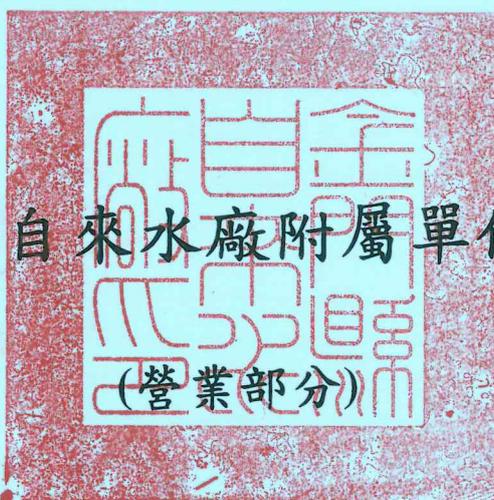


中華民國109年度

金門縣總預算

工務處主管

金門縣自來水廠附屬單位預算



金門縣自來水廠編

# 金門縣自來水廠附屬單位預算目次

	頁 次
甲、財務摘要-----	1
乙、業務計畫及預算概要-----	3-10
丙、預算主要表	
1、損益預計表-----	11-13
2、盈虧撥補預計表-----	14
3、現金流量預計表-----	15-16
丁、預算明細表	
1、損益明細科目	
(1)銷貨收入明細表-----	17-18
(2)勞務收入明細表-----	20-22
(3)其他營業收入明細表-----	23-24
(4)營業外收入明細表-----	25
(5)銷貨成本明細表-----	26-27
(6)代理費用明細表-----	28-33
(7)業務費用明細表-----	34-37
(8)管理費用明細表-----	38-43
(9)什項費用明細表-----	44-45
2、現金流量明細科目	
(1)固定資產建設改良擴充明細表-----	45-53
(2)固定資產建設改良擴充資金來源明細表-----	54-55
(3)固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表-----	56-57
(4)資產折舊明細表-----	58-59
(5)資產變賣明細表-----	60
(6)資產報廢明細表-----	61
(7)資金轉投資及其盈虧明細表-----	62-63
(8)長期債務舉借及償還明細表-----	64
(9)長期債務舉借餘額明細表-----	65
(10)資本增減與股額明細表-----	66
3、產品成本預計	
(1)成本彙總表-----	68-69
(2)直接材料人工明細表-----	70-73
(3)製造費用明細表-----	74-78
(4)單位生產成本預計表-----	80-81
戊、預算參考表	
1、資產負債預計表-----	83-86
2、員工人數彙計表-----	87
3、用人費用彙計表-----	88-89
4、繳納各項稅捐與規費明細表-----	90-91
5、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	92
6、5年來主要產品銷售量值明細表-----	93
7、5年來主要營運項目量值明細表-----	94
8、5年來主要產品生產成本明細表-----	95
8、會費、捐助與分擔費用彙計表-----	96
9、各項費用彙計表-----	98-101

## 金門縣自來水廠附屬單位預算目次

10、補辦預算明細表-----	102
己、附錄	
1、一般建築及設備計畫之分年性項目明細表-----	103

# 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	481,195	443,171	38,024	8.58
營業總支出	664,874	638,501	26,373	4.13
淨利（淨損）	-183,679	-195,330	11,651	5.96
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	460,214	589,721	-129,507	21.96
現金流量（附註1）：				
增加不動產、廠房及設備	106,890	391,479	-284,589	72.70
增加長期債務		82,272	-82,272	100.00
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	309,987	325,095	-15,108	4.65
財務狀況：				
營運資金餘額（附註2）	231,578	541,565	-309,987	57.24
不動產、廠房及設備餘額	3,560,760	3,657,370	-96,610	2.64
長期負債餘額	1,035,970	1,148,470	-112,500	9.80
權益	1,014,000	1,197,679	-183,679	15.34

附註：1、現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、自存款日起3個月內到期之存放銀行同業、可自由動用並自存款日起3個月內到期之存放央行及自投資日起3個月內到期或清償之債權證券。  
2、營運資金餘額 = 流動資產 - 流動負債。



金門縣自來水廠  
業務計畫及預算概要  
中華民國109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	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度
	決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
配水量	7537668	7919309	7822765	7,219,000	7,949,000
售水量	5809380	6047993	6146269	6,136,000	6,200,000
售水率	77.07%	76.37%	78.57%	85.00%	78.00%

生產單位成本：

單位：新台幣元

年度 項目	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度
	決算數	決算數	決算數	預算數	預算數
生產成本	39.55	40.06	38.57	67.85	66.28
自來水成本	51.66	52.08	50.70	76.14	73.63
售水成本	67.04	68.2	64.53	89.58	94.4

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109年度預計銷售自來水6,200千立方公尺，銷售收入預計68,736千元，(詳如銷售計劃表)。

單位：新台幣千元

108年度銷售量及給水總收入		109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)	
6,136	65,461	6,200	68,736	4,700	52,176	1,050	11,592	450	4,968	68,736

金門縣自來水廠  
**業務計畫及預算說明**

中華民國109年度

(二)生產目標：

本廠109年度預計出水量 7,949,000 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 3000 只及搶修用料等。
淨水材料	千元	10,070	硫酸鋁：180,000x\$11=1,980千元 漂白水：350,000x\$10=3,500千元 鹼：120,000x\$32=3,840千元 硫酸(60%)：50,000x\$15=750千元
合計		18,570	

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

二、固定資產之建設、改良、擴充與其資金來源及其投資計畫之成本與效益分析：

(一)本年度預算總額

繼續計畫部分30,000千元

一般建築及設備計畫部份76,890千元

一次性項目76,890千元；分年性項目30,000千元

(二)資金來源

繼續計畫部分30,000千元

一般建築及設備計畫部份76,890千元

自有資金106,890千元

(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	109年度預算	資金來源	109年度預算
土地		自有資金	106,890
土地改良物		營運資金	106,890
房屋及建築		出售不適用資產	
機械及設備	106,630	增資	
交通及運輸設備		其他〈代理〉	
什項設備	260	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	106,890	合計	106,890

(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106,630千元 (2)什項設備260千元。

金門縣自來水廠  
**業務計畫及預算說明**

中華民國109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109年度各污水處理量推估計2,281,615噸，如計畫表：

109年度污水處理量推估計畫

數量單位：噸

區 域 名 稱	污水推估值(CMY)
金城污水處理場	1,095,000
太湖污水處理場	693,500
榮湖污水處理場	285,065
擎天污水處理場	43,800
東林污水處理場	164,250
合 計	2,281,615

肆、預算概要

一、營業收支及損益之預計(包括最近5年收入與支出表)

金門縣自來水廠  
業務計畫及預算說明  
中華民國109年度

**109年度收入、支出及損益**

單位：新台幣千元

收入	109年度預算	支出	109年度預算
營業收入	358,115	營業成本	606,460
給水收入	68,736	給水成本	526,860
勞務收入	8,800	其他營業成本	79,600
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	280,579	營業費用	58,314
營業外收入	123,080	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	- 183,679
合 計	481,195	合 計	481,195

**最近5年收入與支出**

單位：新台幣千元

項目	105年決算數	106年決算數	107年決算數	108年預算數	109年預算數
<b>收入</b>					
營業收入	386,664	353,399	386,604	322,381	358,115
營業外收入	81,722	81,330	61,564	120,790	123,080
所得稅利益及少數股權純益					
<b>收入合計</b>	468,386	434,729	448,168	443,171	481,195
<b>支出</b>					
營業成本	366,022	394,048	385,222	578,615	606,460
營業費用	42,229	46,179	43,040	59,786	58,314
營業外費用	49,052	49,000	51,844	100	100
所得稅利益及少數股權純益					
<b>支出合計</b>	457,303	489,227	480,106	638,501	664,874
<b>純益</b>	11,083	- 54,498	- 31,938	- 195,330	- 183,679

**二、盈虧撥補之預計：**

109年度預計虧損183,679千元，併累積虧損276,535千元，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109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：**

109年度預計營業活動之淨現金流出90,597千元，投資活動之淨現金流出106,890千元。融資活動之淨現金流出112,500千元，現金及約當現金淨減數為309,987千元。

**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：**

109年度自來水成本估計之售價11.04元為計算基礎。

本年度加水站售水成本估計售價每立方公尺為100.00元。

**(二)支出之估計基礎及計算方法：**

109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**

109年度配水量預計數7,949千立方公尺較上年度預計數7,219千立方公尺增加730千立方公尺、售水量6,200千立方公尺較上年度6,136千立方公尺增加64千立方公尺。

**(二)損益增減原因分析**

- 1、109年度預計營業總收支相抵後虧損數183,679千元，較上年度預算虧損數195,330千元，減少虧損數11,651千元。
- 2、本年度營業成本與營業費用預計 664,774千元較上年度預算數 638,401千元，增加4.13%，主係因供水費用增編洋山淨水場完工後委外代操作所需費用。

**(三)主要產品單位成本與單位售價增減原因分析**

109年度本廠主要產品自來水預計單位成本66.28元，較上年度單位成本67.85元減少2.31%，係因本年度生產總值較上年度增加37,065千元；出水量增加730千立方公尺，故減少出水單位成本，售水預計單位成本94.40元，較108年度89.64元增加4.67元。

金門縣自來水廠  
業務計畫及預算說明  
中華民國109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	105年度決算數	106年度決算數	107年度決算數	108年度預算數	109年度預算數
資產		4,560,062	4,685,812	5,052,778	5,556,708	6,090,375
流動資產		479,973	393,532	494,347	307,606	337,353
買匯貼現及放款		0	0	0	0	0
基金長期投資及應收款						
固定資產		1,891,576	2,098,615	2,362,504	3,057,373	3,560,760
遞耗、無形及其他資產		2,188,513	2,193,665	2,195,927	2,191,729	2,192,262
資產總額		4,560,062	4,685,812	5,052,778	5,556,708	6,090,375
負債		3,225,947	3,406,195	3,805,099	4,672,215	5,076,375
流動負債		50,973	271,616	286,171	71,616	105,775
存款、匯款及金融債券 央行及同業融資						
長期負債		5,958	5,958	439,959	848,473	1,035,970
其他負債		3,169,016	3,128,621	3,078,969	3,752,126	3,934,630
負債總額		3,225,947	3,406,195	3,805,099	4,672,215	5,076,375
業主權益		1,334,115	1,279,617	1,247,679	884,493	1,014,000
資本		706,858	706,858	706,858	706,858	706,858
公積及盈餘		705,024	705,023	705,023	705,023	705,023
保留盈餘		-139,157	-193,654	-225,592	-588,778	-459,271
業主權益其他項目		61,390	61,390	61,390	61,390	61,390
業主權益總額		1,334,115	1,279,617	1,247,679	884,493	1,014,000
負債及業主權益總額		4,560,062	4,685,812	5,052,778	5,556,708	6,090,375
<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6,090,375千元，較上年度資產調整後預算數6,500,554千元，減少計410,179千元約6.310%，資產總額之組成如下：						
(1)流動資產337,353千元，佔資產總額5.54%。						
(2)固定資產3,560,760千元，佔資產總額58.46%。						
(3)其他資產2,192,262元，佔資產總額36.00%。						
2. 負債方面：						
預計年度終了負債總額5,076,375千元。						
負債總額之組成如下：						
(1)流動負債105,775千元，佔負債總額2.08%。						
(2)長期負債1,035,970千元，佔負債總額20.41%。						
(3)其他負債3,934,630元，佔負債總額77.51%。						
3. 業主權益方面：						
預計年度終了業主權益總額1,014,000千元，較上年度調整後預算數1,197,679千元，減少183,679元約-15.34%，其中資本706,858千元，佔業主權益總額69.71%、資本公積705,023千元佔業主權益總額69.53%、保留盈餘-459,271千元佔業主權益總額-45.29%，其他業主權益61,390千元佔業主權益總額6.05%。						

金門縣自來水廠  
業務計畫及預算說明

中華民國 109 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				
		105年度決算數	106年度決算數	107年度決算數	108年度預算數	109年度預算數
財 務 結 構 %	負債占資產比率	70.74	72.69	75.31	84.08	83.35
	長期資金占固定資產比率	-7.36	-9.23	-0.10	-0.19	-0.13
償 債 能 力 %	流動比率	941.62	144.89	172.75	429.52	318.93
	速動比率	889.12	83.53	161.39	391.51	288.45
	利息保障倍數					
經 營 能 力	應收款項週轉率(次)	45.83	41.31	34.26	33.30	27.49
	平均收現日數(天)	7.96	8.84	10.65	10.96	13.28
	存貨週轉率(次)	14.55	15.30	13.36	20.33	16.46
	平均銷貨日數(天)	25.09	23.85	27.33	17.96	22.17
	固定資產週轉率(次)	0.20	0.17	0.16	0.11	0.10
	總資產週轉率(次)	0.08	0.08	0.08	0.06	0.06
現 金 流 量	現金流量比率(%)	48.48	-146.59	31.52	-142.77	-85.65
	現金流量允當比率(%)					
	現金再投資比率(%)	0.41	-0.87	0.01	-0.01	-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109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	105年度決算數	106年度決算數	107年度決算數	108年度預算數	109年度預算數
營業利益率(%)	-5.58	-24.57	-10.78	-98.03	-69.35
營業利益	<u>-21,587</u>	<u>-86,827</u>	<u>-41,658</u>	<u>-316,020</u>	<u>-248,345</u>
營業收入	386,664	353,399	386,604	322,381	358,115
純益率(%)	2.87	-15.42	-8.26	-60.59	-51.29
利益	<u>11,083</u>	<u>-54,498</u>	<u>-31,938</u>	<u>-195,330</u>	<u>-183,679</u>
營業收入	386,664	353,399	386,604	322,381	358,115

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	105年度決算數	106年度決算數	107年度決算數	108年度預算數	109年度預算數
總資產報酬率(%)	0.25	-1.18	-0.66	-3.47	-2.92
稅前純益	<u>11,083</u>	<u>-54,498</u>	<u>-31,938</u>	<u>-195,330</u>	<u>-183,679</u>
平均資產總額	4,464,902	4,622,937	4,869,295	5,626,234	6,295,465
業主權益報酬率(%)	0.83	-4.17	-2.53	-19.89	-16.61
稅前純益	<u>11,083</u>	<u>-54,498</u>	<u>-31,938</u>	<u>-195,330</u>	<u>-183,679</u>
平均業主權益總額	1,328,573	1,306,866	1,263,648	982,158	1,105,840

## 金門縣自來水廠

## 損益預計表

中華民國109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	%
386,604	100.00	營業收入	41	358,115	100.00	322,381	100.00	35,734	11.08
73,752	19.08	銷貨收入	4101	68,736	19.19	65,461	20.31	3,275	5.00
73,752	19.08	給水收入	410105	68,736	19.19	65,461	20.31	3,275	5.00
7,226	1.87	勞務收入	4102	8,800	2.46	8,100	2.51	700	8.64
7,226	1.87	用戶新設給水裝置收入	410222	8,800	2.46	8,100	2.51	700	8.64
305,626	79.05	其他營業收入	4198	280,579	78.35	248,820	77.18	31,759	12.76
83,483	21.59	代理收入	419803	79,600	22.23	88,820	27.55	-9,220	10.38
222,143	57.46	政府補助收入	419804	200,979	56.12	160,000	49.63	40,979	25.61
385,222	99.64	營業成本	51	606,460	169.35	578,615	179.48	27,845	4.81
301,739	78.05	銷貨成本	5101	526,860	147.12	489,795	151.93	37,065	7.57
301,739	78.05	供水費用	510116	526,860	147.12	489,795	151.93	37,065	7.57
83,483	21.59	其他營業成本	5198	79,600	22.23	88,820	27.55	-9,220	10.38
83,483	21.59	代理費用	519805	79,600	22.23	88,820	27.55	-9,220	10.38
1,382	0.36	營業毛利 (毛損)	61	-248,345	-69.35	-256,234	-79.48	7,889	3.08
43,040	11.13	營業費用	52	58,314	16.28	59,786	18.55	-1,472	2.46
17,903	4.63	業務費用	5202	22,417	6.26	22,917	7.11	-500	2.18
17,903	4.63	業務費用	520201	22,417	6.26	22,917	7.11	-500	2.18
25,136	6.50	管理費用	5203	35,897	10.02	36,869	11.44	-972	2.64
25,136	6.50	管理費用	520301	35,897	10.02	36,869	11.44	-972	2.64
-41,658	-10.78	營業利益 (損失)	62	-306,659	-85.63	-316,020	-98.03	9,361	2.96
61,564	15.92	營業外收入	49	123,080	34.37	120,790	37.47	2,290	1.90
287	0.07	財務收入	4901	250	0.07	250	0.08	0	
287	0.07	利息收入	490101	250	0.07	250	0.08	0	
61,277	15.85	其他營業外收入	4998	122,830	34.30	120,540	37.39	2,290	1.90
13	-	租賃收入	499802	2,320	0.65	30	0.01	2,290	7,633.3
27	0.01	賠償收入	499805	510	0.14	510	0.16	0	
61,238	15.84	什項收入	499808	120,000	33.51	120,000	37.22	0	
51,844	13.41	營業外費用	59	100	0.03	100	0.03	0	
51,844	13.41	其他營業外費用	5998	100	0.03	100	0.03	0	
51,844	13.41	什項費用	599816	100	0.03	100	0.03	0	
9,720	2.51	營業外利益 (損失)	63	122,980	34.34	120,690	37.44	2,290	1.90

## 金門縣自來水廠

## 損益預計表

中華民國109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	%
-31,938	-8.26	稅前淨利 (淨損)	64	-183,679	-51.29	-195,330	-60.59	11,651	5.96
-31,938	-8.26	繼續營業單位本期淨利 (淨損)	66	-183,679	-51.29	-195,330	-60.59	11,651	5.96
-31,938	-8.26	本期淨利 (淨損)	68	-183,679	-51.29	-195,330	-60.59	11,651	5.96

金門縣自來水廠

**損益預計表說明**

中華民國 109 年度

單位：新臺幣千元

- 一、營業收入編列 358,115 千元：  
給水收入 68,736 千元、勞務收入 8,800 千元、其他營業收入 280,579 千元(代理收入 79,600 千元、政府補助收入 200,979 千元(經濟部水利署用水差價營運虧損補助)，較上年度預算數 322,381 千元，增列 35,734 千元，主因係政府補助收入較上年度增列所致。
- 二、營業支出編列 664,874 千元：  
本年度營業成本與營業費用預計 664,874 千元(供水費用 526,860 千元、代理費用 (污水處理費) 79,600 千元、業務費用 22,417 千元、管理費用 35,897 千元)，較上年度預算數 638,401 千元，增加 4.15%。主係因本年度供水費用增編 37,065 千元等。
- 三、營業外收入編列 123,080 千元：  
本年度預計營業外收入 123,080 千元 (財務收入 250 千元、其他營業外收入 122,830 千元 )，較上年度預算數增列租賃收入 2,290 千元。
- 四、營業外費用編列 100 千元：  
本年度預計營業外費用 100 千元(什項費用 100 千元)，與上年度預算數同。
- 五、109 年度預計營業總收支相抵後虧損數為 183,679 千元，較上年度預算虧損數 195,330 千元，減少虧損 11,651 千元。

金門縣自來水廠  
盈虧撥補預計表

中華民國109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>460,214</b>	
本期淨損	8301	183,679	
累積虧損	8302	276,535	
<b>填補之部</b>		<b>460,214</b>	
<b>事業機關負擔者</b>		<b>460,214</b>	
待填補之虧損	840605	460,214	

**金門縣自來水廠  
現金流量預計表**

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目		預 算 數	說 明
名 稱	編 號		
<b>營業活動之現金流量</b>			
稅前淨利（淨損）	9003	-183,679	
未計利息股利之稅前淨利（淨損）	9005	-183,679	
調整項目	9006	93,082	
折舊、減損及折耗	900603	207,082	
沖轉遞延負債	900605	-114,000	
未計利息股利之現金流入（流出）	9007	-90,597	
<b>營業活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>91</b>	<b>-90,597</b>	
<b>投資活動之現金流量</b>			
增加不動產、廠房及設備及礦產資源	9213	-106,890	
<b>投資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>93</b>	<b>-106,890</b>	
<b>籌資活動之現金流量</b>			
減少長期負債	9410	-112,500	
<b>籌資活動之淨現金流入（流出）</b>	<b>95</b>	<b>-112,500</b>	
<b>現金及約當現金之淨增（淨減）</b>	<b>97</b>	<b>-309,987</b>	
<b>期初現金及約當現金</b>	<b>98</b>	<b>522,095</b>	
<b>期末現金及約當現金</b>	<b>99</b>	<b>212,108</b>	

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

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

金門縣自來水廠

現金流量表說明

中華民國 109 年度

現金流量預計表：

本年度預計營業活動之淨現金流出 90,597 千元，投資活動之淨現金流出 106,890 千元，係增加購建固定資產機械及設備 106,630 千元、什項設備 260 千元，融資活動之淨現金流出 112,500 千元。現金及約當現金之淨減 309,987 千元，係期末現金及約當現金 212,108 千元，較期初現金及約當現金 522,095 千元減少之數。



金門縣自來水廠

銷貨收入說明

中華民國109年度

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



金門縣自  
勞務收入  
中華民國

科目及營運項目		單位	國內部分		
名稱	編號		數量	單價(元)	金額
用戶新設給水裝置收入	410222				8,800
合 計					8,800

來水廠

# 明細表

109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					
							8,800
							8,800

金門縣自來水廠

勞務收入說明

中華民國109年度

科目	說 明
用戶新設給水裝置收入	用戶給水裝置裝設收入8,100千元。



金門縣自來水廠  
**其他營業收入說明**  
中華民國109年度

科目	說 明
代理收入	代辦污水業務之代理收入79,600千元。
政府補助收入	離島供水營運虧損差價補貼補助款200,979千元。

金門縣自來水廠  
營業外收入明細表

中華民國109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>250</b>					<b>250</b>	
利息收入	490101	250					250 定期存款及公庫存款孳息收入250千元。	
<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>123,080</b>					<b>123,080</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				526,860
<b>總 計</b>					<b>526,860</b>

來水廠

明 細 表

109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
		489,795			301,739
		489,795			301,739

金門縣自來水廠  
代理費用明細表

中華民國109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
44,113	47,032	<b>用人費用</b>	<b>5198051</b>	<b>38,835</b>	<b>38,835</b>	
24,596	27,461	<b>正式員額薪資</b>	<b>51980511</b>	<b>25,129</b>	<b>25,129</b>	
4,975	5,015	職員薪金	5198051103	5,056	5,056	
19,622	22,446	工員工資	5198051104	20,073	20,073	
1,476	1,400	<b>超時工作報酬</b>	<b>51980513</b>	<b>1,476</b>	<b>1,476</b>	
1,476	1,400	加班費	5198051301	1,476	1,476	
5,900	5,943	<b>獎金</b>	<b>51980515</b>	<b>5,151</b>	<b>5,151</b>	
3,602	3,661	考核獎金	5198051502	3,062	3,062	
2,298	2,282	其他獎金	5198051598	2,089	2,089	
8,726	8,248	<b>退休及卹償金</b>	<b>51980516</b>	<b>2,969</b>	<b>2,969</b>	
773	757	職員退休及離職金	5198051601	789	789	
7,953	7,391	工員退休及離職金	5198051602	2,080	2,080	
	100	卹償金	5198051603	100	100	
3,414	3,980	<b>福利費</b>	<b>51980518</b>	<b>4,110</b>	<b>4,110</b>	
2,580	2,811	分擔員工保險費	5198051801	2,927	2,927	
111	15	傷病醫藥費	5198051803	43	43	
125	133	提撥福利金	5198051804	119	119	
24	25	體育活動費	5198051805	25	25	
574	996	其他福利費	5198051807	996	996	
37,868	40,010	<b>服務費用</b>	<b>5198052</b>	<b>38,760</b>	<b>22,798</b>	<b>15,962</b>
10,110	10,740	<b>水電費</b>	<b>51980521</b>	<b>10,740</b>		<b>10,740</b>
10,060	10,670	工作場所電費	5198052102	10,670		10,670
50	70	工作場所水費	5198052104	70		70
162	167	<b>郵電費</b>	<b>51980522</b>	<b>200</b>		<b>200</b>
	20	郵費	5198052201	20		20
56	60	電話費	5198052202	60		60
106	87	數據通信費	5198052204	120		120
158	498	<b>旅運費</b>	<b>51980523</b>	<b>273</b>		<b>273</b>
154	173	國內旅費	5198052301	173		173
	225	國外旅費	5198052303			
4	100	專力費	5198052304	100		100

**金門縣自來水廠  
代理費用明細表**

中華民國109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>3,688</b>	<b>5,812</b>	<b>修理保養與保固費</b>	<b>51980525</b>	<b>4,849</b>	<b>150</b>	<b>4,699</b>
26	150	一般房屋修護費	5198052502	150	150	
3,378	4,712	機械及設備修護費	5198052505	3,749		3,749
186	550	交通及運輸設備修護費	5198052506	550		550
98	400	什項設備修護費	5198052507	400		400
<b>44</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	
44	153	交通及運輸設備保險費	5198052604	153	153	
	50	責任保險費	5198052607	50		50
<b>22,593</b>	<b>21,250</b>	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>51980527</b>	<b>20,563</b>	<b>20,563</b>	
22,593	21,250	外包費	5198052709	20,563	20,563	
<b>1,063</b>	<b>1,190</b>	<b>專業服務費</b>	<b>51980528</b>	<b>1,782</b>	<b>1,782</b>	
	60	法律事務費	5198052803	60	60	
63	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	
1,000	800	委託檢驗試驗費	5198052807	1,392	1,392	
	90	委託考選訓練費	5198052808	90	90	
<b>49</b>	<b>50</b>	<b>公共關係費</b>	<b>51980529</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	
49	50	公共關係費	5198052901	50	50	
<b>1,223</b>	<b>1,660</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>5198053</b>	<b>1,675</b>	<b>315</b>	<b>1,360</b>
<b>888</b>	<b>1,360</b>	<b>使用材料費</b>	<b>51980531</b>	<b>1,360</b>		<b>1,360</b>
440	1,010	原料	5198053101	1,010		1,010
90		物料	5198053102			
299	250	燃料	5198053103	250		250
59	100	設備零件	5198053106	100		100
<b>335</b>	<b>300</b>	<b>用品消耗</b>	<b>51980532</b>	<b>315</b>	<b>315</b>	
46	25	辦公(事務)用品	5198053201	50	50	
13	22	報章雜誌	5198053202	22	22	
85	103	服裝	5198053205	43	43	

金門縣自來水廠  
代理費用明細表

中華民國109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
191	150	其他	5198053298	200	200	
	10	<b>租金與利息</b>	<b>5198054</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	
	10	<b>交通及運輸設備租金</b>	<b>51980544</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	
	10	電信設備租金	5198054403	10	10	
280	88	<b>稅捐與規費</b>	<b>5198056</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	
20	20	<b>消費與行為稅</b>	<b>51980565</b>	<b>40</b>	<b>40</b>	
20	10	印花稅	5198056506	20	20	
	10	使用牌照稅	5198056507	20	20	
260	68	<b>規費</b>	<b>51980567</b>	<b>260</b>	<b>260</b>	
57	30	汽車燃料使用費	5198056703	60	60	
		土壤及地下水污染整 治費	5198056707	100	100	
203	38	其他規費	5198056798	100	100	
	20	<b>損失與賠償給付</b>	<b>5198058</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	
	20	<b>賠償給付</b>	<b>51980582</b>	<b>20</b>	<b>20</b>	
	20	一般賠償	5198058201	20	20	
<b>83,483</b>	<b>88,820</b>	<b>總 計</b>		<b>79,600</b>	<b>62,278</b>	<b>17,322</b>

**金門縣自來水廠**  
**代理費用說明**  
中華民國109年度

科目	說 明
<b>用人費用</b>	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工薪資以108年度薪俸級數及考績晉升編列，較上年度預算數增列41千元。
工員工資	編制內員工薪資以108年度薪俸級數及考績晉升編列，較上年度預算數減列2,373千元。
超時工作報酬	
加班費	污水作業人員之夜點費、加班費、員工不休假加班費及污水管線搶修加班費等，配合勞基法修正提高加班費及年度特別休假未休天數結算工資，較上年度預算增列76千元。
獎金	
考核獎金	以員工月支俸給總額核實編列3,062千元，較上年度減列599千元。
其他獎金	以員工月支俸給總額核實編列2,089千元，較上年度減列193千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳12%退休及離職金，編列789千元，較上年度預算數增列32千元。
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2,080千元。較上年度預算數減列5,311千元。
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2,927千元，較上年度預算數增列116千元。
傷病醫藥費	按員工41人每人每年350元，計列15千元，健康檢查4人計28千元，較上年度增列28千元。
提撥福利金	依代理收入按比率提列，年列119千元(79,600千元之0.15%)，較上年度預算數減列14千元。
體育活動費	含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生每人600元(41人x600元) = 25千元，與上年度預算數同。
其他福利費	員工學分補助費、國內休假補助費及員工子女教育補助費、員工婚喪補助費、因公傷殘慰勉(含死亡)及等，年列996千元，與上年度預算數同。
<b>服務費用</b>	
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，及處理污水量持續增加等，依實編列10,670千元，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。
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，較上年度預算數增列33千元。
旅運費	
國內旅費	污水作業人員赴台取得專責人員證照、公差、受訓人員差旅費等173千元，與上年度預算數同。

**金門縣自來水廠**  
**代理費用說明**  
中華民國109年度

科目	說 明
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3,749千元，較上年度減列963千元。
交通及運輸設備修護費	公務車輛及污泥管車輛維修保養費550千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	零星修繕線路更新保養維護費等400千元，與上年度預算數同。
保險費	
一般房屋保險費	投保各污水廠房設備等保險費50千元，與上年度預算數同。
機械及設備保險費	儀控雷擊保險費50千元，與上年度預算數同。
交通及運輸設備保險費	投保車輛強制險、任意第三人財損險及附加駕駛人傷害險保險費153千元，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.水管線修繕、路面人孔提升清理、檢視及修護及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30餘噸乾污泥運台清運等費用8,063千元。 2.本縣汙水處理設施持續增多，為維護設施正常操作，109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.較上年度預算數減列687千元。
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（109年增加5處套裝設施排放水檢測）等服務費1,392千元，較上年度增列592千元。
委託考選訓練費	參加廢水處理訓練考試及地區水環境教育各項費用65千元及依勞委會臺(88)勞福2字第0035547號函核定之標準編列勞工教育經費25千元（41人x50元x12月），與上年度預算數同。
公共關係費	
公共關係費	配合中央單位督導下水道業務或下水道業務審查會勘等相關費用50千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
原料	消毒藥品、水質及污泥分析等用料1,010千元，與上年度預算數同。
燃料	公務車輛油料費250千元，與上年度預算數同。

**金門縣自來水廠**  
**代理費用說明**  
中華民國109年度

科目	說 明
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，較上年度增列25千元。
報章雜誌	各污水場站訂閱報費22千元，與上年度預算數同。
服裝	以第一線員工人數17人x2,500元，年列43千元，較上年度減列60千元。
其他	維護污水處理設施、購置工安鞋及零星雜支等200千元，較上年度增列50千元。
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，較上年度增列10千元。
使用牌照稅	公務車輛使用牌照稅20千元，較上年度增列10千元。
規費	
汽車燃料使用費	公務車輛之汽車燃料使用費30千元，較上年度預算數增列30千元。
土壤及地下水污染 整治費	繳納土壤及地下水汙染整治費，較上年度預算數增列100千元。
其他規費	繳納其他規費100千元，較上年度預算數增列62千元。
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109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
12,080	12,694	<b>用人費用</b>	<b>5202011</b>	<b>12,694</b>	<b>12,694</b>	
9,454	10,057	<b>正式員額薪資</b>	<b>52020111</b>	<b>10,044</b>	<b>10,044</b>	
5,667	6,183	職員薪金	5202011103	6,148	6,148	
3,787	3,874	工員工資	5202011104	3,896	3,896	
437	400	<b>超時工作報酬</b>	<b>52020113</b>	<b>437</b>	<b>437</b>	
437	400	加班費	5202011301	437	437	
2,190	2,237	<b>獎金</b>	<b>52020115</b>	<b>2,213</b>	<b>2,213</b>	
1,290	1,341	考核獎金	5202011502	1,339	1,339	
900	896	其他獎金	5202011598	874	874	
4,346	6,775	<b>服務費用</b>	<b>5202012</b>	<b>6,575</b>	<b>4,665</b>	<b>1,910</b>
81	110	<b>水電費</b>	<b>52020121</b>	<b>110</b>		<b>110</b>
	10	工作場所電費	5202012102	10		10
81	100	工作場所水費	5202012104	100		100
1,268	1,300	<b>郵電費</b>	<b>52020122</b>	<b>1,300</b>		<b>1,300</b>
900	800	郵費	5202012201	800		800
368	500	電話費	5202012202	500		500
173	600	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	<b>52020124</b>	<b>600</b>	<b>100</b>	<b>500</b>
109	450	印刷及裝訂費	5202012401	150	100	50
16	100	廣（公）告費	5202012402	100		100
48	50	業務宣導費	5202012404	350		350
771	1,458	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>52020127</b>	<b>1,258</b>	<b>1,258</b>	
314	168	佣金、匯費及手續費	5202012706	358	358	
457	1,290	外包費	5202012709	900	900	
1,508	2,757	<b>專業服務費</b>	<b>52020128</b>	<b>2,757</b>	<b>2,757</b>	
505	1,447	法律事務費	5202012803	1,447	1,447	
	50	講課鐘點及稿費	5202012805	50	50	
6	40	委託檢驗試驗費	5202012807	40	40	
14	70	委託考選訓練費	5202012808	70	70	
983	1,150	電腦軟體服務費	5202012809	1,150	1,150	
546	550	<b>公共關係費</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109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
546	550	公共關係費	5202012901	550	550	
<b>1,259</b>	<b>2,778</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>5202013</b>	<b>2,478</b>		<b>2,478</b>
<b>1,156</b>	<b>2,278</b>	<b>使用材料費</b>	<b>52020131</b>	<b>1,978</b>		<b>1,978</b>
1,127	2,120	物料	5202013102	1,820		1,820
29	100	燃料	5202013103	100		100
	58	設備零件	5202013106	58		58
<b>103</b>	<b>500</b>	<b>用品消耗</b>	<b>52020132</b>	<b>500</b>		<b>500</b>
76	200	辦公(事務)用品	5202013201	200		200
28	300	其他	5202013298	300		300
<b>218</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>203</b>	<b>600</b>	<b>捐助</b>	<b>52020172</b>	<b>600</b>	<b>600</b>	
		捐助政府機關(構)	5202017202	500	500	
203	600	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>17,903</b>	<b>22,917</b>	<b>總 計</b>		<b>22,417</b>	<b>17,979</b>	<b>4,438</b>

**金門縣自來水廠**  
**業務費用說明**  
中華民國109年度

科目	說 明
<b>用人費用</b>	
正式員額薪資	
職員薪金	編制內員工8人薪資以108年度薪俸級數編列，較上年度預算數減列35千元。
工員工資	編制內員工6人薪資以108年度薪俸級數編列，較上年度預算數增列22千元。
超時工作報酬	
加班費	配合勞基法修正提高加班費及年度特別休假未休天數結算工資，參照前年度決算數編列437千元，較上年度預算數增列37千元。
獎金	
考核獎金	以員工月支俸給總額核實編列1,339千元，較上年度減列2千元。
其他獎金	以員工月支俸給總額核實編列874千元，較上年度減列22千元。
<b>服務費用</b>	
水電費	
工作場所電費	依辦公大樓用電需求量編列10千元，與上年度預算數同。
工作場所水費	依辦公大樓用水需求量編列100千元，與上年度預算數同。
郵電費	
郵費	郵費、郵票及轉帳收據郵資800千元，與上年度預算數同。
電話費	電話費及搶修中心0800電話費500千元，與上年度預算數同。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	水費單據報表紙及各項轉帳退費收據封套印製150千元，較上年度減列300千元。
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350千元，較上年度增列300千元。
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之手續費等168千元，較上年度增列190千元。
外包費	水錶汰換900千元(工資300元x3,000個)，較上年度減列390千元。
專業服務費	
法律事務費	相關工程訴訟及律師等費用1,447千元，與上年度預算數同。
講課鐘點及稿費	營運業務相關訓練講師鐘點費及稿費等50千元，與上年度預算數同。
委託檢驗試驗費	建築物安全檢查簽證申報費40千元，與上年度預算數同。
委託考選訓練費	員工參加各種技能訓練、研討會及講習會費用20千元及勞工教育經費(依勞委會臺(88)勞福2字第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、電腦軟體等200千元，共計1,150千元，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109年度

科目	說 明
公共關係費	
公共關係費	為應業務需要加強公共關係之費用，如宴客招待、婚喪賀儀、餽贈等費用550千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
物料	汰換水錶3,000個，計1,820千元，較上年度預算數減列300千元。
燃料	抄錶人員機車用油100千元，與上年度預算數同。
設備零件	抄錶機零件維護等58千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
辦公（事務）用品	辦公用之消耗品及非消耗品等費用200千元，與上年度預算數同。
其他	配合政令宣導節慶活動及抄錶人員用品款等300千元，與上年度預算數同。
會費、捐助與分攤	
會費	
職業團體會費	按實際售水量繳交自來水協會會費20千元，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。較上年度增列500千元。
捐助國內團體	補助本廠工會100千元(補助本廠勞工幹部教育訓練、行政辦公費用、採購辦公及事務用品等)。較上年度減列500千元。
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109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>19,576</b>	<b>28,154</b>	<b>用人費用</b>	<b>5203011</b>	<b>27,645</b>	<b>27,645</b>	
<b>7,168</b>	<b>7,949</b>	<b>正式員額薪資</b>	<b>52030111</b>	<b>7,413</b>	<b>7,413</b>	
4,727	5,081	職員薪金	5203011103	4,787	4,787	
2,441	2,868	工員工資	5203011104	2,626	2,626	
<b>1,329</b>	<b>1,656</b>	<b>臨時人員薪資</b>	<b>52030112</b>	<b>1,646</b>	<b>1,646</b>	
1,329	1,656	臨時工員工資	5203011203	1,646	1,646	
<b>424</b>	<b>744</b>	<b>超時工作報酬</b>	<b>52030113</b>	<b>461</b>	<b>461</b>	
321	600	加班費	5203011301	275	275	
103	144	值班費	5203011302	186	186	
<b>2,110</b>	<b>1,996</b>	<b>獎金</b>	<b>52030115</b>	<b>1,540</b>	<b>1,540</b>	
1,120	1,060	考核獎金	5203011502	656	656	
990	936	其他獎金	5203011598	884	884	
<b>4,530</b>	<b>10,140</b>	<b>退休及卹償金</b>	<b>52030116</b>	<b>10,732</b>	<b>10,732</b>	
2,969	2,540	職員退休及離職金	5203011601	3,351	3,351	
1,561	1,780	工員退休及離職金	5203011602	1,561	1,561	
	5,820	卹償金	5203011603	5,820	5,820	
<b>4,015</b>	<b>5,669</b>	<b>福利費</b>	<b>52030118</b>	<b>5,853</b>	<b>5,853</b>	
1,646	1,780	分擔員工保險費	5203011801	1,916	1,916	
81	10	傷病醫藥費	5203011803	52	52	
123	110	提撥福利金	5203011804	116	116	
16	15	體育活動費	5203011805	15	15	
2,149	3,754	其他福利費	5203011807	3,754	3,754	
<b>3,264</b>	<b>4,248</b>	<b>服務費用</b>	<b>5203012</b>	<b>4,248</b>	<b>2,178</b>	<b>2,070</b>
<b>231</b>	<b>270</b>	<b>旅運費</b>	<b>52030123</b>	<b>270</b>		<b>270</b>
221	220	國內旅費	5203012301	220		220
10	50	貨物運費	5203012305	50		50
<b>1,308</b>	<b>1,800</b>	<b>修理保養與保固費</b>	<b>52030125</b>	<b>1,800</b>		<b>1,800</b>
201	500	一般房屋修護費	5203012502	500		500
864	800	交通及運輸設備修護費	5203012506	800		800
243	500	什項設備修護費	5203012507	500		500

**金門縣自來水廠  
管理費用明細表**

中華民國109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
106	390	<b>保險費</b>	<b>52030126</b>	<b>390</b>	<b>390</b>	
16	50	一般房屋保險費	5203012601	50	50	
90	290	交通及運輸設備保險費	5203012604	290	290	
	50	責任保險費	5203012607	50	50	
1,584	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>	
22		佣金、匯費及手續費	5203012706			
1,562	1,703	外包費	5203012709	1,703	1,703	
35	85	<b>專業服務費</b>	<b>52030128</b>	<b>85</b>	<b>85</b>	
18	65	委託考選訓練費	5203012808	65	65	
17	20	電腦軟體服務費	5203012809	20	20	
590	1,335	<b>材料及用品費</b>	<b>5203013</b>	<b>872</b>	<b>632</b>	<b>240</b>
122	540	<b>使用材料費</b>	<b>52030131</b>	<b>240</b>		<b>240</b>
74	300	燃料	5203013103	150		150
48	240	設備零件	5203013106	90		90
468	795	<b>用品消耗</b>	<b>52030132</b>	<b>632</b>	<b>632</b>	
135	430	辦公（事務）用品	5203013201	239	239	
43	60	報章雜誌	5203013202	60	60	
66	70	服裝	5203013205	98	98	
224	235	其他	5203013298	235	235	
1,477	2,782	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>5203015</b>	<b>2,782</b>	<b>2,782</b>	
1,458	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	
745	1,000	什項設備折舊	5203015107	1,000	1,000	
19	982	<b>攤銷</b>	<b>52030156</b>	<b>982</b>	<b>982</b>	
19	982	其他攤銷費用	5203015698	982	982	
229	350	<b>稅捐與規費</b>	<b>5203016</b>	<b>350</b>	<b>350</b>	
37	50	<b>消費與行為稅</b>	<b>52030165</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	
36	40	印花稅	5203016506	40	40	
1	10	使用牌照稅	5203016507	10	10	
193	300	<b>規費</b>	<b>52030167</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	

金門縣自來水廠  
管理費用明細表

中華民國109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
161	200	汽車燃料使用費	5203016703	200	200	
32	100	其他規費	5203016798	100	100	
25,136	36,869	總 計		35,897	33,587	2,310

**金門縣自來水廠**  
**管理費用說明**  
中華民國109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108年度薪俸級數編列，較上年度預算數減列294千元。
工員工資	編制內員工5人薪資以108年度薪俸級數編列，較上年度預算數減列242千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	臨時工員工資：本年度臨時工員4人工資，較上年度預算數減列10千元。
超時工作報酬	
加班費	配合勞基法修正提高加班費及年度特別休假未休天數結算工資，計列275千元，較上年度預算數減列325千元。
值班費	員工值勤誤餐費及辦公室人員參與值班，值班費平日為300元x270人次、假日500元x210人次，計186千元，較上年度預算數增列42千元。
獎金	
考核獎金	以員工月支俸給總額核實編列656千元，較上年度減列404千元。
其他獎金	以員工月支俸給總額核實編列884千元，較上年度減列52千元。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳12%退休及離職金、月退休金，計列3,351千元，較上年度預算數增列811千元。
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，參照前年度決算數編列1,561千元，較上年度預算數減列219千元。
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1,916千元，較上年度預算數增列136千元。
傷病醫藥費	醫藥費依員工28人每人每年350元，計列10千元，健康檢查6人，計列42千元，合計52千元，較上年度預算數增列42千元。
提撥福利金	提撥營業收入之0.15%為職工福利金 (77,536千元x0.15%=116千元)，較上年度預算數增列6千元。
體育活動費	含自強活動、年節聚餐、體育及康樂活動、員工慶生每人600元(24人x600元) = 15千元，與上年度預算數同。
其他福利費	員工學分補助費、國內休假補助費、員工子女教育補助費、員工婚喪補助費、因公傷殘慰勉(含死亡)、依據勞動基準法第70條規定編列約用人員福利費等相關活動及費用計3,754千元，與上年度預算數同。
服務費用	
旅運費	
國內旅費	公差、受訓人員差旅費220千元，與上年度預算數同。
貨物運費	貨物托運、運費等50千元，與上年度預算數同。
修理保養與保固費	

**金門縣自來水廠**  
**管理費用說明**  
中華民國109年度

科目	說 明
一般房屋修護費	辦公大樓等場館空間修繕、換置之費用500千元，與上年度預算數同。
交通及運輸設備修護費	公務車維修保養費800千元，與上年度預算數同。
什項設備修護費	零星設備修護費500千元，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	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30千元、舉辦員工年度訓練活動費35千元，與上年度預算數同。
電腦軟體服務費	新建薪資軟體後續維護及更新費用20千元，與上年度預算數同。
材料及用品費	
使用材料費	
燃料	公務車輛油料費150千元，較上年度預算數減列150千元。
設備零件	採購滅火器等零星設備90千元，較上年度預算數減列150千元。
用品消耗	
辦公（事務）用品	採購辦公事務用品費239千元，較上年度預算數減列191千元。
報章雜誌	業務需要訂閱報章什誌、圖書等費用計60千元，與上年度預算數同。
服裝	以第一線及櫃檯員工人數7人x2,500元編列，計18千元，其他人員40人x2,000元，計80千元，較上年度預算數增列28千元。
其他	零星雜支費100千元、人事業務用品費60千元及會計業務用品費75千元，計235千元，與上年度預算數同。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以108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108年底固定資產及109年度可能完成或增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列，與上年度預算數同。
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108年底無形資產帳面價值及108年度可能完成或增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊編列，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠  
**管理費用說明**  
 中華民國109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40千元，與上年度預算數同。
使用牌照稅	公務車輛使用牌照稅10千元，與上年度預算數同。
規費	
汽車燃料使用費	公務車輛之汽車燃料使用費200千元，與上年度預算數同。
其他規費	其他規費屬之，計100千元，與上年度預算數同。

金門縣自來水廠  
什項費用明細表

中華民國109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
51,844	100	其他	5998169	100	100	
51,844	100	其他費用	59981691	100	100	
51,844	100	其他	5998169198	100	100	
51,844	100	總 計		100	100	

金門縣自來水廠

什項費用說明

中華民國109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  
**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>專案計畫</b>					<b>30,000</b>		
<b>繼續計畫</b>					<b>30,000</b>		
自來水擴建計畫	951110901				30,000		
<b>一般建築及設備計畫</b>					<b>76,630</b>		<b>260</b>
<b>一次性項目</b>					<b>76,630</b>		<b>260</b>
自來水管線設施改善計畫	952210901				30,000		

來水廠

良擴充明細表

109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			
				30,000		30,000	
				30,000		30,000	
				30,000		30,000	依據行政院103年8月25日院臺經字第1030049547號函知國發會審查意見，自來水擴建計畫全項經費(13.55億)由本廠自籌。計畫包含太武配水池工程、西浦頭配水塔工程、西浦頭配水塔送水管及西浦頭配水塔至金城供水分區配水管工程等輸配水系統設計及施工，逐年編列預算執
				76,890		76,890	
				76,890		76,890	
				30,000		30,000	(一)本廠依供水需求辦理管線更新改善及新建設施，亦配合道路、管線、及鄉村整建等工程持續辦理管線更新以降低漏水，本年度預定辦理金湖鎮第五標自來水管線汰換工程（包含：西村、東村及庵邊）、金沙第五（西村、東村及庵邊）及第六標（劉澳、呂厝、浦邊及下

## 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
推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫	952210903				28,500		
水庫設施更新改善計畫	952210904				15,000		

來水廠

良擴充明細表

109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			
				28,500		28,500	<p>塘頭聚落)工程自來水等管線汰換工程金城鎮第六標(吳厝、庵前、浴井、山前、官裡、古區、東社及東沙)自來水管線汰換工程、金城鎮第七標(后豐港及金門城聚落)等自來水管線汰換工程。(二)其它供配水設施更新經費。</p> <p>本項將配合前瞻水環境計畫-推廣水資源智慧管理系統及節水技術，109年度中央補助本案經費24,000千元(由本廠編列)地方自籌4,500千元(16%)，合計可執行經費28,500千元，將辦理109管線定位及漏水調查管理、大用戶自動讀表系統建置、管線圖資建置及相關監控改善。本項須編列中央補助及地方自籌款28,500千元。</p>
				15,000		15,000	<p>蓄水建造物更新及改善第三期工程，水利署補助35,000千元(由縣府工務處編列)，地方自籌15,000</p>

## 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
零星採購急需 財物(供水)	952210905				500		
零星採購急需 財物(污水)	952210906				200		
電腦	952210907				300		
電視機	952210908						20
冰箱	952210909						25
電子天秤	952210910				80		
挖土機	952210911				2,000		
印表機(複合機 、雙面、彩色)	952210912				30		
沙發	952210913						80
冷氣1台	952210914						45
蒸飯箱(10人份 以上)1台	952210915				20		

來水廠

良擴充明細表

109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			
				500		500	千元。 為維持民生供水之穩定，緊急採購設備用品。
				200		200	污水廠站操作維護清理緊急搶修購置機械設備用。
				300		300	汰換電腦，含供水課3台(99及101年購置)、金城所1台(99年購置)、金沙所2台(101年購置)、行政課3台(101年購置)及汰換監控室維修用筆電。
				20		20	汰換金城所搶修班98年購置電視。
				25		25	汰換金城所搶修班92年購置冰箱。
				80		80	汰換水質檢驗室94年購置之電子天秤。
				2,000		2,000	汰換金沙所90年購置挖土機。
				30		30	汰換金沙所98年購置印表機。
				80		80	汰換金沙所90年購置及廠本部警衛室93年購置之沙發。
				45		45	配電室增購冷氣一台。
				20		20	金沙所新購蒸飯箱。

## 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
影印機1台	952210917						90
<b>合 計</b>					<b>106,630</b>		<b>260</b>

來水廠

良擴充明細表

109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			
				90		90	汰換廠本部100年購置影印機。
				<b>106,890</b>		<b>106,890</b>	

## 固定資產建設改良擴

中華民國

項 目		自 有 資 金						小 計	
名 稱	編 號	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	增 資	其 他	金 額	%		
<b>專案計畫</b>	<b>951</b>	<b>30,000</b>				<b>30,000</b>	<b>100.00</b>		
<b>繼續計畫</b>	<b>9511</b>	<b>30,000</b>				<b>30,000</b>	<b>100.00</b>		
自來水擴建計畫	951110901	30,000				30,000	100.00		
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>952</b>	<b>76,890</b>				<b>76,890</b>	<b>100.00</b>		
<b>一次性項目</b>	<b>9522</b>	<b>76,890</b>				<b>76,890</b>	<b>100.00</b>		
自來水管線設施改善計畫	952210901	30,000				30,000	100.00		
推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫	952210903	28,500				28,500	100.00		
水庫設施更新改善計畫	952210904	15,000				15,000	100.00		
零星採購急需財物(供水)	952210905	500				500	100.00		
零星採購急需財物(污水)	952210906	200				200	100.00		
電腦	952210907	300				300	100.00		
電視機	952210908	20				20	100.00		
冰箱	952210909	25				25	100.00		
電子天秤	952210910	80				80	100.00		
挖土機	952210911	2,000				2,000	100.00		
印表機(複合機、雙面、彩色)	952210912	30				30	100.00		
沙發	952210913	80				80	100.00		
冷氣1台	952210914	45				45	100.00		
蒸飯箱(10人份以上)1台	952210915	20				20	100.00		
影印機1台	952210917	90				90	100.00		
<b>合 計</b>		<b>106,890</b>				<b>106,890</b>	<b>100.00</b>		

來水廠

## 充資金來源明細表

109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	%		
						30,000	100.00
						30,000	100.00
						30,000	100.00
						76,890	100.00
						76,890	100.00
						30,000	100.00
						28,500	100.00
						15,000	100.00
						500	100.00
						200	100.00
						300	100.00
						20	100.00
						25	100.00
						80	100.00
						2,000	100.00
						30	100.00
						80	100.00
						45	100.00
						20	100.00
						90	100.00
						106,890	100.00

## 固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目		全 部					外借資金
		資 金 來 源					
名 稱	編 號	投資總額	自 有 資 金			其他	
			營運資金	出售不適 用資產	增資		
<b>專案計畫</b>	<b>951</b>	<b>1,355,000</b>			<b>310,000</b>	<b>1,045,000</b>	
<b>繼續計畫</b>	<b>9511</b>	<b>1,355,000</b>			<b>310,000</b>	<b>1,045,000</b>	
自來水擴建計畫	951110901	1,355,000			310,000	1,045,000	
<b>一般建築及設備計畫</b>	<b>952</b>		<b>52,890</b>			<b>24,000</b>	
<b>一次性項目</b>	<b>9522</b>		<b>52,890</b>			<b>24,000</b>	
自來水管線設施改善計畫	952210901		30,000				
推廣水資源智慧管理系統及節水技術計畫	952210903		4,500			24,000	
水庫設施更新改善計畫	952210904		15,000				
零星採購急需財物(供水)	952210905		500				
零星採購急需財物(污水)	952210906		200				
電腦	952210907		300				
電視機	952210908		20				
冰箱	952210909		25				
電子天秤	952210910		80				
挖土機	952210911		2,000				
印表機(複合機、雙面、彩色)	952210912		30				
沙發	952210913		80				
冷氣1台	952210914		45				
蒸飯箱(10人份以上)1台	952210915		20				
影印機1台	952210917		90				
<b>合 計</b>		<b>1,355,000</b>	<b>52,890</b>		<b>310,000</b>	<b>1,069,000</b>	

來水廠

計畫預期進度明細表

109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%
					30,000	2.21	1,343,015	99.12
					30,000	2.21	1,343,015	99.12
	103.09-110.12			30	30,000	2.21	1,343,015	99.12
					76,890		0	
					76,890		0	
	109.01-109.12				30,000		0	
	109.01-109.12				28,500		0	
	109.01-109.12				15,000		0	
	109.01-109.12				500		0	
	109.01-109.12				200		0	
	109.01-109.12				300		0	
	109.01-109.12				20		0	
	109.01-109.12				25		0	
	109.01-109.12				80		0	
	109.01-109.12				2,000		0	
	109.01-109.12				30		0	
	109.01-109.12				80		0	
	109.01-109.12				45		0	
	109.01-109.12				20		0	
	109.01-109.12				90		0	
					106,890	7.89	1,343,015	99.12

金門縣自  
資 產 折 舊  
中華民國

項 目					
	土地改良物	房屋及建築	機械及設備	交通及運輸 設 備	什項設備
前年度決算資產原值		79,445	3,144,017	45,295	35,233
上年度預計增減資產原值			1,608,453	3,014	2,540
本年度預計增減資產原值			106,630		260
資產重估增值額					
累計減損數					
本年度資產總額		79,445	4,859,100	48,309	38,033
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					
供水費用		1,000	197,000	3,700	
管理費用		800			1,000
合計		1,800	197,000	3,700	1,000

備註:機械及設備本年度資產總額與資產負債表差額5億元，因年度中由建構中固定資產項目轉列至機械及設備

來水廠

明 細 表

109年度

單位：新臺幣千元

核能燃料	租賃資產	租賃權益 改良	生產性 植 物	投資性 不動產	其他	合計
					2,187,798	5,491,788
						1,614,007
						106,890
直線法	直線法	直線法	直線法	直線法	2,187,798 直線法	7,212,685
						201,700
						1,800
						203,500

科目。

金門縣自來水廠  
**資產變賣明細表**

中華民國109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109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

109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109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	106-111	106年 12月	111年 12月		112,500	

金門縣自來水廠  
長期債務舉借餘額明細表

中華民國109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>1,030,012</b>			<b>1,030,012</b>	
財政部地方開發基金	106-111	106年 12月	111年 12月	225,000			225,000	由水利署差價 補貼攤還
財政部地方開發基金	108-113	108年 01月	113年 01月	610,240			610,240	由水利署差價 補貼攤還
財政部地方開發基金	108-113	108年 12月	113年 12月	194,772			194,772	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109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>		<b>706,858</b>							<b>706,858</b>		



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	64,376	7,949,000	8.10	64,376
直接人工	97020	72,034	7,949,000	9.06	72,034
製造費用	97030	390,450	7,949,000	49.12	390,450
生產成本	97040	526,860	7,949,000	66.28	526,860

來水廠

總 表

109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109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
25,676	66,236	<b>直接材料</b>	<b>510102</b>	<b>64,376</b>	<b>93</b>	<b>64,283</b>
25,676	66,236	<b>材料及用品費</b>	<b>5101023</b>	<b>64,376</b>	<b>93</b>	<b>64,283</b>
24,328	64,713	<b>使用材料費</b>	<b>5101023</b>	<b>62,963</b>		<b>62,963</b>
17,264	58,233	原料	51010231	58,233		58,233
5,590	5,000	物料	51010231	3,000		3,000
844	650	燃料	51010231	900		900
631	830	設備零件	51010231	830		830
1,348	1,523	<b>用品消耗</b>	<b>5101023</b>	<b>1,413</b>	<b>93</b>	<b>1,320</b>
614	620	化學藥劑與實驗用品	51010232	620		620
164	203	服裝	51010232	93	93	
571	700	其他	51010232	700		700
65,373	73,963	<b>直接人工</b>	<b>510103</b>	<b>72,034</b>	<b>69,234</b>	<b>2,800</b>
65,373	73,963	<b>用人費用</b>	<b>5101031</b>	<b>72,034</b>	<b>69,234</b>	<b>2,800</b>
37,620	42,228	<b>正式員額薪資</b>	<b>5101031</b>	<b>42,035</b>	<b>42,035</b>	
10,247	10,482	職員薪金	51010311	10,365	10,365	
27,372	31,746	工員工資	51010311	31,670	31,670	
4,944	6,204	<b>臨時人員薪資</b>	<b>5101031</b>	<b>6,203</b>	<b>6,203</b>	
4,944	6,204	臨時工員工資	51010312	6,203	6,203	
2,775	2,920	<b>超時工作報酬</b>	<b>5101031</b>	<b>2,920</b>	<b>120</b>	<b>2,800</b>
2,761	2,800	加班費	51010313	2,800		2,800
15	120	誤餐費	51010313	120	120	
9,845	10,029	<b>獎金</b>	<b>5101031</b>	<b>9,091</b>	<b>9,091</b>	
5,556	5,630	考核獎金	51010315	4,692	4,692	
4,289	4,399	其他獎金	51010315	4,399	4,399	
5,485	6,533	<b>退休及卹償金</b>	<b>5101031</b>	<b>5,929</b>	<b>5,929</b>	
709	880	職員退休及離職金	51010316	743	743	
4,776	5,653	工員退休及離職金	51010316	5,186	5,186	
4,705	6,049	<b>福利費</b>	<b>5101031</b>	<b>5,856</b>	<b>5,856</b>	
4,540	5,981	分擔員工保險費	51010318	5,739	5,739	

金門縣自來水廠  
直接材料人工明細表

中華民國109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
127	28	傷病醫藥費	51010318	77	77	
37	40	體育活動費	51010318	40	40	
<b>91,049</b>	<b>140,199</b>	<b>合 計</b>		<b>136,410</b>	<b>69,327</b>	<b>67,083</b>

**金門縣自來水廠**  
**直接材料人工說明**  
中華民國109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4,250千元(依預計出水量及實際用藥情形估算之，金城服務所2,500千元，烈嶼服務所500千元，金沙服務所750千元，金湖服務所500千元)。 (2)大陸原水採購，每日15千立方公尺，每立方公尺以9.86元計，年度費用53,983千元((15千立方公尺/日*365日/年)*9.86元/立方公尺)。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3,000千元，較上年度減列2,000千元。
燃料	出供水作業與搶修人員車輛及機械用油料費等900千元，較上年度預算增列250千元。
設備零件	監控站備品零件及採購零星用料等830千元，與上年度預算數同。
用品消耗	
化學藥劑與實驗用品	(1)檢驗室500千元；(2)各服務所計編列120千元：金城所30千元、金湖所30千元、金沙所30千元及烈嶼所30千元。計列620千元，與上年度預算數同。
服裝	以員工人數37人x2,500元編列，計列93千元，較上年度減列110千元。
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108年度薪俸級數編列，較上年度預算減列117千元。
工員工資	編制內員工54人，薪資以108年度薪俸級數編列，較上年度預算減列76千元。
臨時人員薪資	
臨時工員工資	自101-102年度起報縣府同意進用榮湖淨水場高級處理單元及其他場站等淨水及檢驗人員合計15員薪資。較上年度預算數減列1千元。
超時工作報酬	
加班費	淨水作業人員及水質監控人員、海淡場作業人員之夜點費、加班費、搶修人員超時加班費，配合勞基法修正提高加班費及年度特別休假未休天數結算工資，與上年度預算數同。
誤餐費	搶修人員、淨水作業人員、水質監控人員及員工之誤餐費編列120千元，與上年度預算數同。
獎金	
考核獎金	以員工月支俸給總額核實編列4,692千元，較上年度減列938千元。
其他獎金	年終獎金以員工月支俸給總額核實編列4,399千元，與上年度預算數同。
退休及卹償金	
職員退休及離職金	職員依照退撫基金之規定提繳12%退休及離職金，編列743千元，較上年度預算數減列137千元。

金門縣自來水廠  
直接材料人工說明  
中華民國109年度

科目	說 明
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5,186千元，較上年度預算減列467千元。
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5,739千元，較上年度預算數減列242千元。
傷病醫藥費	醫藥費依員工81人每人每年350元，計列28千元，健康檢查費用7人計列49千元，較上年度增列49千元。
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109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
94,624	136,571	<b>服務費用</b>	<b>5101042</b>	<b>177,365</b>	<b>151,273</b>	<b>26,092</b>
15,012	15,250	<b>水電費</b>	<b>51010421</b>	<b>15,150</b>		<b>15,150</b>
15,002	15,100	動力費	5101042101	15,100		15,100
10	150	工作場所水費	5101042104	50		50
717	800	<b>郵電費</b>	<b>51010422</b>	<b>800</b>		<b>800</b>
717	800	數據通信費	5101042204	800		800
521	1,152	<b>旅運費</b>	<b>51010423</b>	<b>1,092</b>		<b>1,092</b>
445	542	國內旅費	5101042301	542		542
63	560	大陸地區旅費	5101042302	500		500
13	50	貨物運費	5101042305	50		50
2,063	250	<b>印刷裝訂與廣告費</b>	<b>51010424</b>	<b>250</b>		<b>250</b>
1	50	印刷及裝訂費	5101042401	50		50
2,062	200	業務宣導費	5101042404	200		200
8,584	8,500	<b>修理保養與保固費</b>	<b>51010425</b>	<b>8,800</b>		<b>8,800</b>
1,585	1,600	其他建築修護費	5101042504	1,600		1,600
6,443	6,600	機械及設備修護費	5101042505	6,600		6,600
556	300	什項設備修護費	5101042507	600		600
	150	<b>保險費</b>	<b>51010426</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	
	150	機械及設備保險費	5101042603	150	150	
63,004	99,279	<b>棧儲、包裝、代理及加工費</b>	<b>51010427</b>	<b>140,892</b>	<b>140,892</b>	
63,004	99,279	外包費	5101042709	140,892	140,892	
4,724	11,190	<b>專業服務費</b>	<b>51010428</b>	<b>10,231</b>	<b>10,231</b>	
504	7,300	工程及管理諮詢服務費	5101042804	4,541	4,541	
4,003	3,200	委託檢驗試驗費	5101042807	5,000	5,000	
15	340	委託考選訓練費	5101042808	340	340	
202	350	其他專業服務費	5101042898	350	350	
1,240	5,666	<b>租金與利息</b>	<b>5101044</b>	<b>5,666</b>	<b>5,666</b>	
1,240	100	<b>地租及水租</b>	<b>51010441</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	
1,240	100	一般土地租金	5101044101	100	100	

金門縣自來水廠  
製造費用明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

前年度 決算數	上年度 預算數	科 目		本 年 度 預 算 數		
		名 稱	編號	合 計	固 定	變 動
	5,566	利息	51010446	5,566	5,566	
	5,566	債務利息	5101044601	5,566	5,566	
114,362	204,300	折舊、折耗及攤銷	5101045	204,300	204,300	
112,528	201,700	不動產、廠房及設備折舊	51010451	201,700	201,700	
992	1,000	一般房屋折舊	5101045102	1,000	1,000	
108,989	197,000	機械及設備折舊	5101045105	197,000	197,000	
2,547	3,700	交通及運輸設備折舊	5101045106	3,700	3,700	
1,834	2,600	攤銷	51010456	2,600	2,600	
1,834	2,600	攤銷電腦軟體	5101045601	2,600	2,600	
403	2,699	稅捐與規費	5101046	2,759		2,759
148	2,699	消費與行為稅	51010465	2,749		2,749
99	2,699	營業稅	5101046505	2,699		2,699
49		印花稅	5101046506	50		50
255		規費	51010467	10		10
255		其他規費	5101046798	10		10
60	360	損失與賠償給付	5101048	360		360
60	360	賠償給付	51010482	360		360
60	360	公害賠償	5101048205	360		360
210,689	349,596	合 計		390,450	361,239	29,211

**金門縣自來水廠**  
**製造費用說明**  
中華民國109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2,000千元，計列15,100千元，與上年度預算數同
工作場所水費	編列各服務所行政用水費150千元，較上年度減列100千元。
郵電費	
數據通信費	編列供水監控系統通訊費800千元，與上年度預算數同。
旅運費	
國內旅費	辦理水資源開發與管理、前瞻計畫、離島供水改善、集水區保育、自來水節年會、水質改善及檢驗等相關公差會議、考察、訓練和研習差旅費，共列542千元，與上年度預算數同。
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500千元，較上年度減列60千元。
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(含烈嶼所150千元、金城所650千元、金沙所450千元)，以及各湖庫堤岸緊急修護費用350千元，合計1,600千元，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，較上年度預算數增列300千元。
保險費	
機械及設備保險費	編列儀控雷擊保險費150千元，與上年度預算數同。
棧儲、包裝、代理及加工費	
外包費	<p>1.外包費：共計編列140,892千元。</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3,000千元。</p> <p>(3)各服務所管線搶修之路面委外開挖(怪手)、回填及修復費用2,000千元。</p> <p>(4)東半島114座加水桶委外營運管理費用1,400千元。</p> <p>(5)太湖淨水場功能改善完成，第二階段15年代操作自103年12月16日開始履約，依契約協定每立方公尺水價為新台幣23元，預定109年每日需水量約為6400CMD，估計1年所需列支費用約53,720千元(6400立方公尺/日×23元/立方公尺×365日/年)。</p> <p>(6)新用戶外線裝接5,000千元。</p> <p>(7)各水庫及其進流工淤積土方外包清運費用3,000千元。</p> <p>(8)廢棄物及淨水場站汙泥處理費用3,640千元〔(1.5噸/日×365/年)×6.65千元/噸〕</p>

**金門縣自來水廠**  
**製造費用說明**  
中華民國109年度

科目	說 明
專業服務費	(9)海淡廠二期完工委外代操作，每日預計購水1250CMD，每立方公尺48.23元，計需22,005千元。 (10)慢濾池刮砂1,080千元(6池/月×12月×15千元/池)。 (11)搶修、淨水等技術人員勞務委外6,072千元。 (12)大小金門海底管線水下檢測費用1,500千元。 (13)洋山淨水場委外代操作費37,175千元。(365日×15,000立方公尺×6.79元) 2. 較上年度預算數增列41,613千元。
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，較上年度減列2,759千元。
委託檢驗試驗費	水源、淨水及供水管網水質委託檢驗試驗費用5,000千元，較上年度預算數增列1,800千元。
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	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，計列100千元，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0.525%估列預借利息費用5,566千元，與上年度預算數同。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以108年底固定資產帳面價值，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列1,000千元。
機械及設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以108年底固定資產帳面價值及109年度大陸引水相關擴建計畫可能完成或增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列197,000千元。
交通及運輸設備折舊	參照財物標準分類規定耐用年限估算以108年底固定資產帳面價值及109年度增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷折舊費編列3,700千元。
攤銷	
攤銷電腦軟體	參照財物標準分類規定耐用年限估算以108年底無形資產帳面價值及109年度預計增加之資產，按企業會計準則以平均法計算折舊，按期攤銷無形資產費編列2,600千元。
稅捐與規費	
消費與行為稅	
營業稅	大陸引水計畫原水採購進口原水之稅費，編列2,699千元，與上年度預算數同。
印花稅	採購案契約書之印花稅50千元，較上年度增列50千元。
規費	

金門縣自來水廠  
**製造費用說明**  
 中華民國109年度

科目	說 明
其他規費 損失與賠償給付 賠償給付 公害賠償	繳納原水採購關稅之相關規費，較上年度增列10千元。  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			
7,822,765.00	6,146,269.00	38.57	29.61	8.96	920	成品	生產成本 給水成本 單位生產成本
		38.57	29.61	8.96	921030	自來水	
		38.57	29.61	8.96			

來水廠

本預計表

109年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數					上 年 度 預 算 數				
用 量 工 時 分攤標準	單 價 工 資 率 分攤率	單 位 成 本			用 量 工 時 分攤標準	單 價 工 資 率 分攤率	單 位 成 本		
		合 計	固 定	變 動			合 計	固 定	變 動
		66.28	54.17	12.11			67.85	54.29	13.55
7,949,000.00	6,200,000.00	66.28	54.17	12.11	7,219,000.00	6,316,000.00	67.85	54.29	13.55
		66.28	54.17	12.11			67.85	54.29	13.55



**金門縣自來水廠**  
**資產負債預計表**

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
<b>5,052,778</b>	<b>資產</b>	<b>6,090,375</b>	<b>6,500,554</b>	<b>-410,179</b>
<b>494,347</b>	<b>流動資產</b>	<b>337,353</b>	<b>647,340</b>	<b>-309,987</b>
<b>363,522</b>	<b>現金</b>	<b>212,108</b>	<b>522,095</b>	<b>-309,987</b>
363,522	銀行存款	212,108	522,095	-309,987
<b>97,675</b>	<b>應收款項</b>	<b>92,500</b>	<b>92,500</b>	<b>0</b>
2,439	應收帳款	2,500	2,500	0
95,236	其他應收款	90,000	90,000	0
<b>32,244</b>	<b>存貨</b>	<b>32,000</b>	<b>32,000</b>	<b>0</b>
9,003	原料	9,000	9,000	0
23,241	物料	23,000	23,000	0
<b>245</b>	<b>預付款項</b>	<b>245</b>	<b>245</b>	<b>0</b>
245	其他預付款	245	245	0
<b>660</b>	<b>短期墊款</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>0</b>
660	短期墊款	500	500	0
<b>2,362,504</b>	<b>不動產、廠房及設備</b>	<b>3,560,760</b>	<b>3,657,370</b>	<b>-96,610</b>
<b>23,671</b>	<b>土地</b>	<b>41,671</b>	<b>41,671</b>	<b>0</b>
23,671	土地	41,671	41,671	0
<b>60,013</b>	<b>房屋及建築</b>	<b>56,317</b>	<b>58,117</b>	<b>-1,800</b>
79,445	房屋及建築	79,445	79,445	0
19,432	累計折舊 - 房屋及建築	23,128	21,328	1,800
<b>1,487,586</b>	<b>機械及設備</b>	<b>3,218,342</b>	<b>2,808,712</b>	<b>409,630</b>
3,144,017	機械及設備	5,359,100	4,752,470	606,630
1,656,431	累計折舊 - 機械及設備	2,140,758	1,943,758	197,000
<b>20,688</b>	<b>交通及運輸設備</b>	<b>17,105</b>	<b>20,805</b>	<b>-3,700</b>
45,295	交通及運輸設備	48,309	48,309	0
24,606	累計折舊 - 交通及運輸設備	31,204	27,504	3,700
<b>3,001</b>	<b>什項設備</b>	<b>1,002</b>	<b>1,742</b>	<b>-740</b>
35,233	什項設備	38,033	37,773	260
32,232	累計折舊 - 什項設備	37,031	36,031	1,000
<b>767,545</b>	<b>購建中固定資產</b>	<b>226,323</b>	<b>726,323</b>	<b>-500,000</b>

金門縣自來水廠  
資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
767,545	未完工程	226,323	726,323	-500,000
7,524	<b>無形資產及礦產資源</b>	<b>3,859</b>	<b>7,441</b>	<b>-3,582</b>
7,524	<b>無形資產及礦產資源</b>	<b>3,859</b>	<b>7,441</b>	<b>-3,582</b>
7,524	電腦軟體	3,859	7,441	-3,582
2,188,403	<b>其他資產</b>	<b>2,188,403</b>	<b>2,188,403</b>	<b>0</b>
2,188,403	<b>什項資產</b>	<b>2,188,403</b>	<b>2,188,403</b>	<b>0</b>
605	存出保證金	605	605	0
2,187,798	代管資產	2,187,798	2,187,798	0
<b>5,052,778</b>	<b>合 計</b>	<b>6,090,375</b>	<b>6,500,554</b>	<b>-410,179</b>

金門縣自來水廠  
資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
<b>3,805,099</b>	<b>負債</b>	<b>5,076,375</b>	<b>5,302,875</b>	<b>-226,500</b>
286,171	<b>流動負債</b>	105,775	105,775	0
283,929	<b>應付款項</b>	103,405	103,405	0
73,406	應付帳款	75,000	75,000	0
210,523	應付代收款	28,405	28,405	0
2,242	<b>預收款項</b>	2,370	2,370	0
2,242	預收收入	2,370	2,370	0
<b>439,958</b>	<b>長期負債</b>	<b>1,035,970</b>	<b>1,148,470</b>	<b>-112,500</b>
<b>439,958</b>	<b>長期債務</b>	<b>1,035,970</b>	<b>1,148,470</b>	<b>-112,500</b>
434,000	長期借款	1,030,012	1,142,512	-112,500
5,958	應計退休金負債	5,958	5,958	0
<b>3,078,969</b>	<b>其他負債</b>	<b>3,934,630</b>	<b>4,048,630</b>	<b>-114,000</b>
<b>859,809</b>	<b>遞延負債</b>	<b>1,725,939</b>	<b>1,839,939</b>	<b>-114,000</b>
859,809	遞延收入	1,725,939	1,839,939	-114,000
<b>2,219,160</b>	<b>什項負債</b>	<b>2,208,691</b>	<b>2,208,691</b>	<b>0</b>
21,817	存入保證金	25,000	25,000	0
9,545	暫收及待結轉帳項	8	8	0
2,187,798	應付代管資產	2,183,683	2,183,683	0
<b>1,247,679</b>	<b>權益</b>	<b>1,014,000</b>	<b>1,197,679</b>	<b>-183,679</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>705,024</b>	<b>資本公積</b>	<b>705,023</b>	<b>705,023</b>	<b>0</b>
<b>705,024</b>	<b>資本公積</b>	<b>705,023</b>	<b>705,023</b>	<b>0</b>
695,947	受贈公積	695,947	695,947	0
9,076	其他資本公積	9,076	9,076	0
<b>-225,592</b>	<b>保留盈餘 (或累積虧損)</b>	<b>-459,271</b>	<b>-275,592</b>	<b>-183,679</b>
943	已指撥保留盈餘	943	943	0
943	法定公積	943	943	0
	未指撥保留盈餘	<b>-183,679</b>	<b>-50,000</b>	<b>-133,679</b>

金門縣自來水廠  
資產負債預計表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣千元

107年12月31日 實 際 數	科 目	109年12月31日 預 計 數	108年12月31日 預 計 數	比較增減 ( - ) 數
	本期損益	-183,679	-50,000	-133,679
226,535	<b>累積虧損</b>	<b>276,535</b>	<b>226,535</b>	<b>50,000</b>
226,535	累積虧損	276,535	226,535	50,000
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>5,052,778</b>	<b>合 計</b>	<b>6,090,375</b>	<b>6,500,554</b>	<b>-410,179</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109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>150</b>		<b>150</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>81</b>		<b>81</b>	
正式職員	12		12				12		12	
正式工員	54		54				54		54	
臨時工員	15		15				15		15	
<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>151</b>		<b>151</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>86,854</b>	<b>7,849</b>	<b>5,294</b>			<b>9,985</b>	<b>8,396</b>
<b>供水費用</b>	<b>42,035</b>	<b>6,203</b>	<b>2,920</b>			<b>4,692</b>	<b>4,399</b>
<b>職員</b>	<b>10,365</b>		<b>410</b>			<b>1,125</b>	<b>1,031</b>
國內部分	10,365		410			1,125	1,031
<b>工員</b>	<b>31,670</b>	<b>6,203</b>	<b>2,510</b>			<b>3,567</b>	<b>3,368</b>
國內部分	31,670	6,203	2,510			3,567	3,368
<b>代理費用</b>	<b>27,362</b>		<b>1,476</b>			<b>3,298</b>	<b>2,239</b>
<b>職員</b>	<b>5,056</b>		<b>270</b>			<b>662</b>	<b>481</b>
國內部分	5,056		270			662	481
<b>工員</b>	<b>22,306</b>		<b>1,206</b>			<b>2,636</b>	<b>1,758</b>
國內部分	22,306		1,206			2,636	1,758
<b>業務費用</b>	<b>10,044</b>		<b>437</b>			<b>1,339</b>	<b>874</b>
<b>職員</b>	<b>6,148</b>		<b>160</b>			<b>603</b>	<b>579</b>
國內部分	6,148		160			603	579
<b>工員</b>	<b>3,896</b>		<b>277</b>			<b>736</b>	<b>295</b>
國內部分	3,896		277			736	295
<b>管理費用</b>	<b>7,413</b>	<b>1,646</b>	<b>461</b>			<b>656</b>	<b>884</b>
<b>職員</b>	<b>4,787</b>		<b>160</b>			<b>399</b>	<b>459</b>
國內部分	4,787		160			399	459
<b>工員</b>	<b>2,626</b>	<b>1,646</b>	<b>301</b>			<b>257</b>	<b>425</b>
國內部分	2,626	1,646	301			257	425
<b>資本支出部分</b>		<b>840</b>					
<b>工員</b>		840					
<b>合 計</b>	<b>86,854</b>	<b>8,689</b>	<b>5,294</b>			<b>9,985</b>	<b>8,396</b>

來水廠

彙計表

109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		
13,819	5,920		10,854	172	241	80	4,750	154,214	
5,929			5,739	77		40		72,034	
743			870	53		8		14,605	
743			870	53		8		14,605	
5,186			4,869	24		32		57,429	
5,186			4,869	24		32		57,429	
2,978	100		3,199	43	125	25	996	41,841	
789			426	30	20	4	247	7,985	
789			426	30	20	4	247	7,985	
2,189	100		2,773	13	105	21	749	33,856	
2,189	100		2,773	13	105	21	749	33,856	
								12,694	
								7,490	
								7,490	
								5,204	
								5,204	
4,912	5,820		1,916	52	116	15	3,754	27,645	
3,351	5,820		895	47	56	8	1,743	17,725	
3,351	5,820		895	47	56	8	1,743	17,725	
1,561			1,021	5	60	7	2,011	9,920	
1,561			1,021	5	60	7	2,011	9,920	
								840	
								840	
13,819	5,920		10,854	172	241	80	4,750	155,054	

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>2,699</b>	<b>140</b>		
營業稅	97655	2,699			
印花稅	97656		110		
使用牌照稅	97657		30		
<b>規費</b>	<b>9767</b>	<b>10</b>	<b>560</b>		
汽車燃料使用費	97673		260		
土壤及地下水污染整治費	97677		100		
其他規費	97678	10	200		
<b>合 計</b>		<b>2,709</b>	<b>700</b>		

來水廠

與規費明細表

109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
				2,699	140	
				2,699		
					110	
					30	
				10	560	
					260	
					100	
				10	200	
				2,709	700	

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109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109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	6,196,990	11.04	68,435
上年度預算數					
自來水	92103003	千度	6,132,000	10.61	65,061
前年度決算數					
自來水	92103003	千度	6,143,629	11.94	73,329
106年度決算數					
自來水	92103003	千度	6,037,288	11.60	70,042
105年度決算數					
自來水	92103003	千度	5,742,491	11.47	65,891

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109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	6,196,990	11.09	68,736
上年度預算數					
自來水	921030	千度	6,132,000	10.61	65,061
前年度決算數					
自來水	921030	千度	6,143,629	11.94	73,329
106年度決算數					
自來水	921030	千度	6,037,288	11.60	70,042
105年度決算數					
自來水	921030	千度	5,805,942	11.63	67,498

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109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	6,196,990	94.44	585,274
自來水(出水量)	92103002	千度	7,949,000	73.63	585,274
上年度預算數					
自來水(售水量)	92103001	千度	6,132,000	89.64	549,681
自來水(出水量)	92103002	千度	7,219,000	76.14	549,681
前年度決算數					
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
106年度決算數					
自來水(售水量)	92103001	千度	6,037,288	68.32	412,450
自來水(出水量)	92103002	千度	7,919,309	52.08	412,450
105年度決算數					
自來水(售水量)	92103001	千度	5,805,942	67.07	389,432
自來水(出水量)	92103002	千度	7,537,668	51.66	389,432

金門縣自來水廠  
會費、捐助與分攤費用彙計表

中華民國109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20千元，與上年度預算數同。
<b>捐助</b>			<b>600</b>	
<b>捐助政府機關(構)</b>			<b>500</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>500</b>	
			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。較上年度增列500千元。
<b>捐助國內團體</b>			<b>100</b>	
	<b>業務費用</b>		<b>100</b>	
			100	補助本廠工會100千元(補助本廠勞工幹部教育訓練、行政辦公費用、採購辦公及事務用品等)。較上年度減列500千元。
<b>合 計</b>			<b>620</b>	



金門縣自  
**各 項 費 用**  
中華民國

前 年 度 決 算 數	上 年 度 預 算 數	科 目	本 年		
			合計	直接人工 直接材料	製造費用
<b>141,142</b>	<b>161,843</b>	<b>用人費用</b>	<b>151,208</b>	<b>72,034</b>	
78,837	87,695	正式員額薪資	84,621	42,035	
6,273	7,860	臨時人員薪資	7,849	6,203	
5,113	5,464	超時工作報酬	5,294	2,920	
20,045	20,205	獎金	17,995	9,091	
18,741	24,921	退休及卹償金	19,630	5,929	
12,133	15,698	福利費	15,819	5,856	
<b>140,102</b>	<b>187,604</b>	<b>服務費用</b>	<b>226,948</b>		<b>177,365</b>
25,203	26,100	水電費	26,000		15,150
2,146	2,267	郵電費	2,300		800
909	1,920	旅運費	1,635		1,092
2,236	850	印刷裝訂與廣告費	850		250
13,580	16,112	修理保養與保固費	15,449		8,800
150	843	保險費	843		150
87,952	123,690	棧儲、包裝、代理及加工費	164,416		140,892
7,330	15,222	專業服務費	14,855		10,231
595	600	公共關係費	600		
<b>28,748</b>	<b>72,009</b>	<b>材料及用品費</b>	<b>69,401</b>	<b>64,376</b>	
26,493	68,891	使用材料費	66,541	62,963	
2,255	3,118	用品消耗	2,860	1,413	
<b>1,240</b>	<b>5,676</b>	<b>租金與利息</b>	<b>5,676</b>		<b>5,666</b>
1,240	100	地租及水租	100		100
	10	交通及運輸設備租金	10		
	5,566	利息	5,566		5,566
<b>115,839</b>	<b>207,082</b>	<b>折舊、折耗及攤銷</b>	<b>207,082</b>		<b>204,300</b>
113,986	203,500	不動產、廠房及設備折舊	203,500		201,700
1,853	3,582	攤銷	3,582		2,600
<b>913</b>	<b>3,137</b>	<b>稅捐與規費</b>	<b>3,409</b>		<b>2,759</b>
205	2,769	消費與行為稅	2,839		2,749
708	368	規費	570		10

## 來水廠

## 彙 計 表

109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				
38,835	12,694	27,645					
25,129	10,044	7,413					
		1,646					
1,476	437	461					
5,151	2,213	1,540					
2,969		10,732					
4,110		5,853					
<b>38,760</b>	<b>6,575</b>	<b>4,248</b>					
10,740	110						
200	1,300						
273		270					
	600						
4,849		1,800					
303		390					
20,563	1,258	1,703					
1,782	2,757	85					
50	550						
<b>1,675</b>	<b>2,478</b>	<b>872</b>					
1,360	1,978	240					
315	500	632					
<b>10</b>							
10							
		<b>2,782</b>					
		1,800					
		982					
<b>300</b>		<b>350</b>					
40		50					
260		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
218	620	<b>會費、捐助與分攤</b>	<b>620</b>		
15	20	會費	20		
203	600	捐助	600		
<b>60</b>	<b>430</b>	<b>損失與賠償給付</b>	<b>430</b>		<b>360</b>
-	50	各項損失	50		
60	380	賠償給付	380		360
<b>51,844</b>	<b>100</b>	<b>其他</b>	<b>100</b>		
51,844	100	其他費用	100		
<b>480,106</b>	<b>638,501</b>	<b>總計</b>	<b>664,874</b>	<b>136,410</b>	<b>390,450</b>



金門縣自來水廠  
補辦預算明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	辦理年度	說 明
固定資產之建設、改良、擴充	15,457		
補辦金門自來水智慧型水網計畫補助款及配合款	15,457		
機械及設備	15,457	107	依107年11月20日府水工字第1070091324號函，補辦金門自來水智慧型水網計畫中央補助款1,500萬元、配合款285萬7千元(107年度已編列240萬元配合款，109年補辦45萬7千元)。

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109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							