

中華民國114年度



金門縣自來水廠附屬單位預算

(營業部分)

金門縣自來水廠編

金門縣自來水廠附屬單位預算目次

	頁 次
甲、財務摘要-----	1
乙、業務計畫及預算概要-----	3-10
丙、預算主要表	
1、損益預計表-----	11-13
2、盈虧撥補預計表-----	14
3、現金流量預計表-----	15-16
丁、預算明細表	
1、損益明細科目	
(1)銷貨收入明細表-----	18-19
(2)勞務收入明細表-----	20-21
(3)其他營業收入明細表-----	22
(4)營業外收入明細表-----	23
(5)銷貨成本明細表-----	24-25
(6)代理費用明細表-----	26-31
(7)業務費用明細表-----	32-35
(8)管理費用明細表-----	36-41
(9)什項費用明細表-----	41-42
2、現金流量明細科目	
(1)無形資產明細表-----	43
(2)固定資產建設改良擴充明細表-----	44-47
(3)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	48-49
(4)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	50-51
(5)資產折舊明細表-----	52-53
(6)資產變賣明細表-----	54
(7)資產報廢明細表-----	55
(8)資金轉投資及其盈虧明細表-----	56-57
(9)長期債務舉借及償還明細表-----	58
(10)長期債務舉借餘額明細表-----	59
(11)資本增減與股額明細表-----	60
3、產品成本預計	
(1)成本彙總表-----	62-63
(2)直接材料人工明細表-----	64-67
(3)製造費用明細表-----	68-72
(4)單位生產成本預計表-----	74-75
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表-----	77-80
2、員工人數彙計表-----	81
3、用人費用彙計表-----	82-83
4、繳納各項稅捐與規費明細表-----	84-85
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	86
6、5年來主要產品銷售量值明細表-----	87
7、5年來主要營運項目量值明細表-----	88
8、5年來主要產品生產成本明細表-----	89
8、會費、捐助與分擔費用彙計表-----	90
9、各項費用彙計表-----	92-95
10、補辦預算明細表-----	96
己、附錄	
1、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表-----	97

甲、財務摘要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	867,956	754,805	113,151	14.99
營業總支出（附註1）	871,997	825,983	46,014	5.57
淨利（淨損）	-4,041	-71,178	67,137	94.32
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	540,265	514,105	26,160	5.09
現金流量（附註2）：				
增加不動產、廠房及設備	49,895	62,860	-12,965	20.63
增加長期債務	240,000	600,000	-360,000	60.00
現金及約當現金淨增	337,526	621,700	-284,174	45.71
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註3）	16,377	-171,149	187,526	109.57
不動產、廠房及設備餘額	3,608,535	3,841,941	-233,406	6.08
長期負債餘額	728,458	771,287	-42,829	5.55
權益	933,949	937,990	-4,041	0.43
附註：1、所得稅如為利益者，列為營業總支出減項。				
2、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
3、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				

本 頁 空 白

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要

中華民國114年度

壹、業務範圍及經營趨勢：

一、業務範圍：

- 1.本廠為提高供水品質及緊急應變能力，並因應未來發展需要，除持續辦理建設給水工程外，尚進行淨水、淡化水、水質、水量及水壓等系統之整合，全盤掌控供水管網資訊；進而擴大供水範圍，讓全縣民眾均能享用質優且量豐之自來水。
- 2.輔導改善用水設備及供水系統，並承上級委辦各項公共給水、水資源開發、污水處理清理維護等工作。

二、願景及策略目標：

本廠隸屬於金門縣政府公營事業單位之一，經營方針以「夠水、夠淨、夠好」三夠之事業願景，並不斷研究改善水質提供縣民合乎標準的用水目標。

三、最近5年經營趨勢：

- 1.自107年大陸引水開通，陸續推動島內相關供水管線及設施之工程，113年完成瓊安路管線施作，目前東水西送水量已可全面取代西半島及烈嶼地區之民生用水，有效減少地下水之抽取，達到地下水涵養之目的，未來將持續強化相關備援機制，確保地區供水穩定。
- 2.為提升水廠提升決策管理與行政作業效率，自110年起著手整合廠內各業務系統資訊，推動智慧水務管理平台，未來將持續推動系統優化與功能擴充。
- 3.本廠5年來產銷數量及生產單位情形：

產銷數量：

單位：立方公尺

年度 項目	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
	決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
配水量	7,798,532	7,794,974	7,966,631	8,375,000	8,375,000
售水量	6,368,118	6,483,528	6,518,299	6,700,000	6,700,000
售水率	81.66%	83.18%	81.82%	80.00%	80.00%

生產單位成本：

單位：新台幣元

年度 項目	110年度	111年度	112年度	113年度	114年度
	決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
生產成本	61.23	62.03	94.37	80.73	85.68
自來水總經費	67.28	69.15	103.45	88.95	94.44
售水成本(含管銷)	82.39	83.14	126.44	111.19	118.05

貳、經營政策：

- 一、關於執行政府政策者：推動各項自來水建設計畫，結合改善原水水質及居民生活環境品質。
- 二、關於經營管理者：由於自來水係為公用服務事業，同時亦肩負污水處理之任務，因此在瞬息萬變，且「用戶為導向」的社會，並持續不斷改善提升品質，來滿足顧客需求，方能邁向永續經營之目標。
- 三、關於供需配合者：進行企業再造，組織重整，建立現代化且有前瞻性事業單位。

參、業務計畫：

一、產銷營運計畫：

- (一)銷售(營運)目標：本廠114年度預計銷售自來水6,700千立方公尺，銷售收入預計74,648千元，(詳如銷售計劃表)。

單位：新台幣千元

113年度銷售量 及給水總收入		114年度銷售量及給 水總收入		銷 售 對 象 及 數 量						金額 合計 (千元)
銷售水 (千度)	給水收 入(千元)	銷售水 (千度數)	給水收 入(千元)	普通水費		機關水費		軍人水費		
銷售量 (千度數)	給水收入 (千元)	銷售量 (千度數)	給水收入 (千元)	銷售量 (千度數)	給水收入 (千元)	銷售量(千 度數)	給水收入 (千元)	銷售量(千度 數)	給水收入(千元)	
6,700	74,648	6,700	74,648	5,148	52,888	1,080	15,766	472	5,994	74,648

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要

中華民國114年度

(二)生產目標：

本廠114年度預計出水量 8,375,000立方公尺。

(三)採購原、物料計畫部份：

單位：新台幣千元

名稱	單位	金額	說明
管線材料	千元	1,000	配合管線抽換工程材料及其他給水材料款。
修(維)護材料	千元	7,500	配合分區汰換水表 3,000只及搶修用料等。
淨水材料	千元	4,228	次氯酸鈉：174,465*8.07=1,408千元 硫酸鋁：40,320*11.3=456千元 氫氧化鈉：61,747*27.84=1,719千元 硫酸(60%)：8,500*9.92=84千元 聚氯化鋁PAC：71,110*7.89=561千元
合計		12,728	

採購計畫部份係依據各用料單位所編列用料預算彙編之，擬配合財務狀況分月採購供應之，以集中採購為原則，並按照採購法及相關規定辦理。

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總額

一般建築及設備計畫部份49,895千元

(二)資金來源

一般建築及設備計畫部份49,895千元

外借資金49,895千元

(三)固定資產之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	114年度預算	資金來源	114年度預算
土地		自有資金	-
土地改良物		營運資金	-
房屋及建築		出售不適用資產	
機械及設備	43,895	增資	
交通及運輸設備	6,000	其他〈代理〉	
什項設備	-	外借資金	49,895
租賃權益改良		國內銀行借款	49,895
租賃資產		公司債	
		其他	
		國外借款	
合計	49,895	合計	49,895

(四)專案計畫：無。

(五)一般建築及設備計畫(依總帳科目分析當年度之預算內容)

本年度預計購建固定資產(1)機械及設備43,895千元(2)交通及運輸設備6,000千元。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要

中華民國114年度

三、長期債務之舉借及償還

(一) 本年度舉借項目及金額：1. 國內部分：金融機構240,000千元。

以上共計240,000千元，主要係支應營運及固定資產建設改良及擴充之用。

(二) 本年度償還項目及金額：1. 國內部分(1)金融機構42,500千元。

(2)其他借款(國庫署)240,329千元。

舉借長期債務	114年度預算	償還長期債務	114年度預算
國內部分		國內部分	
金融機構	240,000	金融機構	42,500
		其他借款(國庫署)	240,329
合計	240,000	合計	282,829

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無。

五、其他重要計畫(其他無法歸屬以上項目之重要業務計畫)

1. 擴大推動宣導節約用水的重要，輔導改善用水設備，辦理用戶用水設備檢查。
2. 持續辦理增補管線圖資，賡續建置小區管網，汰換舊漏管線及測漏，以提高售水率。
3. 實施多元化便民服務措施，應用電腦化系統，讓用戶享受一處收件全程服務之便民措施及提升強化0800免費服務電話功能，落實回報制度，達到迅速處理，服務用戶之目的。
4. 賡續執行自來水改善工程，確保供水穩定與安全。
5. 賡續辦理地區各水庫水利構造物改善。
6. 推動自來水智慧水務管理系統，整合大數據分析及智慧管理應用，提升用水效率。
管理與營運管理計畫之制定及建立。
7. 本廠污水處理課組織自治條例經金門縣政府於88年12月16日通過縣議會第四次大會通過，並於89年間報請內政部備查，自89年1月1日施行，通過自來水廠組織自治條例設污水課承辦業務，掌管各污水處理廠之操作維護，污水收集管線之清理維護等事項。
8. 本廠預計114年度各污水處理量推估計3,350,700噸，如計畫表：

114年度污水處理量推估計畫

數量單位：噸

區域名稱	污水推估值(CMY)
金城污水處理場	1,825,000
太湖污水處理場	1,022,000
榮湖污水處理場	292,000
擎天污水處理場	73,000
東林污水處理場	138,700
合計	3,350,700

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要

中華民國114年度

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計(包括最近5年收入與支出表)

114年度收入、支出及損益

單位：新台幣千元

收入	114年度預算	支出	114年度預算
營業收入	743,446	營業成本	798,529
給水收入	74,648	給水成本	717,599
勞務收入	8,000	其他營業成本	80,930
運輸收入		運儲成本	
印刷出版廣告收入		印刷出版廣告成本	
金融保險收入		金融保險成本	
其他營業收入	660,798	營業費用	73,368
營業外收入	124,510	營業外費用	100
所得稅利益少數股權純損		所得稅利益少數股權純損	-
		純損	4,041
合 計	867,956	合 計	867,956

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

項目	110年決算數	111年決算數	112年決算數	113年預算數	114年預算數
收入					
營業收入	431,283	507,753	552,801	631,105	743,446
營業外收入	47,465	60,881	192,342	123,700	124,510
所得稅利益及少數股權純益					
收入合計	478,748	568,634	745,143	754,805	867,956
支出					
營業成本	544,943	548,408	823,426	757,016	798,529
營業費用	47,180	55,514	72,367	68,867	73,368
營業外費用	-	-	-	100	100
所得稅利益及少數股權純益					
支出合計	592,123	603,922	895,793	825,983	871,997
純益	- 113,375	- 35,288	- 150,650	- 71,178	- 4,041

二、盈虧撥補之預計：

114年度預計虧損4,041千元，併累積虧損536,224千元，悉數由事業機關負擔。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要

中華民國114年度

三、現金流量之預計：

114年度預計營業活動之淨現金流入279,526千元，投資活動之淨現金流出49,895千元。
融資活動之淨現金流入107,171千元，現金及約當現金淨增數為336,802千元。

四、補辦預算事項：

(一)固定資產之建設、改良、擴充：

固定資產之建設、改良、擴充補辦預算計 5,656 千元，內容說明如下：

一般建築及設備計畫：為配合縣府「金湖鎮第五標污水下水道及用戶接管工程暨自來水管線汰換電力管線預埋工程」汰換老舊管線，依據 112年11月10日府工1120097437號函同意辦理，並於本年度補辦預算，屬不動產、廠房及設備。

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

(一)收入之估計基礎及計算方法：

114年度自來水成本估計之售價11.12元為計算基礎。

本年度加水站售水成本估計售價每立方公尺為82.50元。

(二)支出之估計基礎及計算方法：

114年度成本之估計，係按出供水、業務、管理各部門實際操作所需為計算基礎，計算方法扼要分述如下：

- 1.用人費：員工人數依編制員額編列。
- 2.固定資產修理保養費：按各項設備所需維護情形估列。
- 3.電力費：按預計用電量，依電力公司電費標準計列。
- 4.使用材料費：按預計需要量參照市價編列。
- 5.稅捐及租金與利息：按各項稅法規定計算編列。
- 6.折舊、攤銷及損失與賠償給付：依照財物分類標準及賠償法規提列。

二、較上年度預算各項目增減原因與理由

(一)營運量(產銷量)增減原因分析

114年度配水量預計數8,375千立方公尺較上年度預計數8,375千立方公尺同
公尺、售水量6,700千立方公尺與上年度6,700千立方公尺同。

(二)損益增減原因分析

- 1、114年度預計營業總收支相抵後虧損數4,041千元，較上年度預算虧損數71,178千元，減少虧損數67,137千元，主要係因水利署差價補貼款較去年高所致。
- 2、本年度營業成本與營業費用871,897預計千元較上年度預算數825,833千元，增加46,014千元增加5.57%。

(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析

114年度本廠主要產品自來水預計單位成本94.44元，較上年度單位成本88.95元增加6.17%，係因本年度生產總值較上年度增加46,014千元，售水預計單位成本118.09元，較113年度111.22增加6.87元，主要係營業成本及費用增加所致。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要
中華民國114年度

三、財務狀況分析						
最近5年財務狀況						
單位：新台幣千元						
項目	年度	110年度決算數	111年度決算數	112年度決算數	113年度預算數	114年度預算數
資產		5,778,501	6,233,820	6,992,258	3,710,507	4,317,745
流動資產		266,257	434,256	337,067	668,614	704,800
不動產、廠房及設備		2,791,679	3,077,986	3,935,086	3,041,280	3,609,259
無形資產及礦產資源		3,493	2,240	998	8	8
其他資產		2,717,072	2,719,338	2,719,107	605	3,678
資產總額		5,778,501	6,233,820	6,992,258	3,710,507	4,317,745
負債		4,687,236	5,177,843	6,086,932	2,750,398	3,383,796
流動負債		155,200	149,699	89,147	157,909	689,147
長期負債		789,244	1,190,728	1,337,955	1,829,375	728,458
其他負債		3,742,792	3,837,416	4,659,830	763,114	1,966,191
負債總額		4,687,236	5,177,843	6,086,932	2,750,398	3,383,796
業主權益		1,091,265	1,055,977	905,326	960,109	933,949
資本		706,858	706,858	706,858	706,858	706,858
公積及盈餘		705,041	705,041	705,041	705,023	705,023
保留盈餘		-382,024	-417,312	-567,963	-513,162	-539,322
業主權益其他項目		61,390	61,390	61,390	61,390	61,390
業主權益總額		1,091,265	1,055,977	905,326	960,109	933,949
負債及業主權益總額		5,778,501	6,233,820	6,992,258	3,710,507	4,317,745
資產、負債、業主權益之預計：						
1. 資產方面：						
預計年度終了資產總額4,317,745千元，較上年度資產調整後預算數3,710,507千元，增加計607,238千元約16.36%，資產總額之組成如下：						
(1)流動資產704,800千元，佔資產總額16.32%。						
(2)不動產、廠房及設備3,609,259千元，佔資產總額83.59%。						
(3)其他資產3,678千元，佔資產總額0.09%。						
2. 負債方面：						
預計年度終了負債總額3,383,796千元。						
負債總額之組成如下：						
(1)流動負債689,147千元，佔負債總額20.37%。						
(2)長期負債728,458元，負債總額21.53%。						
(3)其他負債1,966,191元，佔負債總額58.11%。						
3. 業主權益方面：						
預計年度終了業主權益總額933,949千元，較上年度調整後預算數960,109千元，減少4,041元約0.42%，其中資本706,858千元，佔業主權益總額75.68%、資本公積705,023千元佔業主權益總額75.49%、保留盈餘-539,322千元佔業主權益總額-57.75%，其他業主權益61,390千元佔業主權益總額6.57%。						

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要

中華民國114年度

最近五年重要財務分析項目及比率						
單位：新臺幣千元						
項目	年度	最近五年度財務狀況				
		110年度決算數	111年度決算數	112年度決算數	113年度預算數	114年度預算數
財務結構%	負債占資產比率	0.81	0.83	0.87	74.12	14.68
	長期資金占固定資產比率	-0.14	0.14	-0.14	-0.17	-0.15
償債能力%	流動比率	171.56	290.09	3.78	423.42	1.02
	速動比率	151.73	270.02	3.34	402.05	0.97
	利息保障倍數	-20.67	-2.64	-6.03	-1.80	-0.83
經營能力	應收款項週轉率(次)	12.93	0.56	50.07	49.50	49.77
	平均收現日數(天)	28.23	655.38	7.29	7.37	7.33
	存貨週轉率(次)	3.76	4.01	5.69	20.18	5.36
	平均銷貨日數(天)	97.12	90.95	64.20	18.09	68.16
	固定資產週轉率(次)	0.15	0.16	0.14	0.21	0.21
	總資產週轉率(次)	0.07	0.08	0.08	0.17	0.17
現金流量	現金流量比率(%)	-0.97	0.43	-0.55	1.22	0.41
	現金流量允當比率(%)					
	現金再投資比率(%)	-0.03	0.01	-0.01	0.04	0.08

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要
中華民國114年度

四、投資報酬分析

最近5年營業利益率及純益率

單位：新台幣千元

年度	110年度決算數	111年度決算數	112年度預算數	113年度預算數	114年度預算數
項目					
營業利益率(%)	-37.29	-6.95	-95.58	-11.28	-0.54
營業利益	<u>-160,840</u>	<u>-35,288</u>	<u>-343,927</u>	<u>-71,178</u>	<u>-4,041</u>
營業收入	431,283	507,753	359,824	631,105	743,446
純益率(%)	-26.29	-6.95	-95.58	-11.28	-0.54
利益	<u>-113,375</u>	<u>-35,288</u>	<u>-343,927</u>	<u>-71,178</u>	<u>-4,041</u>
營業收入	431,283	507,753	359,824	631,105	743,446

最近5年總資產報酬率及業主權益報酬率

單位：新台幣千元

年度	110年度決算數	111年度決算數	112年度決算數	113年度預算數	114年度預算數
項目					
總資產報酬率(%)	-2.06	-0.59	-2.28	-2.03	-0.09
稅前純益	<u>- 113,375</u>	<u>- 35,288</u>	<u>- 150,651</u>	<u>- 71,178</u>	<u>- 4,041</u>
平均資產總額	5,497,730	6,006,161	6,613,040	3,500,373	4,266,180
業主權益報酬率(%)	-9.88	-3.29	-15.36	-7.15	-0.43
稅前純益	<u>- 113,375</u>	<u>- 35,288</u>	<u>- 150,651</u>	<u>- 71,178</u>	<u>- 4,041</u>
平均業主權益總額	1,147,953	1,073,622	980,652	995,698	935,970

五、其他有關說明：無。（各保險精算或有負債假設條件及金額等之說明）

金門縣自來水廠

損益預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
552,801	100.00	營業收入	41	743,446	100.00	631,105	100.00	112,341	17.80
79,192	14.33	銷貨收入	4101	74,648	10.04	74,648	11.83	-	-
79,192	14.33	給水收入	410105	74,648	10.04	74,648	11.83	-	-
7,177	1.30	勞務收入	4102	8,000	1.08	8,000	1.27	-	-
7,177	1.30	用戶新設給水裝置收入	410222	8,000	1.08	8,000	1.27	-	-
466,432	84.38	其他營業收入	4198	660,798	88.88	548,457	86.90	112,341	20.48
71,650	12.96	代理收入	419803	80,930	10.89	80,930	12.82	-	-
394,782	71.41	政府補助收入	419804	579,868	78.00	467,527	74.08	112,341	24.03
823,426	148.96	營業成本	51	798,529	107.41	757,016	119.95	41,513	5.48
751,776	135.99	銷貨成本	5101	717,599	96.52	676,086	107.13	41,513	6.14
751,776	135.99	供水費用	510116	717,599	96.52	676,086	107.13	41,513	6.14
71,650	12.96	其他營業成本	5198	80,930	10.89	80,930	12.82	-	-
71,650	12.96	代理費用	519805	80,930	10.89	80,930	12.82	-	-
-270,626	-48.96	營業毛利 (毛損)	61	-55,083	-7.41	-125,911	-19.95	70,828	56.25
72,368	13.09	營業費用	52	73,368	9.87	68,867	10.91	4,501	6.54
43,000	7.78	業務費用	5202	34,337	4.62	31,243	4.95	3,094	9.90
43,000	7.78	業務費用	520201	34,337	4.62	31,243	4.95	3,094	9.90
29,368	5.31	管理費用	5203	39,031	5.25	37,624	5.96	1,407	3.74
29,368	5.31	管理費用	520301	39,031	5.25	37,624	5.96	1,407	3.74
-342,994	-62.05	營業利益 (損失)	62	-128,451	-17.28	-194,778	-30.86	66,327	34.05
192,343	34.79	營業外收入	49	124,510	16.75	123,700	19.60	810	0.65
1,008	0.18	財務收入	4901	1,000	0.13	190	0.03	810	426.32
1,008	0.18	利息收入	490101	1,000	0.13	190	0.03	810	426.32
191,335	34.61	其他營業外收入	4998	123,510	16.61	123,510	19.57	-	-
3,014	0.55	租賃收入	499802	3,000	0.40	3,000	0.48	-	-
7,112	1.29	賠償收入	499805	510	0.07	510	0.08	-	-
181,209	32.78	什項收入	499808	120,000	16.14	120,000	19.01	-	-
-	-	營業外費用	59	100	0.01	100	0.02	-	-
-	-	其他營業外費用	5998	100	0.01	100	0.02	-	-
-	-	什項費用	599816	100	0.01	100	0.02	-	-
192,343	34.79	營業外利益 (損失)	63	124,410	16.73	123,600	19.58	810	0.66

金門縣自來水廠

損益預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-150,651	-27.25	稅前淨利 (淨損)	64	-4,041	-0.54	-71,178	-11.28	67,137	94.32
-150,651	-27.25	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-4,041	-0.54	-71,178	-11.28	67,137	94.32
-150,651	-27.25	本期淨利 (淨損)	68	-4,041	-0.54	-71,178	-11.28	67,137	94.32

金門縣自來水廠
損益預計表說明
中華民國114年度

損益說明:

銷售收入參見18-19頁銷售收入明細表。
勞務收入參見20-21頁勞務收入明細表。
其他營業收入參見22頁其他營業收入明細表。
營業外收入參見23頁營業外收入明細表。
銷貨成本參見24-25頁銷貨成本明細表。
代理費用參見26-31頁代理費用明細表。
業務費用參見32-35頁業務費用明細表。
管理費用參見36-40頁管理費用明細表。
什項費用參見41-42頁什項費用明細表。

金門縣自來水廠
盈虧撥補預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
虧損之部		540,265	
本期淨損	8301	4,041	
累積虧損	8302	536,224	
填補之部		540,265	
專業機關負擔者		540,265	
待填補之虧損	840605	540,265	

金門縣自來水廠
現金流量預計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項	目	預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	-4,041	
稅前淨利（淨損）	9003	-4,041	
利息股利之調整	9004	29,110	
利息收入	900401	1,000	
利息費用	900403	30,110	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	25,069	
調整項目	9006	284,291	
折舊、減損及折耗	900603	283,301	
攤銷	900604	990	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	309,360	
收取利息	9008	1,000	
支付利息	9010	30,110	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	280,250	
投資活動之現金流量	92		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-49,895	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-49,895	
籌資活動之現金流量	94		
短期債務淨增（淨減）	9401	150,000	
增加長期負債	9405	240,000	
減少長期負債	9410	-282,829	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	107,171	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	337,526	
期初現金及約當現金	98	132,753	
期末現金及約當現金	99	470,279	

註：1.本表「調整項目」欄所列，包括提列備抵呆帳及評價損失、提存各項準備、折舊、減損及折耗、攤銷、沖轉遞延負債、兌換損失（利益）、處理資產損失（利益）、債務整理損失（利益）、其他、存放銀行同業淨減（淨增）、存放央行淨減（淨增）、押匯貼現及放款淨減（淨增）、流動資產淨減（淨增）及流動負債淨增（淨減）。

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

金門縣自來水廠
現金流量表說明
中華民國114年度

現金流量預計表:

年度預計營業活動之淨現金流出280,250千元，投資活動之49,895千元，增加購建固定資產機械及設備43,895、交通及運輸設備6,000千元，融資活動之淨現金流入107,171千元，增加長期負債240,000千元、短期債務150,000，償還長期負債282,829千元。現金及約當現金之淨增337,526千元，係期末現金及約當現金470,279千元，較期初現金及約當現金132,753千元增加之數。

本 頁 空 白

金門縣自
銷 貨 收 入
中華民國

科 目 及 產 品		單 位	內 銷		
名 稱	編 號		數 量	單 價(元)	金 額
自來水	41010501	度	6,698,000.00	11.12	74,482
水車加水收入	41010503	度	2,000.00	83.00	166
合 計					74,648

來水廠

明細表

114年度

單位：新臺幣千元

外 銷					合 計		
數量	單價	原幣金額(美元)	折合率	折合新臺幣	數量	加權平均 單價(元)	金 額
				-	6,698,000.00	11.12	74,482
				-	2,000.00	83.00	166
				-			74,648

金門縣自
勞務收入
中華民國

科目及營運項目		單位	國內部分		
名稱	編號		數量	單價(元)	金額
用戶新設給水裝置收入	410222	度			8,000
合 計					8,000

來水廠

明細表

114年度

單位：新臺幣千元

國 外 部 分					合 計		
數 量	外 幣		折合率	折合新臺幣	數 量	加權平均單價 (元)	金 額
	單價	金 額					
		-		-			8,000
		-		-			8,000

金門縣自來水廠
營業外收入明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 分	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
財務收入	4901	1,000				-	1,000	
利息收入	490101	1,000				-	1,000	定期存款及公庫存款孳息收入 1,000千元。
其他營業外收入	4998	123,510				-	123,510	
租賃收入	499802	3,000				-	3,000	廠本部三樓視聽室場地出借公部門使用租金收入及太陽能光電發電設備回饋金 3,000千元。
賠償收入	499805	510				-	510	採購案逾期罰鍰收入等 510千元。
什項收入	499808	120,000				-	120,000	用戶復水費、逾期繳費違約金及代徵清除費手續費及政府捐助資產配合折舊費用提列相對認列捐助收入等計 120,000千元。
合 計		124,510				-	124,510	

金門縣自
銷 貨 成 本
中華民國

科 目 及 產 品		單 位	本 年 度 預 算 數		
名 稱	編 號		銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
供水費用	510116				717,599
總 計					717,599

來水廠

明 細 表

114年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
		676,086			751,776
		676,086			751,776

金門縣自來水廠
代理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
29,440	30,582	用人費用	51981	28,940	28,940	-
14,687	18,854	正式員額薪資	519811	17,803	17,803	-
3,333	4,198	職員薪金	51981103	4,331	4,331	-
11,354	14,656	工員工資	51981104	13,472	13,472	-
1,110	1,284	加班誤餐費	519813	1,217	1,217	-
1,110	1,284	延長工時加班費	51981301	1,217	1,217	-
4,523	3,711	獎金	519815	3,440	3,440	-
2,589	2,080	考核獎金	51981502	1,886	1,886	-
1,934	1,631	其他獎金	51981598	1,554	1,554	-
6,657	3,191	退休及卹償金	519816	3,107	3,107	-
1,068	990	職員退休及離職金	51981601	982	982	-
5,589	2,101	工員退休及離職金	51981602	2,025	2,025	-
-	100	卹償金	51981603	100	100	-
2,462	3,542	福利費	519818	3,373	3,373	-
1,648	2,473	分擔員工保險費	51981801	2,298	2,298	-
7	37	傷病醫藥費	51981803	37	37	-
107	121	提撥福利金	51981804	121	121	-
22	18	體育活動費	51981805	24	24	-
678	893	其他福利費	51981807	893	893	-
40,111	48,323	服務費用	51982	50,311	30,384	19,927
13,261	16,070	水電費	519821	16,070	-	16,070
13,196	16,000	工作場所電費	51982102	16,000	-	16,000
64	70	工作場所水費	51982104	70	-	70
191	200	郵電費	519822	200	-	200
19	20	郵費	51982201	20	-	20
105	60	電話費	51982202	60	-	60
67	120	數據通信費	51982204	120	-	120
145	270	旅運費	519823	270	-	270
145	170	國內旅費	51982301	170	-	170
-	100	專力費	51982304	-	-	-
-	-	貨物運費	51982305	100	-	100

金門縣自來水廠
代理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
6,084	4,095	修理保養與保固費	519825	3,537	150	3,387
342	150	一般房屋修護費	51982502	150	150	-
4,830	2,995	機械及設備修護費	51982505	2,637	-	2,637
248	550	交通及運輸設備修護費	51982506	550	-	550
664	400	什項設備修護費	51982507	200	-	200
136	303	保險費	519826	303	303	-
6	50	一般房屋保險費	51982601	50	50	-
-	50	機械及設備保險費	51982603	50	50	-
119	153	交通及運輸設備保險費	51982604	153	153	-
11	50	責任保險費	51982607	50	50	-
17,562	25,253	棧儲、包裝、代理及加工費	519827	27,799	27,799	-
17,562	25,253	外包費	51982709	27,799	27,799	-
2,681	2,082	專業服務費	519828	2,082	2,082	-
90	60	法律事務費	51982803	60	60	-
396	160	工程及管理諮詢服務費	51982804	160	160	-
12	80	講課鐘點及稿費	51982805	80	80	-
2,124	1,692	委託檢驗試驗費	51982807	1,692	1,692	-
58	90	委託考選訓練費	51982808	90	90	-
50	50	公關慰勞費	519829	50	50	-
35	35	公共關係費	51982901	35	35	-
15	15	員工慰勞費	51982902	15	15	-
1,928	1,675	材料及用品費	51983	1,329	315	1,014
1,478	1,360	使用材料費	519831	1,014	-	1,014
1,032	1,010	原料	51983101	664	-	664
228	250	燃料	51983103	250	-	250
217	100	設備零件	51983106	100	-	100
450	315	用品消耗	519832	315	315	-
72	50	辦公(事務)用品	51983201	40	40	-
12	22	報章雜誌	51983202	22	22	-

金門縣自來水廠
代理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
42	43	服裝	51983205	53	53	-
324	200	其他	51983298	200	200	-
-	10	租金與利息	51984	10	10	-
-	10	交通及運輸設備租金	519844	10	10	-
-	10	電信設備租金	51984403	10	10	-
107	320	稅捐與規費	51986	320	320	-
22	40	消費與行為稅	519865	40	40	-
22	20	印花稅	51986506	20	20	-
-	20	使用牌照稅	51986507	20	20	-
85	280	規費	519867	280	280	-
-	80	汽車燃料使用費	51986703	80	80	-
33	100	土壤及地下水污染整 治費	51986707	100	100	-
52	100	其他規費	51986798	100	100	-
65	20	損失與賠償給付	51988	20	20	-
65	20	賠償給付	519882	20	20	-
65	20	一般賠償	51988201	20	20	-
71,650	80,930	總 計		80,930	59,989	20,941

金門縣自來水廠

代理費用說明

中華民國114年度

科目	說明
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工5人薪資以114年度薪俸級數及考績晉升編列，較上年度預算增加133千元。
工員工資	編制內員工22人薪資以114年度薪俸級數及考績晉升編列，較上年度預算數減少1,184千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	1.污水作業人員之夜點費、加班費、污水管線搶修加班費等285千元(9人*10時*300元+30人*40時*215元)。 2.員工休假未休天數結算工資932千元，較上年度減少67千元。
獎金	
考核獎金	以員工27人月支俸給總額核實編列1,886千元，較上年度預算數減列194千元。
其他獎金	以員工27人月支俸給總額核實編列1,554千元，較上年度預算數減列77千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳15%及每月退休金，編列982千元，較上年度預算數減列8千元。
工員退休及離職金	工員依勞基法規定提繳6%退休及離職金，編列2,025千元，較上年度預算數減列76千元。
卹償金	凡員工在職病故、意外死亡或職業災害傷亡之撫卹金、喪葬費、救濟費及補償費屬之，編列100千元，與上年度預算數同。
福利費	
分擔員工保險費	依公保、勞保、健保及二代健保辦法之規定編列，年列2,298千元，較上年度預算數減少175千元。
傷病醫藥費	按員工25人每人每年350元，計列8.75千元，公務人員健康檢查4人計28千元(4人*7,000元)，同上年度預算數。
提撥福利金	依代理收入按比率提列，年列121千元(80,930千元之0.15%)，同上年度預算數。
體育活動費	含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生依編製員額每人600元(5+35人x600元) = 24千元，較上年度預算數增加6千元。
其他福利費	員工學分補助費、國內休假補助費及員工子女教育補助費、員工婚喪補助費、因公傷殘慰勉(含死亡)及等，年列893千元，與上年度預算數同。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	污水場、抽水站及套裝設施作業電費16,000千元，與上年度預算相同。
工作場所水費	各污水場作業用水費70千元，與上年度算數相同。
郵電費	
郵費	郵費、郵票等寄送物品郵資20千元，與上年度預算數同。
電話費	各污水廠站用電話費60千元，與上年度預算數同。
數據通信費	各污水場站通訊設備通訊費120千元，與上年度預算數同。
旅運費	

金門縣自來水廠

代理費用說明

中華民國114年度

科目	說 明
國內旅費	污水作業人員赴台取得專責人員證照、公差、受訓人員差旅費等170千元(17人*2次*5,000元)，與上年度預算數相同。
貨物運費	貨物運送費用等。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	各污水廠房粉刷等維修費150千元，與上年度預算數同。
機械及設備修護費	各污水處理場站各項機械設備維修保養費用及管線、人孔維護等，參考以前年度決算及實需依實編列2637千元，較上年度預算數減少358千元。
交通及運輸設備修護費	公務車輛及污泥管車輛維修保養費550千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	零星修繕線路更新保養維護費等200千元，較上年度預算減少200千元。
保險費	
一般房屋保險費	投保各污水廠房設備等保險費50千元，與上年度預算數同。
機械及設備保險費	儀控雷擊、火災等保險費50千元，與上年度預算數同。
交通及運輸設備保險費	汽車12輛及機車12台投保車輛強制險、任意第三人財損險及附加駕駛人傷害險保險費153千元，與上年度預算數同。
責任保險費	建築物公共意外責任險50千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	1.為應行政院環保署公告「公共下水道污水處理廠」為廢棄物清理法第2條第4項之事業，於104年7月1日施行；本縣各公共污水處理場每月產生約43餘噸乾污泥運台清運等費用8,359千元(43*12*16,200)。 2.本縣污水處理設施持續增多，為維護設施正常操作，113年度編列太湖、擎天污水場及套裝處理設施委外代操作費用15,803千元。 3.金門縣水資源回收中心放流水自動連續監測傳輸系統維護費用3,637千元。 4.較上年度預算數增加2,546千元。
專業服務費	
法律事務費	聘請法律顧問費用60千元，與上年度預算數同。
工程及管理諮詢服務費	委託污水相關機構或專家辦理工程之可行性研究、規劃、設計、監工、技術服務及管理顧問費160千元，與上年度預算數同。
講課鐘點及稿費	辦理污水下水道工程訓練及操作講師鐘點費及稿費80千元，與上年度預算數同。
委託檢驗試驗費	建築物安全檢查簽證申報費、廠房消防設施安全檢查費、相關專案委託評估及廢水處理(110年增加5座污水處理場每月2次委外檢測費用)等服務費依實編列1,692千元，與上年度預算數同。
委託考選訓練費	參加廢水處理訓練考試及地區水環境教育各項費用65千元及依勞委會臺(88)勞福2字第0035547號函核定之標準編列勞工教育經費25千元(41人x50元x12月)，與上年度預算數同。
公關慰勞費	
公共關係費	配合中央單位督導下水道業務或下水道業務審查會勘等相關費用35千元。
員工慰勞費	編列員工慰勞費編列15千元。
材料及用品費	

金門縣自來水廠

代理費用說明

中華民國114年度

科目	說明
使用材料費	
原料	消毒藥品、水質及污泥分析等用料664千元，較上年度預算減少346千元。
燃料	公務車輛油料費250千元，與上年度預算數同。
設備零件	零星設備採購費100千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公（事務）用品	文具紙張等消耗用品40千元，較上年度預算減少10千元。
報章雜誌	各污水場站訂閱報費22千元，與上年度預算數同。
服裝	以第一線員工人數21人x2,500元，年列53千元，較上年度預算數增加10千元。
其他	維護污水處理設施、購置工安鞋及零星雜支等200千元，與上年度預算數同。
租金與利息	
交通及運輸設備租金	
電信設備租金	各污水場站遠傳視訊及監控系統數據線路費用10千元，與上年度預算數同。
稅捐與規費	
消費與行為稅	
印花稅	污水工程招標案、污水處理設備採購案契約書之印花稅20千元，與上年度預算數同。
使用牌照稅	公務車輛使用牌照稅20千元，與上年度預算數同。
規費	
汽車燃料使用費	公務車輛之汽車燃料使用費80千元，與上年度預算數同。
土壤及地下水污染 整治費	繳納土壤及地下水汙染整治費100千元，與上年度預算數同。
其他規費	繳納其他規費100千元，與上年度預算數同。
損失與賠償給付	
賠償給付	
一般賠償	配合環保法規水質標準受檢不符之罰款等編列20千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠
業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
13,453	14,546	用人費用	52021	15,480	15,480	-
10,584	11,486	正式員額薪資	520211	12,228	12,228	-
6,385	7,235	職員薪金	52021103	7,809	7,809	-
4,198	4,251	工員工資	52021104	4,419	4,419	-
478	719	加班誤餐費	520213	760	760	-
478	719	延長工時加班費	52021301	760	760	-
2,391	2,341	獎金	520215	2,492	2,492	-
1,330	1,302	考核獎金	52021502	1,379	1,379	-
1,061	1,039	其他獎金	52021598	1,113	1,113	-
9,285	10,147	服務費用	52022	12,307	9,857	2,450
60	100	水電費	520221	100	100	-
60	100	工作場所水費	52022104	100	100	-
1,452	1,600	郵電費	520222	1,750	150	1,600
1,025	1,100	郵費	52022201	1,100	-	1,100
404	500	電話費	52022202	500	-	500
22	-	數據通信費	52022204	150	150	-
435	850	印刷裝訂與廣告費	520224	850	-	850
100	250	印刷及裝訂費	52022401	250	-	250
24	100	廣告費	52022402	100	-	100
311	500	業務宣導費	52022404	500	-	500
4,393	3,796	棧儲、包裝、代理及加工費	520227	3,096	3,096	-
864	386	佣金、匯費及手續費	52022706	386	386	-
3,529	3,410	外包費	52022709	2,710	2,710	-
2,396	3,251	專業服務費	520228	5,961	5,961	-
30	30	會計師及精算師公費	52022802	30	30	-
50	881	法律事務費	52022803	881	881	-
-	50	講課鐘點及稿費	52022805	50	50	-
64	40	委託檢驗試驗費	52022807	40	40	-
24	70	委託考選訓練費	52022808	70	70	-
2,075	2,000	電腦軟體服務費	52022809	4,860	4,860	-

金門縣自來水廠
業務費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
152	180	其他專業服務費	52022898	30	30	-
549	550	公關慰勞費	520229	550	550	-
330	330	公共關係費	52022901	330	330	-
219	220	員工慰勞費	52022902	220	220	-
18,231	5,880	材料及用品費	52023	5,880	-	5,880
17,872	5,430	使用材料費	520231	5,430	-	5,430
17,866	5,272	物料	52023102	5,272	-	5,272
0	100	燃料	52023103	100	-	100
6	58	設備零件	52023106	58	-	58
359	450	用品消耗	520232	450	-	450
16	150	辦公(事務)用品	52023201	150	-	150
342	300	其他	52023298	300	-	300
505	620	會費、補助、捐助與分攤	52027	620	620	-
18	20	會費	520271	20	20	-
18	20	職業團體會費	52027103	20	20	-
488	600	補助及捐助	520272	600	600	-
401	500	補助政府機關(構)	52027202	500	500	-
86	100	捐助國內團體	52027204	100	100	-
1,526	50	損失與賠償給付	52028	50	-	50
1,526	50	各項損失	520281	50	-	50
-	50	呆帳及保證損失	52028102	-	-	-
1,526	-	其他損失	52028198	50	-	50
43,000	31,243	總 計		34,337	25,957	8,380

金門縣自來水廠

業務費用說明

中華民國114年度

科目	說明
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工9人薪資以114年度薪俸級數編列，較上年度預算數減少574千元
工員工資	編制內員工6人薪資以114年度薪俸級數編列，較上年度預算數增列168千元
加班誤餐費	
延長工時加班費	1.員工加班費96千元(8人*10時*300元+6人*60時*200元)。 2.員工休假未休天數結算工資編列664千元，較上年度預算數增加41千元。
獎金	
考核獎金	以員工15人月支俸給總額核實編列1,379千元，較上年度預算數增加77千元。
其他獎金	以員工15人月支俸給總額核實編列1,113千元，較上年度預算數增加74千元。
服務費用	
水電費	
工作場所水費	依辦公大樓用水需求量編列100千元，與上年度預算數同。
郵電費	
郵費	郵費、郵票及轉帳收據郵資1,100千元，因應用水戶增加寄雲端發票調整郵寄費，與上年度預算數同。
電話費	電話費、電話語音催繳、停水簡訊及搶修中心0800電話費500千元，與上年度預算數同。
數據通信費	智慧水錶等傳輸數據通信費。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	水費單據報表紙及各項轉帳退費收據委託列印封裝及推廣電子發票等250千元，與上年度預算相同。
廣告費	刊登廣告、積極宣導金融代繳水費業務100千元，與上年度預算數同。
業務宣導費	刊登報紙宣導有關停水公告、配合各級學校教學、各單位活動及自來水節辦理宣導活動等費用500千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	委託金融機構代收水費、大陸引水跨國匯款手續費等386千元，與上年度預算數同。
外包費	1.水錶汰換1,080千元(工資300元x3600個)，智慧水錶汰換150千元(工資1,000元x150個)，表位改善180千元(工資1,800*100個)及傳輸模組安裝及維護300千元，較上年度增加300千元。 2.公文紙本影像數位化掃描勞務委託服務及回溯檔案目錄建檔，本年度編列1,000千元，較上年度減少1,000千元。
專業服務費	
會計師及精算師公費	委外申報營業稅及稅務諮詢30千元。
法律事務費	相關工程訴訟及律師等費用881千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠

業務費用說明

中華民國114年度

科目	說明
講課鐘點及稿費	營運業務相關訓練講師鐘點費及稿費等50千元，與上年度預算數同。
委託檢驗試驗費	建築物安全檢查簽證申報費40千元，與上年度預算數同。
委託考選訓練費	員工參加各種技能訓練、研討會及講習會費用20千元及勞工教育經費(依勞委會臺(88)勞福2字第035547號函核定之標準)編列勞工教育經費50千元，共計70千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	1.新版用戶線上服務系統開發暨營運管理系統維運((水費管理系統、出納及零用金管理系統、物料庫存管理系統、新改裝用戶申請管理系統、抄表系統、用戶線上服務系統、電子發票系統))與資安服務計畫營運管理系統等維護費用共計2,000千元，check ponit防火牆2,460千元，技術性檢測及資安維護400千元，較上年度增加2,860千元
其他專業服務費	勞工健康保護規則(110.12.22修正)第四條，事業單位勞工人數在五十人以上未達三百人者，應視其規模及性質辦理勞工健康服務，編列廠醫(每年3次)、職護(3個月1次)費用計30千元。
公關慰勞費	
公共關係費	為應業務需要加強公共關係之費用，如宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。
員工慰勞費	對所屬事業員工之慰勞、餽贈費用，如婚喪賀儀、生育、傷病住院、退休、離(調)職。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	1.汰換B級機械水表3,600個，計3,600千元。 2.烈嶼鄉新裝用戶及大金門大口徑試辦換裝C級智慧水表150個(單價11.15千元)，計1,672千元。
燃料	抄錶人員機車用油100千元，與上年度預算數同。
設備零件	發票機3台及抄錶機零件維護等58千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用之消耗品及非消耗品等費用150千元，與上年度預算數同。
其他	配合政令宣導節慶活動及抄錶人員用品款等300千元，與上年度預算數同。
會費、補助、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	按實際售水量繳交自來水協會會費及加入金門縣環境教育學會會費計20千元，與上年度預算數同。
補助及捐助	
補助政府機關(構)	補助金沙鎮公所執行「金門自大陸引水計畫」海底管線上岸點周邊社區配合海管及受水池建設之睦鄰經費，與上年度預算數同。
捐助國內團體	1.補助本廠工會勞工幹部教育訓練赴台參訪、講習、訓練、參加會議及工會執行推動所需相關事項等業務經費活動元70千元。 2.補助本廠工會採購辦公及事務用品、婚喪喜慶、會員及親屬住院慰問發送、會員大會活動經費30千元。與上年度預算數同。
損失與賠償給付	
各項損失	
呆帳及保證損失	呆帳以水費收入千分之一計列50千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠
管理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
22,023	28,979	用人費用	52031	29,886	29,886	-
8,229	8,283	正式員額薪資	520311	8,824	8,824	-
5,355	5,420	職員薪金	52031103	5,785	5,785	-
2,874	2,863	工員工資	52031104	3,039	3,039	-
1,254	1,664	臨時人員薪資	520312	1,712	1,712	-
1,254	1,664	臨時工員工資	52031203	1,712	1,712	-
385	538	加班誤餐費	520313	566	566	-
385	538	延長工時加班費	52031301	566	566	-
1,873	1,888	獎金	520315	2,005	2,005	-
902	919	考核獎金	52031502	975	975	-
971	969	其他獎金	52031598	1,030	1,030	-
5,285	10,368	退休及卹償金	520316	10,453	10,453	-
3,666	3,807	職員退休及離職金	52031601	3,878	3,878	-
1,528	1,741	工員退休及離職金	52031602	1,755	1,755	-
91	4,820	卹償金	52031603	4,820	4,820	-
4,998	6,238	福利費	520318	6,326	6,326	-
1,969	2,289	分擔員工保險費	52031801	2,398	2,398	-
5	83	傷病醫藥費	52031803	83	83	-
131	123	提撥福利金	52031804	123	123	-
15	232	體育活動費	52031805	138	138	-
2,879	3,511	其他福利費	52031807	3,584	3,584	-
4,147	4,220	服務費用	52032	4,720	2,860	1,860
219	140	旅運費	520323	210	-	210
217	120	國內旅費	52032301	190	-	190
2	20	貨物運費	52032305	20	-	20
1,327	1,650	修理保養與保固費	520325	1,650	-	1,650
214	500	一般房屋修護費	52032502	500	-	500
554	700	交通及運輸設備修護費	52032506	700	-	700
559	450	什項設備修護費	52032507	450	-	450
251	390	保險費	520326	390	390	-

金門縣自來水廠
管理費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
16	50	一般房屋保險費	52032601	50	50	-
221	290	交通及運輸設備保險費	52032604	290	290	-
14	50	責任保險費	52032607	50	50	-
2,322	1,970	棧儲、包裝、代理及加工費	520327	2,400	2,400	-
2,322	1,970	外包費	52032709	2,400	2,400	-
28	70	專業服務費	520328	70	70	-
11	50	委託考選訓練費	52032808	50	50	-
17	20	電腦軟體服務費	52032809	20	20	-
486	867	材料及用品費	52033	867	627	240
6	240	使用材料費	520331	240	-	240
1	150	燃料	52033103	150	-	150
6	90	設備零件	52033106	90	-	90
480	627	用品消耗	520332	627	627	-
157	239	辦公(事務)用品	52033201	239	239	-
31	45	報章雜誌	52033202	45	45	-
21	23	服裝	52033205	23	23	-
269	320	其他	52033298	320	320	-
2,619	3,200	折舊、折耗及攤銷	52035	3,200	3,200	-
1,376	1,900	不動產、廠房及設備折舊	520351	2,624	2,624	-
680	800	一般房屋折舊	52035102	1,524	1,524	-
696	1,100	什項設備折舊	52035107	1,100	1,100	-
1,242	1,300	攤銷	520356	576	576	-
1,242	1,300	其他攤銷費用	52035698	576	576	-
93	358	稅捐與規費	52036	358	358	-
61	58	消費與行為稅	520365	58	58	-
61	58	印花稅	52036506	58	58	-
32	300	規費	520367	300	300	-
-	200	汽車燃料使用費	52036703	200	200	-
32	100	其他規費	52036798	100	100	-
29,368	37,624	總 計		39,031	36,931	2,100

金門縣自來水廠

管理費用說明

中華民國114年度

科目	說明
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工5人薪資以114年度薪俸級數編列，較上年度預算增加365千元。
工員工資	編制內員工5人薪資以114年度薪俸級數編列，較上年度預算增加176千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	編制內員工4人薪資以114年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加48千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	1.員工加班費25千元(5人*10時*300+5人*10時*200元) 2.員工休假未休天數結算工資編列541千元，較上年度預算增加28千元。
獎金	
考核獎金	以員工10人月支俸給總額核實編列975千元，較上年度預算數增加56千元。
其他獎金	以員工14人月支俸給總額核實編列1030千元，較上年度預算數增加61千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳15%退休及離職金、月退休金，計列3,878千元，較上年度預算數增加71千元。
工員退休及離職金	工員依勞基法規定提繳6%退休及離職金編列1,755千元，較上年度預算數增加14千元。
卹償金	凡員工在職病故、意外死亡或職業災害傷亡之撫卹金、喪葬費、救濟費及補償費屬之，編列4,820千元，同上年度預算。
福利費	
分擔員工保險費	依公保、勞保、健保及二代健保辦法之規定編列2,398千元，較上年度預算數增加109千元。。
傷病醫藥費	醫藥費依員工29人每人每年350元，計列10千元，依勞工健康保護規則三年一次健康檢查1人，公務人員2年一次健康檢查3人，計列73千元(10人*7,000元+1人*3,500元)，合計83千元。
提撥福利金	提撥營業收入之0.15%為職工福利金(82,648千元x0.15%=123千元)，與上年度預算數同。
體育活動費	1.編製員額人數152人*3000每人文康活動費=456千元。 2.已提撥福利金-：代理費用121千元，管理費用123千元，體育活動費：代理費用-24千元，供水費用50千元。 3.本項編列數為138千元(可編上限-已編提撥福利金-體育活動費)，較上年度減少94千元。
其他福利費	員工學分補助費、國內休假補助費、員工子女教育補助費、員工婚喪補助費、因公傷殘慰勉(含死亡)、依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利費等相關活動及費用計3,584千元，較上年度預算數增加73千元。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	公差、受訓人員差旅費190千元(6人*4次*8,000元)，上年度預算增加70千元。
貨物運費	貨物托運、運費等20千元，與上年度預算數同。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	辦公大樓等場館空間修繕、換置之費用500千元。

金門縣自來水廠

管理費用說明

中華民國114年度

科目	說明
交通及運輸設備修護費	公務車維修保養費700千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	零星設備修護費450千元，與上年度預算數同。
保險費	
一般房屋保險費	辦公大樓及各廠房設備等保險費50千元，與上年度預算數同。
交通及運輸設備保險費	汽車29輛及機車30台保車輛強制險、任意第三人財損險及附加駕駛人傷害險保險費290千元，與上年度預算數同。
責任保險費	建築物公共意外責任險50千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	委外辦理廠區保全勞務1,500千元、炊事400千元及環境整潔維護500千元，共計2,400千元，較上年度預算數增列430千元。
專業服務費	
委託考選訓練費	人事辦理增加員額甄試業務經費25千元、舉辦員工年度訓練活動費25千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	新建薪資軟體後續維護及更新費用20千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	公務車輛油料費150千元，與上年度預算數同。
設備零件	採購滅火器等零星設備90千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公（事務）用品	採購辦公事務用品費239千元，與上年度預算數同。
報章雜誌	業務需要訂閱報章雜誌、圖書等費用計45千元，與上年度預算數同。
服裝	以第一線及櫃檯員工人數9人X2500元編列，計23千元。
其他	零星雜支費185千元、人事業務用品費60千元及會計業務用品費75千元，計320千元，與上年度預算數同。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以113年底固定資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列。
什項設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以113年底固定資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列。
攤銷	
其他攤銷費用	參照財物標準分類規定耐用年限估算以113年底固定資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列。
稅捐與規費	

金門縣自來水廠

管理費用說明

中華民國114年度

科目	說 明
消費與行為稅 印花稅 規費 汽車燃料使用費 其他規費	工程招標案及設備採購案契約書之印花稅58千元，與上年度預算數同。 公務車輛之汽車燃料使用費200千元，與上年度預算數同。 其他規費屬之，計100千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠
什項費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
-	100	其他	59989	100	100	-
-	100	其他費用	599891	100	100	-
-	100	其他	59989198	100	100	-
-	100	總 計		100	100	-

金門縣自來水廠

什項費用說明

中華民國114年度

科目	說 明
其他 其他費用 其他	預估其他營業外費用100千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠
無形資產明細表

中華民國114年度

單位：新台幣千元

前 年 度 數	上 年 度 數	科目及業務項目	本 年 度 數	說 明
-	-	總 計	-	

固定資產建設改

中華民國

項 目		不 動 產 、 廠					
名 稱	編 號	土 地	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
一般建築及設備計 畫		-	-	-	43,895	6,000	-
一次性項目	9522	-	-	-	43,895	6,000	-

來水廠

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	備 註
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物	小 計			
-	-	-	-	49,895	-	49,895	
-	-	-	-	49,895	-	49,895	1.自來水設施工程計畫一式39,030千元。 (1)配合金門縣政府污水接管工程（金城鎮南門里、烈嶼鄉第四標）併案代辦老舊自來水管線汰換工程。 (2)配合金門縣政府2-29號計畫道路新闢工程辦理自來水管線新建工程。 (3)辦理年度自來水管線及其它設施之更新、改善與興建等工程。 2.推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫一式(中央補助計畫配合款)水利署補助9,000千元，地方自籌:1,720千元。 3.汰換大貨車6000千元。 4.桌上型電腦含螢幕5台筆記型電腦2台245千元。 5.網路設備2,400千元（包含L2 Switch 300千元、L3 Switch 900千元

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 設 備	什項設備

來水廠

良擴充明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 不動產	合 計	備 註
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物	小 計			
							、應用交付控制器 1,200千元) 。6.零星採購急需財物500千元。

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 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	小 計			
						金 額	%		
一般建築及設備計畫 一次性項目	9522								
合 計									

來水廠

充資金來源明細表

114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	%		
49,895				49,895	100.00	49,895	100.00
49,895				49,895	100.00	49,895	100.00
49,895				49,895	100.00	49,895	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金				外借資金
			營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952						49,895
一次性項目	9522						49,895
合 計							49,895

來水廠

計畫預期進度明細表

114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%
	114.01-114.12				49,895		0	
					49,895		0	
					49,895		0	

金門縣自
資產折舊

中華民國

項 目	不 動 產 、 廠				
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值	-	411,196	5,616,607	43,851	39,843
上年度預計增減資產原值	-	7,573	136,746	690	3,033
本年度預計增減資產原值	-	-	43,895	6,000	-
本年度資產總額	-	418,769	5,797,248	50,541	42,876
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
本年度應提折舊					
製造費用	-	10,000	263,177	5,000	2,500
管理費用	-	1,524	-	-	1,100
合計	-	11,524	263,177	5,000	3,600

來水廠

明細表

114年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備				投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性植物			
-	-	-	-	-	-	6,111,497
-	-	-	-	-	-	148,042
-	-	-	-	-	-	49,895
-	-	-	-	-	-	6,309,434
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
-	-	-	-	-	-	280,677
-	-	-	-	-	-	2,624
-	-	-	-	-	-	283,301

金門縣自來水廠
資產變賣明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				變 賣 收 入			未實現 重估增 值減少 數	估計應 付土地 增值稅 減少數	盈餘或 虧 損
名 稱	編 號	成本或重 估價值	已 提 折舊額	減 損 調整數	淨 額	總收入	處理 費用	淨收入			
合 計		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

金門縣自來水廠
資產報廢明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科 目		帳 面 價 值				殘餘價值	未實現 重估增值 減少數	報 廢 損 失
名 稱	編 號	成 本 或 重估價值	已 提 折舊額	減 損 調整數	淨 額			
合 計		-	-	-		-	-	-

金門縣自
資金轉投資及
中華民國

轉 投 資 事 業				投 資 金 額		
名 稱	編 號	年 終 實 收 資 本 總 額	發 行 股 數	以 前 年 度 已 投 資	本 年 度 增 減(-)投 資	投 資 淨 額
總 計				-	-	-

來水廠

其盈虧明細表

114年度

單位：新臺幣千元

持 股 比 率		現金股利或採權益法認列之投資損益			
年終預計 持有股數	占發行股數 %	本 年 度 預 算		上 年 度 預算總額	前 年 度 決算總額
		每股(元)	總 額		
				-	-

金門縣自來水廠
長期債務舉借及償還明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
財政部地方開發基金 銀行借款	財政部國庫署	108-112	109年 01月	114年 01月	-	240,329,611	
	土地銀行	111-131	112年 04月	131年 04月	240,000,000	42,500,000	

金門縣自來水廠
長期債務舉借餘額明細表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

債務項目	借款年度	償還期間		預計債務餘額	償還財源			備註
		起	止		營運資金	出售資產	其他	
合計				722,500,000	-	-	722,500,00	
銀行借款	113-114	112年 01月	131年 01月	722,500,000	-	-	722,500,00	土地銀行

金門縣自來水廠
資本增減與股額明細表

中華民國114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 (元)	金 額		
地方政府資本	942020	706,858	-	-	-	-	-	706,858		-
總 計		706,858	-	-	-	-	-	706,858		-

本 頁 空 白

金門縣自
成 本 彙
中華民國

科 目		合 計	主要產品(自來水)		
名 稱	編 號		數量 (度)	單位成本 (元)	總成本
直接材料	97010	96,238	-		96,238
直接人工	97020	81,112	-		81,112
製造費用	97030	540,249	-		540,249

來水廠

總表

114年度

單位：新臺幣千元

數量	單位成本 (元)	總成本	數量	單位成本 (元)	總成本

金門縣自來水廠
直接材料人工明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
77,449	86,756	直接材料	510102	96,238	818	95,420
77,449	86,756	材料及用品費	5101023	96,238	818	95,420
76,688	85,318	使用材料費	5101023	95,100	-	95,100
75,080	81,718	原料	51010231	92,000	-	92,000
463	2,000	物料	51010231	2,000	-	2,000
1,054	770	燃料	51010231	770	-	770
90	830	設備零件	51010231	330	-	330
761	1,438	用品消耗	5101023	1,138	818	320
171	620	化學藥劑與實驗用品	51010232	320	-	320
92	118	服裝	51010232	118	118	-
498	700	其他	51010232	700	700	-
70,004	78,477	直接人工	510103	81,112	81,112	-
70,004	78,477	用人費用	5101031	81,112	81,112	-
40,511	44,620	正式員額薪資	5101031	46,365	46,365	-
10,565	11,545	職員薪金	51010311	12,136	12,136	-
29,946	33,075	工員工資	51010311	34,229	34,229	-
6,161	6,771	臨時人員薪資	5101031	6,899	6,899	-
6,161	6,771	臨時工員工資	51010312	6,899	6,899	-
2,596	4,193	加班誤餐費	5101031	4,258	4,258	-
2,567	4,073	延長工時加班費	51010313	4,138	4,138	-
29	120	誤餐費	51010313	120	120	-
9,552	9,385	獎金	5101031	9,782	9,782	-
4,840	4,709	考核獎金	51010315	4,900	4,900	-
4,712	4,676	其他獎金	51010315	4,882	4,882	-
5,740	6,636	退休及卹償金	5101031	6,743	6,743	-
931	1,073	職員退休及離職金	51010316	1,124	1,124	-
4,810	5,563	工員退休及離職金	51010316	5,619	5,619	-
5,443	6,872	福利費	5101031	7,065	7,065	-
5,391	6,664	分擔員工保險費	51010318	6,857	6,857	-

金門縣自來水廠
直接材料人工明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
3	158	傷病醫藥費	51010318	158	158	-
50	50	體育活動費	51010318	50	50	-
147,453	165,233	合 計		177,350	81,930	95,420

金門縣自來水廠
直接材料人工說明
中華民國114年度

科目	說 明
直接材料	
材料及用品費	
使用材料費	
原料	(1)淨水用混凝劑(硫酸鋁)、聚氯化鋁、次氯酸鈉、氫氧化鈉、鹽酸、氫氧化鈣、高錳酸鉀、硫酸、檸檬酸等用藥計列2,000千元。 (2)大陸原水採購，每日25千立方公尺，每立方公尺以9.86元計，自113年8月起，保證量為25千立方公尺，故暫以9.86（後續以水價協商結果定）年需費用90,000千元(25千立方公尺/日*365日)*9.86元/立方公尺)，較上年度增加10,282千元。
物料	各淨水場、加水站之濾材(含濾石、濾砂、錳砂、活性炭、膜管、樹脂和監控耗材零件等等，烏坵鄉公所飲用水需求39萬元)，合計2,000千元，因洋山淨水場啟用榮湖淨水場減產，與上年度預算同。
燃料	出供水作業與搶修人員車輛及機械用油料費等770千元，與上年度預算同。
設備零件	監控站備品零件及採購零星用料等330千元，較上年度預算減少500千元。
用品消耗	
化學藥劑與實驗用品	檢驗室及各服務所計編列320千元，較上年度預算減少300千元。
服裝	以員工人數47人x2,500元編列，計列118千元，與上年度預算同。
其他	(1) 實驗室消耗性用品零星雜支等費用200千元；(2)第一線搶修人員工作安全鞋46人、每人2,500元，總計115千元；(3) 各加水站設備耗品雜支385千元。計列700千元，與上年度預算數同。
直接人工	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工12人，薪資以114年度薪俸級數編列，較上年度預算數增列591千元。
工員工資	編制內員工54人，薪資以114年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加1154千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	臨時工員16人，薪資以114年度薪俸級數編列，較上年度增加128千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	1.作業人員之夜點費、加班費、搶修人員超時加班費1,248千元(12人*20時*300元+49人*120時*200元)。 2.員工未休天數結算工資2,890千元(82人)，較上年度預算增加65千元。
誤餐費	作業人員之誤餐費編列120千元，與上年度預算數同。
獎金	
考核獎金	以員工月支俸給總額核實編列4,900千元(66人)，較上年度預算數增加191千元。
其他獎金	年終獎金以員工月支俸給總額核實編列4,882千元(82人)，較上年度增加206千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳15%退休及離職金，編列1124元，較上年度預算數增加51千元。

金門縣自來水廠
直接材料人工說明
中華民國114年度

科目	說 明
工員退休及離職金 福利費 分擔員工保險費 傷病醫藥費 體育活動費	<p>工員依勞基法規定提繳6%退休及離職金，編列5,619千元，較上年度預算增加56千元。</p> <p>依公保、勞保、健保及二代健保辦法之規定，編列6,857千元，較上年度預算增加193千元。</p> <p>醫藥費依員工82人每人每年350元計29千元，依勞工健康保護規則辦理3年一次健康檢查23人(23人*3,500元)，公務人員2年一次健康檢查(7人*7,000元)計列129千元，合計158千元，與上年度預算數同。</p> <p>含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生每人600元(82人*600元)，計50千元，與上年度預算數同。</p>

金門縣自來水廠
製造費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
190,386	201,940	服務費用	5101042	220,122	177,541	42,581
17,637	24,814	水電費	51010421	27,790	-	27,790
17,621	24,744	動力費	5101042101	27,720	-	27,720
16	70	工作場所水費	5101042104	70	-	70
860	1,100	郵電費	51010422	1,100	-	1,100
860	1,100	數據通信費	5101042204	1,100	-	1,100
760	1,041	旅運費	51010423	1,041	-	1,041
409	540	國內旅費	5101042301	540	-	540
234	351	大陸地區旅費	5101042302	351	-	351
117	150	貨物運費	5101042305	150	-	150
157	250	印刷裝訂與廣告費	51010424	250	-	250
7	50	印刷及裝訂費	5101042401	50	-	50
150	200	業務宣導費	5101042404	200	-	200
13,921	8,800	修理保養與保固費	51010425	14,000	1,600	12,400
424	1,600	其他建築修護費	5101042504	1,600	1,600	-
13,255	6,600	機械及設備修護費	5101042505	11,800	-	11,800
242	600	什項設備修護費	5101042507	600	-	600
-	60	保險費	51010426	60	60	-
-	60	機械及設備保險費	5101042603	60	60	-
145,073	150,644	棧儲、包裝、代理及加工費	51010427	161,650	161,650	-
145,073	150,644	外包費	5101042709	161,650	161,650	-
11,978	15,231	專業服務費	51010428	14,231	14,231	-
665	4,541	工程及管理諮詢服務費	5101042804	4,541	4,541	-
5,860	6,000	委託檢驗試驗費	5101042807	5,000	5,000	-
248	340	委託考選訓練費	5101042808	340	340	-
5,206	4,350	其他專業服務費	5101042898	4,350	4,350	-
21,593	40,064	租金與利息	5101044	30,610	30,610	-
22	500	地租及水租	51010441	500	500	-
22	500	一般土地租金	5101044101	500	500	-

金門縣自來水廠
製造費用明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
21,570	39,564	利息	51010446	30,110	30,110	-
21,570	39,564	債務利息	5101044601	30,110	30,110	-
388,233	261,091	折舊、折耗及攤銷	5101045	281,091	281,091	-
388,233	260,677	不動產、廠房及設備折舊	51010451	280,677	280,677	-
14,913	5,035	一般房屋折舊	5101045102	10,000	10,000	-
368,444	250,637	機械及設備折舊	5101045105	263,177	263,177	-
2,778	3,100	交通及運輸設備折舊	5101045106	5,000	5,000	-
2,098	1,905	什項設備折舊	5101045107	2,500	2,500	-
-	414	攤銷	51010456	414	414	-
-	414	攤銷電腦軟體	5101045601	414	414	-
4,103	7,398	稅捐與規費	5101046	7,966	7,966	-
3,401	4,040	消費與行為稅	51010465	4,550	4,550	-
3,362	3,990	營業稅	5101046505	4,500	4,500	-
40	50	印花稅	5101046506	50	50	-
701	3,358	規費	51010467	3,416	3,416	-
701	3,358	其他規費	5101046798	3,416	3,416	-
10	360	損失與賠償給付	5101048	360	360	-
10	360	賠償給付	51010482	360	360	-
10	360	公害賠償	5101048205	360	360	-
-	-	其他	5101049	100	-	100
-	-	其他費用	51010491	100	-	100
-	-	其他	5101049198	100	-	100
604,325	510,853	合 計		540,249	497,568	42,681

金門縣自來水廠
製造費用說明
中華民國114年度

科目	說 明
服務費用	
水電費	
動力費	因應台電電價調漲，故暫列27,720千元，較上年度預算數增加2,976千元。
工作場所水費	編列各服務所行政用水費70千元，與上年度預算數同。
郵電費	
數據通信費	編列供水監控系統通訊費1100千元，與上年度預算數相同。
旅運費	
國內旅費	辦理水資源開發與管理、前瞻計畫、離島供水改善、集水區保育、自來水節年會、水質改善及檢驗等相關公差會議、考察、訓練和研習差旅費，共列540(36人*3次*5,000)千元，與上年度預算同
大陸地區旅費	自大陸引水後，雙方將持續協商相關事宜，計列351千元，與上年度預算數同。
貨物運費	原物料與檢驗樣品運費150千元，與上年度預算數同。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製各種記錄紙、工作日誌、預算書等印製費50千元，與上年度預算數同。
業務宣導費	辦理產供水及大陸引水相關活動暨業務宣導、水質檢驗報告刊登，邀請專家學者勘查或研究產供水相關業務之報導等費用200千元，與上年度預算數同。
修理保養與保固費	
其他建築修護費	各場站水池、水塔、加壓站之廠房、安衛、路面、路燈等設施修繕計1,250千元，以及各湖庫堤岸緊急修護費用350千元，合計1,600千元，與上年度預算數同。
機械及設備修護費	(1)各場站機械設備之汰換6,000千元(含各服務所淨水場站、監控站和檢驗室之設備)；(2)各服務所搶修物品材料2,100千元；(3)各場站綠美化700千元(4)水質儀器定期維護保養3000千元，計列11,800千元，較上年度預算數增加5200千元。
什項設備修護費	各項零星設備修護費600千元，與上年度預算數同。
保險費	
機械及設備保險費	編列儀控設備保險費60千元，與上年度預算相同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	1.外包費：共計編列161,650千元。 (1)供淨水設施、設備、儀表、量計及檢驗室儀器等等設備軟硬體設備委外維護、保養、校正等等；合計編列1,500千元。 (2)十三座水庫(不含上游河川)及場站環境委外維護費用4,300千元(配合調薪)。 (3)新用戶外線裝接及路面委外修復10,000千元。 (4)東半島加水桶委外營運管理費用1,500千元。 (5)太湖淨水場委外代操作費用55,500千元(365日/年*6,000立方公尺/日*25.3元/立方公尺)。 (6)洋山淨水場委外代操作費用40,650千元(365日/年*15,000立方公尺/日*7.42元/立方公尺)。 (7)海水淡化廠委外代操作費用28,200千元(365日/年*1,250立方公尺/日*61.76元/立方公尺)。 (8)大小金門及大陸海底管線水下檢測費用10,000千元。 (9)租賃機具及雇工清淤疏濬6,000千元。 (10)辦理管線圖資外業調查4000千元。 2.較上年度預算數增列11,006千元。

金門縣自來水廠
製造費用說明
中華民國114年度

科目	說 明
專業服務費	
工程及管理諮詢服務費	委託專業或專家辦理工程可行性研究、規劃、設計、監工、相關技術服務、報告審查、管理顧問費、系統開發、資料庫規劃建置、通訊介面整合、程式修正、系統測試等4,541千元，與上年度預算數同。
委託檢驗試驗費	水源、淨水及供水管網水質委託檢驗試驗費用及辦理金門地區13座湖庫底泥檢測5,000千元，較上年度預算減少1,000千元。
委託考選訓練費	委外辦理各項技能訓練、技能證照考試以及參加各種研討會及講習會、勞工教育費等計340千元，與上年度預算相同。
其他專業服務費	1.金門自大陸引水計畫、水庫設施管理、蓄水建造物檢查及相關工程審查、集水區保育實施計畫等等，須配合編列相關會議及交流活動等業務及事務費，編列350千元，與上年度預算數同。 2.辦理地區蓄水庫安全檢查及整備維護工作4,000千元。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	供配水管線及設施之道路使用費及用地租金，增加湖前水塔土地租用費用，與上年度預算數相同。
利息	
債務利息	為自來水擴建計畫等配合計畫工程款，以年利率0.9%及2.62%及2.125%估列預借利息費用30,110千元，較上年度預算數減少9,454千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以113年底固定資產帳面價值，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列10,000千元。
機械及設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以113年底固定資產帳面價值，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列263,177千元。
交通及運輸設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以113年底固定資產帳面價值，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列5,000千元。
什項設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以113年底固定資產帳面價值，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列2,500千元。
攤銷	
攤銷電腦軟體	參照財物標準分類規定耐用年限估算以113年底固定資產帳面價值，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列414千元。
稅捐與規費	
消費與行為稅	
營業稅	大陸引水計畫原水採購進口原水之稅費5%，編列4,500千元，較上年度預算數增加510千元。
印花稅	採購案契約書之印花稅50千元，與上年度預算數同。
規費	
其他規費	1.海域使用金，每年約人民幣127,000*4.45=566千元。 2.大陸海底管線附屬航標管理（111/03-114/03）114年約人民幣500,000元*4.45=2250千元，（以

金門縣自來水廠

製造費用說明

中華民國114年度

科目	說明
損失與賠償給付 賠償給付 公害賠償 其他 其他費用 其他	<p>幣4.45新台幣計)，較上年度增加58千元。 3.海淡場污染防治費約600千元，同上年度預算。</p> <p>配合環保法規水質標準受檢不符罰款及破管或非人為疏失造成民眾財物損失之賠償共編列360千元，與上年度預算數同。</p> <p>配合相關會議及交流活動等業務推動所需之行事務，雜項等費用（新增預算科目）。</p>

本 頁 空 白

金門縣自
單位生產成
中華民國

前年度決算數				項 目			
用 量 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本			編 號	成 品 及 材 料 名 稱	製 造 成 本 要 素
		合 計	固 定	變 動			
					920	成品	
					92103003	自來水	
		0.01	-	0.01			直接材料
7,966,631.00	6,558,299.00	0.01	-	0.01			給水成本
		0.01	0.01				直接人工
7,966,631.00	6,558,299.00	0.01	0.01				給水成本
		0.06	0.06	-			製造費用
7,966,631.00	6,558,299.00	0.06	0.06	-			給水成本
		0.08	0.07	0.01			單位生產成本

來水廠

本預計表

114年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					上 年 度 預 算 數				
用 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本			用 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本		
		合計	固定	變動			合計	固定	變動
		0.01	-	0.01			0.01	-	0.01
8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	-	0.01	8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	-	0.01
		0.01	0.01				0.01	0.01	
8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	0.01		8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	0.01	
		0.06	0.06	0.01			0.06	0.06	-
8,375,000.00	6,700,000.00	0.06	0.06	0.01	8,375,000.00	6,700,000.00	0.06	0.06	-
		0.09	0.07	0.02			0.08	0.07	0.01

本 頁 空 白

金門縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
4,276,829	資產	4,317,745	4,214,615	103,130
337,067	流動資產	705,524	367,998	337,526
100,611	現金	470,279	132,753	337,526
100,611	銀行存款	470,279	132,753	337,526
196,371	應收款項	201,500	201,500	-
1,576	應收帳款	1,500	1,500	-
194,795	其他應收款	200,000	200,000	-
36,356	存貨	33,500	33,500	-
7,267	原料	9,000	9,000	-
29,089	物料	24,500	24,500	-
2,940	預付款項	245	245	-
2,940	其他預付款	245	245	-
790	短期墊款	-	-	-
790	短期墊款	-	-	-
3,935,086	不動產、廠房及設備	3,608,535	3,841,941	-233,406
40,012	土地	40,012	40,012	-
40,012	土地	40,012	40,012	-
363,216	房屋及建築	349,297	360,821	-11,524
411,196	房屋及建築	418,769	418,769	-
-47,981	累計折舊 - 房屋及建築	-69,472	-57,948	-11,524
3,194,273	機械及設備	2,903,019	3,122,301	-219,282
5,616,607	機械及設備	5,797,248	5,753,353	43,895
-2,422,334	累計折舊 - 機械及設備	-2,894,229	-2,631,052	-263,177
11,306	交通及運輸設備	10,850	9,850	1,000
43,851	交通及運輸設備	50,541	44,541	6,000
-32,545	累計折舊 - 交通及運輸設備	-39,691	-34,691	-5,000
4,570	什項設備	-3,497	103	-
39,843	什項設備	42,876	42,876	-
-35,273	累計折舊 - 什項設備	-46,373	-42,773	-3,600
321,709	購建中固定資產	308,854	308,854	-

金門縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
321,709	未完工程	308,854	308,854	-
998	無形資產及礦產資源	8	998	-990
998	無形資產及礦產資源	8	998	-990
998	電腦軟體	8	998	-990
3,678	其他資產	3,678	3,678	-
3,678	什項資產	3,678	3,678	-
3,678	存出保證金	3,678	3,678	-
2,715,429	代管資產	2,715,429	2,715,429	-
-2,715,429	應付代管資產	-2,715,429	-2,715,429	-
4,276,829	合 計	4,317,745	4,214,615	103,130

金門縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
3,371,502	負債	3,383,796	3,276,625	107,171
89,147	流動負債	689,147	539,147	150,000
-	短期債務	600,000	450,000	150,000
-	短期借款	600,000	450,000	150,000
85,187	應付款項	85,187	85,187	-
78,824	應付帳款	78,825	78,825	-
6,362	應付代收款	6,362	6,362	-
3,960	預收款項	3,960	3,960	-
3,960	預收收入	3,960	3,960	-
1,337,955	長期負債	728,458	771,287	-42,829
1,337,955	長期債務	728,458	771,287	-42,829
1,331,996	長期借款	722,500	765,329	-42,829
5,958	應計退休金負債	5,958	5,958	-
1,944,401	其他負債	1,966,191	1,966,191	-
1,744,794	遞延負債	1,764,192	1,764,192	-
1,744,794	遞延收入	1,764,192	1,764,192	-
199,607	什項負債	201,999	201,999	-
57,608	存入保證金	60,000	60,000	-
141,999	暫收及待結轉帳項	141,999	141,999	-
905,327	權益	933,949	937,990	-4,041
706,858	資本	706,858	706,858	-
706,858	資本	706,858	706,858	-
706,858	資本	706,858	706,858	-
705,041	資本公積	705,023	705,023	-
705,041	資本公積	705,023	705,023	-
695,965	受贈公積	695,947	695,947	-
9,076	其他資本公積	9,076	9,076	-
-567,963	保留盈餘 (或累積虧損)	-539,322	-535,281	-4,041
943	已指撥保留盈餘	943	943	-
943	法定公積	943	943	-

金門縣自來水廠
資產負債預計表

中華民國114年12月31日

單位：新臺幣千元

112年12月31日 實 際 數	科 目	114年12月31日 預 計 數	113年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
-	未指撥保留盈餘	-4,041	32,682	-
-	本期損益	-4,041	32,682	-
-568,906	累積虧損	-536,224	-568,906	32,682
-568,906	累積虧損	-536,224	-568,906	32,682
61,390	權益其他項目	61,390	61,390	-
61,390	累積其他綜合損益	61,390	61,390	-
61,390	未實現重估增值	61,390	61,390	-
4,276,829	合 計	4,317,745	4,214,615	103,130

註：信託代理與保證資產(負債)為28,498千元。

金門縣自來水廠
員工人數彙計表

中華民國114年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	151	-	151	-	-	-	151	-	151	
行銷及業務部分	15	-	15	-	-	-	15	-	15	
正式職員	9	-	9	-	-	-	9	-	9	
正式工員	6	-	6	-	-	-	6	-	6	
管理部分	14	-	14	-	-	-	14	-	14	
正式職員	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
正式工員	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
臨時工員	4	-	4	-	-	-	4	-	4	
出供水部門	82	-	82	-	-	-	82	-	82	
正式職員	12	-	12	-	-	-	12	-	12	
正式工員	54	-	54	-	-	-	54	-	54	
臨時工員	16	-	16	-	-	-	16	-	16	
代理費用汙水處理 部門	40	-	40	-	-	-	40	-	40	
正式職員	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
正式工員	35	-	35	-	-	-	35	-	35	
資本支出部分	1	-	1	-	-	-	1	-	1	
臨時工員	1	-	1	-	-	-	1	-	1	
總 計	152	-	152	-	-	-	152	-	152	

金門縣自
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	加班誤餐 費	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	85,220	8,611	6,801	-	-	9,140	8,579
生產成本	46,365	6,899	4,258	-	-	4,900	4,882
職員	12,136	-	548	-	-	1,410	1,180
國內部分	12,136	-	548	-	-	1,410	1,180
工員	34,229	6,899	3,710	-	-	3,490	3,702
國內部分	34,229	6,899	3,710	-	-	3,490	3,702
代理費用	17,803	-	1,217	-	-	1,886	1,554
職員	4,331	-	225	-	-	349	288
國內部分	4,331	-	225	-	-	349	288
工員	13,472	-	992	-	-	1,537	1,266
國內部分	13,472	-	992	-	-	1,537	1,266
業務費用	12,228	-	760	-	-	1,379	1,113
職員	7,809	-	456	-	-	827	667
國內部分	7,809	-	456	-	-	827	667
工員	4,419	-	304	-	-	552	446
國內部分	4,419	-	304	-	-	552	446
管理費用	8,824	1,712	566	-	-	975	1,030
職員	5,785	-	202	-	-	348	367
國內部分	5,785	-	202	-	-	348	367
工員	3,039	1,712	364	-	-	627	663
國內部分	3,039	1,712	364	-	-	627	663
合 計	85,220	8,611	6,801	-	-	9,140	8,579

來水廠

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 工資墊 償費用	合 計
退休及 離職金	卹償金		分 擔 保險費	傷 病 醫藥費	提 撥 福利金	體 育 活動費	其 他 福利費		
15,383	4,920	-	11,553	278	244	212	4,477	-	155,418
6,743	-	-	6,857	158	-	50	-	-	81,112
1,124	-	-	1,004	-	-	-	-	-	17,402
1,124	-	-	1,004	-	-	-	-	-	17,402
5,619	-	-	5,853	158	-	50	-	-	63,710
5,619	-	-	5,853	158	-	50	-	-	63,710
3,007	100	-	2,298	37	121	24	893	-	28,940
982	20	-	426	28	13	6	96	-	6,764
982	20	-	426	28	13	6	96	-	6,764
2,025	80	-	1,872	9	108	18	797	-	22,176
2,025	80	-	1,872	9	108	18	797	-	22,176
-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,480
-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,759
-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,759
-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,721
-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,721
5,633	4,820	-	2,398	83	123	138	3,584	-	29,886
3,878	4,820	-	856	48	54	50	1,280	-	17,688
3,878	4,820	-	856	48	54	50	1,280	-	17,688
1,755	-	-	1,542	35	69	88	2,304	-	12,198
1,755	-	-	1,542	35	69	88	2,304	-	12,198
15,383	4,920	-	11,553	278	244	212	4,477	-	155,418

金門縣自
繳納各項稅捐
中華民國

科 目		營 業 總 支 出 部 分			資 本
名 稱	編 號	中央政府	地方政府	外國政府	中央政府
消費與行為稅	9765	4,500	148	-	-
營業稅	97655	4,500	-	-	-
印花稅	97656	-	128	-	-
使用牌照稅	97657	-	20	-	-
規費	9767	-	3,996	-	-
汽車燃料使用費	97673	-	280	-	-
土壤及地下水污染整治費	97677	-	100	-	-
其他規費	97678	-	3,616	-	-
合 計		4,500	4,144	-	-

來水廠

與規費明細表

114年度

單位：新臺幣千元

支 出 部 分		代 徵 部 分		合 計		
地方政府	外國政府	中央政府	地方政府	中央政府	地方政府	外國政府
-	-	-	-	4,500	148	-
-	-	-	-	4,500	-	-
-	-	-	-	-	128	-
-	-	-	-	-	20	-
-	-	-	-	-	3,996	-
-	-	-	-	-	280	-
-	-	-	-	-	100	-
-	-	-	-	-	3,616	-
-	-	-	-	4,500	4,144	-

金門縣自來水廠

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目		單 位	增購部分		汰舊換新部分		合計		說 明
名稱	編號		數量	金 額	數量	金 額	數量	金 額	
其他公務用車	9795	輛	1	6,000,000		-	1	6,000,000	
其他公務用車	97951	輛	1	6,000,000	-	-	1	6,000,000	
合 計			1	6,000,000	-	-	1	6,000,000	

金門縣自來水廠
5年來主要產品銷售量值明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	銷 售 量	單位售價 (元)	銷售總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					-
自來水	92103003	度	6,698,000	11.12	74,482
上年度預算數					-
自來水	92103003	度	6,698,000	11.12	74,482
前年度決算數					-
自來水	92103003	度	6,513,957	12.14	79,062
111年度決算數					-
自來水	92103003	度	6,473,279	12.09	78,276
110年度決算數					-
自來水	92103003	度	6,361,273	12.18	77,489

金門縣自來水廠

5年來主要營運項目量值明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

營 運 項 目		單 位	營 運 量	平均利(費) 率%	營 運 值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					
自來水	921030	度	6,700,000	11.14	74,648
上年度預算數					
自來水	921030	度	6,700,000	11.14	74,648
前年度決算數					
自來水	921030	度	6,518,299	12.15	79,192
111年度決算數					
自來水	921030	度	6,483,528	12.12	78,583
110年度決算數					
自來水	921030	度	6,368,118	12.20	77,683

金門縣自來水廠
5年來主要產品生產成本明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

產 品		單 位	生 產 量	單位成本 (元)	生產總值
名稱及年度	編號				
本年度預算數					-
自來水(售水量)	92103001	度	6,698,000	118.09	790,967
自來水(出水量)	92103002	度	8,375,000	94.44	790,967
上年度預算數					-
自來水(售水量)	92103001	度	6,698,000	111.22	744,953
自來水(出水量)	92103002	度	8,375,000	88.95	744,953
前年度決算數					-
自來水(售水量)	92103001	度	6,518,299	126.44	824,144
自來水(出水量)	92103002	度	7,966,631	103.45	824,144
111年度決算數					-
自來水(售水量)	92103001	度	6,483,528	83.14	539,048
自來水(出水量)	92103002	度	7,794,974	69.15	539,048
110年度決算數					-
自來水(售水量)	92103001	度	6,368,118	82.39	524,698
自來水(出水量)	92103002	度	7,798,532	67.28	524,698

金門縣自來水廠

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
會費			20	
職業團體會費			20	
	業務費用		20	
			20	按實際售水量繳交自來水協會會費及加入金門縣環境教育學會會費計20千元，與上年度預算數同。
補助及捐助			600	
補助政府機關(構)			500	
	業務費用		500	
			500	補助金沙鎮公所執行「金門自大陸引水計畫」海底管線上岸點周邊社區配合海管級水池建設支睦鄰經費，500千元。
捐助國內團體			100	
	業務費用		100	
			100	1.補助本廠工會勞工幹部教育訓練赴台參訪、講習、訓練、參加會議及工會執行推動所需相關事項等業務經費活動元70千元。 2.補助本廠工會採購辦公及事務用品、婚喪喜慶、會員及親屬住院慰問發送、會員大會活動經費 30千元。與上年度預算數同。
合 計			620	

本 頁 空 白

金門縣自
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	直接人工 直接材料	製造費用
134,919	152,584	用人費用	155,418	81,112	-
74,011	83,243	正式員額薪資	85,220	46,365	-
7,414	8,435	臨時人員薪資	8,611	6,899	-
4,569	6,734	加班誤餐費	6,801	4,258	-
18,339	17,325	獎金	17,719	9,782	-
17,682	20,195	退休及卹償金	20,303	6,743	-
12,904	16,652	福利費	16,764	7,065	-
243,929	264,630	服務費用	287,460	-	220,122
30,958	40,984	水電費	43,960	-	27,790
2,503	2,900	郵電費	3,050	-	1,100
1,124	1,451	旅運費	1,521	-	1,041
592	1,100	印刷裝訂與廣告費	1,100	-	250
21,332	14,545	修理保養與保固費	19,187	-	14,000
388	753	保險費	753	-	60
169,351	181,663	棧儲、包裝、代理及加工費	194,945	-	161,650
17,083	20,634	專業服務費	22,344	-	14,231
598	600	公關慰勞費	600	-	-
98,093	95,178	材料及用品費	104,314	96,238	-
96,044	92,348	使用材料費	101,784	95,100	-
2,050	2,830	用品消耗	2,530	1,138	-
21,593	40,074	租金與利息	30,620	-	30,610
22	500	地租及水租	500	-	500
-	10	交通及運輸設備租金	10	-	-
21,570	39,564	利息	30,110	-	30,110
390,851	264,291	折舊、折耗及攤銷	284,291	-	281,091
389,609	262,577	不動產、廠房及設備折舊	283,301	-	280,677
1,242	1,714	攤銷	990	-	414
4,303	8,076	稅捐與規費	8,644	-	7,966
3,484	4,138	消費與行為稅	4,648	-	4,550
818	3,938	規費	3,996	-	3,416

來水廠

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
其他營業成本	業務費用	管理費用	其他營業外費用				
28,940	15,480	29,886	-				
17,803	12,228	8,824	-				
-	-	1,712	-				
1,217	760	566	-				
3,440	2,492	2,005	-				
3,107	-	10,453	-				
3,373	-	6,326	-				
50,311	12,307	4,720	-				
16,070	100	-	-				
200	1,750	-	-				
270	-	210	-				
-	850	-	-				
3,537	-	1,650	-				
303	-	390	-				
27,799	3,096	2,400	-				
2,082	5,961	70	-				
50	550	-	-				
1,329	5,880	867	-				
1,014	5,430	240	-				
315	450	627	-				
10	-	-	-				
-	-	-	-				
10	-	-	-				
-	-	-	-				
-	-	3,200	-				
-	-	2,624	-				
-	-	576	-				
320	-	358	-				
40	-	58	-				
280	-	300	-				

金門縣自
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	直接人工 直接材料	製造費用
505	620	會費、補助、捐助與分攤	620	-	-
18	20	會費	20	-	-
488	600	補助及捐助	600	-	-
1,601	430	損失與賠償給付	430	-	360
1,526	50	各項損失	50	-	-
75	380	賠償給付	380	-	360
-	100	其他	200	-	100
-	100	其他費用	200	-	100
895,794	825,983	總計	871,997	177,350	540,249

來水廠

彙計表

114年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
其他營業成本	業務費用	管理費用	其他營業外費用				
-	620	-	-	-	-	-	-
-	20	-	-	-	-	-	-
-	600	-	-	-	-	-	-
20	50	-	-	-	-	-	-
-	50	-	-	-	-	-	-
20	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	100	-
-	-	-	-	-	-	100	-
80,930	34,337	39,031	100	-	-	-	-

金門縣自來水廠
補辦預算明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	5,656,000		
自來水管線設施改善計畫	5,656,000		
機械及設備	5,656,000	112	1.依112年11月10日府工水1120097438號函辦理。2.配合縣府「金湖鎮第五標污水下水道及用戶接管工程暨自來水管線汰換電力管線預埋工程」汰換老舊管線結算增加款項5334仟元及設計服務費用尾款322仟元，所需經費計5656千元整。

金門縣自來水廠
一般建築及設備計畫之分年性項目明細表

中華民國114年度

單位：新臺幣千元

科目名稱	項目名稱	期 間	投資總額	分 年 預 算 數			備 註
				以前年度	本年度	以後年度	
合 計			-	-	-	-	