	-
34,400	5203012898	其他專業服務費	60,000	60,000	-	151,000	151,000	-	91,000	151.67	91,000	-
7,012,843	5203013	材料及用品費	7,433,000	6,691,242	741,758	6,208,215	5,872,663	335,552	-1,224,785	-16.48	-818,579	-406,206

臺北自來水事業處 管理費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
391,841	52030131	使用材料費	748,560	6,802	741,758	340,676	5,124	335,552	-407,884	-54.49	-1,678	-406,206
-	5203013103	燃料	6,802	6,802	-	5,124	5,124	-	-1,678	-24.67	-1,678	-
196,644	5203013104	油脂	370,118	-	370,118	177,090	-	177,090	-193,028	-52.15	-	-193,028
195,197	5203013106	設備零件	371,640	-	371,640	158,462	-	158,462	-213,178	-57.36	-	-213,178
6,621,002	52030132	用品消耗	6,684,440	6,684,440	-	5,867,539	5,867,539	-	-816,901	-12.22	-816,901	-
409,281	5203013201	辦公(事務) 用品	624,600	624,600	-	431,887	431,887	-	-192,713	-30.85	-192,713	-
33,307	5203013202	報章雜誌	53,000	53,000	-	33,798	33,798	-	-19,202	-36.23	-19,202	-
6,178,414	5203013298	其他	6,006,840	6,006,840	-	5,401,854	5,401,854	-	-604,986	-10.07	-604,986	-
13,283	5203014	租金與利息	34,000	34,000	-	20,736	20,736	-	-13,264	-39.01	-13,264	-
8,355	52030144	交通及運輸設備 租金	34,000	34,000	-	14,299	14,299	-	-19,701	-57.94	-19,701	-
8,355	5203014403	電信設備租金	34,000	34,000	-	14,299	14,299	-	-19,701	-57.94	-19,701	-
4,928	52030145	什項設備租金	-	-	-	6,437	6,437	-	6,437	--	6,437	-
4,928	5203014501	什項設備租金	-	-	-	6,437	6,437	-	6,437	--	6,437	-
9,314,610	5203015	折舊、折耗及攤銷	10,540,000	10,540,000	-	9,217,281	9,217,281	-	-1,322,719	-12.55	-1,322,719	-
9,314,610	52030151	不動產、廠房及 設備折舊	10,540,000	10,540,000	-	9,217,281	9,217,281	-	-1,322,719	-12.55	-1,322,719	-
566,893	5203015101	土地改良物折 舊	566,885	566,885	-	557,218	557,218	-	-9,667	-1.71	-9,667	-
3,196,011	5203015102	一般房屋折舊	2,517,202	2,517,202	-	3,626,959	3,626,959	-	1,109,757	44.09	1,109,757	-
6,144	5203015103	宿舍折舊	6,144	6,144	-	2,560	2,560	-	-3,584	-58.33	-3,584	-
3,597,909	5203015105	機械及設備折 舊	5,314,855	5,314,855	-	3,509,617	3,509,617	-	-1,805,238	-33.97	-1,805,238	-
1,419,752	5203015106	交通及運輸設 備折舊	1,596,469	1,596,469	-	1,154,973	1,154,973	-	-441,496	-27.65	-441,496	-
527,901	5203015107	什項設備折舊	538,445	538,445	-	365,954	365,954	-	-172,491	-32.04	-172,491	-
4,526,493	5203016	稅捐與規費	12,301,000	12,301,000	-	5,596,757	5,596,757	-	-6,704,243	-54.50	-6,704,243	-
582,968	52030162	土地稅	602,433	602,433	-	588,934	588,934	-	-13,499	-2.24	-13,499	-
582,968	5203016202	一般土地地價 稅	602,433	602,433	-	588,934	588,934	-	-13,499	-2.24	-13,499	-
438,498	52030164	房屋稅	451,152	451,152	-	432,180	432,180	-	-18,972	-4.21	-18,972	-
438,498	5203016401	一般房屋稅	451,152	451,152	-	432,180	432,180	-	-18,972	-4.21	-18,972	-
3,310,579	52030165	消費與行為稅	10,800,360	10,800,360	-	4,370,047	4,370,047	-	-6,430,313	-59.54	-6,430,313	-
3,235,013	5203016506	印花稅	10,725,000	10,725,000	-	4,294,687	4,294,687	-	-6,430,313	-59.96	-6,430,313	-
75,566	5203016507	使用牌照稅	75,360	75,360	-	75,360	75,360	-	0	0.00	0	-

臺北自來水事業處 管理費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
194,448	52030167	規費	447,055	447,055	-	205,596	205,596	-	-241,459	-54.01	-241,459	-
133,451	5203016701	行政規費	386,407	386,407	-	143,708	143,708	-	-242,699	-62.81	-242,699	-
57,797	5203016703	汽車燃料使用費	57,348	57,348	-	57,348	57,348	-	0	0.00	0	-
3,200	5203016798	其他規費	3,300	3,300	-	4,540	4,540	-	1,240	37.58	1,240	-
863,003	5203017	會費、捐助與分攤	1,027,000	1,027,000	-	1,005,558	1,005,558	-	-21,442	-2.09	-21,442	-
863,003	52030171	會費	1,027,000	1,027,000	-	1,005,558	1,005,558	-	-21,442	-2.09	-21,442	-
143,403	5203017102	學術團體會費	170,800	170,800	-	144,558	144,558	-	-26,242	-15.36	-26,242	-
719,600	5203017103	職業團體會費	856,200	856,200	-	861,000	861,000	-	4,800	0.56	4,800	-
278,687	5203019	其他	395,000	395,000	-	304,183	304,183	-	-90,817	-22.99	-90,817	-
278,687	52030191	其他費用	395,000	395,000	-	304,183	304,183	-	-90,817	-22.99	-90,817	-
278,687	5203019198	其他	395,000	395,000	-	304,183	304,183	-	-90,817	-22.99	-90,817	-
370,987,835		合計	468,894,000	466,974,242	1,919,758	438,936,239	437,762,109	1,174,130	-29,957,761	-6.39	-29,212,133	-745,628

【附註】：上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺北自來水事業處 其他營業費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
147,634,511	5298	其他營業費用	154,002,000	153,892,000	110,000	151,077,001	151,060,735	16,266	-2,924,999	-1.90	-2,831,265	-93,734
470,476	529801	研究發展費用	1,934,000	1,934,000	-	1,621,437	1,621,437	-	-312,563	-16.16	-312,563	-
139,213	5298012	服務費用	1,384,000	1,384,000	-	1,188,874	1,188,874	-	-195,126	-14.10	-195,126	-
30,213	52980124	印刷裝訂與廣告費	66,000	66,000	-	3,969	3,969	-	-62,031	-93.99	-62,031	-
30,213	5298012401	印刷及裝訂費	66,000	66,000	-	3,969	3,969	-	-62,031	-93.99	-62,031	-
109,000	52980128	專業服務費	1,318,000	1,318,000	-	1,184,905	1,184,905	-	-133,095	-10.10	-133,095	-
10,000	5298012804	工程及管理諮詢服務費	140,000	140,000	-	82,619	82,619	-	-57,381	-40.99	-57,381	-
-	5298012806	委託調查研究費	963,000	963,000	-	914,286	914,286	-	-48,714	-5.06	-48,714	-
99,000	5298012807	委託檢驗試驗費	215,000	215,000	-	188,000	188,000	-	-27,000	-12.56	-27,000	-
331,263	5298013	材料及用品費	550,000	550,000	-	432,563	432,563	-	-117,437	-21.35	-117,437	-
331,263	52980132	用品消耗	550,000	550,000	-	432,563	432,563	-	-117,437	-21.35	-117,437	-
14,141	5298013202	報章雜誌	100,000	100,000	-	43,845	43,845	-	-56,155	-56.16	-56,155	-
317,122	5298013298	其他	450,000	450,000	-	388,718	388,718	-	-61,282	-13.62	-61,282	-
10,616,035	529802	員工訓練費用	15,520,000	15,410,000	110,000	12,907,564	12,891,298	16,266	-2,612,436	-16.83	-2,518,702	-93,734
8,874,070	5298021	用人費用	13,119,000	13,119,000	-	11,018,051	11,018,051	-	-2,100,949	-16.01	-2,100,949	-
3,992,482	52980211	正式員額薪資	5,372,820	5,372,820	-	4,179,426	4,179,426	-	-1,193,394	-22.21	-1,193,394	-
3,808,590	5298021103	職員薪金	4,679,580	4,679,580	-	3,823,506	3,823,506	-	-856,074	-18.29	-856,074	-
183,892	5298021104	工員工資	693,240	693,240	-	355,920	355,920	-	-337,320	-48.66	-337,320	-
166,839	52980213	超時工作報酬	283,791	283,791	-	174,227	174,227	-	-109,564	-38.61	-109,564	-
166,839	5298021301	加班費	283,791	283,791	-	174,227	174,227	-	-109,564	-38.61	-109,564	-
1,470,146	52980215	獎金	1,970,034	1,970,034	-	1,385,424	1,385,424	-	-584,610	-29.68	-584,610	-
801,898	5298021501	績效獎金	1,074,564	1,074,564	-	755,686	755,686	-	-318,878	-29.68	-318,878	-
668,248	5298021502	考核獎金	895,470	895,470	-	629,738	629,738	-	-265,732	-29.68	-265,732	-
2,846,039	52980216	退休及卹償金	4,881,972	4,881,972	-	4,881,972	4,881,972	-	0	0.00	0	-
2,730,630	5298021601	職員退休及離職金	4,164,162	4,164,162	-	4,164,162	4,164,162	-	0	0.00	0	-
115,409	5298021602	工員退休及離職金	717,810	717,810	-	717,810	717,810	-	0	0.00	0	-
398,528	52980218	福利費	610,246	610,246	-	396,930	396,930	-	-213,316	-34.96	-213,316	-
347,897	5298021801	分擔員工保險費	507,946	507,946	-	365,829	365,829	-	-142,117	-27.98	-142,117	-
271	5298021803	傷病醫藥費	2,100	2,100	-	268	268	-	-1,832	-87.24	-1,832	-

臺北自來水事業處 其他營業費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
-	5298021805	體育活動費	2,100	2,100	-	-	-	-	-2,100	--	-2,100	-
50,360	5298021807	其他福利費	98,100	98,100	-	30,833	30,833	-	-67,267	-68.57	-67,267	-
36	52980219	提繳費	137	137	-	72	72	-	-65	-47.45	-65	-
36	5298021901	提繳工資墊償費用	137	137	-	72	72	-	-65	-47.45	-65	-
1,148,134	5298022	服務費用	1,650,000	1,650,000	-	1,299,408	1,299,408	-	-350,592	-21.25	-350,592	-
12,782	52980222	郵電費	43,200	43,200	-	11,227	11,227	-	-31,973	-74.01	-31,973	-
12,782	5298022202	電話費	43,200	43,200	-	11,227	11,227	-	-31,973	-74.01	-31,973	-
18,765	52980224	印刷裝訂與廣告費	61,522	61,522	-	7,715	7,715	-	-53,807	-87.46	-53,807	-
18,765	5298022401	印刷及裝訂費	61,522	61,522	-	7,715	7,715	-	-53,807	-87.46	-53,807	-
66,644	52980225	修理保養與保固費	110,778	110,778	-	77,712	77,712	-	-33,066	-29.85	-33,066	-
66,644	5298022507	什項設備修護費	110,778	110,778	-	77,712	77,712	-	-33,066	-29.85	-33,066	-
1,049,943	52980228	專業服務費	1,434,500	1,434,500	-	1,202,754	1,202,754	-	-231,746	-16.16	-231,746	-
519,700	5298022805	講課鐘點及稿費	674,500	674,500	-	553,000	553,000	-	-121,500	-18.01	-121,500	-
530,243	5298022808	委託考選訓練費	760,000	760,000	-	649,754	649,754	-	-110,246	-14.51	-110,246	-
586,631	5298023	材料及用品費	743,000	633,000	110,000	582,905	566,639	16,266	-160,095	-21.55	-66,361	-93,734
51,271	52980231	使用材料費	110,000	-	110,000	16,266	-	16,266	-93,734	-85.21	-	-93,734
2,511	5298023102	物料	30,000	-	30,000	-	-	-	-30,000	--	-	-30,000
48,760	5298023106	設備零件	80,000	-	80,000	16,266	-	16,266	-63,734	-79.67	-	-63,734
535,360	52980232	用品消耗	633,000	633,000	-	566,639	566,639	-	-66,361	-10.48	-66,361	-
9,267	5298023201	辦公(事務)用品	22,200	22,200	-	9,461	9,461	-	-12,739	-57.38	-12,739	-
526,093	5298023298	其他	610,800	610,800	-	557,178	557,178	-	-53,622	-8.78	-53,622	-
7,200	5298027	會費、捐助與分攤	8,000	8,000	-	7,200	7,200	-	-800	-10.00	-800	-
7,200	52980271	會費	8,000	8,000	-	7,200	7,200	-	-800	-10.00	-800	-
7,200	5298027103	職業團體會費	8,000	8,000	-	7,200	7,200	-	-800	-10.00	-800	-
136,548,000	529803	什項營業費用	136,548,000	136,548,000	-	136,548,000	136,548,000	-	0	0.00	0	-
136,548,000	5298038	損失與賠償給付	136,548,000	136,548,000	-	136,548,000	136,548,000	-	0	0.00	0	-
136,548,000	52980383	提存(金融業及辦理保險業務專用)	136,548,000	136,548,000	-	136,548,000	136,548,000	-	0	0.00	0	-
136,548,000	5298038398	其他提存	136,548,000	136,548,000	-	136,548,000	136,548,000	-	0	0.00	0	-
147,634,511		合計	154,002,000	153,892,000	110,000	151,077,001	151,060,735	16,266	-2,924,999	-1.90	-2,831,265	-93,734

【附註】：上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺北自來水事業處 財務費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
4,994,136	5901	財務費用	10,510,000	10,510,000	-	3,948,953	3,948,953	-	-6,561,047	-62.43	-6,561,047	-
4,994,116	590101	利息費用	10,500,000	10,500,000	-	3,948,903	3,948,903	-	-6,551,097	-62.39	-6,551,097	-
4,994,116	5901014	租金與利息	10,500,000	10,500,000	-	3,948,903	3,948,903	-	-6,551,097	-62.39	-6,551,097	-
4,994,116	59010146	利息	10,500,000	10,500,000	-	3,948,903	3,948,903	-	-6,551,097	-62.39	-6,551,097	-
4,994,116	5901014601	債務利息	10,500,000	10,500,000	-	3,948,903	3,948,903	-	-6,551,097	-62.39	-6,551,097	-
20	590103	匯費、手續費及證券 發行費	10,000	10,000	-	50	50	-	-9,950	-99.50	-9,950	-
20	5901032	服務費用	10,000	10,000	-	50	50	-	-9,950	-99.50	-9,950	-
20	59010327	棧儲、包裝、代 理及加工費	10,000	10,000	-	50	50	-	-9,950	-99.50	-9,950	-
20	5901032706	佣金、匯費及 手續費	10,000	10,000	-	50	50	-	-9,950	-99.50	-9,950	-
4,994,136		合計	10,510,000	10,510,000	-	3,948,953	3,948,953	-	-6,561,047	-62.43	-6,561,047	-

【附註】： 上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

臺北自來水事業處

其他營業外費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
163,608,959	5998	其他營業外費用	159,299,000	157,863,326	1,435,674	235,991,781	235,249,845	741,936	76,692,781	48.14	77,386,519	-693,738
66,358,042	599803	資產報廢損失	60,705,000	60,705,000	-	145,117,541	145,117,541	-	84,412,541	139.05	84,412,541	-
66,358,042	5998038	損失與賠償給付	60,705,000	60,705,000	-	145,117,541	145,117,541	-	84,412,541	139.05	84,412,541	-
66,358,042	59980381	各項損失	60,705,000	60,705,000	-	145,117,541	145,117,541	-	84,412,541	139.05	84,412,541	-
66,358,042	5998038106	資產損失	60,705,000	60,705,000	-	145,117,541	145,117,541	-	84,412,541	139.05	84,412,541	-
97,250,917	599816	什項費用	98,594,000	97,158,326	1,435,674	90,874,240	90,132,304	741,936	-7,719,760	-7.83	-7,026,022	-693,738
25,730,996	5998162	服務費用	32,113,000	31,030,702	1,082,298	26,981,594	26,366,705	614,889	-5,131,406	-15.98	-4,663,997	-467,409
101,644	59981621	水電費	100,000	100,000	-	97,248	97,248	-	-2,752	-2.75	-2,752	-
101,644	5998162102	工作場所電費	100,000	100,000	-	97,248	97,248	-	-2,752	-2.75	-2,752	-
90,068	59981622	郵電費	205,200	205,200	-	101,016	101,016	-	-104,184	-50.77	-104,184	-
90,068	5998162202	電話費	205,200	205,200	-	101,016	101,016	-	-104,184	-50.77	-104,184	-
4,494	59981623	旅運費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
4,494	5998162301	國內旅費	-	-	-	-	-	-	-	--	-	-
1,824,925	59981624	印刷裝訂與廣告費	2,834,821	2,834,821	-	2,351,977	2,351,977	-	-482,844	-17.03	-482,844	-
176,317	5998162401	印刷及裝訂費	434,821	434,821	-	350,206	350,206	-	-84,615	-19.46	-84,615	-
1,648,608	5998162404	業務宣導費	2,400,000	2,400,000	-	2,001,771	2,001,771	-	-398,229	-16.59	-398,229	-
5,242,273	59981625	修理保養與保固費	6,334,997	5,252,699	1,082,298	4,628,908	4,014,019	614,889	-1,706,089	-26.93	-1,238,680	-467,409
1,863,595	5998162501	土地改良物維護費	2,230,237	2,230,237	-	1,541,005	1,541,005	-	-689,232	-30.90	-689,232	-
51,402	5998162502	一般房屋修護費	90,970	90,970	-	42,709	42,709	-	-48,261	-53.05	-48,261	-
1,069,148	5998162505	機械及設備修護費	1,082,298	-	1,082,298	614,889	-	614,889	-467,409	-43.19	-	-467,409
337,131	5998162506	交通及運輸設備修護費	361,174	361,174	-	297,087	297,087	-	-64,087	-17.74	-64,087	-
1,920,997	5998162507	什項設備修護費	2,570,318	2,570,318	-	2,133,218	2,133,218	-	-437,100	-17.01	-437,100	-
102,640	59981626	保險費	145,900	145,900	-	115,389	115,389	-	-30,511	-20.91	-30,511	-
4,500	5998162606	現金、存放款及貨物保險費	6,000	6,000	-	4,500	4,500	-	-1,500	-25.00	-1,500	-
98,140	5998162607	責任保險費	139,900	139,900	-	110,889	110,889	-	-29,011	-20.74	-29,011	-
14,741,457	59981627	棧儲、包裝、代理及加工費	17,574,082	17,574,082	-	16,038,210	16,038,210	-	-1,535,872	-8.74	-1,535,872	-
333,763	5998162706	佣金、匯費及手續費	431,421	431,421	-	296,395	296,395	-	-135,026	-31.30	-135,026	-
14,407,694	5998162709	外包費	17,142,661	17,142,661	-	15,741,815	15,741,815	-	-1,400,846	-8.17	-1,400,846	-
3,623,495	59981628	專業服務費	4,918,000	4,918,000	-	3,648,846	3,648,846	-	-1,269,154	-25.81	-1,269,154	-

臺北自來水事業處 其他營業外費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
165,429	5998162804	工程及管理諮詢服務費	410,000	410,000	-	15,000	15,000	-	-395,000	-96.34	-395,000	-
4,286	5998162807	委託檢驗試驗費	8,000	8,000	-	11,286	11,286	-	3,286	41.08	3,286	-
3,453,780	5998162810	保警及保全費用	4,500,000	4,500,000	-	3,622,560	3,622,560	-	-877,440	-19.50	-877,440	-
1,621,377	5998163	材料及用品費	2,073,000	1,719,624	353,376	1,514,557	1,387,510	127,047	-558,443	-26.94	-332,114	-226,329
118,735	59981631	使用材料費	353,376	-	353,376	127,047	-	127,047	-226,329	-64.05	-	-226,329
-	5998163102	物料	33,000	-	33,000	-	-	-	-33,000	--	-	-33,000
118,735	5998163106	設備零件	320,376	-	320,376	127,047	-	127,047	-193,329	-60.34	-	-193,329
1,502,642	59981632	用品消耗	1,719,624	1,719,624	-	1,387,510	1,387,510	-	-332,114	-19.31	-332,114	-
6,543	5998163202	報章雜誌	20,000	20,000	-	10,840	10,840	-	-9,160	-45.80	-9,160	-
1,496,099	5998163298	其他	1,699,624	1,699,624	-	1,376,670	1,376,670	-	-322,954	-19.00	-322,954	-
67,089	5998164	租金與利息	87,000	87,000	-	70,675	70,675	-	-16,325	-18.76	-16,325	-
67,089	59981644	交通及運輸設備租金	87,000	87,000	-	70,675	70,675	-	-16,325	-18.76	-16,325	-
67,089	5998164403	電信設備租金	87,000	87,000	-	70,675	70,675	-	-16,325	-18.76	-16,325	-
39,353,430	5998165	折舊、折耗及攤銷	38,768,000	38,768,000	-	37,812,056	37,812,056	-	-955,944	-2.47	-955,944	-
26,422,182	59981651	不動產、廠房及設備折舊	26,040,200	26,040,200	-	22,052,210	22,052,210	-	-3,987,990	-15.31	-3,987,990	-
7,589,826	5998165101	土地改良物折舊	7,589,807	7,589,807	-	7,274,959	7,274,959	-	-314,848	-4.15	-314,848	-
2,580,300	5998165102	一般房屋折舊	2,773,668	2,773,668	-	2,580,314	2,580,314	-	-193,354	-6.97	-193,354	-
198,096	5998165103	宿舍折舊	101,280	101,280	-	198,096	198,096	-	96,816	95.59	96,816	-
3,825,035	5998165104	其他建築折舊	3,731,844	3,731,844	-	2,991,005	2,991,005	-	-740,839	-19.85	-740,839	-
9,351,388	5998165105	機械及設備折舊	9,547,763	9,547,763	-	6,738,575	6,738,575	-	-2,809,188	-29.42	-2,809,188	-
100,466	5998165106	交通及運輸設備折舊	62,382	62,382	-	137,913	137,913	-	75,531	121.08	75,531	-
2,777,071	5998165107	什項設備折舊	2,233,456	2,233,456	-	2,131,348	2,131,348	-	-102,108	-4.57	-102,108	-
12,931,248	59981652	投資性不動產折舊	12,727,800	12,727,800	-	15,759,846	15,759,846	-	3,032,046	23.82	3,032,046	-
12,931,248	5998165201	投資性不動產折舊	12,727,800	12,727,800	-	15,759,846	15,759,846	-	3,032,046	23.82	3,032,046	-
22,163,444	5998166	稅捐與規費	22,513,000	22,513,000	-	22,608,831	22,608,831	-	95,831	0.43	95,831	-
12,265,684	59981662	土地稅	12,401,039	12,401,039	-	12,780,708	12,780,708	-	379,669	3.06	379,669	-
12,265,684	5998166202	一般土地地價稅	12,401,039	12,401,039	-	12,780,708	12,780,708	-	379,669	3.06	379,669	-
9,891,045	59981664	房屋稅	10,094,922	10,094,922	-	9,787,352	9,787,352	-	-307,570	-3.05	-307,570	-
9,891,045	5998166401	一般房屋稅	10,094,922	10,094,922	-	9,787,352	9,787,352	-	-307,570	-3.05	-307,570	-

臺北自來水事業處 其他營業外費用明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算 審定數	科 目		本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數			本年度決算數與預算數比較增減			
	編號	名 稱	合計	固定	變動	合計	固定	變動	合計		固定	變動
									金額	%		
6,715	59981667	規費	17,039	17,039	-	40,771	40,771	-	23,732	139.28	23,732	-
6,715	5998166701	行政規費	17,039	17,039	-	40,771	40,771	-	23,732	139.28	23,732	-
8,314,581	5998169	其他	3,040,000	3,040,000	-	1,886,527	1,886,527	-	-1,153,473	-37.94	-1,153,473	-
8,314,581	59981691	其他費用	3,040,000	3,040,000	-	1,886,527	1,886,527	-	-1,153,473	-37.94	-1,153,473	-
8,314,581	5998169198	其他	3,040,000	3,040,000	-	1,886,527	1,886,527	-	-1,153,473	-37.94	-1,153,473	-
163,608,959		合計	159,299,000	157,863,326	1,435,674	235,991,781	235,249,845	741,936	76,692,781	48.14	77,386,519	-693,738

【附註】： 上年度決算審定數為配合導入企業會計準則科目重分類之數。

二、資金運用明細表

臺北自來水事業處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度保留數
編號	名 稱	以 前 年度保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行辦理俟以後年度補辦預算數	配合總預算追加預算辦理之固定資產	調整數	合 計			
951	專案計畫小計	206,948,301	2,235,900,000	-	-	-	2,442,848,301	2,258,593,801	-184,254,500	163,379,558
9511	繼續性計畫	206,948,301	2,235,900,000	-	-	-	2,442,848,301	2,258,593,801	-184,254,500	163,379,558
	臺北區自來水第五期建設給水工程計畫第二階段	135,429,455	790,000,000	-	-	-	925,429,455	925,429,455	0	-
	房屋及建築	9,104,185	3,000,000	-	-	7,500,000	19,604,185	19,604,185	0	-
	房屋及建築	9,104,185	3,000,000	-	-	7,500,000	19,604,185	19,119,960	-484,225	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	484,225	484,225	-
	機械及設備	126,325,270	787,000,000	-	-	-7,500,000	905,825,270	905,825,270	0	-
	機械及設備	126,325,270	787,000,000	-	-	-7,500,000	905,825,270	67,607,333	-838,217,937	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	838,217,937	838,217,937	-
	供水管網改善及管理計畫第三階段計畫	23,435,610	1,214,000,000	-	-	-	1,237,435,610	1,225,741,294	-11,694,316	7,961,348
	房屋及建築	23,435,610	-	-	-	-	23,435,610	19,702,642	-3,732,968	-
	房屋及建築	23,435,610	-	-	-	-	23,435,610	19,702,642	-3,732,968	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	機械及設備	-	1,214,000,000	-	-	-	1,214,000,000	1,206,038,652	-7,961,348	7,961,348
	機械及設備	-	1,214,000,000	-	-	-	1,214,000,000	439,043,178	-774,956,822	7,961,348
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	766,995,474	766,995,474	-
	公館配水池改建暨共構多目標綜合大樓計畫(設計監造)	35,575,000	11,900,000	-	-	-	47,475,000	14,235,705	-33,239,295	33,239,295
	房屋及建築	15,190,525	5,063,000	-	-	-	20,253,525	6,130,930	-14,122,595	14,122,595
	房屋及建築	15,190,525	5,063,000	-	-	-	20,253,525	-	-20,253,525	14,122,595
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	6,130,930	6,130,930	-
	機械及設備	10,672,500	3,600,000	-	-	-	14,272,500	4,185,000	-10,087,500	10,087,500
	機械及設備	10,672,500	3,600,000	-	-	-	14,272,500	-	-14,272,500	10,087,500
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	4,185,000	4,185,000	-
	投資性不動產	9,711,975	3,237,000	-	-	-	12,948,975	3,919,775	-9,029,200	9,029,200
	投資性不動產	9,711,975	3,237,000	-	-	-	12,948,975	-	-12,948,975	9,029,200
	建造中之投資性不動產	-	-	-	-	-	-	3,919,775	3,919,775	-
	翡翠原水管工程計畫(設計)	3,028,572	-	-	-	-	3,028,572	-	-3,028,572	3,028,572

臺北自來水事業處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度保留數
編號	名 稱	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數	合 計			
	機械及設備	3,028,572	-	-	-	-	3,028,572	-	-3,028,572	3,028,572
	機械及設備	3,028,572	-	-	-	-	3,028,572	-	-3,028,572	3,028,572
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	公館配水池改建暨共構 多目標綜合大樓計畫(施 工)	3,000,000	20,000,000	-	-	-	23,000,000	5,858,026	-17,141,974	-
	房屋及建築	1,830,000	12,200,000	-	-	-	14,030,000	3,573,396	-10,456,604	-
	房屋及建築	1,830,000	12,200,000	-	-	-	14,030,000	-	-14,030,000	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	3,573,396	3,573,396	-
	投資性不動產	1,170,000	7,800,000	-	-	-	8,970,000	2,284,630	-6,685,370	-
	投資性不動產	1,170,000	7,800,000	-	-	-	8,970,000	-	-8,970,000	-
	建造中之投資性不 動產	-	-	-	-	-	-	2,284,630	2,284,630	-
	翡翠原水管工程計畫(施 工)	6,479,664	200,000,000	-	-	-	206,479,664	87,329,321	-119,150,343	119,150,343
	土地	6,479,664	-	-	-	-	6,479,664	6,479,664	0	-
	土地	6,479,664	-	-	-	-	6,479,664	6,479,664	0	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	機械及設備	-	200,000,000	-	-	-	200,000,000	80,849,657	-119,150,343	119,150,343
	機械及設備	-	200,000,000	-	-	-	200,000,000	-	-200,000,000	119,150,343
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	80,849,657	80,849,657	-
952	一般建築及設備計畫小計	20,489,068	444,994,000	-	-	-	465,483,068	417,354,101	-48,128,967	8,177,234
9521	分年性項目	18,187,354	252,833,000	-	-	-19,136,805	251,883,549	236,761,815	-15,121,734	256,395
	機械及設備	18,187,354	252,033,000	-	-	-19,136,805	251,083,549	236,618,210	-14,465,339	-
	機械及設備	18,187,354	252,033,000	-	-	-19,136,805	251,083,549	181,231,229	-69,852,320	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	55,386,981	55,386,981	-
	投資性不動產	-	800,000	-	-	-	800,000	143,605	-656,395	256,395
	投資性不動產	-	800,000	-	-	-	800,000	-	-800,000	256,395
	建造中之投資性不 動產	-	-	-	-	-	-	143,605	143,605	-
9522	一次性項目	2,301,714	192,161,000	-	-	19,136,805	213,599,519	180,592,286	-33,007,233	7,920,839
	土地改良物	-	-	-	-	1,604,721	1,604,721	1,145,936	-458,785	-

臺北自來水事業處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
編號	名 稱	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數	合 計			
	土地改良物	-	-	-	-	1,604,721	1,604,721	1,145,936	-458,785	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	房屋及建築	-	-	-	-	4,828,711	4,828,711	3,011,295	-1,817,416	-
	房屋及建築	-	-	-	-	4,828,711	4,828,711	3,011,295	-1,817,416	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	機械及設備	2,301,714	183,837,874	-	-	8,447,109	194,586,697	165,865,745	-28,720,952	7,920,839
	機械及設備	2,301,714	183,837,874	-	-	8,447,109	194,586,697	129,941,163	-64,645,534	7,920,839
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	35,924,582	35,924,582	-
	交通及運輸設備	-	5,496,961	-	-	-307,202	5,189,759	3,914,086	-1,275,673	-
	交通及運輸設備	-	5,496,961	-	-	-307,202	5,189,759	3,914,086	-1,275,673	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	什項設備	-	2,826,165	-	-	4,563,466	7,389,631	6,655,224	-734,407	-
	什項設備	-	2,826,165	-	-	4,563,466	7,389,631	5,142,216	-2,247,415	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,513,008	1,513,008	-
	合計	227,437,369	2,680,894,000	-	-	-	2,908,331,369	2,675,947,902	-232,383,467	171,556,792
	不動產、廠房及設備小計	216,555,394	2,669,057,000	-	-	-	2,885,612,394	2,669,599,892	-216,012,502	162,271,197
	土地	6,479,664	-	-	-	-	6,479,664	6,479,664	0	-
	土地	6,479,664	-	-	-	-	6,479,664	6,479,664	0	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	土地改良物	-	-	-	-	1,604,721	1,604,721	1,145,936	-458,785	-
	土地改良物	-	-	-	-	1,604,721	1,604,721	1,145,936	-458,785	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	房屋及建築	49,560,320	20,263,000	-	-	12,328,711	82,152,031	52,022,448	-30,129,583	14,122,595
	房屋及建築	49,560,320	20,263,000	-	-	12,328,711	82,152,031	41,833,897	-40,318,134	14,122,595
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	10,188,551	10,188,551	-
	機械及設備	160,515,410	2,640,470,874	-	-	-18,189,696	2,782,796,588	2,599,382,534	-183,414,054	148,148,602
	機械及設備	160,515,410	2,640,470,874	-	-	-18,189,696	2,782,796,588	817,822,903	-1,964,973,685	148,148,602
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,781,559,631	1,781,559,631	-

臺北自來水事業處

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目		可 用 預 算 數						決算數	比較增減	本年度 保留數
編號	名 稱	以 前 年 度 保留數	本 年 度 法 定 預算數	奉准先行 辦理俟以 後年度補 辦預算數	配合總預 算追加預 算辦理之 固定資產	調整數	合 計			
	交通及運輸設備	-	5,496,961	-	-	-307,202	5,189,759	3,914,086	-1,275,673	-
	交通及運輸設備	-	5,496,961	-	-	-307,202	5,189,759	3,914,086	-1,275,673	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	什項設備	-	2,826,165	-	-	4,563,466	7,389,631	6,655,224	-734,407	-
	什項設備	-	2,826,165	-	-	4,563,466	7,389,631	5,142,216	-2,247,415	-
	購建中固定資產	-	-	-	-	-	-	1,513,008	1,513,008	-
	投資性不動產小計	10,881,975	11,837,000	-	-	-	22,718,975	6,348,010	-16,370,965	9,285,595
	合計	227,437,369	2,680,894,000	-	-	-	2,908,331,369	2,675,947,902	-232,383,467	171,556,792

臺北自來水事業處
固定資產建設改良擴充明細表附表
中華民國108年度

- 1.截至本年度止繼續保留數中以前年度保留數繼續於本年度保留計24,653,572元。
- 2.工程管理費依「臺北市政府所屬機關工程管理費及工作費支用要點」規定提列，提列標準：
工程費 (1)500萬元以下：3.5%
(2)超過500萬元~2500萬元部分：3%
(3)超過2500萬元~5000萬元部分：2.5%
(4)超過5000萬元~1億元部分：1.5%
(5)超過1億元~5億元部分：1%
(6)超過工程費5億元部分：0.5%
- 3.「工程管理費」依發包施工費(不含營業稅)為計算基準。
- 4.108年度工程管理費法定預算數42,696,826元，工程管理費支用預算數23,792,519元，工程管理費決算數為18,447,627元。

臺北自來 資本支出計畫預算

中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
951	專案計畫	28,191,250,000			206,948,301	2,235,900,000	-	-
9511	繼續性計畫	28,191,250,000			206,948,301	2,235,900,000	-	-
	臺北區自來水第五期 建設給水工程計畫第 二階段	15,300,000,000	為滿足民國119年 供水需求，降低 供水風險，提升 供水系統安全， 建立系統備援與 容量備載機制， 本處延續臺北區 自來水第五期建 設給水工程計畫 第一階段，辦理 第二階段工程， 計劃辦理原水系 統、淨水及清水 系統、配水池加 加壓站、配水幹 線及管網設備等 新設改善工程。	96.1-113.12	135,429,455	790,000,000	-	-
	供水管網改善及管理 計畫第三階段計畫	5,500,000,000	為持續改善漏水 問題，提升管網 運作績效，辦理 管網系統漏水改 善及管理相關工 作	105.1-109.12	23,435,610	1,214,000,000	-	-
	公館配水池改建暨共 構多目標綜合大樓計 畫(設計監造)	166,250,000	本處辦公室分別 於50年起逐步建 置，大部分建物 及設施已屆汰換 年限，使用功能 及空間已不敷使 用，其中行政大 樓前經評估耐震 能力不足，基於 維護供水穩定及 確保人員安全， 同時考量公館淨 水場配水池亦將 屆使用年限應予 改建，計劃以共 構方式興建多目 標綜合大樓，提 升防災耐震等 級，並運用多目 標辦法，結合附 屬事業，減輕本 處財務負擔。	105.1-111.12	35,575,000	11,900,000	-	-
	公館配水池改建暨共 構多目標綜合大樓計	5,225,000,000	本處辦公室分別 於50年起逐步建	107.1-111.12	3,000,000	20,000,000	-	-

水事業處 與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-	2,442,848,301	8.67	15,962,816,855	56.62	2,258,593,801	92.46	15,359,707,597	96.22	
-	2,442,848,301	8.67	15,962,816,855	56.62	2,258,593,801	92.46	15,359,707,597	96.22	
-	925,429,455	6.05	11,669,816,855	76.27	925,429,455	100.00	11,314,432,377	96.95	
-	1,237,435,610	22.50	3,919,000,000	71.25	1,225,741,294	99.05	3,852,055,740	98.29	
-	47,475,000	28.56	83,900,000	50.47	14,235,705	29.99	50,660,705	60.38	
-	23,000,000	0.44	23,000,000	0.44	5,858,026	25.47	5,858,026	25.47	

本計畫原預計於107年底
前完成都審，108年上半
年取得建照，下半年工程
決標，執行開工準備及初
期工項，惟本案於都審階
段因案件規模大，公共議
題多，於108年2月18日方
核定都審。都審核定後於
108年3月15日完成建照掛
件，經相關主管機關平會
審查、結構外審，並配合
建照修正事項辦理都審變
更、無障礙審查及多目標
使用計畫變更。因案件量
體龐大，使用機能複雜，
建照審查期間亦較原預計
期程長，建管處於108年1
1月20日建照審畢結案。
依據本案委設契約規定，
建照核發後30日曆天內提
送細設成果，並需於細部
設計核定，且五大管線審
查通過後，始能撥付本期
設計服務費。刻正同步辦
理細設審查（廠商已於10
9年1月16日提送主體工程
標修正1版圖說）及建造
執照副本製作中（完成後
方能提出五大管線申請）
，以致執行進度落後。

本計畫原預計於107年底
前完成都審，108年上半

臺北自來

資本支出計畫預算

中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
	畫(施工)		置，大部分建物及設施已屆汰換年限，使用功能及空間已不敷使用，其中行政大樓前經評估耐震能力不足，基於維護供水穩定及確保人員安全，同時考量公館淨水場配水池亦將屆使用年限應予改建，計劃以共構方式興建多目標綜合大樓，提升防災耐震等級，並運用多目標辦法，結合附屬事業，減輕本					
	翡翠原水管工程計畫 (設計)	57,000,000	為降低原水取水風險，提高直潭淨水場原水取水穩定性，計畫辦理翡翠原水管工程等，於翡翠水庫下游北勢溪上增設取水口，設置專管銜接至粗坑壩下游，共用台電粗坑電廠頭水路，於南勢溪高濁度時，直接取用較乾淨之水源，以確保大臺北地區供水穩定及安全。	106.1-111.12	3,028,572			
	翡翠原水管工程計畫 (施工)	1,943,000,000	為降低原水取水風險，提高直潭淨水場原水取水穩定性，計畫辦理翡翠原水管工程及土地取得，並於翡翠水庫下游北勢溪上增設取水口，設置專管銜接至粗坑壩下游，共用台電粗坑電廠頭水路，工程完成後，於南勢溪高濁度時，直接取用較乾淨之水源，以確保大臺北地區供水穩定及安全。	107.1-111.12	6,479,664	200,000,000		
952	一般建築及設備計畫				20,489,068	444,994,000	-	-
9521	分年性項目				18,187,354	252,833,000	-	-

水事業處

與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-	3,028,572	5.31	50,600,000	88.77	-	-	47,571,428	94.01	年取得建照，下半年工程決標，執行開工準備及初期工項，惟本案於都審階段因案件規模大，公共議題多，於108年2月18日方核定都審。都審核定後於108年3月15日完成建照掛件，因案件量體龐大，使用機能複雜，建照審查期間亦較原預計期長，以致執行進度落後，建管處於108年11月20日建照審畢結案，刻正辦理建造執照副本製作中，完成後方能正式領照。因重大工程發包前須取得建照，本案除加緊辦理建照申請程序，並同步辦理採購發包流程，以提昇執行率。
-	206,479,664	10.63	216,500,000	11.14	87,329,321	42.29	89,129,321	41.17	1. 本計畫原預計108年1月決標，因無廠商投標，重新檢討契約履約條件，延至108年4月決標，以致原訂開工期程延後。 2. 導水隧道及沉箱施作屬丁類危險性工作場所評估，其於108年7月提送危險性工作場所評估申請書，108年10月方經主管單位勞動署北區職安衛中心審查合格，致入洞開挖工期延後而預算執行落後，後續將督辦廠商積極趕工，以利提昇預算執行率。
-	465,483,068	--	465,483,068	--	417,354,101	89.66	417,354,101	89.66	
-19,136,805	251,883,549	--	251,883,549	--	236,761,815	94.00	236,761,815	94.00	

臺北自來
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全 部 計 畫			可 用 預 算 數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
	機械及設備				18,187,354	252,033,000	-	-
	機械及設備				18,187,354	252,033,000	-	-
	購建中固定資產				-	-	-	-
	投資性不動產				-	800,000	-	-
	投資性不動產				-	800,000	-	-
	建造中之投資性 不動產				-	-	-	-
9522	一次性項目				2,301,714	192,161,000	-	-
	土地改良物				-	-	-	-
	土地改良物				-	-	-	-
	購建中固定資產				-	-	-	-
	房屋及建築				-	-	-	-
	房屋及建築				-	-	-	-
	購建中固定資產				-	-	-	-
	機械及設備				2,301,714	183,837,874	-	-

水事業處

與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-19,136,805	251,083,549	--	251,083,549	--	236,618,210	94.24	236,618,210	94.24	敦化南路1段177巷16號房 舍新建計畫： 1.因施工預算書尚未核定 ，故完成發包之服務費用 以及前期地質調查費用99 ,488元(暫付，俟施工預 算書核定後再行轉正核銷)尚未支應，以致執行進 度落後。 2.本案細部設計已於108 年6月10日核定，108年6 月18日完成建照掛件，10 8年6月28日依協審公會審 查意見修正設計方案，修 正方案於108年9月6日複 審通過，108年9月9日建 照掛件至建管處，並於10 8年10月4日、108年10月1 6日、108年11月13日及10 8年11月26日進行4次審查 核對書圖，已於108年12 月9日通知審畢，惟審畢 後須製作副本與建管處確 認後方取得建照，目前副 本內容確認中，故暫未撥 付建照取得款項，以致執 行落後。
-19,136,805	251,083,549	--	251,083,549	--	181,231,229	72.18	181,231,229	72.18	
-	-	--	-	--	55,386,981	--	55,386,981	--	
-	800,000	--	800,000	--	143,605	17.95	143,605	17.95	
-	800,000	--	800,000	--	-	-	-	-	
-	-	--	-	--	143,605	--	143,605	--	
19,136,805	213,599,519	--	213,599,519	--	180,592,286	84.55	180,592,286	84.55	
1,604,721	1,604,721	--	1,604,721	--	1,145,936	71.41	1,145,936	71.41	
1,604,721	1,604,721	--	1,604,721	--	1,145,936	71.41	1,145,936	71.41	
-	-	--	-	--	-	-	-	-	
4,828,711	4,828,711	--	4,828,711	--	3,011,295	62.36	3,011,295	62.36	
4,828,711	4,828,711	--	4,828,711	--	3,011,295	62.36	3,011,295	62.36	
-	-	--	-	--	-	-	-	-	
8,447,109	194,586,697	--	194,586,697	--	165,865,745	85.24	165,865,745	85.24	

臺北自來
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
	機械及設備				2,301,714	183,837,874	-	-
	購建中固定資產				-	-	-	-
	交通及運輸設備				-	5,496,961	-	-
	交通及運輸設備				-	5,496,961	-	-
	購建中固定資產				-	-	-	-
	什項設備				-	2,826,165	-	-
	什項設備				-	2,826,165	-	-
	購建中固定資產				-	-	-	-
	合計	28,191,250,000			227,437,369	2,680,894,000	-	-

【附註】：工程管理費預算數23,792,519元，決算數18,447,627元。

水事業處

與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
									初發包延遲所致，以致執行進度落後，本案於108年5月15日決標，108年6月14日開工，工期為開工日起270日曆天，預定竣工日期為109年5月4日，目前施工累積進度已達83.74%，符合預定進度，施工進度並無延宕，本年度剩餘經費保留至109年繼續執行，後續促請廠商於預定日期完工，以提昇執行率。
8,447,109	194,586,697	--	194,586,697	--	129,941,163	66.78	129,941,163	66.78	
-	-	--	-	--	35,924,582	--	35,924,582	--	
-307,202	5,189,759	--	5,189,759	--	3,914,086	75.42	3,914,086	75.42	本年度交通及運輸設備各案均已執行完畢，執行賸餘數1,275,673元。
-307,202	5,189,759	--	5,189,759	--	3,914,086	75.42	3,914,086	75.42	
-	-	--	-	--	-	-	-	-	
4,563,466	7,389,631	--	7,389,631	--	6,655,224	90.06	6,655,224	90.06	
4,563,466	7,389,631	--	7,389,631	--	5,142,216	69.59	5,142,216	69.59	
-	-	--	-	--	1,513,008	--	1,513,008	--	
-	2,908,331,369	10.32	16,428,299,923	58.27	2,675,947,902	92.01	15,777,061,698	96.04	

臺北自來
資本支出計畫預算
中華民國

資本支出計畫		全部計畫			可用預算數			
					本 年 度			
編號	名 稱	金 額	目標能量	進度起訖 年 月	以前年度 保留數	法定預算數	奉准先行辦理 俟以後年度補 辦預算數	配合總預算追 加預算辦理之 固定資產
	無形資產及礦產資源							
	電腦軟體				-	21,867,000	-	-
	合計				-	21,867,000	-	-

水事業處

與實際進度比較表

108年度

單位：新臺幣元

可 用 預 算 數					決 算 數				未達成或超過 預算之原因
本 年 度			截至本年度累計數		本 年 度		截至本年度累計數		
調 整 數	合 計	占全部 計畫%	金 額	占全 部計 畫%	金 額	占預算 數%	金 額	占預算 數%	
-	21,867,000	--	21,867,000	--	16,706,494	76.40	16,706,494	76.40	1、「工程標案管理系統功能升級及Web化建置」已分配未執行數408萬5,000元，係因本案發包前需先辦理評選會議等事宜，於108年4月9日始決標，致履約期限至109年，尚未達給付條件。 2、「管理資訊系統功能擴充整合建置」等案節餘107萬5,506元。
-	21,867,000	--	21,867,000	--	16,706,494	76.40	16,706,494	76.40	

臺北自來
資產折舊
中華民國

項目	不 動 產				
	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
原值	720,217,350	2,272,160,072	63,688,292,218	128,975,790	249,778,211
減：以前年度已提折舊及減損數	489,409,418	1,178,086,947	31,564,218,023	100,872,950	193,233,627
上年度期末帳面價值	230,807,932	1,094,073,125	32,124,074,195	28,102,840	56,544,584
加：本年度新增資產價值	1,145,936	97,503,813	845,125,603	3,914,086	5,142,216
減：本年度減少資產價值	8,297,927	19,679,336	130,414,128	784,495	1,327,441
加減：調整數	-	111,288,491	2,625,938,626	-	3,922,995
減：本年度提列折舊數	18,774,476	56,126,079	1,865,971,102	3,771,534	13,145,779
本年度期末帳面價值	204,881,465	1,227,060,014	33,598,753,194	27,460,897	51,136,575
本年度提列折舊數	18,774,476	56,126,079	1,865,971,102	3,771,534	13,145,779
銷貨成本	289,284	-	14,189,673	48,046	14,292
原水費用	14,196	-	55,563,069	-	888,391
淨水費用	6,059,720	23,385,761	400,312,654	1,380,709	1,209,619
供水費用	4,578,181	20,353,660	1,270,859,690	774,950	8,284,993
什項營業成本	-	10,332	1,159,332	-	-
業務費用	918	2,977,392	113,638,492	274,943	251,182
管理費用	557,218	3,629,519	3,509,617	1,154,973	365,954
什項費用	7,274,959	5,769,415	6,738,575	137,913	2,131,348
合 計	18,774,476	56,126,079	1,865,971,102	3,771,534	13,145,779

【附註】：1.配合會計制度變更財產性質由房屋及建築調整為投資性不動產原值780,221,547元及累折159,284,097元。
2.本年度新增資產價值包含受贈房屋及建築55,669,916元及機械及設備27,302,700元。
3.本年度減少資產價值160,503,327元屬報廢資產，含土改8,297,927元、房屋19,679,336元、機械130,414,128元、交通784,495元及什項1,327,441元。

水事業處

明細表

108年度

單位：新臺幣元

廠 房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權益改良			
-	-	-	9,713,946	780,221,547	-	67,849,359,134
-	-	-	9,713,946	159,284,097	-	33,694,819,008
-	-	-	-	620,937,450	-	34,154,540,126
-	-	-	-	-	-	952,831,654
-	-	-	-	-	-	160,503,327
-	-	-	-	346,262,535	-	3,087,412,647
-	-	-	-	15,759,846	-	1,973,548,816
-	-	-	-	951,440,139	-	36,060,732,284
-	-	-	-	15,759,846	-	1,973,548,816
-	-	-	-	-	-	14,541,295
-	-	-	-	-	-	56,465,656
-	-	-	-	-	-	432,348,463
-	-	-	-	-	-	1,304,851,474
-	-	-	-	-	-	1,169,664
-	-	-	-	-	-	117,142,927
-	-	-	-	-	-	9,217,281
-	-	-	-	15,759,846	-	37,812,056
-	-	-	-	15,759,846	-	1,973,548,816

4.調整數3,087,412,647元，購建中資產完工轉財產房屋108,093,236元、機械2,628,535,277元、什項3,922,995元；調整以前年度短計折舊房屋6,888,078元及溢計折舊機械11,009,279；列帳錯誤調整增加房屋13,605,930元及減少機械13,605,930元；管變作價增資房屋2,407元；參與聯合開發獲配投資性不動產建物342,737,531元及依財產性質由房屋及其折舊調整為投資性不動產5,116,917元、折舊1,591,913元互抵後之淨值。

臺北自來
資產變賣
中華民國

科 目		變賣盈虧 預算數	決			
編號	名 稱		帳 面 價 值			
			成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)	淨 額 (4)=(1)-(2)-(3)
合計						

【附註】：本處待處理資產科目係不動產、廠房及設備報廢除帳之殘餘價值。

水事業處

明細表

108年度

單位：新臺幣元

算			數			比較增減	
變 賣 收 入			未實現重估增 值減少數 (8)	估計應付土地 增值稅減少數 (9)	變賣盈虧 (10)= (7)-(4)+(8)+(9)	金 額	%
總收入 (5)	處理費用 (6)	淨收入 (7)=(5)-(6)					
						-	--

臺北自來
資產報廢
中華民國

科 目		報廢損失 預算數	決		
			帳 面 價		
編號	名 稱		成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
	不動產、廠房及設備	60,705,000	1,263,302,425	1,102,799,098	-
946010	土地改良物	31,016	43,666,649	35,368,722	-
946020	房屋及建築	10,016	53,497,123	33,817,787	-
946030	機械及設備	60,467,512	1,147,606,257	1,017,192,129	-
946040	交通及運輸設備	5,199	9,696,795	8,912,300	-
946050	什項設備	191,257	8,835,601	7,508,160	-
	合計	60,705,000	1,263,302,425	1,102,799,098	-

水事業處

明細表

108年度

單位：新臺幣元

算		數			比較增減	
值	殘餘價值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報廢損失 (7)=(4)-(5)-(6)	金 額	%	
淨 額 (4)=(1)-(2)-(3)						
160,503,327	15,385,786	-	145,117,541	84,412,541	139.05	
8,297,927	-	-	8,297,927	8,266,911	26,653.70	
19,679,336	530	-	19,678,806	19,668,790	196,373.70	
130,414,128	15,365,278	-	115,048,850	54,581,338	90.27	
784,495	16,348	-	768,147	762,948	14,674.90	
1,327,441	3,630	-	1,323,811	1,132,554	592.16	
160,503,327	15,385,786	-	145,117,541	84,412,541	139.05	

臺北自來水事業處

無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產及礦產資源	21,867,000	16,706,494	-5,160,506	-23.60	
電腦軟體	21,867,000	16,706,494	-5,160,506	-23.60	
電腦軟體	21,867,000	16,706,494	-5,160,506	-23.60	

本
頁
空
白

臺北自來
資本增減與
中華民國

項 目		期初資本額決算數		本 年 度 增 減 數		
編號	名 稱			預 算 數		
		實收資本	預收資本	現 金	轉 帳	合 計
942020	地方政府資本	21,988,584,235	-	-	433,379,000	433,379,000
942020	本府投資	21,988,584,235	-	-	433,379,000	433,379,000
	合計	21,988,584,235	-	-	433,379,000	433,379,000

【附註】：轉帳部分：

1.增資：(1)105年度法定預算盈餘由「特別公積」轉列「資本」433,378,428元。

(2)本市蘭雅國民中學經管士林區凱旋路21巷15號等2筆市有建物以增資方式變更管理機關為本處，增資

水事業處

股額明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度增減數				期末資本額決算數				
決算數			比較增減	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額 (元)	金額	%	
-	433,223,035	433,223,035	-155,965	-	-	22,421,807,270	100.00	-
-	433,223,035	433,223,035	-155,965	-	-	22,421,807,270	100.00	-
-	433,223,035	433,223,035	-155,965	-	-	22,421,807,270	100.00	-

金額2,407元。(依市府108年8月26日府授主事預字第1083010262號函辦理)

2.減資：將臺北市文山區興安段一小段578地號市有事業用土地(畸零地)變更為非公用財產並以減資方式變更管理機關為本府財政局，減資金額157,800元。(依市府108年7月10日府授主事預字第1083007967號函辦理)

本
頁
空
白

戊、決算參考表

臺北自來水事業處

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目		預 算 數		決 算 數		比較增減		備 註
編 號	名 稱	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
	營業總支出部分	1,147	-	1,059	-	-88	-	
9721	生產部分	174	-	167	-	-7	-	
97211	正式職員	82	-	78	-	-4	-	
97213	正式工員	92	-	89	-	-3	-	
9722	行銷及業務部分	794	-	735	-	-59	-	
97221	正式職員	533	-	494	-	-39	-	
97223	正式工員	261	-	241	-	-20	-	
9723	管理部分	173	-	151	-	-22	-	
97231	正式職員	140	-	128	-	-12	-	
97233	正式工員	33	-	23	-	-10	-	
9724	研究發展、員工訓練及其他部分	6	-	6	-	-	-	
97241	正式職員	5	-	5	-	-	-	
97243	正式工員	1	-	1	-	-	-	
	小計	1,147	-	1,059	-	-88	-	
	正式職員	760	-	705	-	-55	-	
	正式工員	387	-	354	-	-33	-	
	合計	1,147	-	1,059	-	-88	-	

臺北自來 用人費用

中華民國

項 目		預						
編號	名 稱	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
						績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
974	營業總支出部分	978,267,060	-	67,004,050	357,240	195,653,412	163,044,510	-
	國內部分(小計)	978,267,060	-	67,004,050	357,240	195,653,412	163,044,510	-
510114	原水費用	13,574,520	-	1,698,487	-	2,714,904	2,262,420	-
	職員	2,947,320	-	189,179	-	589,464	491,220	-
	工員	10,627,200	-	1,509,308	-	2,125,440	1,771,200	-
510115	淨水費用	131,050,380	-	14,491,745	-	26,210,076	21,841,730	-
	職員	77,854,380	-	5,691,218	-	15,570,876	12,975,730	-
	工員	53,196,000	-	8,800,527	-	10,639,200	8,866,000	-
510101	銷貨成本	7,293,480	-	386,631	-	1,458,696	1,215,580	-
	職員	6,600,240	-	341,087	-	1,320,048	1,100,040	-
	工員	693,240	-	45,544	-	138,648	115,540	-
510116	供水費用	394,656,180	-	26,404,516	357,240	78,931,236	65,776,030	-
	職員	307,287,480	-	18,904,488	357,240	61,457,496	51,214,580	-
	工員	87,368,700	-	7,500,028	-	17,473,740	14,561,450	-
510217	用戶新設給水裝置成本	34,257,120	-	1,803,049	-	6,851,424	5,709,520	-
	職員	28,976,460	-	1,542,261	-	5,795,292	4,829,410	-
	工員	5,280,660	-	260,788	-	1,056,132	880,110	-
520201	業務費用	226,086,780	-	11,781,728	-	45,217,356	37,681,130	-
	職員	144,392,460	-	7,815,866	-	28,878,492	24,065,410	-
	工員	81,694,320	-	3,965,862	-	16,338,864	13,615,720	-
520301	管理費用	165,975,780	-	10,154,103	-	33,195,156	27,662,630	-
	職員	145,086,600	-	8,790,017	-	29,017,320	24,181,100	-
	工員	20,889,180	-	1,364,086	-	4,177,836	3,481,530	-
529802	員工訓練費用	5,372,820	-	283,791	-	1,074,564	895,470	-
	職員	4,679,580	-	252,980	-	935,916	779,930	-
	工員	693,240	-	30,811	-	138,648	115,540	-
	合計	978,267,060	-	67,004,050	357,240	195,653,412	163,044,510	-

水事業處

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		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	分擔輔助 建屋貸款 等利息	其他 福利費		
911,463,134	14,355,156	4,907,126	95,756,616	401,450	10,461,283	401,450	-	22,844,200	53,313	2,464,970,000
911,463,134	14,355,156	4,907,126	95,756,616	401,450	10,461,283	401,450	-	22,844,200	53,313	2,464,970,000
13,265,654	-	-	1,452,154	6,300	-	6,300	-	291,200	2,061	35,274,000
2,498,497	-	-	270,598	1,050	-	1,050	-	92,000	-	7,080,378
10,767,157	-	-	1,181,556	5,250	-	5,250	-	199,200	2,061	28,193,622
121,065,169	-	-	13,147,320	54,600	-	54,600	-	2,846,800	10,580	330,773,000
65,793,765	-	-	7,153,500	27,650	-	27,650	-	1,698,000	-	186,792,769
55,271,404	-	-	5,993,820	26,950	-	26,950	-	1,148,800	10,580	143,980,231
6,547,637	-	-	683,939	2,800	-	2,800	-	134,300	137	17,726,000
5,829,827	-	-	605,975	2,450	-	2,450	-	105,500	-	15,907,617
717,810	-	-	77,964	350	-	350	-	28,800	137	1,818,383
373,147,066	-	-	38,226,169	162,750	-	162,750	-	7,329,200	17,863	985,171,000
279,831,710	-	-	28,235,521	117,600	-	117,600	-	5,500,000	-	753,023,715
93,315,356	-	-	9,990,648	45,150	-	45,150	-	1,829,200	17,863	232,147,285
26,678,316	-	-	3,230,310	11,550	-	11,550	-	601,200	961	79,155,000
21,653,644	-	-	2,662,002	9,100	-	9,100	-	490,500	-	65,967,769
5,024,672	-	-	568,308	2,450	-	2,450	-	110,700	961	13,187,231
225,593,022	-	-	22,709,861	100,800	10,461,283	100,800	-	4,310,200	17,040	584,060,000
136,584,525	-	-	13,266,797	57,400	6,925,588	57,400	-	3,017,900	-	365,061,838
89,008,497	-	-	9,443,064	43,400	3,535,695	43,400	-	1,292,300	17,040	218,998,162
140,284,298	14,355,156	4,907,126	15,798,917	60,550	-	60,550	-	7,233,200	4,534	419,692,000
116,596,549	9,152,900	3,120,463	13,330,733	49,000	-	49,000	-	6,283,000	-	355,656,682
23,687,749	5,202,256	1,786,663	2,468,184	11,550	-	11,550	-	950,200	4,534	64,035,318
4,881,972	-	-	507,946	2,100	-	2,100	-	98,100	137	13,119,000
4,164,162	-	-	429,982	1,750	-	1,750	-	74,000	-	11,320,050
717,810	-	-	77,964	350	-	350	-	24,100	137	1,798,950
911,463,134	14,355,156	4,907,126	95,756,616	401,450	10,461,283	401,450	-	22,844,200	53,313	2,464,970,000

臺北自來 用人費用

中華民國

項 目		決						
編號	名 稱	正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金		
						績效 獎金	考核 獎金	其他 獎金
974	營業總支出部分	936,158,391	-	69,095,349	333,195	187,227,500	155,956,536	-
	國內部分(小計)	936,158,391	-	69,095,349	333,195	187,227,500	155,956,536	-
510114	原水費用	12,838,962	-	1,555,412	-	2,507,811	2,089,842	-
	職員	2,860,080	-	173,243	-	544,500	453,750	-
	工員	9,978,882	-	1,382,169	-	1,963,311	1,636,092	-
510115	淨水費用	128,249,417	-	12,859,202	-	25,847,133	21,539,278	-
	職員	77,467,715	-	5,050,084	-	15,355,259	12,796,049	-
	工員	50,781,702	-	7,809,118	-	10,491,874	8,743,229	-
510101	銷貨成本	6,646,900	-	232,863	-	1,003,380	836,150	-
	職員	5,907,820	-	205,432	-	908,009	756,675	-
	工員	739,080	-	27,431	-	95,371	79,475	-
510116	供水費用	379,957,362	-	27,498,842	333,195	75,635,298	63,029,414	-
	職員	300,189,108	-	19,687,978	333,195	58,891,210	49,076,008	-
	工員	79,768,254	-	7,810,864	-	16,744,088	13,953,406	-
510217	用戶新設給水裝置成本	30,032,774	-	2,029,395	-	5,996,194	4,996,828	-
	職員	24,736,824	-	1,735,869	-	5,071,894	4,226,578	-
	工員	5,295,950	-	293,526	-	924,300	770,250	-
520201	業務費用	210,203,050	-	13,608,302	-	42,203,646	35,169,702	-
	職員	139,092,520	-	9,027,595	-	26,953,758	22,461,463	-
	工員	71,110,530	-	4,580,707	-	15,249,888	12,708,239	-
520301	管理費用	164,050,500	-	11,137,106	-	33,278,352	27,665,584	-
	職員	145,705,553	-	9,640,965	-	29,090,045	24,183,682	-
	工員	18,344,947	-	1,496,141	-	4,188,307	3,481,902	-
529802	員工訓練費用	4,179,426	-	174,227	-	755,686	629,738	-
	職員	3,823,506	-	155,311	-	658,182	548,485	-
	工員	355,920	-	18,916	-	97,504	81,253	-
	合計	936,158,391	-	69,095,349	333,195	187,227,500	155,956,536	-

【附註】：1.福利金10,695,525元，係依據臺北自來水事業處職工福利委員會章程第11條規定，職工福利金依本處每月營業收入總額內提撥0.15%，下腳變價時提撥40%。



2.獎金係依據臺北市政府所屬臺北自來水事業處核發經營績效獎金實施要點(核定本)(臺北市政府108年12月18日府授人給字第1080161667號函核定修正)規定編列經營績效獎金及考核獎金，預算人數1,147人、決算人數1,059

水事業處

彙計表

108年度

單位：新臺幣元

退休及卹償金		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	分擔輔助 建屋貸款 等利息	其他 福利費		
911,463,134	8,890,557	-	86,262,951	89,524	10,695,525	372,250	-	14,751,592	45,543	2,381,342,047
911,463,134	8,890,557	-	86,262,951	89,524	10,695,525	372,250	-	14,751,592	45,543	2,381,342,047
13,265,654	-	-	1,398,270	1,141	-	4,813	-	50,060	1,918	33,713,883
2,498,497	-	-	260,557	190	-	802	-	15,816	-	6,807,435
10,767,157	-	-	1,137,713	951	-	4,011	-	34,244	1,918	26,906,448
121,065,169	-	-	12,398,269	12,019	-	54,600	-	1,527,762	9,769	323,562,618
65,793,765	-	-	6,745,939	6,087	-	27,650	-	911,248	-	184,153,796
55,271,404	-	-	5,652,330	5,932	-	26,950	-	616,514	9,769	139,408,822
6,547,637	-	-	588,151	537	-	2,800	-	67,164	144	15,925,726
5,829,827	-	-	521,106	470	-	2,450	-	52,761	-	14,184,550
717,810	-	-	67,045	67	-	350	-	14,403	144	1,741,176
373,147,066	-	-	34,466,292	37,715	-	155,129	-	4,919,325	15,386	959,195,024
279,831,710	-	-	25,458,311	27,252	-	112,093	-	3,691,574	-	737,298,439
93,315,356	-	-	9,007,981	10,463	-	43,036	-	1,227,751	15,386	221,896,585
26,678,316	-	-	2,710,179	2,216	-	4,500	-	305,912	1,021	72,757,335
21,653,644	-	-	2,233,378	1,746	-	3,545	-	249,584	-	59,913,062
5,024,672	-	-	476,801	470	-	955	-	56,328	1,021	12,844,273
225,593,022	-	-	19,972,106	24,636	10,695,525	91,445	-	2,830,255	13,711	560,405,400
136,584,525	-	-	11,667,437	14,029	7,087,399	52,073	-	1,981,678	-	354,922,477
89,008,497	-	-	8,304,669	10,607	3,608,126	39,372	-	848,577	13,711	205,482,923
140,284,298	8,890,557	-	14,363,855	10,992	-	58,963	-	5,020,281	3,522	404,764,010
116,596,549	4,853,575	-	12,119,863	8,895	-	47,716	-	4,360,784	-	346,607,627
23,687,749	4,036,982	-	2,243,992	2,097	-	11,247	-	659,497	3,522	58,156,383
4,881,972	-	-	365,829	268	-	-	-	30,833	72	11,018,051
4,164,162	-	-	309,678	223	-	-	-	23,258	-	9,682,805
717,810	-	-	56,151	45	-	-	-	7,575	72	1,335,246
911,463,134	8,890,557	-	86,262,951	89,524	10,695,525	372,250	-	14,751,592	45,543	2,381,342,047

人、預算金額358,697,922元、決算金額343,184,036元。

臺北自來
繳納各項稅捐
中華民國

項 目		預 算 數										
編號	名 稱	營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
		中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
9762	土地稅	-	13,003,472	-	-	-	-	-	-	-	13,003,472	-
976202	一般土地地價稅	-	13,003,472	-	-	-	-	-	-	-	13,003,472	-
9764	房屋稅	-	10,546,074	-	-	-	-	-	-	-	10,546,074	-
976401	一般房屋稅	-	10,546,074	-	-	-	-	-	-	-	10,546,074	-
9765	消費與行為稅	-	11,234,250	-	-	-	-	-	-	-	11,234,250	-
976506	印花稅	-	10,725,000	-	-	-	-	-	-	-	10,725,000	-
976507	使用牌照稅	-	509,250	-	-	-	-	-	-	-	509,250	-
9767	規費	619,330	34,110,874	-	-	-	-	-	-	619,330	34,110,874	-
976701	行政規費	-	586,225	-	-	-	-	-	-	-	586,225	-
976703	汽車燃料使用費	345,540	-	-	-	-	-	-	-	345,540	-	-
976706	水污染防治費	250,390	-	-	-	-	-	-	-	250,390	-	-
976707	土壤及地下水污染整 治費	23,400	-	-	-	-	-	-	-	23,400	-	-
976798	其他規費	-	33,524,649	-	-	-	-	-	-	-	33,524,649	-
	合計	619,330	68,894,670	-	-	-	-	-	-	619,330	68,894,670	-

水事業處 與規費明細表

108年度

單位：新臺幣元

決 算 數										
營業總支出部分			資本支出部分			代徵部分		合計		
中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府	中央 政府	地方 政府	中央 政府	地方 政府	外國 政府
-	13,369,642	-	-	-	-	-	-	-	13,369,642	-
-	13,369,642	-	-	-	-	-	-	-	13,369,642	-
-	10,219,532	-	-	-	-	-	-	-	10,219,532	-
-	10,219,532	-	-	-	-	-	-	-	10,219,532	-
-	4,799,380	-	-	-	-	-	-	-	4,799,380	-
-	4,294,687	-	-	-	-	-	-	-	4,294,687	-
-	504,693	-	-	-	-	-	-	-	504,693	-
391,887	29,724,075	-	-	-	-	-	-	391,887	29,724,075	-
-	779,519	-	-	-	-	-	-	-	779,519	-
340,780	-	-	-	-	-	-	-	340,780	-	-
26,375	-	-	-	-	-	-	-	26,375	-	-
24,732	-	-	-	-	-	-	-	24,732	-	-
-	28,944,556	-	-	-	-	-	-	-	28,944,556	-
391,887	58,112,629	-	-	-	-	-	-	391,887	58,112,629	-

臺北自來水事業處

增購及汰舊換新各種公務車輛明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

車輛類型	預算數		決算數		比較增減				備註
	輛數	金額	輛數	金額	輛數	%	金額	%	
機車	3	210,000	3	207,456	-	-	-2,544	-1.21	
特種車	1	3,800,000	1	2,685,714	-	-	-1,114,286	-29.32	
合計	4	4,010,000	4	2,893,170	-	-	-1,116,830	-27.85	

臺北自來水事業處

主要產銷(營運)量值比較表

中華民國108年度

貨幣單位：新臺幣元

上年度決算審定數		產銷(營運)項目		數量 單位	本年度預算數		本年度決算數		本年度決算數與預算數 比較增減			
數量	金額	編號	名稱		數量	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
856,639,800.00	5,599,261,955	1	自來水(配水量)	立方公尺	825,922,000.00	6,286,779,000	858,875,880.00	6,044,192,344	32,953,880.00	3.99	-242,586,656	-3.86
672,130,541.00	5,599,261,955	2	自來水(售水量)	立方公尺	646,670,500.00	6,286,779,000	677,897,162.00	6,044,192,344	31,226,662.00	4.83	-242,586,656	-3.86
672,130,541.00	6,479,040,479	3	自來水	立方公尺	646,670,500.00	6,421,439,000	677,897,162.00	6,498,865,513	31,226,662.00	4.83	77,426,513	1.21
	17,677,564,389		合計			18,994,997,000		18,587,250,201			-407,746,799	-2.15

產名	品稱	銷 售		總額及 單位 金 額	銷貨成本		業務費用		
		單位	數量		預算	決算	預算	決算	
			預算						決算
自來水	立方公尺	646,670,500.00	677,897,162.00	總 額 單位金額	4,360,289,000 6.74	4,303,543,824 6.35	1,293,094,000 2.00	1,146,686,377 1.69	

水事業處

價比較表

108年度

單位：新臺幣元

管理費用		其他營業費用		財務費用		總成本		售 價	
預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算
468,894,000	438,936,239	154,002,000	151,077,001	10,500,000	3,948,903	6,286,779,000	6,044,192,344	6,421,439,000	6,498,865,513
0.73	0.65	0.24	0.22	0.02	0.01	9.72	8.92	9.93	9.59

產名	品稱	總額及 單位 金額	銷售盈虧					
			預算	決算	預算	決算	預算	決算
自來水	總額		134,660,000	454,673,169	-	-	-	-
	單位金額		0.21	0.67	-	-	-	-

水事業處
價比較表

12101-125

單位：新臺幣元

預算		決算		預算		決算		預算		決算	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

臺北自來水事業處

5年來主要產品單位成本比較表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

年度及項目名稱	預算數	決算數	比較增減	
			金額	%
108年度				
自來水(配水量)	7.61	7.04	-0.57	-7.55
自來水(售水量)	9.72	8.92	-0.81	-8.29
107年度				
自來水(配水量)	7.28	6.54	-0.74	-10.15
自來水(售水量)	9.33	8.33	-0.99	-10.67
106年度				
自來水(配水量)	6.83	7.04	0.21	3.09
自來水(售水量)	8.93	9.08	0.15	1.66
105年度				
自來水(配水量)	6.01	6.15	0.14	2.25
自來水(售水量)	8.18	8.08	-0.10	-1.27
104年度				
自來水(配水量)	5.86	5.69	-0.17	-2.96
自來水(售水量)	8.22	7.57	-0.64	-7.82

會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	預算數	決算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費			2,199,400	2,083,158	-116,242	5.29
學術團體會費	管理費用	中華水資源管理學會及國際水協會(IWA)及中華民國地下管道技術協會等學術團體年費及會費	170,800	144,558	-26,242	15.36
職業團體會費	銷貨成本	工會會費	10,000	9,600	-400	4.00
職業團體會費	原水費用	工會會費	22,000	21,600	-400	1.82
職業團體會費	淨水費用	工會會費	187,200	187,200	-	-
職業團體會費	供水費用	工會會費及護士公會會費	559,600	505,200	-54,400	9.72
職業團體會費	用戶新設給水裝置成本	工會會費	40,000	39,600	-400	1.00
職業團體會費	業務費用	工會會費	345,600	307,200	-38,400	11.11
職業團體會費	管理費用	自來水協會會費及工會會費	856,200	861,000	4,800	0.56
職業團體會費	員工訓練費用	工會會費	8,000	7,200	-800	10.00
分攤			11,078,600	9,185,315	-1,893,285	17.09
分攤大樓管理費	供水費用	民生加壓站分擔管理費	500,000	432,216	-67,784	13.56
分攤大樓管理費	業務費用	民生大樓管理費	538,400	512,712	-25,688	4.77
分攤其他費用	淨水費用	七星農田水利會管理維護費、北基農田水利會金山深井管理維護費、水質管理相關研討會分擔款及環境分析學會年費等	4,177,800	4,047,082	-130,718	3.13
分攤其他費用	供水費用	分攤臺北市共同管道管理經費及共管中心冷卻水塔機房管理費	5,862,400	4,193,305	-1,669,095	28.47
補貼與獎勵			360,000	123,595	-236,405	65.67
獎勵費用	業務費用	各營業分處檢舉違章用水獎金及民眾報修漏水獎金及其他獎勵	360,000	123,595	-236,405	65.67
		合計	13,638,000	11,392,068	-2,245,932	16.47

臺北自來水事業處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
5,955,222,673	合計	6,675,378,000	6,520,384,355	-154,993,645	-2.32	
1,936,304,731	用人費用	2,464,970,000	2,381,342,047	-83,627,953	-3.39	
944,435,516	正式員額薪資	978,267,060	936,158,391	-42,108,669	-4.30	
665,384,202	職員薪金	685,584,420	668,690,931	-16,893,489	-2.46	
247,507,514	工員工資	260,442,540	236,375,265	-24,067,275	-9.24	
31,543,800	警餉	32,240,100	31,092,195	-1,147,905	-3.56	
67,974,019	超時工作報酬	67,004,050	69,095,349	2,091,299	3.12	
66,898,319	加班費	65,053,650	67,957,649	2,903,999	4.46	
1,075,700	值班費	1,950,400	1,137,700	-812,700	-41.67	
336,630	津貼	357,240	333,195	-24,045	-6.73	
336,630	其他津貼	357,240	333,195	-24,045	-6.73	
346,186,847	獎金	358,697,922	343,184,036	-15,513,886	-4.33	
188,870,378	績效獎金	195,653,412	187,227,500	-8,425,912	-4.31	
157,316,469	考核獎金	163,044,510	155,956,536	-7,087,974	-4.35	
464,520,776	退休及卹償金	925,818,290	920,353,691	-5,464,599	-0.59	
415,055,800	職員退休及 離職金	632,952,679	632,952,679	0	0.00	
44,778,637	工員退休及 離職金	278,510,455	278,510,455	0	0.00	
4,686,339	卹償金	14,355,156	8,890,557	-5,464,599	-38.07	
-	資遣費	4,907,126	-	-4,907,126	--	
-	職員資遣費	3,120,463	-	-3,120,463	--	
-	工員資遣費	1,786,663	-	-1,786,663	--	
112,804,030	福利費	129,864,999	112,171,842	-17,693,157	-13.62	
88,595,906	分擔員工保 險費	95,756,616	86,262,951	-9,493,665	-9.91	
90,476	傷病醫藥費	401,450	89,524	-311,926	-77.70	
10,461,423	提撥福利金	10,461,283	10,695,525	234,242	2.24	
319,685	體育活動費	401,450	372,250	-29,200	-7.27	
13,336,540	其他福利費	22,844,200	14,751,592	-8,092,608	-35.43	
46,913	提繳費	53,313	45,543	-7,770	-14.57	
46,913	提繳工資墊 償費用	53,313	45,543	-7,770	-14.57	

臺北自來水事業處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
1,167,214,912	服務費用	1,284,126,000	1,169,272,579	-114,853,421	-8.94	
287,722,074	水電費	304,066,713	286,861,643	-17,205,070	-5.66	
283,800,404	動力費	298,559,221	282,858,484	-15,700,737	-5.26	
3,917,252	工作場所電費	5,501,492	3,998,627	-1,502,865	-27.32	
4,418	工作場所水費	6,000	4,532	-1,468	-24.47	
62,315,685	郵電費	70,657,156	63,543,051	-7,114,105	-10.07	
58,451,123	郵費	62,969,956	59,510,821	-3,459,135	-5.49	
3,864,562	電話費	7,687,200	4,032,230	-3,654,970	-47.55	
1,596,923	旅運費	1,926,570	1,569,915	-356,655	-18.51	
525,096	國內旅費	652,550	470,276	-182,274	-27.93	
1,002,320	國外旅費	1,081,000	1,040,771	-40,229	-3.72	
28,948	貨物運費	42,000	30,800	-11,200	-26.67	
40,559	其他旅運費	151,020	28,068	-122,952	-81.41	
13,432,100	印刷裝訂與廣告費	20,382,501	16,548,846	-3,833,655	-18.81	
1,810,818	印刷及裝訂費	4,382,501	2,752,548	-1,629,953	-37.19	
11,621,282	業務宣導費	16,000,000	13,796,298	-2,203,702	-13.77	
550,773,475	修理保養與保固費	606,733,482	512,363,132	-94,370,350	-15.55	
2,323,651	土地改良物維護費	2,794,908	1,933,468	-861,440	-30.82	
4,262,218	一般房屋修護費	5,871,095	5,251,911	-619,184	-10.55	
98,600	宿舍修護費	59,610	-	-59,610	--	
149,570	其他建築修護費	300,000	3,800	-296,200	-98.73	
505,859,529	機械及設備修護費	551,013,208	460,842,336	-90,170,872	-16.36	
2,801,387	交通及運輸設備修護費	3,764,893	2,543,348	-1,221,545	-32.45	
35,278,520	什項設備修護費	42,929,768	41,788,269	-1,141,499	-2.66	
1,246,357	保險費	4,189,612	1,568,961	-2,620,651	-62.55	
50,770	一般房屋保險費	213,799	57,920	-155,879	-72.91	
800,850	機械及設備保險費	3,445,600	1,100,194	-2,345,406	-68.07	

臺北自來水事業處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
191,350	交通及運輸	209,313	188,616	-20,697	-9.89	
9,648	設備保險費					
	現金、存放	13,200	9,648	-3,552	-26.91	
	款及貨物保					
	險費					
193,739	責任保險費	307,700	212,583	-95,117	-30.91	
211,619,253	棧儲、包裝、	231,807,374	244,796,213	12,988,839	5.60	
	代理及加工費					
32,868,561	佣金、匯費	37,098,421	35,295,725	-1,802,696	-4.86	
	及手續費					
178,750,692	外包費	194,708,953	209,500,488	14,791,535	7.60	
35,577,823	專業服務費	40,982,192	38,898,131	-2,084,061	-5.09	
90,476	會計師及精	190,000	90,476	-99,524	-52.38	
	算師公費					
327,338	法律事務費	651,701	54,755	-596,946	-91.60	
624,859	工程及管理	1,184,500	1,122,004	-62,496	-5.28	
	諮詢服務費					
519,700	講課鐘點及	674,500	553,000	-121,500	-18.01	
	稿費					
-	委託調查研	963,000	914,286	-48,714	-5.06	
	究費					
2,867,149	委託檢驗試	3,499,000	3,939,743	440,743	12.60	
	驗費					
1,457,272	委託考選訓	1,960,000	2,101,748	141,748	7.23	
	練費					
23,562,759	電腦軟體服	24,157,245	23,591,461	-565,784	-2.34	
	務費					
6,093,870	保警及保全	7,642,246	6,379,658	-1,262,588	-16.52	
	費用					
34,400	其他專業服	60,000	151,000	91,000	151.67	
	務費					
2,931,222	公共關係費	3,380,400	3,122,687	-257,713	-7.62	
2,931,222	公共關係費	3,380,400	3,122,687	-257,713	-7.62	
621,851,551	材料及用品費	623,219,000	608,001,185	-15,217,815	-2.44	
595,644,534	使用材料費	590,403,256	580,693,354	-9,709,902	-1.64	
562,764,809	原料	548,739,947	524,083,311	-24,656,636	-4.49	
27,752,856	物料	33,873,955	51,386,863	17,512,908	51.70	
752,373	燃料	1,548,914	802,669	-746,245	-48.18	
1,639,073	油脂	2,446,529	1,695,105	-751,424	-30.71	
2,735,423	設備零件	3,793,911	2,725,406	-1,068,505	-28.16	
26,207,017	用品消耗	32,815,744	27,307,831	-5,507,913	-16.78	

臺北自來水事業處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
2,037,135	辦公(事務)用品	3,414,600	2,215,593	-1,199,007	-35.11	
115,629	報章雜誌	263,600	118,613	-144,987	-55.00	
6,018,331	化學藥劑與實驗用品	6,812,000	6,263,989	-548,011	-8.04	
-	服裝	1,177,900	167,056	-1,010,844	-85.82	
18,035,922	其他	21,147,644	18,542,580	-2,605,064	-12.32	
17,566,800	租金與利息	26,542,000	16,931,919	-9,610,081	-36.21	
559,454	地租及水租	734,946	626,603	-108,343	-14.74	
559,454	一般土地租金	734,946	626,603	-108,343	-14.74	
2,799,837	房租	2,963,918	2,799,837	-164,081	-5.54	
2,799,837	一般房屋租金	2,963,918	2,799,837	-164,081	-5.54	
3,425,479	機器租金	4,054,082	3,462,249	-591,833	-14.60	
3,425,479	電腦租金及使用費	4,054,082	3,462,249	-591,833	-14.60	
5,662,899	交通及運輸設備租金	8,289,054	6,022,516	-2,266,538	-27.34	
5,662,899	電信設備租金	8,289,054	6,022,516	-2,266,538	-27.34	
125,015	什項設備租金	-	71,811	71,811	--	
125,015	什項設備租金	-	71,811	71,811	--	
4,994,116	利息	10,500,000	3,948,903	-6,551,097	-62.39	
4,994,116	債務利息	10,500,000	3,948,903	-6,551,097	-62.39	
1,928,126,463	折舊、折耗及攤銷	1,991,721,000	1,991,030,580	-690,420	-0.03	
1,903,927,435	不動產、廠房及設備折舊	1,957,991,787	1,957,788,970	-202,817	-0.01	
19,518,857	土地改良物折舊	19,529,436	18,774,476	-754,960	-3.87	
41,680,337	一般房屋折舊	39,064,624	44,958,070	5,893,446	15.09	
204,240	宿舍折舊	107,424	200,656	93,232	86.79	
7,158,562	其他建築折舊	8,984,772	10,967,353	1,982,581	22.07	
1,818,827,879	機械及設備折舊	1,878,945,738	1,865,971,102	-12,974,636	-0.69	
4,368,432	交通及運輸設備折舊	5,030,209	3,771,534	-1,258,675	-25.02	
12,169,128	什項設備折舊	6,329,584	13,145,779	6,816,195	107.69	

臺北自來水事業處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
12,931,248	投資性不動產折舊	12,727,800	15,759,846	3,032,046	23.82	
12,931,248	投資性不動產折舊	12,727,800	15,759,846	3,032,046	23.82	
11,267,780	攤銷	21,001,413	17,481,764	-3,519,649	-16.76	
11,267,780	攤銷電腦軟體	21,001,413	17,481,764	-3,519,649	-16.76	
55,977,913	稅捐與規費	69,514,000	58,504,516	-11,009,484	-15.84	
12,848,652	土地稅	13,003,472	13,369,642	366,170	2.82	
12,848,652	一般土地地價稅	13,003,472	13,369,642	366,170	2.82	
10,329,543	房屋稅	10,546,074	10,219,532	-326,542	-3.10	
10,329,543	一般房屋稅	10,546,074	10,219,532	-326,542	-3.10	
3,738,439	消費與行為稅	11,234,250	4,799,380	-6,434,870	-57.28	
3,235,013	印花稅	10,725,000	4,294,687	-6,430,313	-59.96	
503,426	使用牌照稅	509,250	504,693	-4,557	-0.89	
29,061,279	規費	34,730,204	30,115,962	-4,614,242	-13.29	
178,380	行政規費	586,225	779,519	193,294	32.97	
346,201	汽車燃料使用費	345,540	340,780	-4,760	-1.38	
47,577	水污染防治費	250,390	26,375	-224,015	-89.47	
18,205	土壤及地下水污染整治費	23,400	24,732	1,332	5.69	
28,470,916	其他規費	33,524,649	28,944,556	-4,580,093	-13.66	
14,769,402	會費、捐助與分攤	13,638,000	11,392,068	-2,245,932	-16.47	
2,033,003	會費	2,199,400	2,083,158	-116,242	-5.29	
143,403	學術團體會費	170,800	144,558	-26,242	-15.36	
1,889,600	職業團體會費	2,028,600	1,938,600	-90,000	-4.44	
12,579,076	分攤	11,078,600	9,185,315	-1,893,285	-17.09	
1,000,820	分攤大樓管理費	1,038,400	944,928	-93,472	-9.00	
11,578,256	分攤其他費用	10,040,200	8,240,387	-1,799,813	-17.93	
157,323	補貼與獎勵	360,000	123,595	-236,405	-65.67	
157,323	獎勵費用	360,000	123,595	-236,405	-65.67	

臺北自來水事業處

各項費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上 年 度 決算審定數	科目名稱	本年度預算數	本年度決算數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
204,817,633	損失與賠償給付	198,213,000	281,718,751	83,505,751	42.13	
66,749,965	各項損失	61,525,000	145,170,751	83,645,751	135.95	
391,923	呆帳及保證 損失	820,000	53,210	-766,790	-93.51	
66,358,042	資產損失	60,705,000	145,117,541	84,412,541	139.05	
1,519,668	賠償給付	140,000	-	-140,000	--	
1,519,668	一般賠償	140,000	-	-140,000	--	
136,548,000	提存（金融業 及辦理保險業 務專用）	136,548,000	136,548,000	0	0.00	
136,548,000	其他提存	136,548,000	136,548,000	0	0.00	
8,593,268	其他	3,435,000	2,190,710	-1,244,290	-36.22	
8,593,268	其他費用	3,435,000	2,190,710	-1,244,290	-36.22	
8,593,268	其他	3,435,000	2,190,710	-1,244,290	-36.22	

臺北自來水事業處 各項費用彙計表附表

中華民國108年度

- 1.租金與利息決算數較預算數減少9,610,081元，減少比率達36.21%，主要係本處自107年11月起向臺北市政府地政局主管之「臺北市土地重劃抵費地出售盈餘款基金」以0.25%年利率借款，較郵局9月未滿1年期定儲機動利率0.785%為佳所致。
- 2.稅捐與規費決算數較預算數減少11,009,484元，減少比率達15.84%，主要係公館配水池改建暨共構多目標綜合大樓興建工程，因執行期程變更，未執行該案印花稅所致。
- 3.會費、捐助與分攤決算數較預算數減少2,245,932元，減少比率達16.47%，主要係配合本府新工處分攤繳納共同管道管理維護經費覈實支出所致。
- 4.損失與賠償給付決算數較預算數增加83,505,751元，增加比率達42.13%，主要係配合本處公館綜合大樓工程辦理財產報廢所致。
- 5.其他費用決算數較預算數減少1,244,290元，減少比率達36.22%，主要係補徵本處經管中正區福和段二小段685-48地號地價稅及各營業分處退還已轉列為收入之工程用水保證金等計2,190,710元。

臺北自來水事業處
管制性項目及統計所需項目比較表
中華民國108年度

單位:新臺幣元

科目	預算數	決算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目：	22,442,200	18,588,586	-3,853,614	-17.17	
傷病醫藥費	401,450	89,524	-311,926	-77.70	
體育活動費	401,450	372,250	-29,200	-7.27	
國外旅費	1,081,000	1,040,771	-40,229	-3.72	
業務宣導費	16,000,000	13,796,298	-2,203,702	-13.77	
公共關係費	3,380,400	3,122,687	-257,713	-7.62	
服裝	1,177,900	167,056	-1,010,844	-85.82	
統計所需項目：	167,034	200,656	33,622	20.13	
宿舍修護費	59,610	-	-59,610	--	
宿舍折舊	107,424	200,656	93,232	86.79	因辦理「志成街22巷15弄17號宿舍整修工程」建物增值，故折舊增加。

臺北自來水事業處

市議會審議臺北市總預算附屬單位預算案所提審議意見辦理情形報告表

中華民國 108 年度

審 議 意 見		辦 理 情 形
項次	內 容	
綜合決議	市府如需動支各基金，每筆數額超過 1,000 萬元以上者應事先告知本會；惟市政重大政策需動支基金超過 5,000 萬元以上者，應送本會備查。	遵照辦理。

臺北自來水事業處 併決算資料明細表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

總帳科目	說明	文號	簽奉核准	
			日期	金額
給水收入	因支援台水水量超出預期，致給水收入增加，併決算辦理。		108/12/17	77,426,513
用戶新設給水裝置收入	因給水裝置工程案工料費增多，致用戶新設給水裝置收入增加，併決算辦理。		108/12/25	14,796,641
利息收入	因以短期餘裕資金辦理定期存款產生之利息收入較預估數增加，併決算辦理。		108/12/24	3,665,253
租賃收入	因契約執行良好，致租賃收入較預期增加，併決算辦理。		108/12/10	1,067,780
賠償收入	因契約賠償、違約收入及水費逾期違約金較預期增加，致賠償收入增加，併決算辦理。		108/12/16	2,844,788
銷貨成本	因行義路溫泉區氣井崩坍導致無法供應溫泉辦理緊急搶修，所需預算不足，併決算辦理。		108/06/09	18,000,000
原水費用	因向翡翠水庫購買原水，所需預算不足，併決算辦理。		108/12/04	39,470,000
資產報廢損失	本處公館綜合大樓施工基地範圍內已逾/未逾使用年限之財產報廢損失，所需預算不足，併決算辦理。		108/09/20	11,769,032
資產報廢損失	本處財產報廢損失，所需預算不足，併決算辦理。		108/09/20	3,871,848
資產報廢損失	本處自行核定報廢已逾使用年限之財產報廢損失，所需預算不足，併決算辦理。		108/10/24	7,523,829
資產報廢損失	本處自行核定報廢已逾使用年限之財產報廢損失，所需預算不足，併決算辦理。		108/11/20	29,340,565
資產報廢損失	本處公館綜合大樓施工基地範圍內已逾/未逾使用年限等財產報廢損失，所需預算不足，併決算辦理。		108/11/20	30,171,281
資產報廢損失	本處供應科倉儲股物料倉庫屋頂結構破損報廢損失，所需預算不足，併決算辦理。		108/12/26	1,819,082

主辦會計人員： 林榮亮



機關長官： 陳錦祥

