

中 華 民 國 112 年 度

(112年 1月1日 至112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112年度附屬單位決算

目

次

甲、財務摘要.....	1
乙、業務計畫及決算概要.....	2
丙、決算主要表	
(1)損益表.....	9
(2)盈虧撥補表.....	10
(3)現金流量表.....	11
(4)資產負債表.....	13
丁、決算明細表	
(1)損益明細表	
銷貨收入明細表.....	15
勞務收入明細表.....	17
其他營業收入明細表.....	19
營業外收入明細表.....	20
營業成本明細表.....	21
營業費用明細表.....	27
營業外費用明細表.....	31
(2)現金流量明細表	
固定資產建設改良擴充明細表.....	33
固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表.....	34
資產折舊明細表.....	36
資產變賣明細表.....	無
資產報廢明細表.....	38

資金轉投資及其盈虧明細表.....	無
無形資產明細表.....	40
長期債務舉借與償還明細表.....	無
資本增減與股額明細表.....	41

(3)產品成本

成本彙總表.....	無
直接材料人工明細表.....	無
製造費用明細表.....	無
產品生產成本明細表.....	無
單位生產成本明細表.....	無

戊、決算參考表

(1)員工人數彙計表.....	43
(2)用人費用彙計表.....	44
(3)繳納各項稅捐與規費明細表.....	48
(4)增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表.....	無
(5)主要產銷(營運)量值比較表.....	52
(6)成本與售價比較表.....	無
(7)5年來主要產品單位成本比較表.....	無
(8)會費、補助及捐助與分攤費用彙計表.....	54
(9)各項費用彙計表.....	55
(10)管制性項目及統計所需項目比較表.....	59

甲、財務摘要

單位：新臺幣百萬元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	215.85	228.01	-12.16	-5.33
營業總支出	214.07	226.30	-12.23	-5.40
淨利（淨損）	1.78	1.72	0.06	3.49
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	33.85	32.24	1.61	4.99
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	9.34	14.71	-5.37	-36.51
增加長期債務	1.64	2.62	-0.98	-37.40
現金及約當現金淨增		6.60		
現金及約當現金淨減	23.22			
財務狀況：				
營運資金餘額②	72.15	84.85	-12.70	-14.97
不動產、廠房及設備餘額	457.39	463.78	-6.39	-1.38
長期負債餘額	22.03	20.40	1.63	7.99
權益	121.77	119.99	1.78	1.48
附註：①現金流量之現金及約當現金包括現金、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。				
③以下各表百分比及細項數字之和與本表總數或有差異，係四捨五入關係。				

本

頁

空

白

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形：

一、業務範圍概述：

本廠屬於連江縣政府為本縣公營事業單位，經營方針以達成家家供水，並不斷研究改善水質提供縣民合乎標準的用水目標；近年來繼續不斷開發水源，提高供水量以應縣民的需求。

二、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。

三、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。

四、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，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、產銷營運計畫：

(一) 銷售（營運）計畫：

112年度實際售水量為1,336,275 噸，較預算售水量1,350,000噸，減少13,725噸，約占1.02%。

(二) 生產計畫：

112年度實際生產水量為1,357,750噸，較預算生產量1,358,210噸，減少460噸，約占0.03%。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

- (一) 本年度可用預算數17,034,000元(本年度法定預算數9,834,000元，以前年度保留數7,200,000元)，決算執行數9,342,231元，較預算數減少7,691,769元，約45.16%，本年度保留數0元，占0%。

三、長期債務之舉借及償還計畫：無。

四、資金之轉投資及其盈虧：無。

五、其他重要計畫：無。

乙、業務計畫及決算概要

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15,093,129元，較預算14,891,000元，增加202,129元，約1.36%。
- 2.本年度決算用戶新設給水裝置收入628,360元，較預算900,000元，減少271,640元，約30.18%。
- 3.本年度決算政府補助收入197,883,928元，較預算140,800,000元，增加57,083,928元，約40.54%。

(二) 營業成本：

本年度決算供水費用202,721,038元，較預算169,061,000元，增加33,660,038元，約19.91%。

(三) 營業費用：

本年度決算管理費用9,908,581元，較預算13,705,000元，減少3,796,419元，約27.70%。

(四) 營業外收入：

本年度決算營業外收入2,243,224元(利息收入47,397元，代理收入331,918元，什項收入1,863,909元)，較預算3,538,000元，減少1,294,776元，約36.60%。

(五) 營業外費用：

本年度決算營業外費用1,443,218元(利息費用976,335元，違章處理費用60,000元，什項費用406,863元)，較預算1,100,000元，增加343,218元，約31.20%。

(六) 本期淨利：

本年度決算本期淨利1,775,804元，較預算淨損23,737,000元，增加25,512,804元，約107.48%。

二、最近5年簡明損益表：詳如第5頁。

肆、盈虧撥補之擬議：

一、盈虧撥補之情形：本年度淨利1,775,804元，累積盈餘32,070,626元，合計33,846,430元；
提撥法定公積177,580元，未分配盈餘33,668,850元。

二、最近5年盈餘分配情形表：詳如第6頁。

伍、現金流量之情形：營業活動之淨現金流出12,467,243元、投資活動之淨現金流出6,852,370元
、籌資活動之淨現金流出3,904,006元、現金及約當現金之淨減23,223,619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621,874,638元，其中流動資產137,115,561元，約占資產總額22.05%，
基金、投資及長期應收款22,033,231元，約占資產總額3.54%，不動產、廠房及設備
457,386,877元，約占資產總額73.55%，無形資產0元，占資產總額0%，其他
資產5,338,969元，約占資產總額0.86%。
- (二) 負債總額500,108,510元，約占資產總額80.42%，其中流動負債64,964,403元，
約占資產總額10.45%，長期負債22,033,231元，約占資產總額3.54%，其他負債
413,110,876元，約占資產總額66.43%，權益總額121,766,128元，約占資產總額19.58%，
其中資本73,612,214元，約占資產總額11.84%，保留盈餘40,356,546元，
約占資產總額6.49%，權益其他項目7,797,368元，約占資產總額1.25%。

二、最近5年簡明資產負債表：詳如第7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137,115,561元，與流動負債64,964,403元之比率為211.06%，較上年度比率238.08%，減少27.02%。
- (二) 負債與權益之比率：本年度期末負債總額500,108,510元，與權益121,766,128之比率為410.71%，較上年度比率433.33%，減少22.62%。
- (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457,386,877元，與權益121,766,128元之比率375.63%，較上年度比率386.52%，減少10.89%。

二、經營比率：

- (一) 營業毛利率：本年度決算營業毛利10,884,379元，與營業收入213,605,417元比率為5.10%，較上年度5.50%，減少0.40%。
- (二) 營業利益率：本年度決算營業利益975,798元，與營業收入213,605,417元比率為0.46%，較上年度比率1.21%，減少0.75%。
- (三) 淨利率：本年度決算淨利1,775,804元，與營業收入213,605,417元比率為0.83%，較上年度比率0.76%，增加0.07%。

三、成長比率：

- (一) 營業成長率：本年度決算營業收入213,605,417元，與上年度決算營業收入225,844,643元之比較，減少5.42%。
- (二) 淨利成長率：本年度決算淨利1,775,804元，與上年度決算淨利1,717,876元之比較，增加3.37%。
- (三) 淨值成長率：本年度期末權益121,766,128元，與上年度期末權益119,990,324元之比較，增加1.48%。

四、最近5年投資報酬分析表：詳如第8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	108年	109年	110年	111年	112年
收入					
營業收入	143,387	140,632	141,705	225,845	213,605
營業外收入	2,024	2,028	1,989	2,170	2,243
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	145,411	142,660	143,694	228,015	215,848
支出					
營業成本	133,428	130,865	130,501	213,419	202,721
營業費用	9,432	9,784	10,720	9,684	9,909
營業外費用	614	569	485	3,194	1,443
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	143,474	141,218	141,706	226,297	214,073
淨利（淨損）	1,937	1,442	1,988	1,718	1,775

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	108年	109年	110年	111年	112年
盈餘分配	22,366	26,082	27,630	30,724	33,847
股(官)息紅利	0	0	0	0	0
提撥地方政府	0	0	0	0	0
其他依法分配數	0	0	0	0	0
填補虧損	0	0	0	0	0
公積	170	389	194	199	178
未分配盈餘	22,196	25,693	27,436	30,525	33,669
合 計	22,366	26,082	27,630	30,724	33,847

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年度 項目	108年	109年	110年	111年	112年
資產					
流動資產	171,816	170,904	175,631	146,293	137,116
基金、投資及長期應收款	26,450	27,855	17,772	20,396	22,033
不動產、廠房及設備	229,504	216,592	331,659	463,783	457,387
無形及其他資產	3,659	3,026	2,915	9,466	5,339
資產總額	431,429	418,377	527,977	639,938	621,875
負債					
流動負債	32,503	69,019	69,156	61,447	64,964
長期負債	26,450	27,855	17,772	20,396	22,033
其他負債	258,041	205,245	322,802	438,105	413,111
負債總額	316,994	302,119	409,730	519,948	500,109
權益					
資本	73,612	73,612	73,612	73,612	73,612
公積及盈餘(虧損)	33,431	34,874	36,863	38,581	40,357
權益其他項目	7,392	7,772	7,772	7,797	7,797
權益總額	114,435	116,258	118,247	119,990	121,766
負債及權益總額	431,429	418,377	527,977	639,938	621,875

最近5年度投資報酬分析表

項目 \ 年度	108年	109年	110年	111年	112年
營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	0.37	-0.01	0.34	1.21	0.46
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	1.35	1.03	1.40	0.76	0.83
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(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	0.46	0.34	0.42	0.29	0.28
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	1.71	1.25	1.70	1.44	1.47

本

頁

空

白

連江縣自來水廠

損 益 表

中華民國112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	%
225,844,643	營業收入		213,605,417	156,591,000	57,014,417	36.41
14,761,443	銷貨收入		15,093,129	14,891,000	202,129	1.36
14,761,443	給水收入		15,093,129	14,891,000	202,129	1.36
742,920	勞務收入		628,360	900,000	-271,640	-30.18
742,920	用戶新設給水裝置收入		628,360	900,000	-271,640	-30.18
210,340,280	其他營業收入		197,883,928	140,800,000	57,083,928	40.54
210,340,280	政府補助收入		197,883,928	140,800,000	57,083,928	40.54
213,418,987	營業成本		202,721,038	169,061,000	33,660,038	19.91
213,418,987	銷貨成本		202,721,038	169,061,000	33,660,038	19.91
213,418,987	供水費用		202,721,038	169,061,000	33,660,038	19.91
12,425,656	營業毛利（毛損）		10,884,379	-12,470,000	23,354,379	--
9,684,177	營業費用		9,908,581	13,705,000	-3,796,419	-27.70
9,684,177	管理費用		9,908,581	13,705,000	-3,796,419	-27.70
9,684,177	管理費用		9,908,581	13,705,000	-3,796,419	-27.70
2,741,479	營業利益（損失）		975,798	-26,175,000	27,150,798	--
2,169,557	營業外收入		2,243,224	3,538,000	-1,294,776	-36.60
9,230	財務收入		47,397	8,000	39,397	492.46
9,230	利息收入		47,397	8,000	39,397	492.46
2,160,327	其他營業外收入		2,195,827	3,530,000	-1,334,173	-37.80
187,266	代理收入		331,918	200,000	131,918	65.96
1,973,061	什項收入		1,863,909	3,330,000	-1,466,091	-44.03
3,193,160	營業外費用		1,443,218	1,100,000	343,218	31.20
579,885	財務費用		976,355	900,000	76,355	8.48
579,885	利息費用		976,355	900,000	76,355	8.48
2,613,275	其他營業外費用		466,863	200,000	266,863	133.43
	違章處理費用		60,000	100,000	-40,000	-40.00
2,613,275	什項費用		406,863	100,000	306,863	306.86
-1,023,603	營業外利益（損失）		800,006	2,438,000	-1,637,994	-67.19
1,717,876	稅前淨利（淨損）		1,775,804	-23,737,000	25,512,804	--
1,717,876	繼續營業單位本期淨利（淨損）		1,775,804	-23,737,000	25,512,804	--
1,717,876	本期淨利（淨損）		1,775,804	-23,737,000	25,512,804	--

連江縣自來水廠

盈虧撥補表

中華民國112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		33,846,430		33,846,430	--
本期淨利		1,775,804		1,775,804	--
累積盈餘		32,070,626		32,070,626	--
分配之部		33,846,430		33,846,430	--
留存事業機關者		33,846,430		33,846,430	--
法定公積		177,580		177,580	--
未分配盈餘		33,668,850		33,668,850	--
虧損之部			26,413,000	-26,413,000	-100.00
本期淨損			23,737,000	-23,737,000	-100.00
累積虧損			2,676,000	-2,676,000	-100.00
填補之部			26,413,000	-26,413,000	-100.00
事業機關負擔者			26,413,000	-26,413,000	-100.00
待填補之虧損			26,413,000	-26,413,000	-100.00

連江縣自來水廠

現金流量表

中華民國112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）		1,775,804	-23,737,000	25,512,804	--
稅前淨利（淨損）		1,775,804	-23,737,000	25,512,804	--
利息股利之調整		928,958	892,000	36,958	4.14
利息收入		-47,397	-8,000	-39,397	492.46
利息費用		976,355	900,000	76,355	8.48
未計利息股利之稅前淨利（淨損）		2,704,762	-22,845,000	25,549,762	--
調整項目		-15,219,402	62,816,000	-78,035,402	--
提存各項準備			1,500,000	-1,500,000	-100.00
折舊、減損及折耗		78,901,301	41,316,000	37,585,301	90.97
沖轉遞延負債		-83,592,328		-83,592,328	--
流動資產淨減（淨增）		-14,045,962		-14,045,962	--
流動負債淨增（淨減）		3,517,587	20,000,000	-16,482,413	-82.41
未計利息股利之現金流入（流出）		-12,514,640	39,971,000	-52,485,640	--
收取利息		47,397	8,000	39,397	492.46
營業活動之淨現金流入（流出）		-12,467,243	39,979,000	-52,446,243	--
投資活動之現金流量					
無形資產及其他資產淨減（淨增）		4,127,065		4,127,065	--
增加基金及長期應收款		-1,637,204	-1,500,000	-137,204	9.15
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-9,342,231	-9,834,000	491,769	-5.00
投資活動之淨現金流入（流出）		-6,852,370	-11,334,000	4,481,630	-39.54
籌資活動之現金流量					
增加長期負債		1,637,204		1,637,204	--
其他負債淨增（淨減）		-4,564,855	-40,800,000	36,235,145	-88.81
支付利息		-976,355	-900,000	-76,355	8.48
籌資活動之淨現金流入（流出）		-3,904,006	-41,700,000	37,795,994	-90.64
現金及約當現金之淨增（淨減）		-23,223,619	-13,055,000	-10,168,619	77.89
期初現金及約當現金		26,492,727	34,037,000	-7,544,273	-22.16

現金流量表
中華民國112年度

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
期末現金及約當現金		3,269,108	20,982,000	-17,712,892	-84.42

連江縣自來水廠

資產負債表

中華民國112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	%
資產		621,874,638	639,938,462	-18,063,824	-2.82
流動資產		137,115,561	146,293,218	-9,177,657	-6.27
現金		3,269,108	26,492,727	-23,223,619	-87.66
銀行存款		3,269,108	26,492,727	-23,223,619	-87.66
應收款項		129,774,400	115,459,133	14,315,267	12.40
應收帳款		129,774,400	115,459,133	14,315,267	12.40
存貨		4,072,053	4,341,358	-269,305	-6.20
原料		622,996	453,636	169,360	37.33
物料		3,449,057	3,887,722	-438,665	-11.28
基金、投資及長期應收款		22,033,231	20,396,027	1,637,204	8.03
基金		22,033,231	20,396,027	1,637,204	8.03
其他基金		22,033,231	20,396,027	1,637,204	8.03
不動產、廠房及設備		457,386,877	463,783,183	-6,396,306	-1.38
土地		9,834,483	9,834,483		
土地		9,834,483	9,834,483		
土地改良物		9,601,805	8,138,687	1,463,118	17.98
土地改良物		12,002,750	9,675,444	2,327,306	24.05
累計折舊 - 土地改良物		-2,400,945	-1,536,757	-864,188	56.23
房屋及建築		38,704,245	40,793,465	-2,089,220	-5.12
房屋及建築		94,361,535	94,147,285	214,250	0.23
累計折舊 - 房屋及建築		-55,657,290	-53,353,820	-2,303,470	4.32
機械及設備		364,074,465	349,780,892	14,293,573	4.09
機械及設備		739,738,505	679,254,215	60,484,290	8.90
累計折舊 - 機械及設備		-375,664,040	-329,473,323	-46,190,717	14.02
交通及運輸設備		29,288,971	32,828,162	-3,539,191	-10.78
交通及運輸設備		66,686,945	63,609,093	3,077,852	4.84
累計折舊 - 交通及運輸設備		-37,397,974	-30,780,931	-6,617,043	21.50
什項設備		5,882,908	6,857,181	-974,273	-14.21
什項設備		25,348,602	25,387,308	-38,706	-0.15
累計折舊 - 什項設備		-19,465,694	-18,530,127	-935,567	5.05
購建中固定資產			15,550,313	-15,550,313	-100.00
未完工程			15,550,313	-15,550,313	-100.00
其他資產		5,338,969	9,466,034	-4,127,065	-43.60
什項資產		5,338,969	9,466,034	-4,127,065	-43.60
存出保證金		4,500	4,500		
暫付及待結轉帳項		5,334,469	9,461,534	-4,127,065	-43.62
合 計		621,874,638	639,938,462	-18,063,824	-2.82

連江縣自來水廠

資產負債表

中華民國112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		500,108,510	519,948,138	-19,839,628	-3.82
流動負債		64,964,403	61,446,816	3,517,587	5.72
短期債務		60,000,000	60,000,000		
短期借款		60,000,000	60,000,000		
應付款項		4,964,403	1,446,816	3,517,587	243.13
應付代收款		1,697,789	1,368,398	329,391	24.07
應付費用		3,266,614	78,418	3,188,196	4,065.64
長期負債		22,033,231	20,396,027	1,637,204	8.03
長期債務		22,033,231	20,396,027	1,637,204	8.03
應計退休金負債		22,033,231	20,396,027	1,637,204	8.03
其他負債		413,110,876	438,105,295	-24,994,419	-5.71
遞延負債		394,062,449	414,492,013	-20,429,564	-4.93
遞延收入		394,062,449	414,492,013	-20,429,564	-4.93
什項負債		19,048,427	23,613,282	-4,564,855	-19.33
存入保證金		6,416,655	10,414,617	-3,997,962	-38.39
應付保管款		968,763	1,535,656	-566,893	-36.92
暫收及待結轉帳項		11,663,009	11,663,009		
權益		121,766,128	119,990,324	1,775,804	1.48
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）		40,356,546	38,580,742	1,775,804	4.60
已指撥保留盈餘		6,687,696	6,510,116	177,580	2.73
法定公積		6,687,696	6,510,116	177,580	2.73
未指撥保留盈餘		33,668,850	32,070,626	1,598,224	4.98
累積盈餘		33,668,850	32,070,626	1,598,224	4.98
權益其他項目		7,797,368	7,797,368		
累積其他綜合損益		7,797,368	7,797,368		
未實現重估增值		7,797,368	7,797,368		
負債及權益合計		621,874,638	639,938,462	-18,063,824	-2.82

註：信託代理與保證資產(負債)37,246,601元(信託資產37,246,601元，信託負債37,246,601元)

本

頁

空

白

銷貨收入

中華民國

上年度決算數			科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本年度決算數		
數量	單價	金額			數量	單價	金額
1,307,096	11.29	14,761,443	給水收入	度	1,336,275	11.29	15,093,129
1,307,096	11.29	14,761,443	合 計		1,336,275	11.29	15,093,129

來水廠

明細表

112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	%
1,350,000	11.03	14,891,000	-13,725	-1.02	0.26	2.40	202,129	1.36
1,350,000	11.03	14,891,000	-13,725	-1.02	0.26	2.40	202,129	1.36

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
52	14,287			742,920	用戶新設給水裝置收入 新臺幣部分	戶	44	14,281	
				742,920	用戶新設給水裝置收入 合計				
				742,920	新臺幣				
				742,920	外 幣				
				742,920	合 計				

明細表

貨幣單位：新臺幣元

18

連江縣自來水廠

其他營業收入明細表

中華民國112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	%
210,340,280	其他營業收入		197,883,928	140,800,000	57,083,928	40.54
210,340,280	政府補助收入		197,883,928	140,800,000	57,083,928	40.54
210,340,280	合 計		197,883,928	140,800,000	57,083,928	40.54

營業外收入明細表

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	%
2,169,557	營業外收入		2,243,224	3,538,000	-1,294,776	-36.60
9,230	財務收入		47,397	8,000	39,397	492.46
9,230	利息收入		47,397	8,000	39,397	492.46
2,160,327	其他營業外收入		2,195,827	3,530,000	-1,334,173	-37.80
187,266	代理收入		331,918	200,000	131,918	65.96
1,973,061	什項收入		1,863,909	3,330,000	-1,466,091	-44.03
2,169,557	合 計		2,243,224	3,538,000	-1,294,776	-36.60

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
213,418,987	銷貨成本		202,721,038	123,009,579	79,711,459
213,418,987	供水費用		202,721,038	123,009,579	79,711,459
43,127,365	用人費用		43,951,884	32,970,010	10,981,874
21,468,281	正式員額薪資		21,405,308	21,405,308	
5,809,595	職員薪金		4,743,169	4,743,169	
15,658,686	工員工資		16,662,139	16,662,139	
7,366,785	臨時人員薪資		8,766,247		8,766,247
5,911,992	臨時職員薪金		7,200,968		7,200,968
1,454,793	臨時工員工資		1,565,279		1,565,279
2,571,022	超時工作報酬		2,215,627		2,215,627
2,571,022	加班費		2,215,627		2,215,627
5,562,299	獎金		4,333,119	4,333,119	
795,452	績效獎金		790,223	790,223	
2,302,617	考核獎金		783,943	783,943	
2,464,230	其他獎金		2,758,953	2,758,953	
1,792,654	退休及卹償金		2,411,432	2,411,432	
1,792,654	工員退休及離職金		2,411,432	2,411,432	
4,366,324	福利費		4,820,151	4,820,151	
3,022,349	分擔員工保險費		3,552,597	3,552,597	
	傷病醫藥費		11,300	11,300	
27,390	體育活動費		32,400	32,400	
1,316,585	其他福利費		1,223,854	1,223,854	
54,152,205	服務費用		54,615,396	9,094,935	45,520,461
8,443,421	水電費		9,246,727		9,246,727
8,422,518	動力費		9,224,804		9,224,804
20,903	工作場所水費		21,923		21,923
419,595	郵電費		632,923	632,923	
192,441	電話費		185,343	185,343	
227,154	數據通信費		447,580	447,580	
510,044	旅運費		726,386	446,307	280,079
191,480	國內旅費		446,307	446,307	
318,564	貨物運費		280,079		280,079
5,152,731	修理保養與保固費		4,330,143	4,330,143	
654,150	一般房屋修護費		992,023	992,023	
1,463,902	其他建築修護費		1,415,480	1,415,480	
2,718,880	機械及設備修護費		1,687,625	1,687,625	
315,799	交通及運輸設備修護費		235,015	235,015	
29,396	保險費		24,914	24,914	

明細表

112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	%		
169,061,000	98,060,000	71,001,000	33,660,038	19.91	24,949,579	8,710,459
169,061,000	98,060,000	71,001,000	33,660,038	19.91	24,949,579	8,710,459
52,760,000	38,649,000	14,111,000	-8,808,116	-16.69	-5,678,990	-3,129,126
23,972,000	23,972,000		-2,566,692	-10.71	-2,566,692	
5,473,000	5,473,000		-729,831	-13.34	-729,831	
18,499,000	18,499,000		-1,836,861	-9.93	-1,836,861	
10,801,000		10,801,000	-2,034,753	-18.84		-2,034,753
8,936,000		8,936,000	-1,735,032	-19.42		-1,735,032
1,865,000		1,865,000	-299,721	-16.07		-299,721
3,310,000		3,310,000	-1,094,373	-33.06		-1,094,373
3,310,000		3,310,000	-1,094,373	-33.06		-1,094,373
7,119,000	7,119,000		-2,785,881	-39.13	-2,785,881	
800,000	800,000		-9,777	-1.22	-9,777	
2,797,000	2,797,000		-2,013,057	-71.97	-2,013,057	
3,522,000	3,522,000		-763,047	-21.67	-763,047	
2,085,000	2,085,000		326,432	15.66	326,432	
2,085,000	2,085,000		326,432	15.66	326,432	
5,473,000	5,473,000		-652,849	-11.93	-652,849	
3,920,000	3,920,000		-367,403	-9.37	-367,403	
266,000	266,000		-254,700	-95.75	-254,700	
36,000	36,000		-3,600	-10.00	-3,600	
1,251,000	1,251,000		-27,146	-2.17	-27,146	
59,342,000	15,192,000	44,150,000	-4,726,604	-7.97	-6,097,065	1,370,461
8,050,000		8,050,000	1,196,727	14.87		1,196,727
8,000,000		8,000,000	1,224,804	15.31		1,224,804
50,000		50,000	-28,077	-56.15		-28,077
907,000	907,000		-274,077	-30.22	-274,077	
200,000	200,000		-14,657	-7.33	-14,657	
707,000	707,000		-259,420	-36.69	-259,420	
1,200,000	700,000	500,000	-473,614	-39.47	-253,693	-219,921
700,000	700,000		-253,693	-36.24	-253,693	
500,000		500,000	-219,921	-43.98		-219,921
6,550,000	6,550,000		-2,219,857	-33.89	-2,219,857	
1,000,000	1,000,000		-7,977	-0.80	-7,977	
2,300,000	2,300,000		-884,520	-38.46	-884,520	
2,800,000	2,800,000		-1,112,375	-39.73	-1,112,375	
450,000	450,000		-214,985	-47.77	-214,985	
35,000	35,000		-10,086	-28.82	-10,086	

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
29,396		交通及運輸設備保險費	24,914	24,914	
34,526,427		棧儲、包裝、代理及加工費	35,993,655		35,993,655
34,526,427		外包費	35,993,655		35,993,655
5,070,591		專業服務費	3,660,648	3,660,648	
226,000		技術合作費及權利金	205,000	205,000	
21,620		工程及管理諮詢服務費	48,480	48,480	
10,000		講課鐘點及稿費	8,000	8,000	
1,107,659		委託調查研究費	841,050	841,050	
3,698,292		委託檢驗試驗費	2,526,918	2,526,918	
7,020		委託考選訓練費	31,200	31,200	
3,922,607		材料及用品費	24,699,065	1,489,941	23,209,124
2,124,191		使用材料費	19,323,668	180,200	19,143,468
1,728,961		物料	19,143,468		19,143,468
395,230		油脂	180,200	180,200	
1,174,316		用品消耗	1,309,741	1,309,741	
514,941		化學藥劑與實驗用品	497,530	497,530	
135,080		服裝	137,200	137,200	
18,840		醫療用品	11,900	11,900	
505,455		其他	663,111	663,111	
624,100		商品	4,065,656		4,065,656
624,100		藥品	4,065,656		4,065,656
506,334		租金與利息	509,239	509,239	
390,334		地租及水租	398,239	398,239	
390,334		一般土地租金	398,239	398,239	
116,000		交通及運輸設備租金	111,000	111,000	
116,000		車租	111,000	111,000	
111,569,758		折舊、折耗及攤銷	78,859,190	78,859,190	
111,186,430		不動產、廠房及設備折舊	78,859,190	78,859,190	
677,766		土地改良物折舊	864,188	864,188	
2,302,180		一般房屋折舊	2,303,470	2,303,470	
91,207,285		機械及設備折舊	67,294,673	67,294,673	
15,823,275		交通及運輸設備折舊	6,788,624	6,788,624	
1,175,924		什項設備折舊	1,608,235	1,608,235	
383,328		攤銷			
383,328		攤銷電腦軟體			
140,718		稅捐與規費	86,264	86,264	
140,718		規費	86,264	86,264	
54,210		行政規費	21,313	21,313	

來水廠

明細表

112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		-10,086	-28.82	-10,086	
37,600,000	2,000,000	35,600,000	-1,606,345	-4.27	-2,000,000	393,655
37,600,000	2,000,000	35,600,000	-1,606,345	-4.27	-2,000,000	393,655
5,000,000	5,000,000		-1,339,352	-26.79	-1,339,352	
300,000	300,000		-95,000	-31.67	-95,000	
100,000	100,000		-51,520	-51.52	-51,520	
100,000	100,000		-92,000	-92.00	-92,000	
1,200,000	1,200,000		-358,950	-29.91	-358,950	
3,000,000	3,000,000		-473,082	-15.77	-473,082	
300,000	300,000		-268,800	-89.60	-268,800	
14,720,000	2,080,000	12,640,000	9,979,065	67.79	-590,059	10,569,124
11,240,000	500,000	10,740,000	8,083,668	71.92	-319,800	8,403,468
10,740,000		10,740,000	8,403,468	78.24		8,403,468
500,000	500,000		-319,800	-63.96	-319,800	
1,580,000	1,580,000		-270,259	-17.11	-270,259	
900,000	900,000		-402,470	-44.72	-402,470	
150,000	150,000		-12,800	-8.53	-12,800	
30,000	30,000		-18,100	-60.33	-18,100	
500,000	500,000		163,111	32.62	163,111	
1,900,000		1,900,000	2,165,656	113.98		2,165,656
1,900,000		1,900,000	2,165,656	113.98		2,165,656
498,000	498,000		11,239	2.26	11,239	
468,000	468,000		-69,761	-14.91	-69,761	
468,000	468,000		-69,761	-14.91	-69,761	
30,000	30,000		81,000	270.00	81,000	
30,000	30,000		81,000	270.00	81,000	
41,316,000	41,316,000		37,543,190	90.87	37,543,190	
41,316,000	41,316,000		37,543,190	90.87	37,543,190	
331,000	331,000		533,188	161.08	533,188	
2,789,000	2,789,000		-485,530	-17.41	-485,530	
36,000,000	36,000,000		31,294,673	86.93	31,294,673	
1,200,000	1,200,000		5,588,624	465.72	5,588,624	
996,000	996,000		612,235	61.47	612,235	
325,000	325,000		-238,736	-73.46	-238,736	
325,000	325,000		-238,736	-73.46	-238,736	
65,000	65,000		-43,687	-67.21	-43,687	

明細表

單位：新臺幣元

26

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
9,684,177	管理費用		9,908,581	9,908,581	
9,684,177	管理費用		9,908,581	9,908,581	
7,632,146	用人費用		7,317,898	7,317,898	
3,954,295	正式員額薪資		3,683,331	3,683,331	
3,954,295	職員薪金		3,683,331	3,683,331	
144,210	超時工作報酬		333,208	333,208	
144,210	加班費		133,808	133,808	
	值班費		199,400	199,400	
904,241	獎金		684,366	684,366	
478,750	考核獎金		286,920	286,920	
425,491	其他獎金		397,446	397,446	
1,745,187	退休及卹償金		1,903,531	1,903,531	
1,745,187	職員退休及離職金		1,903,531	1,903,531	
884,213	福利費		713,462	713,462	
678,198	分擔員工保險費		556,101	556,101	
	傷病醫藥費		4,500	4,500	
22,945	提撥福利金		23,549	23,549	
1,800	體育活動費				
181,270	其他福利費		129,312	129,312	
1,487,995	服務費用		2,049,117	2,049,117	
97,073	郵電費		80,344	80,344	
78,071	電話費		66,596	66,596	
19,002	數據通信費		13,748	13,748	
817,659	印刷裝訂與廣告費		727,656	727,656	
30,700	印刷及裝訂費		15,750	15,750	
	廣（公）告費		7,200	7,200	
786,959	業務宣導費		704,706	704,706	
162,500	修理保養與保固費		167,320	167,320	
162,500	什項設備修護費		167,320	167,320	
147,363	棧儲、包裝、代理及加工費		124,769	124,769	
147,363	佣金、匯費及手續費		124,769	124,769	
167,400	專業服務費		853,085	853,085	
167,400	電腦軟體服務費		853,085	853,085	
96,000	公關慰勞費		95,943	95,943	
60,000	公共關係費		59,943	59,943	
36,000	員工慰勞費		36,000	36,000	
557,036	材料及用品費		534,566	534,566	
557,036	用品消耗		534,566	534,566	

來水廠

明細表

112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	%		
13,705,000	13,705,000		-3,796,419	-27.70	-3,796,419	
13,705,000	13,705,000		-3,796,419	-27.70	-3,796,419	
9,621,000	9,621,000		-2,303,102	-23.94	-2,303,102	
4,557,000	4,557,000		-873,669	-19.17	-873,669	
4,557,000	4,557,000		-873,669	-19.17	-873,669	
550,000	550,000		-216,792	-39.42	-216,792	
300,000	300,000		-166,192	-55.40	-166,192	
250,000	250,000		-50,600	-20.24	-50,600	
1,026,000	1,026,000		-341,634	-33.30	-341,634	
575,000	575,000		-288,080	-50.10	-288,080	
451,000	451,000		-53,554	-11.87	-53,554	
2,093,000	2,093,000		-189,469	-9.05	-189,469	
2,093,000	2,093,000		-189,469	-9.05	-189,469	
1,395,000	1,395,000		-681,538	-48.86	-681,538	
850,000	850,000		-293,899	-34.58	-293,899	
18,000	18,000		-13,500	-75.00	-13,500	
23,000	23,000		549	2.39	549	
3,000	3,000		-3,000	-100.00	-3,000	
501,000	501,000		-371,688	-74.19	-371,688	
3,634,000	3,634,000		-1,584,883	-43.61	-1,584,883	
140,000	140,000		-59,656	-42.61	-59,656	
100,000	100,000		-33,404	-33.40	-33,404	
40,000	40,000		-26,252	-65.63	-26,252	
950,000	950,000		-222,344	-23.40	-222,344	
120,000	120,000		-104,250	-86.88	-104,250	
30,000	30,000		-22,800	-76.00	-22,800	
800,000	800,000		-95,294	-11.91	-95,294	
250,000	250,000		-82,680	-33.07	-82,680	
250,000	250,000		-82,680	-33.07	-82,680	
220,000	220,000		-95,231	-43.29	-95,231	
220,000	220,000		-95,231	-43.29	-95,231	
1,978,000	1,978,000		-1,124,915	-56.87	-1,124,915	
1,978,000	1,978,000		-1,124,915	-56.87	-1,124,915	
96,000	96,000		-57	-0.06	-57	
60,000	60,000		-57	-0.10	-57	
36,000	36,000					
440,000	440,000		94,566	21.49	94,566	
440,000	440,000		94,566	21.49	94,566	

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
543,241		辦公（事務）用品	509,743	509,743	
13,795		報章雜誌	24,823	24,823	
7,000		會費、補助、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	
9,684,177		合 計	9,908,581	9,908,581	

明細表

單位：新臺幣元

30

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
579,885	財務費用		976,355	976,355	
579,885	利息費用		976,355	976,355	
579,885	租金與利息		976,355	976,355	
579,885	利息		976,355	976,355	
579,885	其他利息		976,355	976,355	
2,613,275	其他營業外費用		466,863	466,863	
	違章處理費用		60,000	60,000	
	損失與賠償給付		60,000	60,000	
	賠償給付		60,000	60,000	
	一般賠償		60,000	60,000	
2,613,275	什項費用		406,863	406,863	
2,613,275	其他		406,863	406,863	
2,613,275	其他費用		406,863	406,863	
2,613,275	其他		406,863	406,863	
3,193,160	合 計		1,443,218	1,443,218	

用明細表

112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		76,355	8.48	76,355	
900,000	900,000		76,355	8.48	76,355	
900,000	900,000		76,355	8.48	76,355	
900,000	900,000		76,355	8.48	76,355	
900,000	900,000		76,355	8.48	76,355	
200,000	200,000		266,863	133.43	266,863	
100,000	100,000		-40,000	-40.00	-40,000	
100,000	100,000		-40,000	-40.00	-40,000	
100,000	100,000		-40,000	-40.00	-40,000	
100,000	100,000		-40,000	-40.00	-40,000	
100,000	100,000		306,863	306.86	306,863	
100,000	100,000		306,863	306.86	306,863	
100,000	100,000		306,863	306.86	306,863	
100,000	100,000		306,863	306.86	306,863	
1,100,000	1,100,000		343,218	31.20	343,218	

連江縣自來水廠

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 112 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		9,342,231	7,200,000	9,834,000			17,034,000	-7,691,769
土地				300,000			300,000	-300,000
土地				300,000			300,000	-300,000
機械及設備		8,660,948	7,200,000	8,764,000			15,964,000	-7,303,052
機械及設備		8,660,948	7,200,000	8,764,000			15,964,000	-7,303,052
交通及運輸設備		681,283		770,000			770,000	-88,717
交通及運輸設備		681,283		770,000			770,000	-88,717
合 計		9,342,231	7,200,000	9,834,000			17,034,000	-7,691,769

本

頁

空

白

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目 名 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	17,034,000			7,200,000	9,834,000	
不動產、廠房及設備	17,034,000			7,200,000	9,834,000	
土地	300,000		1120101-1121231		300,000	
機械及設備	15,964,000		1120101-1121231	7,200,000	8,764,000	
交通及運輸設備	770,000		1120101-1121231		770,000	
合 計	17,034,000			7,200,000.00	9,834,000	

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(%)					
	17,034,000	100.00	16,944,000	99.47	9,342,231	54.84	9,342,231	55.14	未有民眾辦理土地價購事宜。 主要係部分財物採購及管線工程尚未請款核銷。 主要係部分財務實際採購金額較預計金額減少所致。
	17,034,000	100.00	16,944,000	99.47	9,342,231	54.84	9,342,231	55.14	
	300,000	100.00	300,000	100.00					
	15,964,000	100.00	15,874,000	99.44	8,660,948	54.25	8,660,948	54.56	
	770,000	100.00	770,000	100.00	681,283	88.48	681,283	88.48	
	17,034,000	100.00	16,944,000	99.47	9,342,231	54.84	9,342,231	55.14	

資產折舊

中華民國

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	9,675,444	94,147,285	679,254,215	63,609,093	25,387,308
減:以前年度已提折舊及減損數	1,536,757	53,353,820	329,473,323	30,780,931	18,530,127
上年度期末帳面價值	8,138,687	40,793,465	349,780,892	32,828,162	6,857,181
加:本年度新增資產價值	2,327,306	214,250	66,075,604	3,253,603	634,232
減:本年度減少資產價值			37,671	4,170	270
加減:調整數			15,550,313		
減:本年度提列折舊數	864,188	2,303,470	67,294,673	6,788,624	1,608,235
本年度期末帳面價值	9,601,805	38,704,245	364,074,465	29,288,971	5,882,908
本年度提列折舊數					
供水費用	864,188	2,303,470	67,294,673	6,788,624	1,608,235
合 計	864,188	2,303,470	67,294,673	6,788,624	1,608,235

註: 1.本年度新增資產72,504,995元, 為固定資產建設改良擴充-機械及設備執行數8,660,948元、固定資產建設改良擴充-交
建築214,250元、機械及設備57,414,656元、交通及運輸設備2,572,320元及什項設備634,232元。

2.本年度減少資產為報廢資產。3.調整數15,550,313元, 為以前年度未完工程完工轉列財產。

明細表

單位：新臺幣元

通及運輸設備執行數681,283元及應付保管款-工程款購建資產63,162,764元，分別為土地改良物2,327,306元、房屋及

科 目 名 稱	決 算		
	帳	面	價
	成本或重估價值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	減 損 調 整 數 (3)
不動產、廠房及設備	21,990,316	21,948,205	
機械及設備	21,141,627	21,103,956	
交通及運輸設備	175,751	171,581	
什項設備	672,938	672,668	
合 計	21,990,316	21,948,205	

來水廠

明細表

112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	%
42,111			42,111		42,111	--
37,671			37,671		37,671	--
4,170			4,170		4,170	--
270			270		270	--

中華民國112年度

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
無形資產及礦產資源	0	0	0	0	
電腦軟體	0	0	0	0	
總 計	0	0	0	0	

本

頁

空

白

股額明細表

112年度

單位：新臺幣元

增減數				期末資本額決算數				
預算數			比較增減	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額(元)	金額	%	
						73,612,214	100.00	
						73,612,214	100.00	

本

頁

空

白

連江縣自來水廠

員工人數彙計表

中華民國112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	58		63		-5		
生產部分	54		59		-5		
正式職員	6		6				
臨時職員	15		17		-2		
正式工員	29		31		-2		
臨時工員	4		5		-1		
管理部分	4		4				
正式職員	4		4				
小計	58		63		-5		
正式職員	10		10				
臨時職員	15		17		-2		
正式工員	29		31		-2		
臨時工員	4		5		-1		
合 計	58		63		-5		

科 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 獎	效 金	考 獎	核 金	其 他 金
營業總支出部分		25,088,639	8,766,247	2,548,835		790,223		1,070,863		3,156,399
國內部分(小計)		25,088,639	8,766,247	2,548,835		790,223		1,070,863		3,156,399
供水費用		21,405,308	8,766,247	2,215,627		790,223		783,943		2,758,953
國內部分		21,405,308	8,766,247	2,215,627		790,223		783,943		2,758,953
管理費用		3,683,331		333,208				286,920		397,446
國內部分		3,683,331		333,208				286,920		397,446
合 計		25,088,639	8,766,247	2,548,835		790,223		1,070,863		3,156,399

彙計表

單位：新臺幣元

數

科 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 獎	效 金	考 獎	核 金	其 獎	他 金
營業總支出部分		28,529,000	10,801,000	3,860,000			800,000		3,372,000		3,973,000
國內部分(小計)		28,529,000	10,801,000	3,860,000			800,000		3,372,000		3,973,000
供水費用		23,972,000	10,801,000	3,310,000			800,000		2,797,000		3,522,000
國內部分		23,972,000	10,801,000	3,310,000			800,000		2,797,000		3,522,000
管理費用		4,557,000		550,000					575,000		451,000
國內部分		4,557,000		550,000					575,000		451,000
合 計		28,529,000	10,801,000	3,860,000			800,000		3,372,000		3,973,000

來水廠

彙計表

112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		
4,178,000			4,770,000	284,000	23,000	39,000	1,752,000		62,381,000
4,178,000			4,770,000	284,000	23,000	39,000	1,752,000		62,381,000
2,085,000			3,920,000	266,000		36,000	1,251,000		52,760,000
2,085,000			3,920,000	266,000		36,000	1,251,000		52,760,000
2,093,000			850,000	18,000	23,000	3,000	501,000		9,621,000
2,093,000			850,000	18,000	23,000	3,000	501,000		9,621,000
4,178,000			4,770,000	284,000	23,000	39,000	1,752,000		62,381,000

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

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
1,356,589	126,670,481	生產部分		1,357,750
1,356,589	126,670,481	生產自來水	度	1,357,750
1,307,096	14,761,443	銷售部分		1,336,275
1,307,096	14,761,443	銷售自來水	度	1,336,275

來水廠

量值比較表

112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	%
126,670,481	1,358,210	141,966,000	-460	-0.03	-15,295,519	-10.77
126,670,481	1,358,210	141,966,000	-460	-0.03	-15,295,519	-10.77
15,093,129	1,350,000	14,891,000	-13,725	-1.02	202,129	1.36
15,093,129	1,350,000	14,891,000	-13,725	-1.02	202,129	1.36

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

單位：新臺幣元

54

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
50,759,511	用人費用	51,269,782	62,381,000	-11,111,218	-17.81	核實支應。
25,422,576	正式員額薪資	25,088,639	28,529,000	-3,440,361	-12.06	部分職員申請退休及留職停薪，故實際支用數較預算數少。
9,763,890	職員薪金	8,426,500	10,030,000	-1,603,500	-15.99	
15,658,686	工員工資	16,662,139	18,499,000	-1,836,861	-9.93	
7,366,785	臨時人員薪資	8,766,247	10,801,000	-2,034,753	-18.84	實際進用員額較預算數員額少所致。
5,911,992	臨時職員薪金	7,200,968	8,936,000	-1,735,032	-19.42	
1,454,793	臨時工員工資	1,565,279	1,865,000	-299,721	-16.07	
2,715,232	超時工作報酬	2,548,835	3,860,000	-1,311,165	-33.97	員工加班時數核實支應。
2,715,232	加班費	2,349,435	3,610,000	-1,260,565	-34.92	
	值班費	199,400	250,000	-50,600	-20.24	
6,466,540	獎金	5,017,485	8,145,000	-3,127,515	-38.40	各項獎金核實支應。
795,452	績效獎金	790,223	800,000	-9,777	-1.22	
2,781,367	考核獎金	1,070,863	3,372,000	-2,301,137	-68.24	
2,889,721	其他獎金	3,156,399	3,973,000	-816,601	-20.55	
3,537,841	退休及卹償金	4,314,963	4,178,000	136,963	3.28	職工勞工退休金實際提撥數較預算數多。
1,745,187	職員退休及離職金	1,903,531	2,093,000	-189,469	-9.05	
1,792,654	工員退休及離職金	2,411,432	2,085,000	326,432	15.66	
5,250,537	福利費	5,533,613	6,868,000	-1,334,387	-19.43	因實際進用員工數較預算員額少，故福利費支應較少。
3,700,547	分擔員工保險費	4,108,698	4,770,000	-661,302	-13.86	
	傷病醫藥費	15,800	284,000	-268,200	-94.44	
22,945	提撥福利金	23,549	23,000	549	2.39	
29,190	體育活動費	32,400	39,000	-6,600	-16.92	
1,497,855	其他福利費	1,353,166	1,752,000	-398,834	-22.76	
55,640,200	服務費用	56,664,513	62,976,000	-6,311,487	-10.02	核實支應。
8,443,421	水電費	9,246,727	8,050,000	1,196,727	14.87	本年度(112年)臺灣電力公司調升電力費單價，故此項費用較預算數增加。
8,422,518	動力費	9,224,804	8,000,000	1,224,804	15.31	
20,903	工作場所水費	21,923	50,000	-28,077	-56.15	
516,668	郵電費	713,267	1,047,000	-333,733	-31.88	因無償使用通訊軟體，本廠相關電話費支出較預算數少。
270,512	電話費	251,939	300,000	-48,061	-16.02	

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
246,156	數據通信費	461,328	747,000	-285,672	-38.24	因節省經費，相關會議採視訊方式舉辦。
510,044	旅運費	726,386	1,200,000	-473,614	-39.47	
191,480	國內旅費	446,307	700,000	-253,693	-36.24	
318,564	貨物運費	280,079	500,000	-219,921	-43.98	
817,659	印刷裝訂與廣告費	727,656	950,000	-222,344	-23.40	因應節能節碳，採電子看板方式託播。
30,700	印刷及裝訂費	15,750	120,000	-104,250	-86.88	
	廣（公）告費	7,200	30,000	-22,800	-76.00	
786,959	業務宣導費	704,706	800,000	-95,294	-11.91	
5,315,231	修理保養與保固費	4,497,463	6,800,000	-2,302,537	-33.86	相關設備保養得宜，故實際支出較預算數少。
654,150	一般房屋修護費	992,023	1,000,000	-7,977	-0.80	
1,463,902	其他建築修護費	1,415,480	2,300,000	-884,520	-38.46	
2,718,880	機械及設備修護費	1,687,625	2,800,000	-1,112,375	-39.73	
315,799	交通及運輸設備修護費	235,015	450,000	-214,985	-47.77	相關已逾耐用年限車輛屆齡報廢，故實際支出減少。
162,500	什項設備修護費	167,320	250,000	-82,680	-33.07	
29,396	保險費	24,914	35,000	-10,086	-28.82	
29,396	交通及運輸設備保險費	24,914	35,000	-10,086	-28.82	
34,673,790	棧儲、包裝、代理及加工費	36,118,424	37,820,000	-1,701,576	-4.50	因節約經費，致實際執行數較少。
147,363	佣金、匯費及手續費	124,769	220,000	-95,231	-43.29	
34,526,427	外包費	35,993,655	37,600,000	-1,606,345	-4.27	
5,237,991	專業服務費	4,513,733	6,978,000	-2,464,267	-35.31	
226,000	技術合作費及權利金	205,000	300,000	-95,000	-31.67	
21,620	工程及管理諮詢服務費	48,480	100,000	-51,520	-51.52	
10,000	講課鐘點及稿費	8,000	100,000	-92,000	-92.00	
1,107,659	委託調查研究費	841,050	1,200,000	-358,950	-29.91	
3,698,292	委託檢驗試驗費	2,526,918	3,000,000	-473,082	-15.77	
7,020	委託考選訓練費	31,200	300,000	-268,800	-89.60	
167,400	電腦軟體服務費	853,085	1,978,000	-1,124,915	-56.87	
96,000	公關慰勞費	95,943	96,000	-57	-0.06	
60,000	公共關係費	59,943	60,000	-57	-0.10	
36,000	員工慰勞費	36,000	36,000			

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
4,479,643	材料及用品費	25,233,631	15,160,000	10,073,631	66.45	核實支應。
2,124,191	使用材料費	19,323,668	11,240,000	8,083,668	71.92	減少汽機車油脂支用，致實際執行率較低。
1,728,961	物料	19,143,468	10,740,000	8,403,468	78.24	
395,230	油脂	180,200	500,000	-319,800	-63.96	
1,731,352	用品消耗	1,844,307	2,020,000	-175,693	-8.70	
543,241	辦公（事務）用品	509,743	400,000	109,743	27.44	
13,795	報章雜誌	24,823	40,000	-15,177	-37.94	
514,941	化學藥劑與實驗用品	497,530	900,000	-402,470	-44.72	
135,080	服裝	137,200	150,000	-12,800	-8.53	
18,840	醫療用品	11,900	30,000	-18,100	-60.33	
505,455	其他	663,111	500,000	163,111	32.62	
624,100	商品	4,065,656	1,900,000	2,165,656	113.98	為本廠各營運所藥品備量增加，故實際執行數較預算數高。
624,100	藥品	4,065,656	1,900,000	2,165,656	113.98	
1,086,219	租金與利息	1,485,594	1,398,000	87,594	6.27	核實支應。
390,334	地租及水租	398,239	468,000	-69,761	-14.91	租用土地公告現值計算之實際租金未達預算數。
390,334	一般土地租金	398,239	468,000	-69,761	-14.91	
116,000	交通及運輸設備租金	111,000	30,000	81,000	270.00	因應會勘會議及搶修破管，租用民間車輛。
116,000	車租	111,000	30,000	81,000	270.00	
579,885	利息	976,355	900,000	76,355	8.48	
579,885	其他利息	976,355	900,000	76,355	8.48	
111,569,758	折舊、折耗及攤銷	78,859,190	41,316,000	37,543,190	90.87	核實支應。
111,186,430	不動產、廠房及設備折舊	78,859,190	41,316,000	37,543,190	90.87	本廠智慧水網延至於112年入財產帳，故大幅提列折舊費用。
677,766	土地改良物折舊	864,188	331,000	533,188	161.08	
2,302,180	一般房屋折舊	2,303,470	2,789,000	-485,530	-17.41	
91,207,285	機械及設備折舊	67,294,673	36,000,000	31,294,673	86.93	
15,823,275	交通及運輸設備折舊	6,788,624	1,200,000	5,588,624	465.72	
1,175,924	什項設備折舊	1,608,235	996,000	612,235	61.47	
383,328	攤銷					
383,328	攤銷電腦軟體					

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國112年度

單位:新臺幣元

上 年 度 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
140,718	稅捐與規費	86,264	325,000	-238,736	-73.46	核實支應。
140,718	規費	86,264	325,000	-238,736	-73.46	因本廠保修得宜，各淨水場及海淡廠實際水污染防制費較往年降低。
54,210	行政規費	21,313	65,000	-43,687	-67.21	
59,990	汽車燃料使用費	54,827	60,000	-5,173	-8.62	
26,518	水污染防制費	10,124	200,000	-189,876	-94.94	
7,000	會費、補助、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	實際支出自來水協會常年會費較預算低。
7,000	職業團體會費	7,000	10,000	-3,000	-30.00	
	損失與賠償給付	60,000	200,000	-140,000	-70.00	未發生給付。
	賠償給付	60,000	200,000	-140,000	-70.00	實際發生給付賠償較預計數低。
	一般賠償	60,000	200,000	-140,000	-70.00	
2,613,275	其他	406,863	100,000	306,863	306.86	核實支應。
2,613,275	其他費用	406,863	100,000	306,863	306.86	各營運所實際購置辦公用雜項用品增加及核定111年政府補助收入實際數較預算數減少所致。
2,613,275	其他	406,863	100,000	306,863	306.86	
226,296,324	合 計	214,072,837	183,866,000	30,206,837	16.43	

單位：新臺幣元

59

本

頁

空

白

主辦會計人員：

基金主持人：