

中 華 民 國 109 年 度

(109年 1月1日 至109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109年度附屬單位決算

目 次

1.甲、財務摘要	第 1頁至第 1頁
2.乙、業務計畫及決算概要	第 3頁至第 9頁
3.丙、決算主要表	
(1)損益表	第 11頁至第 11頁
(2)盈虧撥補表	第 12頁至第 12頁
(3)現金流量表	第 13頁至第 14頁
(4)資產負債表	第 15頁至第 17頁
4.丁、決算明細表	
(1)損益明細表	
銷貨收入明細表	第 20頁至第 21頁
勞務收入明細表	第 22頁至第 23頁
其他營業收入明細表	第 24頁至第 24頁
營業外收入明細表	第 25頁至第 25頁
營業成本明細表	第 26頁至第 31頁
營業費用明細表	第 32頁至第 35頁
營業外費用明細表	第 36頁至第 37頁
(2)資金運用明細表	
固定資產建設改良擴充明細表	第 38頁至第 38頁
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表	第 40頁至第 41頁
資產折舊明細表	第 42頁至第 43頁
資產報廢明細表	第 44頁至第 45頁

5. 戊、決算參考表

(1) 員工人數彙計表	第 47 頁至第 47 頁
(2) 用人費用彙計表	第 48 頁至第 51 頁
(3) 繳納各項稅捐與規費明細表	第 52 頁至第 55 頁
(4) 主要產銷(營運)量值比較表	第 56 頁至第 57 頁
(5) 各項費用彙計表	第 58 頁至第 61 頁
(6) 管制性項目及統計所需項目比較表	第 62 頁至第 62 頁

本

頁

空

白

甲、財務摘要

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	%
經營成績：				
營業總收入	142,661	145,411	-2,750	-1.89
營業總支出	141,217	143,474	-2,257	-1.57
純益(純損-)	1,444	1,937	-493	-25.45
盈虧撥補：				
公庫分得股息紅利	-	-	-	-
留存事業機關盈餘	28,879	27,630	1,249	4.52
事業機關負擔虧損	-	-	-	-
現金流量：				
增加固定資產及遞耗資產	2,460	2,270	190	8.37
增加長期債務	1,404	1,873	-469	-25.04
現金及約當現金淨增	43,370	40,856	2,514	6.15
現金及約當現金淨減	-	-	-	-
財務狀況：				
營運資金餘額	101,885	139,313	-37,428	-26.87
固定資產餘額	216,592	229,504	-12,912	-5.63
長期負債餘額	27,855	26,450	1,405	5.31
業主權益	116,258	114,435	1,823	1.59

附註：(1) 現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

(2) 營運資金餘額=流動資產-流動負債。

本
頁
空
白

乙、業務計畫及決算概要

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：

109年度實際售水量為1,380,005噸，較預算售水量1,300,000噸，增加80,005噸，約占6.15%。

二、生產計畫：

109年度實際生產水量為1,442,905噸，較預算生產量1,274,182噸，增加168,723噸，約占13.24%。

三、固定資產建設改良擴充執行情形：

本年度可用預算數9,189,000元，決算執行數2,459,669元，較預算數減少6,729,331元，約73.23%。

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15,577,313元，較預算14,404,000元，增加1,173,313元，約8.15%。
2. 本年度決算用戶新設給水裝置收入970,965元，較預算780,000元，增加239,970元，約24.48%。
3. 本年度決算政府補助收入124,083,928元，較預算118,067,000元，增加6,016,928元，約5.1%。

(二) 營業成本：

本年度決算供水費用130,865,184元，較預算155,361,000元，減少24,495,816元，約15.77%。

乙、業務計畫及決算概要

(三) 營業費用：

本年度決算管理費用9,783,669元，較預算13,225,000元，減少3,441,331元，約26.02%。

(四) 營業外收入：

本年度決算營業外收入2,028,328元(利息收入1,747元，代理收入318,369元，什項收入1,708,212元)，較預算2,090,000元，減少61,672元，約2.95%。

(五) 營業外費用：

本年度決算營業外費用568,518元(利息費用559,238元，什項費用9,280元)，較預算1,100,000元，減少531,482元，約48.32%。

(六) 本期淨利：

本年度決算本期淨利1,443,163元，較預算純損34,345,000元，增加35,788,163元，約104.2%。

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1,443,163元，提撥法定公積144,316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1,443,163元，利息股利之調整：利息收入流出1,747元，利息費用流入559,238元，未計利息股利之稅前淨利流入2,000,654元，折舊、減損及折耗29,369,062元，攤銷383,344元，沖轉遞延負債17,188,741元，流動資產淨增42,458,103元，流動負債淨減3,483,943元，收取利息1,747元，合計營業活動之淨現金流出31,375,980元。

二、投資活動之現金流量為無形資產及其他資產淨減249,865元，增加基金及長期應收款1,404,407元，增加不動產、廠房及設備及礦產資源2,459,669元，合計投資活動之淨現金流出3,614,211元。

三、籌資活動之現金流量為短期債務淨增40,000,000元，增加長期負債1,404,407元，

其他負債淨減49,225,025元，支付利息559,238元合計籌資活動之淨現金流出8,379,856元。

四、現金及約當現金之淨減43,370,047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418,376,818元，其中流動資產170,904,387元，約占資產總額40.85%，基金、投資及長期應收款27,854,712元，約占資產總額6.66%，不動產、廠房及設備216,592,025元，約占資產總額51.77%，無形資產766,656元，約占資產總額0.18%，其他資產2,259,038元，約占資產總額0.54%。

(二) 負債總額302,118,749元，約占資產總額72.21%，其中流動負債69,019,054元，約占資產總額16.50%，長期負債27,854,712元，約占資產總額6.66%，其他負債205,244,983元，約占資產總額49.06%，權益總額116,258,069元，約占資產總額27.79%，其中資本73,612,214元，約占資產總額17.59%，保留盈餘34,874,237元，約占資產總額8.34%，權益其他項目7,771,618元，約占資產總額1.86%。

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170,904,387元，與流動負債69,019,054元之比率為247.62%，較上年度比率528.62%，減少281%。
- (二) 負債與權益之比率：本年度期末負債總額302,118,749元，與權益116,258,069元之比率為259.87%，較上年度比率277.01%，減少17.14%。
- (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216,592,025元，與權益116,258,069元之比率186.3%，較上年度比率200.55%，減少14.25%。

二、經營比率：

- (一) 營業毛利率：本年度決算營業毛利9,767,022元，與營業收入140,632,206元比率為6.95%，較上年度6.95%，無增減。
- (二) 營業利益率：本年度決算營業損失16,647元，與營業收入140,632,206元比率為-0.01%，較上年度比率0.37%，減少0.38%。
- (三) 淨利率：本年度決算淨利1,443,163元，與營業收入140,632,206元比率為1.03%，較上年度比率1.35%，減少0.32%。

三、成長比率：

- (一) 營業成長率：本年度決算營業收入140,632,206元，與上年度決算營業收入143,387,070元之比較，減少1.92%。
- (二) 淨利成長率：本年度決算淨利1,443,163元，與上年度決算淨利1,936,762元之比較，減少25.49%。
- (三) 淨值成長率：本年度期末權益116,258,069元，與上年度期末權益114,435,097元之比較，增加1.59%。

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

年度 項目	105年	106年	107年	108年	109年
收入：					
營業收入	123,925	147,513	139,439	143,387	140,632
營業外收入	524	1,139	4,174	2,024	2,028
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	124,449	148,652	143,613	145,411	142,660
支出：					
營業成本	114,399	134,701	129,195	133,428	130,865
營業費用	9,371	11,563	9,762	9,432	9,784
營業外費用	661	683	770	614	569
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	124,431	146,947	139,727	143,474	141,218
淨利（淨損）	18	1,705	3,886	1,937	1,442

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	105年	106年	107年	108年	109年
盈餘分配：	20,663	22,366	26,082	27,630	27,580
股(官)息紅利	0	0	0	0	0
公積	2	170	389	194	144
未分配盈餘	20,661	22,196	25,693	27,436	27,436
合 計	20,663	22,366	26,082	27,630	27,580

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	105年	106年	107年	108年	109年
資產：					
流動資產	139,738	148,026	124,494	171,816	170,904
基金、投資及長期應收款	21,514	22,848	24,578	26,450	27,855
不動產、廠房及設備	262,274	263,765	267,676	229,505	216,592
無形及其他資產	1,260	2,815	2,445	3,659	3,026
資產總額	424,786	437,454	419,193	431,430	418,377
負債：					0
流動負債	82,885	67,523	43,666	32,503	69,019
長期負債	21,514	22,848	24,578	26,450	27,855
其他負債	118,853	198,005	238,452	258,041	205,245
負債總額	223,252	288,376	306,696	316,994	302,119
權益：					
資本	73,612	73,612	73,612	73,612	73,612
公積及盈餘(虧損)	118,589	65,446	31,494	33,431	34,874
權益其他項目	9,334	10,020	7,392	7,392	7,772
權益總額	201,535	149,078	112,498	114,435	116,258
負債及權益總額	424,787	437,454	419,194	431,429	418,377

最近5年度投資報酬分析表

項目 \ 年度	105年	106年	107年	108年	109年
營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	0.12	0.85	0.35	0.37	0.00
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	0.01	1.16	2.79	1.35	0.01
每股盈餘(元) $\frac{\text{本期淨利} - \text{特別股股利}}{\text{普通股流通在外股數}}$	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
總資產報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	0.00	0.40	0.91	0.46	0.00
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	0.01	0.97	2.97	1.71	0.01

本
頁
空
白

丙、決算主要表

連江縣自來水廠

損 益 表

中華民國109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	%
143,387,070	營業收入		140,632,206	133,251,000	7,381,206	5.54
14,654,868	銷貨收入		15,577,313	14,404,000	1,173,313	8.15
14,654,868	給水收入		15,577,313	14,404,000	1,173,313	8.15
540,030	勞務收入		970,965	780,000	190,965	24.48
540,030	用戶新設給水裝置收入		970,965	780,000	190,965	24.48
128,192,172	其他營業收入		124,083,928	118,067,000	6,016,928	5.10
128,192,172	政府補助收入		124,083,928	118,067,000	6,016,928	5.10
133,427,917	營業成本		130,865,184	155,361,000	-24,495,816	15.77
133,427,917	銷貨成本		130,865,184	155,361,000	-24,495,816	15.77
133,427,917	供水費用		130,865,184	155,361,000	-24,495,816	15.77
9,959,153	營業毛利（毛損）		9,767,022	-22,110,000	-	-
9,431,925	營業費用		9,783,669	13,225,000	-3,441,331	26.02
9,431,925	管理費用		9,783,669	13,225,000	-3,441,331	26.02
9,431,925	管理費用		9,783,669	13,225,000	-3,441,331	26.02
527,228	營業利益（損失）		-16,647	-35,335,000	35,318,353	99.95
2,024,231	營業外收入		2,028,328	2,090,000	-61,672	2.95
1,641	財務收入		1,747	8,000	-6,253	78.16
1,641	利息收入		1,747	8,000	-6,253	78.16
2,022,590	其他營業外收入		2,026,581	2,082,000	-55,419	2.66
296,624	代理收入		318,369	200,000	118,369	59.18
1,725,966	什項收入		1,708,212	1,882,000	-173,788	9.23
614,697	營業外費用		568,518	1,100,000	-531,482	48.32
553,191	財務費用		559,238	900,000	-340,762	37.86
553,191	利息費用		559,238	900,000	-340,762	37.86
61,506	其他營業外費用		9,280	200,000	-190,720	95.36
-	違章處理費用		-	100,000	-100,000	100.00
61,506	什項費用		9,280	100,000	-90,720	90.72
1,409,534	營業外利益（損失）		1,459,810	990,000	469,810	47.46
1,936,762	稅前淨利（淨損）		1,443,163	-34,345,000	-	-
1,936,762	繼續營業單位本期淨利（淨損）		1,443,163	-34,345,000	-	-
1,936,762	本期淨利（淨損）		1,443,163	-34,345,000	-	-

連江縣自來水廠

盈虧撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
盈餘之部		28,879,088		28,879,088	
本期淨利		1,443,163		1,443,163	
累積盈餘		27,435,925		27,435,925	
分配之部		28,879,088		28,879,088	
留存事業機關者		28,879,088		28,879,088	
法定公積		144,316		144,316	
未分配盈餘		28,734,772		28,734,772	
虧損之部			34,345,000	-34,345,000	100.00
本期淨損			34,345,000	-34,345,000	100.00
填補之部			34,345,000	-34,345,000	100.00
事業機關負擔者			34,345,000	-34,345,000	100.00
待填補之虧損			34,345,000	-34,345,000	100.00

連江縣自來水廠

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
營業活動之現金流量					
繼續營業單位稅前淨利（淨損）		1,443,163	-34,345,000	35,788,163	104.20
稅前淨利（淨損）		1,443,163	-34,345,000	35,788,163	104.20
利息股利之調整		557,491		557,491	
利息收入		-1,747		-1,747	
利息費用		559,238		559,238	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）		2,000,654	-34,345,000	36,345,654	105.83
調整項目		-33,378,381	41,395,000	-74,773,381	180.63
提存各項準備			1,500,000	-1,500,000	100.00
折舊、減損及折耗		29,369,062	35,475,000	-6,105,938	17.21
攤銷		383,344	420,000	-36,656	8.73
沖轉遞延負債		-17,188,741		-17,188,741	
流動資產淨減（淨增）		-42,458,103		-42,458,103	
流動負債淨增（淨減）		-3,483,943	4,000,000	-7,483,943	187.10
未計利息股利之現金流入（流出）		-31,377,727	7,050,000	-38,427,727	545.07
收取利息		1,747		1,747	
營業活動之淨現金流入（流出）		-31,375,980	7,050,000	-38,425,980	545.05
投資活動之現金流量					
無形資產及其他資產淨減（淨增）		249,865		249,865	
增加基金及長期應收款		-1,404,407	-1,500,000	95,593	6.37
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-2,459,669	-9,189,000	6,729,331	73.23
投資活動之淨現金流入（流出）		-3,614,211	-10,689,000	7,074,789	66.19
籌資活動之現金流量					
短期債務淨增（淨減）		40,000,000		40,000,000	
增加長期負債		1,404,407		1,404,407	
其他負債淨增（淨減）		-49,225,025		-49,225,025	
支付利息		-559,238		-559,238	
籌資活動之淨現金流入（流出）		-8,379,856		-8,379,856	

連江縣自來水廠

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
現金及約當現金之淨增（淨減）		-43,370,047	-3,639,000	-39,731,047	1,091.81
期初現金及約當現金		56,828,370	3,775,000	53,053,370	1,405.39
期末現金及約當現金		13,458,323	136,000	13,322,323	9,795.83

連江縣自來水廠

資產負債表

中華民國109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	%
資產	418,376,818	431,429,886	-13,053,068	3.03
流動資產	170,904,387	171,816,331	-911,944	0.53
現金	13,458,323	56,828,370	-43,370,047	76.32
銀行存款	13,458,323	56,828,370	-43,370,047	76.32
應收款項	153,725,519	110,917,092	42,808,427	38.59
應收帳款	153,725,519	110,917,092	42,808,427	38.59
存貨	3,720,545	4,070,869	-350,324	8.61
原料	293,640	506,567	-212,927	42.03
物料	3,426,905	3,564,302	-137,397	3.85
基金、投資及長期應收款	27,854,712	26,450,305	1,404,407	5.31
基金	27,854,712	26,450,305	1,404,407	5.31
其他基金	27,854,712	26,450,305	1,404,407	5.31
不動產、廠房及設備	216,592,025	229,504,347	-12,912,322	5.63
土地	9,808,733	9,188,745	619,988	6.75
土地	9,808,733	9,188,745	619,988	6.75
土地改良物	403,666	439,093	-35,427	8.07
土地改良物	1,175,447	1,175,447		
累計折舊 - 土地改良物	-771,781	-736,354	-35,427	4.81
房屋及建築	44,925,163	47,228,253	-2,303,090	4.88
房屋及建築	93,673,056	93,673,056		
累計折舊 - 房屋及建築	-48,747,893	-46,444,803	-2,303,090	4.96
機械及設備	151,733,850	159,110,087	-7,376,237	4.64
機械及設備	385,874,175	375,131,836	10,742,339	2.86
累計折舊 - 機械及設備	-234,140,325	-216,021,749	-18,118,576	8.39
交通及運輸設備	4,944,253	6,031,030	-1,086,777	18.02
交通及運輸設備	21,149,570	20,545,848	603,722	2.94
累計折舊 - 交通及運輸設備	-16,205,317	-14,514,818	-1,690,499	11.65
什項設備	3,600,174	5,308,763	-1,708,589	32.18
什項設備	19,916,135	19,860,962	55,173	0.28
累計折舊 - 什項設備	-16,315,961	-14,552,199	-1,763,762	12.12
購建中固定資產	1,176,186	2,198,376	-1,022,190	46.50
未完工程	1,176,186	2,198,376	-1,022,190	46.50
無形資產及礦產資源	766,656	1,150,000	-383,344	33.33
無形資產及礦產資源	766,656	1,150,000	-383,344	33.33
電腦軟體	766,656	1,150,000	-383,344	33.33
其他資產	2,259,038	2,508,903	-249,865	9.96

連江縣自來水廠

資產負債表

中華民國109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	%
負債		302,118,749	316,994,789	-14,876,040	4.69
流動負債		69,019,054	32,502,997	36,516,057	112.35
短期債務		60,000,000	20,000,000	40,000,000	200.00
短期借款		60,000,000	20,000,000	40,000,000	200.00
應付款項		9,019,054	12,502,997	-3,483,943	27.86
應付代收款		3,527,545	3,255,167	272,378	8.37
應付費用		5,491,509	9,247,830	-3,756,321	40.62
長期負債		27,854,712	26,450,305	1,404,407	5.31
長期債務		27,854,712	26,450,305	1,404,407	5.31
應計退休金負債		27,854,712	26,450,305	1,404,407	5.31
其他負債		205,244,983	258,041,487	-52,796,504	20.46
遞延負債		157,318,378	160,889,857	-3,571,479	2.22
遞延收入		157,318,378	160,889,857	-3,571,479	2.22
什項負債		47,926,605	97,151,630	-49,225,025	50.67
存入保證金		7,085,496	4,796,675	2,288,821	47.72
應付保管款		40,841,109	92,354,955	-51,513,846	55.78
權益		116,258,069	114,435,097	1,822,972	1.59
資本		73,612,214	73,612,214		
資本		73,612,214	73,612,214		
資本		73,612,214	73,612,214		
保留盈餘（或累積虧損）		34,874,237	33,431,074	1,443,163	4.32
已指撥保留盈餘		6,139,465	5,995,149	144,316	2.41
法定公積		6,139,465	5,995,149	144,316	2.41
未指撥保留盈餘		28,734,772	27,435,925	1,298,847	4.73
累積盈餘		28,734,772	27,435,925	1,298,847	4.73
權益其他項目		7,771,618	7,391,809	379,809	5.14
累積其他綜合損益		7,771,618	7,391,809	379,809	5.14
未實現重估增值		7,771,618	7,391,809	379,809	5.14
負債及權益合計		418,376,818.00	431,429,886.00	-13,053,068.00	3.03

註：信託代理與保證資產(負債)29,516,034元。

本
頁
空
白

丁、決算明細表

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
1,298,009	11.29	14,654,868.00	給水收入		1,442,905	10.80	15,577,313.00
1,298,009	11.29	14,654,868.00	合 計		1,442,905	10.80	15,577,313.00

來水廠

明細表

109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	%
1,300,000	11.08	14,404,000.00	142,905	10.99	-0.28	-2.56	1,173,313.00	8.15
1,300,000	11.08	14,404,000.00	142,905	10.99	-0.28	-2.56	1,173,313.00	8.15

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
49.00	11,021.02			540,030	用戶新設給水裝置收入 新臺幣部分				
				540,030	用戶新設給水裝置收入 合計		65.00	14,937.92	
				540,030	新臺幣				
				540,030	外 幣				
				540,030	合 計				

來水廠

明細表

109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	%
	970,965	100.00	7,800.00			780,000	-35.00	35.00	7,137.92	91.51	190,965	24.48
	970,965					780,000					190,965	24.48
	970,965					780,000					190,965	24.48
	970,965					780,000					190,965	24.48

連江縣自來水廠

其他營業收入明細表

中華民國109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	%
128,192,172	其他營業收入		124,083,928	118,067,000	6,016,928	5.10
128,192,172	政府補助收入		124,083,928	118,067,000	6,016,928	5.10
128,192,172	合計		124,083,928	118,067,000	6,016,928	5.10

連江縣自來水廠

營業外收入明細表

中華民國109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	%
2,024,231	營業外收入		2,028,328	2,090,000	-61,672	2.95
1,641	財務收入		1,747	8,000	-6,253	78.16
1,641	利息收入		1,747	8,000	-6,253	78.16
2,022,590	其他營業外收入		2,026,581	2,082,000	-55,419	2.66
296,624	代理收入		318,369	200,000	118,369	59.18
1,725,966	什項收入		1,708,212	1,882,000	-173,788	9.23
2,024,231	合 計		2,028,328	2,090,000	-61,672	2.95

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
133,427,917	銷貨成本		130,865,184	73,332,863	57,532,321
133,427,917	供水費用		130,865,184	73,332,863	57,532,321
37,233,869	用人費用		37,623,785	29,038,599	8,585,186
19,563,078	正式員額薪資		19,107,563	19,107,563	
5,573,527	職員薪金		5,115,952	5,115,952	
13,989,551	工員工資		13,991,611	13,991,611	
4,720,514	臨時人員薪資		5,270,897		5,270,897
3,083,971	臨時職員薪金		3,912,177		3,912,177
1,636,543	臨時工員工資		1,358,720		1,358,720
2,759,277	超時工作報酬		2,542,943		2,542,943
2,759,277	加班費		2,542,943		2,542,943
4,956,936	獎金		5,240,566	4,469,220	771,346
771,346	績效獎金		771,346		771,346
2,050,583	考核獎金		2,201,659	2,201,659	
2,135,007	其他獎金		2,267,561	2,267,561	
1,748,257	退休及卹償金		1,907,537	1,907,537	
1,748,257	工員退休及離職金		1,907,537	1,907,537	
3,485,807	福利費		3,554,279	3,554,279	
2,333,076	分擔員工保險費		2,407,223	2,407,223	
	傷病醫藥費		12,206	12,206	
18,000	體育活動費				
1,134,731	其他福利費		1,134,850	1,134,850	
58,065,036	服務費用		57,670,411	12,104,288	45,566,123
6,771,674	水電費		8,908,395		8,908,395
6,754,183	動力費		8,880,957		8,880,957
17,491	工作場所水費		27,438		27,438
253,387	郵電費		215,446	215,446	
186,538	電話費		193,947	193,947	
66,849	數據通信費		21,499	21,499	
653,022	旅運費		759,410	508,390	251,020
346,917	國內旅費		508,390	508,390	
306,105	貨物運費		251,020		251,020
5,444,270	修理保養與保固費		7,008,969	7,008,969	
835,130	一般房屋修護費		3,493,524	3,493,524	
2,535,391	其他建築修護費		1,685,636	1,685,636	
1,632,039	機械及設備修護費		1,647,145	1,647,145	
441,710	交通及運輸設備修護費		182,664	182,664	
26,382	保險費		28,654	28,654	

來水廠

明細表

109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	%		
155,361,000	94,116,000	61,245,000	-24,495,816	15.77	-20,783,137	-3,712,679
155,361,000	94,116,000	61,245,000	-24,495,816	15.77	-20,783,137	-3,712,679
47,842,000	35,147,000	12,695,000	-10,218,215	21.36	-6,108,401	-4,109,814
23,944,000	23,944,000		-4,836,437	20.20	-4,836,437	
8,006,000	8,006,000		-2,890,048	36.10	-2,890,048	
15,938,000	15,938,000		-1,946,389	12.21	-1,946,389	
8,739,000		8,739,000	-3,468,103	39.69		-3,468,103
7,239,000		7,239,000	-3,326,823	45.96		-3,326,823
1,500,000		1,500,000	-141,280	9.42		-141,280
3,156,000		3,156,000	-613,057	19.43		-613,057
3,156,000		3,156,000	-613,057	19.43		-613,057
6,039,000	5,239,000	800,000	-798,434	13.22	-769,780	-28,654
800,000		800,000	-28,654	3.58		-28,654
2,794,000	2,794,000		-592,341	21.20	-592,341	
2,445,000	2,445,000		-177,439	7.26	-177,439	
1,718,000	1,718,000		189,537	11.03	189,537	
1,718,000	1,718,000		189,537	11.03	189,537	
4,246,000	4,246,000		-691,721	16.29	-691,721	
2,802,000	2,802,000		-394,777	14.09	-394,777	
161,000	161,000		-148,794	92.42	-148,794	
32,000	32,000		-32,000	100.00	-32,000	
1,251,000	1,251,000		-116,150	9.28	-116,150	
63,706,000	20,156,000	43,550,000	-6,035,589	9.47	-8,051,712	2,016,123
8,250,000		8,250,000	658,395	7.98		658,395
8,200,000		8,200,000	680,957	8.30		680,957
50,000		50,000	-22,562	45.12		-22,562
326,000	326,000		-110,554	33.91	-110,554	
240,000	240,000		-46,053	19.19	-46,053	
86,000	86,000		-64,501	75.00	-64,501	
1,000,000	700,000	300,000	-240,590	24.06	-191,610	-48,980
700,000	700,000		-191,610	27.37	-191,610	
300,000		300,000	-48,980	16.33		-48,980
10,050,000	10,050,000		-3,041,031	30.26	-3,041,031	
4,500,000	4,500,000		-1,006,476	22.37	-1,006,476	
2,300,000	2,300,000		-614,364	26.71	-614,364	
2,800,000	2,800,000		-1,152,855	41.17	-1,152,855	
450,000	450,000		-267,336	59.41	-267,336	
35,000	35,000		-6,346	18.13	-6,346	

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
26,382		交通及運輸設備保險費	28,654	28,654	
38,721,747		棧儲、包裝、代理及加工費	36,833,274	426,566	36,406,708
38,721,747		外包費	36,833,274	426,566	36,406,708
6,194,554		專業服務費	3,916,263	3,916,263	
156,000		技術合作費及權利金	170,800	170,800	
57,500		工程及管理諮詢服務費	17,500	17,500	
		講課鐘點及稿費	13,000	13,000	
3,748,000		委託調查研究費	1,789,239	1,789,239	
2,159,054		委託檢驗試驗費	1,924,364	1,924,364	
74,000		委託考選訓練費	1,360	1,360	
6,334,916		材料及用品費	4,788,085	1,407,073	3,381,012
4,000,448		使用材料費	1,791,555	220,000	1,571,555
3,820,448		物料	1,571,555		1,571,555
180,000		油脂	220,000	220,000	
1,232,336		用品消耗	1,187,073	1,187,073	
653,007		化學藥劑與實驗用品	636,100	636,100	
102,500		服裝	114,250	114,250	
16,800		醫療用品	6,690	6,690	
460,029		其他	430,033	430,033	
1,102,132		商品	1,809,457		1,809,457
1,102,132		藥品	1,809,457		1,809,457
427,856		租金與利息	392,717	392,717	
416,856		地租及水租	380,717	380,717	
416,856		一般土地租金	380,717	380,717	
11,000		交通及運輸設備租金	12,000	12,000	
11,000		車租	12,000	12,000	
31,219,424		折舊、折耗及攤銷	29,751,848	29,751,848	
30,799,424		不動產、廠房及設備折舊	29,368,504	29,368,504	
35,430		土地改良物折舊	35,427	35,427	
2,303,092		一般房屋折舊	2,303,090	2,303,090	
23,979,737		機械及設備折舊	23,056,626	23,056,626	
1,943,419		交通及運輸設備折舊	1,842,549	1,842,549	
2,537,746		什項設備折舊	2,130,812	2,130,812	
420,000		攤銷	383,344	383,344	
420,000		攤銷電腦軟體	383,344	383,344	
146,816		稅捐與規費	638,338	638,338	
146,816		規費	638,338	638,338	
40,080		行政規費	388,310	388,310	

來水廠

明細表

109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	35,000		-6,346	18.13	-6,346	
37,000,000	2,000,000	35,000,000	-166,726	0.45	-1,573,434	1,406,708
37,000,000	2,000,000	35,000,000	-166,726	0.45	-1,573,434	1,406,708
7,045,000	7,045,000		-3,128,737	44.41	-3,128,737	
300,000	300,000		-129,200	43.07	-129,200	
100,000	100,000		-82,500	82.50	-82,500	
100,000	100,000		-87,000	87.00	-87,000	
3,500,000	3,500,000		-1,710,761	48.88	-1,710,761	
2,845,000	2,845,000		-920,636	32.36	-920,636	
200,000	200,000		-198,640	99.32	-198,640	
7,007,000	2,107,000	4,900,000	-2,218,915	31.67	-699,927	-1,518,988
3,350,000	350,000	3,000,000	-1,558,445	46.52	-130,000	-1,428,445
3,000,000		3,000,000	-1,428,445	47.61		-1,428,445
350,000	350,000		-130,000	37.14	-130,000	
1,757,000	1,757,000		-569,927	32.44	-569,927	
900,000	900,000		-263,900	29.32	-263,900	
138,000	138,000		-23,750	17.21	-23,750	
19,000	19,000		-12,310	64.79	-12,310	
700,000	700,000		-269,967	38.57	-269,967	
1,900,000		1,900,000	-90,543	4.77		-90,543
1,900,000		1,900,000	-90,543	4.77		-90,543
486,000	486,000		-93,283	19.19	-93,283	
456,000	456,000		-75,283	16.51	-75,283	
456,000	456,000		-75,283	16.51	-75,283	
30,000	30,000		-18,000	60.00	-18,000	
30,000	30,000		-18,000	60.00	-18,000	
35,895,000	35,895,000		-6,143,152	17.11	-6,143,152	
35,475,000	35,475,000		-6,106,496	17.21	-6,106,496	
36,000	36,000		-573	1.59	-573	
2,304,000	2,304,000		-910	0.04	-910	
28,600,000	28,600,000		-5,543,374	19.38	-5,543,374	
2,008,000	2,008,000		-165,451	8.24	-165,451	
2,527,000	2,527,000		-396,188	15.68	-396,188	
420,000	420,000		-36,656	8.73	-36,656	
420,000	420,000		-36,656	8.73	-36,656	
325,000	325,000		313,338	96.41	313,338	
325,000	325,000		313,338	96.41	313,338	
65,000	65,000		323,310	497.40	323,310	

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
55,769		汽車燃料使用費	57,842	57,842	
50,967		水污染防治費	192,186	192,186	
		損失與賠償給付			
		賠償給付			
		一般賠償			
133,427,917		合 計	130,865,184	73,332,863	57,532,321

來水廠

明細表

109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	60,000		-2,158	3.60	-2,158	
200,000	200,000		-7,814	3.91	-7,814	
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
155,361,000	94,116,000	61,245,000	-24,495,816	15.77	-20,783,137	-3,712,679

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
9,431,925	管理費用		9,783,669	9,783,669	
9,431,925	管理費用		9,783,669	9,783,669	
7,747,927	用人費用		7,504,408	7,504,408	
4,462,853	正式員額薪資		4,118,129	4,118,129	
4,462,853	職員薪金		4,118,129	4,118,129	
92,781	超時工作報酬		156,687	156,687	
92,781	加班費		156,687	156,687	
	值班費				
796,739	獎金		1,052,618	1,052,618	
473,563	考核獎金		614,774	614,774	
323,176	其他獎金		437,844	437,844	
1,498,860	退休及卹償金		1,322,115	1,322,115	
1,498,860	職員退休及離職金		1,322,115	1,322,115	
896,694	福利費		854,859	854,859	
760,889	分擔員工保險費		686,169	686,169	
	傷病醫藥費		11,200	11,200	
22,790	提撥福利金		22,631	22,631	
1,800	體育活動費				
111,215	其他福利費		134,859	134,859	
1,250,783	服務費用		1,889,619	1,889,619	
90,139	郵電費		97,850	97,850	
72,775	電話費		71,909	71,909	
17,364	數據通信費		25,941	25,941	
522,636	印刷裝訂與廣告費		147,844	147,844	
109,586	印刷及裝訂費		44,909	44,909	
12,040	廣（公）告費		12,100	12,100	
401,010	業務宣導費		90,835	90,835	
192,700	修理保養與保固費		242,388	242,388	
192,700	什項設備修護費		242,388	242,388	
194,668	棧儲、包裝、代理及加工費		163,418	163,418	
194,668	佣金、匯費及手續費		163,418	163,418	
155,740	專業服務費		1,142,247	1,142,247	
155,740	電腦軟體服務費		1,142,247	1,142,247	
94,900	公共關係費		95,872	95,872	
94,900	公共關係費		95,872	95,872	
426,215	材料及用品費		382,642	382,642	
426,215	用品消耗		382,642	382,642	
408,201	辦公（事務）用品		367,802	367,802	

來水廠

明細表

109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	%		
13,225,000	13,225,000		-3,441,331	26.02	-3,441,331	
13,225,000	13,225,000		-3,441,331	26.02	-3,441,331	
9,774,000	9,774,000		-2,269,592	23.22	-2,269,592	
4,491,000	4,491,000		-372,871	8.30	-372,871	
4,491,000	4,491,000		-372,871	8.30	-372,871	
550,000	550,000		-393,313	71.51	-393,313	
300,000	300,000		-143,313	47.77	-143,313	
250,000	250,000		-250,000	100.00	-250,000	
1,113,000	1,113,000		-60,382	5.43	-60,382	
673,000	673,000		-58,226	8.65	-58,226	
440,000	440,000		-2,156	0.49	-2,156	
1,984,000	1,984,000		-661,885	33.36	-661,885	
1,984,000	1,984,000		-661,885	33.36	-661,885	
1,636,000	1,636,000		-781,141	47.75	-781,141	
1,095,000	1,095,000		-408,831	37.34	-408,831	
14,000	14,000		-2,800	20.00	-2,800	
23,000	23,000		-369	1.60	-369	
3,000	3,000		-3,000	100.00	-3,000	
501,000	501,000		-366,141	73.08	-366,141	
3,001,000	3,001,000		-1,111,381	37.03	-1,111,381	
140,000	140,000		-42,150	30.11	-42,150	
100,000	100,000		-28,091	28.09	-28,091	
40,000	40,000		-14,059	35.15	-14,059	
950,000	950,000		-802,156	84.44	-802,156	
140,000	140,000		-95,091	67.92	-95,091	
10,000	10,000		2,100	21.00	2,100	
800,000	800,000		-709,165	88.65	-709,165	
250,000	250,000		-7,612	3.04	-7,612	
250,000	250,000		-7,612	3.04	-7,612	
220,000	220,000		-56,582	25.72	-56,582	
220,000	220,000		-56,582	25.72	-56,582	
1,345,000	1,345,000		-202,753	15.07	-202,753	
1,345,000	1,345,000		-202,753	15.07	-202,753	
96,000	96,000		-128	0.13	-128	
96,000	96,000		-128	0.13	-128	
440,000	440,000		-57,358	13.04	-57,358	
440,000	440,000		-57,358	13.04	-57,358	
400,000	400,000		-32,198	8.05	-32,198	

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
18,014		報章雜誌	14,840	14,840	
7,000		會費、捐助與分攤	7,000	7,000	
7,000		會費	7,000	7,000	
7,000		職業團體會費	7,000	7,000	
9,431,925		合 計	9,783,669	9,783,669	

來水廠

明細表

109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	40,000		-25,160	62.90	-25,160	
10,000	10,000		-3,000	30.00	-3,000	
10,000	10,000		-3,000	30.00	-3,000	
10,000	10,000		-3,000	30.00	-3,000	
13,225,000	13,225,000		-3,441,331	26.02	-3,441,331	

連江縣自
營業外費
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
553,191	財務費用		559,238	559,238	
553,191	利息費用		559,238	559,238	
553,191	租金與利息		559,238	559,238	
553,191	利息		559,238	559,238	
553,191	其他利息		559,238	559,238	
61,506	其他營業外費用		9,280	9,280	
	違章處理費用				
	損失與賠償給付				
	賠償給付				
	一般賠償				
61,506	什項費用		9,280	9,280	
61,506	其他		9,280	9,280	
61,506	其他費用		9,280	9,280	
61,506	其他		9,280	9,280	
614,697	合 計		568,518	568,518	

來水廠

用明細表

109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	900,000		-340,762	37.86	-340,762	
900,000	900,000		-340,762	37.86	-340,762	
900,000	900,000		-340,762	37.86	-340,762	
900,000	900,000		-340,762	37.86	-340,762	
900,000	900,000		-340,762	37.86	-340,762	
200,000	100,000	100,000	-190,720	95.36	-90,720	-100,000
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
100,000		100,000	-100,000	100.00		-100,000
100,000	100,000		-90,720	90.72	-90,720	
100,000	100,000		-90,720	90.72	-90,720	
100,000	100,000		-90,720	90.72	-90,720	
100,000	100,000		-90,720	90.72	-90,720	
1,100,000	1,000,000	100,000	-531,482	48.32	-431,482	-100,000

連江縣自來水廠

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 109 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			合計
不動產、廠房及設備		2,459,669		9,189,000			9,189,000	-6,729,331	6,123,814
土地		240,179		650,000			650,000	-409,821	
	土地	240,179		650,000			650,000	-409,821	
機械及設備		973,404		8,469,000			8,469,000	-7,495,596	6,123,814
	機械及設備	973,404		8,469,000			8,469,000	-7,495,596	6,123,814
什項設備		69,900		70,000			70,000	-100	
	什項設備	69,900		70,000			70,000	-100	
購建中固定資產		1,176,186						1,176,186	
	購建中固定資產	1,176,186						1,176,186	
合計		2,459,669		9,189,000			9,189,000	-6,729,331	6,123,814

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	9,189,000				9,189,000	
投資性不動產						
不動產、廠房及設備	9,189,000				9,189,000	
土地	650,000		1090101-1091231		650,000	
機械及設備	8,469,000		1090101-1091231		8,469,000	
什項設備	70,000		1090101-1091231		70,000	
合 計	9,189,000				9,189,000	

計畫預算與實際進度比較表

109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(%)					
	9,189,000	100.00		-	2,459,669	26.77	2,459,669	--	
		--		--	1,176,186	--	1,176,186	--	
	9,189,000	100.00		-	1,283,483	13.97	1,283,483	--	
	650,000	100.00		-	240,179	36.95	240,179	--	
	8,469,000	100.00		-	973,404	11.49	973,404	--	
	70,000	100.00		-	69,900	99.86	69,900	--	
	9,189,000	--		100.00	2,459,669	-	2,459,669	26.77	

目前僅有少數民眾提出價購需求。
主要係部分財物採購及管線工程尚未請款核銷。

資產折舊

中華民國

不動產、廠房及

項 目	不動產、廠房及				
	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	1,175,447	93,673,056	375,131,836	20,545,848	19,860,962
減:以前年度已提折舊及減損數	736,354	46,444,803	216,021,749	14,514,818	14,552,199
上年度期末帳面價值	439,093	47,228,253	159,110,087	6,031,030	5,308,763
加:本年度新增資產價值			13,552,456	685,772	422,338
減:本年度減少資產價值			443		115
加減:調整數			2,128,376	70,000	
減:本年度提列折舊數	35,427	2,303,090	23,056,626	1,842,549	2,130,812
本年度期末帳面價值	403,666	44,925,163	151,733,850	4,944,253	3,600,174
本年度提列折舊數					
供水費用	35,427	2,303,090	23,056,626	1,842,549	2,130,812
合 計	35,427	2,303,090	23,056,626	1,842,549	2,130,812

註: 1.本年度新增資產14,660,566元, 為固定資產建設改良擴充-機械及設備執行數973,404元及固定資產建設改良擴充-什項772元及什項設備352,438元。

2.本年度減少資產為報廢資產。3.調整數2,198,376元, 為以前年度未完工程完工轉列財產2,198,376元、更正財產分類

來水廠

明細表

109年度

單位：新臺幣元

設備				使用權資產	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				
							510,387,149
							292,269,923
							218,117,226.00
							14,660,566
							558
							2,198,376.00
							29,368,504
							205,607,106.00
							29,368,504
							29,368,504

設備69,900元，另應付保管款-工程款購建資產13,617,262元，分別為機械及設備 12,579,052元、交通及運輸設備685,

減少機械及設備70,000元及增加交通及運輸設備70,000元。

來水廠

明細表

109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	%
558	558					
443	443					
115	115					
558	558					

本
頁
空
白

戊、決算參考表

連江縣自來水廠

員工人數彙計表

中華民國109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	
營業總支出部分	48		60		-12		
生產部分	44		56		-12		
正式職員	6		9		-3		
臨時職員	7		14		-7		
正式工員	27		28		-1		
臨時工員	4		5		-1		
管理部分	4		4				
正式職員	4		4				
小計	48		60		-12		
正式職員	10		13		-3		
臨時職員	7		14		-7		
正式工員	27		28		-1		
臨時工員	4		5		-1		
合 計	48		60		-12		

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		23,225,692	5,270,897	2,699,630		771,346	2,816,433	2,705,405
國內部分(小計)		23,225,692	5,270,897	2,699,630		771,346	2,816,433	2,705,405
供水費用		19,107,563	5,270,897	2,542,943		771,346	2,201,659	2,267,561
國內部分		19,107,563	5,270,897	2,542,943		771,346	2,201,659	2,267,561
管理費用		4,118,129		156,687			614,774	437,844
國內部分		4,118,129		156,687			614,774	437,844
合 計		23,225,692	5,270,897	2,699,630		771,346	2,816,433	2,705,405

來水廠

彙計表

109年度

單位：新臺幣元

數										
退休、卹償金		資遺費	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			
3,229,652			3,093,392	23,406	22,631		1,269,709		45,128,193	
3,229,652			3,093,392	23,406	22,631		1,269,709		45,128,193	
1,907,537			2,407,223	12,206			1,134,850		37,623,785	
1,907,537			2,407,223	12,206			1,134,850		37,623,785	
1,322,115			686,169	11,200	22,631		134,859		7,504,408	
1,322,115			686,169	11,200	22,631		134,859		7,504,408	
3,229,652			3,093,392	23,406	22,631		1,269,709		45,128,193	

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		28,435,000	8,739,000	3,706,000		800,000	3,467,000	2,885,000
國內部分(小計)		28,435,000	8,739,000	3,706,000		800,000	3,467,000	2,885,000
供水費用		23,944,000	8,739,000	3,156,000		800,000	2,794,000	2,445,000
國內部分		23,944,000	8,739,000	3,156,000		800,000	2,794,000	2,445,000
管理費用		4,491,000		550,000			673,000	440,000
國內部分		4,491,000		550,000			673,000	440,000
合 計		28,435,000	8,739,000	3,706,000		800,000	3,467,000	2,885,000

來水廠

彙計表

109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		
3,702,000			3,897,000	175,000	23,000	35,000	1,752,000		57,616,000
3,702,000			3,897,000	175,000	23,000	35,000	1,752,000		57,616,000
1,718,000			2,802,000	161,000		32,000	1,251,000		47,842,000
1,718,000			2,802,000	161,000		32,000	1,251,000		47,842,000
1,984,000			1,095,000	14,000	23,000	3,000	501,000		9,774,000
1,984,000			1,095,000	14,000	23,000	3,000	501,000		9,774,000
3,702,000			3,897,000	175,000	23,000	35,000	1,752,000		57,616,000

來水廠

與規費明細表

109年度

單位：新臺幣元

算		數		合 計		
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
				325,000		
				65,000		
				60,000		
				200,000		
				325,000		

主要產銷(營運)

中華民國

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
1,347,174.00	124,557,112	生產部分		1,442,905.00
1,347,174.00	124,557,112	生產自來水	噸	1,442,905.00
1,298,009.00	14,654,868	銷售部分		1,380,005.00
1,298,009.00	14,654,868	銷售自來水	噸	1,380,005.00

來水廠

量值比較表

109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
123,460,112	1,274,182.00	68,586,000	168,723.00	13.24	54,874,112	80.01
123,460,112	1,274,182.00	68,586,000	168,723.00	13.24	54,874,112	80.01
15,577,313	1,300,000.00	14,404,000	80,005.00	6.15	1,173,313	8.15
15,577,313	1,300,000.00	14,404,000	80,005.00	6.15	1,173,313	8.15

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 決 算 數	本 年 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
44,981,796	用人費用	45,128,193	57,616,000	-12,487,807	21.67	核實支應。
24,025,931	正式員額薪資	23,225,692	28,435,000	-5,209,308	18.32	
10,036,380	職員薪金	9,234,081	12,497,000	-3,262,919	26.11	
13,989,551	工員工資	13,991,611	15,938,000	-1,946,389	12.21	
4,720,514	臨時人員薪資	5,270,897	8,739,000	-3,468,103	39.69	
3,083,971	臨時職員薪金	3,912,177	7,239,000	-3,326,823	45.96	
1,636,543	臨時工員工資	1,358,720	1,500,000	-141,280	9.42	
2,852,058	超時工作報酬	2,699,630	3,706,000	-1,006,370	27.16	
2,852,058	加班費	2,699,630	3,456,000	-756,370	21.89	
	值班費		250,000	-250,000	100.00	
5,753,675	獎金	6,293,184	7,152,000	-858,816	12.01	
771,346	績效獎金	771,346	800,000	-28,654	3.58	
2,524,146	考核獎金	2,816,433	3,467,000	-650,567	18.76	
2,458,183	其他獎金	2,705,405	2,885,000	-179,595	6.23	
3,247,117	退休及卹償金	3,229,652	3,702,000	-472,348	12.76	
1,498,860	職員退休及離職金	1,322,115	1,984,000	-661,885	33.36	
1,748,257	工員退休及離職金	1,907,537	1,718,000	189,537	11.03	
4,382,501	福利費	4,409,138	5,882,000	-1,472,862	25.04	
3,093,965	分擔員工保險費	3,093,392	3,897,000	-803,608	20.62	
	傷病醫藥費	23,406	175,000	-151,594	86.63	
22,790	提撥福利金	22,631	23,000	-369	1.60	
19,800	體育活動費		35,000	-35,000	100.00	
1,245,946	其他福利費	1,269,709	1,752,000	-482,291	27.53	
59,315,819	服務費用	59,560,030	66,707,000	-7,146,970	10.71	核實支應。
6,771,674	水電費	8,908,395	8,250,000	658,395	7.98	
6,754,183	動力費	8,880,957	8,200,000	680,957	8.30	
17,491	工作場所水費	27,438	50,000	-22,562	45.12	
343,526	郵電費	313,296	466,000	-152,704	32.77	
259,313	電話費	265,856	340,000	-74,144	21.81	
84,213	數據通信費	47,440	126,000	-78,560	62.35	

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國109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
653,022	旅運費	759,410	1,000,000	-240,590	24.06	
346,917	國內旅費	508,390	700,000	-191,610	27.37	
306,105	貨物運費	251,020	300,000	-48,980	16.33	
522,636	印刷裝訂與廣告費	147,844	950,000	-802,156	84.44	
109,586	印刷及裝訂費	44,909	140,000	-95,091	67.92	
12,040	廣(公)告費	12,100	10,000	2,100	21.00	
401,010	業務宣導費	90,835	800,000	-709,165	88.65	
5,636,970	修理保養與保固費	7,251,357	10,300,000	-3,048,643	29.60	
835,130	一般房屋修護費	3,493,524	4,500,000	-1,006,476	22.37	
2,535,391	其他建築修護費	1,685,636	2,300,000	-614,364	26.71	
1,632,039	機械及設備修護費	1,647,145	2,800,000	-1,152,855	41.17	
441,710	交通及運輸設備修護費	182,664	450,000	-267,336	59.41	
192,700	什項設備修護費	242,388	250,000	-7,612	3.04	
26,382	保險費	28,654	35,000	-6,346	18.13	
26,382	交通及運輸設備保險費	28,654	35,000	-6,346	18.13	
38,916,415	棧儲、包裝、代理及加工費	36,996,692	37,220,000	-223,308	0.60	
194,668	佣金、匯費及手續費	163,418	220,000	-56,582	25.72	
38,721,747	外包費	36,833,274	37,000,000	-166,726	0.45	
6,350,294	專業服務費	5,058,510	8,390,000	-3,331,490	39.71	
156,000	技術合作費及權利金	170,800	300,000	-129,200	43.07	
57,500	工程及管理諮詢服務費	17,500	100,000	-82,500	82.50	
	講課鐘點及稿費	13,000	100,000	-87,000	87.00	
3,748,000	委託調查研究費	1,789,239	3,500,000	-1,710,761	48.88	
2,159,054	委託檢驗試驗費	1,924,364	2,845,000	-920,636	32.36	
74,000	委託考選訓練費	1,360	200,000	-198,640	99.32	
155,740	電腦軟體服務費	1,142,247	1,345,000	-202,753	15.07	
94,900	公共關係費	95,872	96,000	-128	0.13	
94,900	公共關係費	95,872	96,000	-128	0.13	
6,761,131	材料及用品費	5,170,727	7,447,000	-2,276,273	30.57	核實支應。
4,000,448	使用材料費	1,791,555	3,350,000	-1,558,445	46.52	

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國109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
3,820,448	物料	1,571,555	3,000,000	-1,428,445	47.61	
180,000	油脂	220,000	350,000	-130,000	37.14	
1,658,551	用品消耗	1,569,715	2,197,000	-627,285	28.55	
408,201	辦公(事務)用品	367,802	400,000	-32,198	8.05	
18,014	報章雜誌	14,840	40,000	-25,160	62.90	
653,007	化學藥劑與實驗用品	636,100	900,000	-263,900	29.32	
102,500	服裝	114,250	138,000	-23,750	17.21	
16,800	醫療用品	6,690	19,000	-12,310	64.79	
460,029	其他	430,033	700,000	-269,967	38.57	
1,102,132	商品	1,809,457	1,900,000	-90,543	4.77	
1,102,132	藥品	1,809,457	1,900,000	-90,543	4.77	
981,047	租金與利息	951,955	1,386,000	-434,045	31.32	核實支應。
416,856	地租及水租	380,717	456,000	-75,283	16.51	
416,856	一般土地租金	380,717	456,000	-75,283	16.51	
11,000	交通及運輸設備租金	12,000	30,000	-18,000	60.00	
11,000	車租	12,000	30,000	-18,000	60.00	
553,191	利息	559,238	900,000	-340,762	37.86	
553,191	其他利息	559,238	900,000	-340,762	37.86	
31,219,424	折舊、折耗及攤銷	29,751,848	35,895,000	-6,143,152	17.11	核實支應。
30,799,424	不動產、廠房及設備折舊	29,368,504	35,475,000	-6,106,496	17.21	
35,430	土地改良物折舊	35,427	36,000	-573	1.59	
2,303,092	一般房屋折舊	2,303,090	2,304,000	-910	0.04	
23,979,737	機械及設備折舊	23,056,626	28,600,000	-5,543,374	19.38	
1,943,419	交通及運輸設備折舊	1,842,549	2,008,000	-165,451	8.24	
2,537,746	什項設備折舊	2,130,812	2,527,000	-396,188	15.68	
420,000	攤銷	383,344	420,000	-36,656	8.73	
420,000	攤銷電腦軟體	383,344	420,000	-36,656	8.73	
146,816	稅捐與規費	638,338	325,000	313,338	96.41	核實支應。
146,816	規費	638,338	325,000	313,338	96.41	
40,080	行政規費	388,310	65,000	323,310	497.40	

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國109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
55,769	汽車燃料使用費	57,842	60,000	-2,158	3.60	
50,967	水污染防治費	192,186	200,000	-7,814	3.91	
7,000	會費、捐助與分攤	7,000	10,000	-3,000	30.00	核實支應。
7,000	會費	7,000	10,000	-3,000	30.00	
7,000	職業團體會費	7,000	10,000	-3,000	30.00	
	損失與賠償給付		200,000	-200,000	100.00	未發生給付。
	賠償給付		200,000	-200,000	100.00	
	一般賠償		200,000	-200,000	100.00	
61,506	其他	9,280	100,000	-90,720	90.72	核實支應。
61,506	其他費用	9,280	100,000	-90,720	90.72	
61,506	其他	9,280	100,000	-90,720	90.72	
143,474,539	合 計	141,217,371	169,686,000	-28,468,629	16.78	

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109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	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	23,406	175,000	-151,594	86.63	
體育活動費		35,000	-35,000	100.00	
廣(公)告費	12,100	10,000	2,100	21.00	
公共關係費	95,872	96,000	-128	0.13	
服裝	114,250	138,000	-23,750	17.21	
統計所需項目					
汽車燃料使用費	57,842	60,000	-2,158	3.60	