

中 華 民 國 108 年 度

(108年 1月1日 至108年12月31日)

連 江 縣 總 決 算

連江縣政府主管

連江縣自來水廠附屬單位決算

(營業部分)

連江縣自來水廠編



# 連江縣自來水廠108年度附屬單位決算

## 目 次

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及決算概要	3
丙、決算主要表	
(1)損益表	11
(2)盈虧撥補表	12
(3)現金流量表	13
(4)資產負債表	14
丁、決算明細表	
(1)損益明細表	
銷貨收入明細表	18
勞務收入明細表	20
其他營業收入明細表	22
營業外收入明細表	23
營業成本明細表	14
營業費用明細表	21
營業外費用明細表	34
(2)資金運用明細表	
固定資產建設改良擴充明細表	36
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	38
資產折舊明細表	40
資產報廢明細表	42
無形資產明細表	44

## 戊、決算參考表

(1)員工人數彙計表	45
(2)用人費用彙計表	46
(3)繳納各項稅捐與規費明細表	50
(4)主要產銷(營運)量值比較表	54
(5)各項費用彙計表	56
(6)管制性項目及統計所需項目比較表	60

## 連江縣自來水廠

財 務 摘 要

單位：新臺幣千元

項 目	本年度	上年度	比較增減數	%
<b>經營成績：</b>				
營業總收入	145,411	143,613	1,798	1.25
營業總支出	143,474	139,727	3,747	2.68
純益(純損-)	1,937	3,886	-1,949	-50.15
<b>盈虧撥補：</b>				
公庫分得股息紅利	-	-	-	-
留存事業機關盈餘	27,630	26,081	1,549	5.94
事業機關負擔虧損	-	-	-	-
<b>現金流量：</b>				
增加固定資產及遞耗資產	2,270	34,400	-32,130	-93.40
增加長期債務	1,873	-	1,873	-
現金及約當現金淨增	40,856	-	40,856	-
現金及約當現金淨減	-	11,253	-11,253	-100.00
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額	139,313	80,828	58,485	72.36
固定資產餘額	229,504	267,676	-38,172	-14.26
長期負債餘額	26,450	24,577	1,873	7.62
業主權益	114,435	112,498	1,937	1.72

附註：(1) 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

(2) 營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

本  
頁  
空  
白

## 乙、業務計畫及決算概要

### 壹、營業政策執行情形

#### 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、有關供需配合者：

- (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，避免破壞水源水質及加強集水功能之行為，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。

### 貳、業務計畫概述

#### 一、銷售（營運）計畫：

108年度實際售水量為1,298,009噸，較預算售水量1,150,000噸，增加148,009噸，約占12.87%。

#### 二、生產計畫

108年度實際生產水量為1,347,174噸，較預算生產量1,256,294噸，增加90,880噸，約占7.23%。

#### 三、固定資產建設改良擴充執行情形：

本年度可用預算數9,165,000元，決算執行數2,270,255元，較預算數減少6,894,745元，約24.77%。

### 參、營業損益之經過

#### 一、營業收支及盈虧情形：

##### (一)、營業收入

- 1、本年度決算給水收入14,654,868元，較預算12,730,000元，增加1,924,868元，約15.12%。
- 2、本年度決算用戶新設給水裝置收入540,030元，較預算780,000元，減少239,970元，約30.77%。
- 3、本年度決算政府補助收入128,192,172元，較預算88,840,000元，增加39,352,172元，約44.30%。

##### (二)、營業成本

本年度決算供水費用133,427,917元，較預算154,736,000元，減少21,308,083元，約13.77%。

## 乙、業務計畫及決算概要

### (三)、營業費用

本年度決算管理費用9,431,925元，較預算13,153,000元，減少3,721,075元，約28.29%。

### (四)、營業外收入

本年度決算營業外收入2,024,231元(利息收入1,641元，代理收入296,624元，什項收入1,725,966元)，較預算1,850,000元，增加174,231元，約9.42%。

### (五)、營業外費用

本年度決算營業外費用614,697元(利息費用553,191元，什項費用61,506元)，較預算1,100,000元，減少485,303元，約44.12%。

### (六)、本期淨利

本年度決算本期淨利1,936,762元，較預算純損64,789,000元，增加66,725,762元，約102.99%。

二、最近五年簡明損益表：詳如第 6 頁。

### 肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形：本年度淨利1,936,762元，提撥法定公積193,676元。

二、最近五年盈餘分配情形表：詳如第 7 頁。

### 伍、現金流量之情形：

一、本年度決算營業活動之現金流量為本期淨利流入1,936,762元，折舊、減損及折耗30,799,424元，攤銷420,000元，沖轉遞延負債-19,052,730元，流動資產淨增6,466,461元，流動負債淨減1,162,902元，合計營業活動之淨現金流入6,474,093元。

二、投資活動之現金流量為無形資產及其他資產淨增1,633,456元，增加基金及長期應收款1,873,232元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源2,270,255元，合計投資活動之淨現金流出5,776,943元。

三、籌資活動之現金流量為短期債務淨減10,000,000元，增加長期負債1,873,232元，其他負債淨增48,285,191元，合計籌資活動之淨現金流入40,158,423元。

四、現金及約當現金之淨增40,855,573元。

### 陸、資產負債之狀況

#### 一、資產負債結構

(一)、本年度決算資產總額431,429,886元，其中流動資產171,816,331元，約占資產總額39.82%，基金、投資及長期應收款26,450,305元，約占資產總額6.13%，不動產、廠房及設備229,504,347元，約占資產總額63.20%，無形資產1,150,000元，約占資產總額0.27%，其他資產2,508,903元，約占資產總額0.58%。

(二)、負債總額316,994,789元，約占資產總額73.48%，其中流動負債32,502,997元，約占資產總額7.53%，長期負債26,450,305元，約占資產總額6.13%，其他負債258,041,487元，約占資產總額59.81%，權益總額114,435,097元，約占資產總額26.52%，其中資本73,612,214元，約占資產總額17.06%，保留盈餘33,431,074元，約占資產總額7.75%，權益其他項目7,391,809元，約占資產總額1.71%。

二、最近五年簡明資產負債表：詳如第 8 頁。

## 乙、業務計畫及決算概要

### 柒、財務地位、經營績效及成長分析

#### 一、財務比率：

- (一) 流動比率：本年度期末流動資產171,816,331元，與流動負債32,502,997元之比率為528.62%，較上年度比率285.11%，增加243.51%。
- (二) 負債與權益之比率：本年度期末負債總額316,994,789元，與權益114,435,097元之比率為277.01%，較上年度比率272.62%，增加4.39%。
- (三) 不動產、廠房及設備與權益之比率：本年度期末不動產、廠房及設備總額229,504,347元，與權益114,435,097元之比率200.55%，較上年度比率237.94%，減少37.39%。

#### 二、經營比率：

- (一) 營業毛利率：本年度決算營業毛利9,959,153元，與營業收入143,387,070元比率為6.95%，較上年度比率7.35%，減少0.40%。
- (二) 營業利益率：本年度決算營業利益527,228元，與營業收入143,387,070元比率為0.37%，較上年度比率0.35%，增加0.02%。
- (三) 淨利率：本年度決算淨利1,936,762元，與營業收入143,387,070元比率為1.35%，較上年度比率2.79%，減少1.44%。

#### 三、成長比率：

- (一) 營業成長率：本年度決算營業收入143,387,070元，與上年度決算營業收入139,438,735元之比較，增加2.83%。
- (二) 淨利成長率：本年度決算淨利1,936,762元，與上年度決算淨利3,885,519元之比較，減少50.15%。
- (三) 淨值成長率：本年度期末權益114,435,097元，與上年度期末權益112,498,335元之比較，增加1.72%。

#### 四、最近五年投資報酬分析表：詳如第9頁。

捌、其他：無

## 最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	104年	105年	106年	107年	108年
收入					
營業收入	125,564	123,925	147,513	139,439	143,387
營業外收入	736	524	1,139	4,174	2,024
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	126,300	124,449	148,652	143,613	145,411
支出					
營業成本	108,845	114,399	134,701	129,195	133,428
營業費用	15,808	9,371	11,563	9,762	9,432
營業外費用	0	661	683	770	614
所得稅費用（利益）	0	0	0	0	0
停業單位損失	0	0	0	0	0
支出合計	124,653	124,431	146,947	139,727	143,474
淨利（淨損）	1,647	18	1,705	3,886	1,937

### 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	105年	106年	107年	108年
盈餘分配	22,293	20,663	22,366	26,082	27,630
股(官)息紅利	1,482	0	0	0	0
公積	165	2	170	389	194
未分配盈餘	20,646	20,661	22,196	25,693	27,436
合計	22,293	20,663	22,366	26,082	27,630

## 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	105年	106年	107年	108年
資產					
流動資產	157,156	139,738	148,026	124,494	171,816
基金、投資及長期應收款	20,264	21,514	22,849	24,577	26,450
不動產、廠房及設備	212,835	262,274	263,765	267,677	229,505
無形及其他資產	886	1,260	2,815	2,445	3,659
資產總額	391,141	424,786	437,455	419,193	431,430
負債					
流動負債	19,625	82,885	67,523	43,666	32,503
長期負債	20,264	21,514	22,849	24,577	26,450
其他負債	149,645	118,853	198,005	238,452	258,042
負債總額	189,534	223,252	288,377	306,695	316,995
權益					
資本	73,612	73,612	73,612	73,612	73,612
公積及盈餘(虧損)	118,661	118,588	65,446	31,494	33,431
權益其他項目	9,334	9,334	10,020	7,392	7,392
權益總額	201,607	201,534	149,078	112,498	114,435
負債及權益總額	391,141	424,786	437,455	419,193	431,430

### 最近5年度投資報酬分析表

項目 \ 年度	104年	105年	106年	107年	108年
<b>營業利益率(%)</b> $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	0.73	0.12	0.85	0.35	0.37
<b>淨利率(%)</b> $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	1.31	0.01	1.16	2.79	1.35
<b>每股盈餘(元)</b> $\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>總資產報酬率(%)</b> $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	0.50	0.00	0.40	0.91	0.46
<b>權益報酬率(%)</b> $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	0.82	0.01	0.97	2.97	1.71

本  
頁  
空  
白

## 連江縣自來水廠

## 損 益 表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
139,438,735.00	<b>營業收入</b>		<b>143,387,070.00</b>	<b>102,350,000.00</b>	<b>41,037,070.00</b>	<b>40.09</b>
13,542,279.00	<b>銷貨收入</b>		<b>14,654,868.00</b>	<b>12,730,000.00</b>	<b>1,924,868.00</b>	<b>15.12</b>
13,542,279.00	給水收入		14,654,868.00	12,730,000.00	1,924,868.00	15.12
482,190.00	<b>勞務收入</b>		<b>540,030.00</b>	<b>780,000.00</b>	<b>-239,970.00</b>	<b>30.77</b>
482,190.00	用戶新設給水裝置收入		540,030.00	780,000.00	-239,970.00	30.77
125,414,266.00	<b>其他營業收入</b>		<b>128,192,172.00</b>	<b>88,840,000.00</b>	<b>39,352,172.00</b>	<b>44.30</b>
125,414,266.00	政府補助收入		128,192,172.00	88,840,000.00	39,352,172.00	44.30
129,194,984.00	<b>營業成本</b>		<b>133,427,917.00</b>	<b>154,736,000.00</b>	<b>-21,308,083.00</b>	<b>13.77</b>
129,194,984.00	<b>銷貨成本</b>		<b>133,427,917.00</b>	<b>154,736,000.00</b>	<b>-21,308,083.00</b>	<b>13.77</b>
129,194,984.00	供水費用		133,427,917.00	154,736,000.00	-21,308,083.00	13.77
10,243,751.00	<b>營業毛利（毛損）</b>		<b>9,959,153.00</b>	<b>-52,386,000.00</b>	<b>62,345,153.00</b>	<b>119.01</b>
9,762,010.00	<b>營業費用</b>		<b>9,431,925.00</b>	<b>13,153,000.00</b>	<b>-3,721,075.00</b>	<b>28.29</b>
9,762,010.00	<b>管理費用</b>		<b>9,431,925.00</b>	<b>13,153,000.00</b>	<b>-3,721,075.00</b>	<b>28.29</b>
9,762,010.00	管理費用		9,431,925.00	13,153,000.00	-3,721,075.00	28.29
481,741.00	<b>營業利益（損失）</b>		<b>527,228.00</b>	<b>-65,539,000.00</b>	<b>66,066,228.00</b>	<b>100.80</b>
4,174,476.00	<b>營業外收入</b>		<b>2,024,231.00</b>	<b>1,850,000.00</b>	<b>174,231.00</b>	<b>9.42</b>
3,784.00	<b>財務收入</b>		<b>1,641.00</b>	<b>8,000.00</b>	<b>-6,359.00</b>	<b>79.49</b>
3,784.00	利息收入		1,641.00	8,000.00	-6,359.00	79.49
4,170,692.00	<b>其他營業外收入</b>		<b>2,022,590.00</b>	<b>1,842,000.00</b>	<b>180,590.00</b>	<b>9.80</b>
337,477.00	代理收入		296,624.00	200,000.00	96,624.00	48.31
3,833,215.00	什項收入		1,725,966.00	1,642,000.00	83,966.00	5.11
770,698.00	<b>營業外費用</b>		<b>614,697.00</b>	<b>1,100,000.00</b>	<b>-485,303.00</b>	<b>44.12</b>
597,855.00	<b>財務費用</b>		<b>553,191.00</b>	<b>900,000.00</b>	<b>-346,809.00</b>	<b>38.53</b>
597,855.00	利息費用		553,191.00	900,000.00	-346,809.00	38.53
172,843.00	<b>其他營業外費用</b>		<b>61,506.00</b>	<b>200,000.00</b>	<b>-138,494.00</b>	<b>69.25</b>
172,843.00	違章處理費用			100,000.00	-100,000.00	100.00
172,843.00	什項費用		61,506.00	100,000.00	-38,494.00	38.49
3,403,778.00	<b>營業外利益（損失）</b>		<b>1,409,534.00</b>	<b>750,000.00</b>	<b>659,534.00</b>	<b>87.94</b>
3,885,519.00	<b>稅前淨利（淨損）</b>		<b>1,936,762.00</b>	<b>-64,789,000.00</b>	<b>66,725,762.00</b>	<b>102.99</b>
3,885,519.00	<b>繼續營業單位本期淨利（淨損）</b>		<b>1,936,762.00</b>	<b>-64,789,000.00</b>	<b>66,725,762.00</b>	<b>102.99</b>
3,885,519.00	<b>本期淨利（淨損）</b>		<b>1,936,762.00</b>	<b>-64,789,000.00</b>	<b>66,725,762.00</b>	<b>102.99</b>

## 連江縣自來水廠

盈虧撥補表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
<b>盈餘之部</b>		<b>27,629,601.00</b>		<b>27,629,601.00</b>	
本期淨利		1,936,762.00		1,936,762.00	
累積盈餘		25,692,839.00		25,692,839.00	
<b>分配之部</b>		<b>27,629,601.00</b>		<b>27,629,601.00</b>	
<b>留存事業機關者</b>		<b>27,629,601.00</b>		<b>27,629,601.00</b>	
法定公積		193,676.00		193,676.00	
未分配盈餘		27,435,925.00		27,435,925.00	
<b>虧損之部</b>			<b>119,997,000.00</b>	<b>-119,997,000.00</b>	<b>100.00</b>
本期淨損			64,789,000.00	-64,789,000.00	100.00
累積虧損			55,208,000.00	-55,208,000.00	100.00
<b>填補之部</b>			<b>119,997,000.00</b>	<b>-119,997,000.00</b>	<b>100.00</b>
<b>事業機關負擔者</b>			<b>119,997,000.00</b>	<b>-119,997,000.00</b>	<b>100.00</b>
待填補之虧損			119,997,000.00	-119,997,000.00	100.00

## 連江縣自來水廠

## 現金流量表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
<b>營業活動之現金流量</b>					
	繼續營業單位稅前淨利（淨損）	1,936,762.00	-64,789,000.00	66,725,762.00	102.99
	<b>稅前淨利（淨損）</b>	<b>1,936,762.00</b>	<b>-64,789,000.00</b>	<b>66,725,762.00</b>	<b>102.99</b>
	<b>未計利息股利之稅前淨利（淨損）</b>	<b>1,936,762.00</b>	<b>-64,789,000.00</b>	<b>66,725,762.00</b>	<b>102.99</b>
	調整項目	4,537,331.00	46,859,000.00	-42,321,669.00	90.32
	提存各項準備		1,500,000.00	-1,500,000.00	100.00
	折舊、減損及折耗	30,799,424.00	37,339,000.00	-6,539,576.00	17.51
	攤銷	420,000.00	420,000.00		
	沖轉遞延負債	-19,052,730.00		-19,052,730.00	
	流動資產淨減（淨增）	-6,466,461.00	3,600,000.00	-10,066,461.00	279.62
	流動負債淨增（淨減）	-1,162,902.00	4,000,000.00	-5,162,902.00	129.07
	<b>未計利息股利之現金流入（流出）</b>	<b>6,474,093.00</b>	<b>-17,930,000.00</b>	<b>24,404,093.00</b>	<b>136.11</b>
	<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>6,474,093.00</b>	<b>-17,930,000.00</b>	<b>24,404,093.00</b>	<b>136.11</b>
<b>投資活動之現金流量</b>					
	無形資產及其他資產淨減（淨增）	-1,633,456.00	-1,200,000.00	-433,456.00	36.12
	增加基金及長期應收款	-1,873,232.00	-1,500,000.00	-373,232.00	24.88
	增加不動產、廠房及設備及礦產資源	-2,270,255.00	-9,165,000.00	6,894,745.00	75.23
	<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>-5,776,943.00</b>	<b>-11,865,000.00</b>	<b>6,088,057.00</b>	<b>51.31</b>
<b>籌資活動之現金流量</b>					
	短期債務淨增（淨減）	-10,000,000.00	10,000,000.00	-20,000,000.00	200.00
	增加長期負債	1,873,232.00		1,873,232.00	
	其他負債淨增（淨減）	48,285,191.00	4,500,000.00	43,785,191.00	973.00
	<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>40,158,423.00</b>	<b>14,500,000.00</b>	<b>25,658,423.00</b>	<b>176.95</b>
	<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>40,855,573.00</b>	<b>-15,295,000.00</b>	<b>56,150,573.00</b>	<b>367.12</b>
	<b>期初現金及約當現金</b>	<b>15,972,797.00</b>	<b>15,402,000.00</b>	<b>570,797.00</b>	<b>3.71</b>
	<b>期末現金及約當現金</b>	<b>56,828,370.00</b>	<b>107,000.00</b>	<b>56,721,370.00</b>	<b>53,010.63</b>

## 連江縣自來水廠

## 資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
<b>資產</b>		<b>431,429,886.00</b>	<b>419,193,296.00</b>	<b>12,236,590.00</b>	<b>2.92</b>
<b>流動資產</b>		<b>171,816,331.00</b>	<b>124,494,297.00</b>	<b>47,322,034.00</b>	<b>38.01</b>
<b>現金</b>		<b>56,828,370.00</b>	<b>15,972,797.00</b>	<b>40,855,573.00</b>	<b>255.78</b>
銀行存款		56,828,370.00	15,972,797.00	40,855,573.00	255.78
<b>應收款項</b>		<b>110,917,092.00</b>	<b>102,697,434.00</b>	<b>8,219,658.00</b>	<b>8.00</b>
應收帳款		110,917,092.00	102,697,434.00	8,219,658.00	8.00
<b>存貨</b>		<b>4,070,869.00</b>	<b>5,074,066.00</b>	<b>-1,003,197.00</b>	<b>19.77</b>
原料		506,567.00	373,482.00	133,085.00	35.63
物料		3,564,302.00	4,700,584.00	-1,136,282.00	24.17
<b>預付款項</b>			<b>750,000.00</b>	<b>-750,000.00</b>	<b>100.00</b>
預付費用			750,000.00	-750,000.00	100.00
<b>基金、投資及長期應收款</b>		<b>26,450,305.00</b>	<b>24,577,073.00</b>	<b>1,873,232.00</b>	<b>7.62</b>
<b>基金</b>		<b>26,450,305.00</b>	<b>24,577,073.00</b>	<b>1,873,232.00</b>	<b>7.62</b>
其他基金		26,450,305.00	24,577,073.00	1,873,232.00	7.62
<b>不動產、廠房及設備</b>		<b>229,504,347.00</b>	<b>267,676,479.00</b>	<b>-38,172,132.00</b>	<b>14.26</b>
<b>土地</b>		<b>9,188,745.00</b>	<b>9,188,745.00</b>		
土地		9,188,745.00	9,188,745.00		
<b>土地改良物</b>		<b>439,093.00</b>	<b>474,523.00</b>	<b>-35,430.00</b>	<b>7.47</b>
土地改良物		1,175,447.00	1,175,447.00		
累計折舊 - 土地改良物		736,354.00	700,924.00	35,430.00	5.05
<b>房屋及建築</b>		<b>47,228,253.00</b>	<b>49,531,345.00</b>	<b>-2,303,092.00</b>	<b>4.65</b>
房屋及建築		93,673,056.00	93,673,056.00		
累計折舊 - 房屋及建築		46,444,803.00	44,141,711.00	2,303,092.00	5.22
<b>機械及設備</b>		<b>159,110,087.00</b>	<b>163,785,203.00</b>	<b>-4,675,116.00</b>	<b>2.85</b>
機械及設備		375,131,836.00	359,624,052.00	15,507,784.00	4.31
累計折舊 - 機械及設備		216,021,749.00	195,838,849.00	20,182,900.00	10.31
<b>交通及運輸設備</b>		<b>6,031,030.00</b>	<b>7,970,279.00</b>	<b>-1,939,249.00</b>	<b>24.33</b>
交通及運輸設備		20,545,848.00	21,453,738.00	-907,890.00	4.23
累計折舊 - 交通及運輸設備		14,514,818.00	13,483,459.00	1,031,359.00	7.65
<b>什項設備</b>		<b>5,308,763.00</b>	<b>6,725,003.00</b>	<b>-1,416,240.00</b>	<b>21.06</b>
什項設備		19,860,962.00	18,984,142.00	876,820.00	4.62
累計折舊 - 什項設備		14,552,199.00	12,259,139.00	2,293,060.00	18.70
<b>購建中固定資產</b>		<b>2,198,376.00</b>	<b>30,001,381.00</b>	<b>-27,803,005.00</b>	<b>92.67</b>
未完工程		2,198,376.00	30,001,381.00	-27,803,005.00	92.67
<b>無形資產及礦產資源</b>		<b>1,150,000.00</b>	<b>420,000.00</b>	<b>730,000.00</b>	<b>173.81</b>
<b>無形資產及礦產資源</b>		<b>1,150,000.00</b>	<b>420,000.00</b>	<b>730,000.00</b>	<b>173.81</b>

## 連江縣自來水廠

資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科名	目稱	本年度 決算數	上年度 決算數	比較增減	
				金額	%
	電腦軟體	1,150,000.00	420,000.00	730,000.00	173.81
	<b>其他資產</b>	<b>2,508,903.00</b>	<b>2,025,447.00</b>	<b>483,456.00</b>	<b>23.87</b>
	<b>什項資產</b>	<b>2,508,903.00</b>	<b>2,025,447.00</b>	<b>483,456.00</b>	<b>23.87</b>
	存出保證金	653.00	315.00	338.00	107.30
	暫付及待結轉帳項	2,508,250.00	2,025,132.00	483,118.00	23.86
	<b>合計</b>	<b>431,429,886.00</b>	<b>419,193,296.00</b>	<b>12,236,590.00</b>	<b>2.92</b>

## 連江縣自來水廠

## 資產負債表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
<b>負債</b>	<b>316,994,789.00</b>	<b>306,694,961.00</b>	<b>10,299,828.00</b>	<b>3.36</b>
<b>流動負債</b>	<b>32,502,997.00</b>	<b>43,665,899.00</b>	<b>-11,162,902.00</b>	<b>25.56</b>
<b>短期債務</b>	<b>20,000,000.00</b>	<b>30,000,000.00</b>	<b>-10,000,000.00</b>	<b>33.33</b>
短期借款	20,000,000.00	30,000,000.00	-10,000,000.00	33.33
<b>應付款項</b>	<b>12,502,997.00</b>	<b>13,665,899.00</b>	<b>-1,162,902.00</b>	<b>8.51</b>
應付代收款	3,255,167.00	2,870,952.00	384,215.00	13.38
應付費用	9,247,830.00	10,794,947.00	-1,547,117.00	14.33
<b>長期負債</b>	<b>26,450,305.00</b>	<b>24,577,073.00</b>	<b>1,873,232.00</b>	<b>7.62</b>
<b>長期債務</b>	<b>26,450,305.00</b>	<b>24,577,073.00</b>	<b>1,873,232.00</b>	<b>7.62</b>
應計退休金負債	26,450,305.00	24,577,073.00	1,873,232.00	7.62
<b>其他負債</b>	<b>258,041,487.00</b>	<b>238,451,989.00</b>	<b>19,589,498.00</b>	<b>8.22</b>
<b>遞延負債</b>	<b>160,889,857.00</b>	<b>189,585,550.00</b>	<b>-28,695,693.00</b>	<b>15.14</b>
遞延收入	160,889,857.00	189,585,550.00	-28,695,693.00	15.14
<b>什項負債</b>	<b>97,151,630.00</b>	<b>48,866,439.00</b>	<b>48,285,191.00</b>	<b>98.81</b>
存入保證金	4,796,675.00	5,495,041.00	-698,366.00	12.71
應付保管款	92,354,955.00	43,371,398.00	48,983,557.00	112.94
<b>權益</b>	<b>114,435,097.00</b>	<b>112,498,335.00</b>	<b>1,936,762.00</b>	<b>1.72</b>
<b>資本</b>	<b>73,612,214.00</b>	<b>73,612,214.00</b>		
<b>資本</b>	<b>73,612,214.00</b>	<b>73,612,214.00</b>		
資本	73,612,214.00	73,612,214.00		
<b>保留盈餘（或累積虧損）</b>	<b>33,431,074.00</b>	<b>31,494,312.00</b>	<b>1,936,762.00</b>	<b>6.15</b>
<b>已指撥保留盈餘</b>	<b>5,995,149.00</b>	<b>5,801,473.00</b>	<b>193,676.00</b>	<b>3.34</b>
法定公積	5,995,149.00	5,801,473.00	193,676.00	3.34
<b>未指撥保留盈餘</b>	<b>27,435,925.00</b>	<b>25,692,839.00</b>	<b>1,743,086.00</b>	<b>6.78</b>
累積盈餘	27,435,925.00	25,692,839.00	1,743,086.00	6.78
<b>權益其他項目</b>	<b>7,391,809.00</b>	<b>7,391,809.00</b>		
<b>累積其他綜合損益</b>	<b>7,391,809.00</b>	<b>7,391,809.00</b>		
未實現重估增值	7,391,809.00	7,391,809.00		
<b>負債及業主權益合計</b>	<b>431,429,886.00</b>	<b>419,193,296.00</b>	<b>12,236,590.00</b>	<b>2.92</b>

註：信託代理與保證資產(負債)為35,242,742元。

本  
頁  
空  
白

銷貨收入

中華民國

上年度決算數			科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本年度決算數		
數量	單價	金額			數量	單價	金額
1,217,547	11.12	13,542,279.00	給水收入	度	1,298,009	11.29	14,654,868.00
1,217,547	11.12	13,542,279.00	合 計		1,298,009	11.29	14,654,868.00

來水廠

明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減					
數量	單價	金額	數量	%	單價	%	金額	%
1,150,000	11.07	12,730,000.00	148,009	12.87	0.22	1.99	1,924,868.00	15.12
1,150,000	11.07	12,730,000.00	148,009	12.87	0.22	1.99	1,924,868.00	15.12

勞務收入

中華民國

上 年 度 決 算 數					科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本 年 度 決 算		
數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣 金 額			數量	單價	外幣金額
66.00	7,305.91			482,190.00	用戶新設給水裝置收入 新臺幣部分		49.00	11,021.02	
				482,190.00	用戶新設給水裝置收入 合計				
				482,190.00	新臺幣				
				482,190.00	外 幣				
				482,190.00	合 計				

來水廠

明細表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本年度預算數					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	%
	540,030.00	100.00	7,800.00			780,000.00	-51.00	-51.00	3,221.02	41.30	-239,970.00	30.77
	540,030.00					780,000.00					-239,970.00	30.77
	<b>540,030.00</b>					<b>780,000.00</b>					<b>-239,970.00</b>	<b>30.77</b>
	540,030.00					780,000.00					-239,970.00	30.77

## 連江縣自來水廠

其他營業收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
125,414,266.00	其他營業收入		128,192,172.00	88,840,000.00	39,352,172.00	44.30
125,414,266.00	政府補助收入		128,192,172.00	88,840,000.00	39,352,172.00	44.30
125,414,266.00	合計		128,192,172.00	88,840,000.00	39,352,172.00	44.30

## 連江縣自來水廠

營業外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
4,174,476.00	<b>營業外收入</b>		<b>2,024,231.00</b>	<b>1,850,000.00</b>	<b>174,231.00</b>	<b>9.42</b>
3,784.00	<b>財務收入</b>		<b>1,641.00</b>	<b>8,000.00</b>	<b>-6,359.00</b>	<b>79.49</b>
3,784.00	利息收入		1,641.00	8,000.00	-6,359.00	79.49
4,170,692.00	<b>其他營業外收入</b>		<b>2,022,590.00</b>	<b>1,842,000.00</b>	<b>180,590.00</b>	<b>9.80</b>
337,477.00	代理收入		296,624.00	200,000.00	96,624.00	48.31
3,833,215.00	什項收入		1,725,966.00	1,642,000.00	83,966.00	5.11
<b>4,174,476.00</b>	<b>合 計</b>		<b>2,024,231.00</b>	<b>1,850,000.00</b>	<b>174,231.00</b>	<b>9.42</b>

連江縣自  
**營業成本**  
中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
129,194,984.00	<b>銷貨成本</b>		<b>133,427,917.00</b>	<b>74,871,154.00</b>	<b>58,556,763.00</b>
129,194,984.00	<b>供水費用</b>		<b>133,427,917.00</b>	<b>74,871,154.00</b>	<b>58,556,763.00</b>
36,044,062.00	<b>用人費用</b>		<b>37,233,869.00</b>	<b>28,982,732.00</b>	<b>8,251,137.00</b>
18,626,570.00	<b>正式員額薪資</b>		<b>19,563,078.00</b>	<b>19,563,078.00</b>	
5,103,768.00	職員薪金		5,573,527.00	5,573,527.00	
13,522,802.00	工員工資		13,989,551.00	13,989,551.00	
5,023,426.00	<b>臨時人員薪資</b>		<b>4,720,514.00</b>		<b>4,720,514.00</b>
3,773,198.00	臨時職員薪金		3,083,971.00		3,083,971.00
1,250,228.00	臨時工員工資		1,636,543.00		1,636,543.00
2,578,921.00	<b>超時工作報酬</b>		<b>2,759,277.00</b>		<b>2,759,277.00</b>
2,578,921.00	加班費		2,759,277.00		2,759,277.00
4,688,217.00	<b>獎金</b>		<b>4,956,936.00</b>	<b>4,185,590.00</b>	<b>771,346.00</b>
762,031.00	績效獎金		771,346.00		771,346.00
1,738,436.00	考核獎金		2,050,583.00	2,050,583.00	
2,187,750.00	其他獎金		2,135,007.00	2,135,007.00	
1,779,681.00	<b>退休及卹償金</b>		<b>1,748,257.00</b>	<b>1,748,257.00</b>	
1,779,681.00	工員退休及離職金		1,748,257.00	1,748,257.00	
3,347,247.00	<b>福利費</b>		<b>3,485,807.00</b>	<b>3,485,807.00</b>	
2,284,397.00	分擔員工保險費		2,333,076.00	2,333,076.00	
	傷病醫藥費				
	體育活動費		18,000.00	18,000.00	
1,062,850.00	其他福利費		1,134,731.00	1,134,731.00	
58,201,007.00	<b>服務費用</b>		<b>58,065,036.00</b>	<b>12,681,990.00</b>	<b>45,383,046.00</b>
6,169,099.00	<b>水電費</b>		<b>6,771,674.00</b>		<b>6,771,674.00</b>
6,143,283.00	動力費		6,754,183.00		6,754,183.00
25,816.00	工作場所水費		17,491.00		17,491.00
218,785.00	<b>郵電費</b>		<b>253,387.00</b>	<b>253,387.00</b>	
176,598.00	電話費		186,538.00	186,538.00	
42,187.00	數據通信費		66,849.00	66,849.00	
892,194.00	<b>旅運費</b>		<b>653,022.00</b>	<b>346,917.00</b>	<b>306,105.00</b>
609,661.00	國內旅費		346,917.00	346,917.00	
282,533.00	貨物運費		306,105.00		306,105.00
5,433,225.00	<b>修理保養與保固費</b>		<b>5,444,270.00</b>	<b>5,444,270.00</b>	
889,680.00	一般房屋修護費		835,130.00	835,130.00	
2,149,939.00	其他建築修護費		2,535,391.00	2,535,391.00	
1,930,766.00	機械及設備修護費		1,632,039.00	1,632,039.00	
462,840.00	交通及運輸設備修護費		441,710.00	441,710.00	
27,955.00	<b>保險費</b>		<b>26,382.00</b>	<b>26,382.00</b>	

## 來水廠

## 明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
154,736,000.00	93,691,000.00	61,045,000.00	-21,308,083.00	13.77	-18,819,846.00	-2,488,237.00
154,736,000.00	93,691,000.00	61,045,000.00	-21,308,083.00	13.77	-18,819,846.00	-2,488,237.00
47,550,000.00	34,855,000.00	12,695,000.00	-10,316,131.00	21.70	-5,872,268.00	-4,443,863.00
23,768,000.00	23,768,000.00		-4,204,922.00	17.69	-4,204,922.00	
7,946,000.00	7,946,000.00		-2,372,473.00	29.86	-2,372,473.00	
15,822,000.00	15,822,000.00		-1,832,449.00	11.58	-1,832,449.00	
8,739,000.00		8,739,000.00	-4,018,486.00	45.98		-4,018,486.00
7,239,000.00		7,239,000.00	-4,155,029.00	57.40		-4,155,029.00
1,500,000.00		1,500,000.00	136,543.00	9.10		136,543.00
3,156,000.00		3,156,000.00	-396,723.00	12.57		-396,723.00
3,156,000.00		3,156,000.00	-396,723.00	12.57		-396,723.00
5,762,000.00	4,962,000.00	800,000.00	-805,064.00	13.97	-776,410.00	-28,654.00
800,000.00		800,000.00	-28,654.00	3.58		-28,654.00
2,762,000.00	2,762,000.00		-711,417.00	25.76	-711,417.00	
2,200,000.00	2,200,000.00		-64,993.00	2.95	-64,993.00	
1,800,000.00	1,800,000.00		-51,743.00	2.87	-51,743.00	
1,800,000.00	1,800,000.00		-51,743.00	2.87	-51,743.00	
4,325,000.00	4,325,000.00		-839,193.00	19.40	-839,193.00	
2,900,000.00	2,900,000.00		-566,924.00	19.55	-566,924.00	
161,000.00	161,000.00		-161,000.00	100.00	-161,000.00	
32,000.00	32,000.00		-14,000.00	43.75	-14,000.00	
1,232,000.00	1,232,000.00		-97,269.00	7.90	-97,269.00	
61,509,000.00	18,159,000.00	43,350,000.00	-3,443,964.00	5.60	-5,477,010.00	2,033,046.00
8,050,000.00		8,050,000.00	-1,278,326.00	15.88		-1,278,326.00
8,000,000.00		8,000,000.00	-1,245,817.00	15.57		-1,245,817.00
50,000.00		50,000.00	-32,509.00	65.02		-32,509.00
326,000.00	326,000.00		-72,613.00	22.27	-72,613.00	
240,000.00	240,000.00		-53,462.00	22.28	-53,462.00	
86,000.00	86,000.00		-19,151.00	22.27	-19,151.00	
1,000,000.00	700,000.00	300,000.00	-346,978.00	34.70	-353,083.00	6,105.00
700,000.00	700,000.00		-353,083.00	50.44	-353,083.00	
300,000.00		300,000.00	6,105.00	2.04		6,105.00
8,550,000.00	8,550,000.00		-3,105,730.00	36.32	-3,105,730.00	
1,000,000.00	1,000,000.00		-164,870.00	16.49	-164,870.00	
3,300,000.00	3,300,000.00		-764,609.00	23.17	-764,609.00	
3,800,000.00	3,800,000.00		-2,167,961.00	57.05	-2,167,961.00	
450,000.00	450,000.00		-8,290.00	1.84	-8,290.00	
35,000.00	35,000.00		-8,618.00	24.62	-8,618.00	

連江縣自  
**營業成本**  
中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
27,955.00		交通及運輸設備保險費	26,382.00	26,382.00	
<b>37,535,433.00</b>		<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>38,721,747.00</b>	<b>416,480.00</b>	<b>38,305,267.00</b>
37,535,433.00		外包費	38,721,747.00	416,480.00	38,305,267.00
<b>7,924,316.00</b>		<b>專業服務費</b>	<b>6,194,554.00</b>	<b>6,194,554.00</b>	
188,000.00		技術合作費及權利金	156,000.00	156,000.00	
82,120.00		工程及管理諮詢服務費	57,500.00	57,500.00	
25,600.00		講課鐘點及稿費			
3,748,000.00		委託調查研究費	3,748,000.00	3,748,000.00	
3,850,276.00		委託檢驗試驗費	2,159,054.00	2,159,054.00	
30,320.00		委託考選訓練費	74,000.00	74,000.00	
<b>3,884,614.00</b>		<b>材料及用品費</b>	<b>6,334,916.00</b>	<b>1,412,336.00</b>	<b>4,922,580.00</b>
<b>1,053,915.00</b>		<b>使用材料費</b>	<b>4,000,448.00</b>	<b>180,000.00</b>	<b>3,820,448.00</b>
853,915.00		物料	3,820,448.00		3,820,448.00
200,000.00		油脂	180,000.00	180,000.00	
<b>1,773,772.00</b>		<b>用品消耗</b>	<b>1,232,336.00</b>	<b>1,232,336.00</b>	
866,270.00		化學藥劑與實驗用品	653,007.00	653,007.00	
132,000.00		服裝	102,500.00	102,500.00	
		醫療用品	16,800.00	16,800.00	
775,502.00		其他	460,029.00	460,029.00	
<b>1,056,927.00</b>		<b>商品</b>	<b>1,102,132.00</b>		<b>1,102,132.00</b>
1,056,927.00		藥品	1,102,132.00		1,102,132.00
<b>344,110.00</b>		<b>租金與利息</b>	<b>427,856.00</b>	<b>427,856.00</b>	
<b>339,610.00</b>		<b>地租及水租</b>	<b>416,856.00</b>	<b>416,856.00</b>	
339,610.00		一般土地租金	416,856.00	416,856.00	
<b>4,500.00</b>		<b>交通及運輸設備租金</b>	<b>11,000.00</b>	<b>11,000.00</b>	
4,500.00		車租	11,000.00	11,000.00	
<b>30,113,900.00</b>		<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>31,219,424.00</b>	<b>31,219,424.00</b>	
<b>29,693,900.00</b>		<b>不動產、廠房及設備折舊</b>	<b>30,799,424.00</b>	<b>30,799,424.00</b>	
35,430.00		土地改良物折舊	35,430.00	35,430.00	
2,303,514.00		一般房屋折舊	2,303,092.00	2,303,092.00	
22,972,681.00		機械及設備折舊	23,979,737.00	23,979,737.00	
1,991,196.00		交通及運輸設備折舊	1,943,419.00	1,943,419.00	
2,391,079.00		什項設備折舊	2,537,746.00	2,537,746.00	
<b>420,000.00</b>		<b>攤銷</b>	<b>420,000.00</b>	<b>420,000.00</b>	
420,000.00		攤銷電腦軟體	420,000.00	420,000.00	
<b>607,291.00</b>		<b>稅捐與規費</b>	<b>146,816.00</b>	<b>146,816.00</b>	
<b>607,291.00</b>		<b>規費</b>	<b>146,816.00</b>	<b>146,816.00</b>	
43,964.00		行政規費	40,080.00	40,080.00	

## 來水廠

## 明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
35,000.00	35,000.00		-8,618.00	24.62	-8,618.00	
<b>37,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>	<b>35,000,000.00</b>	<b>1,721,747.00</b>	<b>4.65</b>	<b>-1,583,520.00</b>	<b>3,305,267.00</b>
37,000,000.00	2,000,000.00	35,000,000.00	1,721,747.00	4.65	-1,583,520.00	3,305,267.00
<b>6,548,000.00</b>	<b>6,548,000.00</b>		<b>-353,446.00</b>	<b>5.40</b>	<b>-353,446.00</b>	
300,000.00	300,000.00		-144,000.00	48.00	-144,000.00	
100,000.00	100,000.00		-42,500.00	42.50	-42,500.00	
100,000.00	100,000.00		-100,000.00	100.00	-100,000.00	
3,748,000.00	3,748,000.00					
2,200,000.00	2,200,000.00		-40,946.00	1.86	-40,946.00	
100,000.00	100,000.00		-26,000.00	26.00	-26,000.00	
<b>7,007,000.00</b>	<b>2,107,000.00</b>	<b>4,900,000.00</b>	<b>-672,084.00</b>	<b>9.59</b>	<b>-694,664.00</b>	<b>22,580.00</b>
<b>3,350,000.00</b>	<b>350,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>650,448.00</b>	<b>19.42</b>	<b>-170,000.00</b>	<b>820,448.00</b>
3,000,000.00		3,000,000.00	820,448.00	27.35		820,448.00
350,000.00	350,000.00		-170,000.00	48.57	-170,000.00	
<b>1,757,000.00</b>	<b>1,757,000.00</b>		<b>-524,664.00</b>	<b>29.86</b>	<b>-524,664.00</b>	
900,000.00	900,000.00		-246,993.00	27.44	-246,993.00	
138,000.00	138,000.00		-35,500.00	25.72	-35,500.00	
19,000.00	19,000.00		-2,200.00	11.58	-2,200.00	
700,000.00	700,000.00		-239,971.00	34.28	-239,971.00	
<b>1,900,000.00</b>		<b>1,900,000.00</b>	<b>-797,868.00</b>	<b>41.99</b>		<b>-797,868.00</b>
1,900,000.00		1,900,000.00	-797,868.00	41.99		-797,868.00
<b>486,000.00</b>	<b>486,000.00</b>		<b>-58,144.00</b>	<b>11.96</b>	<b>-58,144.00</b>	
<b>456,000.00</b>	<b>456,000.00</b>		<b>-39,144.00</b>	<b>8.58</b>	<b>-39,144.00</b>	
456,000.00	456,000.00		-39,144.00	8.58	-39,144.00	
<b>30,000.00</b>	<b>30,000.00</b>		<b>-19,000.00</b>	<b>63.33</b>	<b>-19,000.00</b>	
30,000.00	30,000.00		-19,000.00	63.33	-19,000.00	
<b>37,759,000.00</b>	<b>37,759,000.00</b>		<b>-6,539,576.00</b>	<b>17.32</b>	<b>-6,539,576.00</b>	
<b>37,339,000.00</b>	<b>37,339,000.00</b>		<b>-6,539,576.00</b>	<b>17.51</b>	<b>-6,539,576.00</b>	
36,000.00	36,000.00		-570.00	1.58	-570.00	
2,304,000.00	2,304,000.00		-908.00	0.04	-908.00	
30,455,000.00	30,455,000.00		-6,475,263.00	21.26	-6,475,263.00	
2,078,000.00	2,078,000.00		-134,581.00	6.48	-134,581.00	
2,466,000.00	2,466,000.00		71,746.00	2.91	71,746.00	
<b>420,000.00</b>	<b>420,000.00</b>					
420,000.00	420,000.00					
<b>325,000.00</b>	<b>325,000.00</b>		<b>-178,184.00</b>	<b>54.83</b>	<b>-178,184.00</b>	
<b>325,000.00</b>	<b>325,000.00</b>		<b>-178,184.00</b>	<b>54.83</b>	<b>-178,184.00</b>	
65,000.00	65,000.00		-24,920.00	38.34	-24,920.00	

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
52,698.00		汽車燃料使用費	55,769.00	55,769.00	
510,629.00		水污染防治費	50,967.00	50,967.00	
		<b>損失與賠償給付</b>			
		<b>賠償給付</b>			
		一般賠償			
129,194,984.00		<b>合 計</b>	133,427,917.00	74,871,154.00	58,556,763.00

來水廠

明細表

108年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
60,000.00	60,000.00		-4,231.00	7.05	-4,231.00	
200,000.00	200,000.00		-149,033.00	74.52	-149,033.00	
<b>100,000.00</b>		<b>100,000.00</b>	<b>-100,000.00</b>	<b>100.00</b>		<b>-100,000.00</b>
<b>100,000.00</b>		<b>100,000.00</b>	<b>-100,000.00</b>	<b>100.00</b>		<b>-100,000.00</b>
100,000.00		100,000.00	-100,000.00	100.00		-100,000.00
<b>154,736,000.00</b>	<b>93,691,000.00</b>	<b>61,045,000.00</b>	<b>-21,308,083.00</b>	<b>13.77</b>	<b>-18,819,846.00</b>	<b>-2,488,237.00</b>

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
9,762,010.00	<b>管理費用</b>		<b>9,431,925.00</b>	<b>9,431,925.00</b>	
9,762,010.00	<b>管理費用</b>		<b>9,431,925.00</b>	<b>9,431,925.00</b>	
7,892,724.00	<b>用人費用</b>		<b>7,747,927.00</b>	<b>7,747,927.00</b>	
4,162,746.00	<b>正式員額薪資</b>		<b>4,462,853.00</b>	<b>4,462,853.00</b>	
4,162,746.00	職員薪金		4,462,853.00	4,462,853.00	
97,948.00	<b>超時工作報酬</b>		<b>92,781.00</b>	<b>92,781.00</b>	
97,948.00	加班費		92,781.00	92,781.00	
	值班費				
1,017,634.00	<b>獎金</b>		<b>796,739.00</b>	<b>796,739.00</b>	
605,096.00	考核獎金		473,563.00	473,563.00	
412,538.00	其他獎金		323,176.00	323,176.00	
1,735,062.00	<b>退休及卹償金</b>		<b>1,498,860.00</b>	<b>1,498,860.00</b>	
1,735,062.00	職員退休及離職金		1,498,860.00	1,498,860.00	
879,334.00	<b>福利費</b>		<b>896,694.00</b>	<b>896,694.00</b>	
696,764.00	分擔員工保險費		760,889.00	760,889.00	
	傷病醫藥費				
21,037.00	提撥福利金		22,790.00	22,790.00	
	體育活動費		1,800.00	1,800.00	
161,533.00	其他福利費		111,215.00	111,215.00	
1,419,159.00	<b>服務費用</b>		<b>1,250,783.00</b>	<b>1,250,783.00</b>	
94,947.00	<b>郵電費</b>		<b>90,139.00</b>	<b>90,139.00</b>	
78,099.00	電話費		72,775.00	72,775.00	
16,848.00	數據通信費		17,364.00	17,364.00	
605,640.00	<b>印刷裝訂與廣告費</b>		<b>522,636.00</b>	<b>522,636.00</b>	
77,371.00	印刷及裝訂費		109,586.00	109,586.00	
10,030.00	廣（公）告費		12,040.00	12,040.00	
518,239.00	業務宣導費		401,010.00	401,010.00	
264,850.00	<b>修理保養與保固費</b>		<b>192,700.00</b>	<b>192,700.00</b>	
264,850.00	什項設備修護費		192,700.00	192,700.00	
177,472.00	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>		<b>194,668.00</b>	<b>194,668.00</b>	
177,472.00	佣金、匯費及手續費		194,668.00	194,668.00	
182,615.00	<b>專業服務費</b>		<b>155,740.00</b>	<b>155,740.00</b>	
182,615.00	電腦軟體服務費		155,740.00	155,740.00	
93,635.00	<b>公共關係費</b>		<b>94,900.00</b>	<b>94,900.00</b>	
93,635.00	公共關係費		94,900.00	94,900.00	
443,127.00	<b>材料及用品費</b>		<b>426,215.00</b>	<b>426,215.00</b>	
443,127.00	<b>用品消耗</b>		<b>426,215.00</b>	<b>426,215.00</b>	
422,998.00	辦公（事務）用品		408,201.00	408,201.00	

## 來水廠

## 明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
13,153,000.00	13,153,000.00		-3,721,075.00	28.29	-3,721,075.00	
13,153,000.00	13,153,000.00		-3,721,075.00	28.29	-3,721,075.00	
9,207,000.00	9,207,000.00		-1,459,073.00	15.85	-1,459,073.00	
4,448,000.00	4,448,000.00		14,853.00	0.33	14,853.00	
4,448,000.00	4,448,000.00		14,853.00	0.33	14,853.00	
550,000.00	550,000.00		-457,219.00	83.13	-457,219.00	
300,000.00	300,000.00		-207,219.00	69.07	-207,219.00	
250,000.00	250,000.00		-250,000.00	100.00	-250,000.00	
1,103,000.00	1,103,000.00		-306,261.00	27.77	-306,261.00	
667,000.00	667,000.00		-193,437.00	29.00	-193,437.00	
436,000.00	436,000.00		-112,824.00	25.88	-112,824.00	
1,567,000.00	1,567,000.00		-68,140.00	4.35	-68,140.00	
1,567,000.00	1,567,000.00		-68,140.00	4.35	-68,140.00	
1,539,000.00	1,539,000.00		-642,306.00	41.74	-642,306.00	
1,000,000.00	1,000,000.00		-239,111.00	23.91	-239,111.00	
14,000.00	14,000.00		-14,000.00	100.00	-14,000.00	
21,000.00	21,000.00		1,790.00	8.52	1,790.00	
3,000.00	3,000.00		-1,200.00	40.00	-1,200.00	
501,000.00	501,000.00		-389,785.00	77.80	-389,785.00	
3,496,000.00	3,496,000.00		-2,245,217.00	64.22	-2,245,217.00	
140,000.00	140,000.00		-49,861.00	35.62	-49,861.00	
100,000.00	100,000.00		-27,225.00	27.23	-27,225.00	
40,000.00	40,000.00		-22,636.00	56.59	-22,636.00	
950,000.00	950,000.00		-427,364.00	44.99	-427,364.00	
140,000.00	140,000.00		-30,414.00	21.72	-30,414.00	
10,000.00	10,000.00		2,040.00	20.40	2,040.00	
800,000.00	800,000.00		-398,990.00	49.87	-398,990.00	
250,000.00	250,000.00		-57,300.00	22.92	-57,300.00	
250,000.00	250,000.00		-57,300.00	22.92	-57,300.00	
220,000.00	220,000.00		-25,332.00	11.51	-25,332.00	
220,000.00	220,000.00		-25,332.00	11.51	-25,332.00	
1,840,000.00	1,840,000.00		-1,684,260.00	91.54	-1,684,260.00	
1,840,000.00	1,840,000.00		-1,684,260.00	91.54	-1,684,260.00	
96,000.00	96,000.00		-1,100.00	1.15	-1,100.00	
96,000.00	96,000.00		-1,100.00	1.15	-1,100.00	
440,000.00	440,000.00		-13,785.00	3.13	-13,785.00	
440,000.00	440,000.00		-13,785.00	3.13	-13,785.00	
400,000.00	400,000.00		8,201.00	2.05	8,201.00	

上年度決算數	科名	目稱	本年度決算數		
			合計	固定	變動
20,129.00		報章雜誌	18,014.00	18,014.00	
7,000.00		會費、捐助與分攤	7,000.00	7,000.00	
7,000.00		會費	7,000.00	7,000.00	
7,000.00		職業團體會費	7,000.00	7,000.00	
9,762,010.00		合計	9,431,925.00	9,431,925.00	

來水廠

明細表

108年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
40,000.00	40,000.00		-21,986.00	54.97	-21,986.00	
10,000.00	10,000.00		-3,000.00	30.00	-3,000.00	
10,000.00	10,000.00		-3,000.00	30.00	-3,000.00	
10,000.00	10,000.00		-3,000.00	30.00	-3,000.00	
13,153,000.00	13,153,000.00		-3,721,075.00	28.29	-3,721,075.00	

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
597,855.00	財務費用		553,191.00	553,191.00	
597,855.00	利息費用		553,191.00	553,191.00	
597,855.00	租金與利息		553,191.00	553,191.00	
597,855.00	利息		553,191.00	553,191.00	
597,855.00	其他利息		553,191.00	553,191.00	
172,843.00	其他營業外費用		61,506.00	61,506.00	
	違章處理費用				
	損失與賠償給付				
	賠償給付				
	一般賠償				
172,843.00	什項費用		61,506.00	61,506.00	
172,843.00	其他		61,506.00	61,506.00	
172,843.00	其他費用		61,506.00	61,506.00	
172,843.00	其他		61,506.00	61,506.00	
770,698.00	合 計		614,697.00	614,697.00	

來水廠

用明細表

108年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減			
合計	固定	變動	合計		固定	變動
			金額	%		
900,000.00	900,000.00		-346,809.00	38.53	-346,809.00	
900,000.00	900,000.00		-346,809.00	38.53	-346,809.00	
900,000.00	900,000.00		-346,809.00	38.53	-346,809.00	
900,000.00	900,000.00		-346,809.00	38.53	-346,809.00	
900,000.00	900,000.00		-346,809.00	38.53	-346,809.00	
200,000.00	100,000.00	100,000.00	-138,494.00	69.25	-38,494.00	-100,000.00
100,000.00		100,000.00	-100,000.00	100.00		-100,000.00
100,000.00		100,000.00	-100,000.00	100.00		-100,000.00
100,000.00		100,000.00	-100,000.00	100.00		-100,000.00
100,000.00		100,000.00	-100,000.00	100.00		-100,000.00
100,000.00	100,000.00		-38,494.00	38.49	-38,494.00	
100,000.00	100,000.00		-38,494.00	38.49	-38,494.00	
100,000.00	100,000.00		-38,494.00	38.49	-38,494.00	
100,000.00	100,000.00		-38,494.00	38.49	-38,494.00	
1,100,000.00	1,000,000.00	100,000.00	-485,303.00	44.12	-385,303.00	-100,000.00

## 連江縣自來水廠

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

科名	目稱	決算數	可 用 預 算 數				比較增減	本年度保留數
			以前年度保留數	本年度預算數	本年度奉准先行辦理數	調整數		
不動產、廠房及設備		2,270,255.00		9,165,000.00			9,165,000.00	-6,894,745.00
土地				650,000.00			650,000.00	-650,000.00
土地				650,000.00			650,000.00	-650,000.00
機械及設備		2,270,255.00		8,515,000.00			8,515,000.00	-6,244,745.00
機械及設備		974,400.00		8,515,000.00			8,515,000.00	-7,540,600.00
購建中固定資產		1,295,855.00						1,295,855.00
合 計		2,270,255.00		9,165,000.00			9,165,000.00	-6,894,745.00

本  
頁  
空  
白

## 固定資產建設改良擴充

中華民國

項 名 目 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
一般建築及設備計畫	9,165,000.00				9,165,000.00	
不動產、廠房及設備	9,165,000.00				9,165,000.00	
土地	650,000.00		1080101-1081231		650,000.00	
機械及設備	8,515,000.00		1080101-1081231		8,515,000.00	
機械及設備	8,515,000.00		1080101-1081231		8,515,000.00	
購建中固定資產						
合 計	9,165,000.00				9,165,000.00	

**計畫預算與實際進度比較表**

108年度

單位：新臺幣元

數					決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
算 數			截至本年度累計數		本年度 金 額	本年度金 額占可用 預算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 (%)	
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額	佔全部 計畫(%)					
	9,165,000.00	100.00	9,165,000.00	100.00	2,270,255.00	24.77	2,270,255.00	24.77	目前尚無民眾提出價購需求。  主要係部分財物採購節餘款及 工程依實際需求施作節餘款。 未完工程為工程估驗款及空污 費等未及於年底轉入財產。
	9,165,000.00	100.00	9,165,000.00	100.00	2,270,255.00	24.77	2,270,255.00	24.77	
	650,000.00	100.00	650,000.00	100.00					
	8,515,000.00	100.00	8,515,000.00	100.00	2,270,255.00	26.66	2,270,255.00	26.66	
	8,515,000.00	100.00	8,515,000.00	100.00	974,400.00	11.44	974,400.00	11.44	
					1,295,855.00		1,295,855.00		
	9,165,000.00	100.00	9,165,000.00	100.00	2,270,255.00	24.77	2,270,255.00	24.77	

## 連江縣自來水廠

## 資產折舊明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	不動產、廠房及設備									投資性 不動產	其他	合 計
	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及 運輸設備	什 項 設 備	核 能 燃 料	租 賃 資 產	生產性 植 物	租賃權 益改良			
原值	1,175,447.00	93,673,056.00	359,624,052.00	21,453,738.00	18,984,142.00							494,910,435.00
減:以前年度已提 折舊及減損數	700,924.00	44,141,711.00	195,838,849.00	13,483,459.00	12,259,139.00							266,424,082.00
<b>上年度期末帳面 價值</b>	<b>474,523.00</b>	<b>49,531,345.00</b>	<b>163,785,203.00</b>	<b>7,970,279.00</b>	<b>6,725,003.00</b>							<b>228,486,353.00</b>
加:本年度新增資 產價			1,139,900.00	4,170.00	290,400.00							1,434,470.00
減:本年度減少資 產價			4,909.00									4,909.00
加減:調整數			18,169,630.00		831,106.00							<b>19,000,736.00</b>
減:本年度提列折 舊數	35,430.00	2,303,092.00	23,979,737.00	1,943,419.00	2,537,746.00							30,799,424.00
<b>本年度期末帳面 價值</b>	<b>439,093.00</b>	<b>47,228,253.00</b>	<b>159,110,087.00</b>	<b>6,031,030.00</b>	<b>5,308,763.00</b>							<b>218,117,226.00</b>
本年度提列折舊 數												
供水費用	35,430.00	2,303,092.00	23,979,737.00	1,943,419.00	2,537,746.00							30,799,424.00
合 計	35,430.00	2,303,092.00	23,979,737.00	1,943,419.00	2,537,746.00							30,799,424.00

註: 1.本年度新增資產1,434,470為固定資產建設改良擴充-機械及設備執行數974,400及以應付保管款-工程款購建資產460,070為機械及設備165,500、交通及運輸設備4,170及什項設備290,400。  
2.本年度減少資產為報廢資產。3.調整數19,000,736為以前年度未完工程完工轉列財產。

本  
頁  
空  
白

科 目 名 稱	決 算		
	帳	面	價
	成本或重估價值 (1)	已提折舊額 (2)	減損調整數 (3)
<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>4,140,223.00</b>	<b>4,135,314.00</b>	
機械及設備	3,796,837.00	3,791,928.00	
交通及運輸設備	98,700.00	98,700.00	
什項設備	244,686.00	244,686.00	
<b>合 計</b>	<b>4,140,223.00</b>	<b>4,135,314.00</b>	

來水廠

明細表

108年度

單位：新臺幣元

數				報廢損失 預算數	比較增減	
值 淨額 (4)=(1) - (2) - (3)	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	%
4,909.00	4,909.00					
4,909.00	4,909.00					
4,909.00	4,909.00					



## 連江縣自來水廠

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位：人

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減		備註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
<b>營業總支出部分</b>	<b>45</b>		<b>60</b>		<b>-15</b>		
<b>生產部分</b>	<b>41</b>		<b>56</b>		<b>-15</b>		
正式職員	6		9		-3		
臨時職員	7		14		-7		
正式工員	24		28		-4		
臨時工員	4		5		-1		
<b>管理部分</b>	<b>4</b>		<b>4</b>				
正式職員	4		4				
<b>小計</b>	<b>45</b>		<b>60</b>		<b>-15</b>		
正式職員	10		13		-3		
臨時職員	7		14		-7		
正式工員	24		28		-4		
臨時工員	4		5		-1		
<b>合 計</b>	<b>45</b>	<b>0</b>	<b>60</b>	<b>0</b>	<b>-15</b>	<b>0</b>	

項 名	目 稱	決 算						
		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		24,025,931.00	4,720,514.00	2,852,058.00		771,346.00	2,524,146.00	2,458,183.00
國內部分(小計)		24,025,931.00	4,720,514.00	2,852,058.00		771,346.00	2,524,146.00	2,458,183.00
銷貨成本		19,563,078.00	4,720,514.00	2,759,277.00		771,346.00	2,050,583.00	2,135,007.00
國內部分		19,563,078.00	4,720,514.00	2,759,277.00		771,346.00	2,050,583.00	2,135,007.00
管理費用		4,462,853.00		92,781.00			473,563.00	323,176.00
國內部分		4,462,853.00		92,781.00			473,563.00	323,176.00
合 計		24,025,931.00	4,720,514.00	2,852,058.00		771,346.00	2,524,146.00	2,458,183.00

來水廠

**彙計表**

108年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福利費					提繳工資墊償費用	合計
退休金	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		
3,247,117.00			3,093,965.00		22,790.00	19,800.00	1,245,946.00		44,981,796.00
3,247,117.00			3,093,965.00		22,790.00	19,800.00	1,245,946.00		44,981,796.00
1,748,257.00			2,333,076.00			18,000.00	1,134,731.00		37,233,869.00
1,748,257.00			2,333,076.00			18,000.00	1,134,731.00		37,233,869.00
1,498,860.00			760,889.00		22,790.00	1,800.00	111,215.00		7,747,927.00
1,498,860.00			760,889.00		22,790.00	1,800.00	111,215.00		7,747,927.00
3,247,117.00			3,093,965.00		22,790.00	19,800.00	1,245,946.00		44,981,796.00

項 名	目 稱	預 算						
		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		28,216,000.00	8,739,000.00	3,706,000.00		800,000.00	3,429,000.00	2,636,000.00
國內部分(小計)		28,216,000.00	8,739,000.00	3,706,000.00		800,000.00	3,429,000.00	2,636,000.00
銷貨成本		23,768,000.00	8,739,000.00	3,156,000.00		800,000.00	2,762,000.00	2,200,000.00
國內部分		23,768,000.00	8,739,000.00	3,156,000.00		800,000.00	2,762,000.00	2,200,000.00
管理費用		4,448,000.00		550,000.00			667,000.00	436,000.00
國內部分		4,448,000.00		550,000.00			667,000.00	436,000.00
合 計		28,216,000.00	8,739,000.00	3,706,000.00		800,000.00	3,429,000.00	2,636,000.00

來水廠

**彙計表**

108年度

單位：新臺幣元

數									
退休、卹償金		資遣費	福利費					提繳工資墊償費用	合計
退休金	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		
3,367,000.00			3,900,000.00	175,000.00	21,000.00	35,000.00	1,733,000.00		56,757,000.00
3,367,000.00			3,900,000.00	175,000.00	21,000.00	35,000.00	1,733,000.00		56,757,000.00
1,800,000.00			2,900,000.00	161,000.00		32,000.00	1,232,000.00		47,550,000.00
1,800,000.00			2,900,000.00	161,000.00		32,000.00	1,232,000.00		47,550,000.00
1,567,000.00			1,000,000.00	14,000.00	21,000.00	3,000.00	501,000.00		9,207,000.00
1,567,000.00			1,000,000.00	14,000.00	21,000.00	3,000.00	501,000.00		9,207,000.00
3,367,000.00			3,900,000.00	175,000.00	21,000.00	35,000.00	1,733,000.00		56,757,000.00









上年度決算數		產銷(營運)項目 名 稱	數量 單位	本年度決算
數量	金額			數量
1,287,879.00	115,393,360.00	<b>生產部分</b>		1,347,174.00
1,287,879.00	115,393,360.00	生產自來水	噸	1,347,174.00
1,217,547.00	13,542,279.00	<b>銷售部分</b>		1,298,009.00
1,217,547.00	13,542,279.00	銷售自來水	噸	1,298,009.00

來水廠

量值比較表

108年度

貨幣單位：新臺幣元

數	本年度預算數		本年度決算數與預算數比較增減				
	金額	數量	金額	數量	%	金額	%
	<b>124,557,112.00</b>	<b>1,256,294.00</b>	<b>103,889,000.00</b>	<b>90,880.00</b>	<b>7.23</b>	<b>20,668,112.00</b>	<b>19.89</b>
	124,557,112.00	1,256,294.00	103,889,000.00	90,880.00	7.23	20,668,112.00	19.89
	<b>14,654,868.00</b>	<b>1,150,000.00</b>	<b>12,730,000.00</b>	<b>148,009.00</b>	<b>12.87</b>	<b>1,924,868.00</b>	<b>15.12</b>
	14,654,868.00	1,150,000.00	12,730,000.00	148,009.00	12.87	1,924,868.00	15.12

## 連江縣自來水廠

## 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 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
43,936,786.00	<b>用人費用</b>	44,981,796.00	56,757,000.00	-11,775,204.00	20.75	核實支應
22,789,316.00	正式員額薪資	24,025,931.00	28,216,000.00	-4,190,069.00	14.85	
9,266,514.00	職員薪金	10,036,380.00	12,394,000.00	-2,357,620.00	19.02	
13,522,802.00	工員工資	13,989,551.00	15,822,000.00	-1,832,449.00	11.58	
5,023,426.00	臨時人員薪資	4,720,514.00	8,739,000.00	-4,018,486.00	45.98	
3,773,198.00	臨時職員薪金	3,083,971.00	7,239,000.00	-4,155,029.00	57.40	
1,250,228.00	臨時工員工資	1,636,543.00	1,500,000.00	136,543.00	9.10	
2,676,869.00	超時工作報酬	2,852,058.00	3,706,000.00	-853,942.00	23.04	
2,676,869.00	加班費	2,852,058.00	3,456,000.00	-603,942.00	17.48	
	值班費		250,000.00	-250,000.00	100.00	
5,705,851.00	獎金	5,753,675.00	6,865,000.00	-1,111,325.00	16.19	
762,031.00	績效獎金	771,346.00	800,000.00	-28,654.00	3.58	
2,343,532.00	考核獎金	2,524,146.00	3,429,000.00	-904,854.00	26.39	
2,600,288.00	其他獎金	2,458,183.00	2,636,000.00	-177,817.00	6.75	
3,514,743.00	退休及卹償金	3,247,117.00	3,367,000.00	-119,883.00	3.56	
1,735,062.00	職員退休及離職金	1,498,860.00	1,567,000.00	-68,140.00	4.35	
1,779,681.00	工員退休及離職金	1,748,257.00	1,800,000.00	-51,743.00	2.87	
4,226,581.00	福利費	4,382,501.00	5,864,000.00	-1,481,499.00	25.26	
2,981,161.00	分擔員工保險費	3,093,965.00	3,900,000.00	-806,035.00	20.67	
	傷病醫藥費		175,000.00	-175,000.00	100.00	
21,037.00	提撥福利金	22,790.00	21,000.00	1,790.00	8.52	
	體育活動費	19,800.00	35,000.00	-15,200.00	43.43	
1,224,383.00	其他福利費	1,245,946.00	1,733,000.00	-487,054.00	28.10	
59,620,166.00	<b>服務費用</b>	59,315,819.00	65,005,000.00	-5,689,181.00	8.75	核實支應
6,169,099.00	水電費	6,771,674.00	8,050,000.00	-1,278,326.00	15.88	
6,143,283.00	動力費	6,754,183.00	8,000,000.00	-1,245,817.00	15.57	
25,816.00	工作場所水費	17,491.00	50,000.00	-32,509.00	65.02	
313,732.00	郵電費	343,526.00	466,000.00	-122,474.00	26.28	
254,697.00	電話費	259,313.00	340,000.00	-80,687.00	23.73	
59,035.00	數據通信費	84,213.00	126,000.00	-41,787.00	33.16	

## 連江縣自來水廠

## 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 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
892,194.00	旅運費	653,022.00	1,000,000.00	-346,978.00	34.70	
609,661.00	國內旅費	346,917.00	700,000.00	-353,083.00	50.44	
282,533.00	貨物運費	306,105.00	300,000.00	6,105.00	2.04	
605,640.00	印刷裝訂與廣告費	522,636.00	950,000.00	-427,364.00	44.99	
77,371.00	印刷及裝訂費	109,586.00	140,000.00	-30,414.00	21.72	
10,030.00	廣(公)告費	12,040.00	10,000.00	2,040.00	20.40	
518,239.00	業務宣導費	401,010.00	800,000.00	-398,990.00	49.87	
5,698,075.00	修理保養與保固費	5,636,970.00	8,800,000.00	-3,163,030.00	35.94	
889,680.00	一般房屋修護費	835,130.00	1,000,000.00	-164,870.00	16.49	
2,149,939.00	其他建築修護費	2,535,391.00	3,300,000.00	-764,609.00	23.17	
1,930,766.00	機械及設備修護費	1,632,039.00	3,800,000.00	-2,167,961.00	57.05	
462,840.00	交通及運輸設備修護費	441,710.00	450,000.00	-8,290.00	1.84	
264,850.00	什項設備修護費	192,700.00	250,000.00	-57,300.00	22.92	
27,955.00	保險費	26,382.00	35,000.00	-8,618.00	24.62	
27,955.00	交通及運輸設備保險費	26,382.00	35,000.00	-8,618.00	24.62	
37,712,905.00	棧儲、包裝、代理及加工費	38,916,415.00	37,220,000.00	1,696,415.00	4.56	
177,472.00	佣金、匯費及手續費	194,668.00	220,000.00	-25,332.00	11.51	
37,535,433.00	外包費	38,721,747.00	37,000,000.00	1,721,747.00	4.65	
8,106,931.00	專業服務費	6,350,294.00	8,388,000.00	-2,037,706.00	24.29	
188,000.00	技術合作費及權利金	156,000.00	300,000.00	-144,000.00	48.00	
82,120.00	工程及管理諮詢服務費	57,500.00	100,000.00	-42,500.00	42.50	
25,600.00	講課鐘點及稿費		100,000.00	-100,000.00	100.00	
3,748,000.00	委託調查研究費	3,748,000.00	3,748,000.00			
3,850,276.00	委託檢驗試驗費	2,159,054.00	2,200,000.00	-40,946.00	1.86	
30,320.00	委託考選訓練費	74,000.00	100,000.00	-26,000.00	26.00	
182,615.00	電腦軟體服務費	155,740.00	1,840,000.00	-1,684,260.00	91.54	
93,635.00	公共關係費	94,900.00	96,000.00	-1,100.00	1.15	
93,635.00	公共關係費	94,900.00	96,000.00	-1,100.00	1.15	
<b>4,327,741.00</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>6,761,131.00</b>	<b>7,447,000.00</b>	<b>-685,869.00</b>	<b>9.21</b>	<b>核實支應</b>
1,053,915.00	使用材料費	4,000,448.00	3,350,000.00	650,448.00	19.42	

## 連江縣自來水廠

## 各項費用彙計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
853,915.00	物料	3,820,448.00	3,000,000.00	820,448.00	27.35	
200,000.00	油脂	180,000.00	350,000.00	-170,000.00	48.57	
2,216,899.00	用品消耗	1,658,551.00	2,197,000.00	-538,449.00	24.51	
422,998.00	辦公(事務)用品	408,201.00	400,000.00	8,201.00	2.05	
20,129.00	報章雜誌	18,014.00	40,000.00	-21,986.00	54.97	
866,270.00	化學藥劑與實驗用品	653,007.00	900,000.00	-246,993.00	27.44	
132,000.00	服裝	102,500.00	138,000.00	-35,500.00	25.72	
	醫療用品	16,800.00	19,000.00	-2,200.00	11.58	
775,502.00	其他	460,029.00	700,000.00	-239,971.00	34.28	
1,056,927.00	商品	1,102,132.00	1,900,000.00	-797,868.00	41.99	
1,056,927.00	藥品	1,102,132.00	1,900,000.00	-797,868.00	41.99	
<b>941,965.00</b>	<b>租金與利息</b>	<b>981,047.00</b>	<b>1,386,000.00</b>	<b>-404,953.00</b>	<b>29.22</b>	<b>核實支應</b>
339,610.00	地租及水租	416,856.00	456,000.00	-39,144.00	8.58	
339,610.00	一般土地租金	416,856.00	456,000.00	-39,144.00	8.58	
4,500.00	交通及運輸設備租金	11,000.00	30,000.00	-19,000.00	63.33	
4,500.00	車租	11,000.00	30,000.00	-19,000.00	63.33	
597,855.00	利息	553,191.00	900,000.00	-346,809.00	38.53	
597,855.00	其他利息	553,191.00	900,000.00	-346,809.00	38.53	
<b>30,113,900.00</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>31,219,424.00</b>	<b>37,759,000.00</b>	<b>-6,539,576.00</b>	<b>17.32</b>	<b>核實支應</b>
29,693,900.00	不動產、廠房及設備折舊	30,799,424.00	37,339,000.00	-6,539,576.00	17.51	
35,430.00	土地改良物折舊	35,430.00	36,000.00	-570.00	1.58	
2,303,514.00	一般房屋折舊	2,303,092.00	2,304,000.00	-908.00	0.04	
22,972,681.00	機械及設備折舊	23,979,737.00	30,455,000.00	-6,475,263.00	21.26	
1,991,196.00	交通及運輸設備折舊	1,943,419.00	2,078,000.00	-134,581.00	6.48	
2,391,079.00	什項設備折舊	2,537,746.00	2,466,000.00	71,746.00	2.91	
420,000.00	攤銷	420,000.00	420,000.00			
420,000.00	攤銷電腦軟體	420,000.00	420,000.00			
<b>607,291.00</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>146,816.00</b>	<b>325,000.00</b>	<b>-178,184.00</b>	<b>54.83</b>	<b>核實支應</b>
607,291.00	規費	146,816.00	325,000.00	-178,184.00	54.83	
43,964.00	行政規費	40,080.00	65,000.00	-24,920.00	38.34	

## 連江縣自來水廠

## 各項費用彙計表

中華民國108年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
52,698.00	汽車燃料使用費	55,769.00	60,000.00	-4,231.00	7.05	
510,629.00	水污染防治費	50,967.00	200,000.00	-149,033.00	74.52	
7,000.00	會費、捐助與分攤	7,000.00	10,000.00	-3,000.00	30.00	核實支應
7,000.00	會費	7,000.00	10,000.00	-3,000.00	30.00	
7,000.00	職業團體會費	7,000.00	10,000.00	-3,000.00	30.00	
	損失與賠償給付		200,000.00	-200,000.00	100.00	未發生給付
	賠償給付		200,000.00	-200,000.00	100.00	
	一般賠償		200,000.00	-200,000.00	100.00	
172,843.00	其他	61,506.00	100,000.00	-38,494.00	38.49	核實支應
172,843.00	其他費用	61,506.00	100,000.00	-38,494.00	38.49	
172,843.00	其他	61,506.00	100,000.00	-38,494.00	38.49	
139,727,692.00	合 計	143,474,539.00	168,989,000.00	-25,514,461.00	15.10	

## 連江縣自來水廠

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

科目名稱	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
<b>管制性項目</b>					
傷病醫藥費		175,000.00	-175,000.00	100.00	
體育活動費	19,800.00	35,000.00	-15,200.00	43.43	
廣(公)告費	12,040.00	10,000.00	2,040.00	20.40	
業務宣導費	401,010.00	800,000.00	-398,990.00	49.87	
公共關係費	94,900.00	96,000.00	-1,100.00	1.15	
服裝	102,500.00	138,000.00	-35,500.00	25.72	
<b>統計所需項目</b>					
汽車燃料使用費	55,769.00	60,000.00	-4,231.00	7.05	