

中華民國108年度

金門縣總預算

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-----	17-18
(2)勞務收入明細表-----	20-22
(3)其他營業收入明細表-----	23-24
(4)營業外收入明細表-----	25-26
(5)銷貨成本明細表-----	27-28
(6)供水費用明細表-----	29-35
(7)代理費用明細表-----	36-41
(8)業務費用明細表-----	42-45
(9)管理費用明細表-----	46-51
(10)什項費用明細表-----	52-53
2、現金流量明細科目	
(1)無形資產明細表-----	54
(2)固定資產建設改良擴充明細表-----	56-65
(3)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	66-67
(4)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	68-69
(5)資產折舊明細表-----	70-71
(6)資產變賣明細表-----	72
(7)資產報廢明細表-----	73
(8)資金轉投資及其盈虧明細表-----	74-75
(9)長期債務舉借及償還明細表-----	76
(10)長期債務舉借餘額明細表-----	77
(11)資本增減與股額明細表-----	78
3、產品成本預計	
(1)成本彙總表-----	80-81
(2)直接材料人工明細表-----	82
(3)製造費用明細表-----	83
(4)單位生產成本預計表-----	84-85
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表-----	87-90
2、員工人數彙計表-----	91
3、用人費用彙計表-----	92-93
4、繳納各項稅捐與規費明細表-----	94-95
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	96
6、5年來主要產品銷售量值明細表-----	97
7、5年來主要營運項目量值明細表-----	98
8、5年來主要產品生產成本明細表-----	99
8、會費、捐助與分擔費用彙計表-----	100
9、各項費用彙計表-----	102-105
10、補辦預算明細表-----	106
己、附錄	
1、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表-----	107

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	443,171	441,237	1,934	0.44
營業總支出	638,501	641,030	-2,529	0.39
淨利（淨損）	-195,330	-199,793	4,463	2.23
盈 虧 撥 補：				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	589,721	497,334	92,387	18.58
現 金 流 量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	391,479	174,278	217,201	124.63
增加長期債務	82,272	130,000	-47,728	36.71
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	325,095	181,484	143,611	79.13
財 務 狀 況：				
營運資金餘額（附註2）	235,990	561,085	-325,095	57.94
不動產、廠房及設備餘額	3,057,373	2,869,394	187,979	6.55
長期負債餘額	848,473	766,201	82,272	10.74
權益	884,493	1,079,823	-195,330	18.09
附註：1、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。				
2、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。				

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要
中華民國108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.實施多元化創新便民措施，並成立現代化服務中心，立即處理用戶問題。
- 2.金門地區因降雨量較少，湖庫容積甚小，開發之地表水源有限，中央政府為解決地區水源不足問題，補助擴建「金門海水淡化廠第二期工程」。預計107年底完工，108年度產水供應地區用水。
- 3.為提高東半島供水水質，自102年度起辦理「太湖淨水場整建及功能提昇工程」，整建既有淨水設備並增建高級淨水單元，亦同時委託原統包商代操作15年，除了提升供水品質之外，亦提升產能至8000CMD。
- 4.為因應大陸引水工程完工，將於107年度通水，後續淨水及配水工程，將是未來推展之重點工作。
- 5.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	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
配水量	6,862,433	7,537,668	7,919,309	7,048,000	7,219,000
售水量	5,745,807	5,809,380	6,047,993	5,991,000	6,136,000
售水率	83.73%	77.07%	76.37%	85.00%	85.00%

生產單位成本：

單位：新台幣元

年度 項目	104年度 決算數	105年度 決算數	106年度 決算數	107年度 預算數	108年度 預算數
出水成本	56.04	51.66	52.08	78.43	76.14
售水成本	66.93	67.04	68.2	92.33	89.58

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108年度預計銷售自來水6,136千立方公尺，銷售收入預計65,461千元，(詳如銷售計劃表)。

單位：新台幣千元

107年度銷售量 及給水總收入		108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		65,461
銷售水 (千度)	給水收入 (千元)	銷售水 (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)	
5,991	63,922	6,136	65,461	4,666	49,866	1,020	10,821	450	4,774	

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明

中華民國108年度

(二)生產目標：

本廠108年度預計出水量 7,219,000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	7,500	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 3000只及搶修用料等。
淨 水 材 料	千元	10,090	硫酸鋁：250,000x\$11=2,750千元 漂白水：350,000x\$10=3,500千元 鹼：120,000x\$32=3,840千元
合 計		25,090	

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

繼續計畫部分194,772千元

一般建築及設備計畫部份196,707千元

一次性項目196,707千元；分年性項目194,772千元

(二)資金來源

繼續計畫部分194,772千元

一般建築及設備計畫部份196,707千元

自有資金196,707千元；外借資金194,772千元

(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	108年度預算	資金來源	108年度預算
土地	18,000	自有資金	196,707
土地改良物		營運資金	196,707
房屋及建築		出售不適用資產	
機械及設備	371,406	增資	
交通及運輸設備	1,518	其他〈代理〉	
什項設備	555	外借資金	194,772
租賃權益改良		國內銀行借款	194,772
租賃資產		公司債	
		其他	
		國外借款	
合計	391,479	合計	391,479

(四)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)土地18,000千元(2)機械及設備371,406千元(3)交通及運輸設備1,518千元(4)什項設備555千元。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明
中華民國108年度

三、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.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.針對田埔、金沙、擎天及烈嶼地區等水庫設施辦理構造物改善。
- 6.賡續辦理自來水監控系統改善，監視全縣各輸配水狀況，靈活調配水壓水量。
- 7.依照核定實施計畫自86年起陸續完成金城、金湖、榮湖、擎天、東林等系統污水處理廠及下水道分支幹管，包括各流域污水下水道系統之用戶接管等。
- 8.為落實營建署規劃金門地區污水系統工程，並研討及規劃全島性污水下水道處理廠之操作管理與營運管理計畫之制定及建立。
- 9.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。
- 10.本廠預計108年度各污水處理量推估計2,281,615 噸，如計畫表：

108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	1,095,000	
太湖污水處理場	693,500	
榮湖污水處理場	285,065	
擎天污水處理場	43,800	
東林污水處理場	164,250	
合 計	2,281,615	

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)

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明
中華民國108年度

108年度收入、支出及損益

單位：新台幣千元

收入	108年度預算	支出	108年度預算
營業收入	322,381	營業成本	578,615
給水收入	65,461	給水成本	489,795
勞務收入		其他營業成本	88,820
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	256,920	營業費用	59,786
營業外收入	120,790	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	- 195,330
合 計	443,171	合 計	443,171

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

項目	104年決算數	105年決算數	106年決算數	107年預算數	108年預算數
收入					
營業收入	248,801	386,664	353,399	320,197	322,381
營業外收入	85,529	81,722	81,330	121,040	120,790
所得稅利益及少數股權純益					
收入合計	334,330	468,386	434,729	441,237	443,171
支出					
營業成本	343,893	366,022	394,048	530,418	578,615
營業費用	46,417	42,229	46,179	58,692	59,786
營業外費用	49,180	49,052	49,000	51,920	100
所得稅利益及少數股權純益					
支出合計	439,490	457,303	489,227	641,030	638,501
純益	- 105,160	11,083	- 54,498	- 199,793	- 195,330

二、盈虧撥補之預計：

108年度預計虧損195,330千元，併累積虧損394,391千元，悉數由事業機關負擔。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明

中華民國108年度

最近5年盈餘分配

單位：新台幣千元

項目 / 年度	104年度決算	105年度決算	106年度決算	107年度預算	108年度預算
盈餘分配	-	-	-	-	-
股（官）息紅利					
撥補各級農、漁會事業費					
填補累積虧損	-	-	-	-	-
公積					
未分配盈餘		-	-	-	-
合計	-	-	-	-	-

三、現金流量之預計：

108年度預計營業活動之淨現金流出93,082千元，投資活動之淨現金流出393,125千元。
融資活動之淨現金流入170,278千元，現金及約當現金淨減數為325,095千元。

伍、預算補充說明及分析

一、營業收支之估計基礎及計算方式

(一)收入之估計基礎及計算方法：

108年度自來水成本估計之售價10.61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100.00元。

(二)支出之估計基礎及計算方法：

108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

108年度配水量預計數7,219千立方公尺較上年度預計數7,048千立方公尺增加171千立方公尺、售水量6,136千立方公尺較上年度5,991千立方公尺增加145千立方公尺。

(二)損益增減原因分析

1、108年度預計營業總收支相抵後虧損數195,330千元，較上年度預算虧損數199,793千元，減少虧損數4,463千元。

2、本年度營業成本與營業費用預計 638,401千元較上年度預算數 589,110千元，增加8.37%，因海底管線完工，購買原水費用增列32,683千元；因金門海水淡化廠第二期工程完工需支付代操作費用，增列22,005千元。

(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析

108年度本廠主要產品自來水出水量預計單位成本76.14元，較上年度單位成本78.43元減少2.92%，係因本年度生產總值較上年度減少3,124千元；出水量亦增加171千立方公尺，故減少出水成本，售水預計單位成本89.58元，較107年度92.33元減少2.75元。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明
中華民國108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	104年度決算數	105年度決算數	106年度決算數	107年度預算數	108年度預算數
資產		4,369,742	4,560,062	4,685,812	5,732,260	5,556,708
流動資產		574,545	479,973	393,532	669,201	307,606
買匯貼現及放款		0	0	0	0	0
基金長期投資及應收款						
固定資產		1,889,775	1,891,576	2,098,615	2,869,394	3,057,373
遞耗、無形及其他資產		1,905,422	2,188,513	2,193,665	2,193,665	2,191,729
資產總額		4,369,742	4,560,062	4,685,812	5,732,260	5,556,708
負債		3,046,711	3,225,947	3,406,195	4,652,437	4,672,215
流動負債		50,961	50,973	271,616	71,616	71,616
存款、匯款及金融債券						
央行及同業融資						
長期負債		5,958	5,958	5,958	766,201	848,473
其他負債		2,989,792	3,169,016	3,128,621	3,814,620	3,752,126
負債總額		3,046,711	3,225,947	3,406,195	4,652,437	4,672,215
業主權益		1,323,031	1,334,115	1,279,617	1,079,823	884,493
資本		706,858	706,858	706,858	706,858	706,858
公積及盈餘		705,023	705,024	705,023	705,023	705,023
保留盈餘		-150,240	-139,157	-193,654	-393,448	-588,778
業主權益其他項目		61,390	61,390	61,390	61,390	61,390
業主權益總額		1,323,031	1,334,115	1,279,617	1,079,823	884,493
負債及業主權益總額		4,369,742	4,560,062	4,685,812	5,732,260	5,556,708

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5,556,708千元，較上年度資產調整後預算數5,732,260千元，減少計175,552千元約3.0625%，資產總額之組成如下：

- (1)流動資產307,606千元，佔資產總額5.54%。
- (2)固定資產3,057,373千元，佔資產總額55.02%。
- (3)其他資產2,191,729元，佔資產總額39.44%。

2．負債方面：

預計年度終了負債總額4,672,215千元。

負債總額之組成如下：

- (1)流動負債71,616千元，佔負債總額1.53%。
- (2)長期負債848,473千元，負債總額18.16%。
- (3)其他負債3,752,126元，佔負債總額80.31%。

3．業主權益方面：

預計年度終了業主權益總額884,493千元，較上年度調整後預算數1,079,823千元，減少195,330元約-18.09%，其中資本706,858千元，佔業主權益總額79.92%、資本公積705,023千元佔業主權益總額79.71%、保留盈餘-588,778千元佔業主權益總額-66.57%，其他業主權益61,390千元佔業主權益總額6.94%。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明

中華民國 108 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				
		104年度決算數	105年度決算數	106年度決算數	107年度預算數	108年度預算數
財務結構 %	負債占資產比率	69.72	70.74	72.69	81.16	84.08
	長期資金占固定資產比率	-7.95	-7.36	-9.23	-0.14	-0.19
償債能力 %	流動比率	1,127.43	941.62	144.89	934.43	429.52
	速動比率	1,074.88	889.12	83.53	896.42	391.51
	利息保障倍數					
經營能力	應收款項週轉率(次)	51.46	45.83	41.31	33.36	33.30
	平均收現日數(天)	7.09	7.96	8.84	10.94	10.96
	存貨週轉率(次)	15.12	14.55	15.30	20.40	20.33
	平均銷貨日數(天)	24.14	25.09	23.85	17.89	17.96
	固定資產週轉率(次)	0.13	0.20	0.17	0.11	0.11
	總資產週轉率(次)	0.06	0.08	0.08	0.06	0.06
現金流量	現金流量比率(%)	23.22	48.48	-146.59	-191.59	-142.77
	現金流量允當比率(%)					
	現金再投資比率(%)	0.21	0.41	-0.87	-0.02	-0.01
四、其他有關說明：						

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明
中華民國108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 項目	104年度決算數	105年度決算數	106年度決算數	107年度預算數	108年度預算數
營業利益率(%)	-56.88	-5.58	-24.57	-83.98	-98.03
營業利益	-141,509	-21,587	-86,827	-268,913	-316,020
營業收入	248,801	386,664	353,399	320,197	322,381
純益率(%)	-42.27	2.87	-15.42	-62.40	-60.59
利益	-105,160	11,083	-54,498	-199,793	-195,330
營業收入	248,801	386,664	353,399	320,197	322,381

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 項目	104年度決算數	105年度決算數	106年度決算數	107年度預算數	108年度預算數
總資產報酬率(%)	-2.49	0.25	-1.18	-3.84	-3.47
稅前純益	-105,160	11,083	-54,498	-199,793	-195,330
平均資產總額	4,225,836	4,464,902	4,622,937	5,209,036	5,626,234
業主權益報酬率(%)	-8.95	0.83	-4.17	-16.94	-19.89
稅前純益	-105,160	11,083	-54,498	-199,793	-195,330
平均業主權益總額	1,174,852	1,328,573	1,306,866	1,179,720	982,158

金門縣自來水廠

損益預計表

中華民國108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	%
353,399	100.00	營業收入	41	322,381	100.00	320,197	100.00	2,184	0.68
70,693	20.00	銷貨收入	4101	65,461	20.31	63,922	19.96	1,539	2.41
70,693	20.00	給水收入	410105	65,461	20.31	63,922	19.96	1,539	2.41
7,829	2.22	勞務收入	4102	8,100	2.51	8,050	2.51	50	0.62
7,829	2.22	用戶新設給水裝置收入	410222	8,100	2.51	8,050	2.51	50	0.62
274,877	77.78	其他營業收入	4198	248,820	77.18	248,225	77.52	595	0.24
76,777	21.73	代理收入	419803	88,820	27.55	88,225	27.55	595	0.67
198,100	56.06	政府補助收入	419804	160,000	49.63	160,000	49.97	0	
394,048	111.50	營業成本	51	578,615	179.48	530,418	165.65	48,197	9.09
317,271	89.78	銷售成本	5101	489,795	151.93	442,193	138.10	47,602	10.76
317,271	89.78	供水費用	510116	489,795	151.93	442,193	138.10	47,602	10.76
76,777	21.73	其他營業成本	5198	88,820	27.55	88,225	27.55	595	0.67
76,777	21.73	代理費用	519805	88,820	27.55	88,225	27.55	595	0.67
-40,649	-11.50	營業毛利（毛損）	61	-256,234	-79.48	-210,221	-65.65	-46,013	21.89
46,178	13.07	營業費用	52	59,786	18.55	58,692	18.33	1,094	1.86
18,832	5.33	業務費用	5202	22,917	7.11	22,249	6.95	668	3.00
18,832	5.33	業務費用	520201	22,917	7.11	22,249	6.95	668	3.00
27,347	7.74	管理費用	5203	36,869	11.44	36,443	11.38	426	1.17
27,347	7.74	管理費用	520301	36,869	11.44	36,443	11.38	426	1.17
-86,827	-24.57	營業利益（損失）	62	-316,020	-98.03	-268,913	-83.98	-47,107	17.52
81,330	23.01	營業外收入	49	120,790	37.47	121,040	37.80	-250	0.21
247	0.07	財務收入	4901	250	0.08	500	0.16	-250	50.00
247	0.07	利息收入	490101	250	0.08	500	0.16	-250	50.00
81,082	22.94	其他營業外收入	4998	120,540	37.39	120,540	37.65	0	
27	0.01	租賃收入	499802	30	0.01	30	0.01	0	
2,858	0.81	賠償收入	499805	510	0.16	510	0.16	0	
78,198	22.13	什項收入	499808	120,000	37.22	120,000	37.48	0	
49,000	13.87	營業外費用	59	100	0.03	51,920	16.22	-51,820	99.81
49,000	13.87	其他營業外費用	5998	100	0.03	51,920	16.22	-51,820	99.81
49,000	13.87	什項費用	599816	100	0.03	51,920	16.22	-51,820	99.81
32,330	9.15	營業外利益（損失）	63	120,690	37.44	69,120	21.59	51,570	74.61

金門縣自來水廠

損益預計表

中華民國108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	%
-54,498	-15.42	稅前淨利（淨損）	64	-195,330	-60.59	-199,793	-62.40	4,463	2.23
-54,498	-15.42	繼續營業單位本期淨利（淨損）	66	-195,330	-60.59	-199,793	-62.40	4,463	2.23
-54,498	-15.42	本期淨利（淨損）	68	-195,330	-60.59	-199,793	-62.40	4,463	2.23

金門縣自來水廠

損益預計表說明

中華民國 108 年度

單位：新臺幣千元

- 一、營業收入編列 322,381 千元：
給水收入 65,461 千元、其他營業收入 256,920 千元(用戶新設給水裝置收入 8,100 千元、代理收入 88,820 千元、政府補助收入 160,000 千元(經濟部水利署用水差價營運虧損補助)，較上年度預算數 320,197 千元，增列 2,184 千元，主因係其他營業收入較上年度增列所致。
- 二、營業支出編列 638,401 千元：
本年度營業成本與營業費用預計 638,401 千元(供水費用 489,795 千元、代理費用 (污水處理費) 88,820 千元、業務費用 22,917 千元、管理費用 36,869 千元)，較上年度預算數 589,110 千元，增加 8.37%。係因本年度供水費用增加 47,602 千元、代理費用 (污水處理費)增加 595 千元、業務費用增加 668 千元、管理費用增加 426 千元。
- 三、營業外收入編列 120,790 千元：
本年度預計營業外收入 120,790 千元 (財務收入 280 千元、其他營業外收入 120,510 千元)，較上年度預算數減列利息收入 250 千元。
- 四、營業外費用編列 100 千元：
本年度預計營業外費用 100 千元(什項費用 100 千元)，較上年度預算數減列 51,820 千元。
- 五、108 年度預計營業總收支相抵後虧損數為 195,330 千元，較上年度預算虧損數 199,793 千元，減少虧損 4,463 千元。

金門縣自來水廠
盈虧撥補預計表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
虧損之部	83	589,721	
本期淨損	8301	195,330	
累積虧損	8302	394,391	
填補之部	84	589,721	
事業機關負擔者	8406	589,721	
待填補之虧損	840605	589,721	

金門縣自來水廠 現金流量預計表

中華民國108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		
稅前淨利（淨損）	9003	-195,330	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-195,330	
調整項目	9006	93,082	
折舊、減損及折耗	900603	207,082	
沖轉遞延負債	900605	-114,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-102,248	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	-102,248	
投資活動之現金流量	92		
無形資產及其他資產淨減（淨增）	9207	-1,646	
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-391,479	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-393,125	
籌資活動之現金流量	94		
增加長期債務	9405	82,272	
其他負債淨增（淨減）	9407	88,006	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	170,278	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	-325,095	
期初現金及約當現金	98	422,844	
期末現金及約當現金	99	97,749	

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

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

金門縣自來水廠

現金流量表說明

中華民國 108 年度

現金流量預計表：

本年度預計營業活動之淨現金流出 102,248 千元，投資活動之淨現金流出 393,125 千元，係增加購建固定資產土地 18,000 千元、機械及設備 371,406 千元、交通及運輸設備 1,518 千元、什項設備 555 千元、無形資產 1,646 千元，融資活動之淨現金流入 170,278 千元。現金及約當現金之淨減 325,095 千元，係期末現金及約當現金 97,749 千元，較期初現金及約當現金 422,844 千元減少之數。

金門縣自來水廠
銷貨收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目		單位	數量	單價(元)	金額
名稱	編號				
給水收入	410105				65,461
自來水	41010501				65,061
售水機收入	41010502				350
水車加水收入	41010503				50
合 計					65,461

金門縣自來水廠
銷貨收入說明
 中華民國108年度

科目	說 明
給水收入	1
自來水	自來水售水收入
售水機收入	售水機賣水收入。
水車加水收入	水車加水收入。

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				8,100
合 計					8,100

來水廠
明細表

108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					
							8,100
							8,100

金門縣自來水廠
勞務收入說明
中華民國108年度

科目	說 明
用戶新設給水裝置收入	用戶給水裝置裝設收入8,100千元。

金門縣自來水廠
其他營業收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣自來水廠 其他營業收入說明

中華民國108年度

科目	說 明
代理收入	代辦污水業務之代理收入88,820千元。
政府補助收入	離島供水營運虧損差價補貼補助款160,000千元。

金門縣自來水廠 營業外收入明細表

中華民國108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	250					250	
利息收入	490101	250					250	定期存款及公庫存款孳息收入250千元。
其他營業外收入	4998	120,540					120,540	
租賃收入	499802	30					30	廠本部三樓視聽室場地出借公部門使用租金收入30千元。
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等收入6,000千元；政府捐助資產配合折舊費用提列相對認列捐助收入計114,000千元 {「金門自大陸引水工程計畫」經濟部於108年一次撥入51,506千元，前瞻基礎建設計畫金門自來水智慧型水網計畫，中央補助40,000千元，其中屬固定資產部分36,500千元，前兩項先列入遞延收入，配合財產使用期間逐年認列收入，108年分別認列2,575千元及

金門縣自來水廠
營業外收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 分 部	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		
								常門3,500千元，固定資產攤提1,825千元)。}

金門縣自來水廠 銷售成本明細表

中華民國108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
317,271	442,193	供水費用	510116	489,795	391,951	97,844
74,861	75,295	用人費用	5101161	73,963	71,163	2,800
37,485	42,938	正式員額薪資	51011611	42,228	42,228	
5,375	6,870	臨時人員薪資	51011612	6,204	6,204	
2,646	2,920	超時工作報酬	51011613	2,920	120	2,800
9,583	9,845	獎金	51011615	10,029	10,029	
15,048	6,533	退休及卹償金	51011616	6,533	6,533	
4,724	6,189	福利費	51011618	6,049	6,049	
103,032	120,783	服務費用	5101162	136,571	110,619	25,952
16,059	15,250	水電費	51011621	15,250		15,250
596	800	郵電費	51011622	800		800
566	952	旅運費	51011623	1,152		1,152
56	2,250	印刷裝訂與廣告費	51011624	250		250
7,306	8,700	修理保養與保固費	51011625	8,500		8,500
	150	保險費	51011626	150	150	
70,251	82,700	棧儲、包裝、代理及加工費	51011627	99,279	99,279	
8,197	9,981	專業服務費	51011628	11,190	11,190	
10,457	33,553	材料及用品費	5101163	66,236	203	66,033
9,690	32,030	使用材料費	51011631	64,713		64,713
767	1,523	用品消耗	51011632	1,523	203	1,320
429	6,837	租金與利息	5101164	5,666	5,666	
382	1,271	地租及水租	51011641	100	100	
48		機器租金	51011643			
	5,566	利息	51011646	5,566	5,566	
128,485	204,300	折舊、折耗及攤銷	5101165	204,300	204,300	
126,031	201,700	不動產、廠房及設備折舊	51011651	201,700	201,700	
2,454	2,600	攤銷	51011656	2,600	2,600	
	1,065	稅捐與規費	5101166	2,699		2,699
	1,065	消費與行為稅	51011665	2,699		2,699
7	360	損失與賠償給付	5101168	360		360

金門縣自來水廠
銷售成本明細表

中華民國108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
7	360	賠償給付	51011682	360		360
317,271	442,193	總 計		489,795	391,951	97,844

金門縣自來水廠 供水費用明細表

中華民國108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
74,861	75,295	用人費用	5101161	73,963	71,163	2,800
37,485	42,938	正式員額薪資	51011611	42,228	42,228	
8,851	10,250	職員薪金	5101161103	10,482	10,482	
28,634	32,688	工員工資	5101161104	31,746	31,746	
5,375	6,870	臨時人員薪資	51011612	6,204	6,204	
5,375	6,870	臨時工員工資	5101161203	6,204	6,204	
2,646	2,920	超時工作報酬	51011613	2,920	120	2,800
2,644	2,800	加班費	5101161301	2,800		2,800
3	120	誤餐費	5101161303	120	120	
9,583	9,845	獎金	51011615	10,029	10,029	
4,987	5,556	考核獎金	5101161502	5,630	5,630	
4,596	4,289	其他獎金	5101161598	4,399	4,399	
15,048	6,533	退休及卹償金	51011616	6,533	6,533	
908	880	職員退休及離職金	5101161601	880	880	
14,140	5,653	工員退休及離職金	5101161602	5,653	5,653	
4,724	6,189	福利費	51011618	6,049	6,049	
4,689	5,981	分擔員工保險費	5101161801	5,981	5,981	
	168	傷病醫藥費	5101161803	28	28	
36	40	體育活動費	5101161805	40	40	
103,032	120,783	服務費用	5101162	136,571	110,619	25,952
16,059	15,250	水電費	51011621	15,250		15,250
16,052	15,100	動力費	5101162101	15,100		15,100
7	150	工作場所水費	5101162104	150		150
596	800	郵電費	51011622	800		800
596	800	數據通信費	5101162204	800		800
566	952	旅運費	51011623	1,152		1,152
445	342	國內旅費	5101162301	542		542
47	560	大陸地區旅費	5101162302	560		560
74	50	貨物運費	5101162305	50		50
56	2,250	印刷裝訂與廣告費	51011624	250		250
53	50	印刷及裝訂費	5101162401	50		50

金門縣自來水廠 供水費用明細表

中華民國108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	2,200	業務宣導費	5101162404	200		200
7,306	8,700	修理保養與保固費	51011625	8,500		8,500
837	1,800	其他建築修護費	5101162504	1,600		1,600
5,736	6,600	機械及設備修護費	5101162505	6,600		6,600
733	300	什項設備修護費	5101162507	300		300
	150	保險費	51011626	150	150	
	150	機械及設備保險費	5101162603	150	150	
70,251	82,700	棧儲、包裝、代理及加工費	51011627	99,279	99,279	
70,251	82,700	外包費	5101162709	99,279	99,279	
8,197	9,981	專業服務費	51011628	11,190	11,190	
2,363	3,500	工程及管理諮詢服務費	5101162804	7,300	7,300	
5,749	5,700	委託檢驗試驗費	5101162807	3,200	3,200	
16	340	委託考選訓練費	5101162808	340	340	
69	441	其他專業服務費	5101162898	350	350	
10,457	33,553	材料及用品費	5101163	66,236	203	66,033
9,690	32,030	使用材料費	51011631	64,713		64,713
4,576	25,550	原料	5101163101	58,233		58,233
3,876	5,000	物料	5101163102	5,000		5,000
790	650	燃料	5101163103	650		650
448	830	設備零件	5101163106	830		830
767	1,523	用品消耗	51011632	1,523	203	1,320
233	620	化學藥劑與實驗用品	5101163204	620		620
173	203	服裝	5101163205	203	203	
361	700	其他	5101163298	700		700
429	6,837	租金與利息	5101164	5,666	5,666	
382	1,271	地租及水租	51011641	100	100	
382	1,271	一般土地租金	5101164101	100	100	
48		機器租金	51011643			
48		機械及設備租金	5101164302			
	5,566	利息	51011646	5,566	5,566	

金門縣自來水廠 供水費用明細表

中華民國108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
	5,566	債務利息	5101164601	5,566	5,566	
128,485	204,300	折舊、折耗及攤銷	5101165	204,300	204,300	
126,031	201,700	不動產、廠房及設備折舊	51011651	201,700	201,700	
992	1,000	一般房屋折舊	5101165102	1,000	1,000	
121,985	199,000	機械及設備折舊	5101165105	197,000	197,000	
3,055	1,700	交通及運輸設備折舊	5101165106	3,700	3,700	
2,454	2,600	攤銷	51011656	2,600	2,600	
2,454	2,600	攤銷電腦軟體	5101165601	2,600	2,600	
	1,065	稅捐與規費	5101166	2,699		2,699
	1,065	消費與行為稅	51011665	2,699		2,699
	1,065	營業稅	5101166505	2,699		2,699
7	360	損失與賠償給付	5101168	360		360
7	360	賠償給付	51011682	360		360
7	360	公害賠償	5101168205	360		360
317,271	442,193	總 計		489,795	391,951	97,844

金門縣自來水廠

供水費用說明

中華民國108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12人，薪資以107年度薪俸級數編列，較上年度預算增列232千元。
工員工資	編制內員工54人，薪資以107年度薪俸級數編列，較上年度預算減列942千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	自101-102年度起報縣府同意進用榮湖淨水場高級處理單元及其他場站等淨水及檢驗人員合計15員薪資。較上年度預算數減列666千元。
超時工作報酬	
加班費	淨水作業人員及水質監控人員、海淡場作業人員之夜點費、加班費、搶修人員超時加班費，配合勞基法修正提高加班費及年度特別休假未休天數結算工資，與上年度預算數同。
誤餐費	搶修人員、淨水作業人員、水質監控人員及員工之誤餐費編列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5,630千元，較上年度增列74千元。
其他獎金	年終獎金以員工月支俸給總額核實編列4,399千元，較上年度增列110千元。
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12%退休及離職金，編列880千元，與上年度預算數同。
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5,653千元，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5,981千元，與上年度預算數同。
傷病醫藥費	醫藥費依員工81人每人每年350元，計列28千元，較上年度減列140千元。
體育活動費	含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生每人600元，計40千元，與上年度預算數同。
服務費用	
水電費	
動力費	金城服務所編列7,000千元，烈嶼服務所編列1,000千元，金湖服務所編列1,400千元，金沙服務所編列3,700千元海管閘室及受水池抽水泵站用電費2,000千元，計列15,100千元，與上年度預算數同。
工作場所水費	編列各服務所行政用水費150千元，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800千元，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、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542千元，較上年度增列200千元。

金門縣自來水廠

供水費用說明

中華民國108年度

科目	說 明
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560千元，與上年度預算數同。
貨物運費	原物料等運輸費50千元，與上年度預算數同，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供水相關業務之報導等費用200千元，較上年度減列2,000千元。
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(含烈嶼所150千元、金城所650千元、金沙所450千元)，以及各湖庫堤岸緊急修護費用350千元，合計1,600千元，較上年度減列200千元。
機械及設備修護費	包含(1)各場站機械設備之汰換4,000千元(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1,900千元；(3)各場站綠美化700千元，計列6,600千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	各項零星設備修護費300千元，與上年度預算數同。
保險費	
機械及設備保險費	編列儀控雷擊保險費150千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	1.外包費：共計編列99,279千元。 (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1,300千元。 (2)十三座水庫(不含上游河川)環境委外維護費用3,000千元。 (3)各服務所管線搶修之路面委外開挖(怪手)、回填及修復費用2,000千元。 (4)東半島114座加水桶委外營運管理費用2,400千元。 (5)太湖淨水場功能改善完成，第二階段15年代操作自103年12月16日開始履約，依契約協定每立方公尺水價為新台幣23元，預定106年每日需水量約為6400CMD，估計1年所需列支費用約53,720千元(6400立方公尺/日×23元/立方公尺×365日/年)。 (6)新用戶外線裝接5,000千元。 (7)各水庫及其進流工淤積土方外包清運費5,000千元。 (8)廢棄物及淨水場站汙泥處理費用4,854千元〔(2噸/日×365/年)×6.65千元/噸〕 (9)海淡廠二期完工委外代操作，每日預計購水1250CMD，每立方公尺48.23元，計需22,005千元。 2. 較上年度預算數增列16,579千元。
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3,130千元；檢漏和小區建置等智慧水網計畫之中央補助款3,500千元及地方自籌款670千元(16%)，合計4,170千元；兩項總計7,300千元，較上年度增列3,800千元。
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3,200千元，較上年度減列2,500千元。
委託考選訓練	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

金門縣自來水廠
供水費用說明
中華民國108年度

科目	說 明
費	，與上年度預算數同。
其他專業服務費	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，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，較上年度減列91千元。
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、檸檬酸等用藥計列4,250千元(依預計出水量及實際用藥情形估算之，金城服務所2,500千元，烈嶼服務所500千元，金沙服務所750千元，金湖服務所500千元)。 (2)大陸原水採購，每日15千立方公尺，每立方公尺以9.86元計，年度費用53,983千元((15千立方公尺/日*365日/年)*9.86元/立方公尺)。較上年度增列32,683千元
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5,000千元，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650千元，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830千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
化學藥劑與實驗用品	(1)檢驗室500千元；(2)各服務所計編列120千元：金城所30千元、金湖所30千元、金沙所30千元及烈嶼所30千元。計列620千元，與上年度預算數同。
服裝	以員工人數81人x2,500元編列，計列203千元，與上年度預算數同。
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。
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，計列100千元，較上年度減列1,171千元。
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0.525%估列預借利息費用5,566千元，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107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1,000千元。
機械及設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以107年底固定資產帳面價值及108年度大陸引水及相關擴建計畫可能完成或增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列197,000千元。
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107年底固定資產帳面價值及108年度增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列3,700千元。
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107年底無形資產帳面價值及108年度預計增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷無形資產費編列2,600千元。

金門縣自來水廠
供水費用說明
中華民國108年度

科目	說 明
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，編列2,699千元，較上年度預算數增列1,634千元。
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共編列360千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠 代理費用明細表

中華民國108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
43,442	47,535	用人費用	5198051	47,032	45,499	1,533
24,545	27,100	正式員額薪資	51980511	27,461	27,461	
4,175	4,840	職員薪金	5198051103	5,015	5,015	
20,371	22,260	工員工資	5198051104	22,446	22,446	
1,337	1,400	超時工作報酬	51980513	1,400		1,400
1,337	1,400	加班費	5198051301	1,400		1,400
5,360	5,900	獎金	51980515	5,943	5,943	
3,100	3,602	考核獎金	5198051502	3,661	3,661	
2,260	2,298	其他獎金	5198051598	2,282	2,282	
8,656	9,057	退休及卹償金	51980516	8,248	8,248	
693	757	職員退休及離職金	5198051601	757	757	
7,963	8,200	工員退休及離職金	5198051602	7,391	7,391	
	100	卹償金	5198051603	100	100	
3,544	4,078	福利費	51980518	3,980	3,847	133
2,641	2,811	分擔員工保險費	5198051801	2,811	2,811	
	120	傷病醫藥費	5198051803	15	15	
115	132	提撥福利金	5198051804	133		133
23	25	體育活動費	5198051805	25	25	
765	990	其他福利費	5198051807	996	996	
32,132	38,912	服務費用	5198052	40,010	22,793	17,217
9,132	9,740	水電費	51980521	10,740		10,740
9,082	9,670	工作場所電費	5198052102	10,670		10,670
50	70	工作場所水費	5198052104	70		70
148	167	郵電費	51980522	167		167
2	20	郵費	5198052201	20		20
52	60	電話費	5198052202	60		60
94	87	數據通信費	5198052204	87		87
172	273	旅運費	51980523	498		498
148	173	國內旅費	5198052301	173		173
		國外旅費	5198052303	225		225
24	100	專力費	5198052304	100		100

金門縣自來水廠 代理費用明細表

中華民國108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
7,504	3,812	修理保養與保固費	51980525	5,812		5,812
26	150	一般房屋修護費	5198052502	150		150
7,032	2,712	機械及設備修護費	5198052505	4,712		4,712
215	550	交通及運輸設備修護費	5198052506	550		550
232	400	什項設備修護費	5198052507	400		400
46	200	保險費	51980526	303	303	
	50	一般房屋保險費	5198052601	50	50	
	50	機械及設備保險費	5198052603	50	50	
46	50	交通及運輸設備保險費	5198052604	153	153	
	50	責任保險費	5198052607	50	50	
14,196	23,980	棧儲、包裝、代理及加工費	51980527	21,250	21,250	
14,196	23,980	外包費	5198052709	21,250	21,250	
933	690	專業服務費	51980528	1,190	1,190	
	60	法律事務費	5198052803	60	60	
174	160	工程及管理諮詢服務費	5198052804	160	160	
	80	講課鐘點及稿費	5198052805	80	80	
756	300	委託檢驗試驗費	5198052807	800	800	
3	90	委託考選訓練費	5198052808	90	90	
	50	公共關係費	51980529	50	50	
	50	公共關係費	5198052901	50	50	
975	1,660	材料及用品費	5198053	1,660	300	1,360
664	1,360	使用材料費	51980531	1,360		1,360
413	1,010	原料	5198053101	1,010		1,010
-		物料	5198053102			
185	250	燃料	5198053103	250		250
66	100	設備零件	5198053106	100		100
311	300	用品消耗	51980532	300	300	
33	25	辦公（事務）用品	5198053201	25	25	
17	22	報章雜誌	5198053202	22	22	
86	103	服裝	5198053205	103	103	

金門縣自來水廠
代理費用明細表

中華民國108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
175	150	其他	5198053298	150	150	
	10	租金與利息	5198054	10	10	
	10	交通及運輸設備租金	51980544	10	10	
	10	電信設備租金	5198054403	10	10	
227	88	稅捐與規費	5198056	88	88	
68	20	消費與行為稅	51980565	20	20	
68	10	印花稅	5198056506	10	10	
	10	使用牌照稅	5198056507	10	10	
160	68	規費	51980567	68	68	
40	30	汽車燃料使用費	5198056703	30	30	
120	38	其他規費	5198056798	38	38	
	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
76,777	88,225	總 計		88,820	68,690	20,130

金門縣自來水廠

代理費用說明

中華民國108年度

科目	說 明
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工薪資以107年度薪俸級數及考績晉升編列，較上年度預算數增列175千元。
工員工資	編制內員工薪資以107年度薪俸級數及考績晉升編列，較上年度預算數增列186千元。
超時工作報酬	
加班費	污水作業人員之夜點費、加班費、員工不休假加班費及污水管線搶修加班費等，配合勞基法修正提高加班費及年度特別休假未休天數結算工資，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3,661千元，較上年度增列59千元。
其他獎金	以員工月支俸給總額核實編列2,282千元，較上年度減列16千元。
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12%退休及離職金，編列757千元，與上年度預算數同。
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2,220千元。(2)依勞動基準法第56條第2項，應於每年年終了前，估算勞工退休金專戶餘額，不足給付之金額，應於次年度3月底前提撥符合退休條件之勞工，105年度本廠預估退休17人，不足金額17,191千元，於106-108逐年編列應補足，108年編列5,191千元；較上年度預算數減列809千元。
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2,811千元，與上年度預算數同。
傷病醫藥費	按員工41人每人每年350元，計列15千元，較上年度減列105千元。
提撥福利金	依代理收入按比率提列，年列133千元(88,820千元之0.15%)，較上年度預算數增列1千元。
體育活動費	含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生每人600元(41人x600元)= 25千元，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996千元，較上年度預算數增列6千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	參照以前年度決算數及考量108年度持續新增抽水站與套裝處理設施且增加金城污水場放流水回收再利用，及處理污水量持續增加等，依實編列10,670千元，較上年度增列1,000千元。
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、郵票等寄送物品郵資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。

金門縣自來水廠

代理費用說明

中華民國108年度

科目	說 明
數據通信費	各污水場站通訊設備通訊費87千元，與上年度預算數同。
旅運費	
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173千元，與上年度預算數同。
國外旅費	赴日本觀摩污水下水道建設，提升下水道專業技能編列225千元，較上年度增列225千元。
專力費	倉儲僱工等費用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，參考以前年度決算依實編列4,712千元，較上年度增列2,000千元。
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400千元，與上年度預算數同。
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	儀控雷擊保險費50千元，與上年度預算數同。
交通及運輸設備保險費	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，較上年度預算數增列103千元。
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.水管線修繕、路面人孔提升清理、檢視及修護及為應行行政院環保署公告「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110餘噸污泥運台清運等費用15,250千元。 2.本縣套裝處理設施持續增多，108年度將增加5個套裝及12個抽水站，為維護設施正常操作，增列套裝處理設施委外代操作費用500千元，調整為6,000千元。 3.較上年度預算數減列2,730千元。
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（108年增加5處套裝設施排放水檢測）等服務費800千元，較上年度增列500千元。
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。

金門縣自來水廠
代理費用說明
中華民國108年度

科目	說 明
公共關係費	
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50仟元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
原料	消毒藥品、水質及污泥分析等用料1,010千元，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	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25千元，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	以員工人數41人x2,500元，年列103千元，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150千元，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10千元，與上年度預算數同。
使用牌照稅	公務車輛使用牌照稅10千元，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30千元，與上年度預算數同。
其他規費	繳納其他規費38千元，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108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
11,198	13,170	用人費用	5202011	12,694	12,294	400
8,714	10,580	正式員額薪資	52020111	10,057	10,057	
5,425	6,000	職員薪金	5202011103	6,183	6,183	
3,289	4,580	工員工資	5202011104	3,874	3,874	
294	400	超時工作報酬	52020113	400		400
294	400	加班費	5202011301	400		400
2,190	2,190	獎金	52020115	2,237	2,237	
1,200	1,290	考核獎金	5202011502	1,341	1,341	
990	900	其他獎金	5202011598	896	896	
5,550	5,935	服務費用	5202012	6,775	5,165	1,610
110	110	水電費	52020121	110		110
	10	工作場所電費	5202012102	10		10
110	100	工作場所水費	5202012104	100		100
1,176	1,000	郵電費	52020122	1,300		1,300
785	500	郵費	5202012201	800		800
391	500	電話費	5202012202	500		500
150	600	印刷裝訂與廣告費	52020124	600	400	200
84	450	印刷及裝訂費	5202012401	450	400	50
16	100	廣（公）告費	5202012402	100		100
50	50	業務宣導費	5202012404	50		50
2,466	918	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	1,458	1,458	
297	168	佣金、匯費及手續費	5202012706	168	168	
2,169	750	外包費	5202012709	1,290	1,290	
1,098	2,757	專業服務費	52020128	2,757	2,757	
209	1,447	法律事務費	5202012803	1,447	1,447	
	50	講課鐘點及稿費	5202012805	50	50	
18	40	委託檢驗試驗費	5202012807	40	40	
29	70	委託考選訓練費	5202012808	70	70	
842	1,150	電腦軟體服務費	5202012809	1,150	1,150	
550	550	公共關係費	52020129	550	550	

**金門縣自來水廠
業務費用明細表**

中華民國108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
550	550	公共關係費	5202012901	550	550	
2,027	2,478	材料及用品費	5202013	2,778		2,778
1,972	1,978	使用材料費	52020131	2,278		2,278
1,946	1,820	物料	5202013102	2,120		2,120
26	100	燃料	5202013103	100		100
	58	設備零件	5202013106	58		58
55	500	用品消耗	52020132	500		500
52	200	辦公（事務）用品	5202013201	200		200
2	300	其他	5202013298	300		300
57	616	會費、捐助與分攤	5202017	620	120	500
13	16	會費	52020171	20	20	
13	16	職業團體會費	5202017103	20	20	
44	600	捐助	52020172	600	100	500
44	600	捐助國內團體	5202017204	600	100	500
-	50	損失與賠償給付	5202018	50		50
-	50	各項損失	52020181	50		50
-	50	呆帳及保證損失	5202018102	50		50
18,832	22,249	總 計		22,917	17,579	5,338

金門縣自來水廠
業務費用說明
中華民國108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8人薪資以107年度薪俸級數編列，較上年度預算數增編183千元。
工員工資	編制內員工6人薪資以107年度薪俸級數編列，較上年度預算數減編706千元。
超時工作報酬	
加班費	配合勞基法修正提高加班費及年度特別休假未休天數結算工資，計列400千元，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1,341千元，較上年度增列51千元。
其他獎金	以員工月支俸給總額核實編列896千元，較上年度減列4千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	依辦公大樓用電需求量編列10千元，與上年度預算數同。
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800千元，較上年度增列300千元。
電話費	電話費及搶修中心0800電話費500千元，與上年度預算數同。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	水費單據報表紙及各項轉帳退費收據封套印製450千元，與上年度預算數同。
廣（公）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、配合各級學校戶外教學說明資料等費用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之手續費等168千元，與上年度預算數同。
外包費	水錶汰換900千元(工資300元x3,000個)；錶位改善390千元(工資1300元*300個)，較上年度增列540千元。
專業服務費	
法律事務費	相關工程訴訟及律師等費用1,447千元，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。

金門縣自來水廠
業務費用說明
中華民國108年度

科目	說 明
電腦軟體服務費	營運管理整體資訊系統維護費950千元、電腦軟體等200千元，共計1,150千元，與上年度預算數同。
公共關係費	
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550千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	汰換水錶3,000個；錶位改善300個(立式錶架)，計2,120千元，較上年度預算數增列300千元。
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	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200千元，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、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20千元，較上年度預算數增列4千元。
捐助	
捐助國內團體	1.補助本廠工會100千元(每月2千元x12月=24千元、補助本廠勞工幹部教育訓練70千元、辦公用品費6千元)。 2.回饋「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工程施工之睦鄰經費，編列500千元。 3.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108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
22,796	28,104	用人費用	5203011	28,154	27,554	600
6,673	7,920	正式員額薪資	52030111	7,949	7,949	
4,658	4,879	職員薪金	5203011103	5,081	5,081	
2,015	3,041	工員工資	5203011104	2,868	2,868	
1,533	1,560	臨時人員薪資	52030112	1,656	1,656	
1,533	1,560	臨時工員工資	5203011203	1,656	1,656	
499	672	超時工作報酬	52030113	744	144	600
428	600	加班費	5203011301	600		600
71	72	值班費	5203011302	144	144	
2,110	2,110	獎金	52030115	1,996	1,996	
1,120	1,120	考核獎金	5203011502	1,060	1,060	
990	990	其他獎金	5203011598	936	936	
7,668	10,140	退休及卹償金	52030116	10,140	10,140	
2,746	2,540	職員退休及離職金	5203011601	2,540	2,540	
4,922	1,780	工員退休及離職金	5203011602	1,780	1,780	
	5,820	卹償金	5203011603	5,820	5,820	
4,313	5,702	福利費	52030118	5,669	5,669	
1,565	1,780	分擔員工保險費	5203011801	1,780	1,780	
	45	傷病醫藥費	5203011803	10	10	
119	108	提撥福利金	5203011804	110	110	
13	15	體育活動費	5203011805	15	15	
2,616	3,754	其他福利費	5203011807	3,754	3,754	
1,639	3,952	服務費用	5203012	4,248	1,838	2,410
161	270	旅運費	52030123	270		270
161	220	國內旅費	5203012301	220		220
-	50	貨物運費	5203012305	50		50
1,323	1,750	修理保養與保固費	52030125	1,800		1,800
161	500	一般房屋修護費	5203012502	500		500
538	800	交通及運輸設備修護費	5203012506	800		800
624	450	什項設備修護費	5203012507	500		500

金門縣自來水廠 管理費用明細表

中華民國108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
136	220	保險費	52030126	390	390	
16	50	一般房屋保險費	5203012601	50	50	
120	120	交通及運輸設備保險費	5203012604	290	290	
	50	責任保險費	5203012607	50	50	
	1,627	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	1,703	1,363	340
	1,627	外包費	5203012709	1,703	1,363	340
19	85	專業服務費	52030128	85	85	
19	65	委託考選訓練費	5203012808	65	65	
	20	電腦軟體服務費	5203012809	20	20	
881	1,255	材料及用品費	5203013	1,335	795	540
267	460	使用材料費	52030131	540		540
91	300	燃料	5203013103	300		300
176	160	設備零件	5203013106	240		240
615	795	用品消耗	52030132	795	795	
193	430	辦公（事務）用品	5203013201	430	430	
48	60	報章雜誌	5203013202	60	60	
59	70	服裝	5203013205	70	70	
315	235	其他	5203013298	235	235	
1,822	2,782	折舊、折耗及攤銷	5203015	2,782	2,782	
1,808	1,800	不動產、廠房及設備折舊	52030151	1,800	1,800	
758	800	一般房屋折舊	5203015102	800	800	
1,050	1,000	什項設備折舊	5203015107	1,000	1,000	
14	982	攤銷	52030156	982	982	
14	982	其他攤銷費用	5203015698	982	982	
208	350	稅捐與規費	5203016	350	350	
17	50	消費與行為稅	52030165	50	50	
17	40	印花稅	5203016506	40	40	
	10	使用牌照稅	5203016507	10	10	
191	300	規費	52030167	300	300	
155	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108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
35	100	其他規費	5203016798	100	100	
27,347	36,443	總 計		36,869	33,319	3,550

金門縣自來水廠
管理費用說明
中華民國108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107年度薪俸級數編列，較上年度預算數增列202千元。
工員工資	編制內員工5人薪資以107年度薪俸級數編列，較上年度預算數減列173千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	臨時工員工資：本年度臨時工員4人工資，較上年度預算數增列96千元。
超時工作報酬	
加班費	配合勞基法修正提高加班費及年度特別休假未休天數結算工資，計列600千元，與上年度預算數同。
值班費	員工值勤誤餐費及辦公室人員參與值班，值班費調高為300元x480人次，計144千元，較上年度預算數增列72千元。
獎金	
考核獎金	以員工月支俸給總額核實編列1,060千元，較上年度減列60千元。
其他獎金	以員工月支俸給總額核實編列936千元，較上年度減列54千元。
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12%退休及離職金，計列2,540千元，與上年度預算數同。
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，計列1,780千元，與上年度預算數同。
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5,820千元，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，與上年度預算數同。
傷病醫藥費	醫藥費依員工28人每人每年350元，計列10千元，較上年度預算數減列35千元。
提撥福利金	提撥營業收入之0.15%為職工福利金 (73,561千元x0.15%=110千元)，較上年度預算數增列2千元。
體育活動費	含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生每人600元(24人x600元) = 15千元，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、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)、慶祝自來水節、勞動節及其他節慶等、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3,754千元，與上年度預算數同。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	公差、受訓人員差旅費220千元，與上年度預算數同。
貨物運費	貨物托運、運費等50千元，與上年度預算數同。
修理保養與保固費	

金門縣自來水廠
管理費用說明
中華民國108年度

科目	說 明
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，與上年度預算數同。
交通及運輸設備修護費	公務車維修保養費800千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	零星設備修護費500千元，較上年度增列50千元。
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	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，較上年度預算數增列170千元。
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1,103千元、炊事及環境整潔維護600千元，共計1,703千元，較上年度增列80千元。
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30千元、舉辦員工年度訓練活動費35千元，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300千元，與上年度預算數同。
設備零件	採購滅火器等零星設備240千元，較上年度預算數增列80千元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	採購辦公事務用品費430千元，與上年度預算數同。
報章雜誌	業務需要訂閱報章什誌、圖書等費用計60千元，與上年度預算數同。
服裝	以員工人數28人x2,500元編列，計70千元，與上年度預算數同。
其他	零星雜支費100千元、人事業務用品費60千元及會計業務用品費75千元，計235千元，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107年底固定資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列，與上年度預算數同。
什項設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以107年底固定資產及108年度可能完成或增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列，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108年度

科目	說 明
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107年底無形資產帳面價值及108年度可能完成或增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列，與上年度預算數同。
稅捐與規費	
消費與行為稅	
印花稅	工程招標案及設備採購案契約書之印花稅40千元，與上年度預算數同。
使用牌照稅	公務車輛使用牌照稅10千元，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200千元，與上年度預算數同。
其他規費	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108年度

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣自來水廠
什項費用說明
中華民國108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，較上年度減列51,820千元。

金門縣自來水廠
無形資產明細表

中華民國108年度

單位：新台幣千元

前 決 算 數	上 年 預 算 數	科目及業務項目	本 年 預 算 數	說 明
4		無形資產及礦產資源	1,646	
4		電腦軟體	1,646	配合行政院主計總處會計系統改版上線，出納系統需於108年度改版，編列724千元；會計系統需做客製化調整，編列922千元。
4		總 計	1,646	

金門縣自
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
專案計畫					194,772		
繼續計畫					194,772		
自來水擴建計 畫	951110802				194,772		
一般建築及設備計 畫		18,000			176,634	1,518	555
一次性項目		18,000			176,634	1,518	555
自來水擴建計 畫相關配水及 管線設施工程 用地取得	952210801	18,000					
自來水管線設 施改善計畫	952210803				98,654		

來水廠

良擴充明細表

108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			
				194,772		194,772	
				194,772		194,772	
				194,772		194,772	依據行政院103年8月25日院臺經字第1030049547號函知國發會審查意見，自來水擴建計畫全項經費（13.55億）由本廠自籌，計畫包含洋山淨水場新建工程、西浦頭配水塔工程、太武配水池、西浦頭配水塔送水管及西浦頭配水塔至金城供水分區配水管工程等輸配水系統設計及施工，逐年編列
				196,707		196,707	
				196,707		196,707	
				18,000		18,000	辦理自來水擴建計畫相關配水及管線設施工程用地取得。
				98,654		98,654	本廠依供水需求辦理管線更新改善及新建設施，亦配合道路、管線、及鄉村整建等工程持續辦理管線更新以降低漏水，本年度廣續辦理金湖第四標（林兜、新頭、料羅、料羅新村及新塘）管

金門縣自
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
水庫設施更新 改善計畫	952210804				25,290		
集水區保育實 施計畫	952210805				1,720		

來水廠

良擴充明細表

108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			
				25,290		25,290	線工程、金沙第五（西村、東村及庵邊）及第六標（劉澳、呂厝、浦邊及下塘頭聚落）工程自來水等管線汰換工程及供應金酒金城廠地下水專管更新工程（自舊莒光供水站至舊金城廠區）。
				1,720		1,720	（一）本項將辦理「蓄水建造物更新及改善三期工程」，108年度將配合辦理菱湖水庫、金沙水庫、擎天水庫及田浦水庫蓄水建造物更新改善，水利署補助45,000千元（由縣府工務處編列），地方自籌19,290千元（30%），合計執行金額64,290千元。 （二）其他蓄水建造物更新或災損緊急修復工程6,000千元。 （三）以上兩項（不含中央補助）合計編列25,290千元。
							108年度中央補助經費6,100千元（由縣府工務處編列），地方自籌1,720千元

金門縣自
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
自來水供配水 設施改善計畫	952210806				49,460		
汰換試水壓記 錄器6台	952210807				210		

來水廠

良擴充明細表

108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			
				49,460		49,460	(22%)，合計可執行經費7,820千元，將設置「湖庫水質及水位監控系統自動回傳系統」。本項為編列地方自籌經費1,720千元。
							(一) 本項將配合前瞻水環境計畫-推廣水資源智慧管理系統及節水技術」，108年度中央補助本案經費36,500千元（由本廠編列），地方自籌6,960千元（16%），合計可執行經費43,460千元，將設置小區流量計、讀表回傳系統、壓力管理設備、多點式查漏儀及相關監控配合設備等。本項須編列中央補助及地方自籌款43,460千元。
							(二) 其他供配水設施更新經費6,000千元。
							(三) 以上兩項（含中央補助及地方自籌），合計編列49,460千元。
				210		210	汰換金沙所98年購置（2台）、烈嶼所97年購置

金門縣自
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
加藥機汰換2台 、增購1台	952210808				280		
零星採購急需 財物(供水)	952210809				500		
零星採購急需 財物(汙水)	952210810				300		
汰換發電機1台	952210811				40		
電話總機系統 汰換	952210812					1,200	
新購行車視野 補助系統9台	952210813					144	
汰換抄錶員燃 油機車3部	952210814					174	
新購折(摺)紙機 1台	952210815						100
冷氣機汰換4台 、增購3台	952210816						405

來水廠

良擴充明細表

108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			
				280		280	(1台)及金城所102年購置之試水壓紀錄器(3台)。
				500		500	金沙所因應大陸引水加藥機備援設備增設1台、金城所舊機汰換2台(備品)。
				300		300	為維持民生供水之穩定，緊急採購設備用品。
				40		40	污水廠站操作維護清理緊急搶修購置機械設備用。
				1,200		1,200	烈嶼所汰換92年購置搶修發電機1台。
				144		144	本廠電話系統原有之舊系統不敷使用，無法擴充必須汰換。
				174		174	大型車輛依法規加裝行車視野補助系統(9部車)。
				100		100	汰換抄錶人員用機車3部。
				405		405	櫃台水費單使用。
							汰換金沙所92年購置冷氣機(95千元)、烈嶼所96年購置冷氣(45千元)、金城所機電班冷氣機(90千元)、廠長備勤室92年購置冷氣(25千

金門縣自
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
汰換沙發1組	952210817						50
汰換電腦及筆 記型電腦6台	952210818				180		
合 計		18,000			371,406	1,518	555

來水廠

良擴充明細表

108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			
				50		50	元)及西方服務處整修新設冷氣3台(150千元)。
				180		180	烈嶼所汰換97年購置之沙發1組。
							汰換99-100年購置電腦5台(行政課1台、檢驗室2台、金城所2台)及檢驗室96年購置筆記型電腦1台。
				391,479		391,479	

金門縣自
固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金					
名 稱	編 號	營 運 資 金	出售不適 用資產	增資	其他	小 計	
						金 額	%
專案計畫	951						
繼續計畫	9511						
自來水擴建計畫	951110802						
一般建築及設備計畫	952	196,707				196,707	100.00
一次性項目	9522	196,707				196,707	100.00
自來水擴建計畫相關配水及管線設施工程用地	952210801	18,000				18,000	100.00
自來水管線設施改善計畫	952210803	98,654				98,654	100.00
水庫設施更新改善計畫	952210804	25,290				25,290	100.00
集水區保育實施計畫	952210805	1,720				1,720	100.00
自來水供配水設施改善計畫	952210806	49,460				49,460	100.00
汰換試水壓記錄器6台	952210807	210				210	100.00
加藥機汰換2台、增購1台	952210808	280				280	100.00
零星採購急需財物(供水)	952210809	500				500	100.00
零星採購急需財物(汙水)	952210810	300				300	100.00
汰換發電機1台	952210811	40				40	100.00
電話總機系統汰換	952210812	1,200				1,200	100.00
新購行車視野補助系統9台	952210813	144				144	100.00
汰換抄錶員燃油機車3部	952210814	174				174	100.00
新購折(摺)紙機1台	952210815	100				100	100.00
冷氣機汰換4台、增購3台	952210816	405				405	100.00
汰換沙發1組	952210817	50				50	100.00
汰換電腦及筆記型電腦6台	952210818	180				180	100.00
合 計		196,707				196,707	50.25

來水廠

充資金來源明細表

108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	%		
		194,772		194,772	100.00	194,772	100.00
		194,772		194,772	100.00	194,772	100.00
		194,772		194,772	100.00	194,772	100.00
						196,707	100.00
						196,707	100.00
						18,000	100.00
						98,654	100.00
						25,290	100.00
						1,720	100.00
						49,460	100.00
						210	100.00
						280	100.00
						500	100.00
						300	100.00
						40	100.00
						1,200	100.00
						144	100.00
						174	100.00
						100	100.00
						405	100.00
						50	100.00
						180	100.00
		194,772		194,772	49.75	391,479	100.00

金門縣自
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	
專案計畫	951	1,355,000			310,000	1,045,000	
繼續計畫	9511	1,355,000			310,000	1,045,000	
自來水擴建計畫	951110802	1,355,000			310,000	1,045,000	
一般建築及設備計畫	952		178,707				
一次性項目	9522		178,707				
自來水擴建計畫相關配水及管線設施工程用地取得	952210801						
自來水管線設施改善計畫	952210803		98,654				
水庫設施更新改善計畫	952210804		25,290				
集水區保育實施計畫	952210805		1,720				
自來水供配水設施改善計畫	952210806		49,460				
汰換試水壓記錄器6台	952210807		210				
加藥機汰換2台、增購1台	952210808		280				
零星採購急需財物(供水)	952210809		500				
零星採購急需財物(汙水)	952210810		300				
汰換發電機1台	952210811		40				
電話總機系統汰換	952210812		1,200				
新購行車視野補助系統9台	952210813		144				
汰換抄錶員燃油機車3部	952210814		174				
新購折(摺)紙機1台	952210815		100				
冷氣機汰換4台、增購3台	952210816		405				
汰換沙發1組	952210817		50				
汰換電腦及筆記型電腦6台	952210818		180				
合 計		1,355,000	178,707		310,000	1,045,000	

來水廠

計畫預期進度明細表

108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%
					194,772	14.37	1,313,015	96.90
					194,772	14.37	1,313,015	96.90
	103.09-109.12			30	194,772	14.37	1,313,015	96.90
					196,707		0	
					196,707		0	
	108.01-108.12				18,000		0	
	108.01-108.12				98,654		0	
	108.01-108.12				25,290		0	
	108.01-108.12				1,720		0	
	108.01-108.12				49,460		0	
	108.01-108.12				210		0	
	108.01-108.12				280		0	
	108.01-108.12				500		0	
	108.01-108.12				300		0	
	108.01-108.12				40		0	
	108.01-108.12				1,200		0	
	108.01-108.12				144		0	
	108.01-108.12				174		0	
	108.01-108.12				100		0	
	108.01-108.12				405		0	
	108.01-108.12				50		0	
	108.01-108.12				180		0	
					391,479	28.89	1,313,015	96.90

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		79,445	3,111,889	41,708	37,198
上年度預計增減資產原值			969,175	5,083	20
本年度預計增減資產原值			371,406	1,518	555
資產重估增值額					
累計減損數					
本年度資產總額		79,445	4,452,470	48,309	37,773
折舊方法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法
折舊率					
本年度應提折舊					
供水費用		1,000	197,000	3,700	
管理費用		800			1,000
合計		1,800	197,000	3,700	1,000

明細表

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			
						3,270,240
						974,278
						373,479
						4,617,997
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	
						201,700
						1,800
						203,500

金門縣自來水廠
資產變賣明細表

中華民國108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108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	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

[illegible]

來水廠

其盈虧明細表

108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108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(遇有不足向金門縣地方建設開發基金借款)	財政部國庫署	108-112	108年 01月	112年 01月	194,772		
財政部地方開發基金(遇有不足向金門縣地方建設開發基金借款)	財政部國庫署	106-110	106年 12月	110年 12月		112,500	

金門縣自來水廠 長期債務舉借餘額明細表

中華民國108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				947,743			947,743	
財政部地方開發基金(遇 有不足向金門縣地方建 設開發基金借款)	106-110	106年 12月	110年 12月	337,500			337,500	
財政部地方開發基金(遇 有不足向金門縣地方建 設開發基金借款)	107-111	107年 12月	111年 12月	610,243			610,243	預估數

金門縣自來水廠
資本增減與股額明細表

中華民國108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			
名 稱	編號	實 收 資 本	預 收 資 本	現金	轉帳	實 收 資 本			預收資本
						股 數	每股金額(元)	金 額	
地方政府資本	942020	706,858						706,858	
				</					

金門縣自
成本彙
中華民國

[illegible]

108年度

單位：新臺幣千元

81

金門縣自來水廠
直接材料人工明細表

中華民國108年度

單位：新台幣千元

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
13,365	37,286	直接材料	510102	70,349	998	69,351
13,365	37,286	材料及用品費	5101023	70,349	998	69,351
11,929	34,468	使用材料費	51010231	67,531		67,531
1,436	2,818	用品消耗	51010232	2,818	998	1,820
108,856	116,569	直接人工	510103	114,811	111,011	3,800
108,856	116,569	用人費用	5101031	114,811	111,011	3,800
52,871	61,438	正式員額薪資	51010311	60,234	60,234	
6,908	8,430	臨時人員薪資	51010312	7,860	7,860	
3,439	3,992	超時工作報酬	51010313	4,064	264	3,800
13,883	14,145	獎金	51010315	14,262	14,262	
22,717	16,673	退休及卹償金	51010316	16,673	16,673	
9,038	11,891	福利費	51010318	11,718	11,718	
122,221	153,855	合 計		185,160	112,009	73,151

金門縣自來水廠 製造費用明細表

中華民國108年度

單位：新台幣千元

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
110,221	130,670	服務費用	5101042	147,594	117,622	29,972
16,169	15,360	水電費	51010421	15,360		15,360
1,772	1,800	郵電費	51010422	2,100		2,100
727	1,222	旅運費	51010423	1,422		1,422
206	2,850	印刷裝訂與廣告費	51010424	850	400	450
8,629	10,450	修理保養與保固費	51010425	10,300		10,300
136	370	保險費	51010426	540	540	
72,717	85,245	棧儲、包裝、代理及加工費	51010427	102,440	102,100	340
9,314	12,823	專業服務費	51010428	14,032	14,032	
550	550	公共關係費	51010429	550	550	
429	6,837	租金與利息	5101044	5,666	5,666	
382	1,271	地租及水租	51010441	100	100	
48		機器租金	51010443			
	5,566	利息	51010446	5,566	5,566	
130,308	207,082	折舊、折耗及攤銷	5101045	207,082	207,082	
127,840	203,500	不動產、廠房及設備折舊	51010451	203,500	203,500	
2,468	3,582	攤銷	51010456	3,582	3,582	
208	1,415	稅捐與規費	5101046	3,049	350	2,699
17	1,115	消費與行為稅	51010465	2,749	50	2,699
191	300	規費	51010467	300	300	
57	616	會費、捐助與分攤	5101047	620	120	500
13	16	會費	51010471	20	20	
44	600	捐助	51010472	600	100	500
7	410	損失與賠償給付	5101048	410		410
	50	各項損失	51010481	50		50
7	360	賠償給付	51010482	360		360
49,000	51,920	其他	5101049	100		100
49,000	51,920	其他費用	51010491	100		100
290,230	398,950	合 計		364,521	330,840	33,681

金門縣自來水
單位生產成本
中華民國100

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	用 量 工 時 分攤標準
		合計	固定	變動				
52.08	68.32	412,451	320,217	92,235		自來水		76.14
1.32	1.73	10,457	173	10,284		供水費用直接材料		9.18
9.45	12.40	74,863	72,218	2,645			直接人工	10.25
29.29	38.42	231,954	207,584	24,371			製造費用	48.43
40.06	52.55	317,274	279,975	37,300			單位生產成本	67.85
0.26	0.34	2,026	-	2,026		業務費用直接材料		0.38
1.41	1.85	11,198	10,904	294			直接人工	1.76
0.71	0.93	5,607	4,171	1,436			製造費用	1.03
2.38	3.12	18,831	15,075	3,756			單位生產成本	3.17
0.11	0.15	882	615	267		管理費用直接材料		0.18
2.88	3.78	22,796	22,368	428			直接人工	3.90
0.46	0.61	3,668	2,184	1,484			製造費用	1.02
3.45	4.53	27,346	25,167	2,179			單位生產成本	5.11
6.19	8.12	49,000	-	49,000		營業外費用	製造費用	0.01
6.19	8.12	49,000	-	49,000			單位生產成本	0.01

水廠

本預計表

8年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數				上 年 度 預 算 數				
單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本			用 量 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
89.64	549,681	442,849	106,832	78.43	92.33	552,805	427,276	125,529
10.80	66,236	203	66,033	4.76	5.60	33,553	203	33,350
12.06	73,963	71,163	2,800	10.68	12.58	75,295	72,495	2,800
57.01	349,596	320,585	29,011	47.30	55.68	333,345	303,968	29,377
79.88	489,795	391,951	97,844	62.74	73.86	442,193	376,666	65,527
0.45	2,778	-	2,778	0.35	0.41	2,478	-	2,478
2.07	12,694	12,294	400	1.87	2.20	13,170	12,770	400
1.21	7,445	5,285	2,160	0.94	1.10	6,601	4,741	1,860
3.74	22,917	17,579	5,338	3.16	3.72	22,249	17,511	4,738
0.22	1,335	795	540	0.18	0.21	1,255	795	460
4.59	28,154	27,554	600	3.99	4.69	28,104	27,504	600
1.20	7,380	4,970	2,410	1.01	1.18	7,084	4,800	2,284
6.01	36,869	33,319	3,550	5.17	6.09	36,443	33,099	3,344
0.02	100	-	100	7.37	8.67	51,920	-	51,920
0.02	100	-	100	7.37	8.67	51,920	-	51,920

金門縣自來水廠 資產負債預計表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
4,685,812	資產	5,556,708	5,695,760	-139,052
393,532	流動資產	307,606	632,701	-325,095
214,170	現金	97,749	422,844	-325,095
214,170	銀行存款	97,749	422,844	-325,095
149,577	應收款項	180,177	180,177	0
1,866	應收帳款	1,966	1,966	0
147,711	其他應收款	178,211	178,211	0
27,147	存貨	27,043	27,043	0
8,215	原料	8,110	8,110	0
18,933	物料	18,933	18,933	0
180	預付款項	180	180	0
180	其他預付款	180	180	0
2,457	短期墊款	2,457	2,457	0
2,457	短期墊款	2,457	2,457	0
2,098,615	不動產、廠房及設備	3,057,373	2,869,394	187,979
23,671	土地	41,671	23,671	18,000
23,671	土地	41,671	23,671	18,000
61,718	房屋及建築	58,117	59,917	-1,800
79,445	房屋及建築	79,445	79,445	0
17,728	累計折舊 - 房屋及建築	21,328	19,528	1,800
1,564,130	機械及設備	2,508,712	2,334,306	174,406
3,111,889	機械及設備	4,452,470	4,081,064	371,406
1,547,758	累計折舊 - 機械及設備	1,943,758	1,746,758	197,000
19,604	交通及運輸設備	20,805	22,987	-2,182
41,708	交通及運輸設備	48,309	46,791	1,518
22,104	累計折舊 - 交通及運輸設備	27,504	23,804	3,700
3,167	什項設備	1,742	2,187	-445
37,198	什項設備	37,773	37,218	555
34,031	累計折舊 - 什項設備	36,031	35,031	1,000
426,326	購建中固定資產	426,326	426,326	0

金門縣自來水廠
資產負債預計表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
426,326	未完工程	426,326	426,326	0
9,377	無形資產及礦產資源	7,441	9,377	-1,936
9,377	無形資產及礦產資源	7,441	9,377	-1,936
9,377	電腦軟體	7,441	9,377	-1,936
2,184,288	其他資產	2,184,288	2,184,288	0
2,184,288	什項資產	2,184,288	2,184,288	0
605	存出保證金	605	605	0
2,183,683	代管資產	2,183,683	2,183,683	0
4,685,812	合 計	5,556,708	5,695,760	-139,052

金門縣自來水廠 資產負債預計表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
3,406,194	負債	4,672,215	4,615,937	56,278
271,616	流動負債	71,616	71,616	0
269,246	應付款項	69,246	69,246	0
40,841	應付帳款	40,841	40,841	0
228,405	應付代收款	28,405	28,405	0
2,370	預收款項	2,370	2,370	0
2,370	預收收入	2,370	2,370	0
5,958	長期負債	848,473	766,201	82,272
5,958	長期債務	848,473	766,201	82,272
	長期借款	842,515	760,243	82,272
5,958	應計退休金負債	5,958	5,958	0
3,128,620	其他負債	3,752,126	3,778,120	-25,994
916,433	遞延負債	1,539,939	1,565,933	-25,994
916,433	遞延收入	1,539,939	1,565,933	-25,994
2,212,187	什項負債	2,212,187	2,212,187	0
28,496	存入保證金	28,496	28,496	0
8	暫收及待結轉帳項	8	8	0
2,183,683	應付代管資產	2,183,683	2,183,683	0
1,279,617	權益	884,493	1,079,823	-195,330
706,858	資本	706,858	706,858	0
706,858	資本	706,858	706,858	0
706,858	資本	706,858	706,858	0
705,024	資本公積	705,023	705,023	0
705,024	資本公積	705,023	705,023	0
695,947	受贈公積	695,947	695,947	0
9,076	其他資本公積	9,076	9,076	0
-193,654	保留盈餘（或累積虧損）	-588,778	-393,448	-195,330
943	已指撥保留盈餘	943	943	0
943	法定公積	943	943	0
	未指撥保留盈餘	-195,330	-199,793	4,463

金門縣自來水廠
資產負債預計表

中華民國108年12月31日

單位：新臺幣千元

106年12月31日 實 際 數	科 目	108年12月31日 預 計 數	107年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
	本期損益	-195,330	-199,793	4,463
194,598	累積虧損	394,391	194,598	199,793
194,598	累積虧損	394,391	194,598	199,793
61,390	權益其他項目	61,390	61,390	0
61,390	累積其他綜合損益	61,390	61,390	0
61,390	未實現重估增值	61,390	61,390	0
4,685,812	合 計	5,556,708	5,695,760	-139,052

註：信託代理與保證資產(負債)為69,946,000千元。

中華民國108年度

科 目	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
名 稱	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	150		150				150		150	
行銷及業務部分	14		14				14		14	
正式職員	8		8				8		8	
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	81		81				81		81	
正式職員	12		12				12		12	
正式工員	54		54				54		54	
臨時工員	15		15				15		15	
代理費用汙水處理部門	41		41				41		41	
正式職員	6		6				6		6	
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	151		151				151		151	

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	超時工 作報酬	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
營業總支出部分	87,695	7,860	5,464			11,692	8,513
出供水部門	42,228	6,204	2,920			5,630	4,399
供水費用	42,228	6,204	2,920			5,630	4,399
職員	10,482		600			1,341	991
國內部分	10,482		600			1,341	991
工員	31,746	6,204	2,320			4,289	3,408
國內部分	31,746	6,204	2,320			4,289	3,408
代理費用污水處理部門	27,461		1,400			3,661	2,282
代理費用	27,461		1,400			3,661	2,282
職員	5,015		200			645	461
國內部分	5,015		200			645	461
工員	22,446		1,200			3,016	1,821
國內部分	22,446		1,200			3,016	1,821
業務部門	10,057		400			1,341	896
業務費用	10,057		400			1,341	896
職員	6,183		36			792	580
國內部分	6,183		36			792	580
工員	3,874		364			549	316
國內部分	3,874		364			549	316
管理部門	7,949	1,656	744			1,060	936
管理費用	7,949	1,656	744			1,060	936
職員	5,081		302			653	446
國內部分	5,081		302			653	446
工員	2,868	1,656	442			407	490
國內部分	2,868	1,656	442			407	490
資本支出部分		840					
工員		840					
國內部分		840					
合 計	87,695	8,700	5,464			11,692	8,513

來水廠 彙計表

108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		
19,001	5,920		10,572	53	243	80	4,750		161,843
6,533			5,981	28		40			73,963
6,533			5,981	28		40			73,963
880			732	4		8			15,038
880			732	4		8			15,038
5,653			5,249	24		32			58,925
5,653			5,249	24		32			58,925
8,148	100		2,811	15	133	25	996		47,032
8,148	100		2,811	15	133	25	996		47,032
757			350	2	20	4	247		7,701
757			350	2	20	4	247		7,701
7,391	100		2,461	13	113	21	749		39,331
7,391	100		2,461	13	113	21	749		39,331
									12,694
									12,694
									7,591
									7,591
									5,103
									5,103
4,320	5,820		1,780	10	110	15	3,754		28,154
4,320	5,820		1,780	10	110	15	3,754		28,154
2,540			762	5	50	8	1,743		11,590
2,540			762	5	50	8	1,743		11,590
1,780	5,820		1,018	5	60	7	2,011		16,564
1,780	5,820		1,018	5	60	7	2,011		16,564
									840
									840
									840
19,001	5,920		10,572	53	243	80	4,750		162,683

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	2,699	70		
營業稅	97655	2,699			
印花稅	97656		50		
使用牌照稅	97657		20		
規費	9767		368		
汽車燃料使用費	97673		230		
其他規費	97678		138		
合 計		2,699	438		

與規費明細表

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
				2,699	70	
				2,699	50	
					20	
					368	
					230	
					138	
				2,699	438	

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108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			3	174	3	174	汰換抄錶人員機車3輛
其他公務用車	97951	輛			3	174	3	174	
合 計					3	174	3	174	

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108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	921030	立方公尺	6,132,000	10.61	65,061
給水	921040	立方公尺	4,000	100.00	400
上年度預算數					
自來水	921030	立方公尺	5,987,000	10.61	63,522
給水	921040	立方公尺	4,000	100.00	400
前年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	6,037,288	11.60	70,042
給水	921040	立方公尺	10,705	60.81	651
105年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	5,805,942	11.63	67,498
給水	921040	立方公尺	3,438	128.27	441
104年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	5,742,491	11.47	65,891
給水	921040		3,316	136.01	451

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108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	立方公尺	6,132,000	10.61	65,061
上年度預算數					
自來水	921030	立方公尺	5,987,000	10.61	63,522
前年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	6,037,288	11.60	70,042
105年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	5,805,942	11.63	67,498
104年度決算數					
自來水	921030	立方公尺	5,742,491	11.47	65,891

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108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	立方公尺	6,132,000	89.64	549,681
自來水(出水量)	92103002	立方公尺	7,219,000	76.14	549,681
上年度預算數					
自來水(售水量)	92103001	立方公尺	5,987,000	92.33	552,805
自來水(出水量)	92103002	立方公尺	7,048,000	78.43	552,805
前年度決算數					
自來水(售水量)	92103001	立方公尺	6,037,288	68.32	412,450
自來水(出水量)	92103002	立方公尺	7,919,309	52.08	412,450
105年度決算數					
自來水(售水量)	92103001	立方公尺	5,805,942	67.07	389,432
自來水(出水量)	92103002	立方公尺	7,537,668	51.66	389,432
104年度決算數					
自來水(售水量)	92103001	立方公尺	5,742,491	66.97	384,580
自來水(出水量)	92103002	立方公尺	6,862,433	56.04	384,580

金門縣自來水廠
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國108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20千元，較上年度預算數增列4千元。
捐助			600	
捐助國內團體			600	
	業務費用		600	
			600	1.補助本廠工會100千元(每月2千元x12月=24千元、補助本廠勞工幹部教育訓練70千元、辦公用品費6千元)。 2.回饋「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工程施工之睦鄰經費，編列500千元。 3.與上年度預算數同。
合 計			620	

金門縣自
各 項 費 用

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目 名 稱	本 年		
			合 計	銷售成本	其他營業成本
152,298	164,104	用人費用	161,843	73,963	47,032
77,417	88,538	正式員額薪資	87,695	42,228	27,461
6,908	8,430	臨時人員薪資	7,860	6,204	
4,776	5,392	超時工作報酬	5,464	2,920	1,400
19,243	20,045	獎金	20,205	10,029	5,943
31,373	25,730	退休及卹償金	24,921	6,533	8,248
12,582	15,969	福利費	15,698	6,049	3,980
142,353	169,582	服務費用	187,604	136,571	40,010
25,301	25,100	水電費	26,100	15,250	10,740
1,921	1,967	郵電費	2,267	800	167
899	1,495	旅運費	1,920	1,152	498
206	2,850	印刷裝訂與廣告費	850	250	
16,134	14,262	修理保養與保固費	16,112	8,500	5,812
182	570	保險費	843	150	303
86,913	109,225	棧儲、包裝、代理及加工費	123,690	99,279	21,250
10,247	13,513	專業服務費	15,222	11,190	1,190
550	600	公共關係費	600		50
14,340	38,946	材料及用品費	72,009	66,236	1,660
12,593	35,828	使用材料費	68,891	64,713	1,360
1,748	3,118	用品消耗	3,118	1,523	300
429	6,847	租金與利息	5,676	5,666	10
382	1,271	地租及水租	100	100	
48		機器租金			
	10	交通及運輸設備租金	10		10
	5,566	利息	5,566	5,566	
130,308	207,082	折舊、折耗及攤銷	207,082	204,300	
127,840	203,500	不動產、廠房及設備折舊	203,500	201,700	
2,468	3,582	攤銷	3,582	2,600	
435	1,503	稅捐與規費	3,137	2,699	88
84	1,135	消費與行為稅	2,769	2,699	20

來水廠

彙 計 表

108年度

單位：新臺幣千元

度		預	算	數	
業務費用	管理費用	其他營業外費用			
12,694	28,154				
10,057	7,949				
	1,656				
400	744				
2,237	1,996				
	10,140				
	5,669				
6,775	4,248				
110					
1,300					
	270				
600					
	1,800				
	390				
1,458	1,703				
2,757	85				
550					
2,778	1,335				
2,278	540				
500	795				
	2,782				
	1,800				
	982				
	350				
	50				

金門縣自
各 項 費 用

前 決 算 數	上 預 算 數	科 目 名 稱	本 年		
			合 計	銷售成本	其他營業成本
350	368	規費	368		68
57	616	會費、捐助與分攤	620		
13	16	會費	20		
44	600	捐助	600		
7	430	損失與賠償給付	430	360	20
-	50	各項損失	50		
7	380	賠償給付	380	360	20
49,000	51,920	其他	100		
49,000	51,920	其他費用	100		
489,226	641,030	成本及費用總計	638,501	489,795	88,820

彙 計 表

單位：新臺幣千元

[illegible]

金門縣自來水廠 補辦預算明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
一、固定資產之建設、改良、擴充	7,129		
(一)補辦蓄水建造物更新及改善計畫(第三期)30%自籌經費預算	5,779		
機械及設備	5,779	107	配合經濟部水利署核定補助107年蓄水建造物更新及改善計畫(第三期)30%自籌款經費。(金門縣政府107年5月21日府工水字第1070033060號函核定。)
(二)補辦榮湖水庫水質自動即時監控儀器建置案預算	1,350		
機械及設備	1,350	107	配合經濟部水利署核定補助107年榮湖水庫水質自動即時監控儀器建置案22%自籌款經費不足款。(金門縣政府107年7月6日府工水字第1070049327號函核定。)

金門縣自來水廠

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							