

中華民國111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



# 金門縣自來水廠附屬單位預算目次

	頁 次
甲、財務摘要-----	1
乙、業務計畫及預算概要-----	3-10
丙、預算主要表	
1、損益預計表-----	11-13
2、盈虧撥補預計表-----	14
3、現金流量預計表-----	15-16
丁、預算明細表	
1、損益明細科目	
(1)銷貨收入明細表-----	18-19
(2)勞務收入明細表-----	20-21
(3)其他營業收入明細表-----	22
(4)營業外收入明細表-----	23
(5)銷貨成本明細表-----	24-25
(6)代理費用明細表-----	26-31
(7)業務費用明細表-----	32-35
(8)管理費用明細表-----	36-41
(9)什項費用明細表-----	42-43
2、現金流量明細科目	
(1)無形資產明細表-----	44
(2)固定資產建設改良擴充明細表-----	46-49
(3)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	50-51
(4)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	52-53
(5)資產折舊明細表-----	54-55
(6)資產變賣明細表-----	56
(7)資產報廢明細表-----	57
(8)資金轉投資及其盈虧明細表-----	58-59
(9)長期債務舉借及償還明細表-----	60
(10)長期債務舉借餘額明細表-----	61
(11)資本增減與股額明細表-----	62
3、產品成本預計	
(1)成本彙總表-----	64-65
(2)直接材料人工明細表-----	66-69
(3)製造費用明細表-----	70-74
(4)單位生產成本預計表-----	76-77
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表-----	79-82
2、員工人數彙計表-----	83
3、用人費用彙計表-----	84-85
4、繳納各項稅捐與規費明細表-----	86-87
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	88
6、5年來主要產品銷售量值明細表-----	89
7、5年來主要營運項目量值明細表-----	90
8、5年來主要產品生產成本明細表-----	91
8、會費、捐助與分擔費用彙計表-----	92
9、各項費用彙計表-----	94-97
10、補辦預算明細表-----	98
己、附錄	
1、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表-----	99



# 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	482,844.00	482,844.00		
營業總支出	708,917.00	658,778.00	50,139.00	7.61
淨利（淨損）	-226,073.00	-175,934.00	-50,139.00	28.50
<b>盈虧撥補：</b>				
公庫分得股息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	615,373.00	389,300.00	226,073.00	58.07
<b>現金流量（附註1）：</b>				
增加不動產、廠房及設備	232,370.00	268,775.00	-36,405.00	13.54
增加長期債務	720,000.00	630,000.00	90,000.00	14.29
現金及約當現金淨增	49,982.00	42,687.00	7,295.00	17.09
現金及約當現金淨減				
<b>財務狀況：</b>				
營運資金餘額（附註2）	98,874.00	48,892.00	49,982.00	102.23
不動產、廠房及設備餘額	2,819,767.00	2,790,397.00	29,370.00	1.05
長期負債餘額	1,207,243.00	789,618.00	417,625.00	52.89
權益	858,841.00	1,084,914.00	-226,073.00	20.84
<p>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。</p> <p>2、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。</p>				



## 乙、業務計畫及預算概要



金門縣自來水廠  
**業務計畫及預算概要**  
中華民國111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」。108年度起產水供應地區用水。
- 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，107年度通水後，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	107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
	決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
配水量	7822765	7,642,774	7,791,737	8,375,000	8,375,000
售水量	6146269	6,239,944	6,335,419	6,700,000	6,700,000
售水率	78.57%	81.65%	81.31%	80.00%	80.00%

生產單位成本：

單位：新台幣元

年度 項目	107年度	108年度	109年度	110年度	111年度
	決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
生產成本	38.57	43.17	46.55	62.54	67.54
自來水總經費	50.70	49.13	52.38	69.51	75.50
售水成本(含管銷)	64.53	60.17	64.42	86.92	94.38

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111年度預計銷售自來水6,700千立方公尺，銷售收入預計74,245千元，(詳如銷售計劃表)。

單位：新台幣千元

110年度銷售量及給水總收入		111年度銷售量及給水總收入		銷售對象及數量						金額合計(千元)
銷售水(千度)	給水收入(千元)	銷售水(千度數)	給水收入(千元)	普通水費		機關水費		軍人水費		
銷售量(千度數)	給水收入(千元)	銷售量(千度數)	給水收入(千元)	銷售量(千度數)	給水收入(千元)	銷售量(千度數)	給水收入(千元)	銷售量(千度數)	給水收入(千元)	
6,700	74,245	6,700	74,245	5,148	52,603	1,080	15,680	472	5,962	74,245

金門縣自來水廠  
**業務計畫及預算說明**

中華民國111年度

(二)生產目標：

本廠111年度預計出水量 8,375,000立方公尺。

(三)採購原、物料計畫部份：

單位：新台幣千元

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

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

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總額

一般建築及設備計畫部份232,370千元

(二)資金來源

一般建築及設備計畫部份232,370千元

自有資金232,370千元

(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	111年度預算	資金來源	111年度預算
土地	232,370	自有資金	232,370
土地改良物		營運資金	232,370
房屋及建築		出售不適用資產	
機械及設備		增資	
交通及運輸設備		其他〈代理〉	
什項設備		外借資金	-
租賃權益改良		國內銀行借款	
租賃資產		公司債	
		其他	
		國外借款	
合計	232,370	合計	232,370

(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)機械及設備232,370千元。

金門縣自來水廠  
**業務計畫及預算說明**

中華民國111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111年度各污水處理量推估計2,938,250噸，如計畫表：

111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	1,642,500
太湖污水處理場	876,000
榮湖污水處理場	226,300
擎天污水處理場	73,000
東林污水處理場	120,450
合 計	2,938,250

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111年度

**111年度收入、支出及損益**

單位：新台幣千元

收入	111年度預算	支出	111年度預算
營業收入	359,824	營業成本	642,270
給水收入	74,245	給水成本	565,670
勞務收入	8,000	其他營業成本	76,600
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	277,579	營業費用	66,547
營業外收入	123,020	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	- 226,073
合 計	482,844	合 計	482,844

**最近5年收入與支出**

單位：新台幣千元

項目	107年決算數	108年決算數	109年決算數	110年預算數	111年預算數
<b>收入</b>					
營業收入	386,604	376,277	398,980	359,824	359,824
營業外收入	61,564	56,660	53,701	123,020	123,020
所得稅利益及少數股權純益					
<b>收入合計</b>	448,168	432,937	452,681	482,844	482,844
<b>支出</b>					
營業成本	385,222	406,727	430,917	600,364	642,270
營業費用	43,040	45,568	44,384	58,314	66,547
營業外費用	51,844	10	1,069	100	100
所得稅利益及少數股權純益					
<b>支出合計</b>	480,106	452,305	476,370	658,778	708,917
<b>純益</b>	- 31,938	- 19,368	- 23,689	- 175,934	- 226,073

**二、盈虧撥補之預計：**

111年度預計虧損226,073千元，併累積虧損389,300千元，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111年度

最近5年盈餘分配

單位：新台幣千元

項目 / 年度	105年度決算	106年度決算	107年度決算	108年度預算	109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：**

111年度預計營業活動之淨現金流出135,273千元，投資活動之淨現金流出232,370千元。融資活動之淨現金流入417,625千元，現金及約當現金淨增數為49,982千元。

**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：**

111年度自來水成本估計之售價11.06元為計算基礎。

本年度加水站售水成本估計售價每立方公尺為82.50元。

**(二)支出之估計基礎及計算方法：**

111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**

111年度配水量預計數8,375千立方公尺與上年度預計數8,375千立方公尺同  
售水量6,700千立方公尺與上年度6,700千立方公尺同。

**(二)損益增減原因分析**

- 1、111年度預計營業總收支相抵後虧損數226,073千元，較上年度預算虧損數175,934千元，增加虧損數50,139千元。
- 2、本年度營業成本與營業費用 708,817預計千元較上年度預算數658,678千元，增加7.61%。

**(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析**

111年度本廠主要產品自來水預計單位成本67.54元，較上年度單位成本62.54元增加7.99%，係因本年度生產成本較上年度增加41,906千元，售水預計單位成本94.38元，較110年度86.92元增加7.46元。

金門縣自來水廠  
**業務計畫及預算說明**

中華民國111年度

<b>三、財務狀況分析</b>					
最近5年財務狀況					
單位：新台幣千元					
年度	107年度決算數	108年度決算數	109年度決算數	110年度預算數	111年度預算數
項目					
資產	4,685,812	5,052,778	5,216,958	6,090,375	5,774,552
流動資產	393,532	494,347	312,008	337,353	234,958
不動產、廠房及設備	2,098,615	2,362,504	2,726,281	3,560,760	2,819,767
無形資產及礦產資源		7,523	2,933	3,859	1,714
其他資產	2,193,665	2,188,404	2,175,736	2,188,403	2,718,113
資產總額	4,685,812	5,052,778	5,216,958	6,090,375	5,774,552
負債	3,406,195	3,805,099	4,012,318	5,076,375	4,915,711
流動負債	271,616	286,171	141,480	105,775	136,084
長期負債	5,958	439,959	725,922	1,035,970	1,207,243
其他負債	3,128,621	3,078,969	3,144,916	3,934,630	3,572,384
負債總額	3,406,195	3,805,099	4,012,318	5,076,375	4,915,711
業主權益	1,279,617	1,247,679	1,204,640	1,014,000	858,841
資本	706,858	706,858	706,858	706,858	706,858
公積及盈餘	705,023	705,023	705,041	705,023	705,023
保留盈餘	-193,654	-225,592	-268,649	-459,271	-614,430
業主權益其他項目	61,390	61,390	61,390	61,390	61,390
業主權益總額	1,279,617	1,247,679	1,204,640	1,014,000	858,841
負債及業主權益總額	4,685,812	5,052,778	5,216,958	6,090,375	5,774,552
<b>資產、負債、業主權益之預計：</b>					
1. 資產方面：					
預計年度終了資產總額5,774,552千元，較上年度資產調整後預算數5,697,000千元，增加計77,552千元約1.36%，資產總額之組成如下：					
(1)流動資產234,958千元，佔資產總額4.07%。					
(2)不動產、廠房及設備2,819,767千元，佔資產總額48.83%。					
(3)無形資產及礦產資源1,714元，佔資產總額0.03%。					
(4)其他資產2,718,113元，佔資產總額47.07%。					
2. 負債方面：					
預計年度終了負債總額4,915,711千元。					
負債總額之組成如下：					
(1)流動負債136,084千元，佔負債總額2.77%。					
(2)長期負債1,207,243千元，佔負債總額24.56%。					
(3)其他負債3,572,384元，佔負債總額72.67%。					
3. 業主權益方面：					
預計年度終了業主權益總額858,841千元，較上年度調整後預算數1,084,914千元，減少226,073元約20.84%，其中資本706,858千元，佔業主權益總額82.30%、資本公積705,023千元佔業主權益總額82.09%、保留盈餘-614,430千元佔業主權益總額-71.54%，其他業主權益61,390千元佔業主權益總額7.15%。					

金門縣自來水廠  
業務計畫及預算說明

中華民國 111 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				
		107年度決算數	108年度決算數	109年度決算數	110年度預算數	111年度預算數
財 務 結 構 %	負債占資產比率	75.31	75.92	76.91	83.93	85.13
	長期資金占固定資產比率	-0.10	-0.09	-0.10	-0.11	-0.22
償 債 能 力 %	流動比率	172.75	105.37	220.53	113.11	172.66
	速動比率	161.39	94.61	220.33	88.19	147.86
	利息保障倍數					
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	34.26	37.91	51.12	49.50	49.50
	平均收現日數(天)	10.65	9.63	7.14	7.37	7.37
	存貨週轉率(次)	13.36	10.07	10.93	15.63	16.89
	平均銷貨日數(天)	27.33	36.26	33.38	23.35	21.62
	固定資產週轉率(次)	0.16	0.15	0.14	0.09	0.13
	總資產週轉率(次)	0.08	0.07	0.08	0.06	0.06
現 金 流 量	現金流量比率(%)	31.52	-3.25	-78.28	-61.93	-99.40
	現金流量允當比率(%)					
	現金再投資比率(%)	0.01	-0.02	-0.02	-0.01	-0.02
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111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	107年度決算數	108年度決算數	109年度決算數	110年度預算數	111年度預算數
營業利益率(%)	-10.78	-20.20	-19.57	-83.06	-96.99
營業利益	<u>-41,658</u>	<u>-76,018</u>	<u>-76,322</u>	<u>-298,854</u>	<u>-348,993</u>
營業收入	386,604	376,277	389,980	359,824	359,824
純益率(%)	-8.26	-5.15	-6.07	-48.89	-62.83
利益	<u>-31,938</u>	<u>-19,368</u>	<u>-23,689</u>	<u>-175,934</u>	<u>-226,073</u>
營業收入	386,604	376,277	389,980	359,824	359,824

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	107年度決算數	108年度決算數	109年度決算數	110年度預算數	111年度預算數
總資產報酬率(%)	-0.66	-0.38	-0.46	-2.80	-3.94
稅前純益	<u>- 31,938</u>	<u>- 19,368</u>	<u>- 23,689</u>	<u>- 175,934</u>	<u>- 226,073</u>
平均資產總額	4,869,295	5,077,238	5,159,328	6,287,262	5,735,776
業主權益報酬率(%)	-2.53	-1.56	-1.95	-15.89	-23.26
稅前純益	<u>- 31,938</u>	<u>- 19,368</u>	<u>- 23,689</u>	<u>- 175,934</u>	<u>- 226,073</u>
平均業主權益總額	1,263,648	1,237,995	1,216,476	1,107,125	971,878

## 丙、預算主要表



## 金門縣自來水廠

## 損益預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
398,980	100.00	營業收入	41	359,824	100.00	359,824	100.00	0	
77,187	19.35	銷貨收入	4101	74,245	20.63	74,245	20.63	0	
77,187	19.35	給水收入	410105	74,245	20.63	74,245	20.63	0	
5,973	1.50	勞務收入	4102	8,000	2.22	8,000	2.22	0	
5,973	1.50	用戶新設給水裝置收入	410222	8,000	2.22	8,000	2.22	0	
315,819	79.16	其他營業收入	4198	277,579	77.14	277,579	77.14	0	
68,218	17.10	代理收入	419803	76,600	21.29	76,600	21.29	0	
247,601	62.06	政府補助收入	419804	200,979	55.85	200,979	55.85	0	
430,917	108.00	營業成本	51	642,270	178.50	600,364	166.85	41,906	6.98
362,699	90.91	銷貨成本	5101	565,670	157.21	523,764	145.56	41,906	8.00
362,699	90.91	供水費用	510116	565,670	157.21	523,764	145.56	41,906	8.00
68,218	17.10	其他營業成本	5198	76,600	21.29	76,600	21.29	0	
68,218	17.10	代理費用	519805	76,600	21.29	76,600	21.29	0	
-31,938	-8.00	營業毛利 (毛損)	61	-282,446	-78.50	-240,540	-66.85	-41,906	17.42
44,384	11.12	營業費用	52	66,547	18.49	58,314	16.21	8,233	14.12
19,746	4.95	業務費用	5202	29,203	8.12	22,417	6.23	6,786	30.27
19,746	4.95	業務費用	520201	29,203	8.12	22,417	6.23	6,786	30.27
24,638	6.18	管理費用	5203	37,344	10.38	35,897	9.98	1,447	4.03
24,638	6.18	管理費用	520301	37,344	10.38	35,897	9.98	1,447	4.03
-76,322	-19.13	營業利益 (損失)	62	-348,993	-96.99	-298,854	-83.06	-50,139	16.78
53,702	13.46	營業外收入	49	123,020	34.19	123,020	34.19	0	
287	0.07	財務收入	4901	190	0.05	190	0.05	0	
287	0.07	利息收入	490101	190	0.05	190	0.05	0	
53,415	13.39	其他營業外收入	4998	122,830	34.14	122,830	34.14	0	
3,153	0.79	租賃收入	499802	2,320	0.64	2,320	0.64	0	
267	0.07	賠償收入	499805	510	0.14	510	0.14	0	
49,995	12.53	什項收入	499808	120,000	33.35	120,000	33.35	0	
1,069	0.27	營業外費用	59	100	0.03	100	0.03	0	
1,069	0.27	其他營業外費用	5998	100	0.03	100	0.03	0	
1,069	0.27	什項費用	599816	100	0.03	100	0.03	0	
52,632	13.19	營業外利益 (損失)	63	122,920	34.16	122,920	34.16	0	

## 金門縣自來水廠

## 損益預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目		本年度預算數		上年度預算數		比較增減 (-)	
金 額	%	名 稱	編 號	金 額	%	金 額	%	金 額	%
-23,689	-5.94	稅前淨利 (淨損)	64	-226,073	-62.83	-175,934	-48.89	-50,139	28.50
-23,689	-5.94	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-226,073	-62.83	-175,934	-48.89	-50,139	28.50
-23,689	-5.94	本期淨利 (淨損)	68	-226,073	-62.83	-175,934	-48.89	-50,139	28.50

# 金門縣自來水廠

## 損益預計表說明

中華民國 111 年度

單位：新臺幣千元

### 一、損益說明：

銷售收入參見 18-19 頁銷售收入明細表。

勞務收入參見 20-21 頁勞務收入明細表。

其他營業收入參見 22 頁其他營業收入明細表。

營業外收入參見 23 頁營業外收入明細表。

銷貨成本參見 24-25 頁銷貨成本明細表。

代理費用參見 26-31 頁代理費用明細表。

業務費用參見 32-35 頁業務費用明細表。

管理費用參見 36-41 頁管理費用明細表。

什項費用參見 42-43 頁什項費用明細表。

### 二、其他綜合損益說明：

前年度決算數	科 目	本年度預算數	上年度預算數
-23,689	不重分類至損益之項目	-226,073	-175,934
0	後續可能重分類至損益之項目	0	0
-23,689	其他綜合損益稅後淨額	-226,073	-175,934

註：上開可能重分類至損益項目，係指於符合特定條件時，後續將重分類至損益者。

金門縣自來水廠  
盈虧撥補預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<b>虧損之部</b>		<b>615,373</b>	
本期淨損	8301	226,073	
累積虧損	8302	389,300	
<b>填補之部</b>		<b>615,373</b>	
<b>事業機關負擔者</b>		<b>615,373</b>	
待填補之虧損	840605	615,373	

金門縣自來水廠  
現金流量預計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	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	-226,073	
稅前淨利（淨損）	9003	-226,073	
利息股利之調整	9004	20,986	
利息收入	900401	-190	
利息費用	900403	21,176	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-205,087	
調整項目	9006	90,800	
折舊、減損及折耗	900603	203,000	
攤銷	900604	1,800	
沖轉遞延負債	900605	-114,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-114,287	
收取利息	9008	190	
支付利息	9010	-21,176	
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>91</b>	<b>-135,273</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>	<b>92</b>		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-232,370	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>93</b>	<b>-232,370</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>	<b>94</b>		
增加長期負債	9405	720,000	
減少長期負債	9410	-302,375	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>95</b>	<b>417,625</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>97</b>	<b>49,982</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>98</b>	<b>84,731</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>99</b>	<b>134,713</b>	

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

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

金門縣自來水廠

現金流量表說明

中華民國 111 年度

現金流量預計表：

本年度預計營業活動之淨現金流出 135,273 千元，投資活動之淨現金流出 232,370 千元，係增加購建固定資產機械及設備 232,370 千元，融資活動之淨現金流入 417,625 千元係增加長期負債 720,000 千元、償還長期負債 302,375 千元。現金及約當現金之淨增 49,982 千元，係期末現金及約當現金 134,713 千元，較期初現金及約當現金 84,731 千元減少之數。

## 丁、預算明細表





金門縣自  
**銷貨收入**  
 中華民國

科 目 及 產 品		單 位	內 銷		
名 稱	編 號		數 量	單 價(元)	金 額
自來水	41010501				74,080
自來水	921030				74,080
自來水	92103003	千度	6,698,000.00	11.06	74,080
售水機收入	41010502				165
	921040				165
售水機售水	92104001	千度	2,000.00	82.50	165
<b>合 計</b>					<b>74,245</b>

來水廠

# 明細表

111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
							<b>74,080</b>
							<b>74,080</b>
					6,698,000.00	11.06	74,080
							<b>165</b>
							<b>165</b>
					2,000.00	82.50	165
							<b>74,245</b>

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				8,000
合 計					8,000

來水廠

# 明細表

111年度

單位：新臺幣千元

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



金門縣自來水廠  
營業外收入明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

科 目		新 臺 幣 分	外 幣 部 分				合 計	說 明
名 稱	編 號		幣 名	原幣金額	折合率	折合新臺幣		
<b>財務收入</b>		<b>190</b>					<b>190</b>	
利息收入	490101	190					190 定期存款及公庫存款孳息收入190千元。	
<b>其他營業外收入</b>		<b>122,830</b>					<b>122,830</b>	
租賃收入	499802	2,320					2,320 廠本部三樓視聽室場地出借公部門使用租金收入20千元、太陽能光電發電設備回饋金2,300千元。	
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。	
<b>合 計</b>		<b>123,020</b>					<b>123,020</b>	

金門縣自  
**銷 貨 成 本**  
中華民國

科 目 及 產 品		單 位	本 年 度 預 算 數		
名 稱	編 號		銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
供水費用	510116				565,670
<b>總 計</b>					<b>565,670</b>

來水廠

明 細 表

111年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本	銷售數量	平均單位 成本(元)	銷貨成本
		523,764			362,699
		523,764			362,699

**金門縣自來水廠  
代理費用明細表**

中華民國111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
<b>34,601</b>	<b>38,835</b>	<b>用人費用</b>	<b>5198051</b>	<b>37,335</b>	<b>37,335</b>	
<b>21,839</b>	<b>25,129</b>	<b>正式員額薪資</b>	<b>51980511</b>	<b>23,775</b>	<b>23,775</b>	
3,808	5,056	職員薪金	5198051103	4,675	4,675	
18,031	20,073	工員工資	5198051104	19,100	19,100	
<b>1,463</b>	<b>1,476</b>	<b>超時工作報酬</b>	<b>51980513</b>	<b>1,400</b>	<b>1,400</b>	
1,463	1,476	加班費	5198051301	1,400	1,400	
<b>5,151</b>	<b>5,151</b>	<b>獎金</b>	<b>51980515</b>	<b>4,795</b>	<b>4,795</b>	
3,062	3,062	考核獎金	5198051502	2,742	2,742	
2,089	2,089	其他獎金	5198051598	2,053	2,053	
<b>2,896</b>	<b>2,969</b>	<b>退休及卹償金</b>	<b>51980516</b>	<b>3,480</b>	<b>3,480</b>	
951	789	職員退休及離職金	5198051601	1,016	1,016	
1,945	2,080	工員退休及離職金	5198051602	2,364	2,364	
	100	卹償金	5198051603	100	100	
<b>3,252</b>	<b>4,110</b>	<b>福利費</b>	<b>51980518</b>	<b>3,885</b>	<b>3,885</b>	
2,295	2,927	分擔員工保險費	5198051801	2,804	2,804	
7	137	傷病醫藥費	5198051803	35	35	
102	128	提撥福利金	5198051804	128	128	
21	25	體育活動費	5198051805	25	25	
827	893	其他福利費	5198051807	893	893	
<b>33,097</b>	<b>35,740</b>	<b>服務費用</b>	<b>5198052</b>	<b>37,240</b>	<b>21,105</b>	<b>16,135</b>
<b>8,766</b>	<b>11,740</b>	<b>水電費</b>	<b>51980521</b>	<b>11,740</b>	<b>70</b>	<b>11,670</b>
8,686	11,670	工作場所電費	5198052102	11,670		11,670
80	70	工作場所水費	5198052104	70	70	
<b>159</b>	<b>200</b>	<b>郵電費</b>	<b>51980522</b>	<b>200</b>		<b>200</b>
-	20	郵費	5198052201	20		20
45	60	電話費	5198052202	60		60
114	120	數據通信費	5198052204	120		120
<b>115</b>	<b>270</b>	<b>旅運費</b>	<b>51980523</b>	<b>270</b>		<b>270</b>
107	170	國內旅費	5198052301	170		170
8	100	專力費	5198052304	100		100
<b>3,087</b>	<b>3,595</b>	<b>修理保養與保固費</b>	<b>51980525</b>	<b>4,095</b>	<b>150</b>	<b>3,945</b>

金門縣自來水廠  
代理費用明細表

中華民國111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
32	150	一般房屋修護費	5198052502	150	150	
2,706	2,495	機械及設備修護費	5198052505	2,995		2,995
239	550	交通及運輸設備修護費	5198052506	550		550
109	400	什項設備修護費	5198052507	400		400
<b>129</b>	<b>303</b>	<b>保險費</b>	<b>51980526</b>	<b>303</b>	<b>253</b>	<b>50</b>
	50	一般房屋保險費	5198052601	50	50	
	50	機械及設備保險費	5198052603	50	50	
129	153	交通及運輸設備保險費	5198052604	153	153	
	50	責任保險費	5198052607	50		50
<b>18,321</b>	<b>17,500</b>	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>51980527</b>	<b>18,500</b>	<b>18,500</b>	
18,321	17,500	外包費	5198052709	18,500	18,500	
<b>2,472</b>	<b>2,082</b>	<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	
48	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	
2,423	1,692	委託檢驗試驗費	5198052807	1,692	1,692	
1	90	委託考選訓練費	5198052808	90	90	
<b>49</b>	<b>50</b>	<b>公關慰勞費</b>	<b>51980529</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	
49	50	公共關係費	5198052901	40	40	
		員工慰勞費	5198052902	10	10	
<b>382</b>	<b>1,675</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>5198053</b>	<b>1,675</b>	<b>315</b>	<b>1,360</b>
<b>214</b>	<b>1,360</b>	<b>使用材料費</b>	<b>51980531</b>	<b>1,360</b>		<b>1,360</b>
85	1,010	原料	5198053101	1,010		1,010
102	250	燃料	5198053103	250		250
27	100	設備零件	5198053106	100		100
<b>168</b>	<b>315</b>	<b>用品消耗</b>	<b>51980532</b>	<b>315</b>	<b>315</b>	
12	50	辦公(事務)用品	5198053201	50	50	
12	22	報章雜誌	5198053202	22	22	
43	43	服裝	5198053205	43	43	
101	200	其他	5198053298	200	200	

**金門縣自來水廠  
代理費用明細表**

中華民國111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
	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	
138	320	稅捐與規費	5198056	320	320	
14	40	消費與行為稅	51980565	40	40	
14	20	印花稅	5198056506	20	20	
	20	使用牌照稅	5198056507	20	20	
124	280	規費	51980567	280	280	
57	80	汽車燃料使用費	5198056703	80	80	
	100	土壤及地下水污染整 治費	5198056707	100	100	
67	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	
68,218	76,600	總 計		76,600	59,105	17,495

**金門縣自來水廠**  
**代理費用說明**  
中華民國111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6人薪資以110年度薪俸級數及考績晉升編列(6人*12月*64931元)，較上年度預算數減少381千元。
工員工資	編制內員工35人薪資以110年度薪俸級數及考績晉升編列(27人*12月*49537元+8人*12*31,770元)，較上年度預算數減少973千元。
超時工作報酬	
加班費	1.污水作業人員之夜點費、加班費、污水管線搶修加班費等258千元(6人*10時*300元+30人*40時*200元)， 2.員工休假未休天數結算工資1,142千元(33人*34606元)，較上年度預算數減少76千元。
獎金	
考核獎金	以員工40人月支俸給總額核實編列2,742千元，較上年度預算數減列320千元。
其他獎金	以員工40人月支俸給總額核實編列2,053千元(40人*1.5月*34,217元)，較上年度預算數減列36千元。
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14%，編列1016千元，較上年度預算數增加227千元。
工員退休及離職金	工員依勞基法規定提繳6%退休及離職金，編列2,364千元，較上年度預算數增加284千元。
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2,804千元，較上年度預算數減列123千元。
傷病醫藥費	按員工41人每人每年350元，計列14千元，公務人員健康檢查3人計21千元(3人*7,000元)，較上年度預算數減列102千元。
提撥福利金	依代理收入按比率提列，年列128千元(85,417千元之0.15%)，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893千元，與上年度預算數同。
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109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，及金城污水場擴建2,000CMD處理污水量持續增加等，依實編列11,670千元，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、郵票等寄送物品郵資20千元，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111年度

科目	說 明
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	各污水場站通訊設備通訊費120千元，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170千元(17人*2次*5,000元)，與上年度預算數同。
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2,995千元，較上年度預算數增加500千元。
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、火災等保險費50千元，與上年度預算數同。
交通及運輸設備保險費	汽車12輛及機車12台投保車輛強制險、任意第三人財損險及附加駕駛人傷害險保險費153千元，與上年度預算數同。
責任保險費	建築物公共意外責任險50千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	1.為應行政院環保署公告「公共下水道污水處理廠」為廢棄物清理法第2條第4項之事業，於104年7月1日施行；本縣各公共污水處理場每月產生約43餘噸乾污泥運台清運等費用6,000千元(43*12*11628)。 2.本縣汙水處理設施持續增多，為維護設施正常操作，110年度編列太湖、擎天污水場及套裝處理設施委外代操作費用12,500千元。 3.較上年度預算數增加1,000千元。
專業服務費	
法律事務費	聘請法律顧問費用60千元，與上年度預算數同。
工程及管理諮詢服務費	委託污水相關機構或專家辦理工程之可行性研究、規劃、設計、監工、技術服務及管理顧問費160千元，與上年度預算數同。
講課鐘點及稿費	辦理污水下水道工程訓練及操作講師鐘點費及稿費80千元，與上年度預算數同。
委託檢驗試驗費	建築物安全檢查簽證申報費、廠房消防設施安全檢查費、相關專案委託評估及廢水處理（110年增加5座污水處理場每月2次委外檢測費用）等服務費依實編列1,692千元，與上年度預算數同。
委託考選訓練費	參加廢水處理訓練考試及地區水環境教育各項費用65千元及依勞委會臺(88)勞福2字第0035547號函核定之標準編列勞工教育經費25千元(41人x50元x12月)，與上年度預算數同。
公關慰勞費	
公共關係費	配合中央單位督導下水道業務或下水道業務審查會勘等相關費用40千元。

**金門縣自來水廠**  
**代理費用說明**  
中華民國111年度

科目	說 明
員工慰勞費	配合科目調整編列員工慰勞費編列10千元。
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50千元，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17人x2,500元，年列43千元，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	污水工程招標案、污水處理設備採購案契約書之印花稅20千元，與上年度預算數同。
使用牌照稅	公務車輛使用牌照稅20千元，與上年度預算數同。
規費	
汽車燃料使用費	公務車輛之汽車燃料使用費80千元，與上年度預算數同。
土壤及地下水污染 整治費	繳納土壤及地下水汙染整治費，與上年度預算數同。
其他規費	繳納土壤及地下水汙染整治費，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111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
12,298	12,637	<b>用人費用</b>	<b>5202011</b>	<b>13,171</b>	<b>13,171</b>	
9,570	10,082	<b>正式員額薪資</b>	<b>52020111</b>	<b>10,377</b>	<b>10,377</b>	
6,005	6,434	職員薪金	5202011103	6,363	6,363	
3,566	3,648	工員工資	5202011104	4,014	4,014	
514	437	<b>超時工作報酬</b>	<b>52020113</b>	<b>719</b>	<b>719</b>	
514	437	加班費	5202011301	719	719	
2,213	2,118	<b>獎金</b>	<b>52020115</b>	<b>2,075</b>	<b>2,075</b>	
1,339	1,244	考核獎金	5202011502	1,192	1,192	
874	874	其他獎金	5202011598	883	883	
4,656	6,502	<b>服務費用</b>	<b>5202012</b>	<b>9,248</b>	<b>6,698</b>	<b>2,550</b>
69	100	<b>水電費</b>	<b>52020121</b>	<b>100</b>		<b>100</b>
69	100	工作場所水費	5202012104	100		100
1,407	1,600	<b>郵電費</b>	<b>52020122</b>	<b>1,600</b>		<b>1,600</b>
1,053	1,100	郵費	5202012201	1,100		1,100
354	500	電話費	5202012202	500		500
420	700	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	<b>52020124</b>	<b>850</b>		<b>850</b>
95	250	印刷及裝訂費	5202012401	250		250
	100	廣（公）告費	5202012402	100		100
325	350	業務宣導費	5202012404	500		500
1,123	1,061	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>52020127</b>	<b>4,101</b>	<b>4,101</b>	
345	386	佣金、匯費及手續費	5202012706	386	386	
778	675	外包費	5202012709	3,715	3,715	
1,087	2,491	<b>專業服務費</b>	<b>52020128</b>	<b>2,047</b>	<b>2,047</b>	
115	881	法律事務費	5202012803	381	381	
	50	講課鐘點及稿費	5202012805	50	50	
	40	委託檢驗試驗費	5202012807	40	40	
	70	委託考選訓練費	5202012808	70	70	
972	1,450	電腦軟體服務費	5202012809	1,450	1,450	
		其他專業服務費	5202012898	56	56	
549	550	<b>公關慰勞費</b>	<b>52020129</b>	<b>550</b>	<b>550</b>	

金門縣自來水廠  
業務費用明細表

中華民國111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
549	550	公共關係費	5202012901	330	330	
		員工慰勞費	5202012902	220	220	
<b>2,181</b>	<b>2,608</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>5202013</b>	<b>6,114</b>		<b>6,114</b>
<b>2,010</b>	<b>2,158</b>	<b>使用材料費</b>	<b>52020131</b>	<b>5,664</b>		<b>5,664</b>
2,004	2,000	物料	5202013102	5,506		5,506
	100	燃料	5202013103	100		100
6	58	設備零件	5202013106	58		58
<b>171</b>	<b>450</b>	<b>用品消耗</b>	<b>52020132</b>	<b>450</b>		<b>450</b>
66	150	辦公(事務)用品	5202013201	150		150
105	300	其他	5202013298	300		300
<b>612</b>	<b>620</b>	<b>會費、捐助與分攤</b>	<b>5202017</b>	<b>620</b>	<b>620</b>	
<b>15</b>	<b>20</b>	<b>會費</b>	<b>52020171</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	
15	20	職業團體會費	5202017103	20	20	
<b>597</b>	<b>600</b>	<b>捐助</b>	<b>52020172</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	
500	500	捐助政府機關(構)	5202017202	500	500	
97	100	捐助國內團體	5202017204	100	100	
	<b>50</b>	<b>損失與賠償給付</b>	<b>5202018</b>	<b>50</b>		<b>50</b>
	<b>50</b>	<b>各項損失</b>	<b>52020181</b>	<b>50</b>		<b>50</b>
	50	呆帳及保證損失	5202018102	50		50
<b>19,746</b>	<b>22,417</b>	<b>總 計</b>		<b>29,203</b>	<b>20,489</b>	<b>8,714</b>

**金門縣自來水廠**  
**業務費用說明**  
中華民國111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110年度薪俸級數編列(8人*12月*66,281元)，較上年度預算數減列71千元。
工員工資	編制內員工6人薪資以110年度薪俸級數編列(6人*12月*55,750元)，較上年度預算數增列366千元。
超時工作報酬	
加班費	1.員工加班費96千元(8人*10時*300元+6人*60時*200元)。 2.員工休假未休天數結算工資編列623千元(14人*44,500元)，較上年度預算數增加282千元。
獎金	
考核獎金	以員工14人月支俸給總額核實編列1,192千元(14人*85,143元)，較上年度預算數減列52千元。
其他獎金	以員工14人月支俸給總額核實編列884千元(14人*1.5月*42,048元)，較上年度預算數增加9千元。
服務費用	
水電費	
工作場所水費	依辦公大樓用水需求量編列100千元，與上年度預算數同。
郵電費	
郵費	郵費、郵票及轉帳收據郵資1,100千元，因應用水戶增加調整郵寄費，與上年度預算數同。
電話費	電話費、電話語音催繳及搶修中心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及推廣電子發票等250千元，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、配合各級學校教學、各單位活動及自來水節辦理宣導活動等費用500千元，較上年度預算數增加150千元。
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1470千元(工資300元x4900個)，表位改善145千元(工資1450元x100個)，較上年度預算數增加940千元。 2.公文紙本影像數位化掃描勞務委託服務案6,000千元，分3年辦理，本年度編列第1年經費2,000千元。 3.金門縣自來水廠設置環境教育設施場所先期評估計畫100千元。
專業服務費	
法律事務費	相關工程訴訟及律師等費用381千元，較上年度預算數減列50萬元。
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。

**金門縣自來水廠**  
**業務費用說明**  
中華民國111年度

科目	說 明
委託考選訓練費	員工參加各種技能訓練、研討會及講習會費用20千元及勞工教育經費(依勞委會臺(88)勞福2字第035547號函核定之標準)編列勞工教育經費50千元，共計70千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	營運管理整體資訊系統維護費950千元、電腦軟體、出納系統及電子發票系統維護費等500千元，共計1,450千元，與上年度預算數同。
其他專業服務費	依勞工健康保護規則第4條，勞工總人數 50 人至 299 人之事業單位醫護人員臨場服務，編列廠醫(每年1次)、職護(每月1次)費用計56千元。
公關慰勞費	
公共關係費	為應業務需要加強公共關係之費用，如宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用330千元，配合科目調整較上年度預算數減列220千元。
員工慰勞費	對所屬事業員工之慰勞、餽贈費用，如婚喪賀儀、生育、傷病住院、退休、離(調)職。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	汰換B級水表4,000個、C級水表1,400個，計5,506千元，較上年度預算數增加3506千元。
燃料	抄錶人員機車用油100千元，與上年度預算數同。
設備零件	發票機3台及抄錶機零件維護等58千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用之消耗品及非消耗品等費用150千元，與上年度預算數同。
其他	配合政令宣導節慶活動及抄錶人員用品款等300千元，與上年度預算數同。
會費、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	按實際售水量繳交自來水協會會費及加入金門縣環境教育學會會費計20千元，與上年度預算數同。
捐助	
捐助政府機關(構)	補助金沙鎮公所執行「金門自大陸引水計畫」海底管線上岸點周邊社區配合海管及受水池建設之睦鄰經費，與上年度預算數同。
捐助國內團體	1.補助本廠工會勞工幹部教育訓練赴台參訪、講習、訓練、參加會議及工會執行推動所需相關事項等業務經費活動元70千元。 2.補助本廠工會採購辦公及事務用品、婚喪喜慶、會員及親屬住院慰問發送、會員大會活動經費30千元。與上年度預算數同。
損失與賠償給付	
各項損失	
呆帳及保證損失	呆帳以水費收入千分之一計列50千元，與上年度預算數同。

**金門縣自來水廠  
管理費用明細表**

中華民國111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
17,822	27,629	<b>用人費用</b>	<b>5203011</b>	<b>29,076</b>	<b>29,076</b>	
6,685	7,683	<b>正式員額薪資</b>	<b>52030111</b>	<b>8,032</b>	<b>8,032</b>	
4,892	5,098	職員薪金	5203011103	5,053	5,053	
1,793	2,585	工員工資	5203011104	2,979	2,979	
1,036	1,646	<b>臨時人員薪資</b>	<b>52030112</b>	<b>1,684</b>	<b>1,684</b>	
1,036	1,646	臨時工員工資	5203011203	1,684	1,684	
586	275	<b>超時工作報酬</b>	<b>52030113</b>	<b>511</b>	<b>511</b>	
384	275	加班費	5203011301	511	511	
202		值班費	5203011302			
1,540	1,540	<b>獎金</b>	<b>52030115</b>	<b>1,885</b>	<b>1,885</b>	
656	656	考核獎金	5203011502	942	942	
884	884	其他獎金	5203011598	943	943	
4,865	10,732	<b>退休及卹償金</b>	<b>52030116</b>	<b>11,162</b>	<b>11,162</b>	
3,245	3,351	職員退休及離職金	5203011601	3,609	3,609	
1,529	1,561	工員退休及離職金	5203011602	1,733	1,733	
91	5,820	卹償金	5203011603	5,820	5,820	
3,111	5,753	<b>福利費</b>	<b>52030118</b>	<b>5,802</b>	<b>5,802</b>	
1,620	1,916	分擔員工保險費	5203011801	2,045	2,045	
7	115	傷病醫藥費	5203011803	35	35	
126	123	提撥福利金	5203011804	123	123	
12	15	體育活動費	5203011805	15	15	
1,345	3,584	其他福利費	5203011807	3,584	3,584	
3,416	3,953	<b>服務費用</b>	<b>5203012</b>	<b>3,953</b>	<b>2,163</b>	<b>1,790</b>
116	140	<b>旅運費</b>	<b>52030123</b>	<b>140</b>		<b>140</b>
115	120	國內旅費	5203012301	120		120
1	20	貨物運費	5203012305	20		20
1,257	1,650	<b>修理保養與保固費</b>	<b>52030125</b>	<b>1,650</b>		<b>1,650</b>
248	500	一般房屋修護費	5203012502	500		500
564	700	交通及運輸設備修護費	5203012506	700		700
445	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111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
312	390	<b>保險費</b>	<b>52030126</b>	<b>390</b>	<b>390</b>	
49	50	一般房屋保險費	5203012601	50	50	
263	290	交通及運輸設備保險費	5203012604	290	290	
	50	責任保險費	5203012607	50	50	
1,705	1,703	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>52030127</b>	<b>1,703</b>	<b>1,703</b>	
1,705	1,703	外包費	5203012709	1,703	1,703	
26	70	<b>專業服務費</b>	<b>52030128</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	
9	50	委託考選訓練費	5203012808	50	50	
17	20	電腦軟體服務費	5203012809	20	20	
846	862	<b>材料及用品費</b>	<b>5203013</b>	<b>862</b>	<b>622</b>	<b>240</b>
175	240	<b>使用材料費</b>	<b>52030131</b>	<b>240</b>		<b>240</b>
74	150	燃料	5203013103	150		150
101	90	設備零件	5203013106	90		90
671	622	<b>用品消耗</b>	<b>52030132</b>	<b>622</b>	<b>622</b>	
170	239	辦公（事務）用品	5203013201	239	239	
43	45	報章雜誌	5203013202	45	45	
98	18	服裝	5203013205	18	18	
360	320	其他	5203013298	320	320	
2,297	3,100	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>5203015</b>	<b>3,100</b>	<b>3,100</b>	
1,422	1,800	<b>不動產、廠房及設備折舊</b>	<b>52030151</b>	<b>1,800</b>	<b>1,800</b>	
713	800	一般房屋折舊	5203015102	800	800	
710	1,000	什項設備折舊	5203015107	1,000	1,000	
875	1,300	<b>攤銷</b>	<b>52030156</b>	<b>1,300</b>	<b>1,300</b>	
875	1,300	其他攤銷費用	5203015698	1,300	1,300	
256	353	<b>稅捐與規費</b>	<b>5203016</b>	<b>353</b>	<b>353</b>	
63	53	<b>消費與行為稅</b>	<b>52030165</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	
63	53	印花稅	5203016506	53	53	
193	300	<b>規費</b>	<b>52030167</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	
160	200	汽車燃料使用費	5203016703	200	200	
32	100	其他規費	5203016798	100	100	

金門縣自來水廠  
管理費用明細表

中華民國111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
24,638	35,897	總 計		37,344	35,314	2,030

**金門縣自來水廠**  
**管理費用說明**  
中華民國111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110年度薪俸級數編列(5人*12月, 84,217元), 較上年度預算數減列45千元。
工員工資	編制內員工5人薪資以110年度薪俸級數編列(3人*12月*52,618元+2人*12月*45,198元), 較上年度預算數增列394千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	編制內員工4人薪資以110年度薪俸級數編列, 較上年度預算數增加38千元。
超時工作報酬	
加班費	1.員工加班費25千元(5人*10時*300+5人*10時*200元) 2.員工休假未休天數結算工資編列486千元(14人*34,714元), 較上年度預算數增加236千元。
獎金	
考核獎金	以員工10人月支俸給總額核實編列942千元, 較上年度預算數同增列58千元。
其他獎金	以員工14人月支俸給總額核實編列943千元(14人*1.5月44,905元), 較上年度預算數增加59千元。
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14%退休及離職金、月退休金, 計列3,609千元, 較上年度預算數增加258千元。
工員退休及離職金	工員依勞基法規定提繳6%退休及離職金編列1,733千元, 較上年度預算數增加172千元。
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2,045千元, 較上年度預算數增加129千元。
傷病醫藥費	醫藥費依員工28人每人每年350元, 計列10千元, 依勞工健康保護規則三年一次健康檢查1人, 公務人員2年一次健康檢查3人, 計列25千元(3人*7,000元+1人*3,500元), 合計35千元, 較上年度預算數減列80千元。
提撥福利金	提撥營業收入之0.15%為職工福利金 (82,245千元x0.15%=123千元), 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)、依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利費等相關活動及費用計3,584千元, 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120千元(6人*4次*5,000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	

**金門縣自來水廠**  
**管理費用說明**  
中華民國111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700千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	零星設備修護費450千元，與上年度預算數同。
保險費	
一般房屋保險費	辦公大樓及各廠房設備等保險費50千元，與上年度預算數同。
交通及運輸設備保險費	汽車29輛及機車30台保車輛強制險、任意第三人財損險及附加駕駛人傷害險保險費290千元，與上年度預算數同。
責任保險費	建築物公共意外責任險50千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	委外辦理廠區保全勞務1,103千元、炊事及環境整潔維護600千元，共計1,703千元，與上年度預算數同。
專業服務費	
委託考選訓練費	人事辦理增加員額甄試業務經費25千元、舉辦員工年度訓練活動費25千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	新建薪資軟體後續維護及更新費用20千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	公務車輛油料費150千元，與上年度預算數同。
設備零件	採購滅火器等零星設備90千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公（事務）用品	採購辦公事務用品費239千元，與上年度預算數同。
報章雜誌	業務需要訂閱報章什誌、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7人x2,500元編列，計18千元，與上年度預算數同。
其他	零星雜支費185千元、人事業務用品費60千元及會計業務用品費75千元，計320千元，與上年度預算數同。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以110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110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。
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110年底固定資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列，較上年度預算數減列100千元。

金門縣自來水廠  
**管理費用說明**  
 中華民國111年度

科目	說 明
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53千元，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111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
1,069	100	其他	5998169	100	100	
1,069	100	其他費用	59981691	100	100	
1,069	100	其他	5998169198	100	100	
1,069	100	總 計		100	100	

金門縣自來水廠

什項費用說明

中華民國111年度

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

金門縣自來水廠  
無形資產明細表

中華民國111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
null	null	總計	null	



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
<b>一般建築及設備計畫</b>					<b>232,370</b>		
一次性項目	9522				232,370		

來水廠

良擴充明細表

111年度

單位：新臺幣千元

房 及 設 備					投資性 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			
				232,370		232,370	
				232,370		232,370	1.自來水設施工 程計畫一式 200,000千元。依 年度供配水需求 ，廣續配合污水 、道路及鄉村整 建等，推動管線 改善及新建設施 ，包含(1)金城鎮 污水工程第六及 第七標（47,000 千元）、(2)烈嶼 鄉污水工程 （1,260千元）、 (3)金城鎮水頭、 謝厝聚落自來水 管線汰換工程 （27,000千元） 、(4)瓊安路-環島 西路二段-西浦頭 水塔送水管新建 工程（65,000千 元）、(5)陽明加 壓站出水管線、 金山路送（配） 水管線、環島東 路一、二段暨五 段送（配）水管 線汰換等工程及 其他零星區域管 線及設施改善工 程（59,740千元 ） 2.推廣水資源智 慧管理系統及節 水技術計畫一式 31,000千元(中央 補助12,000千元 、地方自籌

## 固定資產建設改

中華民國

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

來水廠

良擴充明細表

111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			
							19,000千元)。 3.零星採購急需 財物(供水) 500千 元。 4.零星採購急需 財物(污水) 300千 元。 5.汰換桌上型電 腦19台計570千 元。

## 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	%
一般建築及設備計畫	952	232,370				232,370	100.00
一次性項目	9522	232,370				232,370	100.00
合 計		232,370				232,370	100.00

來水廠

## 充資金來源明細表

111年度

單位：新臺幣千元

外 借 資 金					合 計		
國 內 借 款			國外借款	小 計		金額	%
銀行借款	公司債	其他		金額	%		
						232,370	100.00
						232,370	100.00
						232,370	100.00

## 固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					
		資 金 來 源					
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金				外借資金
			營運資金	出售不適 用資產	增資	其他	
一般建築及設備計畫	952		232,370				
一次性項目	9522		232,370				
合 計			232,370				

來水廠

計畫預期進度明細表

111年度

單位：新臺幣千元

計 畫					預 算 數			
目標能量	進度起迄年月	資金成本率	現值報酬率	收回年限	本年度		截至本年度累計	
					金額	佔全部計畫%	金額	佔全部計畫%
	111.01-111.12				232,370		0	
					232,370		0	
					232,370		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		80,284	3,519,172	43,348	32,716
上年度預計增減資產原值			770,000		30
本年度預計增減資產原值			232,370		
資產重估增值額					
累計減損數					
本年度資產總額		80,284	4,521,542	43,348	32,746
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					
製造費用		1,200	197,000	3,000	
管理費用		800			1,000
合計		2,000	197,000	3,000	1,000

註：機械設備本年度資產總額與資產負債表相差2.36億，係由構建中固定資產轉列機械設備。

來水廠

明細表

111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			
					2,175,131	5,850,651
					542,377	1,312,407
						232,370
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	2,717,508	7,395,428
						201,200
						1,800
						203,000

金門縣自來水廠  
資產變賣明細表

中華民國111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111年度

單位：新臺幣千元

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

金門縣自  
資金轉投資及  
中華民國

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

來水廠

## 其盈虧明細表

111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111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	財政部國庫署	106-109	107年 12月	111年 12月		113,375	
財政部地方開發基金	財政部國庫署	108-110	109年 01月	113年 01月	120,000	164,000	
銀行借款	銀行	111-111	112年 01月	131年 01月	600,000	25,000	

金門縣自來水廠  
長期債務舉借餘額明細表

中華民國111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	
<b>合計</b>				<b>1,201,285</b>				
財政部地方開發基金	108-113	109年 01月	113年 01月	326,285				由水利署差價 補貼攤還
銀行借款	111-111	112年 01月	131年 01月	875,000				由水利署差價 補貼攤還

金門縣自來水廠  
資本增減與股額明細表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目		期初資本額		本年度增減額		期 末 資 本 額				預收資本	
						實 收 資 本		股 數	每股金額 (元)		金 額
名 稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳						
地方政府資本	942020	706,858							706,858		
<b>總 計</b>		706,858							706,858		



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	單位成本 (元)	總成本
直接材料	97010	79,016			79,016
直接人工	97020	77,330			77,330
製造費用	97030	409,324			409,324

來水廠

總表

111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111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
67,349	60,996	<b>直接材料</b>	<b>510102</b>	<b>79,016</b>	<b>118</b>	<b>78,898</b>
67,349	60,996	<b>材料及用品費</b>	<b>5101023</b>	<b>79,016</b>	<b>118</b>	<b>78,898</b>
66,598	59,583	<b>使用材料費</b>	<b>5101023</b>	<b>77,578</b>		<b>77,578</b>
64,396	55,983	原料	51010231	73,978		73,978
1,331	2,000	物料	51010231	2,000		2,000
596	770	燃料	51010231	770		770
275	830	設備零件	51010231	830		830
752	1,413	<b>用品消耗</b>	<b>5101023</b>	<b>1,438</b>	<b>118</b>	<b>1,320</b>
260	620	化學藥劑與實驗用品	51010232	620		620
93	93	服裝	51010232	118	118	
399	700	其他	51010232	700		700
61,234	72,034	<b>直接人工</b>	<b>510103</b>	<b>77,330</b>	<b>77,330</b>	
61,234	72,034	<b>用人費用</b>	<b>5101031</b>	<b>77,330</b>	<b>77,330</b>	
35,267	42,010	<b>正式員額薪資</b>	<b>5101031</b>	<b>44,159</b>	<b>44,159</b>	
9,630	10,870	職員薪金	51010311	10,762	10,762	
25,636	31,140	工員工資	51010311	33,397	33,397	
4,405	6,203	<b>臨時人員薪資</b>	<b>5101031</b>	<b>6,558</b>	<b>6,558</b>	
4,405	6,203	臨時工員工資	51010312	6,558	6,558	
2,913	2,920	<b>超時工作報酬</b>	<b>5101031</b>	<b>4,220</b>	<b>4,220</b>	
2,870	2,800	加班費	51010313	4,100	4,100	
43	120	誤餐費	51010313	120	120	
9,091	8,951	<b>獎金</b>	<b>5101031</b>	<b>9,669</b>	<b>9,669</b>	
4,692	4,552	考核獎金	51010315	4,945	4,945	
4,399	4,399	其他獎金	51010315	4,724	4,724	
5,247	5,929	<b>退休及卹償金</b>	<b>5101031</b>	<b>6,461</b>	<b>6,461</b>	
699	743	職員退休及離職金	51010316	879	879	
4,548	5,186	工員退休及離職金	51010316	5,582	5,582	
4,311	6,021	<b>福利費</b>	<b>5101031</b>	<b>6,263</b>	<b>6,263</b>	
4,261	5,739	分擔員工保險費	51010318	6,065	6,065	



**金門縣自來水廠**  
**直接材料人工說明**  
中華民國111年度

科目	說 明
直接材料	
材料及用品費	
使用材料費	
原料	(1)淨水用混凝劑(硫酸鋁)、聚氯化鋁、次氯酸鈉、氫氧化鈉、鹽酸、氫氧化鈣、高錳酸鉀、硫酸、檸檬酸等用藥計列2,000千元。 (2)大陸原水採購，每日20千立方公尺，每立方公尺以9.86元計，年度費用53,983千元(20千立方公尺/日*365日/年)*9.86元/立方公尺)。較上年度預算數增加15,995千元。
物料	各淨水場、加水站之濾材(含濾石、濾砂、錳砂、活性炭、膜管、樹脂和監控耗材零件等等，烏坵鄉公所飲用水需求39萬元)，合計2,000千元，因洋山淨水場啟用榮湖淨水場減產，與上年度預算同。
燃料	出供水作業與搶修人員車輛及機械用油料費等770千元，與上年度預算同。
設備零件	監控站備品零件及採購零星用料等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。計列620千元，與上年度預算數同。
服裝	以員工人數47人x2,500元編列，計列118千元，較上年度預算數增加25千元。
其他	(1)實驗室消耗性用品零星雜支等費用200千元；(2)第一線搶修人員工作安全鞋46人、每人2,500元，總計115千元；(3)各加水站設備耗品雜支385千元。計列700千元，與上年度預算數同。
直接人工	
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工12人，薪資以110年度薪俸級數編列(12人*12月*74,736元)，較上年度預算數減列108千元。
工員工資	編制內員工54人薪資以110年度薪俸級數編列(54人*12月*51,539元)，較上年度預算數增列2257千元。
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16員薪資(16人*12月*34,156元)。較上年度預算數增加355千元。
超時工作報酬	
加班費	1.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1,248千元(12人*20時*300元+49人*120時*200元)。 2.員工未休天數結算工資2,852千元(82人*34,780元)，較上年度預算數增加1300千元。
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4,945千元(66人*74,924元)，較上年度預算數增列393千元。
其他獎金	年終獎金以員工月支俸給總額核實編列4,724千元(82人*1.5月*38,407元)，較上年度預算數增加325千元。
退休及卹償金	

金門縣自來水廠  
直接材料人工說明  
中華民國111年度

科目	說 明
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳14%退休及離職金，編列879千元，較上年度預算數增加136千元。
工員退休及離職金	工員依勞基法規定提繳6%退休及離職金，編列5,582千元，較上年度預算數增加396千元。
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6,065千元，較上年度預算數增加326千元。
傷病醫藥費	醫藥費依員工81人每人每年350元計28千元，依勞工健康保護規則辦理3年一次健康檢查27人(27人*3,500元)，公務人員2年一次健康檢查(5人*7,000元)計列130千元，合計158千元，較上年度減列84千元。
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。

金門縣自來水廠  
製造費用明細表

中華民國111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
<b>119,630</b>	<b>178,801</b>	服務費用	5101042	<b>181,929</b>	<b>153,089</b>	<b>28,840</b>
<b>13,761</b>	<b>18,050</b>	水電費	51010421	<b>18,050</b>		<b>18,050</b>
13,709	18,000	動力費	5101042101	18,000		18,000
52	50	工作場所水費	5101042104	50		50
<b>865</b>	<b>900</b>	郵電費	51010422	<b>1,000</b>		<b>1,000</b>
865	900	數據通信費	5101042204	1,000		1,000
<b>470</b>	<b>940</b>	旅運費	51010423	<b>740</b>		<b>740</b>
240	540	國內旅費	5101042301	540		540
	350	大陸地區旅費	5101042302	150		150
176	50	貨物運費	5101042305	50		50
54		其他旅運費	5101042308			
<b>131</b>	<b>250</b>	印刷裝訂與廣告費	51010424	<b>250</b>		<b>250</b>
3	50	印刷及裝訂費	5101042401	50		50
129	200	業務宣導費	5101042404	200		200
<b>5,652</b>	<b>8,800</b>	修理保養與保固費	51010425	<b>8,800</b>		<b>8,800</b>
714	1,600	其他建築修護費	5101042504	1,600		1,600
4,726	6,600	機械及設備修護費	5101042505	6,600		6,600
212	600	什項設備修護費	5101042507	600		600
	<b>150</b>	保險費	51010426	<b>150</b>	<b>150</b>	
	150	機械及設備保險費	5101042603	150	150	
<b>95,557</b>	<b>139,480</b>	棧儲、包裝、代理及加工費	51010427	<b>142,708</b>	<b>142,708</b>	
95,557	139,480	外包費	5101042709	142,708	142,708	
<b>3,192</b>	<b>10,231</b>	專業服務費	51010428	<b>10,231</b>	<b>10,231</b>	
642	4,541	工程及管理諮詢服務費	5101042804	4,541	4,541	
2,388	5,000	委託檢驗試驗費	5101042807	5,000	5,000	
25	340	委託考選訓練費	5101042808	340	340	
137	350	其他專業服務費	5101042898	350	350	
<b>2,155</b>	<b>5,814</b>	租金與利息	5101044	<b>21,676</b>	<b>21,676</b>	
<b>606</b>	<b>100</b>	地租及水租	51010441	<b>500</b>	<b>500</b>	

金門縣自來水廠  
製造費用明細表

中華民國111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
606	100	一般土地租金	5101044101	500	500	
<b>1,548</b>	<b>5,714</b>	利息	51010446	<b>21,176</b>	<b>21,176</b>	
1,548	5,714	債務利息	5101044601	21,176	21,176	
<b>108,745</b>	<b>203,000</b>	折舊、折耗及攤銷	5101045	<b>201,700</b>	<b>201,700</b>	
<b>106,911</b>	<b>201,000</b>	不動產、廠房及設備折舊	51010451	<b>201,200</b>	<b>201,200</b>	
1,027	1,000	一般房屋折舊	5101045102	1,200	1,200	
102,990	197,000	機械及設備折舊	5101045105	197,000	197,000	
2,894	3,000	交通及運輸設備折舊	5101045106	3,000	3,000	
<b>1,834</b>	<b>2,000</b>	攤銷	51010456	<b>500</b>	<b>500</b>	
1,834	2,000	攤銷電腦軟體	5101045601	500	500	
<b>3,527</b>	<b>2,759</b>	稅捐與規費	5101046	<b>3,659</b>		<b>3,659</b>
<b>2,709</b>	<b>2,749</b>	消費與行為稅	51010465	<b>3,649</b>		<b>3,649</b>
2,709	2,699	營業稅	5101046505	3,599		3,599
	50	印花稅	5101046506	50		50
<b>817</b>	<b>10</b>	規費	51010467	<b>10</b>		<b>10</b>
817	10	其他規費	5101046798	10		10
<b>60</b>	<b>360</b>	損失與賠償給付	5101048	<b>360</b>		<b>360</b>
<b>60</b>	<b>360</b>	賠償給付	51010482	<b>360</b>		<b>360</b>
60	360	公害賠償	5101048205	360		360
<b>234,117</b>	<b>390,734</b>	<b>合 計</b>		<b>409,324</b>	<b>376,465</b>	<b>32,859</b>

**金門縣自來水廠**  
**製造費用說明**  
中華民國111年度

科目	說 明
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3,000千元，新增環北加壓站1,900千元，計列18,000千元，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50千元，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900千元，增加外場站監控傳輸100千元，較上年度預算數增列100千元。
旅運費	
國內旅費	辦理水資源開發與管理、前瞻計畫、離島供水改善、集水區保育、自來水節年會、水質改善及檢驗等相關公差會議、考察、訓練和研習差旅費，共列540(36人*3次*5,000)千元，與上年度預算同。
大陸地區旅費	自大陸引水後，雙方將持續協商相關事宜，計列150千元(11人次*13,636元)，較上年度預算減列200千元。
貨物運費	原物料等運輸費50千元，與上年度預算數同。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	印製各種記錄紙、工作日誌、預算書等印製費50千元，與上年度預算數同。
業務宣導費	辦理產供水及大陸引水相關活動暨業務宣導、水質檢驗報告刊登，邀請專家學者勘查或研究產供水相關業務之報導等費用200千元，與上年度預算數同。
修理保養與保固費	
其他建築修護費	各場站水池、水塔、加壓站之廠房、安衛、路面、路燈等設施修繕計1,250千元，以及各湖庫堤岸緊急修護費用350千元，合計1,600千元，與上年度預算數同。
機械及設備修護費	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600千元，與上年度預算數同。
保險費	
機械及設備保險費	編列儀控設備保險費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142,708千元。 (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)及場站環境委外維護費用4,000千元。 (3) 新用戶外線裝接及路面委外修復7,000千元。 (4) 東半島加水桶委外營運管理費用1,500千元。 (5) 太湖淨水場委外代操作費用53728千元(365日/年*6,400立方公尺/日*23元/立方公尺)。 (6) 洋山淨水場委外代操作費用37,175千元(365日/年*15,000立方公尺/日*6.79元/立方公尺)。 (7) 海水淡化廠委外代操作費用22,005千元(365日/年*12,500立方公尺/日*48.23元/立方公尺)。 (8) 大小金門及大陸海底管線水下檢測費用10,000千元。

**金門縣自來水廠**  
**製造費用說明**  
中華民國111年度

科目	說 明
專業服務費	(9) 租賃機具及雇工清淤疏濬6,000千元。 2. 較上年度預算數增列3,228千元。
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、技能證照考試以及參加各種研討會及講習會、勞工教育費等計340千元，與上年度預算數同。
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等，須配合編列相關會議及交流活動等業務及事務費，編列350千元，與上年度預算數同。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	供配水管線及設施之道路使用費及用地租金，增加湖前水塔土地租用費用，較上年度預算數增加400千元。
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0.275%及2%估列預借利息費用21,176千元，較上年度預算增加15,462千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以110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1,200千元。
機械及設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以110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110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3,000千元。
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110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500千元。
稅捐與規費	
消費與行為稅	
營業稅	大陸引水計畫原水採購進口原水之稅費，編列3,599千元，較上年度預算數增加900千元。
印花稅	採購案契約書之印花稅50千元，與上年度預算數同。
規費	
其他規費	繳納原水採購關稅之相關規費，與上年度預算數同。
損失與賠償給付	
賠償給付	

# 金門縣自來水廠

## 製造費用說明

中華民國111年度

科目	說 明
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  
單位生產成  
中華民國

前年度決算數				項 目			
用 量 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本			編號	成品及材料名稱	製造成本要素
		合計	固定	變動			
					920	成品	
					921030	自來水	
		0.01	-	0.01			直接材料
7,791,737.00	6,335,419.00	0.01	-	0.01			給水成本
		0.01	0.01				直接人工
7,791,737.00	6,335,419.00	0.01	0.01				給水成本
		0.03	0.03	-			製造費用
7,791,737.00	6,335,419.00	0.03	0.03	-			給水成本
		0.05	0.03	0.01			單位生產成本

來水廠

本預計表

111年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					上 年 度 預 算 數				
用 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本			用 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本		
		合計	固定	變動			合計	固定	變動
		0.01	-	0.01			0.01	-	0.01
8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	-	0.01	8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	-	0.01
		0.01	0.01				0.01	0.01	
8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	0.01		8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	0.01	
		0.05	0.04	-			0.05	0.04	-
8,375,000.00	6,700,000.00	0.05	0.04	-	8,375,000.00	6,700,000.00	0.05	0.04	-
		0.07	0.05	0.01			0.06	0.05	0.01



## 戊、預算參考表



## 金門縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
<b>5,216,958</b>	<b>資產</b>	<b>5,774,552</b>	<b>5,697,000</b>	<b>77,552</b>
<b>312,008</b>	<b>流動資產</b>	<b>234,958</b>	<b>184,976</b>	<b>49,982</b>
<b>230,260</b>	<b>現金</b>	<b>134,713</b>	<b>84,731</b>	<b>49,982</b>
230,260	銀行存款	134,713	84,731	49,982
<b>48,073</b>	<b>應收款項</b>	<b>66,500</b>	<b>66,500</b>	<b>0</b>
1,451	應收帳款	1,500	1,500	0
46,622	其他應收款	65,000	65,000	0
<b>33,040</b>	<b>存貨</b>	<b>33,500</b>	<b>33,500</b>	<b>0</b>
8,541	原料	9,000	9,000	0
24,499	物料	24,500	24,500	0
<b>292</b>	<b>預付款項</b>	<b>245</b>	<b>245</b>	<b>0</b>
292	其他預付款	245	245	0
<b>342</b>	<b>短期墊款</b>			
342	短期墊款			
<b>2,726,281</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>2,819,767</b>	<b>2,790,397</b>	<b>29,370</b>
<b>40,012</b>	<b>土地</b>	<b>41,671</b>	<b>41,671</b>	<b>0</b>
40,012	土地	41,671	41,671	0
<b>57,409</b>	<b>房屋及建築</b>	<b>52,400</b>	<b>54,400</b>	<b>-2,000</b>
80,284	房屋及建築	80,284	80,284	0
22,875	累計折舊 - 房屋及建築	27,884	25,884	2,000
<b>1,666,195</b>	<b>機械及設備</b>	<b>2,575,079</b>	<b>2,303,709</b>	<b>271,370</b>
3,519,172	機械及設備	4,757,542	4,289,172	468,370
1,852,977	累計折舊 - 機械及設備	2,182,463	1,985,463	197,000
<b>16,756</b>	<b>交通及運輸設備</b>	<b>9,700</b>	<b>12,700</b>	<b>-3,000</b>
43,348	交通及運輸設備	43,348	43,348	0
26,592	累計折舊 - 交通及運輸設備	33,648	30,648	3,000
<b>2,652</b>	<b>什項設備</b>	<b>550</b>	<b>1,550</b>	<b>-1,000</b>
32,716	什項設備	32,746	32,746	0
30,064	累計折舊 - 什項設備	32,196	31,196	1,000
<b>943,257</b>	<b>購建中固定資產</b>	<b>140,367</b>	<b>376,367</b>	<b>-236,000</b>

## 金門縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
943,257	未完工程	140,367	376,367	-236,000
<b>2,933</b>	<b>無形資產及礦產資源</b>	<b>1,714</b>	<b>3,514</b>	<b>-1,800</b>
<b>2,933</b>	<b>無形資產及礦產資源</b>	<b>1,714</b>	<b>3,514</b>	<b>-1,800</b>
2,933	電腦軟體	1,714	3,514	-1,800
<b>2,175,736</b>	<b>其他資產</b>	<b>2,718,113</b>	<b>2,718,113</b>	<b>0</b>
<b>2,175,736</b>	<b>什項資產</b>	<b>2,718,113</b>	<b>2,718,113</b>	<b>0</b>
605	存出保證金	605	605	0
2,175,131	代管資產	2,717,508	2,717,508	0
<b>5,216,958</b>	<b>合 計</b>	<b>5,774,552</b>	<b>5,697,000</b>	<b>77,552</b>

## 金門縣自來水廠

## 資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
<b>4,012,318</b>	<b>負債</b>	<b>4,915,711</b>	<b>4,612,086</b>	<b>303,625</b>
<b>141,480</b>	<b>流動負債</b>	<b>136,084</b>	<b>136,084</b>	<b>0</b>
<b>139,067</b>	<b>應付款項</b>	<b>133,714</b>	<b>133,714</b>	<b>0</b>
69,070	應付帳款	60,714	60,714	0
69,997	應付代收款	73,000	73,000	0
<b>2,413</b>	<b>預收款項</b>	<b>2,370</b>	<b>2,370</b>	<b>0</b>
2,413	預收收入	2,370	2,370	0
<b>725,922</b>	<b>長期負債</b>	<b>1,207,243</b>	<b>789,618</b>	<b>417,625</b>
<b>725,922</b>	<b>長期債務</b>	<b>1,207,243</b>	<b>789,618</b>	<b>417,625</b>
719,964	長期借款	1,201,285	783,660	417,625
5,958	應計退休金負債	5,958	5,958	0
<b>3,144,915</b>	<b>其他負債</b>	<b>3,572,384</b>	<b>3,686,384</b>	<b>-114,000</b>
<b>824,182</b>	<b>遞延負債</b>	<b>744,106</b>	<b>858,106</b>	<b>-114,000</b>
824,182	遞延收入	744,106	858,106	-114,000
<b>2,320,733</b>	<b>什項負債</b>	<b>2,828,278</b>	<b>2,828,278</b>	<b>0</b>
47,079	存入保證金	20,000	20,000	0
98,523	暫收及待結轉帳項	90,770	90,770	0
2,175,131	應付代管資產	2,717,508	2,717,508	0
<b>1,204,640</b>	<b>權益</b>	<b>858,841</b>	<b>1,084,914</b>	<b>-226,073</b>
<b>706,858</b>	<b>資本</b>	<b>706,858</b>	<b>706,858</b>	<b>0</b>
<b>706,858</b>	<b>資本</b>	<b>706,858</b>	<b>706,858</b>	<b>0</b>
706,858	資本	706,858	706,858	0
<b>705,041</b>	<b>資本公積</b>	<b>705,023</b>	<b>705,023</b>	<b>0</b>
<b>705,041</b>	<b>資本公積</b>	<b>705,023</b>	<b>705,023</b>	<b>0</b>
695,965	受贈公積	695,947	695,947	0
9,076	其他資本公積	9,076	9,076	0
<b>-268,649</b>	<b>保留盈餘 (或累積虧損)</b>	<b>-614,430</b>	<b>-388,357</b>	<b>-226,073</b>
<b>943</b>	<b>已指撥保留盈餘</b>	<b>943</b>	<b>943</b>	<b>0</b>
943	法定公積	943	943	0
	<b>未指撥保留盈餘</b>	<b>-226,073</b>	<b>-119,708</b>	<b>-106,365</b>

金門縣自來水廠  
資產負債預計表

中華民國111年12月31日

單位：新臺幣千元

109年12月31日 實 際 數	科 目	111年12月31日 預 計 數	110年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
	本期損益	-226,073	-119,708	-106,365
269,592	<b>累積虧損</b>	<b>389,300</b>	<b>269,592</b>	<b>119,708</b>
269,592	累積虧損	389,300	269,592	119,708
61,390	<b>權益其他項目</b>	<b>61,390</b>	<b>61,390</b>	<b>0</b>
61,390	<b>累積其他綜合損益</b>	<b>61,390</b>	<b>61,390</b>	<b>0</b>
61,390	未實現重估增值	61,390	61,390	0
<b>5,216,958</b>	<b>合 計</b>	<b>5,774,552</b>	<b>5,697,000</b>	<b>77,552</b>

註：信託代理與保證資產(負債)為69,946千元。

金門縣自來水廠  
員工人數彙計表

中華民國111年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
<b>營業總支出部分</b>	<b>150</b>		<b>150</b>	<b>1</b>		<b>1</b>	<b>151</b>		<b>151</b>	
<b>行銷及業務部分</b>	<b>14</b>		<b>14</b>				<b>14</b>		<b>14</b>	
正式職員	8		8				8		8	
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>81</b>		<b>81</b>	<b>1</b>		<b>1</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	15		15	1		1	16		16	
<b>代理費用汙水處理   部門</b>	<b>41</b>		<b>41</b>				<b>41</b>		<b>41</b>	
正式職員	6		6				6		6	
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>151</b>		<b>151</b>	<b>1</b>		<b>1</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	超時工 作報酬	津貼	獎金		
					績 效 獎 金	考 核 獎 金	其 他 獎 金
<b>營業總支出部分</b>	<b>86,343</b>	<b>8,242</b>	<b>6,850</b>			<b>9,821</b>	<b>8,603</b>
<b>生產成本</b>	<b>44,159</b>	<b>6,558</b>	<b>4,220</b>			<b>4,945</b>	<b>4,724</b>
<b>職員</b>	<b>10,762</b>		<b>443</b>			<b>1,165</b>	<b>1,066</b>
國內部分	10,762		443			1,165	1,066
<b>工員</b>	<b>33,397</b>	<b>6,558</b>	<b>3,777</b>			<b>3,780</b>	<b>3,658</b>
國內部分	33,397	6,558	3,777			3,780	3,658
<b>代理費用</b>	<b>23,775</b>		<b>1,400</b>			<b>2,742</b>	<b>2,053</b>
<b>職員</b>	<b>4,675</b>		<b>186</b>			<b>555</b>	<b>452</b>
國內部分	4,675		186			555	452
<b>工員</b>	<b>19,100</b>		<b>1,214</b>			<b>2,187</b>	<b>1,601</b>
國內部分	19,100		1,214			2,187	1,601
<b>業務費用</b>	<b>10,377</b>		<b>719</b>			<b>1,192</b>	<b>883</b>
<b>職員</b>	<b>6,363</b>		<b>323</b>			<b>679</b>	<b>591</b>
國內部分	6,363		323			679	591
<b>工員</b>	<b>4,014</b>		<b>396</b>			<b>513</b>	<b>292</b>
國內部分	4,014		396			513	292
<b>管理費用</b>	<b>8,032</b>	<b>1,684</b>	<b>511</b>			<b>942</b>	<b>943</b>
<b>職員</b>	<b>5,053</b>		<b>270</b>			<b>575</b>	<b>489</b>
國內部分	5,053		270			575	489
<b>工員</b>	<b>2,979</b>	<b>1,684</b>	<b>241</b>			<b>367</b>	<b>454</b>
國內部分	2,979	1,684	241			367	454
<b>合 計</b>	<b>86,343</b>	<b>8,242</b>	<b>6,850</b>			<b>9,821</b>	<b>8,603</b>

來水廠

彙計表

111年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償		資遣費	福 利 費					提 繳 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		
15,183	5,920		10,914	228	251	80	4,477	156,912	
6,461			6,065	158		40		77,330	
879			889	39		8		15,251	
879			889	39		8		15,251	
5,582			5,176	119		32		62,079	
5,582			5,176	119		32		62,079	
3,380	100		2,804	35	128	25	893	37,335	
1,016			385				96	7,365	
1,016			385				96	7,365	
2,364	100		2,419	35	128	25	797	29,970	
2,364	100		2,419	35	128	25	797	29,970	
								13,171	
								7,956	
								7,956	
								5,215	
								5,215	
5,342	5,820		2,045	35	123	15	3,584	29,076	
3,609			935				400	11,331	
3,609			935				400	11,331	
1,733	5,820		1,110	35	123	15	3,184	17,745	
1,733	5,820		1,110	35	123	15	3,184	17,745	
15,183	5,920		10,914	228	251	80	4,477	156,912	

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>	<b>9765</b>	<b>3,599</b>	<b>143</b>		
營業稅	97655	3,599			
印花稅	97656		123		
使用牌照稅	97657		20		
<b>規費</b>	<b>9767</b>		<b>590</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		210		
<b>合 計</b>		<b>3,599</b>	<b>733</b>		

來水廠

與規費明細表

111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
				3,599	143	
				3,599		
					123	
					20	
					590	
					280	
					100	
					210	
				3,599	733	

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111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	
合 計									

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111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	千度	6,698,000	11.06	74,080
上年度預算數					
自來水	92103003	千度	6,698,000	11.06	74,080
前年度決算數					
自來水	92103003	千度	6,335,419	12.18	77,187
108年度決算數					
自來水	92103003	千度	6,239,944	12.17	75,968
107年度決算數					
自來水	92103003	千度	6,143,629	11.94	73,329
自來水	92103003	千度	6,037,288	11.60	70,042

## 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111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	千度	6,700,000	11.08	74,245
上年度預算數					
自來水	921030	千度	6,700,000	11.08	74,245
前年度決算數					
自來水	921030	千度	6,335,419	12.18	77,187
108年度決算數					
自來水	921030	千度	6,239,944	12.17	75,968
107年度決算數					
自來水	921030	千度	6,143,629	11.94	73,329

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111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	千度	6,698,000	94.40	632,317
自來水(出水量)	92103002	千度	8,375,000	75.50	632,317
上年度預算數					
自來水(售水量)	92103001	千度	6,698,000	86.92	582,178
自來水(出水量)	92103002	千度	8,375,000	69.51	582,178
前年度決算數					
自來水(售水量)	92103001	千度	6,333,022	64.45	408,152
自來水(出水量)	92103002	千度	7,791,737	52.38	408,152
108年度決算數					
自來水(售水量)	92103001	千度	6,239,944	60.17	375,483
自來水(出水量)	92103002	千度	7,642,774	49.13	375,483
107年度決算數					
自來水(售水量)	92103001	千度	6,143,629	64.56	396,623
自來水(出水量)	92103002	千度	7,822,765	50.70	396,623

金門縣自來水廠  
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國111年度

單位：新臺幣千元

項 目	費用別	項目及對象	金額	備註
<b>會費</b>			<b>20</b>	
<b>職業團體會費</b>			<b>20</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>20</b>	
			20	按實際售水量繳交自來水協會會費及金門縣環境教育學會20千元，與上年度預算數同。
<b>捐助</b>			<b>600,000</b>	
<b>捐助政府機關(構)</b>			<b>500,000</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>500,000</b>	
			500,000	補助金沙鎮公所執行「金門自大陸引水計畫」海底管線上岸點周邊社區配合海管及受水池建設之睦鄰經費，與上年度預算數同。
<b>捐助國內團體</b>			<b>100,000</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>100,000</b>	
			100,000	1.補助本廠工會勞工幹部教育訓練赴台參訪、講習、訓練、參加會議及工會執行推動所需相關事項等業務經費活動元70千元。 2.補助本廠工會採購辦公及事務用品、婚喪喜慶、會員及親屬住院慰問發送、會員大會活動經費 30千元。與上年度預算數同。
<b>合 計</b>			<b>600,020</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
<b>125,955</b>	<b>151,135</b>	<b>用人費用</b>	<b>156,912</b>	<b>77,330</b>	
73,361	84,904	正式員額薪資	86,343	44,159	
5,441	7,849	臨時人員薪資	8,242	6,558	
5,476	5,108	超時工作報酬	6,850	4,220	
17,995	17,760	獎金	18,424	9,669	
13,008	19,630	退休及卹償金	21,103	6,461	
10,675	15,884	福利費	15,950	6,263	
<b>160,799</b>	<b>224,996</b>	<b>服務費用</b>	<b>232,370</b>		<b>181,929</b>
22,597	29,890	水電費	29,890		18,050
2,432	2,700	郵電費	2,800		1,000
701	1,350	旅運費	1,150		740
552	950	印刷裝訂與廣告費	1,100		250
9,995	14,045	修理保養與保固費	14,545		8,800
441	843	保險費	843		150
116,707	159,744	棧儲、包裝、代理及加工費	167,012		142,708
6,777	14,874	專業服務費	14,430		10,231
598	600	公關慰勞費	600		
<b>70,758</b>	<b>66,141</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>87,667</b>	<b>79,016</b>	
68,997	63,341	使用材料費	84,842	77,578	
1,761	2,800	用品消耗	2,825	1,438	
<b>2,155</b>	<b>5,824</b>	<b>租金與利息</b>	<b>21,686</b>		<b>21,676</b>
606	100	地租及水租	500		500
	10	交通及運輸設備租金	10		
1,548	5,714	利息	21,176		21,176
<b>111,042</b>	<b>206,100</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>204,800</b>		<b>201,700</b>
108,333	202,800	不動產、廠房及設備折舊	203,000		201,200
2,709	3,300	攤銷	1,800		500
<b>3,920</b>	<b>3,432</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>4,332</b>		<b>3,659</b>
2,786	2,842	消費與行為稅	3,742		3,649
1,134	590	規費	590		10



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
612	620	會費、捐助與分攤	620		
15	20	會費	20		
597	600	捐助	600		
60	430	損失與賠償給付	430		360
	50	各項損失	50		
60	380	賠償給付	380		360
1,069	100	其他	100		
1,069	100	其他費用	100		
476,371	658,778	總計	708,917	156,346	409,324



金門縣自來水廠  
補辦預算明細表

中華民國111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	27,322		
(一)自來水管線設施改善計畫	15,500		
機械及設備	15,500	110	依110年7月14日府工水字第1100052095號函，補辦「金門縣西海路二段自來水管線汰換工程」1550萬元。
(二)推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫	9,322		
機械及設備	9,322	110	辦理經濟部水利署核定前瞻「推廣水資源智慧管理系統及節水技術-金門自來水智慧型水網計畫」案，因原預算編列不足支應本項目經費，依府工水字第1100051848號函核定同意於111年補辦預算。
(三)挖土機	2,500		
機械及設備	2,500	110	依110年7月22日府工水字第1100057767號函，補辦「挖土機採購」250萬元。

# 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111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							