

中華民國 115 年度

## 金門縣總預算案

工務處主管

### 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 115 年度附屬單位預算目次

甲、財務摘要	1
乙、業務計畫及預算概要	3-9
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
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	32-36
(8)管理費用明細表	37-42
(9)什項費用明細表	43-44
2、現金流量明細科目	
(1)購置無形資產明細表	45
(2)固定資產建設改良擴充明細表	46-47
(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)長期債務舉借及償還明細表	54
(7)長期債務舉借餘額明細表	55
(8)資本增減與股額明細表	56

### 3、產品成本預計

(1)成本彙總表	58-59
(2)直接材料人工明細表	60-63
(3)製造費用明細表	64-68
(4)單位生產成本預計表	70-71

### 戊、預算參考表

1、資產負債預計表	73-76
2、員工人數彙計表	77
3、用人費用彙計表	78-79
4、繳納各項稅捐與規費明細表	80-81
5、5年來主要產品銷售量值明細表	82
6、5年來主要營運項目量值明細表	83
7、5年來主要產品生產成本明細表	84
8、會費、補助及捐助與分攤費用彙計表	85
9、各項費用彙計表	86-89
10、補辦預算明細表	90

### 己、附錄

1、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表	91
----------------------	----

# 甲、財務摘要



# 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	676,505	867,956	-191,451	22.06
營業總支出（附註1）	905,677	871,997	33,680	3.86
淨利（淨損）	-229,172	-4,041	-225,131	5,571.17
<b>盈虧撥補：</b>				
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	519,194	540,265	-21,071	3.90
<b>現金流量（附註2）：</b>				
增加不動產、廠房及設備	54,500	49,895	4,605	9.23
增加長期債務	145,000	240,000	-95,000	39.58
現金及約當現金淨增		337,526		
現金及約當現金淨減	4,867			
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額（附註3）	-170,882	-166,015	-4,867	2.93
不動產、廠房及設備餘額	3,570,715	3,803,538	-232,823	6.12
長期負債餘額	430,958	435,958	-5,000	1.15
權益	955,923	1,185,095	-229,172	19.34

附註：1、如為所得稅利益者，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

## 乙、業務計畫及預算概要



## 乙、業務計畫及預算概要

### 壹、業務範圍及經營趨勢

#### 一、業務範圍

- (一) 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，以全盤掌控供水管網之資訊，進而擴大供水範圍，使全縣民眾均能享用質優且量豐之自來水。
- (二) 輔導改善民眾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、污水處理清潔維護等工作。

#### 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

- (一) 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供應西半島及烈嶼地區之民生用水，有效減少地下水之抽取，達到涵養地下水之目的；未來亦將持續強化相關備援機制，確保地區供水穩定。
- (二) 為提升水廠決策管理及行政作業效率，自110年起著手整合廠內各項業務系統資訊，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。
- (三) 本廠5年來產銷數量及生產單位成本情形：

產銷數量：

單位：度

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
配水量	7,794,974	7,966,631	7,957,553	8,375,000	8,375,000
售水量	6,483,528	6,518,299	6,508,783	6,700,000	6,700,000
售水率	83.18%	81.82%	81.79%	80.00%	80.00%

生產單位成本：

單位：新臺幣元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
生產成本	62.03	94.37	98.95	85.68	86.13
自來水總經費	69.15	103.45	105.84	94.44	94.55
售水成本(含管銷)	83.14	126.44	129.40	118.05	118.18

### 貳、經營政策

本廠依上開願景及策略目標訂定以下經營政策：

- 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：自來水之供應屬公用服務事業，另本廠亦同時肩負污水處理之任務，因此在瞬息萬變、並以「用戶為導向」的社會，須持續不斷精進改善、提升品質，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，建立現代化且具有前瞻性之事業單位。

## 參、業務計畫

### 一、產銷營運計畫

(一)銷售(營運)目標：本廠 115 年度預計銷售自來水 670 萬度，銷售收入預計 7,464 萬 8 千元(詳銷售計劃表)。

114年度銷售量 及給水總收入		115年度銷售量 及給水總收入		銷售對象及數量						金額合計 (千元)
				普通水費		機關水費		軍人水費		
銷售量 (千度)	給水收入 (千元)	銷售量 (千度)	給水收入 (千元)	銷售量 (千度)	給水收入 (千元)	銷售量 (千度)	給水收入 (千元)	銷售量 (千度)	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

(二)生產目標：本廠 115 年度預計出水量 837 萬 5 千度。

(三)採購原、物料計畫部份：係由各用料單位編列之相關預算彙編，依政府採購法及相關規定，採集中採購為原則，並配合使用狀況分期進貨。

單位：新臺幣千元

名稱	金額	說明
淨水耗材	7,560	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。
修(維)護材料	5,702	水錶、管線汰換及各項機具零件等。
合計	13,262	

### 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

本年度固定資產之建設、改良、擴充預算總額計 5,450 萬元，皆屬不動產、廠房及設備，內容說明如下：

(一)本年度預算總額 5,450 萬元

1. 一般建築及設備計畫部分：一次性項目 5,450 萬元。

(二)資金來源 5,450 萬元

1. 一般建築及設備計畫部分：外借資金 5,450 萬元。

(三)固定資產建設改良擴充及其資金來源表

單位：新臺幣千元

固定資產建設改良擴充	115年度預算	資金來源	115年度預算
(一)不動產、廠房及設備 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 租賃資產 租賃權益改良	54,500	自有資金 營運資金 出售不適用資產 增資 其他 外借資金 國內銀行借款 公司債 其他 國外借款	54,500
(二)投資性不動產			54,500
合計	54,500	合計	54,500

(四)專案計畫：無。

## (五)一般建築及設備計畫

1. 機械及設備 5,450 萬元。

(1)自來水設施工程 4,000 萬元。

(2)推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫 1,368 萬 5 千元。

(3)桌上型電腦含螢幕 31 萬 5 千元。

(4)零星財物 50 萬元。

## 三、長期債務之舉借及償還

(一)本年度舉借項目及金額：國內部分-金融機構 1 億 4,500 萬元，主要係支應固定資產建設改良及擴充之用。

(二)本年度償還項目及金額：國內部分-金融機構 1 億 5,000 萬元。

(三)長期債務之舉借與償還表

單位：新臺幣千元

舉借長期債務	115年度預算	償還長期債務	115年度預算
國內部分	145,000	國內部分	150,000
金融機構	145,000	金融機構	150,000
合計	145,000	合計	150,000

四、資金之轉投資及其盈虧之估計：無。

## 五、其他重要計畫

(一)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。

(二)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。

(三)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。

(四)賡續執行自來水改善工程，確保供水穩定與安全。

(五)賡續辦理地區各水庫水利構造物改善。

(六)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。

(七)本廠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。依前開自治條例設置污水處理課，掌管污水下水道設施及設備操作與維護管理等事項。

(八)本廠預計 115 年度各場污水處理量推估計 3,350,700 噸，如下表：

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

## 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

單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
收入					
營業收入	507,753	552,801	750,120	743,446	544,995
營業外收入	60,881	192,342	265,225	124,510	131,510
停業單位利益					
收入合計	568,634	745,143	1,015,345	867,956	676,505
支出					
營業成本	548,408	823,426	868,243	798,529	835,037
營業費用	55,514	72,368	54,823	73,368	70,540
營業外費用	-	-	85	100	100
所得稅費用(利益)					
停業單位損失					
支出合計	603,922	895,794	923,150	871,997	905,677
淨利(淨損)	- 35,288	- 150,651	92,195	- 4,041	- 229,172

註：111年度至113年度為審定決算數，114年度為法定預算數。

### 二、盈虧撥補之預計

115 年度預計虧損 2 億 2,917 萬 2 千元，併累積虧損 2 億 9,002 萬 2 千元，悉數由事業機關負擔。

### 三、現金流量之預計

本基金期初現金及約當現金 3 億 8,105 萬元，營業活動之淨現金流入 5,913 萬 8 千元、投資活動之淨現金流出 5,900 萬 5 千元、籌資活動之淨現金流出 500 萬元，期末現金及約當現金 3 億 7,618 萬 3 千元。

### 四、補辦預算事項

#### (一)長期債務之償還

本廠為營運資金周轉及降低利息負擔，於 113 年度配合較低利率短期貸款之舉借暨債務移轉，以及離島水價差價補貼之撥入，提前償還部分長期債務，因實際執行數 6 億 3,666 萬 6,661 元已較原預算 1 億 855 萬 3,000 元增加 5 億 2,811 萬 3,661 元，爰依「附屬單位預算執行要點」第 14 點第(六)款規定報請補辦預算 5 億 2,811 萬 4,000 元，並奉本府 113 年 9 月 18 日府工水字第 1130080588 號函核定。

## 伍、預算補充說明及分析

### 一、營業收支之估計基礎及計算方法

#### (一)收入之估計基礎及計算方法

1. 自來水售水收入以每度 11.12 元為計算基礎。
2. 水車加水收入以每度 83 元為計算基礎。

## (二)支出之估計基礎及計算方法

本廠成本之估計，係按供水、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. 用人費用：依員工編制員額數編列。
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、規費及租金與利息：按各項規定及債務舉借情形計算編列。
6. 折舊、攤銷及損失與賠償給付：依照財物分類標準及賠償規定提列。

## 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

115 年度預計配水量 837 萬 5 千度、售水量 670 萬度，均與上年度預計數同。

### (二)損益增減原因分析

115 年度預計總收支相抵後虧損數 2 億 2,917 萬 2 千元，較上年度預算虧損數 404 萬 1 千元，增加虧損 2 億 2,513 萬 1 千元，主要係因水利署差價補貼款較上年度減少所致。

### (三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析

115 年度本廠主要產品自來水預計單位成本 94.55 元，較上年度單位成本 94.44 元增加 0.11 元，計增 0.12%，主要係辦理本縣海水淡化廠整體規劃經費及因應電費調漲所需，致本年度生產總值較上年度增加 87 萬元；售水預計單位成本 118.22 元，較上年度單位成本 118.09 元增加 0.13 元，計增 0.11%，主要係營業成本增加所致。

## 三、財務狀況分析

最近5年資產負債表

單位：新臺幣千元

項目 年度	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
資產	3,518,160	4,276,829	4,368,841	4,317,745	4,144,004
流動資產	434,256	337,067	339,656	705,524	564,503
不動產、廠房及設備	3,077,986	3,935,086	4,024,840	3,608,535	3,570,715
無形資產及礦產資源	2,240	998	483	8	3,615
其他資產	3,678	3,678	3,862	3,678	5,171
資產合計	3,518,160	4,276,829	4,368,841	4,317,745	4,144,004
負債	2,462,183	3,371,502	3,371,319	3,383,796	3,188,081
流動負債	149,699	89,147	827,756	689,147	735,385
長期負債	1,190,728	1,337,955	460,958	728,458	430,958
其他負債	1,121,756	1,944,401	2,082,605	1,966,191	2,021,738
權益	1,055,977	905,327	997,521	933,949	955,923
資本	706,858	706,858	706,858	706,858	706,858
資本公積	705,041	705,041	705,041	705,023	705,926
保留盈餘(或累積虧損)	- 417,312	- 567,963	- 475,768	- 539,322	- 518,251
權益其他項目	61,390	61,390	61,390	61,390	61,390
負債及權益合計	3,518,160	4,276,829	4,368,841	4,317,745	4,144,004

**最近5年重要財務分析項目及比率**

分析項目		年度	111	112	113	114	115
		負債占資產比率	83.06	87.05	77.17	78.37	76.93
財務結構%	長期資金占固定資產比率	72.99	57.01	36.24	46.07	38.84	
	流動比率	290.09	378.10	41.03	102.38	76.76	
償債能力%	速動比率	270.02	334.03	36.30	97.48	71.83	
	利息保障倍數	-163.88	-598.43	571.08	86.58	-756.72	
	應收款項週轉率(次)	3.60	3.10	4.03	3.69	3.58	
經營能力	平均收現日數	101.39	117.74	90.57	98.92	101.96	
	存貨週轉率(次)	16.05	22.74	20.93	21.42	20.02	
	平均銷貨日數	22.74	16.05	17.44	17.04	18.23	
	固定資產週轉率(次)	0.16	0.14	0.19	0.21	0.15	
	總資產週轉率(次)	0.08	0.08	0.17	0.17	0.13	
	現金流量比率	42.52	-54.98	93.53	40.67	8.04	
現金流量%	現金流量允當比率	18.62	-16.75	1,100.75	561.68	108.51	
	現金再投資比率	0.77	-0.52	12.30	4.20	0.88	

註： 1. 111年度至113年度為審定決算數，114年度為法定預算數。

2. 表內固定資產為不動產、廠房及設備。

#### 四、投資報酬分析

最近5年營業利益率及淨利率

單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
營業利益率 (%)	-18.94	-62.05	-23.06	-17.28	-66.16
營業利益(損失) 營業收入	<u>- 96,170</u> 507,753	<u>- 342,994</u> 552,801	<u>- 172,945</u> 750,120	<u>- 128,451</u> 743,446	<u>- 360,582</u> 544,995
淨利率 (%)	-6.95	-27.25	12.29	-0.54	-42.05
本期淨利(淨損) 營業收入	<u>- 35,288</u> 507,753	<u>- 150,651</u> 552,801	<u>92,195</u> 750,120	<u>- 4,041</u> 743,446	<u>- 229,172</u> 544,995

註：111年度至113年度為審定決算數，114年度為法定預算數。

最近5年總資產報酬率及權益報酬率

單位：新臺幣千元

年度 項目	111年度決算	112年度決算	113年度決算	114年度預算	115年度預算
總資產報酬率 (%)	-0.59	-2.28	2.13	-0.09	-5.38
本期淨利(淨損) 平均資產總額	<u>- 35,288</u> 6,006,161	<u>- 150,651</u> 6,613,040	<u>92,195</u> 4,322,835	<u>- 4,041</u> 4,266,180	<u>- 229,172</u> 4,261,090
權益報酬率 (%)	-3.29	-15.36	9.69	-0.43	-21.41
本期淨利(淨損) 平均權益總額	<u>- 35,288</u> 1,073,622	<u>- 150,651</u> 980,652	<u>92,195</u> 951,424	<u>- 4,041</u> 935,970	<u>- 229,172</u> 1,070,509

註：111年度至113年度為審定決算數，114年度為法定預算數。

#### 五、其他有關說明：無。

本 頁 空 白

## 丙、預算主要表



金門縣自來水廠

損益預計表

中華民國115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	%
750,120	100.00	營業收入	41	544,995	100.00	743,446	100.00	-198,451	26.69
79,850	10.64	銷貨收入	4101	74,648	13.70	74,648	10.04	-	-
79,850	10.64	給水收入	410105	74,648	13.70	74,648	10.04	-	-
9,562	1.27	勞務收入	4102	8,000	1.47	8,000	1.08	-	-
9,562	1.27	用戶新設給水裝置收入	410222	8,000	1.47	8,000	1.08	-	-
660,709	88.08	其他營業收入	4198	462,347	84.84	660,798	88.88	-198,451	30.03
80,841	10.78	代理收入	419803	113,740	20.87	80,930	10.89	32,810	40.54
579,868	77.30	政府補助收入	419804	348,607	63.97	579,868	78.00	-231,261	39.88
868,243	115.75	營業成本	51	835,037	153.22	798,529	107.41	36,508	4.57
787,402	104.97	銷貨成本	5101	721,297	132.35	717,599	96.52	3,698	0.52
787,402	104.97	供水費用	510116	721,297	132.35	717,599	96.52	3,698	0.52
80,841	10.78	其他營業成本	5198	113,740	20.87	80,930	10.89	32,810	40.54
80,841	10.78	代理費用	519805	113,740	20.87	80,930	10.89	32,810	40.54
-118,122	-15.75	營業毛利 ( 毛損 )	61	-290,042	-53.22	-55,083	-7.41	-234,959	426.55
54,823	7.31	營業費用	52	70,540	12.94	73,368	9.87	-2,828	3.85
26,094	3.48	業務費用	5202	32,220	5.91	34,337	4.62	-2,117	6.17
26,094	3.48	業務費用	520201	32,220	5.91	34,337	4.62	-2,117	6.17
28,729	3.83	管理費用	5203	38,320	7.03	39,031	5.25	-711	1.82
28,729	3.83	管理費用	520301	38,320	7.03	39,031	5.25	-711	1.82
-172,945	-23.06	營業利益 ( 損失 )	62	-360,582	-66.16	-128,451	-17.28	-232,131	180.72
265,225	35.36	營業外收入	49	131,510	24.13	124,510	16.75	7,000	5.62
541	0.07	財務收入	4901	1,000	0.18	1,000	0.13	-	-
541	0.07	利息收入	490101	1,000	0.18	1,000	0.13	-	-
264,684	35.29	其他營業外收入	4998	130,510	23.95	123,510	16.61	7,000	5.67
2,805	0.37	租賃收入	499802	10,000	1.83	3,000	0.40	7,000	233.33
24	0.00	賠償收入	499805	510	0.09	510	0.07	-	-
261,855	34.91	什項收入	499808	120,000	22.02	120,000	16.14	-	-
85	0.01	營業外費用	59	100	0.02	100	0.01	-	-
85	0.01	其他營業外費用	5998	100	0.02	100	0.01	-	-
85	0.01	什項費用	599816	100	0.02	100	0.01	-	-
265,139	35.35	營業外利益 ( 損失 )	63	131,410	24.11	124,410	16.73	7,000	5.63

## 金門縣自來水廠

## 損益預計表

中華民國115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	%
92,195	12.29	稅前淨利 (淨損)	64	-229,172	-42.05	-4,041	-0.54	-225,131	5,571.1
92,195	12.29	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-229,172	-42.05	-4,041	-0.54	-225,131	5,571.1
92,195	12.29	本期淨利 (淨損)	68	-229,172	-42.05	-4,041	-0.54	-225,131	5,571.1

註：1.前年度決算數為審定決算數；上年度預算數為法定預算數。

2.百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

金門縣自來水廠  
損益預計表說明

中華民國115年度

**損益說明：**

銷貨收入參見18-19頁銷貨收入明細表。  
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32-36頁業務費用明細表。  
管理費用參見37-42頁管理費用明細表。  
什項費用參見43-44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115年度

單位：新臺幣千元

項 名 稱	目 編 號	預 算 數	說 明
<b>虧損之部</b>		<b>519,194</b>	
本期淨損	8301	229,172	
累積虧損	8302	290,022	
<b>填補之部</b>	<b>84</b>	<b>519,194</b>	
<b>事業機關負擔者</b>	<b>8406</b>	<b>519,194</b>	
待填補之虧損	840605	519,194	

**金門縣自來水廠**  
**現金流量預計表**

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 名 稱	目 編 號	預 算 數	說 明
<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	-229,172	
稅前淨利（淨損）	9003	-229,172	
利息股利之調整	9004	25,750	
利息收入	900401	1,000	
利息費用	900403	26,750	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-203,422	
調整項目	9006	288,310	
折舊、減損及折耗	900603	287,323	
攤銷	900604	987	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	84,888	
收取利息	9008	1,000	
支付利息	9010	26,750	
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>91</b>	<b>59,138</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>92</b>		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	9207	-4,505	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-54,500	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>93</b>	<b>-59,005</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>94</b>		
增加長期負債	9405	145,000	
減少長期負債	9410	-150,000	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>95</b>	<b>-5,000</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>97</b>	<b>-4,867</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>98</b>	<b>381,050</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>99</b>	<b>376,183</b>	

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。

本 頁 空 白

# 丁、預算明細表



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 称	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

115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 称	編 號		數 量	單價(元)	金 額
用戶新設給水裝置收入	410222	年			8,000
合 計					8,000

來水廠

明細表

115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  
其他營業收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣 部 分	外 幣 部 分				合 計
			幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣	
代理收入	419803	113,740				-	113,740
政府補助收入	419804	348,607				-	348,607
合 計		462,347				-	462,347

金門縣自來水廠  
營業外收入明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

科 目		新臺幣 部 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	公庫存款孳息收入1,000千元。
其他營業外收入	4998	130,510				-	130,510	
租賃收入	499802	10,000				-	10,000	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10,000千元。
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		131,510				-	131,510	

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 称	編 號		銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
供水費用	510116				721,297
總 計					721,297

來水廠

明 細 表

115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)
		717,599		787,402
		717,599		787,402

**金門縣自來水廠**  
**代理費用明細表**

中華民國115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
25,961	28,940	<b>用人費用</b>	5198051	32,481	32,481	-
15,449	17,803	<b>正式員額薪資</b>	51980511	20,043	20,043	-
3,577	4,331	職員薪金	5198051103	4,428	4,428	-
11,872	13,472	工員工資	5198051104	15,615	15,615	-
1,197	1,217	<b>加班誤餐費</b>	51980513	1,303	1,303	-
1,197	1,217	延長工時加班費	5198051301	285	285	-
-	-	未休假加班費	5198051304	1,018	1,018	-
3,711	3,440	<b>獎金</b>	51980515	4,192	4,192	-
2,080	1,886	考核獎金	5198051502	2,439	2,439	-
1,631	1,554	其他獎金	5198051598	1,753	1,753	-
2,809	3,107	<b>退休及卹償金</b>	51980516	3,249	3,249	-
1,050	982	職員退休及離職金	5198051601	992	992	-
1,759	2,025	工員退休及離職金	5198051602	2,157	2,157	-
-	100	卹償金	5198051603	100	100	-
2,795	3,373	<b>福利費</b>	51980518	3,694	3,694	-
1,637	2,298	分擔員工保險費	5198051801	2,619	2,619	-
22	37	傷病醫藥費	5198051803	37	37	-
121	121	提撥福利金	5198051804	171	171	-
18	24	體育活動費	5198051805	24	24	-
997	893	其他福利費	5198051807	843	843	-
53,783	50,311	<b>服務費用</b>	5198052	79,580	59,585	19,995
15,512	16,070	<b>水電費</b>	51980521	16,070	-	16,070
15,446	16,000	工作場所電費	5198052102	16,000	-	16,000
66	70	工作場所水費	5198052104	70	-	70
226	200	<b>郵電費</b>	51980522	200	-	200
20	20	郵費	5198052201	20	-	20
111	60	電話費	5198052202	60	-	60
94	120	數據通信費	5198052204	120	-	120
288	270	<b>旅運費</b>	51980523	338	-	338
224	170	國內旅費	5198052301	238	-	238
64	-	專力費	5198052304	-	-	-

**金門縣自來水廠**  
**代理費用明細表**

中華民國115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	貨物運費	5198052305	100	-	100
5,880	3,537	<b>修理保養與保固費</b>	<b>51980525</b>	<b>3,537</b>	<b>150</b>	<b>3,387</b>
195	150	一般房屋修護費	5198052502	150	150	-
5,065	2,637	機械及設備修護費	5198052505	2,637	-	2,637
241	550	交通及運輸設備修護費	5198052506	550	-	550
380	200	什項設備修護費	5198052507	200	-	200
119	303	<b>保險費</b>	<b>51980526</b>	<b>303</b>	<b>303</b>	-
2	50	一般房屋保險費	5198052601	50	50	-
-	50	機械及設備保險費	5198052603	50	50	-
98	153	交通及運輸設備保險費	5198052604	153	153	-
19	50	責任保險費	5198052607	50	50	-
29,952	27,799	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>51980527</b>	<b>57,000</b>	<b>57,000</b>	-
29,952	27,799	外包費	5198052709	57,000	57,000	-
1,757	2,082	<b>專業服務費</b>	<b>51980528</b>	<b>2,082</b>	<b>2,082</b>	-
-	60	法律事務費	5198052803	60	60	-
479	160	工程及管理諮詢服務費	5198052804	160	160	-
35	80	講課鐘點及稿費	5198052805	80	80	-
1,192	1,692	委託檢驗試驗費	5198052807	1,692	1,692	-
50	90	委託考選訓練費	5198052808	90	90	-
48	50	<b>公關慰勞費</b>	<b>51980529</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	-
35	35	公共關係費	5198052901	35	35	-
13	15	員工慰勞費	5198052902	15	15	-
799	1,329	<b>材料及用品費</b>	<b>5198053</b>	<b>1,329</b>	<b>315</b>	<b>1,014</b>
390	1,014	<b>使用材料費</b>	<b>51980531</b>	<b>1,014</b>	-	<b>1,014</b>
22	664	原料	5198053101	664	-	664
143	250	燃料	5198053103	250	-	250
225	100	設備零件	5198053106	100	-	100
409	315	<b>用品消耗</b>	<b>51980532</b>	<b>315</b>	<b>315</b>	-
116	40	辦公(事務)用品	5198053201	40	40	-

金門縣自來水廠  
代理費用明細表

中華民國115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
8	22	報章雜誌	5198053202	22	22	-
43	53	服裝	5198053205	53	53	-
242	200	其他	5198053298	200	200	-
12	10	租金與利息	5198054	10	10	-
12	-	機器租金	51980543	-	-	-
12	-	機械及設備租金	5198054302	-	-	-
-	10	交通及運輸設備租金	51980544	10	10	-
-	10	電信設備租金	5198054403	10	10	-
286	320	稅捐與規費	5198056	320	320	-
83	40	消費與行為稅	51980565	40	40	-
83	20	印花稅	5198056506	20	20	-
-	20	使用牌照稅	5198056507	20	20	-
203	280	規費	51980567	280	280	-
60	80	汽車燃料使用費	5198056703	80	80	-
124	100	土壤及地下水污染整治費	5198056707	100	100	-
19	100	其他規費	5198056798	100	100	-
-	20	損失與賠償給付	5198058	20	20	-
-	20	賠償給付	51980582	20	20	-
-	20	一般賠償	5198058201	20	20	-
80,841	80,930	總 計		113,740	92,731	21,009

# 金門縣自來水廠

## 代理費用說明

中華民國115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115年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加97千元。
工員工資	編制內員工22人薪資以115年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加2,143千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	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)，與上年度預算數同。
未休假加班費	員工休假未休天數結算工資1,018千元，較上年度預算數增加86千元。
獎金	
考核獎金	以員工27人月支俸給總額核實編列2,439千元，較上年度預算數增加553千元。
其他獎金	以員工27人月支俸給總額核實編列1,753千元，較上年度預算數增加199千元。
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及每月退休金，編列992千元，較上年度預算數增加10千元。
工員退休及離職金	工員依勞基法規定提繳退休及離職金，編列2,157千元，較上年度預算數增加132千元。
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2,619千元，較上年度預算數增加321千元。
傷病醫藥費	醫藥費按員工25人，每人每年350元編列9千元；補助健康檢查編列28千元(4人*7,000元)，與上年度預算數同。
提撥福利金	提撥代理收入之0.15%為職工福利金(113,740千元*0.15%=171千元)，較上年度預算數增加50千元。
體育活動費	含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生等，依編制員額每人600元〔(5+35)人x600元〕=24千元，與上年度預算數同。
其他福利費	員工學分補助費、國內休假補助費及員工婚喪生育子女教育補助費、因公傷殘慰問(含死亡)等，年列843千元，較上年度預算數減少50千元。
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，與上年度預算數同。
工作場所水費	各污水場作業用水費70千元，與上年度預算數同。
郵電費	
郵費	郵費、郵票等寄件郵資20千元，與上年度預算數同。
電話費	各污水場站用電話費60千元，與上年度預算數同。
數據通信費	各污水場站用通訊設備通訊費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115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、受訓等之差旅費238千元(19人*2次*6,500元)，較上年度預算數增加68千元。
貨物運費	貨物運送費用等100千元，與上年度預算數同。
修理保養與保固費	
一般房屋修護費	各污水場站房舍粉刷等維修費150千元，與上年度預算數同。
機械及設備修護費	各污水場站各項機械設備維修保養及管線、人孔維護等費用2,637千元，與上年度預算數同。
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	零星設備及線路修繕更新保養維護費等200千元，與上年度預算數同。
保險費	
一般房屋保險費	各污水場站房舍保險費50千元，與上年度預算數同。
機械及設備保險費	各污水場站設備儀控雷擊、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	公務車輛及污泥管車輛投保強制險、任意第三人財損險及附加駕駛人傷害險等保險費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.公共污水處理廠產出之污泥屬廢棄物清理法第2條第4項之廢棄物，需依規清除處理；惟本廠污泥乾燥設備因民眾陳情異味而停止運作，因無乾燥程序使污泥清運重量由每年約400噸成長為2,100噸，致清運預算預估增至25,000千元，增加20,000千元。 2.本縣各項污水設備及外站老舊，故障頻仍，又工務處污水接管工程陸續完工後，抽水站(約122站)增加，為維護設施正常運作，需增加巡檢維管人力，預估增加費用9,201千元。 3.綜上，較上年度預算數增加29,201千元。
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	辦理污水下水道作業相關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等服務費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，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，與上年度預算數同。
員工慰勞費	編列員工慰勞費15千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	

# 金門縣自來水廠

## 代理費用說明

中華民國115年度

科目	說明
原料	消毒藥品、水質及污泥分析等用料664千元，與上年度預算數同。
燃料	公務車輛油料費250千元，與上年度預算數同。
設備零件	設備零件採購費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，與上年度預算數同。
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元編列，計列53千元，與上年度預算數同。
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	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	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	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鍰等編列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115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
14,680	15,480	<b>用人費用</b>	5202011	15,807	15,807	-
11,874	12,228	<b>正式員額薪資</b>	52020111	12,422	12,422	-
7,492	7,809	職員薪金	5202011103	8,014	8,014	-
4,382	4,419	工員工資	5202011104	4,408	4,408	-
465	760	<b>加班誤餐費</b>	52020113	791	791	-
465	760	延長工時加班費	5202011301	96	96	-
-	-	未休假加班費	5202011304	695	695	-
2,341	2,492	<b>獎金</b>	52020115	2,594	2,594	-
1,302	1,379	考核獎金	5202011502	1,463	1,463	-
1,039	1,113	其他獎金	5202011598	1,131	1,131	-
7,140	12,307	<b>服務費用</b>	5202012	9,863	7,413	2,450
43	100	<b>水電費</b>	52020121	100	100	-
43	100	工作場所水費	5202012104	100	100	-
1,509	1,750	<b>郵電費</b>	52020122	1,750	150	1,600
1,104	1,100	郵費	5202012201	1,100	-	1,100
387	500	電話費	5202012202	500	-	500
17	150	數據通信費	5202012204	150	150	-
417	850	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	52020124	850	-	850
122	250	印刷及裝訂費	5202012401	250	-	250
24	100	廣告費	5202012402	100	-	100
271	500	業務宣導費	5202012404	500	-	500
2,479	3,096	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	52020127	3,096	3,096	-
742	386	佣金、匯費及手續費	5202012706	386	386	-
1,737	2,710	外包費	5202012709	2,710	2,710	-
2,160	5,961	<b>專業服務費</b>	52020128	3,517	3,517	-
30	30	會計師及精算師公費	5202012802	30	30	-
50	881	法律事務費	5202012803	881	881	-
12	50	講課鐘點及稿費	5202012805	50	50	-
32	40	委託檢驗試驗費	5202012807	40	40	-
37	70	委託考選訓練費	5202012808	70	70	-

**金門縣自來水廠**  
**業務費用明細表**

中華民國115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
1,934	4,860	電腦軟體服務費	5202012809	2,416	2,416	-
65	30	其他專業服務費	5202012898	30	30	-
533	550	<b>公關慰勞費</b>	<b>52020129</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	-
316	330	公共關係費	5202012901	330	330	-
217	220	員工慰勞費	5202012902	220	220	-
3,699	5,880	<b>材料及用品費</b>	<b>5202013</b>	<b>5,880</b>	-	<b>5,880</b>
3,355	5,430	<b>使用材料費</b>	<b>52020131</b>	<b>5,430</b>	-	<b>5,430</b>
3,347	5,272	物料	5202013102	5,272	-	5,272
-	100	燃料	5202013103	100	-	100
8	58	設備零件	5202013106	58	-	58
344	450	<b>用品消耗</b>	<b>52020132</b>	<b>450</b>	-	<b>450</b>
27	150	辦公(事務)用品	5202013201	150	-	150
317	300	其他	5202013298	300	-	300
575	620	<b>會費、補助、捐助與分攤</b>	<b>5202017</b>	<b>620</b>	<b>620</b>	-
18	20	<b>會費</b>	<b>52020171</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	-
18	20	職業團體會費	5202017103	20	20	-
557	600	<b>補助及捐助</b>	<b>52020172</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	-
462	500	補助政府機關(構)	5202017202	500	500	-
95	100	捐助國內團體	5202017204	100	100	-
-	50	<b>損失與賠償給付</b>	<b>5202018</b>	<b>50</b>	-	<b>50</b>
-	50	<b>各項損失</b>	<b>52020181</b>	<b>50</b>	-	<b>50</b>
-	-	呆帳及保證損失	5202018102	50	-	50
-	50	其他損失	5202018198	-	-	-
<b>26,094</b>	<b>34,337</b>	<b>總 計</b>		<b>32,220</b>	<b>23,840</b>	<b>8,380</b>

# 金門縣自來水廠

## 業務費用說明

中華民國115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115年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加205千元。
工員工資	編制內員工6人薪資以115年度薪俸級數編列，較上年度預算數減少11千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	員工加班費96千元(8人*10時*300元+6人*60時*200元)，與上年度預算數同。
未休假加班費	員工休假未休天數結算工資695千元，較上年度預算數增加31千元。
獎金	
考核獎金	以員工15人月支俸給總額核實編列1,463千元，較上年度預算數增加84千元。
其他獎金	以員工15人月支俸給總額核實編列1,131千元，較上年度預算數增加18千元。
服務費用	
水電費	
工作場所水費	依辦公大樓用水需求編列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，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	水費單據報表紙、各項轉帳退費收據委託列印封裝及電子發票等250千元，與上年度預算數同。
廣告費	刊登廣告宣導金融代繳水費等業務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x3,600個)；智慧水錶汰換150千元(工資1,000元x150個)；錶位改善180千元(工資1,800元*100個)；傳輸模組安裝及維護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1,000千元。 3.與上年度預算數同。
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，與上年度預算數同。
法律事務費	相關訴訟及律師等費用881千元，與上年度預算數同。
講課鐘點及稿費	營運業務相關訓練講師鐘點費及稿費50千元，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115年度

科目	說明
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50千元，共計70千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	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、抄錶系統、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；技術性檢測及資安健檢400千元；公文影像掃描系統軟體維護16千元，較上年度預算數減少2,444千元。
其他專業服務費	依勞工健康保護規則(110.12.22修正)第四條，事業單位勞工人數在50人以上未達300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，與上年度預算數同。
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330千元，與上年度預算數同。
員工慰勞費	對所屬事業員工慰勞、餽贈之用，如婚喪賀儀、生育、傷病住院、退休、離(調)職等220千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	1.汰換B級機械水錶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級智慧水錶150個，計1,672千元。 3.與上年度預算數同。
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台及抄錶機等維護零件58千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公消耗用品及非消耗品等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	1.按實際售水量繳交自來水協會會費15千元。 2.加入金門縣環境教育學會會費5千元。 3.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500千元，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、會員大會活動經費等30千元。 3.與上年度預算數同。
損失與賠償給付	

# 金門縣自來水廠

## 業務費用說明

中華民國115年度

科目	說明
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115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
22,848	29,886	<b>用人費用</b>	5203011	29,745	29,745	-
8,429	8,824	<b>正式員額薪資</b>	52030111	8,629	8,629	-
5,452	5,785	職員薪金	5203011103	5,857	5,857	-
2,977	3,039	工員工資	5203011104	2,772	2,772	-
1,282	1,712	<b>臨時人員薪資</b>	52030112	1,754	1,754	-
1,282	1,712	臨時工員工資	5203011203	1,754	1,754	-
339	566	<b>加班誤餐費</b>	52030113	514	514	-
339	566	延長工時加班費	5203011301	25	25	-
-	-	未休假加班費	5203011304	489	489	-
1,888	2,005	<b>獎金</b>	52030115	2,036	2,036	-
919	975	考核獎金	5203011502	994	994	-
969	1,030	其他獎金	5203011598	1,042	1,042	-
5,501	10,453	<b>退休及卹償金</b>	52030116	10,483	10,483	-
3,768	3,878	職員退休及離職金	5203011601	3,917	3,917	-
1,636	1,755	工員退休及離職金	5203011602	1,746	1,746	-
97	4,820	卹償金	5203011603	4,820	4,820	-
5,409	6,326	<b>福利費</b>	52030118	6,329	6,329	-
2,085	2,398	分擔員工保險費	5203011801	2,403	2,403	-
65	83	傷病醫藥費	5203011803	83	83	-
136	123	提撥福利金	5203011804	123	123	-
109	138	體育活動費	5203011805	88	88	-
3,013	3,584	其他福利費	5203011807	3,632	3,632	-
3,669	4,720	<b>服務費用</b>	5203012	4,850	2,990	1,860
120	210	<b>旅運費</b>	52030123	210	-	210
111	190	國內旅費	5203012301	190	-	190
9	20	貨物運費	5203012305	20	-	20
1,123	1,650	<b>修理保養與保固費</b>	52030125	1,650	-	1,650
63	500	一般房屋修護費	5203012502	500	-	500
629	700	交通及運輸設備修護費	5203012506	700	-	700
431	450	什項設備修護費	5203012507	450	-	450

**金門縣自來水廠**  
**管理費用明細表**

中華民國115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
276	390	<b>保險費</b>	52030126	390	390	-
16	50	一般房屋保險費	5203012601	50	50	-
235	290	交通及運輸設備保險費	5203012604	290	290	-
25	50	責任保險費	5203012607	50	50	-
2,095	2,400	<b>機儲、包裝、代理及加工費</b>	52030127	2,530	2,530	-
2,095	2,400	外包費	5203012709	2,530	2,530	-
55	70	<b>專業服務費</b>	52030128	70	70	-
30	50	委託考選訓練費	5203012808	50	50	-
25	20	電腦軟體服務費	5203012809	20	20	-
256	867	<b>材料及用品費</b>	5203013	867	627	240
10	240	<b>使用材料費</b>	52030131	240	-	240
-	150	燃料	5203013103	150	-	150
10	90	設備零件	5203013106	90	-	90
245	627	<b>用品消耗</b>	52030132	627	627	-
35	239	辦公（事務）用品	5203013201	239	239	-
25	45	報章雜誌	5203013202	45	45	-
21	23	服裝	5203013205	23	23	-
164	320	其他	5203013298	320	320	-
1,703	3,200	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	5203015	2,500	2,500	-
1,189	2,624	<b>不動產、廠房及設備折舊</b>	52030151	1,925	1,925	-
659	1,524	一般房屋折舊	5203015102	1,025	1,025	-
529	1,100	什項設備折舊	5203015107	900	900	-
515	576	<b>攤銷</b>	52030156	575	575	-
515	576	其他攤銷費用	5203015698	575	575	-
253	358	<b>稅捐與規費</b>	5203016	358	358	-
67	58	<b>消費與行為稅</b>	52030165	58	58	-
67	58	印花稅	5203016506	58	58	-
0	-	使用牌照稅	5203016507	-	-	-
186	300	<b>規費</b>	52030167	300	300	-
153	200	汽車燃料使用費	5203016703	200	200	-

金門縣自來水廠  
管理費用明細表

中華民國115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
33	100	其他規費	5203016798	100	100	-
28,729	39,031	總 計		38,320	36,220	2,100

# 金門縣自來水廠

## 管理費用說明

中華民國115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115年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加72千元。
工員工資	編制內員工5人薪資以115年度薪俸級數編列，較上年度預算數減少267千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	編制內員工4人薪資以115年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加42千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	員工加班費25千元(5人*10時*300元+5人*10時*200元)，與上年度預算數同。
未休假加班費	員工休假未休天數結算工資編列489千元，較上年度預算數減少52千元。
獎金	
考核獎金	以員工10人月支俸給總額核實編列994千元，較上年度預算數增加19千元。
其他獎金	以員工14人月支俸給總額核實編列1,042千元，較上年度預算數增加12千元。
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及每月退休金，編列3,917千元，較上年度預算數增加39千元。
工員退休及離職金	工員依勞基法規定提繳退休及離職金，編列1,746千元，較上年度預算數減少9千元。
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，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2,403千元，較上年度預算數增加5千元。
傷病醫藥費	醫藥費按員工29人，每人每年350元編列10千元；補助健康檢查編列73千元(10人*7,000元+1人*3,500元)，與上年度預算數同。
提撥福利金	提撥營業收入之0.15%為職工福利金(82,648千元*0.15%=123千元)，與上年度預算數同。
體育活動費	1.文康活動費編列上限：編制員額數152人*3,000元=456千元。 2.已編列： (1)提撥福利金：代理費用171千元、管理費用123千元； (2)體育活動費：代理費用24千元、供水費用50千元。 3.本項編列88千元(編列上限-提撥福利金-體育活動費)，較上年度預算數減少50千元。
其他福利費	員工學分補助費、國內休假補助費及員工婚喪生育子女教育補助費、因公傷殘慰問(含死亡)等，年列3,632千元，較上年度預算數增加48千元。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	公差、受訓人員差旅費190千元(8人*4次*6,500元)，與上年度預算數同。
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	辦公大樓等廠房空間修繕、換置之費用500千元，與上年度預算數同。

# 金門縣自來水廠

## 管理費用說明

中華民國115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	公務車投保強制險、任意第三人財損險及附加駕駛人傷害險等保險費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430千元、環境整潔及園藝植栽維護600千元，共計2,530千元，較上年度預算數增加130千元。
專業服務費	
委託考選訓練費	辦理員額甄試業務經費25千元；舉辦員工年度訓練活動經費25千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	薪資管理系統維護及更新費用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x2,500元編列，計列23千元，與上年度預算數同。
其他	零星雜支185千元、人事業務用品60千元及會計業務用品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	以114年底固定資產參照財物標準分類規定之耐用年限，按企業會計準則採直線法估算折舊編列。
什項設備折舊	以114年底固定資產參照財物標準分類規定之耐用年限，按企業會計準則採直線法估算折舊編列。
攤銷	
其他攤銷費用	以114年底無形資產衡酌其使用年限，按企業會計準則採直線法估算攤銷費用編列。
稅捐與規費	
消費與行為稅	
印花稅	採購案契約書之印花稅58千元，與上年度預算數同。

# 金門縣自來水廠

## 管理費用說明

中華民國115年度

科目	說明
規費	
汽車燃料使用費	公務車輛汽車燃料使用費200千元，與上年度預算數同。
其他規費	其他規費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115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
85	100	其他	5998169	100	100	-
85	100	其他費用	59981691	100	100	-
85	100	其他	5998169198	100	100	-
85	100	總計		100	100	-

# 金門縣自來水廠

## 什項費用說明

中華民國115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  
購置無形資產明細表

中華民國115年度

單位：新台幣千元

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 及 業 務 項 目	本 年 度 預 算 數	說 明
-	-	無形資產及礦產資源	4,505	
-	-	電腦軟體	4,505	推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫-智慧水務管理平台擴充及功能優化4,505千元。
		總 計	4,505	

項 目		不 動 產 、 廠					
名 称	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
<b>一般建築及設備計畫</b>		-	-	-	<b>54,500</b>	-	-
一次性項目	9522	-	-	-	54,500	-	-
<b>合 計</b>		-	-	-	<b>54,500</b>	-	-

## 來水廠

## 良擴充明細表

115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			
-	-	-	-	54,500	-	54,500	
-	-	-	-	54,500	-	54,500	1.自來水設施工程計畫一式40,000千元。 (1)配合金門縣政府污水接管工程(金城鎮南門里、金寧鄉第四標、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-供水監控系統改善一式13,685千元。 。3.桌上型電腦含螢幕9台315千元。 。4.零星採購急需財物500千元。
-	-	-	-	54,500	-	54,500	

**固定資產建設改良擴**  
**中華民國**

項 目		自 有 資 金						
名 稱	編 號	營 資	運 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

115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	%		
54,500				54,500	100.00	54,500	100.00
54,500				54,500	100.00	54,500	100.00
54,500				54,500	100.00	54,500	100.00

金門縣自  
固定資產建設改良擴充  
中華民國

項 目	編 號	投資總額	全 部				外借資金
			資 金 來 源				
名 稱			自 有 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						54,500
一次性項目	9522						54,500
合計							54,500

## 來水廠

## 計畫預期進度明細表

115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 ( % )	內 部 報 酬 率 ( % )	收回 年 限 ( 年 )	本年度		截至本年度累計	
					金額	占全部 計畫% 金額	占全部 計畫% 金額	占全部 計畫% 金額
	115.01- 115.12				54,500		0	0
					54,500		0	0
					54,500		0	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	-	418,769	6,008,395	49,996	42,900
上年度預計增減資產原值	-	-	46,208	5,828	67
本年度預計增減資產原值	-	-	54,500	-	-
本年度資產總額	-	418,769	6,109,103	55,824	42,967
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	-	10,021	269,636	5,150	591
管理費用	-	1,025	-	-	900
合計	-	11,046	269,636	5,150	1,491

## 明 細 表

115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			
-	-	-	-	-	-	6,520,060
-	-	-	-	-	-	52,103
-	-	-	-	-	-	54,500
-	-	-	-	-	-	6,626,663
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
-	-	-	-	-	-	285,398
-	-	-	-	-	-	1,925
-	-	-	-	-	-	287,323

金門縣自來水廠  
長期債務舉借及償還明細表

中華民國115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			
銀行借款	臺灣土地銀行	111-131	112年 04月	131年 04月	145,000	150,000	

金門縣自來水廠  
長期債務舉借餘額明細表

中華民國115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				425,000	-	-	425,000	
銀行借款	111-131	112年 04月	131年 04月	425,000	-	-	425,000	向臺灣土地銀行貸款支應工程款，主要以經濟部水利署離島供水營運虧損差價補貼經費作為償還財源。

金門縣自來水廠  
資本增減與股額明細表

中華民國115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				
						實 收 資 本			預收 資本	
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	90,798	-		90,798
直接人工	97020	82,172	-		82,172
製造費用	97030	548,327	-		548,327

來水廠

總 表

115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115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
76,388	96,238	<b>直接材料</b>	510102	90,798	818	89,980
76,388	96,238	<b>材料及用品費</b>	5101023	90,798	818	89,980
75,686	95,100	<b>使用材料費</b>	5101023	89,660	-	89,660
74,335	92,000	原料	51010231	86,560	-	86,560
377	2,000	物料	51010231	2,000	-	2,000
863	770	燃料	51010231	770	-	770
112	330	設備零件	51010231	330	-	330
702	1,138	<b>用品消耗</b>	5101023	1,138	818	320
158	320	化學藥劑與實驗用品	51010232	320	-	320
118	118	服裝	51010232	118	118	-
427	700	其他	51010232	700	700	-
69,924	81,112	<b>直接人工</b>	510103	82,172	82,172	-
69,924	81,112	<b>用人費用</b>	5101031	82,172	82,172	-
41,157	46,365	<b>正式員額薪資</b>	5101031	46,207	46,207	-
10,484	12,136	職員薪金	51010311	12,201	12,201	-
30,673	34,229	工員工資	51010311	34,006	34,006	-
5,847	6,899	<b>臨時人員薪資</b>	5101031	7,116	7,116	-
5,847	6,899	臨時工員工資	51010312	7,116	7,116	-
2,392	4,258	<b>加班誤餐費</b>	5101031	4,226	4,226	-
2,357	4,138	延長工時加班費	51010313	1,248	1,248	-
35	120	誤餐費	51010313	120	120	-
-	-	未休假加班費	51010313	2,858	2,858	-
9,385	9,782	<b>獎金</b>	5101031	10,706	10,706	-
4,709	4,900	考核獎金	51010315	5,773	5,773	-
4,676	4,882	其他獎金	51010315	4,933	4,933	-
5,732	6,743	<b>退休及即償金</b>	5101031	6,789	6,789	-
930	1,124	職員退休及離職金	51010316	1,158	1,158	-
4,802	5,619	工員退休及離職金	51010316	5,631	5,631	-
5,411	7,065	<b>福利費</b>	5101031	7,128	7,128	-

金門縣自來水廠  
直接材料人工明細表

中華民國115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
5,322	6,857	分擔員工保險費	51010318	6,920	6,920	-
41	158	傷病醫藥費	51010318	158	158	-
49	50	體育活動費	51010318	50	50	-
146,312		合 計		172,970	82,990	89,980

**金門縣自來水廠**  
**直接材料人工說明**

中華民國115年度

科 目	說 明
直接材料	
材料及用品費	
使用材料費	
原料	1.大陸原水採購：經與陸方協商，114年8月5日至115年8月4日保證量調整為每日22,000立方公尺，115年8月5日起保證量調整為每日23,000立方公尺，每立方公尺以9.86元計，所需費用81,000千元[(22,000立方公尺/日*216日+23,000立方公尺/日*149日)*9.86元/立方公尺]，較上年度預算數減少9,000千元。 2.藥劑：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；又為應洋山淨水場收回自操，需增購淨水藥劑次氯酸鈉、硫酸及PAC合計256,110Kg，每Kg以13.9元計(三者價差甚微)，合計5,560千元，較上年度預算數增加3,560千元。
物料	各淨水場、加水站之濾材(含濾石、濾砂、錳砂、活性炭、膜管、樹脂及監控耗材零件等編列2,000千元，與上年度預算數同。
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，與上年度預算數同。
設備零件	監控站備品零件及採購零星用料等330千元，與上年度預算數同。
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，與上年度預算數同。
服裝	以第一線員工人數47人x2,500元編列，計列118千元，與上年度預算數同。
其他	實驗室消耗性用品及零星雜支等200千元；第一線搶修人員工作安全鞋46人*2,500元編列，計列115千元；各加水站設備耗品雜支385千元，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115年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加65千元。
工員工資	編制內員工54人薪資以115年度薪俸級數編列，較上年度預算數減少223千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	編制內員工16人薪資以115年度薪俸級數編列，較上年度預算數增加217千元。
加班誤餐費	
延長工時加班費	搶修人員加班費等1,248千元(12人*20時*300元+49人*120時*200元)，與上年度預算數同。
誤餐費	作業人員之誤餐費編列120千元，與上年度預算數同。
未休假加班費	員工休假未休天數結算工資2,858千元，較上年度預算數減少32千元。
獎金	
考核獎金	以員工66人月支俸給總額核實編列5,773千元，較上年度預算數增加873千元。
其他獎金	以員工82人月支俸給總額核實編列4,933千元，較上年度預算數增加51千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職	職員依照退撫基金之規定提繳及每月退休金，編列1,158千元，較上年度預算數增加34千元。

**金門縣自來水廠**  
**直接材料人工說明**  
**中華民國115年度**

科 目	說 明
金	
工員退休及離職金	工員依勞基法規定提繳退休及離職金，編列5,631千元，較上年度預算數增加12千元。
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6,920千元，較上年度預算數增加63千元。
傷病醫藥費	醫藥費按員工82人，每人每年350元編列29千元；補助健康檢查編列129千元(7人*7,000元+23人*3,500元)，與上年度預算數同。
體育活動費	含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生等，依編制員額每人600元 [(12+54+16)人 x600元]=50千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠  
製造費用明細表

中華民國115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
207,166	220,122	服務費用	5101042	227,241	179,770	47,471
18,520	27,790	水電費	51010421	32,565	-	32,565
18,503	27,720	動力費	5101042101	32,492	-	32,492
18	70	工作場所水費	5101042104	73	-	73
1,007	1,100	郵電費	51010422	1,100	-	1,100
1,007	1,100	數據通信費	5101042204	1,100	-	1,100
642	1,041	旅運費	51010423	1,156	-	1,156
299	540	國內旅費	5101042301	756	-	756
206	351	大陸地區旅費	5101042302	250	-	250
137	150	貨物運費	5101042305	150	-	150
155	250	印刷裝訂與廣告費	51010424	250	-	250
5	50	印刷及裝訂費	5101042401	50	-	50
150	200	業務宣導費	5101042404	200	-	200
17,762	14,000	修理保養與保固費	51010425	14,000	1,600	12,400
3,890	1,600	其他建築修護費	5101042504	1,600	1,600	-
13,693	11,800	機械及設備修護費	5101042505	11,800	-	11,800
179	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	-
160,118	161,650	棧儲、包裝、代理及加工費	51010427	158,519	158,519	-
160,118	161,650	外包費	5101042709	158,519	158,519	-
8,962	14,231	專業服務費	51010428	19,591	19,591	-
3,519	4,541	工程及管理諮詢服務費	5101042804	4,541	4,541	-
3,361	5,000	委託檢驗試驗費	5101042807	5,000	5,000	-
177	340	委託考選訓練費	5101042808	340	340	-
1,905	4,350	其他專業服務費	5101042898	9,710	9,710	-
20,828	30,610	租金與利息	5101044	27,250	27,250	-
1,257	500	地租及水租	51010441	500	500	-
1,257	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115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
19,571	30,110	利息	51010446	26,750	26,750	-
19,571	30,110	債務利息	5101044601	26,750	26,750	-
408,523	281,091	折舊、折耗及攤銷	5101045	285,810	285,810	-
408,523	280,677	不動產、廠房及設備折舊	51010451	285,398	285,398	-
9,370	10,000	一般房屋折舊	5101045102	10,021	10,021	-
390,963	263,177	機械及設備折舊	5101045105	269,636	269,636	-
3,239	5,000	交通及運輸設備折舊	5101045106	5,150	5,150	-
4,951	2,500	什項設備折舊	5101045107	591	591	-
-	414	攤銷	51010456	412	412	-
-	414	攤銷電腦軟體	5101045601	412	412	-
4,557	7,966	稅捐與規費	5101046	7,566	7,566	-
3,695	4,550	消費與行為稅	51010465	4,150	4,150	-
3,493	4,500	營業稅	5101046505	4,100	4,100	-
202	50	印花稅	5101046506	50	50	-
862	3,416	規費	51010467	3,416	3,416	-
862	3,416	其他規費	5101046798	3,416	3,416	-
17	360	損失與賠償給付	5101048	360	360	-
17	360	賠償給付	51010482	360	360	-
17	360	公害賠償	5101048205	360	360	-
-	100	其他	5101049	100	-	100
-	100	其他費用	51010491	100	-	100
-	100	其他	5101049198	100	-	100
641,091	540,249	合 計		548,327	500,756	47,571

# 金門縣自來水廠

## 製造費用說明

中華民國115年度

科目	說明
服務費用	
水電費	
動力費	金西與金東服務所各場站、海管閥室及受水池抽水汞站用電費，及因應洋山淨水場收回自操及台電電價調漲(113年10月電價漲幅14%計)，編列32,492千元，較上年度預算數增加4,772千元。
工作場所水費	各服務所用水費及因應洋山淨水場收回自操，編列73千元，較上年度預算數增加3千元。
郵電費	
數據通信費	供水監控系統通訊費編列1,100千元，與上年度預算數同。
旅運費	
國內旅費	辦理水資源開發與管理、前瞻計畫、離島供水改善等相關公差會議、考察、訓練及研習差旅費756千元(39人*3次*6,500元)，較上年度預算數增加216千元。
大陸地區旅費	赴陸洽商引水相關事宜差旅費250千元，較上年度預算數減少101千元。
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	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1,250千元、各湖庫堤岸緊急修護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	各場站(含各服務所淨水場站、監控站及檢驗室等)機械設備修護6,000千元、各服務所搶修物品材料2,100千元、各場站綠美化700千元、水質儀器定期維護保養3,000千元，合計11,800千元，與上年度預算數同。
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	儀控設備保險費60千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	<p>1.供淨水設施、設備、儀表、量計及檢驗室儀器等軟硬體設備委外維護、保養、校正等1,500千元。</p> <p>2.13座水庫(不含上游河川)及場站環境委外維護費用4,300千元。</p> <p>3.新用戶外線裝接、管線委外搶修與路面修復及管線圖資建置25,000千元。(工務課)</p> <p>4.東半島加水桶委外營運管理1,500千元。</p> <p>5.太湖淨水場委外代操作費用57,400千元(365天*6,000立方公尺*26.2元)。</p> <p>6.本廠(含洋山淨水場)機電設備委外維護費用21,919千元(因應洋山淨水場收回自操及機電設備委外維護，調整費用名稱及所需金額)。</p> <p>7.海水淡化廠委外代操作費用30,900千元(365天*1,250立方公尺*67.7元)。</p> <p>8.大小金門及大陸海底管線水下檢測費10,000千元。</p> <p>9.租賃機具及雇工清淤疏濬6,000千元。</p> <p>10.綜上，較上年度預算數減少3,131千元。</p>

# 金門縣自來水廠

## 製造費用說明

中華民國115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，與上年度預算數同。
委託考選訓練費	委外辦理各項技能訓練、技能證照考試及參加各種研討會、講習會、勞工教育費等計340千元，與上年度預算數同。
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相關業務及事務費350千元。 2.辦理地區蓄水庫安全檢查及整備維護工作4,000千元。 3.委託專業或專家辦理管線查漏技術轉移訓練服務等360千元。(工務課) 4.辦理海水淡化廠設施改善工程委託規劃、基本設計、環差送審及本縣海水淡化廠開發整體規劃5,000千元。 5.綜上，較上年度預算數增加5,360千元。
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等500千元，與上年度預算數同。
利息	
債務利息	1.本廠為自來水管線擴建及汰換計畫等，配合計畫工程款舉借長期債務額度15億元，本年度預期計息本金574,986,940元，預估利率2.25%，全年度利息計12,937千元。 2.本廠為各項營運支出舉借短期周轉貸款額度6億5,000萬元，本年度預期計息本金6億5,000萬元，預估利率2.125%，全年度利息計13,813千元。 3.較上年度預算數減少3,360千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	以114年底固定資產參照財物標準分類規定之耐用年限，按企業會計準則採直線法估算折舊編列。
機械及設備折舊	以114年底固定資產參照財物標準分類規定之耐用年限，按企業會計準則採直線法估算折舊編列。
交通及運輸設備折舊	以114年底固定資產參照財物標準分類規定之耐用年限，按企業會計準則採直線法估算折舊編列。
什項設備折舊	以114年底固定資產參照財物標準分類規定之耐用年限，按企業會計準則採直線法估算折舊編列。
攤銷	
攤銷電腦軟體	以114年底無形資產衡酌其使用年限，按企業會計準則採直線法估算攤銷費用編列。
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4,100千元[(22,000立方公尺/日*216日+23,000立方公尺/日*149日)*9.86元/立方公尺*5%]，較上年度預算數減少400千元。
印花稅	採購案契約書之印花稅50千元，與上年度預算數同。

# 金門縣自來水廠

## 製造費用說明

中華民國115年度

科目	說明
規費	
其他規費	1.海域使用金：人民幣127,000元*4.45=566千元。 2.大陸海底管線附屬航標管理：人民幣500,000元*4.45=2,250千元。 3.海淡廠污染防治費600千元。 4.與上年度預算數同。
損失與賠償給付	
賠償給付	
公害賠償	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360千元，與上年度預算數同。
其他	
其他費用	
其他	配合相關會議及交流活動等業務推動所需之行政事務、雜項等費用100千元，與上年度預算數同。

本 頁 空 白

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			
7,957,553.00	6,508,783.00	0.01	-	0.01	920	成品	
		0.01	-	0.01	92103003	自來水	
7,957,553.00	6,508,783.00	0.01	0.01	-			直接材料
		0.01	0.01	-			給水成本
7,957,553.00	6,508,783.00	0.01	0.01	-			直接人工
		0.01	0.01	-			給水成本
7,957,553.00	6,508,783.00	0.06	0.06	-			製造費用
		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

115年度

單位：新臺幣千元

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

本 頁 空 白

# 戊、預算參考表



**金門縣自來水廠**  
**資產負債預計表**

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
<b>4,368,841</b>	<b>資產</b>	<b>4,144,004</b>	<b>4,378,176</b>	<b>-234,172</b>
339,656	<b>流動資產</b>	<b>564,503</b>	<b>569,370</b>	<b>-4,867</b>
124,236	<b>現金</b>	<b>376,183</b>	<b>381,050</b>	<b>-4,867</b>
124,236	銀行存款	376,183	381,050	-4,867
<b>175,601</b>	<b>應收款項</b>	<b>152,055</b>	<b>152,055</b>	<b>-</b>
1,601	應收帳款	2,055	2,055	-
174,000	其他應收款	150,000	150,000	-
<b>38,877</b>	<b>存貨</b>	<b>36,035</b>	<b>36,035</b>	<b>-</b>
7,249	原料	7,345	7,345	-
31,628	物料	28,690	28,690	-
<b>283</b>	<b>預付款項</b>	<b>230</b>	<b>230</b>	<b>-</b>
283	其他預付款	230	230	-
<b>659</b>	<b>短期墊款</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
659	短期墊款	-	-	-
<b>4,024,840</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>3,570,715</b>	<b>3,803,538</b>	<b>-232,823</b>
<b>40,012</b>	<b>土地</b>	<b>40,012</b>	<b>40,012</b>	<b>-</b>
40,012	土地	40,012	40,012	-
<b>360,760</b>	<b>房屋及建築</b>	<b>339,598</b>	<b>350,644</b>	<b>-11,046</b>
418,769	房屋及建築	418,769	418,769	-
-58,010	累計折舊 - 房屋及建築	-79,171	-68,125	-11,046
<b>3,387,247</b>	<b>機械及設備</b>	<b>2,958,071</b>	<b>3,173,207</b>	<b>-215,136</b>
6,008,395	機械及設備	6,109,103	6,054,603	54,500
-2,621,148	累計折舊 - 機械及設備	-3,151,032	-2,881,396	-269,636
<b>14,802</b>	<b>交通及運輸設備</b>	<b>12,297</b>	<b>17,447</b>	<b>-5,150</b>
49,996	交通及運輸設備	55,824	55,824	-
-35,194	累計折舊 - 交通及運輸設備	-43,527	-38,377	-5,150
<b>2,359</b>	<b>什項設備</b>	<b>378</b>	<b>1,869</b>	<b>-1,491</b>
42,900	什項設備	42,967	42,967	-
-40,541	累計折舊 - 什項設備	-42,589	-41,098	-1,491
<b>219,660</b>	<b>購建中固定資產</b>	<b>220,359</b>	<b>220,359</b>	<b>-</b>

**金門縣自來水廠**  
**資產負債預計表**

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實  際  數	科  目	115年12月31日 預  計  數	114年12月31日 預  計  數	比較增減 ( - ) 數
219,660	未完工程	220,359	220,359	-
483	<b>無形資產及礦產資源</b>	<b>3,615</b>	<b>97</b>	<b>3,518</b>
483	<b>無形資產及礦產資源</b>	<b>3,615</b>	<b>97</b>	<b>3,518</b>
483	電腦軟體	3,615	97	3,518
3,862	<b>其他資產</b>	<b>5,171</b>	<b>5,171</b>	-
3,862	<b>什項資產</b>	<b>5,171</b>	<b>5,171</b>	-
3,862	存出保證金	5,171	5,171	-
2,727,124	代管資產	2,538,947	2,538,947	-
-2,727,124	應付代管資產	-2,538,947	-2,538,947	-
4,368,841	<b>合  計</b>	<b>4,144,004</b>	<b>4,378,176</b>	<b>-234,172</b>

**金門縣自來水廠**  
**資產負債預計表**

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實 際 數	科 目	115年12月31日 預 計 數	114年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
3,371,319	<b>負債</b>	3,188,081	3,193,081	-5,000
827,756	<b>流動負債</b>	735,385	735,385	-
500,000	<b>短期債務</b>	650,000	650,000	-
500,000	短期借款	650,000	650,000	-
324,440	<b>應付款項</b>	82,065	82,065	-
76,385	應付帳款	76,385	76,385	-
5,678	應付代收款	5,680	5,680	-
242,376	其他應付款	-	-	-
3,316	<b>預收款項</b>	3,320	3,320	-
3,316	預收收入	3,320	3,320	-
460,958	<b>長期負債</b>	430,958	435,958	-5,000
460,958	<b>長期債務</b>	430,958	435,958	-5,000
455,000	長期借款	425,000	430,000	-5,000
5,958	應計退休金負債	5,958	5,958	-
2,082,605	<b>其他負債</b>	2,021,738	2,021,738	-
1,930,881	<b>遞延負債</b>	1,872,468	1,872,468	-
1,930,881	遞延收入	1,872,468	1,872,468	-
151,723	<b>什項負債</b>	149,270	149,270	-
54,416	存入保證金	58,500	58,500	-
97,307	暫收及待結轉帳項	90,770	90,770	-
997,521	<b>權益</b>	955,923	1,185,095	-229,172
706,858	<b>資本</b>	706,858	706,858	-
706,858	<b>    資本</b>	706,858	706,858	-
706,858	資本	706,858	706,858	-
705,041	<b>資本公積</b>	705,926	705,926	-
705,041	<b>    資本公積</b>	705,926	705,926	-
695,965	受贈公積	696,850	696,850	-
9,076	其他資本公積	9,076	9,076	-
-475,768	<b>保留盈餘（或累積虧損）</b>	-518,251	-289,079	-229,172
943	<b>已指撥保留盈餘</b>	943	943	-

**金門縣自來水廠**  
**資產負債預計表**

中華民國115年12月31日

單位：新臺幣千元

113年12月31日 實  際  數	科  目	115年12月31日 預  計  數	114年12月31日 預  計  數	比較增減 ( - ) 數
943	法定公積	943	943	-
-	<b>未指撥保留盈餘</b>	<b>-229,172</b>	<b>186,689</b>	-
-	本期損益	-229,172	186,689	-
<b>-476,711</b>	<b>累積虧損</b>	<b>-290,022</b>	<b>-476,711</b>	<b>186,689</b>
-476,711	累積虧損	-290,022	-476,711	186,689
<b>61,390</b>	<b>權益其他項目</b>	<b>61,390</b>	<b>61,390</b>	-
<b>61,390</b>	<b>累積其他綜合損益</b>	<b>61,390</b>	<b>61,390</b>	-
61,390	未實現重估增值	61,390	61,390	-
<b>4,368,840</b>	<b>合  計</b>	<b>4,144,004</b>	<b>4,378,176</b>	<b>-234,172</b>

註：信託代理與保證資產(負債)為14,477千元。

## 金門縣自來水廠

## 員工人數彙計表

中華民國115年度

單位：人

科 目	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	
<b>營業總支出部分</b>	<b>151</b>	-	<b>151</b>	-	-	-	<b>151</b>	-	<b>151</b>	
<b>行銷及業務部分</b>	<b>15</b>	-	<b>15</b>	-	-	-	<b>15</b>	-	<b>15</b>	
正式職員	9	-	9	-	-	-	9	-	9	
正式工員	6	-	6	-	-	-	6	-	6	
<b>管理部分</b>	<b>14</b>	-	<b>14</b>	-	-	-	<b>14</b>	-	<b>14</b>	
正式職員	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
正式工員	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
臨時工員	4	-	4	-	-	-	4	-	4	
<b>出供水部門</b>	<b>82</b>	-	<b>82</b>	-	-	-	<b>82</b>	-	<b>82</b>	
正式職員	12	-	12	-	-	-	12	-	12	
正式工員	54	-	54	-	-	-	54	-	54	
臨時工員	16	-	16	-	-	-	16	-	16	
<b>代理費用汙水處理部門</b>	<b>40</b>	-	<b>40</b>	-	-	-	<b>40</b>	-	<b>40</b>	
正式職員	5	-	5	-	-	-	5	-	5	
正式工員	35	-	35	-	-	-	35	-	35	
<b>資本支出部分</b>	<b>1</b>	-	<b>1</b>	-	-	-	<b>1</b>	-	<b>1</b>	
臨時工員	1	-	1	-	-	-	1	-	1	
<b>總 計</b>	<b>152</b>	-	<b>152</b>	-	-	-	<b>152</b>	-	<b>152</b>	

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 獎	效 金	考 獎 核 金
<b>營業總支出部分</b>	<b>87,301</b>	<b>8,870</b>	<b>6,834</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,669</b>	<b>8,859</b>
<b>生產成本</b>	<b>46,207</b>	<b>7,116</b>	<b>4,226</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5,773</b>	<b>4,933</b>
<b>職員</b>	<b>12,201</b>	<b>-</b>	<b>573</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,321</b>	<b>1,211</b>
<b>國內部分</b>	<b>12,201</b>	<b>-</b>	<b>573</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,321</b>	<b>1,211</b>
<b>工具</b>	<b>34,006</b>	<b>7,116</b>	<b>3,653</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,452</b>	<b>3,722</b>
<b>國內部分</b>	<b>34,006</b>	<b>7,116</b>	<b>3,653</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,452</b>	<b>3,722</b>
<b>代理費用</b>	<b>20,043</b>	<b>-</b>	<b>1,303</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2,439</b>	<b>1,753</b>
<b>職員</b>	<b>4,428</b>	<b>-</b>	<b>173</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>556</b>	<b>432</b>
<b>國內部分</b>	<b>4,428</b>	<b>-</b>	<b>173</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>556</b>	<b>432</b>
<b>工具</b>	<b>15,615</b>	<b>-</b>	<b>1,130</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,883</b>	<b>1,321</b>
<b>國內部分</b>	<b>15,615</b>	<b>-</b>	<b>1,130</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,883</b>	<b>1,321</b>
<b>業務費用</b>	<b>12,422</b>	<b>-</b>	<b>791</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,463</b>	<b>1,131</b>
<b>職員</b>	<b>8,014</b>	<b>-</b>	<b>343</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>841</b>	<b>775</b>
<b>國內部分</b>	<b>8,014</b>	<b>-</b>	<b>343</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>841</b>	<b>775</b>
<b>工具</b>	<b>4,408</b>	<b>-</b>	<b>448</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>622</b>	<b>356</b>
<b>國內部分</b>	<b>4,408</b>	<b>-</b>	<b>448</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>622</b>	<b>356</b>
<b>管理費用</b>	<b>8,629</b>	<b>1,754</b>	<b>514</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>994</b>	<b>1,042</b>
<b>職員</b>	<b>5,857</b>	<b>-</b>	<b>319</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>763</b>	<b>585</b>
<b>國內部分</b>	<b>5,857</b>	<b>-</b>	<b>319</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>763</b>	<b>585</b>
<b>工具</b>	<b>2,772</b>	<b>1,754</b>	<b>195</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>231</b>	<b>457</b>
<b>國內部分</b>	<b>2,772</b>	<b>1,754</b>	<b>195</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>231</b>	<b>457</b>
<b>合計</b>	<b>87,301</b>	<b>8,870</b>	<b>6,834</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>10,669</b>	<b>8,859</b>

## 來水廠

## 彙計表

115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		
15,601	4,920	-	11,942	278	294	162	4,475	-	160,205
6,789	-	-	6,920	158	-	50	-	-	82,172
1,158	-	-	1,016	49	-	7	-	-	17,536
1,158	-	-	1,016	49	-	7	-	-	17,536
5,631	-	-	5,904	109	-	43	-	-	64,636
5,631	-	-	5,904	109	-	43	-	-	64,636
3,149	100	-	2,619	37	171	24	843	-	32,481
992	20	-	356	28	18	3	91	-	7,097
992	20	-	356	28	18	3	91	-	7,097
2,157	80	-	2,263	9	153	21	752	-	25,384
2,157	80	-	2,263	9	153	21	752	-	25,384
-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,807
-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,973
-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,973
-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,834
-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,834
5,663	4,820	-	2,403	83	123	88	3,632	-	29,745
3,917	1,606	-	1,122	70	54	30	436	-	14,759
3,917	1,606	-	1,122	70	54	30	436	-	14,759
1,746	3,214	-	1,281	13	69	58	3,196	-	14,986
1,746	3,214	-	1,281	13	69	58	3,196	-	14,986
15,601	4,920	-	11,942	278	294	162	4,475	-	160,205

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
<b>消費與行為稅</b>					
營業稅	97655	4,100	-	-	-
印花稅	97656	-	128	-	-
使用牌照稅	97657	-	20	-	-
<b>規費</b>	<b>9767</b>	<b>100</b>	<b>3,896</b>	-	-
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	-	-
<b>合 計</b>		<b>4,200</b>	<b>4,044</b>	-	-

## 來水廠

## 與規費明細表

115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
-	-	-	-	4,100	148	-
-	-	-	-	4,100	-	-
-	-	-	-	-	128	-
-	-	-	-	-	20	-
-	-	-	-	100	3,896	-
-	-	-	-	-	280	-
-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	3,616	-
				4,200	4,044	-

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115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	6,508,413	12.27	79,839
112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

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115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	6,508,783	12.27	79,850
112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

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115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	118.22	791,837
自來水(出水量)	92103002	度	8,375,000	94.55	791,837
上年度預算數					-
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
前年度決算數					-
自來水(售水量)	92103001	度	6,508,413	129.41	842,224
自來水(出水量)	92103002	度	7,957,553	105.84	842,224
112年度決算數					-
自來水(售水量)	92103001	度	6,513,957	126.52	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	6,473,279	83.27	539,047
自來水(出水量)	92103002	度	7,794,974	69.15	539,047

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115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>			<b>20</b>	
<b>職業團體會費</b>			<b>20</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>20</b>	
			<b>20</b>	1.按實際售水量繳交自來水協會會費15千元。 2.加入金門縣環境教育學會會費5千元。 3.與上年度預算數同。
<b>補助及捐助</b>			<b>600</b>	
<b>補助政府機關(構)</b>			<b>500</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>500</b>	
			<b>500</b>	補助金沙鎮公所執行「金門自大陸引水計畫」海底管線上海點周邊社區配合海管及受水池建設之睦鄰經費500千元，與上年度預算數同。
<b>捐助國內團體</b>			<b>100</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>100</b>	
			<b>100</b>	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、會員大會活動經費等30千元。 3.與上年度預算數同。
<b>合計</b>			<b>620</b>	

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
133,413	155,418	<b>用人費用</b>	<b>160,205</b>	<b>82,172</b>	-
76,909	85,220	正式員額薪資	87,301	46,207	-
7,130	8,611	臨時人員薪資	8,870	7,116	-
4,393	6,801	加班誤餐費	6,834	4,226	-
17,325	17,719	獎金	19,528	10,706	-
14,042	20,303	退休及卹償金	20,521	6,789	-
13,614	16,764	福利費	17,151	7,128	-
<b>271,758</b>	<b>287,460</b>	<b>服務費用</b>	<b>321,534</b>	-	<b>227,241</b>
34,075	43,960	水電費	48,735	-	32,565
2,741	3,050	郵電費	3,050	-	1,100
1,049	1,521	旅運費	1,704	-	1,156
572	1,100	印刷裝訂與廣告費	1,100	-	250
24,766	19,187	修理保養與保固費	19,187	-	14,000
396	753	保險費	753	-	60
194,643	194,945	棧儲、包裝、代理及加工費	221,145	-	158,519
12,934	22,344	專業服務費	25,260	-	19,591
582	600	公關慰勞費	600	-	-
<b>81,141</b>	<b>104,314</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>98,874</b>	<b>90,798</b>	-
79,441	101,784	使用材料費	96,344	89,660	-
1,700	2,530	用品消耗	2,530	1,138	-
<b>20,840</b>	<b>30,620</b>	<b>租金與利息</b>	<b>27,260</b>	-	<b>27,250</b>
1,257	500	地租及水租	500	-	500
12	-	機器租金	-	-	-
-	10	交通及運輸設備租金	10	-	-
19,571	30,110	利息	26,750	-	26,750
<b>410,226</b>	<b>284,291</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>288,310</b>	-	<b>285,810</b>
409,711	283,301	不動產、廠房及設備折舊	287,323	-	285,398
515	990	攤銷	987	-	412
<b>5,096</b>	<b>8,644</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>8,244</b>	-	<b>7,566</b>
3,845	4,648	消費與行為稅	4,248	-	4,150

## 來水廠

## 彙 計 表

115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
32,481	15,807	29,745	-
20,043	12,422	8,629	-
-	-	1,754	-
1,303	791	514	-
4,192	2,594	2,036	-
3,249	-	10,483	-
3,694	-	6,329	-
<b>79,580</b>	<b>9,863</b>	<b>4,850</b>	-
16,070	100	-	-
200	1,750	-	-
338	-	210	-
-	850	-	-
3,537	-	1,650	-
303	-	390	-
57,000	3,096	2,530	-
2,082	3,517	70	-
50	550	-	-
<b>1,329</b>	<b>5,880</b>	<b>867</b>	-
1,014	5,430	240	-
315	450	627	-
<b>10</b>	-	-	-
-	-	-	-
-	-	-	-
10	-	-	-
-	-	-	-
-	-	2,500	-
-	-	1,925	-
-	-	575	-
<b>320</b>	-	<b>358</b>	-
40	-	58	-

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
1,250	3,996	規費	3,996	-	3,416
575	620	會費、補助、捐助與分攤	620	-	-
18	20	會費	20	-	-
557	600	補助及捐助	600	-	-
17	430	損失與賠償給付	430	-	360
-	50	各項損失	50	-	-
17	380	賠償給付	380	-	360
85	200	其他	200	-	100
85	200	其他費用	200	-	100
<b>923,150</b>	<b>871,997</b>	<b>總計</b>	<b>905,677</b>	<b>172,970</b>	<b>548,327</b>

來水廠

彙 計 表

115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	
280	-	300	-	
-	620	-	-	
-	20	-	-	
-	600	-	-	
20	50	-	-	
-	50	-	-	
20	-	-	-	
-	-	-	100	
-	-	-	100	
113,740	32,220	38,320	100	-

金門縣自來水廠  
補辦預算明細表

中華民國115年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
長期債務	528,114		
償還	528,114	113	<p>1.奉本府113年9月18日府工水字第1130080588號函核定。</p> <p>2.本廠為營運資金周轉及降低利息負擔，於113年度配合較低利率短期貸款之舉借暨債務移轉，以及離島水價差價補貼之撥入，提前償還部分長期債務，因實際執行數新臺幣(以下同)6億3,666萬6,661元已較原預算1億855萬3,000元增加5億2,811萬3,661元，爰依「附屬單位預算執行要點」第14點第(六)款規定報請補辦預算5億2,811萬4,000元。</p>

## 己、附錄



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115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			-	-	-	-	