

中華民國112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-----	36-40
(9)什項費用明細表-----	41-42
2、現金流量明細科目	
(1)無形資產明細表-----	43
(2)固定資產建設改良擴充明細表-----	44-47
(3)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	48-49
(4)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	50-51
(5)資產折舊明細表-----	52-53
(6)資產變賣明細表-----	54
(7)資產報廢明細表-----	55
(8)資金轉投資及其盈虧明細表-----	56-57
(9)長期債務舉借及償還明細表-----	58
(10)長期債務舉借餘額明細表-----	59
(11)資本增減與股額明細表-----	60
3、產品成本預計	
(1)成本彙總表-----	62-63
(2)直接材料人工明細表-----	64-67
(3)製造費用明細表-----	68-72
(4)單位生產成本預計表-----	74-75
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表-----	77-80
2、員工人數彙計表-----	81
3、用人費用彙計表-----	82-83
4、繳納各項稅捐與規費明細表-----	84-85
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	86
6、5年來主要產品銷售量值明細表-----	87
7、5年來主要營運項目量值明細表-----	88
8、5年來主要產品生產成本明細表-----	89
8、會費、捐助與分擔費用彙計表-----	90
9、各項費用彙計表-----	92-95
10、補辦預算明細表-----	96
己、附錄	
1、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表-----	97

甲、財 務 摘 要

單位：新臺幣千元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	483,524	482,844	680	0.14
營業總支出	827,451	708,917	118,534	16.72
淨利（淨損）	-343,927	-226,073	-117,854	52.13
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	959,300	615,373	343,927	55.89
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	109,187	232,370	-123,183	53.01
增加長期債務	859,000	720,000	139,000	19.31
現金及約當現金淨增	315,407	49,982	265,425	531.04
現金及約當現金淨減				
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	393,603	78,196	315,407	403.35
不動產、廠房及設備餘額	2,665,385	2,818,775	-153,390	5.44
長期負債餘額	1,781,565	1,186,565	595,000	50.14
權益	514,914	858,841	-343,927	40.05
<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>				

金門縣自來水廠
業務計畫及預算概要
中華民國112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	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度
	決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
配水量	7,642,774	7,791,737	7,798,532	8,375,000	8,375,000
售水量	6,239,944	6,335,419	6,368,118	6,700,000	6,700,000
售水率	81.65%	81.31%	81.66%	80.00%	80.00%

生產單位成本：

單位：新台幣元

年度 項目	108年度	109年度	110年度	111年度	112年度
	決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
生產成本	43.47	46.55	61.23	67.54	79.50
自來水總經費	49.13	52.38	67.28	75.50	89.65
售水成本(含管銷)	60.17	64.42	82.39	94.38	112.07

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112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

111年度銷售量及給水總收入		112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112年度

(二)生產目標：

本廠112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109187千元

(二)資金來源

一般建築及設備計畫部份109187千元

自有資金109187千元

(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	112年度預算	資金來源	112年度預算
土地		自有資金	109,187
土地改良物		營運資金	109,187
房屋及建築		出售不適用資產	
機械及設備	108,670	增資	
交通及運輸設備	450	其他〈代理〉	
什項設備	67	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	109,187	合計	109,187

(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108,670千元(2)交通及運輸設備450千元(3)什項設備67千元。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明

中華民國112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112年度各污水處理量推估計3,175,500噸，如計畫表：

112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	1,752,000
太湖污水處理場	912,500
榮湖污水處理場	273,750
擎天污水處理場	73,000
東林污水處理場	164,250
合 計	3,175,500

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112年度

112年度收入、支出及損益

單位：新台幣千元

收入	112年度預算	支出	112年度預算
營業收入	359,824	營業成本	742,427
給水收入	74,245	給水成本	665,827
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	84,924
營業外收入	123,700	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	- 343,927
合 計	483,524	合 計	483,524

最近5年收入與支出

單位：新台幣千元

項目	108年決算數	109年決算數	110年決算數	111年預算數	112年預算數
收入					
營業收入	376,277	398,980	431,283	359,824	359,824
營業外收入	56,660	53,701	47,465	123,020	123,700
所得稅利益及少數股權純益					
收入合計	432,937	452,681	478,748	482,844	483,524
支出					
營業成本	406,727	430,917	544,943	642,270	742,427
營業費用	45,568	44,384	47,180	66,547	84,924
營業外費用	10	1,069	-	100	100
所得稅利益及少數股權純益					
支出合計	452,305	476,370	592,123	708,917	827,451
純益	- 19,368	- 23,689	- 113,375	- 226,073	- 343,927

二、盈虧撥補之預計：

112年度預計虧損343,927千元，併累積虧損615,373千元，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112年度

最近5年盈餘分配

單位：新台幣千元

項目 / 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112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：

112年度預計營業活動之淨現金流出79,636千元，投資活動之淨現金流出109,187千元。融資活動之淨現金流入504,230千元，現金及約當現金淨增數為315,407千元。

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：

112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：

112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

112年度配水量預計數8,375千立方公尺較上年度預計數8,375千立方公尺同公尺、售水量6,700千立方公尺較上年度6,700千立方公尺同。

(二)損益增減原因分析

- 1、112年度預計營業總收支相抵後虧損數343,927千元，較上年度預算虧損數226,073千元，增加虧損數117,854千元。
- 2、本年度營業成本與營業費用827,351預計千元較上年度預算數708,817千元，增加16.72%。

(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析

112年度本廠主要產品自來水預計單位成本79.50元，較上年度單位成本67.54元增加17.71%，係因本年度生產總值較上年度增加100,157千元，售水預計單位成本112.07元，較111年度94.38元增加17.69元。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明
中華民國112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	108年度決算數	109年度決算數	110年度決算數	111年度預算數	112年度預算數
資產		5,101,699	5,216,958	5,778,501	5,774,552	5,912,140
流動資產		328,630	312,008	266,257	234,958	529,687
不動產、廠房及設備		2,581,119	2,726,281	2,791,679	2,819,767	2,665,385
無形資產及礦產資源		5,643	2,933	3,493	1,714	0
其他資產		2,186,307	2,175,736	2,717,072	2,718,113	2,717,068
資產總額		5,101,699	5,216,958	5,778,501	5,774,552	5,912,140
負債		3,873,387	4,012,318	4,687,236	4,915,711	5,397,226
流動負債		311,897	141,481	155,200	136,084	136,084
長期負債		425,583	725,922	789,244	1,207,243	1,781,565
其他負債		3,135,907	3,144,915	3,742,792	3,572,384	3,479,577
負債總額		3,873,387	4,012,318	4,687,236	4,915,711	5,397,226
業主權益		1,228,312	1,204,640	1,091,265	858,841	514,914
資本		706,858	706,858	706,858	706,858	706,858
公積及盈餘		705,024	705,041	705,041	705,023	705,023
保留盈餘		-244,960	-268,649	-382,024	-614,430	-958,357
業主權益其他項目		61,390	61,390	61,390	61,390	61,390
業主權益總額		1,228,312	1,204,640	1,091,265	858,841	514,914
負債及業主權益總額		5,101,699	5,216,958	5,778,501	5,774,552	5,912,140

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5,912,140千元，較上年度資產調整後預算數5,751,837千元，增加計160,303千元約2.79%，資產總額之組成如下：

- (1)流動資產529,687千元，佔資產總額8.96%。
- (2)不動產、廠房及設備2,665,385千元，佔資產總額45.08%。
- (3)其他資產2,717,068元，佔資產總額45.96%。

2. 負債方面：

預計年度終了負債總額5,397,226千元。

負債總額之組成如下：

- (1)流動負債136,084千元，佔負債總額2.52%。
- (2)長期負債1,781,565元，負債總額33.01%。
- (3)其他負債3,479,577元，佔負債總額64.47%。

3. 業主權益方面：

預計年度終了業主權益總額514,977千元，較上年度調整後預算數858,841千元，減少343,927元約40.05%，其中資本706,858千元，佔業主權益總額137.28%、資本公積705,023千元佔業主權益總額136.21%、保留盈餘-958,357千元佔業主權益總額-186.12%，其他業主權益61,390千元佔業主權益總額11.92%。

金門縣自來水廠
業務計畫及預算說明

中華民國 112 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				
		108年度決算數	109年度決算數	110年度決算數	111年度預算數	112年度預算數
財務結構%	負債占資產比率	75.92	76.91	0.81	85.13	91.29
	長期資金占固定資產比率	-0.09	-0.10	-0.14	-0.22	-0.36
償債能力%	流動比率	105.37	220.53	171.56	172.66	389.24
	速動比率	94.61	220.33	151.73	148.04	364.44
	利息保障倍數	-13.24	-15.30	-20.67	-10.68	-8.92
經營能力	應收款項週轉率(次)	37.91	51.12	12.93	49.50	49.50
	平均收現日數(天)	9.63	7.14	28.23	7.37	7.37
	存貨週轉率(次)	10.07	10.93	3.76	16.89	19.88
	平均銷貨日數(天)	36.26	33.38	97.12	21.62	18.36
	固定資產週轉率(次)	0.15	0.14	0.15	0.13	0.13
	總資產週轉率(次)	0.07	0.08	0.07	0.06	0.06
現金流量	現金流量比率(%)	-3.25	-78.28	-0.97	-0.99	-0.59
	現金流量允當比率(%)					
	現金再投資比率(%)	-0.02	-0.02	-0.03	-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112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	108年度決算數	109年度決算數	110年度決算數	111年度預算數	112年度預算數
營業利益率(%)	-20.20	-19.57	-37.29	-97.20	-129.93
營業利益	<u>-76,018</u>	<u>-76,322</u>	<u>-160,840</u>	<u>-349,733</u>	<u>-467,527</u>
營業收入	376,277	389,980	431,283	359,824	359,824
純益率(%)	-5.15	-6.07	-26.29	-63.03	-95.58
利益	<u>-19,368</u>	<u>-23,689</u>	<u>-113,375</u>	<u>-226,813</u>	<u>-343,927</u>
營業收入	376,277	389,980	431,283	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	108年度決算數	109年度決算數	110年度決算數	111年度預算數	112年度預算數
總資產報酬率(%)	-0.38	-0.46	-2.06	-3.95	-5.90
稅前純益	<u>- 19,368</u>	<u>- 23,689</u>	<u>- 113,375</u>	<u>- 226,813</u>	<u>- 343,927</u>
平均資產總額	5,077,238	5,159,328	5,497,730	5,735,406	5,831,989
業主權益報酬率(%)	-1.56	-1.95	-9.88	-23.35	-50.07
稅前純益	<u>- 19,368</u>	<u>- 23,689</u>	<u>- 113,375</u>	<u>- 226,813</u>	<u>- 343,927</u>
平均業主權益總額	1,237,995	1,216,476	1,147,953	971,508	686,878

金門縣自來水廠

損益預計表

中華民國112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	%
431,283	100.00	營業收入	41	359,824	100.00	359,824	100.00	-	-
77,683	18.01	銷貨收入	4101	74,245	20.63	74,245	20.63	-	-
77,683	18.01	給水收入	410105	74,245	20.63	74,245	20.63	-	-
6,465	1.50	勞務收入	4102	8,000	2.22	8,000	2.22	-	-
6,465	1.50	用戶新設給水裝置收入	410222	8,000	2.22	8,000	2.22	-	-
347,134	80.49	其他營業收入	4198	277,579	77.14	277,579	77.14	-	-
67,425	15.63	代理收入	419803	76,600	21.29	76,600	21.29	-	-
279,709	64.86	政府補助收入	419804	200,979	55.85	200,979	55.85	-	-
544,943	126.35	營業成本	51	742,427	206.33	642,270	178.50	100,157	15.59
477,518	110.72	銷貨成本	5101	665,827	185.04	565,670	157.21	100,157	17.71
477,518	110.72	供水費用	510116	665,827	185.04	565,670	157.21	100,157	17.71
67,425	15.63	其他營業成本	5198	76,600	21.29	76,600	21.29	-	-
67,425	15.63	代理費用	519805	76,600	21.29	76,600	21.29	-	-
-113,660	-26.35	營業毛利 (毛損)	61	-382,603	-106.33	-282,446	-78.50	-100,157	35.46
47,180	10.94	營業費用	52	84,924	23.60	66,547	18.49	18,377	27.62
20,422	4.74	業務費用	5202	47,825	13.29	29,203	8.12	18,622	63.77
20,422	4.74	業務費用	520201	47,825	13.29	29,203	8.12	18,622	63.77
26,758	6.20	管理費用	5203	37,099	10.31	37,344	10.38	-245	0.66
26,758	6.20	管理費用	520301	37,099	10.31	37,344	10.38	-245	0.66
-160,840	-37.29	營業利益 (損失)	62	-467,527	-129.93	-348,993	-96.99	-118,534	33.96
47,465	11.01	營業外收入	49	123,700	34.38	123,020	34.19	680	0.55
161	0.04	財務收入	4901	190	0.05	190	0.05	-	-
161	0.04	利息收入	490101	190	0.05	190	0.05	-	-
47,304	10.97	其他營業外收入	4998	123,510	34.33	122,830	34.14	680	0.55
3,064	0.71	租賃收入	499802	3,000	0.83	2,320	0.64	680	29.31
194	0.04	賠償收入	499805	510	0.14	510	0.14	-	-
44,047	10.21	什項收入	499808	120,000	33.35	120,000	33.35	-	-
-	-	營業外費用	59	100	0.03	100	0.03	-	-
-	-	其他營業外費用	5998	100	0.03	100	0.03	-	-
-	-	什項費用	599816	100	0.03	100	0.03	-	-
47,465	11.01	營業外利益 (損失)	63	123,600	34.35	122,920	34.16	680	0.55

金門縣自來水廠

損益預計表

中華民國112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	%
-113,375	-26.29	稅前淨利 (淨損)	64	-343,927	-95.58	-226,073	-62.83	-117,854	52.13
-113,375	-26.29	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-343,927	-95.58	-226,073	-62.83	-117,854	52.13
-113,375	-26.29	本期淨利 (淨損)	68	-343,927	-95.58	-226,073	-62.83	-117,854	52.13

金門縣自來水廠

損益預計表說明

中華民國 112 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
-113,375	不重分類至損益之項目	-343,927	-226,073
0	後續可能重分類至損益之項目		0
-113,375	其他綜合損益稅後淨額	-343,927	-226,073

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112年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
虧損之部		959,300	
本期淨損	8301	343,927	
累積虧損	8302	615,373	
填補之部		959,300	
事業機關負擔者		959,300	
待填補之虧損	840605	959,300	

金門縣自來水廠
現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	編 號	預 算 數	說 明
營業活動之現金流量	90		
繼續營業單位稅前淨利（淨損）	9001	-343,927	
稅前淨利（淨損）	9003	-343,927	
利息股利之調整	9004	38,381	
利息收入	900401	-190	
利息費用	900403	38,571	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-305,546	
調整項目	9006	264,291	
折舊、減損及折耗	900603	262,577	
攤銷	900604	1,714	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-41,255	
收取利息	9008	190	
支付利息	9010	-38,571	
營業活動之淨現金流入（流出）	91	-79,636	
投資活動之現金流量	92		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	9213	-109,187	
投資活動之淨現金流入（流出）	93	-109,187	
籌資活動之現金流量	94		
增加長期負債	9405	859,000	
其他負債淨增（淨減）	9407	-90,770	
減少長期負債	9410	-264,000	
籌資活動之淨現金流入（流出）	95	504,230	
現金及約當現金之淨增（淨減）	97	315,407	
期初現金及約當現金	98	14,035	
期末現金及約當現金	99	329,442	

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 112 年度

現金流量預計表：

本年度預計營業活動之淨現金流出 79,636 千元，投資活動之淨現金流出 109,187 千元，係增加購建固定資產機械及設備 108,670 千元、交通及運輸設備 450 千元、什項設備 67 千元，融資活動之淨現金流入 504,230 千元係增加長期負債 859,000 千元、償還長期負債 264,000 千元及減少其他負債 90,770 千元。現金及約當現金之淨增 315,407 千元，係期末現金及約當現金 329,442 千元，較期初現金及約當現金 14,035 千元增加之數。

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
	921030				74,080
自來水	92103003	千度	6,698,000.00	11.06	74,080
水車加水收入	41010503				165
	921040				165
水車加水收入	92104002	千度	2,000.00	82.50	165
合 計					74,245

來水廠

明細表

112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
				-			74,080
				-			74,080
				-	6,698,000.00	11.06	74,080
				-			165
				-			165
				-	2,000.00	82.50	165
				-			74,245

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

112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112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		190				-	190	
利息收入	490101	190				-	190 定期存款及公庫存款孳息收入 190千元。	
其他營業外收入		123,510				-	123,510	
租賃收入	499802	3,000				-	3,000 廠本部三樓視聽室場地出借公部門使用租金收入及太陽能光電發電設備回饋金 3,000千元。	
賠償收入	499805	510				-	510 採購案逾期罰鍰收入等 510千元。	
什項收入	499808	120,000				-	120,000 用戶復水費、逾期繳費違約金及代徵清除費手續費及政府捐助資產配合折舊費用提列相對認列捐助收入等計 120,000千元。	
合 計		123,700				-	123,700	

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				665,827
總 計					665,827

來水廠

明 細 表

112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
		565,670			477,518
		565,670			477,518

金門縣自來水廠
代理費用明細表

中華民國112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
30,226	37,335	用人費用	5198051	35,337	35,337	-
18,600	23,775	正式員額薪資	51980511	21,932	21,932	-
4,092	4,675	職員薪金	5198051103	4,209	4,209	-
14,508	19,100	工員工資	5198051104	17,723	17,723	-
1,001	1,400	超時工作報酬	51980513	1,400	1,400	-
1,001	1,400	加班費	5198051301	1,400	1,400	-
5,151	4,795	獎金	51980515	4,523	4,523	-
3,062	2,742	考核獎金	5198051502	2,589	2,589	-
2,089	2,053	其他獎金	5198051598	1,934	1,934	-
2,770	3,480	退休及卹償金	51980516	3,409	3,409	-
911	1,016	職員退休及離職金	5198051601	991	991	-
1,859	2,364	工員退休及離職金	5198051602	2,318	2,318	-
-	100	卹償金	5198051603	100	100	-
2,704	3,885	福利費	51980518	4,073	4,073	-
2,107	2,804	分擔員工保險費	5198051801	2,988	2,988	-
33	35	傷病醫藥費	5198051803	41	41	-
101	128	提撥福利金	5198051804	128	128	-
14	25	體育活動費	5198051805	23	23	-
449	893	其他福利費	5198051807	893	893	-
35,506	37,240	服務費用	5198052	39,238	23,103	16,135
11,234	11,740	水電費	51980521	11,740	70	11,670
11,121	11,670	工作場所電費	5198052102	11,670	-	11,670
113	70	工作場所水費	5198052104	70	70	-
169	200	郵電費	51980522	200	-	200
-	20	郵費	5198052201	20	-	20
74	60	電話費	5198052202	60	-	60
95	120	數據通信費	5198052204	120	-	120
79	270	旅運費	51980523	270	-	270
63	170	國內旅費	5198052301	170	-	170
16	100	專力費	5198052304	100	-	100
2,936	4,095	修理保養與保固費	51980525	4,095	150	3,945

金門縣自來水廠

代理費用明細表

中華民國112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
-	150	一般房屋修護費	5198052502	150	150	-
2,592	2,995	機械及設備修護費	5198052505	2,995	-	2,995
298	550	交通及運輸設備修護費	5198052506	550	-	550
46	400	什項設備修護費	5198052507	400	-	400
117	303	保險費	51980526	303	253	50
6	50	一般房屋保險費	5198052601	50	50	-
-	50	機械及設備保險費	5198052603	50	50	-
100	153	交通及運輸設備保險費	5198052604	153	153	-
11	50	責任保險費	5198052607	50	-	50
18,719	18,500	棧儲、包裝、代理及加工費	51980527	20,498	20,498	-
18,719	18,500	外包費	5198052709	20,498	20,498	-
2,202	2,082	專業服務費	51980528	2,082	2,082	-
-	60	法律事務費	5198052803	60	60	-
38	160	工程及管理諮詢服務費	5198052804	160	160	-
6	80	講課鐘點及稿費	5198052805	80	80	-
2,155	1,692	委託檢驗試驗費	5198052807	1,692	1,692	-
3	90	委託考選訓練費	5198052808	90	90	-
50	50	公關慰勞費	51980529	50	50	-
50	40	公共關係費	5198052901	35	35	-
-	10	員工慰勞費	5198052902	15	15	-
1,469	1,675	材料及用品費	5198053	1,675	315	1,360
1,072	1,360	使用材料費	51980531	1,360	-	1,360
971	1,010	原料	5198053101	1,010	-	1,010
101	250	燃料	5198053103	250	-	250
-	100	設備零件	5198053106	100	-	100
397	315	用品消耗	51980532	315	315	-
33	50	辦公(事務)用品	5198053201	50	50	-
12	22	報章雜誌	5198053202	22	22	-
33	43	服裝	5198053205	43	43	-
320	200	其他	5198053298	200	200	-

金門縣自來水廠
代理費用明細表

中華民國112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	-
165	320	稅捐與規費	5198056	320	320	-
38	40	消費與行為稅	51980565	40	40	-
38	20	印花稅	5198056506	20	20	-
-	20	使用牌照稅	5198056507	20	20	-
126	280	規費	51980567	280	280	-
57	80	汽車燃料使用費	5198056703	80	80	-
15	100	土壤及地下水污染整 治費	5198056707	100	100	-
54	100	其他規費	5198056798	100	100	-
60	20	損失與賠償給付	5198058	20	20	-
60	20	賠償給付	51980582	20	20	-
60	20	一般賠償	5198058201	20	20	-
67,425	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112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111年度薪俸級數及考績晉升編列(5人*12月*70,150元), 較上年度預算數減少466元。
工員工資	編制內員工32人薪資以111年度薪俸級數及考績晉升編列(24人*12月*48044元+8人*12*40,483元), 較上年度預算數減少1,377千元。
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), 與上年度預算數同。
獎金	
考核獎金	以員工37人月支俸給總額核實編列2,589千元, 較上年度預算數減列153千元。
其他獎金	以員工37人月支俸給總額核實編列1,934千元(37人*1.5月*34,847元), 較上年度預算數減列119千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳15%, 編列991千元, 較上年度預算數減列25千元。
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2,318千元, 較上年度預算數減列46千元。
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2,998千元, 較上年度預算數增列184千元。
傷病醫藥費	按員工37人每人每年350元, 計列13千元, 公務人員健康檢查4人計28千元(4人*7,000元), 較上年度預算數增列6千元。
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(37人x600元)= 23千元, 較上年度預算數減列2千元。
其他福利費	員工學分補助費、國內休假補助費及員工子女教育補助費、員工婚喪補助費、因公傷殘慰勉(含死亡)及等, 年列893千元, 與上年度預算數同。
服務費用	
水電費	
工作場所水費	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	各污水廠站用電話費60千元, 與上年度預算數同。
數據通信費	各污水場站通訊設備通訊費120千元, 與上年度預算數同。

金門縣自來水廠

代理費用說明

中華民國112年度

科目	說明
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，與上年度預算數同。
交通及運輸設備修護費	公務車輛及污泥管車輛維修保養費550千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	零星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7,998千元(43*12*15,500)。 2.本縣汙水處理設施持續增多，為維護設施正常操作，112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1,998千元。
專業服務費	
法律事務費	聘請法律顧問費用60千元，與上年度預算數同。
工程及管理諮詢服務費	委託污水相關機構或專家辦理工程之可行性研究、規劃、設計、監工、技術服務及管理顧問費160千元，與上年度預算數同。
講課鐘點及稿費	辦理污水下水道工程訓練及操作講師鐘點費及稿費80千元，與上年度預算數同。
委託檢驗試驗費	建築物安全檢查簽證申報費、廠房消防設施安全檢查費、相關專案委託評估及廢水處理（110年增加5座污水處理場每月2次委外檢測費用）等服務費依實編列1,692千元，與上年度預算數同。
委託考選訓練費	參加廢水處理訓練考試及地區水環境教育各項費用65千元及依勞委會臺(88)勞福2字第0035547號函核定之標準編列勞工教育經費25千元(41人x50元x12月)，與上年度預算數同。
公關慰勞費	
公共關係費	配合中央單位督導下水道業務或下水道業務審查會勘等相關費用35千元。
員工慰勞費	編列員工慰勞費編列15千元。

金門縣自來水廠

代理費用說明

中華民國112年度

科目	說明
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100千元，與上年度預算數同。
其他規費	繳納其他規費100千元，與上年度預算數同。
損失與賠償給付	
賠償給付	
一般賠償	配合環保法規水質標準受檢不符之罰款等編列20千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠
業務費用明細表

中華民國112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
12,637	13,171	用人費用	5202011	15,059	15,059	-
10,103	10,377	正式員額薪資	52020111	11,884	11,884	-
6,138	6,363	職員薪金	5202011103	7,684	7,684	-
3,965	4,014	工員工資	5202011104	4,200	4,200	-
572	719	超時工作報酬	52020113	784	784	-
572	719	加班費	5202011301	784	784	-
1,962	2,075	獎金	52020115	2,391	2,391	-
1,148	1,192	考核獎金	5202011502	1,330	1,330	-
814	883	其他獎金	5202011598	1,061	1,061	-
4,924	9,248	服務費用	5202012	12,178	9,728	2,450
79	100	水電費	52020121	100	100	-
79	100	工作場所水費	5202012104	100	100	-
1,548	1,600	郵電費	52020122	1,600	-	1,600
1,172	1,100	郵費	5202012201	1,100	-	1,100
376	500	電話費	5202012202	500	-	500
476	850	印刷裝訂與廣告費	52020124	850	-	850
104	250	印刷及裝訂費	5202012401	250	-	250
34	100	廣（公）告費	5202012402	100	-	100
338	500	業務宣導費	5202012404	500	-	500
1,253	4,101	棧儲、包裝、代理及加工費	52020127	4,031	4,031	-
412	386	佣金、匯費及手續費	5202012706	386	386	-
840	3,715	外包費	5202012709	3,645	3,645	-
1,021	2,047	專業服務費	52020128	5,047	5,047	-
-	-	會計師及精算師公費	5202012802	30	30	-
50	381	法律事務費	5202012803	881	881	-
17	50	講課鐘點及稿費	5202012805	50	50	-
27	40	委託檢驗試驗費	5202012807	40	40	-
1	70	委託考選訓練費	5202012808	70	70	-
926	1,450	電腦軟體服務費	5202012809	3,796	3,796	-
-	56	其他專業服務費	5202012898	180	180	-

金門縣自來水廠
業務費用明細表

中華民國112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
548	550	公關慰勞費	52020129	550	550	-
548	330	公共關係費	5202012901	330	330	-
-	220	員工慰勞費	5202012902	220	220	-
2,296	6,114	材料及用品費	5202013	19,918	-	19,918
2,042	5,664	使用材料費	52020131	19,468	-	19,468
2,026	5,506	物料	5202013102	19,310	-	19,310
-	100	燃料	5202013103	100	-	100
16	58	設備零件	5202013106	58	-	58
254	450	用品消耗	52020132	450	-	450
80	150	辦公(事務)用品	5202013201	150	-	150
174	300	其他	5202013298	300	-	300
565	620	會費、補助、捐助與分攤	5202017	620	620	-
15	20	會費	52020171	20	20	-
15	20	職業團體會費	5202017103	20	20	-
551	600	補助及捐助	52020172	600	600	-
458	500	補助政府機關(構)	5202017202	500	500	-
92	100	捐助國內團體	5202017204	100	100	-
-	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
20,422	29,203	總 計		47,825	25,407	22,418

金門縣自來水廠

業務費用說明

中華民國112年度

科目	說明
用人費用	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工9人薪資以111年度薪級數編列(9人*12月*71,148元), 較上年度預算數增列1,321千元
工員工資	編制內員工6人薪資以111年度薪俸級數編列(6人*12月*58,333元), 較上年度預算數增列186千元
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688千元(14人*49,143元), 較上年度預算數增加65千元。
獎金	
考核獎金	以員工14人月支俸給總額核實編列1,330千元(14人*95,000元), 較上年度預算數增列138千元。
其他獎金	以員工14人月支俸給總額核實編列1061千元(14人*1.5月*50,523元), 較上年度預算數增加178千元。
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, 與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
佣金、匯費及手續費	委託金融機構代收水費、大陸引水跨國匯款手續費等386千元, 與上年度預算數同。
外包費	1.水錶汰換1,080千元(工資300元x3600個), 智慧水表汰換420千元(工資300元x1400個), 表位改善145千元(工資1,450元x100個)。 2.公文紙本影像數位化掃描勞務委託服務案6,000千元, 分三年辦理, 本年度編列第2年經費2,000千元。
專業服務費	
會計師及精算師公費	委外申報營業稅及稅務諮詢30千元。
法律事務費	相關工程訴訟及律師等費用881千元, 與上年度預算數同。
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。

金門縣自來水廠

業務費用說明

中華民國112年度

科目	說明
委託檢驗試驗費	建築物安全檢查簽證申報費40千元，與上年度預算數同。
委託考選訓練費	員工參加各種技能訓練、研討會及講習會費用20千元及勞工教育經費(依勞委會臺(88)勞福2字第035547號函核定之標準)編列勞工教育經費50千元，共計70千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	1.新版用戶線上服務系統開發暨營運管理系統維運((水費管理系統、出納及零用金管理系統、物料庫存管理系統、新改裝用戶申請管理系統、抄表系統、用戶線上服務系統、電子發票系統))與資安服務計畫營運管理系統等維護費用共計3,700千元。 2.公文分散式歸檔影像掃描系統-Client端建置計96千元。
其他專業服務費	勞工健康保護規則(110.12.22修正)第四條，事業單位勞工人數在五十人以上未達三百人者，應視其規模及性質辦理勞工健康服務，編列廠醫(每年3次)、職護(每月3次)費用計180千元。
公關慰勞費	
公共關係費	為應業務需要加強公共關係之費用，如宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用。
員工慰勞費	對所屬事業員工之慰勞、餽贈費用，如婚喪賀儀、生育、傷病住院、退休、離(調)職。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	1.汰換B級機械水表3,700個，計3,700千元。 2.烈嶼鄉全島試辦換裝C級智慧水表1,400個(單價11.15千元)，計15,610千元。
燃料	抄錶人員機車用油100千元，與上年度預算數同。
設備零件	發票機3台及抄錶機零件維護等58千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公用之消耗品及非消耗品等費用150千元，與上年度預算數同。
其他	配合政令宣導節慶活動及抄錶人員用品款等300千元，與上年度預算數同。
會費、補助、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	按實際售水量繳交自來水協會會費及加入金門縣環境教育學會會費計20千元，與上年度預算數同。
補助及捐助	
補助政府機關(構)	補助金沙鎮公所執行「金門自大陸引水計畫」海底管線上岸點周邊社區配合海管及受水池建設之睦鄰經費，與上年度預算數同。
捐助國內團體	1.補助本廠工會勞工幹部教育訓練赴台參訪、講習、訓練、參加會議及工會執行推動所需相關事項等業務經費活動元70千元。 2.補助本廠工會採購辦公及事務用品、婚喪喜慶、會員及親屬住院慰問發送、會員大會活動經費30千元。與上年度預算數同。
損失與賠償給付	
各項損失	
呆帳及保證損失	呆帳以水費收入千分之一計列50千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠
管理費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
19,588	29,076	用人費用	5203011	28,691	28,691	-
7,190	8,032	正式員額薪資	52030111	8,155	8,155	-
4,964	5,053	職員薪金	5203011103	5,351	5,351	-
2,226	2,979	工員工資	5203011104	2,804	2,804	-
1,394	1,684	臨時人員薪資	52030112	1,686	1,686	-
1,394	1,684	臨時工員工資	5203011203	1,686	1,686	-
397	511	超時工作報酬	52030113	537	537	-
397	511	加班費	5203011301	537	537	-
1,540	1,885	獎金	52030115	1,863	1,863	-
656	942	考核獎金	5203011502	902	902	-
884	943	其他獎金	5203011598	961	961	-
5,311	11,162	退休及卹償金	52030116	10,390	10,390	-
3,633	3,609	職員退休及離職金	5203011601	3,835	3,835	-
1,587	1,733	工員退休及離職金	5203011602	1,735	1,735	-
91	5,820	卹償金	5203011603	4,820	4,820	-
3,756	5,802	福利費	52030118	6,060	6,060	-
1,783	2,045	分擔員工保險費	5203011801	2,303	2,303	-
52	35	傷病醫藥費	5203011803	83	83	-
128	123	提撥福利金	5203011804	123	123	-
12	15	體育活動費	5203011805	18	18	-
1,781	3,584	其他福利費	5203011807	3,533	3,533	-
3,452	3,953	服務費用	5203012	3,983	2,193	1,790
124	140	旅運費	52030123	140	-	140
101	120	國內旅費	5203012301	120	-	120
23	20	貨物運費	5203012305	20	-	20
1,295	1,650	修理保養與保固費	52030125	1,650	-	1,650
296	500	一般房屋修護費	5203012502	500	-	500
709	700	交通及運輸設備修護費	5203012506	700	-	700
291	450	什項設備修護費	5203012507	450	-	450
316	390	保險費	52030126	390	390	-

金門縣自來水廠
管理費用明細表

中華民國112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
46	50	一般房屋保險費	5203012601	50	50	-
244	290	交通及運輸設備保險費	5203012604	290	290	-
26	50	責任保險費	5203012607	50	50	-
1,700	1,703	棧儲、包裝、代理及加工費	52030127	1,733	1,733	-
1,700	1,703	外包費	5203012709	1,733	1,733	-
17	70	專業服務費	52030128	70	70	-
-	50	委託考選訓練費	5203012808	50	50	-
17	20	電腦軟體服務費	5203012809	20	20	-
676	862	材料及用品費	5203013	867	627	240
100	240	使用材料費	52030131	240	-	240
89	150	燃料	5203013103	150	-	150
10	90	設備零件	5203013106	90	-	90
576	622	用品消耗	52030132	627	627	-
184	239	辦公(事務)用品	5203013201	239	239	-
41	45	報章雜誌	5203013202	45	45	-
18	18	服裝	5203013205	23	23	-
334	320	其他	5203013298	320	320	-
2,739	3,100	折舊、折耗及攤銷	5203015	3,200	3,200	-
1,574	1,800	不動產、廠房及設備折舊	52030151	1,900	1,900	-
713	800	一般房屋折舊	5203015102	800	800	-
862	1,000	什項設備折舊	5203015107	1,100	1,100	-
1,165	1,300	攤銷	52030156	1,300	1,300	-
1,165	1,300	其他攤銷費用	5203015698	1,300	1,300	-
303	353	稅捐與規費	5203016	358	358	-
120	53	消費與行為稅	52030165	58	58	-
120	53	印花稅	5203016506	58	58	-
183	300	規費	52030167	300	300	-
156	200	汽車燃料使用費	5203016703	200	200	-
27	100	其他規費	5203016798	100	100	-
26,758	37,344	總 計		37,099	35,069	2,030

金門縣自來水廠
管理費用說明
中華民國112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111年度薪俸級數編列(5人*12月, 89,183元), 較上年度預算數增列298千元
工員工資	編制內員工5人薪資以111年度薪俸級數編列(3人*12月*52,618元+2人*12月*37,906元), 較上年度預算數減列985千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	編制內員工4人薪資以111年度薪俸級數(4人*12月*35125元)編列, 較上年度預算數增加2千元。
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512千元(14人*36,517元), 較上年度預算數增加26千元。
獎金	
考核獎金	以員工10人月支俸給總額核實編列902千元, 較上年度預算數減列40千元。
其他獎金	以員工14人月支俸給總額核實編列961千元(14人*1.5月45,762元), 較上年度預算數增加18千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳15%退休及離職金、月退休金, 計列3,835千元, 較上年度預算數增加226千元。
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1,735千元, 較上年度預算數增加2千元。
卹償金	凡員工在職病故、意外死亡或職業災害傷亡之撫卹金、喪葬費、救濟費及補償費屬之, 編列4,820千元, 較上年度預算數減列1,000千元。
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2,303千元, 較上年度預算數增加258千元。
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74千元(10人*7,000元+1人*3,500元), 合計83千元, 較上年度預算數增加48千元。
提撥福利金	提撥營業收入之0.15%為職工福利金 (82,245千元*0.15%=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(29人*600元) = 18千元, 較上年度預算數增加3千元。
其他福利費	員工學分補助費、國內休假補助費、員工子女教育補助費、員工婚喪補助費、因公傷殘慰勉(含死亡)、依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利費等相關活動及費用計3,533千元, 較上年度預算數減列51千元。
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	
一般房屋修護費	辦公大樓等場館空間修繕、換置之費用, 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112年度

科目	說 明
交通及運輸設備修護費	公務車維修保養費700千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	零星設備修護費450千元，與上年度預算數同。
保險費	
一般房屋保險費	辦公大樓及各廠房設備等保險費50千元，與上年度預算數同。
交通及運輸設備保險費	汽車29輛及機車30台保車輛強制險、任意第三人財損險及附加駕駛人傷害險保險費290千元，與上年度預算數同。
責任保險費	建築物公共意外責任險50千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	委外辦理廠區保全勞務1,103千元、炊事及環境整潔維護630千元，共計1,733千元，較上年度預算數增列30千元。
專業服務費	
委託考選訓練費	人事辦理增加員額甄試業務經費25千元、舉辦員工年度訓練活動費25千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	新建薪資軟體後續維護及更新費用20千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	公務車輛油料費150千元，與上年度預算數同。
設備零件	採購滅火器等零星設備90千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公（事務）用品	採購辦公事務用品費239千元，與上年度預算數同。
報章雜誌	業務需要訂閱報章什誌、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9人X2500元編列，計23千元，較上年度預算數增列5千元。
其他	零星雜支費185千元、人事業務用品費60千元及會計業務用品費75千元，計320千元，與上年度預算數同。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以111年底固定資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列，較上年度預算數增加100千元。
什項設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以111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111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。
稅捐與規費	

金門縣自來水廠

管理費用說明

中華民國112年度

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

金門縣自來水廠
什項費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本年度預算數		
		名 稱	編 號	合 計	固 定	變 動
-	100	其他	5998169	100	100	-
-	100	其他費用	59981691	100	100	-
-	100	其他	5998169198	100	100	-
-	100	總 計		100	100	-

金門縣自來水廠

什項費用說明

中華民國112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112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
-	-	總計	-	

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
一般建築及設備計畫		-	-	-	108,670	450	67
一次性項目	9522	-	-	-	108,670	450	67

來水廠

良擴充明細表

112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			
-	-	-	-	109,187	-	109,187	
-	-	-	-	109,187	-	109,187	1.自來水設施工程計畫一式100,000千元(總經費3億5000萬, 110年5000萬、111年2億、112年1億)。本廠依供水需求, 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)配合金門縣政府(金城鎮污水工程第六及第七標、烈嶼鄉污水工程、金門國家公園(金城鎮水頭、謝厝聚落)及各鄉鎮公所等單位, 併案代辦自來水管線汰換工程。 (2)瓊安路-環島西路二段-西浦頭水塔送水管新建工程、水塔與水池改善及擴建與年度自來水管線汰換、消防栓新增工程及其他管線與設施改善工程。 2. 推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫(總經費82,392千元, 110年21,562千元、111年31,000千元)

固定資產建設改

中華民國

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

來水廠

良擴充明細表

112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			
							, 112年9,550千元, 113年9,550千元, 114年10,730千元), 水利署補助8,000千元(由縣府工務處編列), 地方自籌6,000千元。 3. 冷氣2台67千元(人事室汰換1台、物料庫房新增冷氣一台) 4. 藻類監測設備1台1200千元 5. 伺服器主機1台200千元 6. 桌上型電腦16台480千元 7. 飲水機3台90千元 8. 零星採購急需財物(供水)500千元 9. 零星採購急需財物(污水)200千元 10. 汰換小貨車1台450千元

來水廠

充資金來源明細表

112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	%		
						109,187	100.00
						109,187	100.00
						109,187	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		109,187				
一次性項目	9522		109,187				
合 計			109,187				

來水廠

計畫預期進度明細表

112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%
	112.01-112.12				109,187		0	
					109,187		0	
					109,187		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	-	225,223	3,905,425	43,377	38,903
上年度預計增減資產原值	-	-	410,000	-	-
本年度預計增減資產原值	-	-	108,670	450	67
本年度資產總額	-	225,223	4,424,095	43,827	38,970
折舊方法					
本年度應提折舊					
製造費用	-	5,035	250,637	3,100	1,905
管理費用	-	800	-	-	1,100
合計	-	5,835	250,637	3,100	3,005

註: 機械設備本年度資產總額與資產負債表相差2.9億, 係由構建中固定資產轉列機械設備。

來水廠

明細表

112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			
-	-	-	-	-	2,716,463	6,929,391
-	-	-	-	-	-	410,000
-	-	-	-	-	-	109,187
-	-	-	-	-	2,716,463	7,448,578
-	-	-	-	-	-	260,677
-	-	-	-	-	-	1,900
-	-	-	-	-	-	262,577

金門縣自來水廠
資產變賣明細表

中華民國112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112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

112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112年度

單位：新臺幣千元

借(還)款項目	債權人	借款年度	償還時間		本年度舉借數	本年度償還數	說 明
			起	止			
銀行借款	銀行	112-112	112年 04月	131年 04月	800,000	80,000	
財政部地方開發基金	財政部國庫署	108-112	109年 01月	113年 01月	59,000	184,000	

金門縣自來水廠
長期債務舉借餘額明細表

中華民國112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				1,775,607	-	-	-	
財政部地方開發基金	108-113	109年 01月	113年 01月	180,607	-	-	-	
銀行借款	112-113	112年 01月	131年 01月	1,595,000	-	-	-	

金門縣自來水廠
資本增減與股額明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目		期初資本額		本年度增減額		期 末 資 本 額				
						實 收 資 本			預收資本	
名 稱	編號	實收資本	預收資本	現金	轉帳	股 數	每股金額 (元)	金 額	%	預收資本
地方政府資本	942020	706,858	-	-	-	-	-	706,858	100.00	-
總 計		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 (千度)	單位成本 (元)	總成本
直接材料	97010	79,016	-		79,016
直接人工	97020	79,306	-		79,306
製造費用	97030	507,505	-		507,505

來水廠

總表

112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112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
75,861	79,016	直接材料	510102	79,016	818	78,198
75,861	79,016	材料及用品費	5101023	79,016	818	78,198
75,126	77,578	使用材料費	5101023	77,578	-	77,578
72,177	73,978	原料	51010231	73,978	-	73,978
1,852	2,000	物料	51010231	2,000	-	2,000
782	770	燃料	51010231	770	-	770
315	830	設備零件	51010231	830	-	830
735	1,438	用品消耗	5101023	1,438	818	620
156	620	化學藥劑與實驗用品	51010232	620	-	620
91	118	服裝	51010232	118	118	-
488	700	其他	51010232	700	700	-
69,011	77,330	直接人工	510103	79,306	79,306	-
69,011	77,330	用人費用	5101031	79,306	79,306	-
39,364	44,159	正式員額薪資	5101031	45,138	45,138	-
10,878	10,762	職員薪金	51010311	11,352	11,352	-
28,486	33,397	工員工資	51010311	33,786	33,786	-
6,399	6,558	臨時人員薪資	5101031	6,748	6,748	-
6,399	6,558	臨時工員工資	51010312	6,748	6,748	-
3,330	4,220	超時工作報酬	5101031	4,265	4,265	-
3,287	4,100	加班費	51010313	4,145	4,145	-
43	120	誤餐費	51010313	120	120	-
8,929	9,669	獎金	5101031	9,491	9,491	-
4,541	4,945	考核獎金	51010315	4,779	4,779	-
4,388	4,724	其他獎金	51010315	4,712	4,712	-
5,614	6,461	退休及卹償金	5101031	6,684	6,684	-
858	879	職員退休及離職金	51010316	1,069	1,069	-
4,756	5,582	工員退休及離職金	51010316	5,615	5,615	-
5,375	6,263	福利費	5101031	6,980	6,980	-
5,272	6,065	分擔員工保險費	51010318	6,772	6,772	-

金門縣自來水廠
直接材料人工明細表

中華民國112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
65	158	傷病醫藥費	51010318	158	158	-
37	40	體育活動費	51010318	50	50	-
144,872	156,346	合 計		158,322	80,124	78,198

金門縣自來水廠
直接材料人工說明
中華民國112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71,978千元(20千立方公尺/日*365日/年)*9.86元/立方公尺)。與上年度預算數同。
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x2500元編列，計列118千元，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47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111年度薪俸級數編列(12人*12月*78,833元)，較上年度預算數增列590千元。
工員工資	編制內員工54人，薪資以111年度薪俸級數編列(54人*12月*52,139元,較上年度預算數增加389千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	編制內員工16人薪資以111年度薪俸級數(16人*12月*34,145元)編列，較上年度增加190千元。
超時工作報酬	
加班費	1.作業人員之夜點費、加班費、搶修人員超時加班費1,248千元(12人*20時*300元+49人*120時*200元)。 2.員工未休天數結算工資2,897千元(82人*50,549元)，較上年度預算數增加45千元。
誤餐費	作業人員之誤餐費編列120千元，與上年度預算數同。
獎金	
考核獎金	以員工月支俸給總額核實編列4,779千元(66人*72,409元)，較上年度預算數減列166千元。
其他獎金	年終獎金以員工月支俸給總額核實編列4,712千元(82人*1.5月*38,309元)，較上年度預算數減加12千元。
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112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15%退休及離職金，編列1069千元，較上年度預算數增加190千元。
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5,615千元，較上年度預算數增加33千元。
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6,772千元，較上年度預算數增加707千元。
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23人(23人*3,500元)，公務人員2年一次健康檢查(7人*7,000元)計列129千元，合計158千元，與上年度預算數同。
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(82人*600元)，計50千元，較上年度預算數增加10千元。

金門縣自來水廠
製造費用明細表

中華民國112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
199,131	181,929	服務費用	5101042	199,649	172,289	27,360
14,241	18,050	水電費	51010421	18,070	-	18,070
14,174	18,000	動力費	5101042101	18,000	-	18,000
68	50	工作場所水費	5101042104	70	-	70
957	1,000	郵電費	51010422	1,000	-	1,000
957	1,000	數據通信費	5101042204	1,000	-	1,000
384	740	旅運費	51010423	840	-	840
259	540	國內旅費	5101042301	540	-	540
-	150	大陸地區旅費	5101042302	150	-	150
125	50	貨物運費	5101042305	150	-	150
204	250	印刷裝訂與廣告費	51010424	250	-	250
5	50	印刷及裝訂費	5101042401	50	-	50
199	200	業務宣導費	5101042404	200	-	200
6,011	8,800	修理保養與保固費	51010425	10,800	3,600	7,200
135	1,600	其他建築修護費	5101042504	3,600	3,600	-
5,583	6,600	機械及設備修護費	5101042505	6,600	-	6,600
293	600	什項設備修護費	5101042507	600	-	600
-	150	保險費	51010426	150	150	-
-	150	機械及設備保險費	5101042603	150	150	-
171,900	142,708	棧儲、包裝、代理及加工費	51010427	149,308	149,308	-
171,900	142,708	外包費	5101042709	149,308	149,308	-
5,434	10,231	專業服務費	51010428	19,231	19,231	-
2,104	4,541	工程及管理諮詢服務費	5101042804	4,541	4,541	-
2,344	5,000	委託檢驗試驗費	5101042807	10,000	10,000	-
65	340	委託考選訓練費	5101042808	340	340	-
922	350	其他專業服務費	5101042898	4,350	4,350	-
5,504	21,676	租金與利息	5101044	39,071	39,071	-
20	500	地租及水租	51010441	500	500	-
20	500	一般土地租金	5101044101	500	500	-

金門縣自來水廠
製造費用明細表

中華民國112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
5,484	21,176	利息	51010446	38,571	38,571	-
5,484	21,176	債務利息	5101044601	38,571	38,571	-
120,666	201,700	折舊、折耗及攤銷	5101045	261,091	261,091	-
120,457	201,200	不動產、廠房及設備折舊	51010451	260,677	260,677	-
3,223	1,200	一般房屋折舊	5101045102	5,035	5,035	-
114,344	197,000	機械及設備折舊	5101045105	250,637	250,637	-
2,891	3,000	交通及運輸設備折舊	5101045106	3,100	3,100	-
-	-	什項設備折舊	5101045107	1,905	1,905	-
208	500	攤銷	51010456	414	414	-
208	500	攤銷電腦軟體	5101045601	414	414	-
7,345	3,659	稅捐與規費	5101046	7,334	7,334	-
3,245	3,649	消費與行為稅	51010465	4,009	4,009	-
3,245	3,599	營業稅	5101046505	3,959	3,959	-
-	50	印花稅	5101046506	50	50	-
4,100	10	規費	51010467	3,325	3,325	-
4,100	10	其他規費	5101046798	3,325	3,325	-
-	360	損失與賠償給付	5101048	360	360	-
-	360	賠償給付	51010482	360	360	-
-	360	公害賠償	5101048205	360	360	-
332,646	409,324	合 計		507,505	480,145	27,360

金門縣自來水廠

製造費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
服務費用	
水電費	
動力費	金西服務所編列7,000千元，烈嶼服務所編列1,000千元，金東服務所編列5,100千元，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70千元，較上年度預算數增列20千元。
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，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，與上年度預算同。
貨物運費	原物料及檢驗樣品運費,較上年度增加100千元。
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，增加辦理金城服務所員工休息場站修繕工程(預估費用3000千元)，合計3,600千元，較上年度預算數增列2,000千元。
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	<p>1.外包費：共計編列149,308千元。</p> <p>(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。</p> <p>(2) 十三座水庫(不含上游河川)及場站環境委外維護費用4,100千元。</p> <p>(3) 新用戶外線裝接及路面委外修復7,000千元。</p> <p>(4) 東半島加水桶委外營運管理費用1,500千元。</p> <p>(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)。</p> <p>(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)。</p> <p>(7) 海水淡化廠委外代操作費用22,005千元(365日/年*1,250立方公尺/日*48.23元/立方公尺)。</p> <p>(8) 大小金門及大陸海底管線水下檢測費用10,000千元。</p>

金門縣自來水廠
製造費用說明
中華民國112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。 (10) 管線定位及測漏調查2,500千元。 (11) 辦理管線圖資外業調查4,000千元。 2. 較上年度預算數增列6,600千元。
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及辦理金門地區13座湖庫底泥檢測10,000千元，較上年度預算數增加5,000千元。
委託考選訓練費	委外辦理各項技能訓練、技能證照考試以及參加各種研討會及講習會、勞工教育費等計340千元，與上年度預算數同。
其他專業服務費	1. 金門自大陸引水計畫、水庫設施管理、蓄水建造物檢查及相關工程審查、集水區保育實施計畫等等，須配合編列相關會議及交流活動等業務及事務費，編列350千元，與上年度預算數同。 2. 新增辦理地區蓄水庫安全檢查及整備維護工作，4,000千元。
租金與利息	
地租及水租	
一般土地租金	供配水管線及設施之道路使用費及用地租金，湖前水塔土地租用費用，與上年度預算數同。
利息	
債務利息	為自來水擴建計畫等配合計畫工程款，以年利率0.775%.2.54%及2.75%估列預借利息費用38571千元，較上年度預算增加17,395千元。
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111年底固定資產帳面價值，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列5,035千元。
機械及設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以111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250,637千元。
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111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3,100千元。
什項設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以111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1,905千元。
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111年底固定資產帳面價值，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列414千元。
稅捐與規費	
消費與行為稅	
營業稅	大陸引水計畫原水採購進口原水之稅費，編列3,959千元，較上年度預算數增加360千元。
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	

金門縣自來水廠

製造費用說明

中華民國112年度

科目	說 明
<p>其他規費</p> <p>損失與賠償給付</p> <p>賠償給付</p> <p>公害賠償</p>	<p>1. 海域使用金，每年約人民幣127,000元</p> <p>2. 大陸海底管線附屬航標管理(111/03-114/03)，112年約人民幣628,400元，總需費用約3,325千元(以人民幣=約4.4新台幣計)，較上年度預算數增列3315千元</p> <p>配合環保法規水質標準受檢不符罰款及破管或非人為疏失造成民眾財物損失之賠償共編列360千元，與上年度預算數同。</p>

金門縣自
單位生產成
中華民國

前年度決算數				項 目			
用 量 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本			編號	成品及材料名稱	製造成本要素
		合計	固定	變動			
					920	成品	
					92103003	自來水	
		0.01	-	0.01			直接材料
7,798,532.00	6,368,118.00	0.01	-	0.01			給水成本
		0.01	0.01				直接人工
7,798,532.00	6,368,118.00	0.01	0.01				給水成本
		0.05	0.04	-			製造費用
7,798,532.00	6,368,118.00	0.05	0.04	-			給水成本
		0.06	0.05	0.01			單位生產成本

來水廠

本預計表

112年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					上 年 度 預 算 數				
用 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本			用 工 時 分攤標準	單 價 工資率 分攤率	單 位 成 本		
		合計	固定	變動			合計	固定	變動
		0.01	-	0.01			0.01	-	0.01
8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	-	0.01	8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	-	0.01
		0.01	0.01				0.01	0.01	
8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	0.01		8,375,000.00	6,700,000.00	0.01	0.01	
		0.06	0.06	-			0.05	0.04	-
8,375,000.00	6,700,000.00	0.06	0.06	-	8,375,000.00	6,700,000.00	0.05	0.04	-
		0.08	0.07	0.01			0.07	0.05	0.01

金門縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
5,778,501	資產	5,912,140	5,751,837	160,303
266,257	流動資產	529,687	214,280	315,407
50,232	現金	329,442	14,035	315,407
50,232	銀行存款	329,442	14,035	315,407
121,421	應收款項	166,500	166,500	-
1,553	應收帳款	1,500	1,500	-
119,869	其他應收款	165,000	165,000	-
30,489	存貨	33,500	33,500	-
8,050	原料	9,000	9,000	-
22,438	物料	24,500	24,500	-
279	預付款項	245	245	-
279	其他預付款	245	245	-
63,837	短期墊款	-	-	-
63,837	短期墊款	-	-	-
2,791,679	不動產、廠房及設備	2,665,385	2,818,775	-153,390
40,012	土地	41,671	41,671	-
40,012	土地	41,671	41,671	-
198,412	房屋及建築	191,504	197,339	-5,835
225,223	房屋及建築	225,223	225,223	-
-26,811	累計折舊 - 房屋及建築	-33,719	-27,884	-5,835
1,971,324	機械及設備	2,280,995	2,132,962	148,033
3,905,425	機械及設備	4,714,095	4,315,425	398,670
-1,934,101	累計折舊 - 機械及設備	-2,433,100	-2,182,463	-250,637
13,943	交通及運輸設備	7,079	9,729	-2,650
43,377	交通及運輸設備	43,827	43,377	450
-29,434	累計折舊 - 交通及運輸設備	-36,748	-33,648	-3,100
8,343	什項設備	3,769	6,707	-2,938
38,903	什項設備	38,970	38,903	67
-30,560	累計折舊 - 什項設備	-35,201	-32,196	-3,005
559,645	購建中固定資產	140,367	430,367	-290,000

金門縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
559,645	未完工程	140,367	430,367	-290,000
3,493	無形資產及礦產資源	-	1,714	-1,714
3,493	無形資產及礦產資源	-	1,714	-1,714
3,493	電腦軟體	-	1,714	-1,714
2,717,072	其他資產	2,717,068	2,717,068	-
2,717,072	什項資產	2,717,068	2,717,068	-
609	存出保證金	605	605	-
2,716,463	代管資產	2,716,463	2,716,463	-
5,778,501	合 計	5,912,140	5,751,837	160,303

金門縣自來水廠

資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實 際 數	科 目	112年12月31日 預 計 數	111年12月31日 預 計 數	比較增減 (-) 數
4,687,235	負債	5,397,226	4,892,996	504,230
155,199	流動負債	136,084	136,084	-
153,928	應付款項	133,714	133,714	-
84,834	應付帳款	60,714	60,714	-
69,094	應付代收款	73,000	73,000	-
1,271	預收款項	2,370	2,370	-
1,271	預收收入	2,370	2,370	-
789,244	長期負債	1,781,565	1,186,565	595,000
789,244	長期債務	1,781,565	1,186,565	595,000
783,285	長期借款	1,775,607	1,180,607	595,000
5,958	應計退休金負債	5,958	5,958	-
3,742,792	其他負債	3,479,577	3,570,347	-90,770
864,009	遞延負債	703,114	703,114	-
864,009	遞延收入	703,114	703,114	-
2,878,783	什項負債	2,776,463	2,867,233	-90,770
60,971	存入保證金	60,000	60,000	-
101,349	暫收及待結轉帳項	-	90,770	-90,770
2,716,463	應付代管資產	2,716,463	2,716,463	-
1,091,266	權益	514,914	858,841	-343,927
706,858	資本	706,858	706,858	-
706,858	資本	706,858	706,858	-
706,858	資本	706,858	706,858	-
705,041	資本公積	705,023	705,023	-
705,041	資本公積	705,023	705,023	-
695,965	受贈公積	695,947	695,947	-
9,076	其他資本公積	9,076	9,076	-
-382,024	保留盈餘 (或累積虧損)	-958,357	-614,430	-343,927
943	已指撥保留盈餘	943	943	-
943	法定公積	943	943	-
-	未指撥保留盈餘	-343,927	-226,073	-117,854

金門縣自來水廠
資產負債預計表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減 (-)數
-	本期損益	-343,927	-226,073	-117,854
-382,967	累積虧損	-615,373	-389,300	-226,073
-382,967	累積虧損	-615,373	-389,300	-226,073
61,390	權益其他項目	61,390	61,390	-
61,390	累積其他綜合損益	61,390	61,390	-
61,390	未實現重估增值	61,390	61,390	-
5,778,501	合 計	5,912,140	5,751,837	160,303

註：信託代理與保證資產(負債)為28,498千元。

金門縣自來水廠
員工人數彙計表

中華民國112年度

單位：人

科 目 名 稱	上年度預計數			本年度增減數			本年度預計數			增減原因
	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	國內 部分	國外 部分	合計	
營業總支出部分	151	-	151	-			151	-	151	
行銷及業務部分	14	-	14	1			15	-	15	
正式職員	8	-	8	1			9	-	9	
正式工員	6	-	6	-			6	-	6	
管理部分	14	-	14	-			14	-	14	
正式職員	5	-	5	-			5	-	5	
正式工員	5	-	5	-			5	-	5	
臨時工員	4	-	4	-			4	-	4	
出供水部門	82	-	82	-			82	-	82	
正式職員	12	-	12	-			12	-	12	
正式工員	54	-	54	-			54	-	54	
臨時工員	16	-	16	-			16	-	16	
代理費用汙水處理 部門	41	-	41	-1			40	-	40	
正式職員	6	-	6	-1			5	-	5	
正式工員	35	-	35	-			35	-	35	
資本支出部分	1	-	1	-			1	-	1	
臨時工員	1	-	1	-			1	-	1	
總 計	152	-	152	-	-	-	152	-	152	

金門縣自
用人費用
中華民國

科 目	正式員 額薪資	臨時人 員薪資	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	87,109	8,434	6,986	-	-	9,600	8,668
營業支出部分	87,109	8,434	6,986	-	-	9,600	8,668
供水費用	45,138	6,748	4,265	-	-	4,779	4,712
職員	11,352	-	647	-	-	1,224	1,103
國內部分	11,352	-	647	-	-	1,224	1,103
工員	33,786	6,748	3,618	-	-	3,555	3,609
國內部分	33,786	6,748	3,618	-	-	3,555	3,609
代理費用	21,932	-	1,400	-	-	2,589	1,934
職員	4,209	-	160	-	-	522	405
國內部分	4,209	-	160	-	-	522	405
工員	17,723	-	1,240	-	-	2,067	1,529
國內部分	17,723	-	1,240	-	-	2,067	1,529
業務費用	11,884	-	784	-	-	1,330	1,061
職員	7,684	-	369	-	-	795	723
國內部分	7,684	-	369	-	-	795	723
工員	4,200	-	415	-	-	535	338
國內部分	4,200	-	415	-	-	535	338
管理費用	8,155	1,686	537	-	-	902	961
職員	5,351	-	285	-	-	606	517
國內部分	5,351	-	285	-	-	606	517
工員	2,804	1,686	252	-	-	296	444
國內部分	2,804	1,686	252	-	-	296	444
合 計	87,109	8,434	6,986	-	-	9,600	8,668

來水廠

彙計表

112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		
15,563	4,920	-	12,063	282	251	91	4,426	-	158,393
15,563	4,920	-	12,063	282	251	91	4,426	-	158,393
6,684	-	-	6,772	158	-	50	-	-	79,306
1,069	-	-	951	-	-	-	-	-	16,346
1,069	-	-	951	-	-	-	-	-	16,346
5,615	-	-	5,821	158	-	50	-	-	62,960
5,615	-	-	5,821	158	-	50	-	-	62,960
3,309	100	-	2,988	41	128	23	893	-	35,337
991	-	-	344	-	-	-	80	-	6,711
991	-	-	344	-	-	-	80	-	6,711
2,318	100	-	2,644	41	128	23	813	-	28,626
2,318	100	-	2,644	41	128	23	813	-	28,626
-	-	-	-	-	-	-	-	-	15,059
-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,571
-	-	-	-	-	-	-	-	-	9,571
-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,488
-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,488
5,570	4,820	-	2,303	83	123	18	3,533	-	28,691
3,835	4,820	-	1,056	48	-	3	400	-	16,921
3,835	4,820	-	1,056	48	-	3	400	-	16,921
1,735	-	-	1,247	35	123	15	3,133	-	11,770
1,735	-	-	1,247	35	123	15	3,133	-	11,770
15,563	4,920	-	12,063	282	251	91	4,426	-	158,393

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	3,959	148	-	-
營業稅	97655	3,959	-	-	-
印花稅	97656	-	128	-	-
使用牌照稅	97657	-	20	-	-
規費	9767	-	3,905	-	-
汽車燃料使用費	97673	-	280	-	-
土壤及地下水污染整治費	97677	-	100	-	-
其他規費	97678	-	3,525	-	-
合 計		3,959	4,053	-	-

來水廠

與規費明細表

112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
-	-	-	-	3,959	148	-
-	-	-	-	3,959	-	-
-	-	-	-	-	128	-
-	-	-	-	-	20	-
-	-	-	-	-	3,905	-
-	-	-	-	-	280	-
-	-	-	-	-	100	-
-	-	-	-	-	3,525	-
-	-	-	-	3,959	4,053	-

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112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	
客貨兩用車	9794	輛	-	-	1	450	1	450	汰換小貨車1台
小型客貨車	97943	輛	-	-	1	450	1	450	
合 計			-	-	1	450	1	450	

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112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	6,361,273	12.18	77,489
109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

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112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	6,368,118	12.20	77,683
109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

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112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	111.70	748,158
自來水(出水量)	92103002	千度	8,375,000	89.33	748,158
上年度預算數					-
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
前年度決算數					-
自來水(售水量)	92103001	千度	6,361,273	82.48	524,698
自來水(出水量)	92103002	千度	7,798,532	67.28	524,698
109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

金門縣自來水廠

會費、補助及捐助與分攤費用彙計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

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

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
131,461	156,912	用人費用	158,393	79,306	-
75,256	86,343	正式員額薪資	87,109	45,138	-
7,794	8,242	臨時人員薪資	8,434	6,748	-
5,299	6,850	超時工作報酬	6,986	4,265	-
17,582	18,424	獎金	18,268	9,491	-
13,696	21,103	退休及卹償金	20,483	6,684	-
11,835	15,950	福利費	17,113	6,980	-
243,013	232,370	服務費用	255,048	-	199,649
25,554	29,890	水電費	29,910	-	18,070
2,674	2,800	郵電費	2,800	-	1,000
586	1,150	旅運費	1,250	-	840
680	1,100	印刷裝訂與廣告費	1,100	-	250
10,242	14,545	修理保養與保固費	16,545	-	10,800
433	843	保險費	843	-	150
193,571	167,012	棧儲、包裝、代理及加工費	175,570	-	149,308
8,674	14,430	專業服務費	26,430	-	19,231
598	600	公關慰勞費	600	-	-
80,302	87,667	材料及用品費	101,476	79,016	-
78,339	84,842	使用材料費	98,646	77,578	-
1,962	2,825	用品消耗	2,830	1,438	-
5,504	21,686	租金與利息	39,081	-	39,071
20	500	地租及水租	500	-	500
-	10	交通及運輸設備租金	10	-	-
5,484	21,176	利息	38,571	-	38,571
123,405	204,800	折舊、折耗及攤銷	264,291	-	261,091
122,032	203,000	不動產、廠房及設備折舊	262,577	-	260,677
1,373	1,800	攤銷	1,714	-	414
7,813	4,332	稅捐與規費	8,012	-	7,334
3,403	3,742	消費與行為稅	4,107	-	4,009
4,409	590	規費	3,905	-	3,325

來水廠

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
其他營業成本	業務費用	管理費用	其他營業外費用				
35,337	15,059	28,691	-				
21,932	11,884	8,155	-				
-	-	1,686	-				
1,400	784	537	-				
4,523	2,391	1,863	-				
3,409	-	10,390	-				
4,073	-	6,060	-				
39,238	12,178	3,983	-				
11,740	100	-	-				
200	1,600	-	-				
270	-	140	-				
-	850	-	-				
4,095	-	1,650	-				
303	-	390	-				
20,498	4,031	1,733	-				
2,082	5,047	70	-				
50	550	-	-				
1,675	19,918	867	-				
1,360	19,468	240	-				
315	450	627	-				
10	-	-	-				
-	-	-	-				
10	-	-	-				
-	-	-	-				
-	-	3,200	-				
-	-	1,900	-				
-	-	1,300	-				
320	-	358	-				
40	-	58	-				
280	-	300	-				

金門縣自
各項費用
中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本年		
			合計	直接人工 直接材料	製造費用
565	620	會費、補助、捐助與分攤	620	-	-
15	20	會費	20	-	-
551	600	補助及捐助	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
-	100	其他	100	-	-
-	100	其他費用	100	-	-
592,123	708,917	總計	827,451	158,322	507,505

來水廠

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

度		預		算		數	
其他營業成本	業務費用	管理費用	其他營業外費用				
-	620	-	-	-	-	-	-
-	20	-	-	-	-	-	-
-	600	-	-	-	-	-	-
20	50	-	-	-	-	-	-
-	50	-	-	-	-	-	-
20	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-
-	-	-	-	-	100	-	-
76,600	47,825	37,099	100	-	-	-	-

金門縣自來水廠
補辦預算明細表

中華民國112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	47,350		
自來水管線設施改善計畫	47,350		
1機械及設備	8,206	110	依110年12月1日府工水字第1100099410號函辦理「金門地區水資源回收中心放流水回收再利用改善工程」
2機械及設備	39,144	111	依111年9月21日府工水字第1110081387號函辦理「大小金海底管線上浮修復工程」

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112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			-	-	-	-	

