

中 華 民 國 112 年 度

連 江 縣 總 預 算 案

連江縣政府主管

連江縣自來水廠附屬單位預算

(營業部分)

連江縣自來水廠編

連江縣自來水廠
目 次
中華民國 112 年度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	2
丙、預算主要表	
一、損益預計表	10
二、盈虧撥補預計表	12
三、現金流量預計表	13
丁、預算明細表	
一、損益明細科目	
(一)營業收入明細表	14
(二)營業外收入明細表	16
(三)營業成本明細表	17
(四)營業費用明細表	24
(五)營業外費用明細表	28
二、現金流量明細科目	
(一)無形資產明細表	無
(二)固定資產建設改良擴充明細表	30
(三)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	32
(四)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	34
(五)資產折舊明細表	36
(六)資產變賣明細表	無
(七)資產報廢明細表	無
(八)資金轉投資及其盈虧明細表	無
(九)長期債務舉借及償還明細表	無
(十)長期債務舉借餘額明細表	無
(十一)資本增減與股額明細表	38
三、產品成本預計	
(一)成本彙總表	無
(二)直接材料人工明細表	無
(三)製造費用明細表	無
(四)單位生產成本預計表	無

戊、預算參考表

一、資產負債預計表	39
二、員工人數彙計表	43
三、用人費用彙計表	44
四、繳納各項稅捐與規費明細表	46
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	48
六、5年來主要產品銷售量值明細表	49
七、5年來主要營運項目量值明細表	無
八、5年來主要產品生產成本明細表	50
九、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	51
十、各項費用彙計表	52
十一、補辦預算明細表	無

己、附錄

一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	無
----------------------	---

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	160,129	136,043	24,086	17.70
營業總支出	183,866	169,244	14,622	8.64
淨利（淨損）	-23,737	-33,201	9,464	28.51
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	26,413		26,413	
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	9,834	10,320	-486	4.71
增加長期債務				
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	13,055	5,845	7,210	123.35
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	94,315	127,370	-33,055	25.95
不動產、廠房及設備餘額	288,030	319,512	-31,482	9.85
長期負債餘額	20,772	19,272	1,500	7.78
權益	60,929	84,666	-23,737	28.04
<p>附註：1、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。</p> <p>2、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p>				

本
頁
空
白

業務計畫及預算概要

壹、業務範圍及經營趨勢：

一、業務範圍：

水是地球上最寶貴且最珍貴的資源，亦是萬物之根源，是維持人類所必須之物質。民眾每天均在使用水，卻未對水心存感恩，平時不加以保護浪費污染它而不自覺。自來水是水資源利用之一種，自來水事業是對水之需要加以開發、利用，控制、保育、分配及管理，與民生生活權益息息相關，應以提供人民充裕、方便衛生且適合安全飲用之自來水為目標，並在管理上以追求高效能、精益求精，以事業發展事業為原則，達永續經營服務之標的。

二、願景及策略目標：

本廠隸屬於連江縣政府公營事業單位之一，為促進水資源永續利用，持續推動節約用水計畫，包括機關學校節水輔導、家戶節水到府服務，並舉辦節水宣導、製作節約用水文宣、廣告、節水宣導品及節水推廣活動等，宣導防疫節水與馬桶自主查漏作法等，以提升全民節水共識，減少水資源浪費，達成減少資源耗用之目標。

三、最近5年經營趨勢：

營業成長率：

- (一) 108年度決算營業收入143,387,070元，與上年度決算營業收入139,438,735元，增加3,948,335元，成長2.83%。
- (二) 109年度決算營業收入140,632,206元，與上年度決算營業收入143,387,070元，減少2,754,864元，負成長1.92%。
- (三) 110年度決算營業收入141,704,597元，與上年度決算營業收入140,632,206元，增加1,072,391元，成長0.76%。
- (四) 111年度預算營業收入132,505,000元，與上年度決算營業收入141,704,597元，減少9,199,597元，負成長6.94%。
- (五) 112年度預算營業收入156,591,000元，與上年度預算營業收入132,505,000元，增加24,086,000元，成長18.18%。

貳、經營政策：

一、關於執行政府政策者：

生產供水課：掌理各所出供水操作、水資源維護、水質處理、水量調配、機電及各項設備維護、管路搶修、擴充及改善工程督導、以及用戶裝修等事項。

行政課：營運計畫、處理申請案件處理、用戶查詢解答、違章用水處理、水表管理與抄表、收費管制、以及文書、檔案、印信、庶務、出納、公產、物料管理等事項。

會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

二、關於經營管理者：

- (一) 節流與開源並重，提高水資源利用效率。
- (二) 實施工作便民，管理效率化，協調合作化，提高工作效率。
- (三) 檢討設備效益，強化管理維護，達資源充分發揮。
- (四) 加強業務管理及用戶服務，宣導正確用水觀念。

三、關於供需配合者：

- (一) 改善並擴展公共給水系統，提高供水能力，改進供水品質，並加強維護管理，減低無效水量，期滿足社會需求，供應充裕且衛生之自來水。
- (二) 配合水資源開發，提昇水源水量，以解決未來缺水之困擾，因應未來長期供需。
- (三) 加強集水區保育，配合水庫污染防治計劃，加強稽查破壞水源水質及集水功能之行為，謀求水資源永續利用。
- (四) 強化水庫管理，配合水利計劃籌建水庫水文及安全設備，並適時清理水庫淤沙，確保水庫壽命發揮其功能。
- (五) 持續汰換村落老舊管線，改善取導配水設備，提昇用戶用水品質。

參、業務計畫：

一、產銷營運計畫：

(一) 銷售（營運）目標：

- 1、本年度給水收入預計售水量1,350,000度，每度平均11.03元，銷售總值14,891,000元。
- 2、用戶新設給水裝置收入100戶計銷售總值900,000元。

(二) 生產目標：

本年度概估生產水量計1,358,210度(南竿813,985度，北竿165,779度，西莒74,258度，東莒45,787度，東引258,401度(詳如第5頁)。

二、固定資產之建設改良擴充及其資金來源：詳如第6頁。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、資金之轉投資反其盈虧之估計：無。

五、其他重要計畫：無。

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

最近5年收入與支出表詳如第7頁。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨損23,737千元，累積虧損2,676千元，合計26,413千元由事業機關負擔填補。

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入39,979千元，投資活動之淨現金流出11,334千元，籌資活動之淨現金流出41,700千元，現金及約當現金之淨減13,055千元。

四、補辦預算事項：無。

伍、預算補充說明及分析：

一、營業收支之估計基礎及計算方式：

本於零基預算編列原則辦理。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一) 給水收入：本年度預計售水量1,350,000度並依核定台灣平均水價費率11.03元計算預計給水收入，較上年無增減。

(二) 政府補助收入：「離島供水營運虧損差價補貼」係依經濟部水利署補助連江縣政府辦理「離島供水營運虧損差價補貼」預算金額100,000千元編列，俟決算時再依權責基礎調整認列應收收入，另依企業會計準則公報第21號分期認列政府捐助收入，依各別財產年限計算編列40,800千元，較上年增加23,592元。

(三) 營業成本：用人費用、物料及等增加；修理保養、委託調查研究費、折舊、折耗等減少。

(四) 營業費用：電腦軟體服務費增加及用人費用減少。

三、財務狀況分析：

最近5年重要財務分析項目及比率表詳如第8頁。

四、投資報酬分析：

(一) 最近5年營業利益率及淨利率表詳如第9頁。

(二) 最近5年總資產報酬率及權益報酬率表詳如第9頁。

五、其他有關說明：無。

112年度生產計畫

單位：新台幣千元

項 目	單位	前 年 度 決 算 數			上 年 度 預 算 數			本 年 度 預 算 數			備 考
		數量	單位 成本	金額	數量	單位 成本	金額	數量	單位 成本	金額	
自來水(供水量)	度	1,284,249	95.09	122,124	1,359,421	99.78	135,639	1,358,210	92.90	126,175	南竿813,985噸 北竿165,779噸 西莒 74,258噸 東莒 45,787噸 東引258,401噸
合 計				122,124			135,639			126,175	

112年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新台幣千元

固定資產建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
(一) 不動產、廠房及設備	9,834	自有資金	-
土地	300	營運資金	-
土地改良物		出售不適用資產	-
房屋及建築		增資	-
機械及設備	8,764	其他	-
交通及運輸設備	770		
什項設備	-	外借資金	9,834
租賃資產		國內銀行借款	9,834
租賃權益改良		公司債	-
生物性植物		其他	-
(二) 投資性不動產	-	國外借款	-
合 計	9,834	合 計	9,834

最近5年收入與支出表

單位：新台幣千元

年度 項目	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
營業收入	143,387	140,632	141,705	132,505	156,591
營業外收入	2,025	2,028	1,989	3,538	3,538
停業單位利益					
收入合計	145,412	142,660	143,694	136,043	160,129
支出					
營業成本	133,428	130,865	130,501	154,690	169,061
營業費用	9,432	9,784	10,720	13,454	13,705
營業外費用	615	569	484	1,100	1,100
所得稅費用(利益)					
停業單位損失					
支出合計	143,475	141,218	141,705	169,244	183,866
淨利 (淨損)	1,937	1,442	1,989	-33,201	-23,737

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度	108年決算	109年決算	110年決算	111年預算	112年預算
財務結構 %	負債占資產比率		73.48	72.21	77.60	95.14	87.54
	長期資金占固定資產比率		49.86	53.68	35.65	8.78	21.15
償債能力 %	流動比率		528.62	247.62	253.96	97.82	213.39
	速動比率		516.09	242.23	249.41	94.08	208.31
	利息保障倍數		2.50	1.58	3.13	-37.89	-27.37
經營能力	應收款項週轉率(次)		1.29	0.91	0.93	1.32	1.03
	平均收現日數		282.95	401.10	392.47	276.52	354.37
	存貨週轉率(次)		32.78	35.17	35.17	36.62	40.02
	平均銷貨日數		11.13	10.38	10.38	9.97	9.12
	固定資產週轉率(次)		0.62	0.65	0.43	0.74	0.54
	總資產週轉率(次)		0.33	0.34	0.27	0.41	0.32
現金流量	現金流量比率(%)		0.22	-0.45	-0.45	0.21	0.48
	淨現金流量允當比率(%)		18.42	29.14	29.14	1,047.57	966.89
	現金再投資比率(%)		1.06	-4.93	-4.93	4.35	5.02

最近5年營業利益率及淨利率

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
營業利益率(%)	0.37	-11.84	7.91	-26.90	-16.72
營業利益	527	16,647	11,204	35,639	26,175
營業收入	143,387	140,632	141,705	132,505	156,591
淨利率(%)	1.35	1.03	1.40	-25.06	-15.16
本期淨利	1,937	1,443	1,989	33,201	23,737
營業收入	143,387	140,632	141,705	132,505	156,591

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
總資產報酬率(%)	0.45	0.34	0.38	-10.02	-4.65
本期淨利	1,937	1,443	1,989	33,201	23,737
平均資產總額	431,430	418,377	527,977	331,315	510,437
權益報酬率(%)	2.63	1.24	1.68	-102.98	-32.61
本期淨利	1,937	1,443	1,989	33,201	23,737
平均權益總額	73,612	116,258	118,247	32,241	72,798

連江縣自來水廠

損益預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
141,705	100.00	營業收入	41	156,591	100.00	132,505	100.00	24,086	18.18
13,775	9.72	銷貨收入	4101	14,891	9.51	14,417	10.88	474	3.29
13,775	9.72	給水收入	410105	14,891	9.51	14,417	10.88	474	3.29
646	0.46	勞務收入	4102	900	0.57	880	0.66	20	2.27
646	0.46	用戶新設給水裝置收入	410222	900	0.57	880	0.66	20	2.27
127,283	89.82	其他營業收入	4198	140,800	89.92	117,208	88.46	23,592	20.13
127,283	89.82	政府補助收入	419804	140,800	89.92	117,208	88.46	23,592	20.13
130,501	92.09	營業成本	51	169,061	107.96	154,690	116.74	14,371	9.29
130,501	92.09	銷貨成本	5101	169,061	107.96	154,690	116.74	14,371	9.29
130,501	92.09	供水費用	510116	169,061	107.96	154,690	116.74	14,371	9.29
11,204	7.91	營業毛利 (毛損)	61	-12,470	-7.96	-22,185	-16.74	9,715	--
10,720	7.56	營業費用	52	13,705	8.75	13,454	10.15	251	1.87
10,720	7.56	管理費用	5203	13,705	8.75	13,454	10.15	251	1.87
10,720	7.56	管理費用	520301	13,705	8.75	13,454	10.15	251	1.87
484	0.34	營業利益 (損失)	62	-26,175	-16.72	-35,639	-26.90	9,464	--
1,989	1.40	營業外收入	49	3,538	2.26	3,538	2.67	-	-
1	0.00	財務收入	4901	8	0.01	8	0.01	-	-
1	0.00	利息收入	490101	8	0.01	8	0.01	-	-
1,987	1.40	其他營業外收入	4998	3,530	2.25	3,530	2.66	-	-
208	0.15	代理收入	499806	200	0.13	200	0.15	-	-
1,780	1.26	什項收入	499808	3,330	2.13	3,330	2.51	-	-
484	0.34	營業外費用	59	1,100	0.70	1,100	0.83	-	-
481	0.34	財務費用	5901	900	0.57	900	0.68	-	-
481	0.34	利息費用	590101	900	0.57	900	0.68	-	-
3	0.00	其他營業外費用	5998	200	0.13	200	0.15	-	-
-	-	違章處理費用	599812	100	0.06	100	0.08	-	-
3	0.00	什項費用	599816	100	0.06	100	0.08	-	-
1,504	1.06	營業外利益 (損失)	63	2,438	1.56	2,438	1.84	-	-
1,989	1.40	稅前淨利 (淨損)	64	-23,737	-15.16	-33,201	-25.06	9,464	--
1,989	1.40	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-23,737	-15.16	-33,201	-25.06	9,464	--

連江縣自來水廠

損益預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
1,989	1.40	本期淨利 (淨損)	68	-23,737	-15.16	-33,201	-25.06	9,464	--

連江縣自來水廠
盈虧撥補預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
虧損之部		26,413	
本期淨損	8301	23,737	
累積虧損	8302	2,676	
填補之部		26,413	
事業機關負擔者		26,413	
待填補之虧損	840605	26,413	

連江縣自來水廠
現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	-23,737	
稅前淨利（淨損）	9003	-23,737	
利息股利之調整	9004	892	
利息收入	900401	-8	
利息費用	900403	900	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-22,845	
調整項目	9006	62,816	
提存各項準備	900602	1,500	
折舊、減損及折耗	900603	41,316	
流動負債淨增（淨減）	900614	20,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	39,971	
收取利息	9008	8	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	39,979	
投資活動之現金流量	92		
增加基金及長期應收款	9212	-1,500	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-9,834	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-11,334	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-40,800	
支付利息	9413	-900	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-41,700	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-13,055	
期初現金及約當現金	98	34,037	
期末現金及約當現金	99	20,982	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊、折耗及減損、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失(利益)、處理資產損失(利益)、債務整理損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(淨減)。

2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

連江縣自來水廠
營業收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	數量	單價(元)	金額
名稱	編號				
銷貨收入	4101	度	1,350,000.00	11.03	14,891
給水收入	410105	度	1,350,000.00	11.03	14,891
勞務收入	4102	戶	100.00	9,000.00	900
用戶新設給水裝置收入	410222	戶	100.00	9,000.00	900
其他營業收入	4198	年	1.00	140,800,000.00	140,800
政府補助收入	419804	年	1.00	140,800,000.00	140,800
合 計					156,591

連江縣自來水廠
營業收入明細表
中華民國112年度

科目	說 明
銷貨收入	
給水收入	出售自來水收入。
勞務收入	
用戶新設給水裝置收入	用戶新設給水裝置收入。
其他營業收入	
政府補助收入	<p>1.「離島供水營運虧損差價補貼」依經濟部水利署110年7月21日經水事字第11031056860號函編列100,000千元，並用於申請110年度離島供水營運虧損補貼。</p> <p>2.依企業會計準則公報第21號分期認列政府捐助收入，依各別財產年限計算編列40,800千元。</p>

連江縣自來水廠
營業外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 分	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
財務收入	4901	8				-	8	
利息收入	490101	8				-	8	本廠各存款帳戶之利息收入。
其他營業外收入	4998	3,530				-	3,530	
代理收入	499806	200				-	200	本廠代徵垃圾清除處理費之手續費收入。
什項收入	499808	3,330				-	3,330	中華電信基地台租金收入、台灣大哥大基地台租金收入、水費基本設施費及滯納金、各項採購案罰款收入、出售下腳收入及核定111年度台灣平均水價低於當年度跟民眾收的單價致應收帳款-政府補助收入增加金額等。
合 計		3,538				-	3,538	

連江縣自來水廠
營業成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
130,501	154,690	銷貨成本	5101	169,061	131,060	38,001
130,501	154,690	供水費用	510116	169,061	131,060	38,001
39,331	48,703	用人費用	5101161	52,760	37,849	14,911
19,810	23,293	正式員額薪資	51011611	23,972	23,972	-
5,070	5,453	職員薪金	5101161103	5,473	5,473	-
14,739	17,840	工員工資	5101161104	18,499	18,499	-
5,326	9,156	臨時人員薪資	51011612	10,801	-	10,801
3,966	7,508	臨時職員薪金	5101161202	8,936	-	8,936
1,360	1,648	臨時工員工資	5101161203	1,865	-	1,865
3,045	3,310	超時工作報酬	51011613	3,310	-	3,310
3,045	3,310	加班費	5101161301	3,310	-	3,310
5,420	6,122	獎金	51011615	7,119	6,319	800
800	800	績效獎金	5101161501	800	-	800
2,252	2,588	考核獎金	5101161502	2,797	2,797	-
2,368	2,734	其他獎金	5101161598	3,522	3,522	-
1,957	1,887	退休及卹償金	51011616	2,085	2,085	-
1,957	1,887	工員退休及離職金	5101161602	2,085	2,085	-
3,773	4,935	福利費	51011618	5,473	5,473	-
2,618	3,472	分擔員工保險費	5101161801	3,920	3,920	-
4	178	傷病醫藥費	5101161803	266	266	-
15	34	體育活動費	5101161805	36	36	-
1,137	1,251	其他福利費	5101161807	1,251	1,251	-
53,857	60,161	服務費用	5101162	59,342	48,992	10,350
7,542	8,250	水電費	51011621	8,050	-	8,050
7,518	8,200	動力費	5101162101	8,000	-	8,000
24	50	工作場所水費	5101162104	50	-	50
218	826	郵電費	51011622	907	907	-
201	240	電話費	5101162202	200	200	-
18	586	數據通信費	5101162204	707	707	-
543	1,000	旅運費	51011623	1,200	1,200	-

連江縣自來水廠
營業成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
333	700	國內旅費	5101162301	700	700	-
210	300	貨物運費	5101162305	500	500	-
4,766	6,550	修理保養與保固費	51011625	6,550	6,550	-
844	1,000	一般房屋修護費	5101162502	1,000	1,000	-
2,050	2,300	其他建築修護費	5101162504	2,300	2,300	-
1,422	2,800	機械及設備修護費	5101162505	2,800	2,800	-
450	450	交通及運輸設備修護費	5101162506	450	450	-
28	35	保險費	51011626	35	35	-
28	35	交通及運輸設備保險費	5101162604	35	35	-
37,145	37,300	棧儲、包裝、代理及加工費	51011627	37,600	35,300	2,300
37,145	37,300	外包費	5101162709	37,600	35,300	2,300
3,615	6,200	專業服務費	51011628	5,000	5,000	-
281	300	技術合作費及權利金	5101162801	300	300	-
47	100	工程及管理諮詢服務費	5101162804	100	100	-
-	100	講課鐘點及稿費	5101162805	100	100	-
1,108	1,200	委託調查研究費	5101162806	1,200	1,200	-
2,088	4,200	委託檢驗試驗費	5101162807	3,000	3,000	-
92	300	委託考選訓練費	5101162808	300	300	-
6,384	20,019	材料及用品費	5101163	14,720	2,080	12,640
4,484	16,350	使用材料費	51011631	11,240	500	10,740
3,900	16,000	物料	5101163102	10,740	-	10,740
584	350	油脂	5101163104	500	500	-
1,272	1,769	用品消耗	51011632	1,580	1,580	-
742	900	化學藥劑與實驗用品	5101163204	900	900	-
120	150	服裝	5101163205	150	150	-
-	19	醫療用品	5101163208	30	30	-
410	700	其他	5101163298	500	500	-
628	1,900	商品	51011633	1,900	-	1,900
628	1,900	藥品	5101163302	1,900	-	1,900

連江縣自來水廠
營業成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
540	498	租金與利息	5101164	498	498	-
530	468	地租及水租	51011641	468	468	-
530	468	一般土地租金	5101164101	468	468	-
9	30	交通及運輸設備租金	51011644	30	30	-
9	30	車租	5101164402	30	30	-
30,209	24,884	折舊、折耗及攤銷	5101165	41,316	41,316	-
29,826	24,501	不動產、廠房及設備 折舊	51011651	41,316	41,316	-
87	36	土地改良物折舊	5101165101	331	331	-
2,262	2,302	一般房屋折舊	5101165102	2,789	2,789	-
24,556	19,291	機械及設備折舊	5101165105	36,000	36,000	-
1,587	1,783	交通及運輸設備 折舊	5101165106	1,200	1,200	-
1,333	1,089	什項設備折舊	5101165107	996	996	-
383	383	攤銷	51011656	-	-	-
383	383	攤銷電腦軟體	5101165601	-	-	-
179	325	稅捐與規費	5101166	325	325	-
179	325	規費	51011667	325	325	-
80	65	行政規費	5101166701	65	65	-
60	60	汽車燃料使用費	5101166703	60	60	-
39	200	水污染防治費	5101166706	200	200	-
-	100	損失與賠償給付	5101168	100	-	100
-	100	賠償給付	51011682	100	-	100
-	100	一般賠償	5101168201	100	-	100
130,501	154,690	總 計		169,061	131,060	38,001

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國112年度

科目	說 明
銷貨成本	
供水費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	依現有編制人員編列。
工員工資	依現有編制人員編列。
臨時人員薪資	
臨時職員薪金	依現有編制人員編列。
臨時工員工資	1.2人*33,748元*12月=809,952元。 2.3人*29,286元*12月=1,054,296元。
超時工作報酬	
加班費	夜間配合意外事故、管破、機電故障加班搶修、假日加班供水及不休假加班費等獎金。
獎金	
績效獎金	依規定核實支付。
考核獎金	依規定核實支付。
其他獎金	員工年終工作獎金、檢舉竊水密告獎金及工作人員獎金核實支付。
退休及卹償金	
工員退休及離職金	按勞基法提撥勞工退休準備金。
福利費	
分擔員工保險費	機關負擔部份。
傷病醫藥費	員工健康檢查費用(4,500元*59人=265,500元)。
體育活動費	辦理員工體育活動(59人*600元=35,400元)。
其他福利費	1.員工休假補助費(16,000元*40人=640,000元，8,000元*5人=40,000元，600元*7天*40人=168,000元，600元*16天*2人=19,200元)。 2.員工子女教育補助費(250,000元)。 3.婚喪生育補助等134,000元)。
服務費用	
水電費	
動力費	本廠及各營運所場站出供水及截流系統等用電費。
工作場所水費	本廠及各營運所場站出供水及截流系統等用水費。
郵電費	
電話費	各營運所場站電話費。

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國112年度

科目	說 明
數據通信費	本廠各營運所場站資訊網路傳輸費用。
旅運費	
國內旅費	依出差規定辦理(含員工會議、訓練等旅費)。
貨物運費	藥劑、管材等各項海陸運輸費用。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	本廠及各營運所場站房屋修護費用。
其他建築修護費	本廠及各營運所場站給水管線、水利設施修補及水池清洗等維護費用。
機械及設備修護費	本廠及各營運所場站電器馬達等機械設備維護費1,800,000元及消防栓維護費1,000,000元。
交通及運輸設備修護費	本廠及各營運所場站交通及運輸設備維護費。
保險費	
交通及運輸設備保險費	本廠及各營運所場站公務車第三責任險保費。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	1.各營運所海淡廠委外操作費35,000,000元。 2.水庫維護管理費2,300,000元。 3.水表埋沒開挖及維護清潔費300,000元。
專業服務費	
技術合作費及權利金	本廠各項工程委託技術服務等費用。
工程及管理諮詢服務費	聘請專家學者評審費。
講課鐘點及稿費	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點等費用。
委託調查研究費	海淡廠海域監測費。
委託檢驗試驗費	1.水質委外檢測費用2,200,000元(含各淨水場及海淡廠放流水檢測費用)。 2.水庫底泥品質採樣調查800,000元(依規定目的事業主管機關每五年應定期進行公告水庫底泥品質採樣調查，首輪及第二輪調查計畫業分別於107年及111年執行，依規定水庫底泥品質有超過上、下限值情形應增加檢測頻率，將於112年進行相關加測作業)。
委託考選訓練費	委外辦理各項技能訓練及參加各種講習等費用。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	各營運所管材零件新設用戶及搶修管路與海淡廠高壓處理濾心等材料費。

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國112年度

科目	說 明
油脂	本廠及各營運所場站公務車用油費。
用品消耗	
化學藥劑與實驗用品	化驗用消耗性藥品及器材費。
服裝	員工工作服及雨衣雨鞋費用(60人*2,500元)。
醫療用品	醫療用品。
其他	本廠及各營運所場站購置一萬元以下非消耗性物品費用等。
商品	
藥品	本廠及各營運所次氯酸鈉及硫酸鋁等藥劑費用。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	配水池等土地租金(含執行中及預估費用)。
交通及運輸設備租金	
車租	車輛租金。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
土地改良物折舊	按直線法提列。
一般房屋折舊	按直線法提列。
機械及設備折舊	按直線法提列。
交通及運輸設備折舊	按直線法提列。
什項設備折舊	按直線法提列。
攤銷	
攤銷電腦軟體	無形資產之電腦軟體攤銷費用。
稅捐與規費	
規費	
行政規費	本廠及各營運所公務車檢驗費、各營運所申請水污染防治措施及排放許可證等規費。
汽車燃料使用費	本廠及各營運所公務車燃料使用費。
水污染防治費	本廠各淨水場及海淡廠依水污染防治法規定所繳納水污染防治費。
損失與賠償給付	

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國112年度

科目	說 明
賠償給付 一般賠償	各營運所供水設施破壞造成補償費。

連江縣自來水廠
營業費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
10,720	13,454	管理費用	5203	13,705	13,705	-
10,720	13,454	管理費用	520301	13,705	13,705	-
7,972	9,530	用人費用	5203011	9,621	9,621	-
4,333	4,596	正式員額薪資	52030111	4,557	4,557	-
4,333	4,596	職員薪金	5203011103	4,557	4,557	-
178	550	超時工作報酬	52030113	550	550	-
178	300	加班費	5203011301	300	300	-
-	250	值班費	5203011302	250	250	-
1,012	1,122	獎金	52030115	1,026	1,026	-
576	682	考核獎金	5203011502	575	575	-
436	440	其他獎金	5203011598	451	451	-
1,380	1,836	退休及卹償金	52030116	2,093	2,093	-
1,380	1,836	職員退休及離職金	5203011601	2,093	2,093	-
1,069	1,426	福利費	52030118	1,395	1,395	-
686	885	分擔員工保險費	5203011801	850	850	-
12	14	傷病醫藥費	5203011803	18	18	-
22	23	提撥福利金	5203011804	23	23	-
-	3	體育活動費	5203011805	3	3	-
349	501	其他福利費	5203011807	501	501	-
2,230	3,474	服務費用	5203012	3,634	3,634	-
84	140	郵電費	52030122	140	140	-
61	100	電話費	5203012202	100	100	-
23	40	數據通信費	5203012204	40	40	-
463	950	印刷裝訂與廣告費	52030124	950	950	-
117	120	印刷及裝訂費	5203012401	120	120	-
-	30	廣(公)告費	5203012402	30	30	-
346	800	業務宣導費	5203012404	800	800	-
217	250	修理保養與保固費	52030125	250	250	-
217	250	什項設備修護費	5203012507	250	250	-
166	220	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	220	220	-

連江縣自來水廠
營業費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
166	220	佣金、匯費及手續費	5203012706	220	220	-
1,205	1,818	專業服務費	52030128	1,978	1,978	-
1,205	1,818	電腦軟體服務費	5203012809	1,978	1,978	-
96	96	公關慰勞費	52030129	96	96	-
60	60	公共關係費	5203012901	60	60	-
36	36	員工慰勞費	5203012902	36	36	-
511	440	材料及用品費	5203013	440	440	-
511	440	用品消耗	52030132	440	440	-
495	400	辦公(事務)用品	5203013201	400	400	-
16	40	報章雜誌	5203013202	40	40	-
7	10	會費、補助、捐助與分攤	5203017	10	10	-
7	10	會費	52030171	10	10	-
7	10	職業團體會費	5203017103	10	10	-
10,720	13,454	總 計		13,705	13,705	-

連江縣自來水廠

營業費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
管理費用	
管理費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	依現有編制人員編列。
超時工作報酬	
加班費	職員加班及不休假加班費等。
值班費	本廠及營運所值班費(每日：平日300元、假日500元及三節1,000元)。
獎金	
考核獎金	依公務員考(核)績辦法核實支付。
其他獎金	員工年終工作獎金核實支付。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	按公務人員退休法等編列。
福利費	
分擔員工保險費	機關負擔部份。
傷病醫藥費	員工健康檢查費用(4,500元*4人=18,000元)。
提撥福利金	按營業收入(給水收入+用戶新設給水裝置收入)0.15%編列15,297,000元*0.15%=22,946元。
體育活動費	辦理員工體育活動(4人*600元=2,400元)。
其他福利費	1.員工休假補助費(16,000元*4人=64,000元，600元*7天*4人=16,800元)。 2.春節、勞動節及自來水節等(180,000元)。 3.員工子女教育補助費(40,000元)。 4.婚喪生育補助等(200,000元)。
服務費用	
郵電費	
電話費	廠本部電話費。
數據通信費	網路數據電話費用。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製各部門公文信封、運轉表格等費用。
廣(公)告費	刊登供水時程、停水公告、配水池清洗公告及一般公告等費用。
業務宣導費	中央及地方各單位業務聯繫協調、本廠形象宣導及自來水節約用水宣導活動辦理等費用。
修理保養與保固費	

連江縣自來水廠

營業費用說明

中華民國112年度

科目	說明
什項設備修護費	本廠及各營運所有線電視月租費及辦公設備、冷氣機等維修費。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	委託金融機構等代徵水費手續費及匯款手續費等。
專業服務費	
電腦軟體服務費	辦理網頁及系統年度維護、軟體升級更新維護及套裝軟體等。
公關慰勞費	
公共關係費	1.對外部機關、民間團體與有關人士等之招待、餽(捐)贈及慰問等支出。 2.贈送婚喪喜慶之禮金、奠儀、禮品、花籃(圈)、喜幛、輓聯、中堂及匾額。
員工慰勞費	對本廠人員之獎(犒)賞、慰勞(問)及餐敘等支出。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公(事務)用品	廠本部及各營運所場站辦公用之消耗品、事務用品等費用。
報章雜誌	工具書籍、雜誌、法規及報紙等費用。
會費、補助、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	自來水協會常年會費。

連江縣自來水廠
營業外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
481	900	財務費用	5901	900	900	-
481	900	利息費用	590101	900	900	-
481	900	租金與利息	5901014	900	900	-
481	900	利息	59010146	900	900	-
481	900	其他利息	5901014698	900	900	-
3	200	其他營業外費用	5998	200	200	-
-	100	違章處理費用	599812	100	100	-
-	100	損失與賠償給付	5998128	100	100	-
-	100	賠償給付	59981282	100	100	-
-	100	一般賠償	5998128201	100	100	-
3	100	什項費用	599816	100	100	-
3	100	其他	5998169	100	100	-
3	100	其他費用	59981691	100	100	-
3	100	其他	5998169198	100	100	-
484	1,100	總 計		1,100	1,100	-

連江縣自來水廠
營業外費用說明
中華民國112年度

科目	說 明
財務費用	
利息費用	
租金與利息	
利息	
其他利息	營運資金不足向國內金融機構等短期借款利息(本金60,000,000元*利率1.5%*1年)。
其他營業外費用	
違章處理費用	
損失與賠償給付	
賠償給付	
一般賠償	原水水體水質不良導致水質偶發性變異罰款、主體環境影響水措之罰款等。
什項費用	
其他	
其他費用	
其他	配合年度盤點物料予以估列盤存損失、下腳變價收入提撥福利金、核定111年度台灣平均水價高於當年度跟民眾收的單價致應收帳款-政府補助收入減少金額等。

本
頁
空
白

固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫		300	-	-	8,764	770	-
一次性項目	9522	300	-	-	8,764	770	-
合 計		300	-	-	8,764	770	-

來水廠

良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	備 註
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物	小 計			
-	-	-	-	9,834	-	9,834	
-	-	-	-	9,834	-	9,834	一、土地 ：300千元。 1.徵收土地300千 元。 二、機械及設備 ：8,764千元。 1.本廠各營運所 自來水管線汰換 工程(含設計監造 等費用) 7,300千 元。 2.分光光度計5臺 *190千元=950千 元。 3.充電無刷鏈鋸 機13千元。 4.充電割草機15 千元。 5.無刷吹葉機13 千元。 6.東林雙截式割 草機38千元。 7.25HP立式多段 式泵浦150千 元。 8.7.5HP白鐵污 水泵77千元。 K@白鐵污水泵浦 著脫架30千元。 10. 牧田充電板手 28千元。 11.7.5HP沉水式 抽水機150千元。 三、交通及運輸 設備：770千元。 1.汰換小客車770 千元。
-	-	-	-	9,834	-	9,834	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金						小 計	
名 稱	編 號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	小 計			
						金 額	%		
一般建築及設備計畫 一次性項目	952 9522								
合 計									

來水廠

充資金來源明細表

112年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金					合 計		
國 內 借 款			國外借款	小 計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
9,834				9,834	100.00	9,834	100.00
9,834				9,834	100.00	9,834	100.00
9,834				9,834	100.00	9,834	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金				外借資金
			營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952						9,834
一次性項目	9522						9,834
合 計							9,834

來水廠

計畫預期進度明細表

112年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
					金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
					9,834		9,834	
					9,834		9,834	
					9,834		9,834	

連江縣自
資產折舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠				
	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
前年度決算資產原值	8,208	93,713	520,317	21,476	22,057
上年度預計增減資產原值	-	-	9,644	166	210
本年度預計增減資產原值	-	-	8,764	770	-
本年度資產總額	8,208	93,713	538,725	22,412	22,267
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
供水費用	331	2,789	36,000	1,200	996
合計	331	2,789	36,000	1,200	996

來水廠

明細表

112年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
-	-	-	-	-	-	665,771
-	-	-	-	-	-	10,020
-	-	-	-	-	-	9,534
-	-	-	-	-	-	685,325
-	-	-	-	-	-	41,316
-	-	-	-	-	-	41,316

連江縣自來水廠
資本增減與股額明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		期初資本額		本年度增減額		期 末 資 本 額				
						實 收 資 本			預收資本	
名 稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	股 數	每股金額 (元)	金 額		%
地方政府資本	942020	73,612	-	-	-	-	-	73,612	100.00	-
總 計		73,612	-	-	-	-	-	73,612		-

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
527,977	資產	488,918	531,955	-43,037
175,631	流動資產	177,490	190,545	-13,055
19,895	現金	20,982	34,037	-13,055
19,895	銀行存款	20,982	34,037	-13,055
152,284	應收款項	152,284	152,284	-
152,284	應收帳款	152,284	152,284	-
3,452	存貨	4,224	4,224	-
387	原料	523	523	-
3,065	物料	3,701	3,701	-
17,772	基金、投資及長期應收款	20,772	19,272	1,500
17,772	基金	20,772	19,272	1,500
17,772	其他基金	20,772	19,272	1,500
331,659	不動產、廠房及設備	288,030	319,512	-31,482
9,809	土地	10,409	10,109	300
9,809	土地	10,409	10,109	300
7,349	土地改良物	6,982	7,313	-331
8,208	土地改良物	8,208	8,208	-
-859	累計折舊 - 土地改良物	-1,226	-895	-331
42,661	房屋及建築	37,570	40,359	-2,789
93,713	房屋及建築	93,713	93,713	-
-51,052	累計折舊 - 房屋及建築	-56,143	-53,354	-2,789
261,621	機械及設備	224,737	251,973	-27,236
520,317	機械及設備	538,725	529,961	8,764
-258,697	累計折舊 - 機械及設備	-313,988	-277,988	-36,000
3,736	交通及運輸設備	1,689	2,119	-430
21,476	交通及運輸設備	22,412	21,642	770
-17,740	累計折舊 - 交通及運輸設備	-20,723	-19,523	-1,200
4,519	什項設備	2,643	3,639	-996
22,057	什項設備	22,267	22,267	-
-17,539	累計折舊 - 什項設備	-19,624	-18,628	-996

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
1,964	購建中固定資產	4,000	4,000	-
1,964	未完工程	4,000	4,000	-
383	無形資產及礦產資源	-	-	-
383	無形資產及礦產資源	-	-	-
383	電腦軟體	-	-	-
2,531	其他資產	2,626	2,626	-
2,531	什項資產	2,626	2,626	-
1	存出保證金	1	1	-
2,531	暫付及待結轉帳項	2,625	2,625	-
527,977	合 計	488,918	531,955	-43,037

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
409,730	負債	427,989	447,289	-19,300
69,156	流動負債	83,175	63,175	20,000
60,000	短期債務	80,000	60,000	20,000
60,000	短期借款	80,000	60,000	20,000
9,156	應付款項	3,175	3,175	-
2,348	應付代收款	2,374	2,374	-
6,808	應付費用	801	801	-
17,772	長期負債	20,772	19,272	1,500
17,772	長期債務	20,772	19,272	1,500
17,772	應計退休金負債	20,772	19,272	1,500
322,802	其他負債	324,042	364,842	-40,800
282,031	遞延負債	273,726	314,526	-40,800
282,031	遞延收入	273,726	314,526	-40,800
40,772	什項負債	50,316	50,316	-
5,161	存入保證金	7,711	7,711	-
23,945	應付保管款	30,940	30,940	-
11,665	暫收及待結轉帳項	11,665	11,665	-
118,247	權益	60,929	84,666	-23,737
73,612	資本	73,612	73,612	-
73,612	資本	73,612	73,612	-
73,612	資本	73,612	73,612	-
36,863	保留盈餘 (或累積虧損)	-20,075	3,662	-
6,338	已指撥保留盈餘	6,338	6,338	-
6,338	法定公積	6,338	6,338	-
30,525	未指撥保留盈餘	-	30,525	-30,525
30,525	累積盈餘	-	30,525	-30,525
-	累積虧損	-26,413	-33,201	6,788
-	累積虧損	-26,413	-33,201	6,788
7,772	權益其他項目	7,392	7,392	-
7,772	累積其他綜合損益	7,392	7,392	-

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
7,772	未實現重估增值	7,392	7,392	-
527,977	合計	488,918	531,955	-43,037

連江縣自來水廠
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	60	-	60	3			63	-	63	依本廠111年4月25日連水人字第1110001174號函核實增列。
生產部分	56	-	56	3			59	-	59	
正式職員	6	-	6	-			6	-	6	
臨時職員	14	-	14	3			17	-	17	
正式工員	31	-	31	-			31	-	31	
臨時工員	5	-	5	-			5	-	5	
管理部分	4	-	4	-			4	-	4	
正式職員	4	-	4	-			4	-	4	
總 計	60	-	60	3	-	3	63	-	63	

連江縣自
用人費用
中華民國

科 目	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
營業總支出部分	28,529	10,801	3,860	-	800	3,372	3,973
供水費用	23,972	10,801	3,310	-	800	2,797	3,522
職員	5,473	8,936	800	-	800	700	2,734
國內部分	5,473	8,936	800	-	800	700	2,734
工員	18,499	1,865	2,510	-	-	2,097	788
國內部分	18,499	1,865	2,510	-	-	2,097	788
管理費用	4,557	-	550	-	-	575	451
職員	4,557	-	550	-	-	575	451
國內部分	4,557	-	550	-	-	575	451
合 計	28,529	10,801	3,860	-	800	3,372	3,973

來水廠

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
4,178	-	-	4,770	284	23	39	1,752	-	62,381
2,085	-	-	3,920	266	-	36	1,251	-	52,760
-	-	-	3,472	266	-	36	1,251	-	24,468
-	-	-	3,472	266	-	36	1,251	-	24,468
2,085	-	-	448	-	-	-	-	-	28,292
2,085	-	-	448	-	-	-	-	-	28,292
2,093	-	-	850	18	23	3	501	-	9,621
2,093	-	-	850	18	23	3	501	-	9,621
2,093	-	-	850	18	23	3	501	-	9,621
4,178	-	-	4,770	284	23	39	1,752	-	62,381

繳納各項稅捐

中華民國

科 目		營 業 總 支 出 部 分			資 本
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
規費	9767	-	325	-	-
行政規費	97671	-	65	-	-
汽車燃料使用費	97673	-	60	-	-
水污染防治費	97676	-	200	-	-
合 計		-	325	-	-

來水廠

與規費明細表

112年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
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
-	-	-	-	-	325	-
-	-	-	-	-	65	-
-	-	-	-	-	60	-
-	-	-	-	-	200	-
-	-	-	-	-	325	-

連江縣自來水廠

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		單 位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說 明
名稱	編號		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
小客車	9791	輛	-	-	1	770,000	1	770,000	汰換北竿所 AAM-9197小客 車一輛
公務小客車	97912	輛	-	-	1	770,000	1	770,000	
合 計			-	-	1	770,000	1	770,000	

連江縣自來水廠

5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單位售價 (元)	銷售總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					-
銷售自來水	410100	度	1,350,000	11.03	14,891
上年度預算數					-
銷售自來水	410100	度	1,300,000	11.09	14,417
前年度決算數					-
銷售自來水	410100	度	1,218,396	11.31	13,775
109年度決算數					-
銷售自來水	410100	度	1,442,905	10.80	15,577
108年度決算數					-
銷售自來水	410100	度	1,298,009	11.29	14,655

連江縣自來水廠
5年來主要產品生產成本明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	生 產 量	單位成本 (元)	生產總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					-
生產自來水	410199	度	1,358,210	92.90	126,175
上年度預算數					-
生產自來水	410199	度	1,359,421	99.78	135,639
前年度決算數					-
生產自來水	410199	度	1,284,249	95.09	122,124
109年度決算數					-
生產自來水	410199	度	1,422,905	86.77	123,460
108年度決算數					-
生產自來水	410199	度	1,347,174	81.77	110,162

連江縣自來水廠

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			10	
職業團體會費			10	
	管理費用		10	
			10	自來水協會常年會費。
合 計			10	

連江縣自
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	銷貨成本	管理費用
47,303	58,233	用人費用	62,381	52,760	9,621
24,142	27,889	正式員額薪資	28,529	23,972	4,557
5,326	9,156	臨時人員薪資	10,801	10,801	-
3,223	3,860	超時工作報酬	3,860	3,310	550
6,432	7,244	獎金	8,145	7,119	1,026
3,337	3,723	退休及卹償金	4,178	2,085	2,093
4,842	6,361	福利費	6,868	5,473	1,395
56,088	63,635	服務費用	62,976	59,342	3,634
7,542	8,250	水電費	8,050	8,050	-
302	966	郵電費	1,047	907	140
543	1,000	旅運費	1,200	1,200	-
463	950	印刷裝訂與廣告費	950	-	950
4,983	6,800	修理保養與保固費	6,800	6,550	250
28	35	保險費	35	35	-
37,311	37,520	棧儲、包裝、代理及加工費	37,820	37,600	220
4,820	8,018	專業服務費	6,978	5,000	1,978
96	96	公關慰勞費	96	-	96
6,895	20,459	材料及用品費	15,160	14,720	440
4,484	16,350	使用材料費	11,240	11,240	-
1,783	2,209	用品消耗	2,020	1,580	440
628	1,900	商品	1,900	1,900	-
1,021	1,398	租金與利息	1,398	498	-
530	468	地租及水租	468	468	-
9	30	交通及運輸設備租金	30	30	-
481	900	利息	900	-	-
30,209	24,884	折舊、折耗及攤銷	41,316	41,316	-
29,826	24,501	不動產、廠房及設備折舊	41,316	41,316	-
383	383	攤銷	-	-	-
179	325	稅捐與規費	325	325	-
179	325	規費	325	325	-

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	銷貨成本	管理費用
7	10	會費、補助、捐助與分攤	10	-	10
7	10	會費	10	-	10
-	200	損失與賠償給付	200	100	-
-	200	賠償給付	200	100	-
3	100	其他	100	-	-
3	100	其他費用	100	-	-
141,705	169,244	總計	183,866	169,061	13,705

來水廠

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
財務費用	其他營業外費用						
-	-						
-	-						
-	100						
-	100						
-	100						
-	100						
900	200	-	-	-	-	-	-