

中 華 民 國 114 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 114 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	33
(四)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	35
(五)資產折舊明細表	37
(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	39
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	40
二、員工人數彙計表	43
三、用人費用彙計表	44
四、繳納各項稅捐與規費明細表	46
五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表	48
六、5年來主要產品銷售量值明細表	49
七、5年來主要營運項目量值明細表	無
八、5年來主要產品生產成本明細表	50
九、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	51
十、各項費用彙計表	52
十一、補辦預算明細表	無
己、附錄	
一、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	無

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	231,425	228,737	2,688	1.18
營業總支出（附註1）	226,315	187,860	38,455	20.47
淨利（淨損）	5,110	40,877	-35,767	87.50
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	75,568	49,211	26,357	53.56
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	3,115	10,003	-6,888	68.86
增加長期債務				
現金及約當現金淨增	69,219	30,598	38,621	126.22
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	131,971	82,752	49,219	59.48
不動產、廠房及設備餘額	358,499	426,075	-67,576	15.86
長期負債餘額	25,033	23,533	1,500	6.37
權益	167,753	162,643	5,110	3.14

附註：1、所得稅如為利益者，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) 110年度決算營業收入141,704,597元，與上年度決算營業收入140,632,206元，增加1,072,391元，成長0.76%。
- (二) 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%。
- (三) 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%。
- (四) 113年度預算營業收入225,010,000元，與上年度決算營業收入213,605,417元，增加11,404,583元，成長5.34%。
- (五) 114年度預算營業收入228,910,000元，與上年度預算營業收入225,010,000元，增加3,900,000元，成長1.73%。

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1,332,863度(南竿774,905度，北竿171,090度，西莒78,337度，東莒47,953度，東引260,578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228,910千元，較上年度預算225,010千元，比較增加3,900千元，約1.73%。
- (二)本年度營業外收入2,515千元，較上年度預算數3,727千元，比較減少1,212千元，約32.52%。
- (三)本年度營業成本209,582千元，與上年度預算數170,441千元，比較增加39,141千元，約22.96%。
- (四)本年度營業費用15,333千元，與上年度預算數16,319千元，比較減少986千元，約6.04%。
- (五)本年度營業外費用1,400千元，較上年度預算數1,100千元，比較增加300千元，約27.27%。
- (六)本年度預計本期淨利5,110千元，較上年度預算本期淨利40,877千元，比較減少35,767元。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨利5,110千元；累積盈餘70,458千元，合計75,568千元。
分配法定公積511千元；未分配盈餘75,057千元。

三、現金流量之預計：營業活動之淨現金流入98,501千元，投資活動之淨現金流出4,615千元，籌資活動之淨現金流出24,667元，現金及約當現金淨增69,219千元。

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171,505千元編列，俟決算時再依權責基礎調整認列應收收入，另依企業會計準則公報第21號分期認列政府捐助收入，依各別財產年限計算編列40,800千元，較上年增加3,630千元。

(三) 營業成本：用人費用、物料及委託檢驗試驗費等增加；動力費等減少。

(四) 營業費用：電腦軟體服務費及用人費用等增加。

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。

114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	114 年 度 預 算	資 金 來 源	114 年 度 預 算
(一) 不動產、廠房及設備	3,115	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	1,195	其他	-
交通及運輸設備	1,620		
什項設備	-	外借資金	3,115
租賃資產		國內銀行借款	3,115
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	3,115	合 計	3,115

最近5年收入與支出表

單位：新臺幣千元

項目 年度	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
收入					
營業收入	141,705	225,845	213,605	225,010	228,910
營業外收入	1,989	2,170	2,243	3,727	2,515
停業單位利益					
收 入 合 計	143,694	228,015	215,848	228,737	231,425
支出					
營業成本	130,501	213,419	202,721	170,441	209,582
營業費用	10,720	9,684	9,909	16,319	15,333
營業外費用	484	3,193	1,443	1,100	1,400
所得稅費用(利益)					
停業單位損失					
支 出 合 計	141,705	226,296	214,073	187,860	226,315
淨 利 (淨 損)	1,989	1,719	1,775	40,877	5,110

最近5年重要財務分析項目及比率

分析項目 \ 年度		110	111	112	113	114
財務結構 %	負債占資產比率	77.60	81.25	80.42	87.54	72.31
	長期資金占固定資產比率	35.65	25.87	31.44	21.15	53.78
償債能力 %	流動比率	253.96	238.05	211.06	213.39	255.32
	速動比率	249.41	231.02	204.79	208.31	250.35
	利息保障倍數	3.13	3.96	2.82	-27.37	5.26
經營能力	應收款項週轉率（次）	0.93	1.96	1.74	1.03	1.76
	平均收現日數	392.47	186.22	209.77	354.37	207.39
	存貨週轉率（次）	35.17	54.77	48.19	40.02	49.62
	平均銷貨日數	10.38	6.66	7.57	9.12	7.36
	固定資產週轉率（次）	0.43	0.49	0.47	0.54	0.64
	總資產週轉率（次）	0.27	0.35	0.34	0.32	0.38
現金流量 %	現金流量比率（%）	-0.45	1.43	-0.19	0.48	1.16
	淨現金流量允當比率（%）	29.14	95.30	71.10	966.89	671.80
	現金再投資比率（%）	-4.93	4.64	-1.22	5.02	8.97

最近5年營業利益率及淨利率

年度 項目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
營業利益率（％）	7.91%	1.21%	0.46%	17.00%	1.75%
營業利益	<u>11,204</u>	<u>2,741</u>	<u>976</u>	<u>38,250</u>	<u>3,995</u>
營業收入	141,705	225,845	213,605	225,010	228,910
淨利率（％）	1.40%	0.76%	0.83%	18.17%	2.23%
本期淨利	<u>1,989</u>	<u>1,718</u>	<u>1,776</u>	<u>40,877</u>	<u>5,110</u>
營業收入	141,705	225,845	213,605	225,010	228,910

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

年度 項目	110年度決算	111年度決算	112年度決算	113年度預算	114年度預算
總資產報酬率（％）	0.38%	0.29%	0.28%	6.86%	0.85%
本期淨利	<u>1,989</u>	<u>1,718</u>	<u>1,776</u>	<u>40,877</u>	<u>5,110</u>
平均資產總額	527,977	583,958	630,907	595,718	602,255
權益報酬率（％）	1.68%	1.44%	1.47%	35.03%	3.09%
本期淨利	<u>1,989</u>	<u>1,718</u>	<u>1,776</u>	<u>40,877</u>	<u>5,110</u>
平均權益總額	118,247	119,119	120,878	116,692	165,198

本

頁

空

白

連江縣自來水廠

損益預計表

中華民國114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	%
213,605	100.00	營業收入	41	228,910	100.00	225,010	100.00	3,900	1.73
15,093	7.07	銷貨收入	4101	15,255	6.66	15,255	6.78	-	-
15,093	7.07	給水收入	410105	15,255	6.66	15,255	6.78	-	-
628	0.29	勞務收入	4102	1,350	0.59	1,080	0.48	270	25.00
628	0.29	用戶新設給水裝置收入	410222	1,350	0.59	1,080	0.48	270	25.00
197,884	92.64	其他營業收入	4198	212,305	92.75	208,675	92.74	3,630	1.74
197,884	92.64	政府補助收入	419804	212,305	92.75	208,675	92.74	3,630	1.74
202,721	94.90	營業成本	51	209,582	91.56	170,441	75.75	39,141	22.96
202,721	94.90	銷貨成本	5101	209,582	91.56	170,441	75.75	39,141	22.96
202,721	94.90	供水費用	510116	209,582	91.56	170,441	75.75	39,141	22.96
10,884	5.10	營業毛利（毛損）	61	19,328	8.44	54,569	24.25	-35,241	64.58
9,909	4.64	營業費用	52	15,333	6.70	16,319	7.25	-986	6.04
9,909	4.64	管理費用	5203	15,333	6.70	16,319	7.25	-986	6.04
9,909	4.64	管理費用	520301	15,333	6.70	16,319	7.25	-986	6.04
976	0.46	營業利益（損失）	62	3,995	1.75	38,250	17.00	-34,255	89.56
2,243	1.05	營業外收入	49	2,515	1.10	3,727	1.66	-1,212	32.52
47	0.02	財務收入	4901	8	0.00	8	0.00	-	-
47	0.02	利息收入	490101	8	0.00	8	0.00	-	-
2,196	1.03	其他營業外收入	4998	2,507	1.10	3,719	1.65	-1,212	32.59
332	0.16	代理收入	499806	377	0.16	389	0.17	-12	3.08
1,864	0.87	什項收入	499808	2,130	0.93	3,330	1.48	-1,200	36.04
1,443	0.68	營業外費用	59	1,400	0.61	1,100	0.49	300	27.27
976	0.46	財務費用	5901	1,200	0.52	900	0.40	300	33.33
976	0.46	利息費用	590101	1,200	0.52	900	0.40	300	33.33
467	0.22	其他營業外費用	5998	200	0.09	200	0.09	-	-
60	0.03	違章處理費用	599812	100	0.04	100	0.04	-	-
407	0.19	什項費用	599816	100	0.04	100	0.04	-	-
800	0.37	營業外利益（損失）	63	1,115	0.49	2,627	1.17	-1,512	57.56
1,776	0.83	稅前淨利（淨損）	64	5,110	2.23	40,877	18.17	-35,767	87.50
1,776	0.83	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	5,110	2.23	40,877	18.17	-35,767	87.50

損益預計表

單位：新臺幣千元

10

連江縣自來水廠

盈虧撥補預計表

中華民國114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	75,568	
本期淨利	8101	5,110	
累積盈餘	8102	70,458	
分配之部	82	75,568	
留存事業機關者	8207	75,568	
法定公積	820703	511	
未分配盈餘	820705	75,057	

連江縣自來水廠
現金流量預計表

中華民國114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	5,110	
稅前淨利（淨損）	9003	5,110	
利息股利之調整	9004	1,192	
利息收入	900401	-8	
利息費用	900403	1,200	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	6,302	
調整項目	9006	92,191	
提存各項準備	900602	1,500	
折舊、減損及折耗	900603	70,691	
流動負債淨增（淨減）	900614	20,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	98,493	
收取利息	9008	8	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	98,501	
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	-3,115	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-4,615	
籌資活動之現金流量	94		
其他負債淨增（淨減）	9407	-23,467	
支付利息	9413	-1,200	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	-24,667	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	69,219	
期初現金及約當現金	98	13,719	
期末現金及約當現金	99	82,938	

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114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	212,305,000.00	212,305
政府補助收入	419804	年	1.00	212,305,000.00	212,305
合 計					228,910

連江縣自來水廠
營業收入明細表
中華民國114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	1.「離島供水營運虧損差價補貼」依經濟部水利署113年7月8日經濟部水利署經水事字第11331055840號函編列171,505千元，並用於申請113年度離島營運虧損補貼。 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40,800千元。

連江縣自來水廠
營業外收入明細表

中華民國114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	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113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114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
202,721	170,441	銷貨成本	5101	209,582	155,115	54,467
202,721	170,441	供水費用	510116	209,582	155,115	54,467
43,952	53,291	用人費用	5101161	57,930	56,230	1,700
21,405	22,525	正式員額薪資	51011611	25,418	25,418	-
4,743	3,832	職員薪金	5101161103	2,914	2,914	-
16,662	18,693	工員工資	5101161104	22,504	22,504	-
8,766	12,312	臨時人員薪資	51011612	12,807	12,807	-
7,201	10,447	臨時職員薪金	5101161202	10,868	10,868	-
1,565	1,865	臨時工員工資	5101161203	1,939	1,939	-
2,216	3,310	加班誤餐費	51011613	3,310	2,410	900
2,216	2,410	延長工時加班費	5101161301	2,410	2,410	-
-	900	未休假加班費	5101161304	900	-	900
4,333	7,012	獎金	51011615	7,513	6,713	800
790	800	績效獎金	5101161501	800	-	800
784	2,655	考核獎金	5101161502	2,817	2,817	-
2,759	3,557	其他獎金	5101161598	3,896	3,896	-
2,411	2,159	退休及卹償金	51011616	2,479	2,479	-
2,411	2,159	工員退休及離職金	5101161602	2,479	2,479	-
4,820	5,973	福利費	51011618	6,403	6,403	-
3,553	4,319	分擔員工保險費	5101161801	4,597	4,597	-
11	266	傷病醫藥費	5101161803	288	288	-
32	36	體育活動費	5101161805	38	38	-
1,224	1,352	其他福利費	5101161807	1,480	1,480	-
54,615	66,486	服務費用	5101162	69,856	26,731	43,125
9,247	10,010	水電費	51011621	9,265	9,240	25
9,225	9,960	動力費	5101162101	9,240	9,240	-
22	50	工作場所水費	5101162104	25	-	25
633	791	郵電費	51011622	767	767	-
185	200	電話費	5101162202	230	230	-
448	591	數據通信費	5101162204	537	537	-

連江縣自來水廠
營業成本明細表

中華民國114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
726	1,500	旅運費	51011623	1,739	1,739	-
446	700	國內旅費	5101162301	700	700	-
-	-	大陸地區旅費	5101162302	239	239	-
280	800	貨物運費	5101162305	800	800	-
4,330	6,550	修理保養與保固費	51011625	6,550	6,550	-
992	1,000	一般房屋修護費	5101162502	1,000	1,000	-
1,415	2,300	其他建築修護費	5101162504	2,300	2,300	-
1,688	2,800	機械及設備修護費	5101162505	2,800	2,800	-
235	450	交通及運輸設備修護費	5101162506	450	450	-
25	35	保險費	51011626	35	35	-
25	35	交通及運輸設備保險費	5101162604	35	35	-
35,994	43,100	棧儲、包裝、代理及加工費	51011627	43,100	-	43,100
35,994	43,100	外包費	5101162709	43,100	-	43,100
3,661	4,500	專業服務費	51011628	8,400	8,400	-
205	300	技術合作費及權利金	5101162801	300	300	-
48	100	工程及管理諮詢服務費	5101162804	100	100	-
8	100	講課鐘點及稿費	5101162805	100	100	-
841	1,200	委託調查研究費	5101162806	1,200	1,200	-
2,527	2,500	委託檢驗試驗費	5101162807	6,400	6,400	-
31	300	委託考選訓練費	5101162808	300	300	-
24,699	8,575	材料及用品費	5101163	10,332	690	9,642
19,324	5,097	使用材料費	51011631	6,460	-	6,460
19,143	4,597	物料	5101163102	5,960	-	5,960
180	500	油脂	5101163104	500	-	500
1,310	1,578	用品消耗	51011632	1,590	690	900
498	900	化學藥劑與實驗用品	5101163204	900	-	900
137	148	服裝	5101163205	160	160	-
12	30	醫療用品	5101163208	30	30	-
663	500	其他	5101163298	500	500	-

連江縣自來水廠
營業成本明細表

中華民國114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
4,066	1,900	商品	51011633	2,282	-	2,282
4,066	1,900	藥品	5101163302	2,282	-	2,282
509	498	租金與利息	5101164	498	498	-
398	468	地租及水租	51011641	468	468	-
398	468	一般土地租金	5101164101	468	468	-
111	30	交通及運輸設備租金	51011644	30	30	-
111	30	車租	5101164402	30	30	-
78,859	41,316	折舊、折耗及攤銷	5101165	70,691	70,691	-
78,859	41,316	不動產、廠房及設備折舊	51011651	70,691	70,691	-
864	720	土地改良物折舊	5101165101	1,232	1,232	-
2,303	2,400	一般房屋折舊	5101165102	4,107	4,107	-
67,295	36,000	機械及設備折舊	5101165105	61,596	61,596	-
6,789	1,200	交通及運輸設備折舊	5101165106	2,052	2,052	-
1,608	996	什項設備折舊	5101165107	1,704	1,704	-
86	175	稅捐與規費	5101166	175	175	-
86	175	規費	51011667	175	175	-
21	65	行政規費	5101166701	65	65	-
55	60	汽車燃料使用費	5101166703	60	60	-
10	50	水污染防制費	5101166706	50	50	-
-	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	-
202,721	170,441	總 計		209,582	155,115	54,467

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國114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 * 35,098元 * 12月 = 842,352元。 2.3人 * 30,458元 * 12月 = 1,096,488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。
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1,035,600元(16,000元*49人=784,000元，8,000元*5人=40,000元，3,200元*5人=16,000元，600元*7天*42人=176,400元，600元*16天*2人=19,200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。
郵電費	

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國114年度

科目	說 明
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40,500,000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。
專業服務費	
技術合作費及權利金	本廠各項工程委託技術服務等費用。
工程及管理諮詢服務費	聘請專家學者評審費。
講課鐘點及稿費	辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點等費用。
委託調查研究費	海淡廠海域監測費。
委託檢驗試驗費	1.水質委外檢測費用4,400,000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.水庫底泥品質採樣調查費用2,000,000元(依規定目的事業主管機關每五年應定期進行公告水庫底泥品質採樣調查，第三期申報週期113年至117年間，相關作業預計安排於114年執行)。

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國114年度

科目	說 明
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	
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。

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國114年度

科目	說 明
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114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
9,909	16,319	管理費用	5203	15,333	15,133	200
9,909	16,319	管理費用	520301	15,333	15,133	200
7,318	9,467	用人費用	5203011	9,717	9,517	200
3,683	4,625	正式員額薪資	52030111	4,904	4,904	-
3,683	4,625	職員薪金	5203011103	4,904	4,904	-
333	400	加班誤餐費	52030113	400	200	200
134	200	延長工時加班費	5203011301	200	200	-
199	200	未休假加班費	5203011304	200	-	200
684	1,142	獎金	52030115	1,141	1,141	-
287	687	考核獎金	5203011502	656	656	-
397	455	其他獎金	5203011598	485	485	-
1,904	2,154	退休及卹償金	52030116	2,154	2,154	-
1,904	2,154	職員退休及離職金	5203011601	2,154	2,154	-
713	1,146	福利費	52030118	1,118	1,118	-
556	700	分擔員工保險費	5203011801	640	640	-
5	18	傷病醫藥費	5203011803	18	18	-
24	25	提撥福利金	5203011804	25	25	-
-	3	體育活動費	5203011805	3	3	-
129	400	其他福利費	5203011807	432	432	-
2,049	6,302	服務費用	5203012	5,066	5,066	-
80	140	郵電費	52030122	125	125	-
67	100	電話費	5203012202	100	100	-
14	40	數據通信費	5203012204	25	25	-
728	950	印刷裝訂與廣告費	52030124	950	950	-
16	120	印刷及裝訂費	5203012401	120	120	-
7	15	廣告費	5203012402	15	15	-
705	800	業務宣導費	5203012404	800	800	-
-	15	公告費	5203012405	15	15	-
167	250	修理保養與保固費	52030125	250	250	-
167	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114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
125	220	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	220	220	-
125	220	佣金、匯費及手續費	5203012706	220	220	-
853	4,646	專業服務費	52030128	3,425	3,425	-
853	4,646	電腦軟體服務費	5203012809	3,425	3,425	-
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	-
535	540	材料及用品費	5203013	540	540	-
535	540	用品消耗	52030132	540	540	-
510	500	辦公（事務）用品	5203013201	500	500	-
25	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	-
9,909	16,319	總 計		15,333	15,133	200

連江縣自來水廠

營業費用說明

中華民國114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：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.員工子女教育補助費20,000元。 4.婚喪生育補助等159,600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114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114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
976	900	財務費用	5901	1,200	1,200	-
976	900	利息費用	590101	1,200	1,200	-
976	900	租金與利息	5901014	1,200	1,200	-
976	900	利息	59010146	1,200	1,200	-
976	900	其他利息	5901014698	1,200	1,200	-
467	200	其他營業外費用	5998	200	200	-
60	100	違章處理費用	599812	100	100	-
60	100	損失與賠償給付	5998128	100	100	-
60	100	賠償給付	59981282	100	100	-
60	100	一般賠償	5998128201	100	100	-
407	100	什項費用	599816	100	100	-
407	100	其他	5998169	100	100	-
407	100	其他費用	59981691	100	100	-
407	100	其他	5998169198	100	100	-
1,443	1,100	總 計		1,400	1,400	-

連江縣自來水廠
營業外費用說明
中華民國114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2%*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113年度台灣平均水價高於當年度跟民眾收的單價致應收帳款-政府補助收入減少金額等。

本

頁

空

白

固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計畫		300	-	-	1,195	1,620	-
一次性項目	9522	300	-	-	1,195	1,620	-

來水廠

良擴充明細表

114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			
-	-	-	-	3,115	-	3,115	一、土地： 1.徵收土地300千元。 二、機械及設備1,195千元。 1.冷氣機70千元。 2.清水泵浦28千元。 3.三合一焊切機55千元。 4.洗衣機25千元。 5.分離式冷氣3臺*50千元=150千元。 6.充電型割草機2臺*17千元=34千元。 7.充電型吹風機12千元。 8.充電型電動鏈2臺*34千元=68千元。 9.測漏器170千元。 10.測漏器50千元。 11.熱像儀40千元。 12.水泥穿揚機75千元。 13.鋼索式小吊車27千元。 14.引擎發電機30千元。 15.立式多段式泵浦178千元。 16.白鐵沉水泵90千元。
-	-	-	-	3,115	-	3,115	

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

114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			
							17.引擎電焊發 電機75千元。 18.充電型免出 力鏈鑽18千元。 三、交通及運輸 設備1,620千元 。 1.小客貨兩用車 850千元。 2.貨車600千元 。 3.燃油機車85千 元*2輛=170千 元。

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							

充資金來源明細表

單位：新臺幣千元

[illegible]

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						3,115
一次性項目	9522						3,115
合 計							3,115

計畫預期進度明細表

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%
	114.01-114.12				3,115 3,115		0 0	
					3,115		0	

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	12,003	94,362	739,739	66,687	25,349
上年度預計增減資產原值	-	-	8,383	160	-
本年度預計增減資產原值	-	-	1,195	1,620	-
本年度資產總額	12,003	94,362	749,317	68,467	25,349
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

114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			
-	-	-	-	-	-	938,140
-	-	-	-	-	-	8,543
-	-	-	-	-	-	2,815
-	-	-	-	-	-	949,498
-	-	-	-	-	-	70,691
-	-	-	-	-	-	70,691

單位：新臺幣千元

39

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
621,875	資產	605,803	602,660	3,143
137,116	流動資產	216,936	147,717	69,219
3,269	現金	82,938	13,719	69,219
3,269	銀行存款	82,938	13,719	69,219
129,774	應收款項	129,774	129,774	-
129,774	應收帳款	129,774	129,774	-
4,072	存貨	4,224	4,224	-
623	原料	523	523	-
3,449	物料	3,701	3,701	-
22,033	基金、投資及長期應收款	25,033	23,533	1,500
22,033	基金	25,033	23,533	1,500
22,033	其他基金	25,033	23,533	1,500
457,387	不動產、廠房及設備	358,499	426,075	-67,576
9,834	土地	11,594	11,294	300
9,834	土地	11,594	11,294	300
9,602	土地改良物	7,650	8,882	-1,232
12,003	土地改良物	12,003	12,003	-
-2,401	累計折舊－土地改良物	-4,353	-3,121	-1,232
38,704	房屋及建築	32,198	36,305	-4,107
94,362	房屋及建築	94,362	94,362	-
-55,657	累計折舊－房屋及建築	-62,164	-58,057	-4,107
364,074	機械及設備	276,057	336,458	-60,401
739,739	機械及設備	749,317	748,122	1,195
-375,664	累計折舊－機械及設備	-473,260	-411,664	-61,596
29,289	交通及運輸設備	27,817	28,249	-432
66,687	交通及運輸設備	68,467	66,847	1,620
-37,398	累計折舊－交通及運輸設備	-40,650	-38,598	-2,052
5,883	什項設備	3,183	4,887	-1,704
25,349	什項設備	25,349	25,349	-
-19,466	累計折舊－什項設備	-22,166	-20,462	-1,704

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
5,339	其他資產	5,335	5,335	-
5,339	什項資產	5,335	5,335	-
5	存出保證金	1	1	-
5,334	暫付及待結轉帳項	5,334	5,334	-
621,875	合 計	605,803	602,660	3,143

連江縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減 (一) 數
500,109	負債	438,050	440,017	-1,967
64,964	流動負債	84,965	64,965	20,000
60,000	短期債務	80,000	60,000	20,000
60,000	短期借款	80,000	60,000	20,000
4,964	應付款項	4,965	4,965	-
1,698	應付代收款	1,698	1,698	-
3,267	應付費用	3,267	3,267	-
22,033	長期負債	25,033	23,533	1,500
22,033	長期債務	25,033	23,533	1,500
22,033	應計退休金負債	25,033	23,533	1,500
413,111	其他負債	328,052	351,519	-23,467
394,062	遞延負債	309,003	332,470	-23,467
394,062	遞延收入	309,003	332,470	-23,467
19,048	什項負債	19,049	19,049	-
6,417	存入保證金	6,417	6,417	-
969	應付保管款	969	969	-
11,663	暫收及待結轉帳項	11,663	11,663	-
121,766	權益	167,753	162,643	5,110
73,612	資本	73,612	73,612	-
73,612	資本	73,612	73,612	-
73,612	資本	73,612	73,612	-
40,357	保留盈餘（或累積虧損）	86,344	81,234	5,110
6,688	已指撥保留盈餘	11,287	10,776	511
6,688	法定公積	11,287	10,776	511
33,669	未指撥保留盈餘	75,057	70,458	4,599
33,669	累積盈餘	75,057	70,458	4,599
7,797	權益其他項目	7,797	7,797	-
7,797	累積其他綜合損益	7,797	7,797	-
7,797	未實現重估增值	7,797	7,797	-
621,875	合 計	605,803	602,660	3,143

連江縣自來水廠

員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	63	-	63	5	-	5	68	-	68	依連江縣政府 112年5月27日府人 組字第 1130025599B號 函核實減列。 正式職員退休預缺 不補，核實增列臨 時職員。 依連江縣政府 112年5月27日府人 組字第 1130025599B號 函核實增列。
生產部分	59	-	59	5	-	5	64	-	64	
正式職員	4	-	4	-1	-	-1	3	-	3	
臨時職員	19	-	19	1	-	1	20	-	20	
正式工員	31	-	31	5	-	5	36	-	36	
臨時工員	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
管理部分	4	-	4	-	-	-	4	-	4	
正式職員	4	-	4	-	-	-	4	-	4	
總 計	63	-	63	5	-	5	68	-	68	

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	加班誤餐 費	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	30,322	12,807	3,710	-	800	3,473	4,381
供水費用	25,418	12,807	3,310	-	800	2,817	3,896
職員	2,914	10,868	300	-	-	2,320	1,000
國內部分	2,914	10,868	300	-	-	2,320	1,000
工員	22,504	1,939	3,010	-	800	497	2,896
國內部分	22,504	1,939	3,010	-	800	497	2,896
管理費用	4,904	-	400	-	-	656	485
職員	4,904	-	400	-	-	656	485
國內部分	4,904	-	400	-	-	656	485
工員	-	-	-	-	-	-	-
國內部分	-	-	-	-	-	-	-
合 計	30,322	12,807	3,710	-	800	3,473	4,381

來水廠

彙計表

114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		
4,633	-	-	5,237	306	25	41	1,912	-	67,647
2,479	-	-	4,597	288	-	38	1,480	-	57,930
-	-	-	1,000	-	-	-	-	-	18,402
-	-	-	1,000	-	-	-	-	-	18,402
2,479	-	-	3,597	288	-	38	1,480	-	39,528
2,479	-	-	3,597	288	-	38	1,480	-	39,528
2,154	-	-	640	18	25	3	432	-	9,717
2,154	-	-	640	18	25	3	-	-	9,285
2,154	-	-	640	18	25	3	-	-	9,285
-	-	-	-	-	-	-	432	-	432
-	-	-	-	-	-	-	432	-	432
4,633	-	-	5,237	306	25	41	1,912	-	67,647

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	-	175	-	-
行政規費	97671	-	65	-	-
汽車燃料使用費	97673	-	60	-	-
水污染防治費	97676	-	50	-	-
合 計		-	175	-	-

來水廠

與規費明細表

114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
-	-	-	-	-	175	-
-	-	-	-	-	65	-
-	-	-	-	-	60	-
-	-	-	-	-	50	-
-	-	-	-	-	175	-

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114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	
客貨兩用車	9794	輛	-	-	1	850	1	850	汰換廠本部95年5月購置之客貨兩用車(WZ-2330)1臺。
小型客貨車	97943	輛	-	-	1	850	1	850	
其他公務用車	9795	輛	-	-	3	770	3	770	汰換東引所98年8月購置之小貨車(0638-QS) 1臺、南竿所101年5月購置之燃油機車(052-JXV) 1臺及北竿所99年3月購置之燃油機車(067-HKW) 1臺
其他公務用車	97951	輛	-	-	3	770	3	770	
合 計			-	-	4	1,620	4	1,620	

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114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	1,336,275	11.29	15,093
111年度決算數					-
銷售自來水	410198	度	1,307,096	11.29	14,761
110年度決算數					-
銷售自來水	410198	度	1,218,396	11.31	13,775

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114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	1,332,863	138.02	183,965
上年度預算數					-
生產自來水	410199	度	1,361,248	94.96	129,265
前年度決算數					-
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
110年度決算數					-
生產自來水	410199	度	1,284,249	95.09	122,124

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114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
51,270	62,758	用人費用	67,647	57,930	9,717
25,089	27,150	正式員額薪資	30,322	25,418	4,904
8,766	12,312	臨時人員薪資	12,807	12,807	-
2,549	3,710	加班誤餐費	3,710	3,310	400
5,017	8,154	獎金	8,654	7,513	1,141
4,315	4,313	退休及卹償金	4,633	2,479	2,154
5,534	7,119	福利費	7,521	6,403	1,118
56,665	72,788	服務費用	74,922	69,856	5,066
9,247	10,010	水電費	9,265	9,265	-
713	931	郵電費	892	767	125
726	1,500	旅運費	1,739	1,739	-
728	950	印刷裝訂與廣告費	950	-	950
4,497	6,800	修理保養與保固費	6,800	6,550	250
25	35	保險費	35	35	-
36,118	43,320	棧儲、包裝、代理及加工費	43,320	43,100	220
4,514	9,146	專業服務費	11,825	8,400	3,425
96	96	公關慰勞費	96	-	96
25,234	9,115	材料及用品費	10,872	10,332	540
19,324	5,097	使用材料費	6,460	6,460	-
1,844	2,118	用品消耗	2,130	1,590	540
4,066	1,900	商品	2,282	2,282	-
1,486	1,398	租金與利息	1,698	498	-
398	468	地租及水租	468	468	-
111	30	交通及運輸設備租金	30	30	-
976	900	利息	1,200	-	-
78,859	41,316	折舊、折耗及攤銷	70,691	70,691	-
78,859	41,316	不動產、廠房及設備折舊	70,691	70,691	-
86	175	稅捐與規費	175	175	-
86	175	規費	175	175	-
7	10	會費、補助、捐助與分攤	10	-	10

彙計表

單位：新臺幣千元

1,200

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	10	-	10
60	200	損失與賠償給付	200	100	-
60	200	賠償給付	200	100	-
407	100	其他	100	-	-
407	100	其他費用	100	-	-
214,073	187,860	總計	226,315	209,582	15,333

來水廠

彙 計 表

114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				
1,200	200	-	-	-	-