

中 華 民 國 115 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 115 年 度

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	2
丙、預算主要表	
一、損益預計表	9
二、盈餘撥補預計表	11
三、現金流量預計表	12
丁、預算明細表	
一、損益明細科目	
(一)營業收入明細表	13
(二)營業外收入明細表	15
(三)營業成本明細表	16
(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	無
(二)固定資產建設改良擴充明細表	29
(三)固定資產建設改良擴充資金來源明細表	31
(四)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	33
(五)資產折舊明細表	35
(六)資產變賣明細表	無
(七)資產報廢明細表	無
(八)資金轉投資及其盈虧明細表	無

(九)長期債務舉借及償還明細表	無
(十)長期債務舉借餘額明細表	無
(十一)資本增減與股額明細表	37

### 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	38
二、員工人數彙計表	41
三、用人費用彙計表	42
四、繳納各項稅捐與規費明細表	44
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	46
六、5年來主要產品銷售量值明細表	47
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	48
九、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	49
十、各項費用彙計表	50
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	242,377	231,425	10,952	4.73
營業總支出（附註1）	235,782	226,315	9,467	4.18
淨利（淨損）	6,595	5,110	1,485	29.06
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	47,024	75,568	-28,544	37.77
事業機關負擔虧損				
現金流量（附註2）：				
增加不動產、廠房及設備	10,337	3,115	7,222	231.85
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	14,479	69,219	-54,740	79.08
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	139,094	124,615	14,479	11.62
不動產、廠房及設備餘額	328,780	389,134	-60,354	15.51
長期負債餘額	28,816	27,316	1,500	5.49
權益	136,512	129,917	6,595	5.08

附註：1、如為所得稅利益者，列為營業總支出減項。

2、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。

3、營運資金餘額＝流動資產－流動負債。

本

頁

空

白

## 業務計畫及預算概要

### 壹、業務範圍及經營趨勢：

#### 一、業務範圍：

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

#### 二、願景及策略目標：

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

#### 三、最近5年經營趨勢：

營業成長率：

- (一) 111年度決算營業收入225,844,643元，與上年度決算營業收入141,704,597元，增加84,140,046元，成長59.38%。
- (二) 112年度決算營業收入213,605,417元，與上年度決算營業收入225,844,643元，減少12,239,226元，負成長5.42%。
- (三) 113年度決算營業收入222,148,195元，與上年度決算營業收入213,605,417元，增加8,542,448元，成長4.00%。
- (四) 114年度預算營業收入228,910,000元，與上年度決算營業收入222,148,195元，增加6,761,805元，成長3.04%。
- (五) 115年度預算營業收入239,862,000元，與上年度預算營業收入228,910,000元，增加10,952,000元，成長4.78%。

### 貳、經營政策：

#### 一、關於執行政府政策者：

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

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

會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

#### 二、關於經營管理者：

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

#### 三、關於供需配合者：

- (一) 改善並擴展公共給水系統，提高供水能力，改進供水品質，並加強維護管理，減低無效水量，期滿足社會需求，供應充裕且衛生之自來水。

- (二) 配合水資源開發，提昇水源水量，以解決未來缺水之困擾，因應未來長期供需。
- (三) 加強集水區保育，配合水庫污染防治計劃，加強稽查破壞水源水質及集水功能之行為，謀求水資源永續利用。
- (四) 強化水庫管理，配合水利計劃籌建水庫水文及安全設備，並適時清理水庫淤沙，確保水庫壽命發揮其功能。
- (五) 持續汰換村落老舊管線，改善取導配水設備，提昇用戶用水品質。

**參、業務計畫：**

一、產銷營運計畫：

(一) 銷售（營運）目標：

- 1、本年度給水收入預計售水量1,350,000度，每度平均11.30元，銷售總值15,255,000元。
- 2、用戶新設給水裝置收入90戶，計銷售總值1,350,000元。

(二) 生產目標：

本年度概估生產水量計1,336,101度(南竿775,444度，北竿180,428度，西莒76,889度，東莒47,622度，東引255,718度)。

二、固定資產之建設改良擴充及其資金來源：詳如第5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：(最近五年收入與支出表，詳如第6頁)。

- (一)本年度營業收入239,862千元，較上年度預算228,910千元，比較增加10,952千元，約4.78%。
- (二)本年度營業外收入2,515千元，較上年度預算數2,515千元，無增減。
- (三)本年度營業成本216,524千元，與上年度預算數209,582千元，比較增加6,942千元，約3.31%。
- (四)本年度營業費用17,263千元，與上年度預算數15,333千元，比較增加1,930千元，約12.59%。
- (五)本年度營業外費用2,245千元，較上年度預算數1,400千元，比較增加845千元，約60.36%。
- (六)本年度預計本期淨利6,595千元，較上年度預算本期淨利5,110千元，比較增加1,485元，約29.06%。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨利6,595千元；累積盈餘40,429千元，合計47,024千元。  
分配法定公積659千元；未分配盈餘46,365千元。

三、現金流量之預計：營業活動之淨現金流入80,831千元，投資活動之淨現金流出11,837千元，籌資活動之淨現金流出54,515元，現金及約當現金淨增14,479千元。

四、補辦預算事項：無。



**伍、預算補充說明及分析：**

一、營業收支之估計基礎及計算方式：本於零基預算編列原則辦理。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一) 給水收入：本年度預計售水量1,350,000度並依核定台灣平均水價費率11.30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170,787千元編列，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52,470千元，較上年增加10,952千元。

(三) 營業成本：用人費用、外包費及物料等增加；委託檢驗試驗費等減少。

(四) 營業費用：用人費用及電腦軟體服務費等增加。

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7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8頁。

(二) 最近5年總資產報酬率及權益報酬率表，詳如第8頁。

五、其他有關說明：無。

## 115年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	115 年 度 預 算	資 金 來 源	115 年 度 預 算
(一) 不動產、廠房及設備	10,337	自有資金	-
土地	1,460	營運資金	-
土地改良物		出售不適用資產	-
房屋及建築		增資	-
機械及設備	8,177	其他	-
交通及運輸設備	700		
什項設備		外借資金	10,337
租賃資產		國內銀行借款	10,337
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	10,337	合        計	10,337

## 最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
營業收入	225,845	213,605	222,148	228,910	239,862
營業外收入	2,170	2,243	2,250	2,515	2,515
停業單位利益					
收 入 合 計	228,015	215,848	224,398	231,425	242,377
支出					
營業成本	213,419	202,721	207,849	209,582	216,524
營業費用	9,684	9,909	13,080	15,333	17,013
營業外費用	3,193	1,443	1,068	1,400	2,245
所得稅費用(利益)					
停業單位損失					
支 出 合 計	226,296	214,073	221,997	226,315	235,782
淨 利 ( 淨 損 )	1,719	1,775	2,401	5,110	6,595

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		111	112	113	114	115
財務結構 %	負債占資產比率	81.25	80.42	80.65	72.31	75.90
	長期資金占固定資產比率	25.87	31.44	32.98	53.78	50.29
償債能力 %	流動比率	238.05	211.06	238.28	255.32	307.42
	速動比率	231.02	204.79	231.68	250.35	300.82
	利息保障倍數	3.96	2.82	3.30	5.26	4.22
經營能力	應收款項週轉率（次）	1.96	1.74	1.73	1.76	1.89
	平均收現日數	186.22	209.77	210.98	207.39	193.12
	存貨週轉率（次）	54.77	48.19	48.89	49.62	48.87
	平均銷貨日數	6.66	7.57	7.47	7.36	7.47
	固定資產週轉率（次）	0.49	0.47	0.49	0.64	0.73
	總資產週轉率（次）	0.35	0.34	0.34	0.38	0.42
現金流量 %	現金流量比率（%）	1.43	-0.19	0.43	1.16	1.21
	淨現金流量允當比率（%）	95.30	71.10	260.50	671.80	797.97
	現金再投資比率（%）	4.64	-1.22	2.62	8.97	6.98

最近5年營業利益率及淨利率

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
營業利益率(%)	1.21%	0.46%	0.55%	1.75%	2.67%
營業利益	<u>2,741</u>	<u>976</u>	<u>1,219</u>	<u>3,995</u>	<u>6,325</u>
營業收入	225,845	213,605	222,148	228,910	236,950
淨利率(%)	0.76%	0.83%	1.08%	2.23%	2.78%
本期淨利	<u>1,718</u>	<u>1,776</u>	<u>2,401</u>	<u>5,110</u>	<u>6,595</u>
營業收入	225,845	213,605	222,148	228,910	236,950

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
總資產報酬率(%)	0.29%	0.28%	0.38%	0.85%	1.12%
本期淨利	<u>1,718</u>	<u>1,776</u>	<u>2,401</u>	<u>5,110</u>	<u>6,595</u>
平均資產總額	583,958	630,907	633,491	602,255	588,729
權益報酬率(%)	1.44%	1.47%	1.95%	3.09%	4.95%
本期淨利	<u>1,718</u>	<u>1,776</u>	<u>2,401</u>	<u>5,110</u>	<u>6,595</u>
平均權益總額	119,119	120,878	123,286	165,198	133,215

本

頁

空

白

## 連江縣自來水廠

## 損益預計表

中華民國115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	%
222,148	100.00	營業收入	41	239,862	100.00	228,910	100.00	10,952	4.78
14,621	6.58	銷貨收入	4101	15,255	6.36	15,255	6.66	-	-
14,621	6.58	給水收入	410105	15,255	6.36	15,255	6.66	-	-
3,410	1.54	勞務收入	4102	1,350	0.56	1,350	0.59	-	-
3,410	1.54	用戶新設給水裝置收入	410222	1,350	0.56	1,350	0.59	-	-
204,117	91.88	其他營業收入	4198	223,257	93.08	212,305	92.75	10,952	5.16
204,117	91.88	政府補助收入	419804	223,257	93.08	212,305	92.75	10,952	5.16
207,849	93.56	營業成本	51	216,524	90.27	209,582	91.56	6,942	3.31
207,849	93.56	銷貨成本	5101	216,524	90.27	209,582	91.56	6,942	3.31
207,849	93.56	供水費用	510116	216,524	90.27	209,582	91.56	6,942	3.31
14,299	6.44	營業毛利（毛損）	61	23,338	9.73	19,328	8.44	4,010	20.75
13,080	5.89	營業費用	52	17,013	7.09	15,333	6.70	1,680	10.96
13,080	5.89	管理費用	5203	17,013	7.09	15,333	6.70	1,680	10.96
13,080	5.89	管理費用	520301	17,013	7.09	15,333	6.70	1,680	10.96
1,219	0.55	營業利益（損失）	62	6,325	2.64	3,995	1.75	2,330	58.32
2,250	1.01	營業外收入	49	2,515	1.05	2,515	1.10	-	-
31	0.01	財務收入	4901	8	0.00	8	0.00	-	-
31	0.01	利息收入	490101	8	0.00	8	0.00	-	-
2,219	1.00	其他營業外收入	4998	2,507	1.05	2,507	1.10	-	-
365	0.16	代理收入	499806	377	0.16	377	0.16	-	-
1,854	0.83	什項收入	499808	2,130	0.89	2,130	0.93	-	-
1,068	0.48	營業外費用	59	2,245	0.94	1,400	0.61	845	60.36
1,044	0.47	財務費用	5901	2,045	0.85	1,200	0.52	845	70.42
1,044	0.47	利息費用	590101	2,045	0.85	1,200	0.52	845	70.42
24	0.01	其他營業外費用	5998	200	0.08	200	0.09	-	-
-	0.00	違章處理費用	599812	100	0.04	100	0.04	-	-
24	0.01	什項費用	599816	100	0.04	100	0.04	-	-
1,182	0.53	營業外利益（損失）	63	270	0.11	1,115	0.49	-845	-75.78
2,401	1.08	稅前淨利（淨損）	64	6,595	2.75	5,110	2.23	1,485	29.06
2,401	1.08	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	6,595	2.75	5,110	2.23	1,485	29.06

單位：新臺幣千元

註: 1.前年度決算數為審定決算數; 上年度預算數為法定預算數。  
2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入, 係四捨五入關係。以下各表同。



## 連江縣自來水廠

## 盈虧撥補預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
盈餘之部	81	47,024	
本期淨利	8101	6,595	
累積盈餘	8102	40,429	
分配之部	82	47,024	
留存事業機關者	8207	47,024	
法定公積	820703	659	
未分配盈餘	820705	46,365	

## 連江縣自來水廠

## 現金流量預計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<b>營業活動之現金流量</b>	<b>90</b>		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	6,595	
稅前淨利（淨損）	9003	6,595	
利息股利之調整	9004	2,037	
利息收入	900401	-8	
利息費用	900403	2,045	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	8,632	
調整項目	9006	72,191	
提存各項準備	900602	1,500	
折舊、減損及折耗	900603	70,691	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	80,823	
收取利息	9008	8	
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>91</b>	<b>80,831</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>92</b>		
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	-10,337	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>93</b>	<b>-11,837</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>94</b>		
其他負債淨增（淨減）	9407	-52,470	
支付利息	9413	-2,045	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>95</b>	<b>-54,515</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>97</b>	<b>14,479</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>98</b>	<b>60,383</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>99</b>	<b>74,862</b>	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、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、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（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115年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	數量	單價(元)	金額
名稱	編號				
銷貨收入	4101	度	1,350,000.00	11.30	15,255
給水收入	410105	度	1,350,000.00	11.30	15,255
勞務收入	4102	戶	90.00	15,000.00	1,350
用戶新設給水裝置收入	410222	戶	90.00	15,000.00	1,350
其他營業收入	4198	年	1.00	223,257,000.00	223,257
政府補助收入	419804	年	1.00	223,257,000.00	223,257
合 計					239,862

連江縣自來水廠  
營業收入明細表  
中華民國115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114年8月19日經濟部水利署經水事字第11431049770號函編列170,787千元，並用於申請114年度離島營運虧損補貼。</p> <p>2.依企業會計準則公報第21號分期認列政府補助收入，依各別財產年限計算編列52,470千元。</p>

## 連江縣自來水廠

## 營業外收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 部 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	2,507				-	2,507	
代理收入	499806	377				-	377	本廠代徵垃 圾清除處理 費及污水下 水道使用費 之手續費收 入。
什項收入	499808	2,130				-	2,130	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114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		2,515				-	2,515	

## 連江縣自來水廠

## 營業成本明細表

中華民國115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
207,849	209,582	銷貨成本	5101	216,524	133,213	83,311
207,849	209,582	供水費用	510116	216,524	133,213	83,311
51,980	57,930	用人費用	5101161	59,656	42,620	17,036
21,726	25,418	正式員額薪資	51011611	26,281	26,281	-
3,028	2,914	職員薪金	5101161103	3,047	3,047	-
18,698	22,504	工員工資	5101161104	23,234	23,234	-
10,691	12,807	臨時人員薪資	51011612	12,926	-	12,926
9,055	10,868	臨時職員薪金	5101161202	10,926	-	10,926
1,636	1,939	臨時工員工資	5101161203	2,000	-	2,000
2,876	3,310	加班誤餐費	51011613	3,410	100	3,310
2,339	2,410	延長工時加班費	5101161301	2,510	100	2,410
537	900	未休假加班費	5101161304	900	-	900
8,475	7,513	獎金	51011615	7,891	7,091	800
814	800	績效獎金	5101161501	800	-	800
4,539	2,817	考核獎金	5101161502	3,076	3,076	-
3,122	3,896	其他獎金	5101161598	4,015	4,015	-
2,288	2,479	退休及卹償金	51011616	2,521	2,521	-
2,288	2,479	工員退休及離職金	5101161602	2,521	2,521	-
5,924	6,403	福利費	51011618	6,627	6,627	-
3,943	4,597	分擔員工保險費	5101161801	4,689	4,689	-
235	288	傷病醫藥費	5101161803	288	288	-
36	38	體育活動費	5101161805	38	38	-
1,710	1,480	其他福利費	5101161807	1,612	1,612	-
63,075	69,856	服務費用	5101162	72,554	16,839	55,715
9,680	9,265	水電費	51011621	9,265	-	9,265
9,660	9,240	動力費	5101162101	9,240	-	9,240
20	25	工作場所水費	5101162104	25	-	25
821	767	郵電費	51011622	935	935	-
159	230	電話費	5101162202	230	230	-
661	537	數據通信費	5101162204	705	705	-

## 連江縣自來水廠

## 營業成本明細表

中華民國115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
<b>622</b>	<b>1,739</b>	<b>旅運費</b>	<b>51011623</b>	<b>1,739</b>	<b>939</b>	<b>800</b>
427	700	國內旅費	5101162301	700	700	-
-	239	大陸地區旅費	5101162302	239	239	-
195	800	貨物運費	5101162305	800	-	800
<b>5,193</b>	<b>6,550</b>	<b>修理保養與保固費</b>	<b>51011625</b>	<b>6,550</b>	<b>6,550</b>	-
954	1,000	一般房屋修護費	5101162502	1,000	1,000	-
1,594	2,300	其他建築修護費	5101162504	2,300	2,300	-
2,359	2,800	機械及設備修護費	5101162505	2,800	2,800	-
285	450	交通及運輸設備修護費	5101162506	450	450	-
<b>24</b>	<b>35</b>	<b>保險費</b>	<b>51011626</b>	<b>35</b>	<b>35</b>	-
24	35	交通及運輸設備保險費	5101162604	35	35	-
<b>42,767</b>	<b>43,100</b>	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>51011627</b>	<b>47,950</b>	<b>2,300</b>	<b>45,650</b>
42,767	43,100	外包費	5101162709	47,950	2,300	45,650
<b>3,968</b>	<b>8,400</b>	<b>專業服務費</b>	<b>51011628</b>	<b>6,080</b>	<b>6,080</b>	-
189	300	技術合作費及權利金	5101162801	300	300	-
-	-	法律事務費	5101162803	80	80	-
61	100	工程及管理諮詢服務費	5101162804	100	100	-
-	100	講課鐘點及稿費	5101162805	100	100	-
1,121	1,200	委託調查研究費	5101162806	1,200	1,200	-
2,426	6,400	委託檢驗試驗費	5101162807	4,000	4,000	-
172	300	委託考選訓練費	5101162808	300	300	-
<b>8,347</b>	<b>10,332</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>5101163</b>	<b>12,650</b>	<b>2,090</b>	<b>10,560</b>
<b>3,865</b>	<b>6,460</b>	<b>使用材料費</b>	<b>51011631</b>	<b>8,390</b>	<b>500</b>	<b>7,890</b>
3,635	5,960	物料	5101163102	7,890	-	7,890
230	500	油脂	5101163104	500	500	-
<b>3,364</b>	<b>1,590</b>	<b>用品消耗</b>	<b>51011632</b>	<b>1,590</b>	<b>1,590</b>	-
702	900	化學藥劑與實驗用品	5101163204	900	900	-
143	160	服裝	5101163205	160	160	-
28	30	醫療用品	5101163208	30	30	-

## 連江縣自來水廠

## 營業成本明細表

中華民國115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
2,491	500	其他	5101163298	500	500	-
<b>1,118</b>	<b>2,282</b>	商品	<b>51011633</b>	<b>2,670</b>	-	<b>2,670</b>
1,118	2,282	藥品	5101163302	2,670	-	2,670
<b>418</b>	<b>498</b>	租金與利息	<b>5101164</b>	<b>498</b>	<b>498</b>	-
<b>416</b>	<b>468</b>	地租及水租	<b>51011641</b>	<b>468</b>	<b>468</b>	-
416	468	一般土地租金	5101164101	468	468	-
<b>3</b>	<b>30</b>	交通及運輸設備租金	<b>51011644</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	-
3	30	車租	5101164402	30	30	-
<b>83,603</b>	<b>70,691</b>	折舊、折耗及攤銷	<b>5101165</b>	<b>70,691</b>	<b>70,691</b>	-
<b>83,603</b>	<b>70,691</b>	不動產、廠房及設備 折舊	<b>51011651</b>	<b>70,691</b>	<b>70,691</b>	-
928	1,232	土地改良物折舊	5101165101	1,232	1,232	-
2,285	4,107	一般房屋折舊	5101165102	4,107	4,107	-
71,875	61,596	機械及設備折舊	5101165105	61,596	61,596	-
6,793	2,052	交通及運輸設備 折舊	5101165106	2,052	2,052	-
1,722	1,704	什項設備折舊	5101165107	1,704	1,704	-
<b>426</b>	<b>175</b>	稅捐與規費	<b>5101166</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	-
<b>426</b>	<b>175</b>	規費	<b>51011667</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	-
357	65	行政規費	5101166701	265	265	-
52	60	汽車燃料使用費	5101166703	60	60	-
18	50	水污染防治費	5101166706	50	50	-
-	<b>100</b>	損失與賠償給付	<b>5101168</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	-
-	<b>100</b>	賠償給付	<b>51011682</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	-
-	100	一般賠償	5101168201	100	100	-
<b>207,849</b>	<b>209,582</b>	<b>總 計</b>		<b>216,524</b>	<b>133,213</b>	<b>83,311</b>



## 連江縣自來水廠

## 營業成本說明

中華民國115年度

科目	說 明
銷貨成本	
供水費用	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	依現有編制人員編列。
工員工資	依現有編制人員編列。
臨時人員薪資	
臨時職員薪金	依現有編制人員編列。
臨時工員工資	1.2人*36,151元*12月= 867,624元。 2.3人*31,450元*12月=1,132,200元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	夜間配合意外事故、管破、機電故障加班搶修、假日加班供水加班費。
未休假加班費	員工不休假加班費。
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。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	機關負擔部分。
傷病醫藥費	員工健康檢查費用(4,500元*64人=288,000元)。
體育活動費	辦理員工體育活動(64人*600元=38,400元)。
其他福利費	1.員工休假補助費：1,167,600元(16,000元*55人=880,000元，3,200元*4人=12,800元，600元*8天*53人=254,400元，600元*17天*2人=20,400元)。 2.員工子女教育補助費270,000元。 3.婚喪生育補助等174,400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。

# 連江縣自來水廠

## 營業成本說明

中華民國115年度

科目	說 明
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。
旅運費	
國內旅費	依出差規定辦理(含員工會議、訓練等旅費)。
大陸地區旅費	福馬磋商會一新四通(通水)計畫馬租自112年起與大陸洽談新四通通水部份(黃岐至南竿)，以期 穩定地區供水，相關費用如下所述： 1.交通費：4人*1,800元*3次=21,600元。 2.生活費：5,440元*3日*4人*3次=195,840元。 3.辦公費：7,200元*3次=21,600元。
貨物運費	藥劑、管材等各項海陸運輸費用。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	本廠及各營運所場站房屋修護費用。
其他建築修護費	本廠及各營運所場站給水管線、水利設施修補及水池清洗等維護費用。
機械及設備修護費	本廠及各營運所場站電器馬達等機械設備維護費1,800,000元及消防栓維護費1,000,000元。
交通及運輸設備修護費	本廠及各營運所場站交通及運輸設備維護費。
保險費	
交通及運輸設備保險費	本廠及各營運所場站公務車第三責任險保費。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	1.四鄉五島海淡廠委外代操費用45,000,000元。 2.水庫維護管理費2,300,000元。 3.水錶埋沒開挖及維護清潔費300,000元。 4.各淨水場廢棄污泥清運及委託清除處理費用350,000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。
法律事務費	律師公費及訴訟費。
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	海淡廠海域監測費。

# 連江縣自來水廠

## 營業成本說明

中華民國115年度

科目	說 明
費	
委託檢驗試驗費	1.115年編列水質委外檢測費用3,500,000元(含飲用水水源及飲用水及各淨水場及海水淡化廠放流水檢測費用)。 2.115年水庫底泥品質採樣調查費用500,000元。
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	
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(64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。
稅捐與規費	

# 連江縣自來水廠

## 營業成本說明

中華民國115年度

科目	說 明
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制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。
水污染防制費	本廠各淨水場及海淡廠依水污染防制法規定所繳納水污染防制費。
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115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
13,080	15,333	管理費用	5203	17,013	17,013	-
13,080	15,333	管理費用	520301	17,013	17,013	-
7,252	9,717	用人費用	5203011	9,796	9,796	-
3,648	4,904	正式員額薪資	52030111	5,064	5,064	-
3,648	4,904	職員薪金	5203011103	5,064	5,064	-
106	400	加班誤餐費	52030113	300	300	-
-	200	延長工時加班費	5203011301	100	100	-
106	200	未休假加班費	5203011304	200	200	-
820	1,141	獎金	52030115	1,178	1,178	-
458	656	考核獎金	5203011502	676	676	-
362	485	其他獎金	5203011598	502	502	-
2,003	2,154	退休及卹償金	52030116	2,266	2,266	-
2,003	2,154	職員退休及離職金	5203011601	2,266	2,266	-
674	1,118	福利費	52030118	988	988	-
468	640	分擔員工保險費	5203011801	642	642	-
5	18	傷病醫藥費	5203011803	18	18	-
27	25	提撥福利金	5203011804	25	25	-
-	3	體育活動費	5203011805	3	3	-
174	432	其他福利費	5203011807	300	300	-
5,301	5,066	服務費用	5203012	6,667	6,667	-
76	125	郵電費	52030122	125	125	-
56	100	電話費	5203012202	100	100	-
20	25	數據通信費	5203012204	25	25	-
645	950	印刷裝訂與廣告費	52030124	950	950	-
44	120	印刷及裝訂費	5203012401	120	120	-
-	15	廣告費	5203012402	15	15	-
601	800	業務宣導費	5203012404	800	800	-
0	15	公告費	5203012405	15	15	-
262	250	修理保養與保固費	52030125	250	250	-
262	250	什項設備修護費	5203012507	250	250	-

## 連江縣自來水廠

## 營業費用明細表

中華民國115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
123	220	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	220	220	-
123	220	佣金、匯費及手續費	5203012706	220	220	-
4,099	3,425	專業服務費	52030128	5,026	5,026	-
4,099	3,425	電腦軟體服務費	5203012809	5,026	5,026	-
96	96	公關慰勞費	52030129	96	96	-
60	60	公共關係費	5203012901	60	60	-
36	36	員工慰勞費	5203012902	36	36	-
520	540	材料及用品費	5203013	540	540	-
520	540	用品消耗	52030132	540	540	-
506	500	辦公（事務）用品	5203013201	500	500	-
14	40	報章雜誌	5203013202	40	40	-
7	10	會費、補助、捐助與分攤	5203017	10	10	-
7	10	會費	52030171	10	10	-
7	10	職業團體會費	5203017103	10	10	-
13,080	15,333	總 計		17,013	17,013	-

## 連江縣自來水廠

## 營業費用說明

中華民國115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。
加班誤餐費	
延長工時加班費	夜間配合意外事故、管破、機電故障加班搶修、假日加班供水加班費。
未休假加班費	職員不休假加班費等。
獎金	
考核獎金	依公務員考(核)績辦法核實支付。
其他獎金	員工年終工作獎金核實支付。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	按公務人員退休法等編列。
福利費	
分擔員工保險費	機關負擔部份。
傷病醫藥費	員工健康檢查費用(4,500元*4人=18,000元)。
提撥福利金	按營業收入(給水收入+用戶新設給水裝置收入)0.15%編列，16,605,000元*0.15%=24,908元。
體育活動費	辦理員工體育活動(4人*600元=2,400元)。
其他福利費	1.員工休假補助費：72,400元(16,000元*4人=64,000元，600元*7天*2人=8,400元)。 2.春節、勞動節及自來水節等180,000元。 3.婚喪生育補助等47,600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。
廣告費	刊登辦理各項活動費用。
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。
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。

# 連江縣自來水廠

## 營業費用說明

中華民國115年度

科目	說 明
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。
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(稿)賞、慰勞(問)及餐敘等支出。
材料及用品費	
用品消耗	
辦公（事務）用品	廠本部及各營運所場站辦公用之消耗品、事務用品等費用。
報章雜誌	工具書籍、雜誌、法規及報紙等費用。
會費、補助、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	自來水協會常年會費。



連江縣自來水廠  
營業外費用明細表

中華民國115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
1,044	1,200	財務費用	5901	2,045	2,045	-
1,044	1,200	利息費用	590101	2,045	2,045	-
1,044	1,200	租金與利息	5901014	2,045	2,045	-
1,044	1,200	利息	59010146	2,045	2,045	-
1,044	1,200	其他利息	5901014698	2,045	2,045	-
24	200	其他營業外費用	5998	200	100	100
-	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
24	100	什項費用	599816	100	100	-
24	100	其他	5998169	100	100	-
24	100	其他費用	59981691	100	100	-
24	100	其他	5998169198	100	100	-
1,068	1,400	總 計		2,245	2,145	100

連江縣自來水廠  
營業外費用說明  
中華民國115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100,000,000元*利率2.045%*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114年度台灣平均水價高於當年度跟民眾收的單價致應收帳款-政府補助收入減少金額等。

本

頁

空

白

## 固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫		1,460	-	-	8,177	700	-
一次性項目	9522	1,460	-	-	8,177	700	-
合 計		1,460	-	-	8,177	700	-

來水廠

## 良擴充明細表

115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			
-	-	-	-	10,337	-	10,337	
-	-	-	-	10,337	-	10,337	一、土地： 1.徵收土地 1,460千元。 二、機械及設備 8,177千元： 1.本廠各營運所 自來水管線 汰換工程（含設 計監造等費 用）7,300千元 。 2.消防栓新增及 備品460千元。 3.引擎電焊發電 機(含啟動蓄電 池1只)60千元。 4.分離式冷氣70 千元。 5.電腦3台*25千 元=75千元。 6.不鏽鋼污泥幫 浦2台*26千元= 52千元。 7.洗衣機20千元 。 8.深水採樣器45 千元。 9.導電度95千元 。 三、交通及運輸 設備： 1.貨車700千元 。
-	-	-	-	10,337	-	10,337	

## 固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金					
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	9522						
合 計							

來水廠

## 充資金來源明細表

115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	%		
10,337				10,337	100.00	10,337	100.00
10,337				10,337	100.00	10,337	100.00
10,337				10,337	100.00	10,337	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						10,337
一次性項目	9522						10,337
合 計							10,337



### 計畫預期進度明細表

單位：新臺幣千元

34

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	13,765	94,362	797,034	65,056	21,249
上年度預計增減資產原值	-	-	1,195	1,620	-
本年度預計增減資產原值	-	-	8,177	700	-
本年度資產總額	13,765	94,362	806,406	67,376	21,249
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
供水費用	1,232	4,107	61,596	2,052	1,704
合計	1,232	4,107	61,596	2,052	1,704

來水廠

## 明 細 表

115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			
-	-	-	-	-	-	991,466
-	-	-	-	-	-	2,815
-	-	-	-	-	-	8,877
-	-	-	-	-	-	1,003,158
-	-	-	-	-	-	70,691
-	-	-	-	-	-	70,691

## 資本增減與股額明細表

單位：新臺幣千元

37

## 連江縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
<b>645,107</b>	<b>資產</b>	<b>566,541</b>	<b>610,916</b>	<b>-44,375</b>
<b>159,790</b>	<b>流動資產</b>	<b>206,152</b>	<b>191,673</b>	<b>14,479</b>
<b>28,500</b>	<b>現金</b>	<b>74,862</b>	<b>60,383</b>	<b>14,479</b>
28,500	銀行存款	74,862	60,383	14,479
<b>126,859</b>	<b>應收款項</b>	<b>126,859</b>	<b>126,859</b>	<b>-</b>
126,859	應收帳款	126,859	126,859	-
<b>4,431</b>	<b>存貨</b>	<b>4,431</b>	<b>4,431</b>	<b>-</b>
632	原料	632	632	-
3,799	物料	3,799	3,799	-
<b>25,816</b>	<b>基金、投資及長期應收款</b>	<b>28,816</b>	<b>27,316</b>	<b>1,500</b>
<b>25,816</b>	<b>基金</b>	<b>28,816</b>	<b>27,316</b>	<b>1,500</b>
25,816	其他基金	28,816	27,316	1,500
<b>456,709</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>328,780</b>	<b>389,134</b>	<b>-60,354</b>
<b>10,474</b>	<b>土地</b>	<b>12,234</b>	<b>10,774</b>	<b>1,460</b>
10,474	土地	12,234	10,774	1,460
<b>10,436</b>	<b>土地改良物</b>	<b>7,972</b>	<b>9,204</b>	<b>-1,232</b>
13,765	土地改良物	13,765	13,765	-
-3,329	累計折舊－土地改良物	-5,793	-4,561	-1,232
<b>36,419</b>	<b>房屋及建築</b>	<b>28,206</b>	<b>32,313</b>	<b>-4,107</b>
94,362	房屋及建築	94,362	94,362	-
-57,942	累計折舊－房屋及建築	-66,156	-62,049	-4,107
<b>370,692</b>	<b>機械及設備</b>	<b>256,872</b>	<b>310,291</b>	<b>-53,419</b>
797,034	機械及設備	806,406	798,229	8,177
-426,342	累計折舊－機械及設備	-549,534	-487,938	-61,596
<b>22,667</b>	<b>交通及運輸設備</b>	<b>20,883</b>	<b>22,235</b>	<b>-1,352</b>
65,056	交通及運輸設備	67,376	66,676	700
-42,389	累計折舊－交通及運輸設備	-46,493	-44,441	-2,052
<b>6,021</b>	<b>什項設備</b>	<b>2,613</b>	<b>4,317</b>	<b>-1,704</b>
21,249	什項設備	21,249	21,249	-
-15,228	累計折舊－什項設備	-18,636	-16,932	-1,704

## 連江縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 (－) 數
2,792	其他資產	2,793	2,793	-
2,792	什項資產	2,793	2,793	-
5	存出保證金	5	5	-
2,788	暫付及待結轉帳項	2,788	2,788	-
645,107	合 計	566,541	610,916	-44,375

## 連江縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
<b>520,301</b>	<b>負債</b>	<b>430,029</b>	<b>480,999</b>	<b>-50,970</b>
<b>67,058</b>	<b>流動負債</b>	<b>67,058</b>	<b>67,058</b>	-
<b>60,000</b>	<b>短期債務</b>	<b>60,000</b>	<b>60,000</b>	-
60,000	短期借款	60,000	60,000	-
<b>7,058</b>	<b>應付款項</b>	<b>7,058</b>	<b>7,058</b>	-
1,708	應付代收款	1,708	1,708	-
5,350	應付費用	5,350	5,350	-
<b>25,816</b>	<b>長期負債</b>	<b>28,816</b>	<b>27,316</b>	<b>1,500</b>
<b>25,816</b>	<b>長期債務</b>	<b>28,816</b>	<b>27,316</b>	<b>1,500</b>
25,816	應計退休金負債	28,816	27,316	1,500
<b>427,426</b>	<b>其他負債</b>	<b>334,155</b>	<b>386,625</b>	<b>-52,470</b>
<b>410,523</b>	<b>遞延負債</b>	<b>317,253</b>	<b>369,723</b>	<b>-52,470</b>
410,523	遞延收入	317,253	369,723	-52,470
<b>16,903</b>	<b>什項負債</b>	<b>16,902</b>	<b>16,902</b>	-
5,240	存入保證金	5,240	5,240	-
11,662	暫收及待結轉帳項	11,662	11,662	-
<b>124,807</b>	<b>權益</b>	<b>136,512</b>	<b>129,917</b>	<b>6,595</b>
<b>73,612</b>	<b>資本</b>	<b>73,612</b>	<b>73,612</b>	-
<b>73,612</b>	<b>資本</b>	<b>73,612</b>	<b>73,612</b>	-
73,612	資本	73,612	73,612	-
<b>42,758</b>	<b>保留盈餘（或累積虧損）</b>	<b>54,463</b>	<b>47,868</b>	<b>6,595</b>
<b>6,928</b>	<b>已指撥保留盈餘</b>	<b>8,098</b>	<b>7,439</b>	<b>659</b>
6,928	法定公積	8,098	7,439	659
<b>35,830</b>	<b>未指撥保留盈餘</b>	<b>46,365</b>	<b>40,429</b>	<b>5,936</b>
35,830	累積盈餘	46,365	40,429	5,936
<b>8,437</b>	<b>權益其他項目</b>	<b>8,437</b>	<b>8,437</b>	-
<b>8,437</b>	<b>累積其他綜合損益</b>	<b>8,437</b>	<b>8,437</b>	-
8,437	未實現重估增值	8,437	8,437	-
<b>645,107</b>	<b>合 計</b>	<b>566,541</b>	<b>610,916</b>	<b>-44,375</b>

註：信託代理與保證資產(負債)為16,619,551元。

中華民國115年度

科 目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	68	-	68	-	-	-	68	-	68	
生產部分	64	-	64	-	-	-	64	-	64	
正式職員	3	-	3	-	-	-	3	-	3	
臨時職員	20	-	20	-	-	-	20	-	20	
正式工具	36	-	36	-	-	-	36	-	36	
臨時工具	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
管理部分	4	-	4	-	-	-	4	-	4	
正式職員	4	-	4	-	-	-	4	-	4	
			</							



本

頁

空

白

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	加班誤餐 費	津貼	獎金				
					績 獎	效 金	考 獎	核 金	其 獎
營業總支出部分	31,345	12,926	3,710	-	800		3,752		4,517
供水費用	26,281	12,926	3,410	-	800		3,076		4,015
職員	3,047	10,926	300	-	-		2,579		1,119
國內部分	3,047	10,926	300	-	-		2,579		1,119
工員	23,234	2,000	3,110	-	800		497		2,896
國內部分	23,234	2,000	3,110	-	800		497		2,896
管理費用	5,064	-	300	-	-		676		502
職員	5,064	-	300	-	-		676		502
國內部分	5,064	-	300	-	-		676		502
工員	-	-	-	-	-		-		-
國內部分	-	-	-	-	-		-		-
合 計	31,345	12,926	3,710	-	800		3,752		4,517

來水廠

## 彙計表

115年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
4,787	-	-	5,331	306	25	41	1,912	-	69,452
2,521	-	-	4,689	288	-	38	1,612	-	59,656
-	-	-	1,092	-	-	-	-	-	19,063
-	-	-	1,092	-	-	-	-	-	19,063
2,521	-	-	3,597	288	-	38	1,612	-	40,593
2,521	-	-	3,597	288	-	38	1,612	-	40,593
2,266	-	-	642	18	25	3	300	-	9,796
2,266	-	-	642	18	25	3	-	-	9,496
2,266	-	-	642	18	25	3	-	-	9,496
-	-	-	-	-	-	-	300	-	300
-	-	-	-	-	-	-	300	-	300
4,787	-	-	5,331	306	25	41	1,912	-	69,452

## 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	-	375	-	-
行政規費	97671	-	265	-	-
汽車燃料使用費	97673	-	60	-	-
水污染防治費	97676	-	50	-	-
合 計		-	375	-	-

來水廠

## 與規費明細表

115年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
-	-	-	-	-	375	-
-	-	-	-	-	265	-
-	-	-	-	-	60	-
-	-	-	-	-	50	-
-	-	-	-	-	375	-

## 連江縣自來水廠

## 增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目		單 位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說 明
名稱	編號		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
其他公務用車	9795	輛	-	-	1	700	1	700	汰換南竿所99年 6月購置小貨車 (0813-QS) 1臺。
其他公務用車	97951	輛	-	-	1	700	1	700	
合 計			-	-	1	700	1	700	

## 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115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	410198	度	1,350,000	11.30	15,255
上年度預算數					-
銷售自來水	410198	度	1,350,000	11.30	15,255
前年度決算數					-
銷售自來水	410198	度	1,278,158	11.44	14,621
112年度決算數					-
銷售自來水	410198	度	1,336,275	11.29	15,093
111年度決算數					-
銷售自來水	410198	度	1,307,096	11.29	14,761

## 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115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	1,336,101	136.04	181,762
上年度預算數					-
生產自來水	410199	度	1,332,863	138.02	183,965
前年度決算數					-
生產自來水	410199	度	1,293,966	120.22	155,555
112年度決算數					-
生產自來水	410199	度	1,357,750	93.29	126,670
111年度決算數					-
生產自來水	410199	度	1,356,589	93.37	126,670



## 連江縣自來水廠

## 會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

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

連江縣自  
**各 項 費 用**  
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	銷貨成本	管理費用
<b>59,231</b>	<b>67,647</b>	<b>用人費用</b>	<b>69,452</b>	<b>59,656</b>	<b>9,796</b>
25,374	30,322	正式員額薪資	31,345	26,281	5,064
10,691	12,807	臨時人員薪資	12,926	12,926	-
2,983	3,710	加班誤餐費	3,710	3,410	300
9,295	8,654	獎金	9,069	7,891	1,178
4,291	4,633	退休及卹償金	4,787	2,521	2,266
6,598	7,521	福利費	7,615	6,627	988
<b>68,376</b>	<b>74,922</b>	<b>服務費用</b>	<b>79,221</b>	<b>72,554</b>	<b>6,667</b>
9,680	9,265	水電費	9,265	9,265	-
897	892	郵電費	1,060	935	125
622	1,739	旅運費	1,739	1,739	-
645	950	印刷裝訂與廣告費	950	-	950
5,455	6,800	修理保養與保固費	6,800	6,550	250
24	35	保險費	35	35	-
42,890	43,320	棧儲、包裝、代理及加工費	48,170	47,950	220
8,067	11,825	專業服務費	11,106	6,080	5,026
96	96	公關慰勞費	96	-	96
<b>8,867</b>	<b>10,872</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>13,190</b>	<b>12,650</b>	<b>540</b>
3,865	6,460	使用材料費	8,390	8,390	-
3,884	2,130	用品消耗	2,130	1,590	540
1,118	2,282	商品	2,670	2,670	-
<b>1,462</b>	<b>1,698</b>	<b>租金與利息</b>	<b>2,543</b>	<b>498</b>	<b>-</b>
416	468	地租及水租	468	468	-
3	30	交通及運輸設備租金	30	30	-
1,044	1,200	利息	2,045	-	-
<b>83,603</b>	<b>70,691</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>70,691</b>	<b>70,691</b>	<b>-</b>
83,603	70,691	不動產、廠房及設備折舊	70,691	70,691	-
<b>426</b>	<b>175</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>375</b>	<b>375</b>	<b>-</b>
426	175	規費	375	375	-
7	<b>10</b>	<b>會費、補助、捐助與分攤</b>	<b>10</b>	<b>-</b>	<b>10</b>

來水廠

## 彙 計 表

115年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

連江縣自  
**各 項 費 用**  
中華民國

前 決 算 數	上 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	銷貨成本	管理費用
7	10	會費	10	-	10
-	200	損失與賠償給付	200	100	-
-	200	賠償給付	200	100	-
24	100	其他	100	-	-
24	100	其他費用	100	-	-
221,997	226,315	總計	235,782	216,524	17,013

來水廠

# 彙 計 表

115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						
2,045	200	-	-	-	-	-	-

