

中 華 民 國 111 年 度

連 江 縣 總 預 算

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 111 年 度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	3
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	23
(五)營業外費用明細表	27
二、現金流量明細科目	
(一)無形資產明細表	29
(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	34
(四)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	36
(五)資產折舊明細表	38
(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)長期債務借餘額明細表	
(十一)資本增減與股額明細表	40
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	41
二、員工人數彙計表	44
三、用人費用彙計表	45
四、繳納各稅捐與規費明細表	47
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	無
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、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	136,043	98,603	37,440	37.97
營業總支出	169,244	165,496	3,748	2.26
淨利（淨損）	-33,201	-66,893	33,692	50.37
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	71,359	66,893	4,466	6.68
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	10,320	8,171	2,149	26.30
增加長期債務				
現金及約當現金淨增		686		
現金及約當現金淨減	5,845			
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	-2,456	33,389	-35,845	107.36
不動產、廠房及設備餘額	178,040	192,221	-14,181	7.38
長期負債餘額	30,855	29,355	1,500	5.11
權益	15,640	48,841	-33,201	67.98

附註：1、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。
2、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。

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) 107年度決算營業收入139,438,735元，與上年度決算營業收入147,513,245元，減少8,074,510元，負成長5.47%。
- (二) 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%。
- (三) 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%。
- (四) 110年度預算營業收入96,505,000元，與上年度預算營業收入133,251,000元，減少36,746,000元，負成長27.58%。
- (五) 111年度預算營業收入132,505,000元，與上年度預算營業收入96,505,000元，增加36,000,000元，成長37.3%。

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：

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1,300,000度，每度平均11.09元，銷售總值14,417,000元。
- 2、用戶新設給水裝置收入80戶計銷售總值880,000元。

(一) 生產目標：

本年度概估生產水量計1,359,421度(南竿819,235度，北竿167,218度，西莒71,064度，東莒45,832度，東引256,072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33,201千元；累積虧損38,158千元，共計71,359千元，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24,083千元，投資活動之淨現金流出11,820千元，籌資活動之淨現金流出18,108千元，現金及約當現金之淨減5,845千元。

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1,300,000度並依核定台灣平均水價費率11.09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17,208千元，較上年無增減。
- (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。

111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	1,442,905	85.56	123,460	1,302,439	101.26	131,891	1,359,421	99.78	135,639	南竿 819,235噸 北竿 167,218噸 西莒 71,064噸 東莒 45,832噸 東引 256,072噸
合 計				123,460			131,891			135,639	

111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	111年度預算	資金來源	111年度預算
(一) 不動產、廠房及設備	10,315	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	9,639	其他	-
交通及運輸設備	166		
什項設備	210	外借資金	10,315
租賃資產		國內銀行借款	10,315
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	10,315	合 計	10,315

最近5年收入與支出表

單位：新台幣千元

年度 項目	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
收入					
營業收入	139,439	143,387	140,632	96,505	132,505
營業外收入	4,174	2,025	2,028	2,098	3,538
停業單位利益					
收入合計	143,613	145,412	142,660	98,603	136,043
支出					
營業成本	129,195	133,428	130,865	151,105	154,690
營業費用	9,762	9,432	9,784	13,291	13,454
營業外費用	770	615	569	1,100	1,100
所得稅費用(利益)					
停業單位損失					
支出合計	139,727	143,475	141,218	165,496	169,244
淨利 (淨損)	3,886	1,937	1,442	-66,893	-33,201

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目		年度				
		107年決算	108年決算	109年決算	110年預算	111年預算
財務結構%	負債占資產比率	73.16	73.48	72.21	93.56	95.14
	長期資金占固定資產比率	42.03	49.86	53.68	11.83	8.78
償債能力%	流動比率	285.11	528.62	247.62	175.56	97.82
	速動比率	271.77	516.09	242.23	168.84	94.08
	利息保障倍數	5.50	2.50	1.58	-75.33	-37.89
經營能力	應收款項週轉率(次)	1.36	1.29	0.91	0.96	1.32
	平均收現日數	268.38	282.95	401.10	380.21	276.52
	存貨週轉率(次)	25.46	32.78	35.17	35.77	36.62
	平均銷貨日數	14.34	11.13	10.38	10.20	9.97
	固定資產週轉率(次)	0.52	0.62	0.65	0.57	0.74
	總資產週轉率(次)	0.33	0.33	0.34	0.31	0.41
現金流量	現金流量比率(%)	0.47	0.22	-0.45	14.50	0.21
	淨現金流量允當比率(%)	23.05	18.42	29.14	636.96	1,047.57
	現金再投資比率(%)	3.34	1.06	-4.93	153.11	4.35

最近5年營業利益率及淨利率

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
營業利益率(%)	0.35	0.37	0.00	0.00	0.00
營業利益	482	527	-	-	-
營業收入	139,439	143,387	140,632	96,505	132,505
淨利率(%)	2.79	1.35	1.03	0.00	0.00
本期淨利	3,886	1,937	1,443	-	-
營業收入	139,439	143,387	140,632	96,505	132,505

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

項目 \ 年度	107年度決算	108年度決算	109年度決算	110年度預算	111年度預算
總資產報酬率(%)	0.93	0.45	0.34	0.00	0.00
本期淨利	3,886	1,937	1,443	-	-
平均資產總額	419,193	431,430	418,377	312,299	321,860
權益報酬率(%)	3.45	2.63	1.24	0.00	0.00
本期淨利	3,886	1,937	1,443	-	-
平均權益總額	112,498	73,612	116,258	20,106	15,640

連江縣自來水廠

損益預計表

中華民國111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	%
140,632	100.00	營業收入	41	132,505	100.00	96,505	100.00	36,000	37.30
15,577	11.08	銷貨收入	4101	14,417	10.88	14,417	14.94	0	
15,577	11.08	給水收入	410105	14,417	10.88	14,417	14.94	0	
971	0.69	勞務收入	4102	880	0.66	880	0.91	0	
971	0.69	用戶新設給水裝置收入	410222	880	0.66	880	0.91	0	
124,084	88.23	其他營業收入	4198	117,208	88.46	81,208	84.15	36,000	44.33
124,084	88.23	政府補助收入	419804	117,208	88.46	81,208	84.15	36,000	44.33
130,865	93.05	營業成本	51	154,690	116.74	151,105	156.58	3,585	2.37
130,865	93.05	銷貨成本	5101	154,690	116.74	151,105	156.58	3,585	2.37
130,865	93.05	供水費用	510116	154,690	116.74	151,105	156.58	3,585	2.37
9,767	6.95	營業毛利 (毛損)	61	-22,185	-16.74	-54,600	-56.58	32,415	59.37
9,784	6.96	營業費用	52	13,454	10.15	13,291	13.77	163	1.23
9,784	6.96	管理費用	5203	13,454	10.15	13,291	13.77	163	1.23
9,784	6.96	管理費用	520301	13,454	10.15	13,291	13.77	163	1.23
-17	-0.01	營業利益 (損失)	62	-35,639	-26.90	-67,891	-70.35	32,252	47.51
2,028	1.44	營業外收入	49	3,538	2.67	2,098	2.17	1,440	68.64
2	-	財務收入	4901	8	0.01	8	0.01	0	
2	-	利息收入	490101	8	0.01	8	0.01	0	
2,027	1.44	其他營業外收入	4998	3,530	2.66	2,090	2.17	1,440	68.90
318	0.23	代理收入	499806	200	0.15	200	0.21	0	
1,708	1.21	什項收入	499808	3,330	2.51	1,890	1.96	1,440	76.19
569	0.40	營業外費用	59	1,100	0.83	1,100	1.14	0	
559	0.40	財務費用	5901	900	0.68	900	0.93	0	
559	0.40	利息費用	590101	900	0.68	900	0.93	0	
9	0.01	其他營業外費用	5998	200	0.15	200	0.21	0	
		違章處理費用	599812	100	0.08	100	0.10	0	
9	0.01	什項費用	599816	100	0.08	100	0.10	0	
1,460	1.04	營業外利益 (損失)	63	2,438	1.84	998	1.03	1,440	144.29
1,443	1.03	稅前淨利 (淨損)	64	-33,201	-25.06	-66,893	-69.32	33,692	50.37
1,443	1.03	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-33,201	-25.06	-66,893	-69.32	33,692	50.37

連江縣自來水廠

損益預計表

中華民國111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	%
1,443	1.03	本期淨利 (淨損)	68	-33,201	-25.06	-66,893	-69.32	33,692	50.37

連江縣自來水廠
盈虧撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
虧損之部		71,359	
本期淨損	8301	33,201	
累積虧損	8302	38,158	
填補之部		71,359	
事業機關負擔者		71,359	
待填補之虧損	840605	71,359	

連江縣自來水廠
現金流量預計表

中華民國111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	-33,201	
稅前淨利（淨損）	9003	-33,201	
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	-32,309	
調整項目	9006	56,384	
提存各項準備	900602	1,500	
折舊、減損及折耗	900603	24,501	
攤銷	900604	383	
流動負債淨增（淨減）	900614	30,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	24,075	
收取利息	9008	8	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	24,083	
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	-10,320	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-11,820	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-17,208	
支付利息	9413	-900	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-18,108	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-5,845	
期初現金及約當現金	98	11,863	
期末現金及約當現金	99	6,018	

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111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	1,300,000.00	11.09	14,417
給水收入	410105	度	1,300,000.00	11.09	14,417
勞務收入	4102	戶	80.00	11,000.00	880
用戶新設給水裝置收入	410222	戶	80.00	11,000.00	880
其他營業收入	4198	年	1.00	117,208,000.00	117,208
政府補助收入	419804	年	1.00	117,208,000.00	117,208
合 計					132,505

連江縣自來水廠

營業收入說明

中華民國111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17,208千元。</p>

連江縣自來水廠
營業外收入明細表

中華民國111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110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111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
130,865	151,105	銷貨成本	5101	154,690	112,674	42,016
130,865	151,105	供水費用	510116	154,690	112,674	42,016
37,624	48,519	用人費用	5101161	48,703	35,437	13,266
19,108	23,262	正式員額薪資	51011611	23,293	23,293	
5,116	5,422	職員薪金	5101161103	5,453	5,453	
13,992	17,840	工員工資	5101161104	17,840	17,840	
5,271	9,154	臨時人員薪資	51011612	9,156		9,156
3,912	7,508	臨時職員薪金	5101161202	7,508		7,508
1,359	1,646	臨時工員工資	5101161203	1,648		1,648
2,543	3,310	超時工作報酬	51011613	3,310		3,310
2,543	3,310	加班費	5101161301	3,310		3,310
5,241	6,320	獎金	51011615	6,122	5,322	800
771	800	績效獎金	5101161501	800		800
2,202	2,758	考核獎金	5101161502	2,588	2,588	
2,268	2,762	其他獎金	5101161598	2,734	2,734	
1,908	2,100	退休及卹償金	51011616	1,887	1,887	
1,908	2,100	工員退休及離職金	5101161602	1,887	1,887	
3,554	4,373	福利費	51011618	4,935	4,935	
2,407	2,929	分擔員工保險費	5101161801	3,472	3,472	
12	161	傷病醫藥費	5101161803	178	178	
	32	體育活動費	5101161805	34	34	
1,135	1,251	其他福利費	5101161807	1,251	1,251	
57,670	57,906	服務費用	5101162	60,161	49,311	10,850
8,908	8,250	水電費	51011621	8,250		8,250
8,881	8,200	動力費	5101162101	8,200		8,200
27	50	工作場所水費	5101162104	50		50
215	326	郵電費	51011622	826	826	
194	240	電話費	5101162202	240	240	
21	86	數據通信費	5101162204	586	586	
759	1,000	旅運費	51011623	1,000	700	300

連江縣自來水廠
營業成本明細表

中華民國111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
508	700	國內旅費	5101162301	700	700	
251	300	貨物運費	5101162305	300		300
7,009	6,550	修理保養與保固費	51011625	6,550	6,550	
3,494	1,000	一般房屋修護費	5101162502	1,000	1,000	
1,686	2,300	其他建築修護費	5101162504	2,300	2,300	
1,647	2,800	機械及設備修護費	5101162505	2,800	2,800	
183	450	交通及運輸設備修護費	5101162506	450	450	
29	35	保險費	51011626	35	35	
29	35	交通及運輸設備保險費	5101162604	35	35	
36,833	37,000	棧儲、包裝、代理及加工費	51011627	37,300	35,000	2,300
36,833	37,000	外包費	5101162709	37,300	35,000	2,300
3,916	4,745	專業服務費	51011628	6,200	6,200	
171	300	技術合作費及權利金	5101162801	300	300	
18	100	工程及管理諮詢服務費	5101162804	100	100	
13	100	講課鐘點及稿費	5101162805	100	100	
1,789	1,200	委託調查研究費	5101162806	1,200	1,200	
1,924	2,845	委託檢驗試驗費	5101162807	4,200	4,200	
1	200	委託考選訓練費	5101162808	300	300	
4,788	8,019	材料及用品費	5101163	20,019	2,119	17,900
1,792	4,350	使用材料費	51011631	16,350	350	16,000
1,572	4,000	物料	5101163102	16,000		16,000
220	350	油脂	5101163104	350	350	
1,187	1,769	用品消耗	51011632	1,769	1,769	
636	900	化學藥劑與實驗用品	5101163204	900	900	
114	150	服裝	5101163205	150	150	
7	19	醫療用品	5101163208	19	19	
430	700	其他	5101163298	700	700	
1,809	1,900	商品	51011633	1,900		1,900
1,809	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111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
393	486	租金與利息	5101164	498	498	
381	456	地租及水租	51011641	468	468	
381	456	一般土地租金	5101164101	468	468	
12	30	交通及運輸設備租金	51011644	30	30	
12	30	車租	5101164402	30	30	
29,752	35,750	折舊、折耗及攤銷	5101165	24,884	24,884	
29,369	35,366	不動產、廠房及設備 折舊	51011651	24,501	24,501	
35	36	土地改良物折舊	5101165101	36	36	
2,303	2,304	一般房屋折舊	5101165102	2,302	2,302	
23,057	28,600	機械及設備折舊	5101165105	19,291	19,291	
1,843	1,913	交通及運輸設備 折舊	5101165106	1,783	1,783	
2,131	2,513	什項設備折舊	5101165107	1,089	1,089	
383	384	攤銷	51011656	383	383	
383	384	攤銷電腦軟體	5101165601	383	383	
638	325	稅捐與規費	5101166	325	325	
638	325	規費	51011667	325	325	
388	65	行政規費	5101166701	65	65	
58	60	汽車燃料使用費	5101166703	60	60	
192	200	水污染防制費	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	
130,865	151,105	總 計		154,690	112,674	42,016

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國111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	各營運所及行政課僱用臨時工。
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(3,500元*50人=175,000元)及醫藥費(350元*6人=2,100元)，計177,100元。
體育活動費	辦理員工體育活動(56人*600元=33,600元)。
其他福利費	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)、員工子女教育補助費(250,000元)，婚喪生育補助等134,000元)，計1,251,200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。
數據通信費	本廠各營運所場站資訊網路傳輸費用。

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國111年度

科目	說明
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	各營運所海淡廠委外操作費35,000,000元、水庫維護管理費2,000,000元及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	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)；水庫底泥品質採樣調查2,000,000元(依規定目的事業主管機關每5年應定期進行公告水庫底泥品質採樣調查，將於111年度執行)。
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。
油脂	本廠及各營運所場站公務車用油費。
用品消耗	

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國111年度

科目	說 明
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	
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111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
9,784	13,291	管理費用	5203	13,454	13,454	
9,784	13,291	管理費用	520301	13,454	13,454	
7,504	9,097	用人費用	5203011	9,530	9,530	
4,118	4,596	正式員額薪資	52030111	4,596	4,596	
4,118	4,596	職員薪金	5203011103	4,596	4,596	
157	550	超時工作報酬	52030113	550	550	
157	300	加班費	5203011301	300	300	
	250	值班費	5203011302	250	250	
1,053	1,122	獎金	52030115	1,122	1,122	
615	682	考核獎金	5203011502	682	682	
438	440	其他獎金	5203011598	440	440	
1,322	1,418	退休及卹償金	52030116	1,836	1,836	
1,322	1,418	職員退休及離職金	5203011601	1,836	1,836	
855	1,411	福利費	52030118	1,426	1,426	
686	870	分擔員工保險費	5203011801	885	885	
11	14	傷病醫藥費	5203011803	14	14	
23	23	提撥福利金	5203011804	23	23	
	3	體育活動費	5203011805	3	3	
135	501	其他福利費	5203011807	501	501	
1,890	3,744	服務費用	5203012	3,474	3,474	
98	140	郵電費	52030122	140	140	
72	100	電話費	5203012202	100	100	
26	40	數據通信費	5203012204	40	40	
148	950	印刷裝訂與廣告費	52030124	950	950	
45	120	印刷及裝訂費	5203012401	120	120	
12	30	廣(公)告費	5203012402	30	30	
91	800	業務宣導費	5203012404	800	800	
242	250	修理保養與保固費	52030125	250	250	
242	250	什項設備修護費	5203012507	250	250	
163	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111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
163	220	佣金、匯費及手續費	5203012706	220	220	
1,142	2,088	專業服務費	52030128	1,818	1,818	
1,142	2,088	電腦軟體服務費	5203012809	1,818	1,818	
96	96	公關慰勞費	52030129	96	96	
96	96	公共關係費	5203012901	60	60	
		員工慰勞費	5203012902	36	36	
383	440	材料及用品費	5203013	440	440	
383	440	用品消耗	52030132	440	440	
368	400	辦公(事務)用品	5203013201	400	400	
15	40	報章雜誌	5203013202	40	40	
7	10	會費、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	
9,784	13,291	總 計		13,454	13,454	

連江縣自來水廠

營業費用說明

中華民國111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(3,500元*4人=14,000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	員工休假補助費(16,000元*4人=64,000元，600元*7天*4人=16,800元)，春節、勞動節及自來水節等(180,000元)，員工子女教育補助費(40,000元)，婚喪生育補助等(200,000元)，計500,800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	
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。

連江縣自來水廠

營業費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
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、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111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
559	900	財務費用	5901	900	900	
559	900	利息費用	590101	900	900	
559	900	租金與利息	5901014	900	900	
559	900	利息	59010146	900	900	
559	900	其他利息	5901014698	900	900	
9	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	
9	100	什項費用	599816	100	100	
9	100	其他	5998169	100	100	
9	100	其他費用	59981691	100	100	
9	100	其他	5998169198	100	100	
569	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111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110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。

連江縣自來水廠
無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科目及業務項目	本 年 度 預 算 數	說 明
767		無形資產及礦產資源		
767		電腦軟體		
767		總 計		

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			9,644	166	210
一次性項目	9522	300			9,644	166	210

來水廠

良擴充明細表

111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			
				10,320		10,320	
				10,320		10,320	一、土地：300千元。 1.徵收土地300千元。 二、機械及設備：9,644千元。 1.自來水管線汰換工程(含設計監造等費用)7,200千元。 2.空壓機90千元。 3.離心立式渦卷泵450千元。 4.離心立式渦卷泵2臺*120千元=240千元。 5.引擎式高壓洗淨機43千元。 6.引擎抽水機50千元。 7.沈澱池膠羽機2臺*200千元=400千元。 8.清水沉水泵浦2組*30千元=60千元。 9.清水沉水泵浦2組*36千元=72千元。 10.汙泥泵浦2組*12千元=24千元。 11.投入式液位計3組*22千元=66千元。 12.充電式砂輪機20千元。 13.充電式起子機20千元。

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

來水廠

良擴充明細表

111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			
							14.軍刀鋸20千元。 15.20HP直立式抽水馬達80千元。 16.變壓器300千元。 17.攜帶型多參數水質分析儀40千元。 18.攜帶型餘氯計20千元。 19.攜帶型酸鹼度計2臺*25千元=50千元。 20.攜帶型導電度計2臺*40千元=80千元。 21.攜帶型濁度計3臺*58千元=174千元。 22.個人電腦25千元。 23.個人電腦4臺*30千元=120千元。 三、交通及運輸設備：166千元。 1.機車2輛*83千元=166千元。 四、什項設備：210千元。 1.分離式冷氣機70千元。 2.分離式冷氣機35千元。 3.分離式冷暖氣機80千元。 4.熱水器25千元。

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

111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	%		
10,320				10,320	100.00	10,320	100.00
10,320				10,320	100.00	10,320	100.00
10,320				10,320	100.00	10,320	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						10,320
一次性項目	9522						10,320
合 計							10,320

來水廠

計畫預期進度明細表

111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%
					10,320		10,320	
					10,320		10,320	
					10,320		10,320	

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	1,175	93,673	385,874	21,150	19,916
上年度預計增減資產原值			7,801		70
本年度預計增減資產原值			9,644	166	210
資產重估增值額					
累計減損數					
本年度資產總額	1,175	93,673	403,319	21,316	20,196
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
折舊率					
本年度應提折舊					
供水費用	36	2,302	19,291	1,783	1,089
合計	36	2,302	19,291	1,783	1,089

來水廠

明細表

111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			
						521,788
						7,871
						10,020
						539,679
						24,501
						24,501

連江縣自來水廠
資本增減與股額明細表

中華民國111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				預收資本	
						實 收 資 本		股 數	每股金額 (元)		金 額
名 稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳						
地方政府資本	942020	73,612							73,612		
總 計		73,612							73,612		

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
418,377	資產	321,860	340,769	-18,909
170,904	流動資產	110,339	116,184	-5,845
13,458	現金	6,018	11,863	-5,845
13,458	銀行存款	6,018	11,863	-5,845
153,726	應收款項	100,097	100,097	0
153,726	應收帳款	100,097	100,097	0
3,721	存貨	4,224	4,224	0
294	原料	523	523	0
3,427	物料	3,701	3,701	0
27,855	基金、投資及長期應收款	30,855	29,355	1,500
27,855	基金	30,855	29,355	1,500
27,855	其他基金	30,855	29,355	1,500
216,592	不動產、廠房及設備	178,040	192,221	-14,181
9,809	土地	10,409	10,109	300
9,809	土地	10,409	10,109	300
404	土地改良物	331	367	-36
1,175	土地改良物	1,175	1,175	0
-772	累計折舊 - 土地改良物	-844	-808	-36
44,925	房屋及建築	40,319	42,621	-2,302
93,673	房屋及建築	93,673	93,673	0
-48,748	累計折舊 - 房屋及建築	-53,354	-51,052	-2,302
151,734	機械及設備	121,288	130,935	-9,647
385,874	機械及設備	403,319	393,675	9,644
-234,140	累計折舊 - 機械及設備	-282,031	-262,740	-19,291
4,944	交通及運輸設備	1,415	3,032	-1,617
21,150	交通及運輸設備	21,316	21,150	166
-16,205	累計折舊 - 交通及運輸設備	-19,901	-18,118	-1,783
3,600	什項設備	278	1,157	-879
19,916	什項設備	20,196	19,986	210
-16,316	累計折舊 - 什項設備	-19,918	-18,829	-1,089

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
1,176	購建中固定資產	4,000	4,000	0
1,176	未完工程	4,000	4,000	0
767	無形資產及礦產資源		383	-383
767	無形資產及礦產資源		383	-383
767	電腦軟體		383	-383
2,259	其他資產	2,626	2,626	0
2,259	什項資產	2,626	2,626	0
1	存出保證金	1	1	0
2,258	暫付及待結轉帳項	2,625	2,625	0
418,377	合 計	321,860	340,769	-18,909

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
302,119	負債	306,220	291,928	14,292
69,019	流動負債	112,795	82,795	30,000
60,000	短期債務	100,000	70,000	30,000
60,000	短期借款	100,000	70,000	30,000
9,019	應付款項	12,795	12,795	0
3,528	應付代收款	3,500	3,500	0
5,492	應付費用	9,295	9,295	0
27,855	長期負債	30,855	29,355	1,500
27,855	長期債務	30,855	29,355	1,500
27,855	應計退休金負債	30,855	29,355	1,500
205,245	其他負債	162,570	179,778	-17,208
157,318	遞延負債	122,902	140,110	-17,208
157,318	遞延收入	122,902	140,110	-17,208
47,927	什項負債	39,668	39,668	0
7,085	存入保證金	5,797	5,797	0
40,841	應付保管款	33,871	33,871	0
116,258	權益	15,640	48,841	-33,201
73,612	資本	73,612	73,612	0
73,612	資本	73,612	73,612	0
73,612	資本	73,612	73,612	0
34,874	保留盈餘 (或累積虧損)	-65,364	-32,163	-33,201
6,139	已指撥保留盈餘	5,995	5,995	0
6,139	法定公積	5,995	5,995	0
28,735	未指撥保留盈餘	28,735	28,735	0
28,735	累積盈餘	28,735	28,735	0
	累積虧損	-100,094	-66,893	-33,201
	累積虧損	-100,094	-66,893	-33,201
7,772	權益其他項目	7,392	7,392	0
7,772	累積其他綜合損益	7,392	7,392	0
7,772	未實現重估增值	7,392	7,392	0
418,377	合 計	321,860	340,769	-18,909

本

頁

空

白

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	27,889	9,156	3,860		800	3,270	3,174
供水費用	23,293	9,156	3,310		800	2,588	2,734
職員	5,453	7,508	800		800	700	2,734
國內部分	5,453	7,508	800		800	700	2,734
工員	17,840	1,648	2,510			1,888	
國內部分	17,840	1,648	2,510			1,888	
管理費用	4,596		550			682	440
職員	4,596		550			682	440
國內部分	4,596		550			682	440
合 計	27,889	9,156	3,860		800	3,270	3,174

來水廠

彙計表

111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		
3,723			4,357	192	23	37	1,752	58,233	
1,887			3,472	178		34	1,251	48,703	
			3,472	178		34	1,251	22,930	
			3,472	178		34	1,251	22,930	
1,887								25,773	
1,887								25,773	
1,836			885	14	23	3	501	9,530	
1,836			885	14	23	3	501	9,530	
1,836			885	14	23	3	501	9,530	
3,723			4,357	192	23	37	1,752	58,233	

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		

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111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	1,300,000	11.09	14,417
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	1,300,000	11.08	14,404
108年度決算數					
銷售自來水	410100	度	1,298,009	11.29	14,655
107年度決算數					
銷售自來水	410100	度	1,217,547	11.12	13,542

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111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	1,359,421	99.78	135,639
上年度預算數					
生產自來水	410199	度	1,302,439	101.26	131,891
前年度決算數					
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	83.21	110,162
107年度決算數					
生產自來水	410199	度	1,287,879	89.60	115,393

連江縣自來水廠
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111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	

本

頁

空

白

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
45,128	57,616	用人費用	58,233	48,703	9,530
23,226	27,858	正式員額薪資	27,889	23,293	4,596
5,271	9,154	臨時人員薪資	9,156	9,156	
2,700	3,860	超時工作報酬	3,860	3,310	550
6,293	7,442	獎金	7,244	6,122	1,122
3,230	3,518	退休及卹償金	3,723	1,887	1,836
4,409	5,784	福利費	6,361	4,935	1,426
59,560	61,650	服務費用	63,635	60,161	3,474
8,908	8,250	水電費	8,250	8,250	
313	466	郵電費	966	826	140
759	1,000	旅運費	1,000	1,000	
148	950	印刷裝訂與廣告費	950		950
7,251	6,800	修理保養與保固費	6,800	6,550	250
29	35	保險費	35	35	
36,997	37,220	棧儲、包裝、代理及加工費	37,520	37,300	220
5,059	6,833	專業服務費	8,018	6,200	1,818
96	96	公關慰勞費	96		96
5,171	8,459	材料及用品費	20,459	20,019	440
1,792	4,350	使用材料費	16,350	16,350	
1,570	2,209	用品消耗	2,209	1,769	440
1,809	1,900	商品	1,900	1,900	
952	1,386	租金與利息	1,398	498	
381	456	地租及水租	468	468	
12	30	交通及運輸設備租金	30	30	
559	900	利息	900		
29,752	35,750	折舊、折耗及攤銷	24,884	24,884	
29,369	35,366	不動產、廠房及設備折舊	24,501	24,501	
383	384	攤銷	383	383	
638	325	稅捐與規費	325	325	
638	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、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	
9	100	其他	100		
9	100	其他費用	100		
141,217	165,496	總計	169,244	154,690	13,454

來水廠

彙計表

111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						