

中 華 民 國 111 年 度

# 連 江 縣 總 預 算

連江縣政府主管

連江縣自來水廠附屬單位預算

(營業部分)

連江縣自來水廠編



# 連江縣自來水廠

## 目 次

### 中 華 民 國 111 年 度

|                        |    |
|------------------------|----|
| 甲、財務摘要                 | 1  |
| 乙、業務計畫及預算概要            | 3  |
| 丙、預算主要表                |    |
| 一、損益預計表                | 10 |
| 二、盈虧撥補預計表              | 12 |
| 三、現金流量預計表              | 13 |
| 丁、預算明細表                |    |
| 一、損益明細科目               |    |
| (一)營業收入明細表             | 14 |
| (二)營業外收入明細表            | 16 |
| (三)營業成本明細表             | 17 |
| (四)營業費用明細表             | 23 |
| (五)營業外費用明細表            | 27 |
| 二、現金流量明細科目             |    |
| (一)無形資產明細表             | 29 |
| (二)固定資產建設改良擴充明細表       | 30 |
| (三)固定資產建設改良擴充資金來源明細表   | 34 |
| (四)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表 | 36 |
| (五)資產折舊明細表             | 38 |
| (六)資產變賣明細表             | 無  |
| (七)資產報廢明細表             | 無  |
| (八)資金轉投資及其盈虧明細表        | 無  |

|                      |    |
|----------------------|----|
| (九)長期債務舉借及償還明細表      | 無  |
| (十)長期債務借餘額明細表        |    |
| (十一)資本增減與股額明細表       | 40 |
| <b>三、產品成本預計</b>      |    |
| (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  |
| <b>戊、預算參考表</b>       |    |
| 一、資產負債預計表            | 41 |
| 二、員工人數彙計表            | 44 |
| 三、用人費用彙計表            | 45 |
| 四、繳納各稅捐與規費明細表        | 47 |
| 五、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表  | 無  |
| 六、5年來主要產品銷售量值明細表     | 49 |
| 七、5年來主要營運項目量值明細表     | 無  |
| 八、5年來主要產品生產成本明細表     | 50 |
| 九、會費、捐助與分攤費用彙計表      | 51 |
| 十、各項費用彙計表            | 52 |
| 十一、補辦預算明細表           | 無  |
| <b>己、附錄</b>          |    |
| 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   | %      |
|-------------------|---------|---------|---------|--------|
| <b>經營成績：</b>      |         |         |         |        |
| 營業總收入             | 136,043 | 98,603  | 37,440  | 37.97  |
| 營業總支出             | 169,244 | 165,496 | 3,748   | 2.26   |
| 淨利（淨損）            | -33,201 | -66,893 | 33,692  | 50.37  |
| <b>盈虧撥補：</b>      |         |         |         |        |
| 公庫分得股息紅利          |         |         |         |        |
| 留存事業機關盈餘          |         |         |         |        |
| 事業機關負擔虧損          | 71,359  | 66,893  | 4,466   | 6.68   |
| <b>現金流量（附註1）：</b> |         |         |         |        |
| 增加不動產、廠房及設備       | 10,320  | 8,171   | 2,149   | 26.30  |
| 增加長期債務            |         |         |         |        |
| 現金及約當現金淨增         |         | 686     |         |        |
| 現金及約當現金淨減         | 5,845   |         |         |        |
| <b>財務狀況：</b>      |         |         |         |        |
| 營運資金餘額（附註2）       | -2,456  | 33,389  | -35,845 | 107.36 |
| 不動產、廠房及設備餘額       | 178,040 | 192,221 | -14,181 | 7.38   |
| 長期負債餘額            | 30,855  | 29,355  | 1,500   | 5.11   |
| 權益                | 15,640  | 48,841  | -33,201 | 67.98  |

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

## 業務計畫及預算概要

### 壹、業務範圍及經營趨勢：

#### 一、業務範圍：

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

#### 二、願景及策略目標：

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

#### 三、最近5年經營趨勢：

##### 營業成長率：

- (一) 107年度決算營業收入139,438,735元，與上年度決算營業收入147,513,245元，減少8,074,510元，負成長5.47%。
- (二) 108年度決算營業收入143,387,070元，與上年度決算營業收入139,438,735元，增加3,948,335元，成長2.83%。
- (三) 109年度決算營業收入140,632,206元，與上年度決算營業收入143,387,070元，減少2,754,864元，負成長1.92%。
- (四) 110年度預算營業收入96,505,000元，與上年度預算營業收入133,251,000元，減少36,746,000元，負成長27.58%。
- (五) 111年度預算營業收入132,505,000元，與上年度預算營業收入96,505,000元，增加36,000,000元，成長37.3%。

### 貳、經營政策：

#### 一、關於執行政府政策者：

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

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

會計室：依法辦理歲計、會計並兼辦統計事項。

二、關於經營管理者：

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

三、關於供需配合者：

參、業務計畫：

一、產銷營運計畫：

(一) 銷售（營運）目標：

- 1、本年度給水收入預計售水量1,300,000度，每度平均11.09元，銷售總值14,417,000元。
- 2、用戶新設給水裝置收入80戶計銷售總值880,000元。

(一) 生產目標：

本年度概估生產水量計1,359,421度(南竿819,235度，北竿167,218度，西莒71,064度，東莒45,832度，東引256,072度(詳如第5頁)。

二、固定資產之建設改良擴充及其資金來源：

詳如第6頁。

三、長期債務之舉借及償還：無。

四、資金之轉投資反其盈虧之估計：無。

五、其他重要計畫：無。

肆、預算概要：

一、營業收支及損益之預計：

最近5年收入與支出表詳如第7頁。

二、盈虧撥補之預計：

本期淨損33,201千元；累積虧損38,158千元，共計71,359千元，由事業機關負擔填補。

三、現金流量之預計：

營業活動之淨現金流入24,083千元，投資活動之淨現金流出11,820千元，籌資活動之淨現金流出18,108千元，現金及約當現金之淨減5,845千元。

伍、預算補充說明及分析：

一、營業收支之估計基礎及計算方式：

本於零基預算編列原則辦理。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由：

(一) 給水收入：本年度預計售水量1,300,000度並依核定台灣平均水價費率11.09元計算預計給水收入，較上年無增減。

(二) 政府補助收入：「離島供水營運虧損差價補貼」係依經濟部水利署補助連江縣政府辦理「離島供水營運虧損差價補貼」預算金額100,000千元編列，俟決算時再依權責基礎調整認列應收收入，另依企業會計準則公報第21號分期認列政府捐助收入，依各別財產年限計算編列17,208千元，較上年無增減。

(三) 營業成本：用人費用、物料及等增加；修理保養、委託調查研究費、折舊、折耗等減少。

(四) 營業費用：電腦軟體服務費增加及用人費用減少。

三、財務狀況分析：

最近5年重要財務分析項目及比率表詳如第8頁。

四、投資報酬分析：

(一) 最近5年營業利益率及淨利率表詳如第9頁。

(二) 最近5年總資產報酬率及權益報酬率表詳如第9頁。

五、其他有關說明：無。

## 111年度生產計畫

單位：新台幣千元

| 項 目      | 單位 | 前 年 度 決 算 數 |          |                | 上 年 度 預 算 數 |          |                | 本 年 度 預 算 數 |          |                | 備 考   |
|----------|----|-------------|----------|----------------|-------------|----------|----------------|-------------|----------|----------------|---|
|          |    | 數量          | 單位<br>成本 | 金額             | 數量          | 單位<br>成本 | 金額             | 數量          | 單位<br>成本 | 金額             |   |
| 自來水(供水量) | 度  | 1,442,905   | 85.56    | 123,460        | 1,302,439   | 101.26   | 131,891        | 1,359,421   | 99.78    | 135,639        | 南竿 819,235噸<br>北竿 167,218噸<br>西莒 71,064噸<br>東莒 45,832噸<br>東引 256,072噸 |
| 合 計      |    |             |          | <b>123,460</b> |             |          | <b>131,891</b> |             |          | <b>135,639</b> |   |

## 111年度固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新台幣千元

| 固定資產建設改良擴充    | 111年度預算       | 資金來源       | 111年度預算       |
|---------------|---------------|------------|---------------|
| (一) 不動產、廠房及設備 | 10,315        | 自有資金       | -             |
| 土地            | 300           | 營運資金       | -             |
| 土地改良物         |               | 出售不適用資產    | -             |
| 房屋及建築         |               | 增資         | -             |
| 機械及設備         | 9,639         | 其他         | -             |
| 交通及運輸設備       | 166           |            |               |
| 什項設備          | 210           | 外借資金       | 10,315        |
| 租賃資產          |               | 國內銀行借款     | 10,315        |
| 租賃權益改良        |               | 公司債        | -             |
| 生物性植物         |               | 其他         | -             |
| (二) 投資性不動產    | -             | 國外借款       | -             |
| <b>合 計</b>    | <b>10,315</b> | <b>合 計</b> | <b>10,315</b> |

## 最近5年收入與支出表

單位：新台幣千元

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

最近5年重要財務分析項目及比率

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

最近5年營業利益率及淨利率

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

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

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

## 連江縣自來水廠

## 損益預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

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

## 連江縣自來水廠

## 損益預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度決算數 |      | 科 目       |     | 本年度預算數  |        | 上年度預算數  |        | 比較增減 (-) |       |
|--------|------|-----------|-----|---------|--------|---------|--------|----------|-------|
| 金 額    | %    | 名 稱       | 編 號 | 金 額     | %      | 金 額     | %      | 金 額      | %     |
| 1,443  | 1.03 | 本期淨利 (淨損) | 68  | -33,201 | -25.06 | -66,893 | -69.32 | 33,692   | 50.37 |

連江縣自來水廠  
盈虧撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 項 目            |             | 預 算 數         | 說 明 |
|----------------|-------------|---------------|-----|
| 名 稱            | 編 號         |               |     |
| <b>虧損之部</b>    | <b>83</b>   | <b>71,359</b> |     |
| 本期淨損           | 8301        | 33,201        |     |
| 累積虧損           | 8302        | 38,158        |     |
| <b>填補之部</b>    | <b>84</b>   | <b>71,359</b> |     |
| <b>事業機關負擔者</b> | <b>8406</b> | <b>71,359</b> |     |
| 待填補之虧損         | 840605      | 71,359        |     |

連江縣自來水廠  
現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 項                     | 目         | 預 算 數          | 說 明 |
|-----------------------|-----------|----------------|-----|
| 名 稱                   | 編 號       |                |     |
| <b>營業活動之現金流量</b>      | <b>90</b> |                |     |
| 繼續營業單位稅前淨利（淨損）        | 9001      | -33,201        |     |
| 稅前淨利（淨損）              | 9003      | -33,201        |     |
| 利息股利之調整               | 9004      | 892            |     |
| 利息收入                  | 900401    | -8             |     |
| 利息費用                  | 900403    | 900            |     |
| 未計利息股利之稅前淨利（淨損）       | 9005      | -32,309        |     |
| 調整項目                  | 9006      | 56,384         |     |
| 提存各項準備                | 900602    | 1,500          |     |
| 折舊、減損及折耗              | 900603    | 24,501         |     |
| 攤銷                    | 900604    | 383            |     |
| 流動負債淨增（淨減）            | 900614    | 30,000         |     |
| 未計利息股利之現金流入（流出）       | 9007      | 24,075         |     |
| 收取利息                  | 9008      | 8              |     |
| <b>營業活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>91</b> | <b>24,083</b>  |     |
| <b>投資活動之現金流量</b>      | <b>92</b> |                |     |
| 增加基金及長期應收款            | 9212      | -1,500         |     |
| 增加不動產、廠房及設備、礦產資源      | 9213      | -10,320        |     |
| <b>投資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>93</b> | <b>-11,820</b> |     |
| <b>籌資活動之現金流量</b>      | <b>94</b> |                |     |
| 其他負債淨增（淨減）            | 9407      | -17,208        |     |
| 支付利息                  | 9413      | -900           |     |
| <b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b> | <b>95</b> | <b>-18,108</b> |     |
| <b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b> | <b>97</b> | <b>-5,845</b>  |     |
| <b>期初現金及約當現金</b>      | <b>98</b> | <b>11,863</b>  |     |
| <b>期末現金及約當現金</b>      | <b>99</b> | <b>6,018</b>   |     |

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及損失、提存各項準備、折舊、折耗及減損、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失(利益)、處理資產損失(利益)、債務整理損失(利益)、其他、流動資產淨減(淨增)、流動負債淨增(淨減)及遞延所得稅淨增(淨減)。

2.本表係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。

連江縣自來水廠  
營業收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 科目及營運項目    |        | 單位 | 數量           | 單價(元)          | 金額      |
|------------|--------|----|--------------|----------------|---------|
| 名稱         | 編號     |    |              |                |         |
| 銷貨收入       | 4101   | 度  | 1,300,000.00 | 11.09          | 14,417  |
| 給水收入       | 410105 | 度  | 1,300,000.00 | 11.09          | 14,417  |
| 勞務收入       | 4102   | 戶  | 80.00        | 11,000.00      | 880     |
| 用戶新設給水裝置收入 | 410222 | 戶  | 80.00        | 11,000.00      | 880     |
| 其他營業收入     | 4198   | 年  | 1.00         | 117,208,000.00 | 117,208 |
| 政府補助收入     | 419804 | 年  | 1.00         | 117,208,000.00 | 117,208 |
| 合 計        |        |    |              |                | 132,505 |

連江縣自來水廠

營業收入說明

中華民國111年度

| 科目         | 說 明  |
|------------|--|
| 銷貨收入       |  |
| 給水收入       | 出售自來水收入。   |
| 勞務收入       |  |
| 用戶新設給水裝置收入 | 用戶新設給水裝置收入。  |
| 其他營業收入     |  |
| 政府補助收入     | <p>1.「離島供水營運虧損差價補貼」依經濟部水利署110年7月21日經水事字第11031056860號函編列100,000千元，並用於申請110年度離島供水營運虧損補貼。</p> <p>2.依企業會計準則公報第21號分期認列政府捐助收入，依各別財產年限計算編列17,208千元。</p> |

連江縣自來水廠  
營業外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 科 目     |        | 新 臺 幣 分 | 外 幣 部 分 |      |     |       | 合 計   | 說 明   |
|---------|--------|---------|---------|------|-----|-------|-------|---|
| 名 稱     | 編 號    |         | 幣 名     | 原幣金額 | 折合率 | 折合新臺幣 |       |   |
| 財務收入    | 4901   | 8       |         |      |     |       | 8     |   |
| 利息收入    | 490101 | 8       |         |      |     |       | 8     | 本廠各存款帳戶之利息收入。   |
| 其他營業外收入 | 4998   | 3,530   |         |      |     |       | 3,530 |   |
| 代理收入    | 499806 | 200     |         |      |     |       | 200   | 本廠代徵垃圾清除處理費之手續費收入。  |
| 什項收入    | 499808 | 3,330   |         |      |     |       | 3,330 | 中華電信基地台租金收入、台灣大哥大基地台租金收入、水費基本設施費及滯納金、各項採購案罰款收入、出售下腳收入及核定110年度台灣平均水價低於當年度跟民眾收的單價致應收帳款-政府補助收入增加金額等。 |
| 合 計     |        | 3,538   |         |      |     |       | 3,538 |   |

連江縣自來水廠  
營業成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

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

連江縣自來水廠  
營業成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數    | 上年度<br>預算數    | 科 目                 |                 | 本年度預算數        |               |               |
|---------------|---------------|---------------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|
|               |               | 名 稱                 | 編 號             | 合 計           | 固 定           | 變 動           |
| 508           | 700           | 國內旅費                | 5101162301      | 700           | 700           |               |
| 251           | 300           | 貨物運費                | 5101162305      | 300           |               | 300           |
| <b>7,009</b>  | <b>6,550</b>  | <b>修理保養與保固費</b>     | <b>51011625</b> | <b>6,550</b>  | <b>6,550</b>  |               |
| 3,494         | 1,000         | 一般房屋修護費             | 5101162502      | 1,000         | 1,000         |               |
| 1,686         | 2,300         | 其他建築修護費             | 5101162504      | 2,300         | 2,300         |               |
| 1,647         | 2,800         | 機械及設備修護費            | 5101162505      | 2,800         | 2,800         |               |
| 183           | 450           | 交通及運輸設備修護費          | 5101162506      | 450           | 450           |               |
| <b>29</b>     | <b>35</b>     | <b>保險費</b>          | <b>51011626</b> | <b>35</b>     | <b>35</b>     |               |
| 29            | 35            | 交通及運輸設備保險費          | 5101162604      | 35            | 35            |               |
| <b>36,833</b> | <b>37,000</b> | <b>棧儲、包裝、代理及加工費</b> | <b>51011627</b> | <b>37,300</b> | <b>35,000</b> | <b>2,300</b>  |
| 36,833        | 37,000        | 外包費                 | 5101162709      | 37,300        | 35,000        | 2,300         |
| <b>3,916</b>  | <b>4,745</b>  | <b>專業服務費</b>        | <b>51011628</b> | <b>6,200</b>  | <b>6,200</b>  |               |
| 171           | 300           | 技術合作費及權利金           | 5101162801      | 300           | 300           |               |
| 18            | 100           | 工程及管理諮詢服務費          | 5101162804      | 100           | 100           |               |
| 13            | 100           | 講課鐘點及稿費             | 5101162805      | 100           | 100           |               |
| 1,789         | 1,200         | 委託調查研究費             | 5101162806      | 1,200         | 1,200         |               |
| 1,924         | 2,845         | 委託檢驗試驗費             | 5101162807      | 4,200         | 4,200         |               |
| 1             | 200           | 委託考選訓練費             | 5101162808      | 300           | 300           |               |
| <b>4,788</b>  | <b>8,019</b>  | <b>材料及用品費</b>       | <b>5101163</b>  | <b>20,019</b> | <b>2,119</b>  | <b>17,900</b> |
| <b>1,792</b>  | <b>4,350</b>  | <b>使用材料費</b>        | <b>51011631</b> | <b>16,350</b> | <b>350</b>    | <b>16,000</b> |
| 1,572         | 4,000         | 物料                  | 5101163102      | 16,000        |               | 16,000        |
| 220           | 350           | 油脂                  | 5101163104      | 350           | 350           |               |
| <b>1,187</b>  | <b>1,769</b>  | <b>用品消耗</b>         | <b>51011632</b> | <b>1,769</b>  | <b>1,769</b>  |               |
| 636           | 900           | 化學藥劑與實驗用品           | 5101163204      | 900           | 900           |               |
| 114           | 150           | 服裝                  | 5101163205      | 150           | 150           |               |
| 7             | 19            | 醫療用品                | 5101163208      | 19            | 19            |               |
| 430           | 700           | 其他                  | 5101163298      | 700           | 700           |               |
| <b>1,809</b>  | <b>1,900</b>  | <b>商品</b>           | <b>51011633</b> | <b>1,900</b>  |               | <b>1,900</b>  |
| 1,809         | 1,900         | 藥品                  | 5101163302      | 1,900         |               | 1,900         |

連江縣自來水廠  
營業成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數     | 上年度<br>預算數     | 科 目                     |                 | 本年度預算數         |                |               |
|----------------|----------------|-------------------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|
|                |                | 名 稱                     | 編 號             | 合 計            | 固 定            | 變 動           |
| 393            | 486            | <b>租金與利息</b>            | <b>5101164</b>  | <b>498</b>     | <b>498</b>     |               |
| 381            | 456            | <b>地租及水租</b>            | <b>51011641</b> | <b>468</b>     | <b>468</b>     |               |
| 381            | 456            | 一般土地租金                  | 5101164101      | 468            | 468            |               |
| 12             | 30             | <b>交通及運輸設備租金</b>        | <b>51011644</b> | <b>30</b>      | <b>30</b>      |               |
| 12             | 30             | 車租                      | 5101164402      | 30             | 30             |               |
| 29,752         | 35,750         | <b>折舊、折耗及攤銷</b>         | <b>5101165</b>  | <b>24,884</b>  | <b>24,884</b>  |               |
| 29,369         | 35,366         | <b>不動產、廠房及設備<br/>折舊</b> | <b>51011651</b> | <b>24,501</b>  | <b>24,501</b>  |               |
| 35             | 36             | 土地改良物折舊                 | 5101165101      | 36             | 36             |               |
| 2,303          | 2,304          | 一般房屋折舊                  | 5101165102      | 2,302          | 2,302          |               |
| 23,057         | 28,600         | 機械及設備折舊                 | 5101165105      | 19,291         | 19,291         |               |
| 1,843          | 1,913          | 交通及運輸設備<br>折舊           | 5101165106      | 1,783          | 1,783          |               |
| 2,131          | 2,513          | 什項設備折舊                  | 5101165107      | 1,089          | 1,089          |               |
| 383            | 384            | <b>攤銷</b>               | <b>51011656</b> | <b>383</b>     | <b>383</b>     |               |
| 383            | 384            | 攤銷電腦軟體                  | 5101165601      | 383            | 383            |               |
| 638            | 325            | <b>稅捐與規費</b>            | <b>5101166</b>  | <b>325</b>     | <b>325</b>     |               |
| 638            | 325            | <b>規費</b>               | <b>51011667</b> | <b>325</b>     | <b>325</b>     |               |
| 388            | 65             | 行政規費                    | 5101166701      | 65             | 65             |               |
| 58             | 60             | 汽車燃料使用費                 | 5101166703      | 60             | 60             |               |
| 192            | 200            | 水污染防制費                  | 5101166706      | 200            | 200            |               |
|                | 100            | <b>損失與賠償給付</b>          | <b>5101168</b>  | <b>100</b>     | <b>100</b>     |               |
|                | 100            | <b>賠償給付</b>             | <b>51011682</b> | <b>100</b>     | <b>100</b>     |               |
|                | 100            | 一般賠償                    | 5101168201      | 100            | 100            |               |
| <b>130,865</b> | <b>151,105</b> | <b>總 計</b>              |                 | <b>154,690</b> | <b>112,674</b> | <b>42,016</b> |

連江縣自來水廠

營業成本說明

中華民國111年度

| 科目       | 說 明  |
|----------|--|
| 銷貨成本     |  |
| 供水費用     |  |
| 用人費用     |  |
| 正式員額薪資   |  |
| 職員薪金     | 依現有編制人員編列。   |
| 工員工資     | 依現有編制人員編列。   |
| 臨時人員薪資   |  |
| 臨時職員薪金   | 依現有編制人員編列。   |
| 臨時工員工資   | 各營運所及行政課僱用臨時工。   |
| 超時工作報酬   |  |
| 加班費      | 夜間配合意外事故、管破、機電故障加班搶修、假日加班供水及不休假加班費等獎金。   |
| 獎金       |  |
| 績效獎金     | 依規定核實支付。   |
| 考核獎金     | 依規定核實支付。   |
| 其他獎金     | 員工年終工作獎金、檢舉竊水密告獎金及工作人員獎金核實支付。  |
| 退休及卹償金   |  |
| 工員退休及離職金 | 按勞基法提撥勞工退休準備金。   |
| 福利費      |  |
| 分擔員工保險費  | 機關負擔部份。  |
| 傷病醫藥費    | 員工健康檢查費用(3,500元*50人=175,000元)及醫藥費(350元*6人=2,100元)，計177,100元。   |
| 體育活動費    | 辦理員工體育活動(56人*600元=33,600元)。  |
| 其他福利費    | 員工休假補助費(16,000元*40人=640,000元，8,000元*5人=40,000元，600元*7天*40人=168,000元，600元*16天*2人=19,200元)、員工子女教育補助費(250,000元)，婚喪生育補助等134,000元)，計1,251,200元。 |
| 服務費用     |  |
| 水電費      |  |
| 動力費      | 本廠及各營運所場站出供水及截流系統等用電費。   |
| 工作場所水費   | 本廠及各營運所場站出供水及截流系統等用水費。   |
| 郵電費      |  |
| 電話費      | 各營運所場站電話費。   |
| 數據通信費    | 本廠各營運所場站資訊網路傳輸費用。  |

# 連江縣自來水廠

## 營業成本說明

中華民國111年度

| 科目           | 說 明   |
|--------------|---|
| 旅運費          |   |
| 國內旅費         | 依出差規定辦理(含員工會議、訓練等旅費)。   |
| 貨物運費         | 藥劑、管材等各項海陸運輸費用。   |
| 修理保養與保固費     |   |
| 一般房屋修護費      | 本廠及各營運所場站房屋修護費用。  |
| 其他建築修護費      | 本廠及各營運所場站給水管線、水利設施修補及水池清洗等維護費用。   |
| 機械及設備修護費     | 本廠及各營運所場站電器馬達等機械設備維護費1,800,000元及消防栓維護費1,000,000元。   |
| 交通及運輸設備修護費   | 本廠及各營運所場站交通及運輸設備維護費。  |
| 保險費          |   |
| 交通及運輸設備保險費   | 本廠及各營運所場站公務車第三責任險保費。  |
| 棧儲、包裝、代理及加工費 |   |
| 外包費          | 各營運所海淡廠委外操作費35,000,000元、水庫維護管理費2,000,000元及水表埋沒開挖及維護清潔費300,000元。                                       |
| 專業服務費        |   |
| 技術合作費及權利金    | 本廠各項工程委託技術服務等費用。  |
| 工程及管理諮詢服務費   | 聘請專家學者評審費。  |
| 講課鐘點及稿費      | 辦理講習訓練聘請講師演講或授課之鐘點等費用。  |
| 委託調查研究費      | 海淡廠海域監測費。   |
| 委託檢驗試驗費      | 水質委外檢測費用2,200,000元(含各淨水場及海淡廠放流水檢測費用)；水庫底泥品質採樣調查2,000,000元(依規定目的事業主管機關每5年應定期進行公告水庫底泥品質採樣調查，將於111年度執行)。 |
| 委託考選訓練費      | 委外辦理各項技能訓練及參加各種講習等費用。   |
| 材料及用品費       |   |
| 使用材料費        |   |
| 物料           | 各營運所管材零件新設用戶及搶修管路與海淡廠高壓處理濾心等材料費。  |
| 油脂           | 本廠及各營運所場站公務車用油費。  |
| 用品消耗         |   |

## 連江縣自來水廠

## 營業成本說明

中華民國111年度

| 科目          | 說 明                                   |
|-------------|---------------------------------------|
| 化學藥劑與實驗用品   | 化驗用消耗性藥品及器材費。                         |
| 服裝          | 員工工作服及雨衣雨鞋費用(60人*2,500元)。             |
| 醫療用品        | 醫療用品。                                 |
| 其他          | 本廠及各營運所場站購置一萬元以下非消耗性物品費用等。            |
| 商品          |                                       |
| 藥品          | 本廠及各營運所次氯酸鈉及硫酸鋁等藥劑費用。                 |
| 租金與利息       |                                       |
| 地租及水租       |                                       |
| 一般土地租金      | 配水池等土地租金(含執行中及預估費用)。                  |
| 交通及運輸設備租金   |                                       |
| 車租          | 車輛租金。                                 |
| 折舊、折耗及攤銷    |                                       |
| 不動產、廠房及設備折舊 |                                       |
| 土地改良物折舊     | 按直線法提列。                               |
| 一般房屋折舊      | 按直線法提列。                               |
| 機械及設備折舊     | 按直線法提列。                               |
| 交通及運輸設備折舊   | 按直線法提列。                               |
| 什項設備折舊      | 按直線法提列。                               |
| 攤銷          |                                       |
| 攤銷電腦軟體      | 無形資產之電腦軟體攤銷費用。                        |
| 稅捐與規費       |                                       |
| 規費          |                                       |
| 行政規費        | 本廠及各營運所公務車檢驗費、各營運所申請水污染防治措施及排放許可證等規費。 |
| 汽車燃料使用費     | 本廠及各營運所公務車燃料使用費。                      |
| 水污染防治費      | 本廠各淨水場及海淡廠依水污染防治法規定所繳納水污染防治費。         |
| 損失與賠償給付     |                                       |
| 賠償給付        |                                       |
| 一般賠償        | 各營運所供水設施破壞造成補償費。                      |

連江縣自來水廠  
營業費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目                            |                 | 本年度預算數        |               |     |
|------------|------------|--------------------------------|-----------------|---------------|---------------|-----|
|            |            | 名 稱                            | 編 號             | 合 計           | 固 定           | 變 動 |
| 9,784      | 13,291     | <b>管理費用</b>                    | <b>5203</b>     | <b>13,454</b> | <b>13,454</b> |     |
| 9,784      | 13,291     | <b>管理費用</b>                    | <b>520301</b>   | <b>13,454</b> | <b>13,454</b> |     |
| 7,504      | 9,097      | <b>用人費用</b>                    | <b>5203011</b>  | <b>9,530</b>  | <b>9,530</b>  |     |
| 4,118      | 4,596      | <b>正式員額薪資</b>                  | <b>52030111</b> | <b>4,596</b>  | <b>4,596</b>  |     |
| 4,118      | 4,596      | 職員薪金                           | 5203011103      | 4,596         | 4,596         |     |
| 157        | 550        | <b>超時工作報酬</b>                  | <b>52030113</b> | <b>550</b>    | <b>550</b>    |     |
| 157        | 300        | 加班費                            | 5203011301      | 300           | 300           |     |
|            | 250        | 值班費                            | 5203011302      | 250           | 250           |     |
| 1,053      | 1,122      | <b>獎金</b>                      | <b>52030115</b> | <b>1,122</b>  | <b>1,122</b>  |     |
| 615        | 682        | 考核獎金                           | 5203011502      | 682           | 682           |     |
| 438        | 440        | 其他獎金                           | 5203011598      | 440           | 440           |     |
| 1,322      | 1,418      | <b>退休及卹償金</b>                  | <b>52030116</b> | <b>1,836</b>  | <b>1,836</b>  |     |
| 1,322      | 1,418      | 職員退休及離職<br>金                   | 5203011601      | 1,836         | 1,836         |     |
| 855        | 1,411      | <b>福利費</b>                     | <b>52030118</b> | <b>1,426</b>  | <b>1,426</b>  |     |
| 686        | 870        | 分擔員工保險費                        | 5203011801      | 885           | 885           |     |
| 11         | 14         | 傷病醫藥費                          | 5203011803      | 14            | 14            |     |
| 23         | 23         | 提撥福利金                          | 5203011804      | 23            | 23            |     |
|            | 3          | 體育活動費                          | 5203011805      | 3             | 3             |     |
| 135        | 501        | 其他福利費                          | 5203011807      | 501           | 501           |     |
| 1,890      | 3,744      | <b>服務費用</b>                    | <b>5203012</b>  | <b>3,474</b>  | <b>3,474</b>  |     |
| 98         | 140        | <b>郵電費</b>                     | <b>52030122</b> | <b>140</b>    | <b>140</b>    |     |
| 72         | 100        | 電話費                            | 5203012202      | 100           | 100           |     |
| 26         | 40         | 數據通信費                          | 5203012204      | 40            | 40            |     |
| 148        | 950        | <b>印刷裝訂與廣告費</b>                | <b>52030124</b> | <b>950</b>    | <b>950</b>    |     |
| 45         | 120        | 印刷及裝訂費                         | 5203012401      | 120           | 120           |     |
| 12         | 30         | 廣（公）告費                         | 5203012402      | 30            | 30            |     |
| 91         | 800        | 業務宣導費                          | 5203012404      | 800           | 800           |     |
| 242        | 250        | <b>修理保養與保固費</b>                | <b>52030125</b> | <b>250</b>    | <b>250</b>    |     |
| 242        | 250        | 什項設備修護費                        | 5203012507      | 250           | 250           |     |
| 163        | 220        | <b>棧儲、包裝、代理及<br/>      加工費</b> | <b>52030127</b> | <b>220</b>    | <b>220</b>    |     |

連江縣自來水廠  
營業費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數   | 上年度<br>預算數    | 科 目             |                 | 本年度預算數        |               |     |
|--------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|---------------|-----|
|              |               | 名 稱             | 編 號             | 合 計           | 固 定           | 變 動 |
| 163          | 220           | 佣金、匯費及手續費       | 5203012706      | 220           | 220           |     |
| <b>1,142</b> | <b>2,088</b>  | <b>專業服務費</b>    | <b>52030128</b> | <b>1,818</b>  | <b>1,818</b>  |     |
| 1,142        | 2,088         | 電腦軟體服務費         | 5203012809      | 1,818         | 1,818         |     |
| <b>96</b>    | <b>96</b>     | <b>公關慰勞費</b>    | <b>52030129</b> | <b>96</b>     | <b>96</b>     |     |
| 96           | 96            | 公共關係費           | 5203012901      | 60            | 60            |     |
|              |               | 員工慰勞費           | 5203012902      | 36            | 36            |     |
| <b>383</b>   | <b>440</b>    | <b>材料及用品費</b>   | <b>5203013</b>  | <b>440</b>    | <b>440</b>    |     |
| <b>383</b>   | <b>440</b>    | <b>用品消耗</b>     | <b>52030132</b> | <b>440</b>    | <b>440</b>    |     |
| 368          | 400           | 辦公(事務)用品        | 5203013201      | 400           | 400           |     |
| 15           | 40            | 報章雜誌            | 5203013202      | 40            | 40            |     |
| <b>7</b>     | <b>10</b>     | <b>會費、捐助與分攤</b> | <b>5203017</b>  | <b>10</b>     | <b>10</b>     |     |
| <b>7</b>     | <b>10</b>     | <b>會費</b>       | <b>52030171</b> | <b>10</b>     | <b>10</b>     |     |
| 7            | 10            | 職業團體會費          | 5203017103      | 10            | 10            |     |
| <b>9,784</b> | <b>13,291</b> | <b>總 計</b>      |                 | <b>13,454</b> | <b>13,454</b> |     |

## 連江縣自來水廠

## 營業費用說明

中華民國111年度

| 科目       | 說 明   |
|----------|---|
| 管理費用     |   |
| 管理費用     |   |
| 用人費用     |   |
| 正式員額薪資   |   |
| 職員薪金     | 依現有編制人員編列。  |
| 超時工作報酬   |   |
| 加班費      | 職員加班及不休假加班費等。   |
| 值班費      | 本廠及營運所值班費(每日：平日300元、假日500元及三節1,000元)。   |
| 獎金       |   |
| 考核獎金     | 依公務員考(核)績辦法核實支付。  |
| 其他獎金     | 員工年終工作獎金核實支付。   |
| 退休及卹償金   |   |
| 職員退休及離職金 | 按公務人員退休法等編列。  |
| 福利費      |   |
| 分擔員工保險費  | 機關負擔部份。   |
| 傷病醫藥費    | 員工健康檢查費用(3,500元*4人=14,000元)。  |
| 提撥福利金    | 按營業收入(給水收入+用戶新設給水裝置收入)0.15%編列15,297,000元*0.15%=22,946元。   |
| 體育活動費    | 辦理員工體育活動(4人*600元=2,400元)。   |
| 其他福利費    | 員工休假補助費(16,000元*4人=64,000元，600元*7天*4人=16,800元)，春節、勞動節及自來水節等(180,000元)，員工子女教育補助費(40,000元)，婚喪生育補助等(200,000元)，計500,800元。 |
| 服務費用     |   |
| 郵電費      |   |
| 電話費      | 廠本部電話費。   |
| 數據通信費    | 網路數據電話費用。   |
| 印刷裝訂與廣告費 |   |
| 印刷及裝訂費   | 印製各部門公文信封、運轉表格等費用。  |
| 廣(公)告費   | 刊登供水時程、停水公告、配水池清洗公告及一般公告等費用。  |
| 業務宣導費    | 中央及地方各單位業務聯繫協調、本廠形象宣導及自來水節約用水宣導活動辦理等費用。   |
| 修理保養與保固費 |   |
| 什項設備修護費  | 本廠及各營運所有線電視月租費及辦公設備、冷氣機等維修費。  |

連江縣自來水廠

營業費用說明

中華民國111年度

| 科目           | 說 明  |
|--------------|--|
| 棧儲、包裝、代理及加工費 |  |
| 佣金、匯費及手續費    | 委託金融機構等代徵水費手續費及匯款手續費等。   |
| 專業服務費        |  |
| 電腦軟體服務費      | 辦理網頁及系統年度維護、軟體升級更新維護及套裝軟體等。  |
| 公關慰勞費        |  |
| 公共關係費        | 1.對外部機關、民間團體與有關人士等之招待、餽(捐)贈及慰問等支出。<br>2.贈送婚喪喜慶之禮金、奠儀、禮品、花籃(圈)、喜幛、輓聯、中堂及匾額。 |
| 員工慰勞費        | 對本廠人員之獎(犒)賞、慰勞(問)及餐敘等支出。   |
| 材料及用品費       |  |
| 用品消耗         |  |
| 辦公(事務)用品     | 廠本部及各營運所場站辦公用之消耗品、事務用品等費用。   |
| 報章雜誌         | 工具書籍、雜誌、法規及報紙等費用。  |
| 會費、捐助與分攤     |  |
| 會費           |  |
| 職業團體會費       | 自來水協會常年會費。   |

連江縣自來水廠  
營業外費用明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科 目     |            | 本年度預算數 |       |     |
|------------|------------|---------|------------|--------|-------|-----|
|            |            | 名 稱     | 編 號        | 合 計    | 固 定   | 變 動 |
| 559        | 900        | 財務費用    | 5901       | 900    | 900   |     |
| 559        | 900        | 利息費用    | 590101     | 900    | 900   |     |
| 559        | 900        | 租金與利息   | 5901014    | 900    | 900   |     |
| 559        | 900        | 利息      | 59010146   | 900    | 900   |     |
| 559        | 900        | 其他利息    | 5901014698 | 900    | 900   |     |
| 9          | 200        | 其他營業外費用 | 5998       | 200    | 200   |     |
|            | 100        | 違章處理費用  | 599812     | 100    | 100   |     |
|            | 100        | 損失與賠償給付 | 5998128    | 100    | 100   |     |
|            | 100        | 賠償給付    | 59981282   | 100    | 100   |     |
|            | 100        | 一般賠償    | 5998128201 | 100    | 100   |     |
| 9          | 100        | 什項費用    | 599816     | 100    | 100   |     |
| 9          | 100        | 其他      | 5998169    | 100    | 100   |     |
| 9          | 100        | 其他費用    | 59981691   | 100    | 100   |     |
| 9          | 100        | 其他      | 5998169198 | 100    | 100   |     |
| 569        | 1,100      | 總 計     |            | 1,100  | 1,100 |     |

連江縣自來水廠  
營業外費用說明  
中華民國111年度

| 科目      | 說 明  |
|---------|--|
| 財務費用    |  |
| 利息費用    |  |
| 租金與利息   |  |
| 利息      |  |
| 其他利息    | 營運資金不足向國內金融機構等短期借款利息(本金60,000,000元*利率1.5%*1年)。                           |
| 其他營業外費用 |  |
| 違章處理費用  |  |
| 損失與賠償給付 |  |
| 賠償給付    |  |
| 一般賠償    | 原水水體水質不良導致水質偶發性變異罰款、主體環境影響水措之罰款等。  |
| 什項費用    |  |
| 其他      |  |
| 其他費用    |  |
| 其他      | 配合年度盤點物料予以估列盤存損失、下腳變價收入提撥福利金、核定110年度台灣平均水價高於當年度跟民眾收的單價致應收帳款-政府補助收入減少金額等。 |

連江縣自來水廠  
無形資產明細表

中華民國111年度

單位：新台幣千元

| 前<br>年<br>度<br>數 | 上<br>年<br>度<br>數 | 科目及業務項目   | 本<br>年<br>度<br>數 | 說<br>明 |
|------------------|------------------|-----------|------------------|--------|
| 767              |                  | 無形資產及礦產資源 |                  |        |
| 767              |                  | 電腦軟體      |                  |        |
| 767              |                  | 總 計       |                  |        |

本  
頁  
空  
白

## 固定資產建設改

中華民國

| 項 目           |      | 不 動 產 、 廠 |       |       |       |              |      |
|---------------|------|-----------|-------|-------|-------|--------------|------|
| 名 稱           | 編 號  | 土 地       | 土地改良物 | 房屋及建築 | 機械及設備 | 交通及運輸<br>設 備 | 什項設備 |
| 一般建築及設備計<br>畫 |      | 300       |       |       | 9,644 | 166          | 210  |
| 一次性項目         | 9522 | 300       |       |       | 9,644 | 166          | 210  |

來水廠

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

| 房 及 設 備 |      |            |       |        | 投資性<br>不動產 | 合 計    | 備 註   |
|---------|------|------------|-------|--------|------------|--------|---|
| 核能燃料    | 租賃資產 | 租賃權益<br>改良 | 生產性植物 | 小 計    |            |        |   |
|         |      |            |       | 10,320 |            | 10,320 |   |
|         |      |            |       | 10,320 |            | 10,320 | 一、土地：300千元。<br>1.徵收土地300千元。<br>二、機械及設備：9,644千元。<br>1.自來水管線汰換工程(含設計監造等費用)7,200千元。<br>2.空壓機90千元。<br>3.離心立式渦卷泵450千元。<br>4.離心立式渦卷泵2臺*120千元=240千元。<br>5.引擎式高壓洗淨機43千元。<br>6.引擎抽水機50千元。<br>7.沈澱池膠羽機2臺*200千元=400千元。<br>8.清水沉水泵浦2組*30千元=60千元。<br>9.清水沉水泵浦2組*36千元=72千元。<br>10.汙泥泵浦2組*12千元=24千元。<br>11.投入式液位計3組*22千元=66千元。<br>12.充電式砂輪機20千元。<br>13.充電式起子機20千元。 |

## 固定資產建設改

中華民國

| 項 目 |     | 不 動 產 、 廠 |       |       |       |              |      |
|-----|-----|-----------|-------|-------|-------|--------------|------|
| 名 稱 | 編 號 | 土 地       | 土地改良物 | 房屋及建築 | 機械及設備 | 交通及運輸<br>設 備 | 什項設備 |
|     |     |           |       |       |       |              |      |

來水廠

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

| 房 及 設 備 |      |            |       |     | 投資性<br>不動產 | 合 計 | 備 註  |
|---------|------|------------|-------|-----|------------|-----|--|
| 核能燃料    | 租賃資產 | 租賃權益<br>改良 | 生產性植物 | 小 計 |            |     |  |
|         |      |            |       |     |            |     | 14.軍刀鋸20千元。<br>15.20HP直立式抽水馬達80千元。<br>16.變壓器300千元。<br>17.攜帶型多參數水質分析儀40千元。<br>18.攜帶型餘氯計20千元。<br>19.攜帶型酸鹼度計2臺*25千元=50千元。<br>20.攜帶型導電度計2臺*40千元=80千元。<br>21.攜帶型濁度計3臺*58千元=174千元。<br>22.個人電腦25千元。<br>23.個人電腦4臺*30千元=120千元。<br>三、交通及運輸設備：166千元。<br>1.機車2輛*83千元=166千元。<br>四、什項設備：210千元。<br>1.分離式冷氣機70千元。<br>2.分離式冷氣機35千元。<br>3.分離式冷暖氣機80千元。<br>4.熱水器25千元。 |

## 固定資產建設改良擴

中華民國

| 項 目                |             | 自 有 資 金    |                  |     |     |     |   | 小 計 |  |
|--------------------|-------------|------------|------------------|-----|-----|-----|---|-----|--|
| 名 稱                | 編 號         | 營 運<br>資 金 | 出 售 不 適<br>用 資 產 | 增 資 | 其 他 | 小 計 |   |     |  |
|                    |             |            |                  |     |     | 金 額 | % |     |  |
| 一般建築及設備計畫<br>一次性項目 | 952<br>9522 |            |                  |     |     |     |   |     |  |
| 合 計                |             |            |                  |     |     |     |   |     |  |

來水廠

### 充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

| 外 借 資 金 |     |    |      |        |        | 合 計    |        |
|---------|-----|----|------|--------|--------|--------|--------|
| 國 內 借 款 |     |    | 國外借款 | 小 計    |        | 金額     | %      |
| 銀行借款    | 公司債 | 其他 |      | 金額     | %      |        |        |
| 10,320  |     |    |      | 10,320 | 100.00 | 10,320 | 100.00 |
| 10,320  |     |    |      | 10,320 | 100.00 | 10,320 | 100.00 |
| 10,320  |     |    |      | 10,320 | 100.00 | 10,320 | 100.00 |

## 固定資產建設改良擴充

中華民國

| 項 目       |      | 全 部     |         |             |    |    |        |
|-----------|------|---------|---------|-------------|----|----|--------|
|           |      | 資 金 來 源 |         |             |    |    |        |
| 名 稱       | 編 號  | 投資總額    | 自 有 資 金 |             |    |    | 外借資金   |
|           |      |         | 營運資金    | 出售不適<br>用資產 | 增資 | 其他 |        |
| 一般建築及設備計畫 | 952  |         |         |             |    |    | 10,320 |
| 一次性項目     | 9522 |         |         |             |    |    | 10,320 |
| 合 計       |      |         |         |             |    |    | 10,320 |

來水廠

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

| 計畫   |        |       |       |      | 預算數    |        |         |        |
|------|--------|-------|-------|------|--------|--------|---------|--------|
| 目標能量 | 進度起迄年月 | 資金成本率 | 現值報酬率 | 收回年限 | 本年度    |        | 截至本年度累計 |        |
|      |        |       |       |      | 金額     | 佔全部計畫% | 金額      | 佔全部計畫% |
|      |        |       |       |      | 10,320 |        | 10,320  |        |
|      |        |       |       |      | 10,320 |        | 10,320  |        |
|      |        |       |       |      | 10,320 |        | 10,320  |        |

連江縣自  
資產折舊

中華民國

| 項 目         | 不 動 產 、 廠 |        |         |              |        |
|-------------|-----------|--------|---------|--------------|--------|
|             | 土地改良物     | 房屋及建築  | 機械及設備   | 交通及運輸<br>設 備 | 什項設備   |
| 前年度決算資產原值   | 1,175     | 93,673 | 385,874 | 21,150       | 19,916 |
| 上年度預計增減資產原值 |           |        | 7,801   |              | 70     |
| 本年度預計增減資產原值 |           |        | 9,644   | 166          | 210    |
| 資產重估增值額     |           |        |         |              |        |
| 累計減損數       |           |        |         |              |        |
| 本年度資產總額     | 1,175     | 93,673 | 403,319 | 21,316       | 20,196 |
| 折舊方法        | 直線法       | 直線法    | 直線法     | 直線法          | 直線法    |
| 折舊率         |           |        |         |              |        |
| 本年度應提折舊     |           |        |         |              |        |
| 供水費用        | 36        | 2,302  | 19,291  | 1,783        | 1,089  |
| 合計          | 36        | 2,302  | 19,291  | 1,783        | 1,089  |

來水廠

明細表

111年度

單位：新臺幣千元

| 房 及 設 備 |      |            |       | 投資性<br>不動產 | 其他 | 合 計     |
|---------|------|------------|-------|------------|----|---------|
| 核能燃料    | 租賃資產 | 租賃權益<br>改良 | 生產性植物 |            |    |         |
|         |      |            |       |            |    | 521,788 |
|         |      |            |       |            |    | 7,871   |
|         |      |            |       |            |    | 10,020  |
|         |      |            |       |            |    | 539,679 |
|         |      |            |       |            |    | 24,501  |
|         |      |            |       |            |    | 24,501  |

連江縣自來水廠  
資本增減與股額明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 項 目        |        | 期初資本額         |      | 本年度增減額 |    | 期 末 資 本 額 |             |               |  | 預收資本 |
|------------|--------|---------------|------|--------|----|-----------|-------------|---------------|--|------|
|            |        |               |      |        |    | 實 收 資 本   |             | 金 額           |  |      |
| 名 稱        | 編號     | 實收資本          | 預收資本 | 現金     | 轉帳 | 股 數       | 每股金額<br>(元) | 金 額           |  |      |
| 地方政府資本     | 942020 | 73,612        |      |        |    |           |             | 73,612        |  |      |
| <b>總 計</b> |        | <b>73,612</b> |      |        |    |           |             | <b>73,612</b> |  |      |

## 連江縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

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

## 連江縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

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

## 連江縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

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



本

頁

空

白

連江縣自  
用人費用  
中華民國

| 科 目            | 正式員<br>額薪資    | 臨時人<br>員薪資   | 超時工<br>作報酬   | 津貼 | 獎金         |              |              |
|----------------|---------------|--------------|--------------|----|------------|--------------|--------------|
|                |               |              |              |    | 績 效<br>獎 金 | 考 核<br>獎 金   | 其 他<br>獎 金   |
| <b>營業總支出部分</b> | <b>27,889</b> | <b>9,156</b> | <b>3,860</b> |    | <b>800</b> | <b>3,270</b> | <b>3,174</b> |
| <b>供水費用</b>    | <b>23,293</b> | <b>9,156</b> | <b>3,310</b> |    | <b>800</b> | <b>2,588</b> | <b>2,734</b> |
| <b>職員</b>      | <b>5,453</b>  | <b>7,508</b> | <b>800</b>   |    | <b>800</b> | <b>700</b>   | <b>2,734</b> |
| 國內部分           | 5,453         | 7,508        | 800          |    | 800        | 700          | 2,734        |
| <b>工員</b>      | <b>17,840</b> | <b>1,648</b> | <b>2,510</b> |    |            | <b>1,888</b> |              |
| 國內部分           | 17,840        | 1,648        | 2,510        |    |            | 1,888        |              |
| <b>管理費用</b>    | <b>4,596</b>  |              | <b>550</b>   |    |            | <b>682</b>   | <b>440</b>   |
| <b>職員</b>      | <b>4,596</b>  |              | <b>550</b>   |    |            | <b>682</b>   | <b>440</b>   |
| 國內部分           | 4,596         |              | 550          |    |            | 682          | 440          |
| <b>合 計</b>     | <b>27,889</b> | <b>9,156</b> | <b>3,860</b> |    | <b>800</b> | <b>3,270</b> | <b>3,174</b> |

來水廠

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

| 退休及卹償      |     | 資遣費 | 福 利 費      |            |            |            |            | 提 繳<br>工資墊<br>償費用 | 合 計 |
|------------|-----|-----|------------|------------|------------|------------|------------|-------------------|-----|
| 退休及<br>離職金 | 卹償金 |     | 分 擔<br>保險費 | 傷 病<br>醫藥費 | 提 撥<br>福利金 | 體 育<br>活動費 | 其 他<br>福利費 |                   |     |
| 3,723      |     |     | 4,357      | 192        | 23         | 37         | 1,752      | 58,233            |     |
| 1,887      |     |     | 3,472      | 178        |            | 34         | 1,251      | 48,703            |     |
|            |     |     | 3,472      | 178        |            | 34         | 1,251      | 22,930            |     |
|            |     |     | 3,472      | 178        |            | 34         | 1,251      | 22,930            |     |
| 1,887      |     |     |            |            |            |            |            | 25,773            |     |
| 1,887      |     |     |            |            |            |            |            | 25,773            |     |
| 1,836      |     |     | 885        | 14         | 23         | 3          | 501        | 9,530             |     |
| 1,836      |     |     | 885        | 14         | 23         | 3          | 501        | 9,530             |     |
| 1,836      |     |     | 885        | 14         | 23         | 3          | 501        | 9,530             |     |
| 3,723      |     |     | 4,357      | 192        | 23         | 37         | 1,752      | 58,233            |     |

| 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 |
| <b>規費</b>  | <b>9767</b> |               | <b>325</b> |      |      |
| 行政規費       | 97671       |               | 65         |      |      |
| 汽車燃料使用費    | 97673       |               | 60         |      |      |
| 水污染防治費     | 97676       |               | 200        |      |      |
| <b>合 計</b> |             |               | <b>325</b> |      |      |



## 連江縣自來水廠

## 5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 產 品      |        | 單 位 | 銷 售 量     | 單位售價<br>(元) | 銷售總值   |
|----------|--------|-----|-----------|-------------|--------|
| 名稱及年度    | 編號     |     |           |             |        |
| 本年度預算數   |        |     |           |             |        |
| 銷售自來水    | 410100 | 度   | 1,300,000 | 11.09       | 14,417 |
| 上年度預算數   |        |     |           |             |        |
| 銷售自來水    | 410100 | 度   | 1,300,000 | 11.09       | 14,417 |
| 前年度決算數   |        |     |           |             |        |
| 銷售自來水    | 410100 | 度   | 1,300,000 | 11.08       | 14,404 |
| 108年度決算數 |        |     |           |             |        |
| 銷售自來水    | 410100 | 度   | 1,298,009 | 11.29       | 14,655 |
| 107年度決算數 |        |     |           |             |        |
| 銷售自來水    | 410100 | 度   | 1,217,547 | 11.12       | 13,542 |

連江縣自來水廠  
5年來主要產品生產成本明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

| 產 品      |        | 單 位 | 生 產 量     | 單位成本<br>(元) | 生產總值    |
|----------|--------|-----|-----------|-------------|---------|
| 名稱及年度    | 編號     |     |           |             |         |
| 本年度預算數   |        |     |           |             |         |
| 生產自來水    | 410199 | 度   | 1,359,421 | 99.78       | 135,639 |
| 上年度預算數   |        |     |           |             |         |
| 生產自來水    | 410199 | 度   | 1,302,439 | 101.26      | 131,891 |
| 前年度決算數   |        |     |           |             |         |
| 生產自來水    | 410199 | 度   | 1,422,905 | 86.77       | 123,460 |
| 108年度決算數 |        |     |           |             |         |
| 生產自來水    | 410199 | 度   | 1,347,174 | 83.21       | 110,162 |
| 107年度決算數 |        |     |           |             |         |
| 生產自來水    | 410199 | 度   | 1,287,879 | 89.60       | 115,393 |

連江縣自來水廠  
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

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

本  
頁  
空  
白

連江縣自  
**各項費用**  
中華民國

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



## 各項費用

中華民國

| 前年度<br>決算數 | 上年度<br>預算數 | 科目       | 本年      |         |        |
|------------|------------|----------|---------|---------|--------|
|            |            |          | 合計      | 銷貨成本    | 管理費用   |
| 7          | 10         | 會費、捐助與分攤 | 10      |         | 10     |
| 7          | 10         | 會費       | 10      |         | 10     |
|            | 200        | 損失與賠償給付  | 200     | 100     |        |
|            | 200        | 賠償給付     | 200     | 100     |        |
| 9          | 100        | 其他       | 100     |         |        |
| 9          | 100        | 其他費用     | 100     |         |        |
| 141,217    | 165,496    | 總計       | 169,244 | 154,690 | 13,454 |

