中 華 民 國 113 年 度

(113年 1月1日 至113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113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.....	12
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	224.40	215.85	8.55	3.96
營業總支出	222.00	214.07	7.93	3.70
淨利（淨損）	2.40	1.78	0.62	34.83
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘	36.07	33.85	2.22	6.56
事業機關負擔虧損				
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	2.84	9.34	-6.50	-69.59
增加長期債務	3.78	1.64	2.14	130.49
現金及約當現金淨增	25.23			
現金及約當現金淨減		23.22		
財務狀況：				
營運資金餘額②	92.73	72.15	20.58	28.52
不動產、廠房及設備餘額	456.71	457.39	-0.68	-0.15
長期負債餘額	25.82	22.03	3.79	17.20
權益	124.81	121.77	3.04	2.50
<p>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。</p> <p>②營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p> <p>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。</p>				

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：

113年度實際售水量為1,278,158噸，較預算售水量1,350,000噸，減少71,842噸，約占5.32%。

(二) 生產計畫：

113年度實際生產水量為1,293,966噸，較預算生產量1,361,248噸，減少67,282噸，約占4.94%。

二、固定資產建設、改良、擴充執行情形：

- (一) 本年度可用預算數10,003,000元(本年度法定預算數10,003,000元，以前年度保留數0元)，決算執行數2,839,472元，較預算數減少7,163,528元，約71.61%，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14,621,154元，較預算15,255,000元，減少633,846元，約4.16%。
- 2.本年度決算用戶新設給水裝置收入3,410,105元，較預算1,080,000元，增加2,330,105元，約215.75%。
- 3.本年度決算政府補助收入204,116,936元，較預算208,675,000元，減少4,558,064元，約2.18%。

(二) 營業成本：

本年度決算供水費用207,849,464元，較預算170,441,000元，增加37,408,464元，約21.95%。

(三) 營業費用：

本年度決算管理費用13,079,763元，較預算16,319,000元，減少3,239,237元，約19.85%。

(四) 營業外收入：

本年度決算營業外收入2,249,681元(利息收入30,801元，代理收入364,716元，什項收入1,854,164元)，較預算3,727,000元，減少1,477,319元，約39.64%。

(五) 營業外費用：

本年度決算營業外費用1,067,684元(利息費用1,043,818元，違章處理費用0元，什項費用23,866元)，較預算1,100,000元，減少32,316元，約2.94%。

(六) 本期淨利：

本年度決算本期淨利2,400,965元，較預算淨利40,877,000元，減少38,476,035元，約94.13%。

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2,400,965元，累積盈餘33,668,850元，合計36,069,815元；提撥法定公積240,097元，未分配盈餘35,829,718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入28,712,625元、投資活動之淨現金流出4,075,610元、籌資活動之淨現金流入593,510元、現金及約當現金之淨增25,230,525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645,107,472元，其中流動資產159,789,980元，約占資產總額24.77%，基金、投資及長期應收款25,816,094元，約占資產總額4.00%，不動產、廠房及設備456,709,154元，約占資產總額70.80%，無形資產0元，占資產總額0%，其他資產2,792,244元，約占資產總額0.43%。
- (二) 負債總額520,300,626元，約占資產總額80.65%，其中流動負債67,058,416元，約占資產總額10.39%，長期負債25,816,094元，約占資產總額4.00%，其他負債427,426,116元，約占資產總額66.26%，權益總額124,806,846元，約占資產總額19.35%，其中資本73,612,214元，約占資產總額11.41%，保留盈餘42,757,511元，約占資產總額6.63%，權益其他項目8,437,121元，約占資產總額1.31%。

- 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159,789,980元，與流動負債67,058,416元之比率為238.28%，較上年度比率211.06%，增加27.22%。
- (二) 負債與權益之比率：本年度期末負債總額520,300,626元，與權益124,806,846元之比率為416.88%，較上年度比率410.71%，增加6.17%。
- (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456,709,154元，與權益124,806,846元之比率365.93%，較上年度比率375.63%，減少9.70%。

二、經營比率：

- (一) 營業毛利率：本年度決算營業毛利14,298,731元，與營業收入222,148,195元比率為6.44%，較上年度5.10%，增加1.34%。
- (二) 營業利益率：本年度決算營業利益1,218,968元，與營業收入222,148,195元比率為0.55%，較上年度比率0.46%，增加0.09%。
- (三) 淨利率：本年度決算淨利2,400,965元，與營業收入222,148,195元比率為1.08%，較上年度比率0.83%，增加0.25%。

三、成長比率：

- (一) 營業成長率：本年度決算營業收入222,148,195元，與上年度決算營業收入213,605,417元之比較，增加4.00%。
- (二) 淨利成長率：本年度決算淨利2,400,965元，與上年度決算淨利1,775,804元之比較，增加35.20%。
- (三) 淨值成長率：本年度期末權益124,806,846元，與上年度期末權益121,766,128元之比較，增加2.50%。

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	109年	110年	111年	112年	113年
收入					
營業收入	140,632	141,705	225,845	213,605	222,148
營業外收入	2,028	1,989	2,170	2,243	2,250
停業單位利益	0	0	0	0	0
收入合計	142,660	143,694	228,015	215,848	224,398
支出					
營業成本	130,865	130,501	213,419	202,721	207,849
營業費用	9,784	10,720	9,684	9,909	13,080
營業外費用	569	485	3,194	1,443	1,068
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	141,218	141,706	226,297	214,073	221,997
淨利（淨損）	1,442	1,988	1,718	1,775	2,401

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年度 項目	109年	110年	111年	112年	113年
盈餘分配	26,082	27,630	30,724	33,847	36,070
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	389	194	199	178	240
未分配盈餘	25,693	27,436	30,525	33,669	35,830
合 計	26,082	27,630	30,724	33,847	36,070

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年度 項目	109年	110年	111年	112年	113年
資產					
流動資產	170,904	175,631	146,293	137,116	159,790
基金、投資及長期應收款	27,855	17,772	20,396	22,033	25,816
不動產、廠房及設備	216,592	331,659	463,783	457,387	456,709
無形及其他資產	3,026	2,915	9,466	5,339	2,792
資產總額	418,377	527,977	639,938	621,875	645,107
負債					
流動負債	69,019	69,156	61,447	64,965	67,058
長期負債	27,855	17,772	20,396	22,033	25,816
其他負債	205,245	322,802	438,105	413,111	427,426
負債總額	302,119	409,730	519,948	500,109	520,301
權益					
資本	73,612	73,612	73,612	73,612	73,612
公積及盈餘(虧損)	34,874	36,863	38,581	40,357	42,758
權益其他項目	7,772	7,772	7,797	7,797	8,437
權益總額	116,258	118,247	119,990	121,766	124,807
負債及權益總額	418,377	527,977	639,938	621,875	645,107

最近5年度投資報酬分析表

項目 \ 年度	109年	110年	111年	112年	113年
營業利益率(%) $\frac{\text{營業利益}}{\text{營業收入}}$	-0.01	0.34	1.21	0.46	0.55
淨利率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{營業收入}}$	1.03	1.40	0.76	0.83	1.08
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(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均資產總額}}$	0.34	0.42	0.29	0.28	0.38
權益報酬率(%) $\frac{\text{本期淨利}}{\text{平均權益總額}}$	1.25	1.70	1.44	1.47	1.95

本

頁

空

白

連江縣自來水廠

損 益 表

中華民國113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	%
213,605,417	營業收入		222,148,195	225,010,000	-2,861,805	-1.27
15,093,129	銷貨收入		14,621,154	15,255,000	-633,846	-4.16
15,093,129	給水收入		14,621,154	15,255,000	-633,846	-4.16
628,360	勞務收入		3,410,105	1,080,000	2,330,105	215.75
628,360	用戶新設給水裝置收入		3,410,105	1,080,000	2,330,105	215.75
197,883,928	其他營業收入		204,116,936	208,675,000	-4,558,064	-2.18
197,883,928	政府補助收入		204,116,936	208,675,000	-4,558,064	-2.18
202,721,038	營業成本		207,849,464	170,441,000	37,408,464	21.95
202,721,038	銷貨成本		207,849,464	170,441,000	37,408,464	21.95
202,721,038	供水費用		207,849,464	170,441,000	37,408,464	21.95
10,884,379	營業毛利（毛損）		14,298,731	54,569,000	-40,270,269	-73.80
9,908,581	營業費用		13,079,763	16,319,000	-3,239,237	-19.85
9,908,581	管理費用		13,079,763	16,319,000	-3,239,237	-19.85
9,908,581	管理費用		13,079,763	16,319,000	-3,239,237	-19.85
975,798	營業利益（損失）		1,218,968	38,250,000	-37,031,032	-96.81
2,243,224	營業外收入		2,249,681	3,727,000	-1,477,319	-39.64
47,397	財務收入		30,801	8,000	22,801	285.01
47,397	利息收入		30,801	8,000	22,801	285.01
2,195,827	其他營業外收入		2,218,880	3,719,000	-1,500,120	-40.34
331,918	代理收入		364,716	389,000	-24,284	-6.24
1,863,909	什項收入		1,854,164	3,330,000	-1,475,836	-44.32
1,443,218	營業外費用		1,067,684	1,100,000	-32,316	-2.94
976,355	財務費用		1,043,818	900,000	143,818	15.98
976,355	利息費用		1,043,818	900,000	143,818	15.98
466,863	其他營業外費用		23,866	200,000	-176,134	-88.07
60,000	違章處理費用			100,000	-100,000	-100.00
406,863	什項費用		23,866	100,000	-76,134	-76.13
800,006	營業外利益（損失）		1,181,997	2,627,000	-1,445,003	-55.01
1,775,804	稅前淨利（淨損）		2,400,965	40,877,000	-38,476,035	-94.13
1,775,804	繼續營業單位本期淨利（淨損）		2,400,965	40,877,000	-38,476,035	-94.13
1,775,804	本期淨利（淨損）		2,400,965	40,877,000	-38,476,035	-94.13

連江縣自來水廠

盈虧撥補表

中華民國113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		36,069,815	49,211,000	-13,141,185	-26.70
本期淨利		2,400,965	40,877,000	-38,476,035	-94.13
累積盈餘		33,668,850	8,334,000	25,334,850	303.99
分配之部		36,069,815	49,211,000	-13,141,185	-26.70
留存事業機關者		36,069,815	49,211,000	-13,141,185	-26.70
法定公積		240,097	4,088,000	-3,847,903	-94.13
未分配盈餘		35,829,718	45,123,000	-9,293,282	-20.60

連江縣自來水廠

現金流量表

中華民國113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）		2,400,965	40,877,000	-38,476,035	-94.13
稅前淨利（淨損）		2,400,965	40,877,000	-38,476,035	-94.13
利息股利之調整		1,013,017	892,000	121,017	13.57
利息收入		-30,801	-8,000	-22,801	285.01
利息費用		1,043,818	900,000	143,818	15.98
未計利息股利之稅前淨利（淨損）		3,413,982	41,769,000	-38,355,018	-91.83
調整項目		25,267,842	62,816,000	-37,548,158	-59.77
提存各項準備			1,500,000	-1,500,000	-100.00
折舊、減損及折耗		83,626,015	41,316,000	42,310,015	102.41
沖轉遞延負債		-63,008,292		-63,008,292	--
流動資產淨減（淨增）		2,556,106		2,556,106	--
流動負債淨增（淨減）		2,094,013	20,000,000	-17,905,987	-89.53
未計利息股利之現金流入（流出）		28,681,824	104,585,000	-75,903,176	-72.58
收取利息		30,801	8,000	22,801	285.01
營業活動之淨現金流入（流出）		28,712,625	104,593,000	-75,880,375	-72.55
投資活動之現金流量					
無形資產及其他資產淨減（淨增）		2,546,725		2,546,725	--
增加基金及長期應收款		-3,782,863	-1,500,000	-2,282,863	152.19
增加不動產、廠房及設備、礦產資源		-2,839,472	-10,003,000	7,163,528	-71.61
投資活動之淨現金流入（流出）		-4,075,610	-11,503,000	7,427,390	-64.57
籌資活動之現金流量					
增加長期負債		3,782,863		3,782,863	--
其他負債淨增（淨減）		-2,145,535	-61,592,000	59,446,465	-96.52
支付利息		-1,043,818	-900,000	-143,818	15.98
籌資活動之淨現金流入（流出）		593,510	-62,492,000	63,085,510	--
現金及約當現金之淨增（淨減）		25,230,525	30,598,000	-5,367,475	-17.54
期初現金及約當現金		3,269,108	24,658,000	-21,388,892	-86.74

連江縣自來水廠

現金流量表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

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		28,499,633	55,256,000	-26,756,367	-48.42

連江縣自來水廠

資產負債表

中華民國113年12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
資產	645,107,472	621,874,638	23,232,834	3.74
流動資產	159,789,980	137,115,561	22,674,419	16.54
現金	28,499,633	3,269,108	25,230,525	771.79
銀行存款	28,499,633	3,269,108	25,230,525	771.79
應收款項	126,858,913	129,774,400	-2,915,487	-2.25
應收帳款	126,858,913	129,774,400	-2,915,487	-2.25
存貨	4,431,434	4,072,053	359,381	8.83
原料	632,154	622,996	9,158	1.47
物料	3,799,280	3,449,057	350,223	10.15
基金、投資及長期應收款	25,816,094	22,033,231	3,782,863	17.17
基金	25,816,094	22,033,231	3,782,863	17.17
其他基金	25,816,094	22,033,231	3,782,863	17.17
不動產、廠房及設備	456,709,154	457,386,877	-677,723	-0.15
土地	10,474,236	9,834,483	639,753	6.51
土地	10,474,236	9,834,483	639,753	6.51
土地改良物	10,435,590	9,601,805	833,785	8.68
土地改良物	13,764,726	12,002,750	1,761,976	14.68
累計折舊 - 土地改良物	-3,329,136	-2,400,945	-928,191	38.66
房屋及建築	36,419,168	38,704,245	-2,285,077	-5.90
房屋及建築	94,361,535	94,361,535		
累計折舊 - 房屋及建築	-57,942,367	-55,657,290	-2,285,077	4.11
機械及設備	370,692,178	364,074,465	6,617,713	1.82
機械及設備	797,034,328	739,738,505	57,295,823	7.75
累計折舊 - 機械及設備	-426,342,150	-375,664,040	-50,678,110	13.49
交通及運輸設備	22,667,307	29,288,971	-6,621,664	-22.61
交通及運輸設備	65,056,155	66,686,945	-1,630,790	-2.45
累計折舊 - 交通及運輸設備	-42,388,848	-37,397,974	-4,990,874	13.35
什項設備	6,020,675	5,882,908	137,767	2.34
什項設備	21,248,605	25,348,602	-4,099,997	-16.17
累計折舊 - 什項設備	-15,227,930	-19,465,694	4,237,764	-21.77
其他資產	2,792,244	5,338,969	-2,546,725	-47.70
什項資產	2,792,244	5,338,969	-2,546,725	-47.70
存出保證金	4,500	4,500		
暫付及待結轉帳項	2,787,744	5,334,469	-2,546,725	-47.74
合 計	645,107,472	621,874,638	23,232,834	3.74

連江縣自來水廠

資產負債表

中華民國113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		520,300,626	500,108,510	20,192,116	4.04
流動負債		67,058,416	64,964,403	2,094,013	3.22
短期債務		60,000,000	60,000,000		
短期借款		60,000,000	60,000,000		
應付款項		7,058,416	4,964,403	2,094,013	42.18
應付代收款		1,708,416	1,697,789	10,627	0.63
應付費用		5,350,000	3,266,614	2,083,386	63.78
長期負債		25,816,094	22,033,231	3,782,863	17.17
長期債務		25,816,094	22,033,231	3,782,863	17.17
應計退休金負債		25,816,094	22,033,231	3,782,863	17.17
其他負債		427,426,116	413,110,876	14,315,240	3.47
遞延負債		410,523,224	394,062,449	16,460,775	4.18
遞延收入		410,523,224	394,062,449	16,460,775	4.18
什項負債		16,902,892	19,048,427	-2,145,535	-11.26
存入保證金		5,240,393	6,416,655	-1,176,262	-18.33
應付保管款			968,763	-968,763	-100.00
暫收及待結轉帳項		11,662,499	11,663,009	-510	-
權益		124,806,846	121,766,128	3,040,718	2.50
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）		42,757,511	40,356,546	2,400,965	5.95
已指撥保留盈餘		6,927,793	6,687,696	240,097	3.59
法定公積		6,927,793	6,687,696	240,097	3.59
未指撥保留盈餘		35,829,718	33,668,850	2,160,868	6.42
累積盈餘		35,829,718	33,668,850	2,160,868	6.42
權益其他項目		8,437,121	7,797,368	639,753	8.20
累積其他綜合損益		8,437,121	7,797,368	639,753	8.20
未實現重估增值		8,437,121	7,797,368	639,753	8.20
負債及權益合計		645,107,472	621,874,638	23,232,834	3.74

註：信託代理與保證資產(負債)16,619,551元(信託資產16,619,551元，信託負債16,619,551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
1,336,275	11	15,093,129	給水收入	度	1,160,166	13	14,621,154
1,336,275	11	15,093,129	合 計		1,160,166	13	14,621,154

來水廠

明細表

113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	15,255,000	-189,834	-14.06	1	11.53	-633,846	-4.16
1,350,000	11	15,255,000	-189,834	-14.06	1	11.53	-633,846	-4.16

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
44	14,281			628,360	用戶新設給水裝置收入 新臺幣部分	戶	3,158	1,080	
				628,360	用戶新設給水裝置收入 合計				
				628,360	新臺幣				
					外 幣				
				628,360	合 計				

來水廠

明細表

113年度

貨幣單位：新臺幣元

數		本年度預算數					本年度決算數與預算數比較增減					
折合率	新臺幣金額	數量	單價	外幣金額	折合率	新臺幣金額	數量	%	單價	%	總值	%
	3,410,105	120	9,000			1,080,000	3,038	2,531.67	-7,920	-88.00	2,330,105	215.75
	3,410,105					1,080,000					2,330,105	215.75
	3,410,105					1,080,000					2,330,105	215.75
	3,410,105					1,080,000					2,330,105	215.75

連江縣自來水廠

其他營業收入明細表

中華民國113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	%
197,883,928	其他營業收入		204,116,936	208,675,000	-4,558,064	-2.18
197,883,928	政府補助收入		204,116,936	208,675,000	-4,558,064	-2.18
197,883,928	合計		204,116,936	208,675,000	-4,558,064	-2.18

連江縣自來水廠

營業外收入明細表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
2,243,224	營業外收入		2,249,681	3,727,000	-1,477,319	-39.64
47,397	財務收入		30,801	8,000	22,801	285.01
47,397	利息收入		30,801	8,000	22,801	285.01
2,195,827	其他營業外收入		2,218,880	3,719,000	-1,500,120	-40.34
331,918	代理收入		364,716	389,000	-24,284	-6.24
1,863,909	什項收入		1,854,164	3,330,000	-1,475,836	-44.32
2,243,224	合 計		2,249,681	3,727,000	-1,477,319	-39.64

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
202,721,038	銷貨成本		207,849,464	164,887,165	42,962,299
202,721,038	供水費用		207,849,464	164,887,165	42,962,299
43,951,884	用人費用		51,979,626	51,979,626	
21,405,308	正式員額薪資		21,725,918	21,725,918	
4,743,169	職員薪金		3,027,932	3,027,932	
16,662,139	工員工資		18,697,986	18,697,986	
8,766,247	臨時人員薪資		10,691,454	10,691,454	
7,200,968	臨時職員薪金		9,055,295	9,055,295	
1,565,279	臨時工員工資		1,636,159	1,636,159	
2,215,627	加班誤餐費		2,876,054	2,876,054	
2,215,627	延長工時加班費		2,338,981	2,338,981	
	未休假加班費		537,073	537,073	
4,333,119	獎金		8,474,603	8,474,603	
790,223	績效獎金		814,291	814,291	
783,943	考核獎金		4,538,508	4,538,508	
2,758,953	其他獎金		3,121,804	3,121,804	
2,411,432	退休及卹償金		2,287,761	2,287,761	
2,411,432	員工退休及離職金		2,287,761	2,287,761	
4,820,151	福利費		5,923,836	5,923,836	
3,552,597	分擔員工保險費		3,943,192	3,943,192	
11,300	傷病醫藥費		235,492	235,492	
32,400	體育活動費		35,645	35,645	
1,223,854	其他福利費		1,709,507	1,709,507	
54,615,396	服務費用		63,075,181	20,112,882	42,962,299
9,246,727	水電費		9,679,589	9,679,589	
9,224,804	動力費		9,659,617	9,659,617	
21,923	工作場所水費		19,972	19,972	
632,923	郵電費		820,775	820,775	
185,343	電話費		159,387	159,387	
447,580	數據通信費		661,388	661,388	
726,386	旅運費		622,418	427,201	195,217
446,307	國內旅費		427,201	427,201	
280,079	貨物運費		195,217		195,217
4,330,143	修理保養與保固費		5,192,615	5,192,615	
992,023	一般房屋修護費		954,490	954,490	
1,415,480	其他建築修護費		1,593,951	1,593,951	
1,687,625	機械及設備修護費		2,359,129	2,359,129	
235,015	交通及運輸設備修護費		285,045	285,045	

來水廠

明細表

113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	%		
170,441,000	170,441,000		37,408,464	21.95	-5,553,835	42,962,299
170,441,000	170,441,000		37,408,464	21.95	-5,553,835	42,962,299
53,291,000	53,291,000		-1,311,374	-2.46	-1,311,374	
22,525,000	22,525,000		-799,082	-3.55	-799,082	
3,832,000	3,832,000		-804,068	-20.98	-804,068	
18,693,000	18,693,000		4,986	0.03	4,986	
12,312,000	12,312,000		-1,620,546	-13.16	-1,620,546	
10,447,000	10,447,000		-1,391,705	-13.32	-1,391,705	
1,865,000	1,865,000		-228,841	-12.27	-228,841	
3,310,000	3,310,000		-433,946	-13.11	-433,946	
2,410,000	2,410,000		-71,019	-2.95	-71,019	
900,000	900,000		-362,927	-40.33	-362,927	
7,012,000	7,012,000		1,462,603	20.86	1,462,603	
800,000	800,000		14,291	1.79	14,291	
2,655,000	2,655,000		1,883,508	70.94	1,883,508	
3,557,000	3,557,000		-435,196	-12.23	-435,196	
2,159,000	2,159,000		128,761	5.96	128,761	
2,159,000	2,159,000		128,761	5.96	128,761	
5,973,000	5,973,000		-49,164	-0.82	-49,164	
4,319,000	4,319,000		-375,808	-8.70	-375,808	
266,000	266,000		-30,508	-11.47	-30,508	
36,000	36,000		-355	-0.99	-355	
1,352,000	1,352,000		357,507	26.44	357,507	
66,486,000	66,486,000		-3,410,819	-5.13	-46,373,118	42,962,299
10,010,000	10,010,000		-330,411	-3.30	-330,411	
9,960,000	9,960,000		-300,383	-3.02	-300,383	
50,000	50,000		-30,028	-60.06	-30,028	
791,000	791,000		29,775	3.76	29,775	
200,000	200,000		-40,613	-20.31	-40,613	
591,000	591,000		70,388	11.91	70,388	
1,500,000	1,500,000		-877,582	-58.51	-1,072,799	195,217
700,000	700,000		-272,799	-38.97	-272,799	
800,000	800,000		-604,783	-75.60	-800,000	195,217
6,550,000	6,550,000		-1,357,385	-20.72	-1,357,385	
1,000,000	1,000,000		-45,510	-4.55	-45,510	
2,300,000	2,300,000		-706,049	-30.70	-706,049	
2,800,000	2,800,000		-440,871	-15.75	-440,871	
450,000	450,000		-164,955	-36.66	-164,955	

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
24,914	保險費		24,329	24,329	
24,914		交通及運輸設備保險費	24,329	24,329	
35,993,655	棧儲、包裝、代理及加工費		42,767,082		42,767,082
35,993,655		外包費	42,767,082		42,767,082
3,660,648	專業服務費		3,968,373	3,968,373	
205,000		技術合作費及權利金	188,800	188,800	
48,480		工程及管理諮詢服務費	60,980	60,980	
8,000		講課鐘點及稿費			
841,050		委託調查研究費	1,121,400	1,121,400	
2,526,918		委託檢驗試驗費	2,425,593	2,425,593	
31,200		委託考選訓練費	171,600	171,600	
24,699,065	材料及用品費		8,346,911	8,346,911	
19,323,668	使用材料費		3,864,912	3,864,912	
19,143,468		物料	3,634,912	3,634,912	
180,200		油脂	230,000	230,000	
1,309,741	用品消耗		3,363,687	3,363,687	
497,530		化學藥劑與實驗用品	701,944	701,944	
137,200		服裝	142,800	142,800	
11,900		醫療用品	27,593	27,593	
663,111		其他	2,491,350	2,491,350	
4,065,656	商品		1,118,312	1,118,312	
4,065,656		藥品	1,118,312	1,118,312	
509,239	租金與利息		418,407	418,407	
398,239	地租及水租		415,607	415,607	
398,239		一般土地租金	415,607	415,607	
111,000	交通及運輸設備租金		2,800	2,800	
111,000		車租	2,800	2,800	
78,859,190	折舊、折耗及攤銷		83,603,149	83,603,149	
78,859,190	不動產、廠房及設備折舊		83,603,149	83,603,149	
864,188		土地改良物折舊	928,191	928,191	
2,303,470		一般房屋折舊	2,285,077	2,285,077	
67,294,673		機械及設備折舊	71,875,303	71,875,303	
6,788,624		交通及運輸設備折舊	6,792,564	6,792,564	
1,608,235		什項設備折舊	1,722,014	1,722,014	
86,264	稅捐與規費		426,190	426,190	
86,264	規費		426,190	426,190	
21,313		行政規費	356,621	356,621	
54,827		汽車燃料使用費	51,866	51,866	

明細表

113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		-10,671	-30.49	-10,671	
35,000	35,000		-10,671	-30.49	-10,671	
43,100,000	43,100,000		-332,918	-0.77	-43,100,000	42,767,082
43,100,000	43,100,000		-332,918	-0.77	-43,100,000	42,767,082
4,500,000	4,500,000		-531,627	-11.81	-531,627	
300,000	300,000		-111,200	-37.07	-111,200	
100,000	100,000		-39,020	-39.02	-39,020	
100,000	100,000		-100,000	-100.00	-100,000	
1,200,000	1,200,000		-78,600	-6.55	-78,600	
2,500,000	2,500,000		-74,407	-2.98	-74,407	
300,000	300,000		-128,400	-42.80	-128,400	
8,575,000	8,575,000		-228,089	-2.66	-228,089	
5,097,000	5,097,000		-1,232,088	-24.17	-1,232,088	
4,597,000	4,597,000		-962,088	-20.93	-962,088	
500,000	500,000		-270,000	-54.00	-270,000	
1,578,000	1,578,000		1,785,687	113.16	1,785,687	
900,000	900,000		-198,056	-22.01	-198,056	
148,000	148,000		-5,200	-3.51	-5,200	
30,000	30,000		-2,407	-8.02	-2,407	
500,000	500,000		1,991,350	398.27	1,991,350	
1,900,000	1,900,000		-781,688	-41.14	-781,688	
1,900,000	1,900,000		-781,688	-41.14	-781,688	
498,000	498,000		-79,593	-15.98	-79,593	
468,000	468,000		-52,393	-11.20	-52,393	
468,000	468,000		-52,393	-11.20	-52,393	
30,000	30,000		-27,200	-90.67	-27,200	
30,000	30,000		-27,200	-90.67	-27,200	
41,316,000	41,316,000		42,287,149	102.35	42,287,149	
41,316,000	41,316,000		42,287,149	102.35	42,287,149	
720,000	720,000		208,191	28.92	208,191	
2,400,000	2,400,000		-114,923	-4.79	-114,923	
36,000,000	36,000,000		35,875,303	99.65	35,875,303	
1,200,000	1,200,000		5,592,564	466.05	5,592,564	
996,000	996,000		726,014	72.89	726,014	
175,000	175,000		251,190	143.54	251,190	
175,000	175,000		251,190	143.54	251,190	
65,000	65,000		291,621	448.65	291,621	
60,000	60,000		-8,134	-13.56	-8,134	

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
10,124		水污染防治費	17,703	17,703	
		損失與賠償給付			
		賠償給付			
		一般賠償			
202,721,038		合 計	207,849,464	164,887,165	42,962,299

來水廠

明細表

113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	%		
50,000	50,000		-32,297	-64.59	-32,297	
100,000	100,000		-100,000	-100.00	-100,000	
100,000	100,000		-100,000	-100.00	-100,000	
100,000	100,000		-100,000	-100.00	-100,000	
170,441,000	170,441,000		37,408,464	21.95	-5,553,835	42,962,299

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數		
			合 計	固 定	變 動
9,908,581	管理費用		13,079,763	13,079,763	
9,908,581	管理費用		13,079,763	13,079,763	
7,317,898	用人費用		7,251,684	7,251,684	
3,683,331	正式員額薪資		3,648,012	3,648,012	
3,683,331	職員薪金		3,648,012	3,648,012	
333,208	加班誤餐費		106,464	106,464	
333,208	延長工時加班費				
	未休假加班費		106,464	106,464	
684,366	獎金		820,287	820,287	
286,920	考核獎金		458,326	458,326	
397,446	其他獎金		361,961	361,961	
1,903,531	退休及卹償金		2,003,200	2,003,200	
1,903,531	職員退休及離職金		2,003,200	2,003,200	
713,462	福利費		673,721	673,721	
556,101	分擔員工保險費		468,335	468,335	
4,500	傷病醫藥費		4,500	4,500	
23,549	提撥福利金		27,186	27,186	
	體育活動費				
129,312	其他福利費		173,700	173,700	
2,049,117	服務費用		5,300,673	5,300,673	
80,344	郵電費		76,233	76,233	
66,596	電話費		55,903	55,903	
13,748	數據通信費		20,330	20,330	
727,656	印刷裝訂與廣告費		644,840	644,840	
15,750	印刷及裝訂費		43,590	43,590	
7,200	廣告費				
704,706	業務宣導費		601,050	601,050	
	公告費		200	200	
167,320	修理保養與保固費		262,071	262,071	
167,320	什項設備修護費		262,071	262,071	
124,769	棧儲、包裝、代理及加工費		122,806	122,806	
124,769	佣金、匯費及手續費		122,806	122,806	
853,085	專業服務費		4,098,723	4,098,723	
853,085	電腦軟體服務費		4,098,723	4,098,723	
95,943	公關慰勞費		96,000	96,000	
59,943	公共關係費		60,000	60,000	
36,000	員工慰勞費		36,000	36,000	
534,566	材料及用品費		520,406	520,406	

來水廠

明細表

113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	%		
16,319,000	16,319,000		-3,239,237	-19.85	-3,239,237	
16,319,000	16,319,000		-3,239,237	-19.85	-3,239,237	
9,467,000	9,467,000		-2,215,316	-23.40	-2,215,316	
4,625,000	4,625,000		-976,988	-21.12	-976,988	
4,625,000	4,625,000		-976,988	-21.12	-976,988	
400,000	400,000		-293,536	-73.38	-293,536	
200,000	200,000		-200,000	-100.00	-200,000	
200,000	200,000		-93,536	-46.77	-93,536	
1,142,000	1,142,000		-321,713	-28.17	-321,713	
687,000	687,000		-228,674	-33.29	-228,674	
455,000	455,000		-93,039	-20.45	-93,039	
2,154,000	2,154,000		-150,800	-7.00	-150,800	
2,154,000	2,154,000		-150,800	-7.00	-150,800	
1,146,000	1,146,000		-472,279	-41.21	-472,279	
700,000	700,000		-231,665	-33.10	-231,665	
18,000	18,000		-13,500	-75.00	-13,500	
25,000	25,000		2,186	8.74	2,186	
3,000	3,000		-3,000	-100.00	-3,000	
400,000	400,000		-226,300	-56.58	-226,300	
6,302,000	6,302,000		-1,001,327	-15.89	-1,001,327	
140,000	140,000		-63,767	-45.55	-63,767	
100,000	100,000		-44,097	-44.10	-44,097	
40,000	40,000		-19,670	-49.18	-19,670	
950,000	950,000		-305,160	-32.12	-305,160	
120,000	120,000		-76,410	-63.68	-76,410	
15,000	15,000		-15,000	-100.00	-15,000	
800,000	800,000		-198,950	-24.87	-198,950	
15,000	15,000		-14,800	-98.67	-14,800	
250,000	250,000		12,071	4.83	12,071	
250,000	250,000		12,071	4.83	12,071	
220,000	220,000		-97,194	-44.18	-97,194	
220,000	220,000		-97,194	-44.18	-97,194	
4,646,000	4,646,000		-547,277	-11.78	-547,277	
4,646,000	4,646,000		-547,277	-11.78	-547,277	
96,000	96,000					
60,000	60,000					
36,000	36,000					
540,000	540,000		-19,594	-3.63	-19,594	

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
534,566	用品消耗		520,406	520,406	
509,743	辦公（事務）用品		506,264	506,264	
24,823	報章雜誌		14,142	14,142	
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	
9,908,581	合 計		13,079,763	13,079,763	

來水廠

明細表

113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	%		
540,000	540,000		-19,594	-3.63	-19,594	
500,000	500,000		6,264	1.25	6,264	
40,000	40,000		-25,858	-64.65	-25,858	
10,000	10,000		-3,000	-30.00	-3,000	
10,000	10,000		-3,000	-30.00	-3,000	
10,000	10,000		-3,000	-30.00	-3,000	
16,319,000	16,319,000		-3,239,237	-19.85	-3,239,237	

連江縣自
營業外費
中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
976,355	財務費用		1,043,818	1,043,818	
976,355	利息費用		1,043,818	1,043,818	
976,355	租金與利息		1,043,818	1,043,818	
976,355	利息		1,043,818	1,043,818	
976,355	其他利息		1,043,818	1,043,818	
466,863	其他營業外費用		23,866	23,866	
60,000	違章處理費用				
60,000	損失與賠償給付				
60,000	賠償給付				
60,000	一般賠償				
406,863	什項費用		23,866	23,866	
406,863	其他		23,866	23,866	
406,863	其他費用		23,866	23,866	
406,863	其他		23,866	23,866	
1,443,218	合 計		1,067,684	1,067,684	

來水廠

用明細表

113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		143,818	15.98	143,818	
900,000	900,000		143,818	15.98	143,818	
900,000	900,000		143,818	15.98	143,818	
900,000	900,000		143,818	15.98	143,818	
900,000	900,000		143,818	15.98	143,818	
200,000	200,000		-176,134	-88.07	-176,134	
100,000	100,000		-100,000	-100.00	-100,000	
100,000	100,000		-100,000	-100.00	-100,000	
100,000	100,000		-100,000	-100.00	-100,000	
100,000	100,000		-100,000	-100.00	-100,000	
100,000	100,000		-76,134	-76.13	-76,134	
100,000	100,000		-76,134	-76.13	-76,134	
100,000	100,000		-76,134	-76.13	-76,134	
100,000	100,000		-76,134	-76.13	-76,134	
1,100,000	1,100,000		-32,316	-2.94	-32,316	

連江縣自來水廠

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 113 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		
不動產、廠房及設備		2,839,472		10,003,000			10,003,000	-7,163,528
土地				1,460,000			1,460,000	-1,460,000
土地				1,460,000			1,460,000	-1,460,000
機械及設備		2,557,972		8,383,000		-121,500	8,261,500	-5,703,528
機械及設備		2,557,972		8,383,000		-121,500	8,261,500	-5,703,528
交通及運輸設備		170,900		160,000		10,900	170,900	
交通及運輸設備		170,900		160,000		10,900	170,900	
什項設備		110,600				110,600	110,600	
什項設備		110,600				110,600	110,600	
合 計		2,839,472		10,003,000			10,003,000	-7,163,528

本

頁

空

白

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 名 目 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目 標 能 量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以 前 年 度 保 留 數	本 年 度 預 算 數	本 年 度 奉 准 先 行 辦 理 數
一般建築及設備計畫					10,003,000	
不動產、廠房及設備					10,003,000	
土地			1130101-1131231		1,460,000	
機械及設備			1130101-1131231		8,383,000	
交通及運輸設備			1130101-1131231		160,000	
什項設備			1130101-1131231			
合 計					10,003,000	

計畫預算與實際進度比較表

113年度

單位：新臺幣元

數			決 算 數						未達成或 超過預算 之原因
算 數		截至本年度累計數		本年度 金 額	本年度金 額占可用 預算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 (%)		
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額					佔全部 計畫(%)	
	10,003,000	--	10,003,000	--	2,839,472	28.39	2,839,472	28.39	
	10,003,000	--	10,003,000	--	2,839,472	28.39	2,839,472	28.39	
	1,460,000	--	1,460,000	--		0.00		0.00	未有民眾提出土地價購申請。
-121,500	8,261,500	--	8,261,500	--	2,557,972	30.96	2,557,972	30.96	本廠管線汰換停止採購。
10,900	170,900	--	170,900	--	170,900	100.00	170,900	100.00	調整預算科目俾利本廠購置燃油機車。
110,600	110,600	--	110,600	--	110,600	100.00	110,600	100.00	調整預算科目俾利本廠置換四鄉五島各島消防柱。
	10,003,000	--	10,003,000	--	2,839,472	28.39	2,839,472	28.39	

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	12,002,750	94,361,535	739,738,505	66,686,945	25,348,602
減:以前年度已提折舊及減損數	2,400,945	55,657,290	375,664,040	37,397,974	19,465,694
上年度期末帳面價值	9,601,805	38,704,245	364,074,465	29,288,971	5,882,908
加:本年度新增資產價值	1,761,976		78,512,670	170,900	1,862,993
減:本年度減少資產價值			19,654		3,212
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數	928,191	2,285,077	71,875,303	6,792,564	1,722,014
本年度期末帳面價值	10,435,590	36,419,168	370,692,178	22,667,307	6,020,675
本年度提列折舊數					
供水費用	928,191	2,285,077	71,875,303	6,792,564	1,722,014
合 計	928,191	2,285,077	71,875,303	6,792,564	1,722,014

註: 1.本年度新增資產82,308,539元, 為固定資產建設改良擴充-機械及設備執行數2,557,972元、固定資產建設改良擴充-交
69,067元, 分別為土地改良物1,761,976元、機械及設備75,954,698元、什項設備1,752,393元。

2.本年度減少資產為報廢資產。

來水廠

明細表

113年度

單位：新臺幣元

設備				使用權資產	投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權 益改良				
							938,138,337
							490,585,943
							447,552,394
							82,308,539
							22,866
							83,603,149
							446,234,918
							83,603,149
							83,603,149

通及運輸設備執行數170,900元、固定資資建設改良擴充-什項設備執行數110,600元及應付保管款-工程款購建資產79,4

來水廠

明細表

113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	%
22,866			22,866		22,866	--
19,654			19,654		19,654	--
3,212			3,212		3,212	--
22,866			22,866		22,866	--

本
頁
空
白

來水廠

股額明細表

113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113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	2		4		-2		
臨時職員	17		19		-2		
正式工員	31		31				
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	6		8		-2		
臨時職員	17		19		-2		
正式工員	31		31				
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	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		25,373,930	10,691,454	2,982,518		814,291	4,996,834	3,483,765
國內部分(小計)		25,373,930	10,691,454	2,982,518		814,291	4,996,834	3,483,765
供水費用		21,725,918	10,691,454	2,876,054		814,291	4,538,508	3,121,804
國內部分		21,725,918	10,691,454	2,876,054		814,291	4,538,508	3,121,804
管理費用		3,648,012		106,464			458,326	361,961
國內部分		3,648,012		106,464			458,326	361,961
合 計		25,373,930	10,691,454	2,982,518		814,291	4,996,834	3,483,765

來水廠

彙計表

113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		
4,290,961			4,411,527	239,992	27,186	35,645	1,883,207		59,231,310
4,290,961			4,411,527	239,992	27,186	35,645	1,883,207		59,231,310
2,287,761			3,943,192	235,492		35,645	1,709,507		51,979,626
2,287,761			3,943,192	235,492		35,645	1,709,507		51,979,626
2,003,200			468,335	4,500	27,186		173,700		7,251,684
2,003,200			468,335	4,500	27,186		173,700		7,251,684
4,290,961			4,411,527	239,992	27,186	35,645	1,883,207		59,231,310

科名	目稱	預算						
		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		27,150,000	12,312,000	3,710,000		800,000	3,342,000	4,012,000
國內部分(小計)		27,150,000	12,312,000	3,710,000		800,000	3,342,000	4,012,000
供水費用		22,525,000	12,312,000	3,310,000		800,000	2,655,000	3,557,000
國內部分		22,525,000	12,312,000	3,310,000		800,000	2,655,000	3,557,000
管理費用		4,625,000		400,000			687,000	455,000
國內部分		4,625,000		400,000			687,000	455,000
合 計		27,150,000	12,312,000	3,710,000		800,000	3,342,000	4,012,000

來水廠

彙計表

113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		
4,313,000			5,019,000	284,000	25,000	39,000	1,752,000		62,758,000
4,313,000			5,019,000	284,000	25,000	39,000	1,752,000		62,758,000
2,159,000			4,319,000	266,000		36,000	1,352,000		53,291,000
2,159,000			4,319,000	266,000		36,000	1,352,000		53,291,000
2,154,000			700,000	18,000	25,000	3,000	400,000		9,467,000
2,154,000			700,000	18,000	25,000	3,000	400,000		9,467,000
4,313,000			5,019,000	284,000	25,000	39,000	1,752,000		62,758,000

繳納各項稅捐

中華民國

科名	目稱	決			
		營業總支出部分			資本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
規費			426,190		
	行政規費		356,621		
	汽車燃料使用費		51,866		
	水污染防治費		17,703		
	合 計		426,190		

繳納各項稅捐

中華民國

科名	目稱	預			
		營業總支出部分			資本
		中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
規費			175,000		
	行政規費		65,000		
	汽車燃料使用費		60,000		
	水污染防治費		50,000		
	合 計		175,000		

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
1,357,750	129,385,286	生產部分		1,293,966
1,357,750	129,385,286	生產自來水	度	1,293,966
1,336,275	15,093,129	銷售部分		1,278,158
1,336,275	15,093,129	銷售自來水	度	1,278,158

來水廠

量值比較表

113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
155,554,648	1,361,248	145,780,000	-67,282	-4.94	9,774,648	6.71
155,554,648	1,361,248	145,780,000	-67,282	-4.94	9,774,648	6.71
14,621,154	1,350,000	15,255,000	-71,842	-5.32	-633,846	-4.16
14,621,154	1,350,000	15,255,000	-71,842	-5.32	-633,846	-4.16

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113年度

單位：新臺幣元

科目名稱		項目及對象	決算數	預算數	比較增減	
用途別	費用別				金額	%
會費			7,000	10,000	-3,000	-30.00
	職業團體會費		7,000	10,000	-3,000	-30.00
	管理費用		7,000	10,000	-3,000	-30.00
		自來水協會	7,000	10,000	-3,000	-30.00
		合計	7,000	10,000	-3,000	-30.00

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 決 算 數	本 年 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
51,269,782	用人費用	59,231,310	62,758,000	-3,526,690	-5.62	核實支應。
25,088,639	正式員額薪資	25,373,930	27,150,000	-1,776,070	-6.54	部分職員申請退休及留職停薪，故實際支用數較預算數少。
8,426,500	職員薪金	6,675,944	8,457,000	-1,781,056	-21.06	
16,662,139	工員工資	18,697,986	18,693,000	4,986	0.03	實際進用員額較預算數員額少所致。
8,766,247	臨時人員薪資	10,691,454	12,312,000	-1,620,546	-13.16	
7,200,968	臨時職員薪金	9,055,295	10,447,000	-1,391,705	-13.32	員工加班時數核實支應。
1,565,279	臨時工員工資	1,636,159	1,865,000	-228,841	-12.27	
2,548,835	加班誤餐費	2,982,518	3,710,000	-727,482	-19.61	未休假加班費
2,548,835	延長工時加班費	2,338,981	2,610,000	-271,019	-10.38	
	獎金	9,294,890	8,154,000	1,140,890	13.99	各項獎金核實支應，致實際支付數大於預算數。
5,017,485	獎金	9,294,890	8,154,000	1,140,890	13.99	
790,223	績效獎金	814,291	800,000	14,291	1.79	
1,070,863	考核獎金	4,996,834	3,342,000	1,654,834	49.52	
3,156,399	其他獎金	3,483,765	4,012,000	-528,235	-13.17	職工勞工退休金實際提撥數較預算數少。
4,314,963	退休及卹償金	4,290,961	4,313,000	-22,039	-0.51	
1,903,531	職員退休及離職金	2,003,200	2,154,000	-150,800	-7.00	因實際進用員工數額較預算員額少，故實際福利費支出減少。
2,411,432	工員退休及離職金	2,287,761	2,159,000	128,761	5.96	
5,533,613	福利費	6,597,557	7,119,000	-521,443	-7.32	因實際進用員工數額較預算員額少，故實際福利費支出減少。
4,108,698	分擔員工保險費	4,411,527	5,019,000	-607,473	-12.10	
15,800	傷病醫藥費	239,992	284,000	-44,008	-15.50	雖本年度(113年)臺灣電力公司調升電力費單價，本廠仍因應節能減碳核實減少電費支出。
23,549	提撥福利金	27,186	25,000	2,186	8.74	
32,400	體育活動費	35,645	39,000	-3,355	-8.60	因無償使用通訊軟體，本廠相關電話費支出較預算數少
1,353,166	其他福利費	1,883,207	1,752,000	131,207	7.49	
56,664,513	服務費用	68,375,854	72,788,000	-4,412,146	-6.06	核實支應。
9,246,727	水電費	9,679,589	10,010,000	-330,411	-3.30	雖本年度(113年)臺灣電力公司調升電力費單價，本廠仍因應節能減碳核實減少電費支出。
9,224,804	動力費	9,659,617	9,960,000	-300,383	-3.02	
21,923	工作場所水費	19,972	50,000	-30,028	-60.06	因無償使用通訊軟體，本廠相關電話費支出較預算數少
713,267	郵電費	897,008	931,000	-33,992	-3.65	

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
251,939	電話費	215,290	300,000	-84,710	-28.24	
461,328	數據通信費	681,718	631,000	50,718	8.04	
726,386	旅運費	622,418	1,500,000	-877,582	-58.51	因節省經費及行政支出，相關會議採視訊方式舉辦，故實際執行數較預算數少。
446,307	國內旅費	427,201	700,000	-272,799	-38.97	
280,079	貨物運費	195,217	800,000	-604,783	-75.60	
727,656	印刷裝訂與廣告費	644,840	950,000	-305,160	-32.12	因應節能節碳，採電子看板方式託播，故實際支出減少。
15,750	印刷及裝訂費	43,590	120,000	-76,410	-63.68	
7,200	廣告費		15,000	-15,000	-100.00	
704,706	業務宣導費	601,050	800,000	-198,950	-24.87	
	公告費	200	15,000	-14,800	-98.67	
4,497,463	修理保養與保固費	5,454,686	6,800,000	-1,345,314	-19.78	相關設備保養得宜，故實際支出較預算數少。
992,023	一般房屋修護費	954,490	1,000,000	-45,510	-4.55	
1,415,480	其他建築修護費	1,593,951	2,300,000	-706,049	-30.70	
1,687,625	機械及設備修護費	2,359,129	2,800,000	-440,871	-15.75	
235,015	交通及運輸設備修護費	285,045	450,000	-164,955	-36.66	
167,320	什項設備修護費	262,071	250,000	12,071	4.83	
24,914	保險費	24,329	35,000	-10,671	-30.49	公務車已逾耐用年限車輛屆齡報廢，故實際支出減少。
24,914	交通及運輸設備保險費	24,329	35,000	-10,671	-30.49	
36,118,424	棧儲、包裝、代理及加工費	42,889,888	43,320,000	-430,112	-0.99	本廠海淡廠委外操作，核實支列。
124,769	佣金、匯費及手續費	122,806	220,000	-97,194	-44.18	
35,993,655	外包費	42,767,082	43,100,000	-332,918	-0.77	
4,513,733	專業服務費	8,067,096	9,146,000	-1,078,904	-11.80	因節約經費，致實際執行數較少。
205,000	技術合作費及權利金	188,800	300,000	-111,200	-37.07	
48,480	工程及管理諮詢服務費	60,980	100,000	-39,020	-39.02	
8,000	講課鐘點及稿費		100,000	-100,000	-100.00	
841,050	委託調查研究費	1,121,400	1,200,000	-78,600	-6.55	
2,526,918	委託檢驗試驗費	2,425,593	2,500,000	-74,407	-2.98	
31,200	委託考選訓練費	171,600	300,000	-128,400	-42.80	
853,085	電腦軟體服務費	4,098,723	4,646,000	-547,277	-11.78	

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國113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
95,943	公關慰勞費	96,000	96,000			
59,943	公共關係費	60,000	60,000			
36,000	員工慰勞費	36,000	36,000			
25,233,631	材料及用品費	8,867,317	9,115,000	-247,683	-2.72	核實支應。
19,323,668	使用材料費	3,864,912	5,097,000	-1,232,088	-24.17	因應節能減碳減少汽機車油脂支出，致實際執行率較低。
19,143,468	物料	3,634,912	4,597,000	-962,088	-20.93	
180,200	油脂	230,000	500,000	-270,000	-54.00	
1,844,307	用品消耗	3,884,093	2,118,000	1,766,093	83.38	
509,743	辦公(事務)用品	506,264	500,000	6,264	1.25	
24,823	報章雜誌	14,142	40,000	-25,858	-64.65	
497,530	化學藥劑與實驗用品	701,944	900,000	-198,056	-22.01	
137,200	服裝	142,800	148,000	-5,200	-3.51	
11,900	醫療用品	27,593	30,000	-2,407	-8.02	
663,111	其他	2,491,350	500,000	1,991,350	398.27	
4,065,656	商品	1,118,312	1,900,000	-781,688	-41.14	為本廠各營運所藥品備量減少，故實際執行數較預算數低。
4,065,656	藥品	1,118,312	1,900,000	-781,688	-41.14	
1,485,594	租金與利息	1,462,225	1,398,000	64,225	4.59	核實支應。
398,239	地租及水租	415,607	468,000	-52,393	-11.20	租用土地公告現值計算之實際租金支出未達預算數。
398,239	一般土地租金	415,607	468,000	-52,393	-11.20	
111,000	交通及運輸設備租金	2,800	30,000	-27,200	-90.67	相關會議採視訊會議進行，實地勘察租用民間車輛支出情事下降。
111,000	車租	2,800	30,000	-27,200	-90.67	
976,355	利息	1,043,818	900,000	143,818	15.98	短期資金周轉上升，致本廠113年實際利息支出大幅增加。
976,355	其他利息	1,043,818	900,000	143,818	15.98	
78,859,190	折舊、折耗及攤銷	83,603,149	41,316,000	42,287,149	102.35	核實支應。
78,859,190	不動產、廠房及設備折舊	83,603,149	41,316,000	42,287,149	102.35	中央補助款購置之設備延至於112年登入財產帳，故本年度大幅提列折舊費用。
864,188	土地改良物折舊	928,191	720,000	208,191	28.92	
2,303,470	一般房屋折舊	2,285,077	2,400,000	-114,923	-4.79	
67,294,673	機械及設備折舊	71,875,303	36,000,000	35,875,303	99.65	

連江縣自來水廠

各項費用彙計表

中華民國113年度

單位:新臺幣元

上 年 決 算 數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增減原因說明
6,788,624	交通及運輸設備折舊	6,792,564	1,200,000	5,592,564	466.05	
1,608,235	什項設備折舊	1,722,014	996,000	726,014	72.89	
86,264	稅捐與規費	426,190	175,000	251,190	143.54	核實支應。
86,264	規費	426,190	175,000	251,190	143.54	各海淡廠台電線路設置所需規費大幅上升。
21,313	行政規費	356,621	65,000	291,621	448.65	
54,827	汽車燃料使用費	51,866	60,000	-8,134	-13.56	
10,124	水污染防治費	17,703	50,000	-32,297	-64.59	
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	
60,000	損失與賠償給付		200,000	-200,000	-100.00	未發生給付。
60,000	賠償給付		200,000	-200,000	-100.00	實際未發生給付賠償情事。
60,000	一般賠償		200,000	-200,000	-100.00	
406,863	其他	23,866	100,000	-76,134	-76.13	核實支應。
406,863	其他費用	23,866	100,000	-76,134	-76.13	各營運所實際購置辦公用雜項用品增加及核定112年政府補助收入實際數較預算數減少所致。
406,863	其他	23,866	100,000	-76,134	-76.13	
214,072,837	合 計	221,996,911	187,860,000	34,136,911	18.17	

連江縣自來水廠

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國113年度

單位：新臺幣元

項目	決算數	預算數	比較增減		備註
			金額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	239,992	284,000	-44,008	-15.50	
體育活動費	35,645	39,000	-3,355	-8.60	
廣告費		15,000	-15,000	-100.00	
業務宣導費	601,050	800,000	-198,950	-24.87	
公共關係費	60,000	60,000			
員工慰勞費	36,000	36,000			
服裝	142,800	148,000	-5,200	-3.51	
統計所需項目					

本
頁
空
白

主辦會計人員：

基金主持人：