

中 華 民 國 109 年 度

(109年 1月1日 至109年12月31日)

金 門 縣 總 決 算

工務處主管

金門縣自來水廠附屬單位決算

(營業部分)

金門縣自來水廠編

金門縣自來水廠附屬單位決算目次

甲、財務摘要-----	1
乙、業務計畫及決算概要-----	3—14
丙、決算主要表	
1、損益表-----	15—16
2、盈虧撥補表-----	17
3、現金流量表-----	18—19
4、資產負債表-----	20—22
丁、決算明細表	
1、損益明細科目	
(1)銷貨收入明細表-----	24—25
(2)勞務收入明細表-----	26—27
(3)其他營業收入明細表-----	28
(4)財務收入明細表-----	29
(5)其他營業外收入表-----	30
(6)銷貨成本明細表-----	32—33
(7)其他營業成本明細表-----	34—35
(8)業務費用明細表-----	36—37
(8)管理費用明細表-----	38—39
(9)其他營業外費用明細表-----	40—41
2、資金運用明細表	
(1)固定資產建設改良擴充明細表-----	43
(2)固定資產建設改良擴充計畫預算與實際進度比較表-----	44—45
(3)資產折舊明細表-----	46—47
(4)資產變賣明細表-----	48—49
(5)資產報廢明細表-----	50—51
(6)資金轉投資及其盈虧明細表-----	52—53
(7)無形資產明細表-----	54
(8)長期債務舉借與償還明細表-----	56—57
(9)資本增減與股額明細表-----	58—59
3、產品成本	
(1)成本彙總表-----	60
(2)直接材料人工明細表-----	62—63
(1)製造費用明細-----	64—65
(2)產品生產成本明細表-----	66—67
(3)單位生產成本明細表-----	68—69
戊、決算參考表	
1、員工人數彙計表-----	71
2、用人費用彙計表-----	72—75

3、繳納各項稅捐與規費明細表-----	76—79
4、增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表-----	80
5、主要產銷(營運)量值比較表-----	82—83
6、成本與售價比較表-----	84—85
7、5年來主要產品單位成本比較表-----	86
8、會費、捐助與分攤費用彙計表-----	87
9、各項費用彙計表-----	88—89
10、管制性項目及統計所需項目比較表-----	90

甲、財務摘要

單位：新臺幣億元

項 目	本 年 度	上 年 度	比較增減數	%
經營成績：				
營業總收入	4.53	4.33	0.20	4.62
營業總支出	4.76	4.52	0.24	5.31
淨利（淨損）	-0.24	-0.19	-0.05	26.32
盈虧撥補：				
公庫分得股（官）息紅利				
留存事業機關盈餘				
事業機關負擔虧損	2.70	2.46	0.24	9.63
現金流量①：				
增加不動產、廠房及設備	2.34	2.99	-0.65	21.88
增加長期債務	3.00		3.00	
現金及約當現金淨增				
現金及約當現金淨減	0.00	1.33	-1.33	99.82
財務狀況：				
營運資金餘額②	1.71	0.17	1.54	919.08
不動產、廠房及設備餘額	27.26	25.81	1.45	5.62
長期負債餘額	7.26	4.26	3.00	70.57
權益	12.05	12.28	-0.24	1.93

附註：①現金流量係採現金及約當現金基礎，包括現金、存放銀行同業、可自由動用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。

乙、業務計畫及決算概要

壹、業務範圍及經營政策執行情形

一、業務範圍概述：

本廠隸屬於金門縣政府為本縣公營事業單位，經營方針以達成家家供水，並不斷研究改善水質提供縣民合乎標準的用水目標；近年來繼續不斷開發水源，提高供水量以應縣民的需求。

二、關於執行政府政策者：

1、戮力品質管制工作，降低成本，改善水質，提高供水量。

2、加強本廠勞工安全衛生工作，防止意外事件發生。

三、關於經營管理者：

1、落實內部審核，嚴密控制預算，防止不經濟之支出，以抑減成本。

2、加強財產管理，報廢無使用價值之機械以健全財務結構。

3、有效落實本廠企業化經營，科學化與制度化管理，逐步實施目標管理、技術與成本管理之目標。關於供需配合者：

1、為維護民眾用水品質，本年度會同環保局抽驗自來水水質共計檢測

5,838 項次，本廠自行檢測 2,465 項次，監測項目為 pH、自由餘氯、氯鹽、大腸桿菌群、色度、硬度、氨氮、硫酸鹽、總溶解固體、總菌落數、亞硝酸鹽氮、硝酸鹽氮、濁度、鋁及總三鹵甲烷。另針對較難檢測項目如重金屬、農藥、溴酸鹽、鹵乙酸、揮發性有機物、陰離子界面活性劑等，委外檢測 812 項次，總計檢測 9,115 項次，清水合格

率達 100%。

- 2、加強漏水防制作業，包括例行管線巡查、用戶反應水質水量及水壓問題現勘處理、測漏、搶修等等。為降低漏水率，委託專業單位辦理小區管網建置，增加漏水點修復率，有利供配水及防漏管理。
- 3、為提供東半島兩鎮較佳之飲水，在各自然村及學校單位共設置加水桶 105 座，持續委外進行補水作業，定期清洗，並增派人力每週巡查檢驗。
- 4、辦理「太湖淨水場設施整修及功能提升工程-第二階段代操作」管理，提升用戶供水水質並滿足配水量需求。

貳、業務計畫概述：

一、產銷營運計畫：

1. 本廠 109 年度售水量預計數 5,647,756 立方公尺(度)，售水量收入預計數 68,736,000 元，實際售水量決算數 6,335,419 立方公尺(度)，較售水量預計數多 12.18%，售水收入決算數 77,187,146 元，較預計數多 12.30%。
2. 本廠 109 年度出水量預計數 7,949,000 立方公尺，出水量決算數 7,791,737 立方公尺，較預計數少 1.98%；生產成本預計數 585,274,000 元，生產成本決算數 408,152,174 元，較預計數減少 30.26%。

金門縣自來水廠(營運)及生產計畫執行情形摘要表					
產品名稱 及單位	產品及業務 計畫	預計數	實際數	實際數與預計數 比較增減	增減原因及 其他說明
自來水	出水量	7,949,000	7,791,737	-157,263	出水量實際數比 預計數少。
立 方 公 尺	售水量	5,647,756	6,335,419	687,663	用戶用水量實際 數比預計數多。
	直接材料	64,376,000,	67,349,337	2,973,337	
	直接人工	72,034,000	61,233,855	-10,800,145	
	間接生產費用	448,864,00	279,568,982	-169,295,018	
	出水成本	585,274,000	408,152,174	-177,121,826	

二、 固定資產建設、改良、擴充執行情形：

本年度資本支出(含計畫型資本支出)年度預算 106,890,000 元、以前年度保留數 805,202,381 元，本年度奉准先行辦理數 2,160,000 元，合計 914,252,381 元，實際支出 234,560,118 元，執行率 25.66%，係因「自來水擴建等配合計畫」、「自來水管線設施改善計畫」、「自來水供配水設施改善計畫」、「水庫設施更新改善計畫」等 10 案未完工及資金不足調整期程而辦理保留所致。

三、 長期債務之舉借及償還計畫：

106 及 107 年度向財政部國庫署簽訂借款契約兩案計

1,062,400,000 元，款項依工程進度陸續撥款，109 年度撥入

413,713,854 元，還款則由水利署差價補貼逐年返還之款項償還。

四、 資金之轉投資及其盈虧：

無轉投資情形。

五、 其他重要計畫：

1. 研究發展計畫：以生產、供水、銷售及管理有關淨水、測漏、水
表準確度，鼓勵員工自行研究，部份則委託學術單位研究。
2. 管理革新計畫：進行企業再造、組織重整、建立具前瞻性且以顧
客為導向的事業單位。
3. 擴大推動宣導節約用水的重要，輔導改善用水設施，辦理用戶設
備檢查；實施多元便民服務措施，成立現代化服務中心，立即處
理用戶問題。
4. 為提高售水率大幅汰換老舊管線及測漏，並同步配合建立管線地
理資訊管理系統(GIS)等相關配套措施，以有效掌握原有管線狀
況，確保輸配水管之水質。
5. 賡續執行自來水改善工程，全面提高供水壓力，確保供水穩定與
安全。
6. 建置自來水監控中心，監視全縣各輸配水狀況，靈活調配水壓水
量，以早偵測與預防意外事故發生，有效均衡水壓，降低漏水。

參、營業損益之經過：

一、營業收支及盈虧情形：

- (1)營業收入淨額 398,979,609 元，較預算數 358,115,000 元，增加 40,864,609 元，佔預算數 11.41%。其中包含給水收入 77,187,146 元、用戶新設給水裝置收入 5,973,149 元、其他營業收入—代理收入 68,218,336 元、經濟部水利署 108 年度自來水用水差價補貼營運虧損 247,600,978 元。
- (2)營業成本 430,917,226 元，較預算數 606,460,000 元，減少 175,542,774 元，佔預算數 28.95%。
- (3)營業毛損 31,937,617 元，較預算數營業毛損 248,345,000 元，減少 216,407,383 元，較預算數減少損失 87.14 %。
- (4)營業費用 44,383,930 元，較預算數 58,314,000 元，減少 13,930,070 元，佔預算數 23.89%。
- (5)營業毛利減營業費用後營業損失為 76,321,547 元，較預算數營業損失 306,659,000 元，減少損失 230,337,453 元，較預算數減少損失 75.11 %。
- (6)營業外收入 53,701,838 元，較預算數 123,080,000 元，減少 69,378,162 元，佔預算數 56.37 %。
- (7)營業外費用 1,069,354 元，較預算數 100,000 元，減少 969,354 元，佔預算數 969.35 %。
- (8)營業總收支相抵後，其本期純損 23,689,063 元，較預算數純損 183,679,000 元，增加 159,989,937 元，較預算數減少損失 87.10 %。

二、最近 5 年度簡明損益表：(詳如第 6-9 頁)

肆、盈虧撥補之擬議

一、盈虧撥補之情形

(1) 本年度預算虧損 183,679,000 元，實際數純損 23,689,063 元，增加 159,989,937 元，較預算數減少損失 87.10%。

(2) 本年度決算累積虧損為 269,592,284 元。

二、最近 5 年度盈餘分配情形表(詳如第 6-9 頁最近 5 年度盈餘分配情形表)

伍、現金流量之情形

(1) 營業活動之淨現金流出計 110,747,878 元，係調整各項帳務等所致。

(2) 投資活動之淨現金流出計 233,567,150 元，係增加固定資產等所致。

(3) 籌資活動之淨現金流入計 344,073,564 元，係增加長期負債所致。

(4) 本年度現金之淨減為 241,464 元。

陸、資產負債狀況

一、資產負債之結構

(一) 資產組合：

本年度終了資產總額 5,216,958,017 元，較上年度 5,101,698,226 元

增加 115,259,791 元，其資產之組成如下：

(1) 流動資產 312,008,122 元，佔總資產 5.98%。

(2) 不動產、廠房及設備 2,726,280,914 元，佔總資產 52.26%。

(3) 無形資產及礦產資源 2,933,352 元，佔總資產 0.06%。

最近5年度簡明損益表

單位：新臺幣千元

年 度	105年	106年	107年	108年	109年
收入					
營業收入	386,664	353,399	386,604	376,277	398,980
營業外收入	81,722	81,330	61,564	56,660	53,701
停業單位利益					
收入合計	468,386	434,729	448,168	432,937	452,681
支出					
營業成本	366,022	394,048	385,222	406,727	430,917
營業費用	42,229	46,179	43,039	45,568	44,384
營業外費用	49,052	49,000	51,844	10	1,069
所得稅費用(利益)					
停業單位損失					
支出合計	457,303	489,227	480,105	452,305	476,370
淨利(淨損)	11,083	- 54,498	- 31,937	- 19,368	- 23,689

最近5年度盈餘分配情形表

單位：新臺幣千元

年 度	105年度	106年度	107年度	108年度	109年度
盈餘分配					
股(官)息紅利					
提撥地方政府					
其他依法分配數	11,083	- 54,498	- 31,937	- 19,368	- 23,689
填補虧損					
公積					
未分配盈餘					
合計	11,083	- 54,498	- 31,937	- 19,368	- 23,689

(4) 其他資產 2,175,735,629 元，佔總資產 41.71%。

(二) 負債狀況：

本年度終了負債總額 4,012,317,816 元，佔負債及業主權益總額之 76.91%，較上年度審定後決算數 3,873,386,858 元，增加 3.59%，計 138,930,958 元，其組成之因素如下：

(1) 流動負債 141,480,047 元，佔負債及業主權益總額之 2.71%。

(2) 長期負債 725,922,347 元，佔負債及業主權益總額之 13.91%。

(3) 其他負債 3,144,915,422 元，佔負債及業主權益總額之 60.28%。

(三) 業主權益內涵：

本年度終了業主權益總額 1,204,640,201 元，佔負債及業主權益總額之 23.09%，較上年度審定後決算數 1,228,311,368 元，減少 1.93%，計 2,3671,167 元，其組成之因素如下：

(1) 資本 706,858,403 元，佔負債及業主權益總額之 13.55%。

(2) 資本公積 705,041,424 元，佔負債及業主權益總額之 13.51%。

(3) 保留盈餘-268,649,175 元，佔負債及業主權益總額之-5.15%。

(4) 權益其他項目 61,389,549，佔負債及業主權益總額之 1.18%。

二、最近 5 年度簡明資產負債表

(詳如第 6-11 頁最近 5 年度簡明資產負債表)

柒、財務地位、經營績效及成長分析

一、財務比率

最近5年度簡明資產負債表

單位：新臺幣千元

年 度	105年	106年	107年	108年	109年
資產					
流動資產	479,973	393,532	494,347	328,630	312,008
不動產、廠房及設備	1,891,576	2,098,615	2,362,504	2,581,119	2,726,281
無形資產及礦產資源	2,188,513	2,193,665	7,524	5,642	2,933
其他資產			2,188,403	2,186,307	2,175,736
資產總額	4,560,062	4,685,812	2,864,375	5,101,698	5,216,958
負債					
流動負債	50,973	271,616	286,171	311,897	141,480
長期負債	5,958	5,958	439,958	425,583	725,922
其他負債	3,169,016	3,128,621	3,078,970	3,135,907	3,144,915
負債總額	3,225,947	3,406,195	3,805,099	3,873,387	4,012,317
業主權益					
資本	706,858	706,858	706,858	706,858	706,858
公積及盈餘(虧損一)	565,867	511,369	479,431	460,063	436,392
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	1,247,679	1,204,640
負債及業主權益總額	4,560,062	4,685,812	5,052,778	5,121,066	5,216,957

- (1) 業主權益對資產總額之比率：本年度決算業主權益 1,204,640,201 元，佔資產總額 5,216,958,017 元，其比率為 23.09%，較上年度決算數之比率 24.08%為低。
- (2) 業主權益對長期資本之比率：本年度決算業主權益 1,204,640,201 元，長期負債 725,922,347 元，其比率(業主權益/(長期負債+業主權益))為 62.40%，較上年度決算數之比率 74.27%為低。
- (3) 負債總額對業主權益之倍數：本年度決算負債總額 4,012,317,816 元，佔業主權益 1,204,640,201 元，其倍數為 333.07%，較上年度決算數之倍數 315.34%為高。

二、 經營比率

- (1) 營業利益率：本年度營業利益-76,321,547 元，佔營業收入 398,979,609 元為-19.13%，較預算之比率-85.63%為高，較上年度決算數-20.20%為低。
- (2) 淨利率：本年度決算純損 23,689,063 元，佔營業收入 398,979,609 元之-5.94%，較預算數-51.29%高，較上年度決算數-5.15%為高。
- (3) 業主權益報酬率：本年度決算純損 23,689,063 元，佔平均業主權益 1,216,475,785 元，其報酬率為-1.95%，較預算之報酬率-15.25%為高，較上年度決算數-1.56%為高。

三、 成長比率

- (1) 營業成長率：本年度決算營業收入 398,979,609 元，與上年度決算數

營業收入 376,276,990 元比較，成長率為 6.03%，計 22,702,619 元。

(2) 淨值成長率：本年度業主權益 1,204,640,201 元，與上年度決算數

1,228,311,368 元比較，成長率為-1.93%，計-23,671,167 元。

四、最近 5 年度投資報酬分析表(詳如第 6-13 頁)

捌、其他

無。

最近5年度投資報酬分析表

單位：新臺幣千元

項 目 \ 年 度	105年	106年	107年	108年	109年
營業利益率(%)	-5.58	-24.57	-10.78	-20.20	-19.57
營業利益	- 21,587	- 86,827	- 41,658	- 76,018	- 76,322
營業收入	386,664	353,399	386,604	376,277	389,980
淨利率(%)	2.87	-15.42	-8.26	-5.15	-6.07
本期淨利	11,083	- 54,498	- 31,938	- 19,368	- 23,689
營業收入	386,664	353,399	386,604	376,277	389,980
每股盈餘 (元)					
本期淨利-特別股股利					
普通股流通在外股數					
總資產報酬率(%)	0.25	-1.18	-0.66	-0.38	-0.46
本期淨利	11,083	- 54,498	- 31,938	- 19,368	- 23,689
平均資產總額	4,464,902	4,622,937	4,869,295	5,077,238	5,159,328
業主權益報酬率(%)	0.83	-4.17	-2.53	-1.56	-1.95
本期淨利	11,083	- 54,498	- 31,938	- 19,368	- 23,689
平均權益總額	1,328,573	1,306,866	1,263,648	1,237,995	1,216,476

金門縣自來水廠

損 益 表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
376,276,990	營業收入		398,979,609	358,115,000	40,864,609	11.41
75,968,037	銷貨收入		77,187,146	68,736,000	8,451,146	12.30
75,968,037	給水收入		77,187,146	68,736,000	8,451,146	12.30
7,076,871	勞務收入		5,973,149	8,800,000	-2,826,851	32.12
7,076,871	用戶新設給水裝置收入		5,973,149	8,800,000	-2,826,851	32.12
293,232,082	其他營業收入		315,819,314	280,579,000	35,240,314	12.56
76,821,950	代理收入		68,218,336	79,600,000	-11,381,664	14.30
216,410,132	政府補助收入		247,600,978	200,979,000	46,621,978	23.20
406,727,509	營業成本		430,917,226	606,460,000	-175,542,774	28.95
329,905,559	銷貨成本		362,698,890	526,860,000	-164,161,110	31.16
329,905,559	供水費用		362,698,890	526,860,000	-164,161,110	31.16
76,821,950	其他營業成本		68,218,336	79,600,000	-11,381,664	14.30
76,821,950	代理費用		68,218,336	79,600,000	-11,381,664	14.30
-30,450,519	營業毛利（毛損）		-31,937,617	-248,345,000	216,407,383	87.14
45,567,663	營業費用		44,383,930	58,314,000	-13,930,070	23.89
19,314,168	業務費用		19,746,390	22,417,000	-2,670,610	11.91
19,314,168	業務費用		19,746,390	22,417,000	-2,670,610	11.91
26,253,495	管理費用		24,637,540	35,897,000	-11,259,460	31.37
26,253,495	管理費用		24,637,540	35,897,000	-11,259,460	31.37
-76,018,182	營業利益（損失）		-76,321,547	-306,659,000	230,337,453	75.11
56,660,243	營業外收入		53,701,838	123,080,000	-69,378,162	56.37
378,252	財務收入		286,814	250,000	36,814	14.73
378,252	利息收入		286,814	250,000	36,814	14.73
56,281,991	其他營業外收入		53,415,024	122,830,000	-69,414,976	56.51
3,081,404	租賃收入		3,152,649	2,320,000	832,649	35.89
1,351,980	賠償收入		267,268	510,000	-242,732	47.59
51,848,607	什項收入		49,995,107	120,000,000	-70,004,893	58.34
10,045	營業外費用		1,069,354	100,000	969,354	969.35
10,045	其他營業外費用		1,069,354	100,000	969,354	969.35
10,045	什項費用		1,069,354	100,000	969,354	969.35
56,650,198	營業外利益（損失）		52,632,484	122,980,000	-70,347,516	57.20

金門縣自來水廠

損 益 表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	比較增減	
					金 額	%
-19,367,984	稅前淨利（淨損）		-23,689,063	-183,679,000	159,989,937	87.10
-19,367,984	繼續營業單位本期淨利（淨損）		-23,689,063	-183,679,000	159,989,937	87.10
-19,367,984	本期淨利（淨損）		-23,689,063	-183,679,000	159,989,937	87.10

金門縣自來水廠

盈虧撥補表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
虧損之部		269,592,284	460,214,000	-190,621,716	41.42
本期淨損		23,689,063	183,679,000	-159,989,937	87.10
累積虧損		245,903,221	276,535,000	-30,631,779	11.08
填補之部		269,592,284	460,214,000	-190,621,716	41.42
事業機關負擔者		269,592,284	460,214,000	-190,621,716	41.42
待填補之虧損		269,592,284	460,214,000	-190,621,716	41.42

金門縣自來水廠

現金流量表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 名	目 稱	決 算 數	預 算 數	比較增減	
				金 額	%
營業活動之現金流量					
	繼續營業單位稅前淨利（淨損）	-23,689,063	-183,679,000	159,989,937	87.10
	稅前淨利（淨損）	-23,689,063	-183,679,000	159,989,937	87.10
	利息股利之調整	1,261,523	5,316,000	-4,054,477	76.27
	利息收入	286,814	250,000	36,814	14.73
	利息費用	1,548,337	5,566,000	-4,017,663	72.18
	未計利息股利之稅前淨利（淨損）	-22,427,540	-178,363,000	155,935,460	87.43
	調整項目	-88,547,522	93,082,000	-181,629,522	195.13
	折舊、減損及折耗	108,333,014	207,082,000	-98,748,986	47.69
	攤銷	2,709,264		2,709,264	
	沖轉遞延負債	-43,911,130	-114,000,000	70,088,870	61.48
	其他	1		1	
	流動資產淨減（淨增）	16,380,682		16,380,682	
	流動負債淨增（淨減）	-172,059,353		-172,059,353	
	未計利息股利之現金流入（流出）	-110,975,062	-85,281,000	-25,694,062	30.13
	收取利息	286,814	250,000	36,814	14.73
	支付利息	59,630	5,566,000	-5,506,370	98.93
	營業活動之淨現金流入（流出）	-110,747,878	-90,597,000	-20,150,878	22.24
投資活動之現金流量					
	增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-233,567,150	-106,890,000	-126,677,150	118.51
	投資活動之淨現金流入（流出）	-233,567,150	-106,890,000	-126,677,150	118.51
籌資活動之現金流量					
	增加長期負債	300,338,854		300,338,854	
	其他負債淨增（淨減）	43,734,710		43,734,710	
	減少長期負債		-112,500,000	112,500,000	100.00
	籌資活動之淨現金流入（流出）	344,073,564	-112,500,000	456,573,564	405.84
	現金及約當現金之淨增（淨減）	-241,464	-309,987,000	309,745,536	99.92
	期初現金及約當現金	230,501,786	522,095,000	-291,593,214	55.85

現金流量表

單位：新臺幣元

註：註依企業會計準則調整預算數

金門縣自來水廠

資產負債表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
資產		5,216,958,017	5,101,698,226	115,259,791	2.26
流動資產		312,008,122	328,630,268	-16,622,146	5.06
現金		230,260,322	230,501,786	-241,464	0.10
銀行存款		230,260,322	230,501,786	-241,464	0.10
應收款項		48,073,451	64,254,437	-16,180,986	25.18
應收帳款		1,451,473	1,568,639	-117,166	7.47
其他應收款		46,621,978	62,685,798	-16,063,820	25.63
存貨		33,039,886	33,302,711	-262,825	0.79
原料		8,540,786	8,792,549	-251,763	2.86
物料		24,499,100	24,510,162	-11,062	0.05
預付款項		291,973	253,893	38,080	15.00
其他預付款		291,973	253,893	38,080	15.00
短期墊款		342,490	317,441	25,049	7.89
短期墊款		342,490	317,441	25,049	7.89
不動產、廠房及設備		2,726,280,914	2,581,118,704	145,162,210	5.62
土地		40,011,746	23,670,987	16,340,759	69.03
土地		40,011,746	23,670,987	16,340,759	69.03
房屋及建築		57,408,881	58,309,174	-900,293	1.54
房屋及建築		80,284,293	79,445,367	838,926	1.06
累計折舊－房屋及建築		-22,875,412	-21,136,193	-1,739,219	8.23
機械及設備		1,666,195,020	1,503,557,315	162,637,705	10.82
機械及設備		3,519,172,445	3,254,979,005	264,193,440	8.12
累計折舊－機械及設備		-1,852,977,425	-1,751,421,690	-101,555,735	5.80
交通及運輸設備		16,756,086	19,650,034	-2,893,948	14.73
交通及運輸設備		43,347,762	43,980,284	-632,522	1.44
累計折舊－交通及運輸設備		-26,591,676	-24,330,250	-2,261,426	9.29
什項設備		2,652,007	2,778,202	-126,195	4.54
什項設備		32,715,566	35,327,420	-2,611,854	7.39
累計折舊－什項設備		-30,063,559	-32,549,218	2,485,659	7.64
購建中固定資產		943,257,174	973,152,992	-29,895,818	3.07
未完工程		943,257,174	973,152,992	-29,895,818	3.07
無形資產及礦產資源		2,933,352	5,642,616	-2,709,264	48.01
無形資產及礦產資源		2,933,352	5,642,616	-2,709,264	48.01
電腦軟體		2,933,352	5,642,616	-2,709,264	48.01
其他資產		2,175,735,629	2,186,306,638	-10,571,009	0.48
什項資產		2,175,735,629	2,186,306,638	-10,571,009	0.48

資產負債表

單位：新臺幣元

21

金門縣自來水廠

資產負債表

中華民國109年12月31日

單位：新臺幣元

科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數	上 年 度 決 算 數	比 較 增 減	
				金 額	%
負債		4,012,317,816	3,873,386,858	138,930,958	3.59
流動負債		141,480,047	311,896,651	-170,416,604	54.64
應付款項		139,067,333	310,157,286	-171,089,953	55.16
應付帳款		69,069,988	62,706,409	6,363,579	10.15
應付代收款		69,997,345	247,450,877	-177,453,532	71.71
預收款項		2,412,714	1,739,365	673,349	38.71
預收收入		2,412,714	1,739,365	673,349	38.71
長期負債		725,922,347	425,583,493	300,338,854	70.57
長期債務		725,922,347	425,583,493	300,338,854	70.57
長期借款		719,963,854	419,625,000	300,338,854	71.57
應計退休金負債		5,958,493	5,958,493		
其他負債		3,144,915,422	3,135,906,714	9,008,708	0.29
遞延負債		824,182,257	848,337,250	-24,154,993	2.85
遞延收入		824,182,257	848,337,250	-24,154,993	2.85
什項負債		2,320,733,165	2,287,569,464	33,163,701	1.45
存入保證金		47,079,286	33,725,489	13,353,797	39.60
暫收及待結轉帳項		98,523,250	68,142,337	30,380,913	44.58
應付代管資產		2,175,130,629	2,185,701,638	-10,571,009	0.48
權益		1,204,640,201	1,228,311,368	-23,671,167	1.93
資本		706,858,403	706,858,403		
資本		706,858,403	706,858,403		
資本		706,858,403	706,858,403		
資本公積		705,041,424	705,023,528	17,896	0.00
資本公積		705,041,424	705,023,528	17,896	0.00
受贈公積		695,965,237	695,947,341	17,896	0.00
其他資本公積		9,076,187	9,076,187		
保留盈餘（或累積虧損）		-268,649,175	-244,960,112	-23,689,063	9.67
已指撥保留盈餘		943,109	943,109		
法定公積		943,109	943,109		
累積虧損		-269,592,284	-245,903,221	-23,689,063	9.63
累積虧損		-269,592,284	-245,903,221	-23,689,063	9.63
權益其他項目		61,389,549	61,389,549		
累積其他綜合損益		61,389,549	61,389,549		
未實現重估增值		61,389,549	61,389,549		
負債及權益合計		5,216,958,017.00	5,101,698,226.00	115,259,791.00	2.26

註：1.信託代理與保證資產(負債)為6,656,828元。

2.應計退休金負債5,958,493元；退休金帳戶餘額74,390,518元。

銷貨收入

中華民國

上年度決算數			科目及營運項目 名 稱	數量 單位	本年度決算數		
數量	單價	金額			數量	單價	金額
6,239,944	12.17	75,968,037.00	給水收入		6,335,419	12.18	77,187,146.00
6,233,875	12.11	75,512,599.00	自來水		6,333,022	12.14	76,875,121.00
2,267	150.33	340,801.00	售水機收入		772	263.67	203,556.00
3,802	30.15	114,637.00	水車加水收入		1,625	66.75	108,469.00
6,239,944	12.17	75,968,037.00	合 計		6,335,419	12.18	77,187,146.00

來水廠

明細表

109年度

單位：新臺幣元

本年度預算數			本年度決算數與預算數比較增減					
數 量	單 價	金 額	數量	%	單價	%	金 額	%
5,647,756	12.17	68,736,000.00	687,663	12.18	0.01	0.11	8,451,146.00	12.30
5,644,980	12.12	68,435,000.00	688,042	12.19	0.02	0.13	8,440,121.00	12.33
2,775	108.11	300,000.00	-2,003	-72.18	155.57	143.90	-96,444.00	-32.15
1	1,000.00	1,000.00	1,624	162,400.00	-933.25	-93.32	107,469.00	10,746.90
5,647,756	12.17	68,736,000.00	687,663	12.18	0.01	0.11	8,451,146.00	12.30

明細表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

金門縣自來水廠

其他營業收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
293,232,082	其他營業收入		315,819,314	280,579,000	35,240,314	12.56
76,821,950	代理收入		68,218,336	79,600,000	-11,381,664	14.30
216,410,132	政府補助收入		247,600,978	200,979,000	46,621,978	23.20
293,232,082	合 計		315,819,314	280,579,000	35,240,314	12.56

金門縣自來水廠

財務收入明細表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
378,252	財務收入		286,814	250,000	36,814	14.73
378,252	利息收入		286,814	250,000	36,814	14.73
378,252	合 計		286,814	250,000	36,814	14.73

金門縣自來水廠
其他營業外收入明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

上年度決算數	科 名	目 稱	本年度決算數	本年度預算數	本年度決算數與預算數比較增減	
					金額	%
56,281,991	其他營業外收入		53,415,024	122,830,000	-69,414,976	56.51
3,081,404	租賃收入		3,152,649	2,320,000	832,649	35.89
1,351,980	賠償收入		267,268	510,000	-242,732	47.59
51,848,607	什項收入		49,995,107	120,000,000	-70,004,893	58.34
56,281,991	合 計		53,415,024	122,830,000	-69,414,976	56.51

銷 貨 成 本

中華民國

上 年 度 決 算 數			科目及產品項目 名 稱	數 量 單 位	本 年 度 決 算	
銷售數量	平均單 位成本	銷貨成本			銷售數量	平均單 位成本
		329,905,559	供水費用			
		329,905,559	合 計			

來水廠

明 細 表

109年度

單位：新臺幣元

數	本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減					
	銷售數量	平均單位 成本	銷貨成本	銷售數量	%	平均單位 成本	%	銷貨成本	%
362,698,890			526,860,000					-164,161,110	31.16
362,698,890			526,860,000					-164,161,110	31.16

上年度決算數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
76,821,950	代理費用	68,218,336	68,218,336	
41,915,588	用人費用	34,601,086	34,601,086	
23,385,383	正式員額薪資	21,838,749	21,838,749	
1,579,821	超時工作報酬	1,462,643	1,462,643	
5,943,000	獎金	5,151,000	5,151,000	
7,891,071	退休及卹償金	2,896,392	2,896,392	
3,116,313	福利費	3,252,302	3,252,302	
33,561,555	服務費用	33,097,499	33,097,499	
10,761,140	水電費	8,765,925	8,765,925	
157,357	郵電費	158,891	158,891	
288,954	旅運費	115,191	115,191	
3,813,307	修理保養與保固費	3,086,634	3,086,634	
126,627	保險費	128,811	128,811	
17,777,315	棧儲、包裝、代理及加工費	18,320,942	18,320,942	
587,055	專業服務費	2,471,720	2,471,720	
49,800	公共關係費	49,385	49,385	
1,123,774	材料及用品費	381,834	381,834	
756,388	使用材料費	214,136	214,136	
367,386	用品消耗	167,698	167,698	
	租金與利息			
	交通及運輸設備租金			
221,033	稅捐與規費	137,917	137,917	
36,257	消費與行為稅	14,037	14,037	
184,776	規費	123,880	123,880	
	損失與賠償給付			
	賠償給付			
76,821,950	合 計	68,218,336	68,218,336	

本明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

金門縣自
業務費用
中華民國

上年度決算數	科 目 名 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
19,314,168	業務費用	19,746,390	19,746,390	
12,129,407	用人費用	12,297,829	12,297,829	
9,207,121	正式員額薪資	9,570,447	9,570,447	
685,286	超時工作報酬	514,382	514,382	
2,237,000	獎金	2,213,000	2,213,000	
4,664,389	服務費用	4,656,148	4,656,148	
73,736	水電費	69,425	69,425	
1,378,139	郵電費	1,407,358	1,407,358	
291,949	印刷裝訂與廣告費	420,220	420,220	
1,204,539	棧儲、包裝、代理及加工費	1,123,313	1,123,313	
1,166,194	專業服務費	1,086,964	1,086,964	
549,832	公共關係費	548,868	548,868	
2,213,557	材料及用品費	2,180,606	2,180,606	
1,977,778	使用材料費	2,009,992	2,009,992	
235,779	用品消耗	170,614	170,614	
306,815	會費、捐助與分攤	611,807	611,807	
14,500	會費	14,500	14,500	
292,315	捐助	597,307	597,307	
	損失與賠償給付			
	各項損失			
19,314,168	合 計	19,746,390	19,746,390	

明細表

單位：新臺幣元

37

上年度決算數	科 名 目 稱	本 年 度 決 算 數		
		合 計	固 定	變 動
26,253,495	管理費用	24,637,540	24,637,540	
19,661,839	用人費用	17,822,432	17,822,432	
6,407,722	正式員額薪資	6,684,805	6,684,805	
1,229,742	臨時人員薪資	1,035,767	1,035,767	
547,511	超時工作報酬	585,854	585,854	
1,996,000	獎金	1,540,000	1,540,000	
5,388,861	退休及卹償金	4,864,603	4,864,603	
4,092,003	福利費	3,111,403	3,111,403	
3,509,167	服務費用	3,415,675	3,415,675	
121,235	旅運費	115,818	115,818	
1,441,425	修理保養與保固費	1,256,595	1,256,595	
259,092	保險費	311,753	311,753	
1,683,745	棧儲、包裝、代理及加工費	1,705,367	1,705,367	
3,670	專業服務費	26,142	26,142	
694,040	材料及用品費	846,278	846,278	
61,779	使用材料費	175,457	175,457	
632,261	用品消耗	670,821	670,821	
2,145,849	折舊、折耗及攤銷	2,297,355	2,297,355	
1,399,182	不動產、廠房及設備折舊	1,422,351	1,422,351	
746,667	攤銷	875,004	875,004	
242,600	稅捐與規費	255,800	255,800	
50,199	消費與行為稅	63,166	63,166	
192,401	規費	192,634	192,634	
26,253,495	合 計	24,637,540	24,637,540	

明細表

單位：新臺幣元

39

其他營業外

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
10,045	什項費用		1,069,354	1,069,354	
10,045	其他		1,069,354	1,069,354	
10,045	其他費用		1,069,354	1,069,354	
10,045	合 計		1,069,354	1,069,354	

來水廠

費用明細表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
100,000	100,000		969,354	969.35	969,354	
100,000	100,000		969,354	969.35	969,354	
100,000	100,000		969,354	969.35	969,354	
100,000	100,000		969,354	969.35	969,354	
100,000	100,000		969,354	969.35	969,354	

金門縣自來水廠

固定資產建設改良擴充明細表

中華民國 109 年度

單位：新臺幣元

科名	目稱	決算數	可 用 預 算 數				比較增減	本年度 保留數
			以前年度 保留數	本年度 預算數	本年度 奉准先行 辦理數	調整數	合計	
不動產、廠房及設備		234,560,118	805,202,381	106,890,000	2,160,000		914,252,381	-679,692,263
土地		16,340,760	18,000,000				18,000,000	-1,659,240
土地		16,340,760	18,000,000				18,000,000	-1,659,240
房屋及建築		838,926				838,926	838,926	
房屋及建築		838,926				838,926	838,926	
機械及設備		17,670,707	787,202,381	106,630,000	2,160,000	-1,011,672	894,980,709	-877,310,002
機械及設備		17,670,707	787,202,381	106,630,000	2,160,000	-1,011,672	894,980,709	-877,310,002
什項設備		414,139		260,000		172,746	432,746	-18,607
什項設備		414,139		260,000		172,746	432,746	-18,607
購建中固定資產		199,295,586						199,295,586
購建中固定資產		199,295,586						199,295,586
合 計		234,560,118	805,202,381	106,890,000	2,160,000		914,252,381	-679,692,263

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目 名 稱	全 部 計 畫			預 算		
	金 額	目標能量	進 度 起 迄 年 月	可 用 預		
				以前年度 保 留 數	本年度 預算數	本年度奉准 先行辦理數
專案計畫				372,969,100	30,000,000	
繼續計畫				372,969,100	30,000,000	
洋山淨水場新建工程				32,507,009		
金門自大陸引水工程計畫						
受水調節池暨抽水泵站工程				4,178,004		
導水管工程				22,122,342		
洋山淨水場新建工程				128,948,000		
洋山淨水場新建工程				42,013,401		
瓊安路-環島西路二段-西浦頭水塔送水管新建工程				127,168,495		
洋山淨水場、擎天配水池送水管及加壓站設施新建工程				16,031,849		
自來水擴建計畫					30,000,000	
一般建築及設備計畫				432,233,281	76,890,000	2,160,000
不動產、廠房及設備				432,233,281	76,890,000	2,160,000
土地				18,000,000		
房屋及建築						
機械及設備				414,233,281	76,630,000	2,160,000
交通及運輸設備						
什項設備					260,000	
購建中固定資產						
合 計				805,202,381.00	106,890,000	2,160,000

來水廠

計畫預算與實際進度比較表

109年度

單位：新臺幣元

數					決 算 數				未達成或 超過預算 之原因
算 數			截至本年度累計數		本年度 金 額	本年度金 額占可用 預算數 (%)	截至本年 度累計數 金額	截至本年 度累計決 算數佔累 計預算數 (%)	
調整數	合計	佔全部 計畫(%)	金 額	佔全部 計畫(%)					
	402,969,100	--	402,969,100	--	133,136,133	33.04	133,136,133	33.04	
	402,969,100	--	402,969,100	--	133,136,133	33.04	133,136,133	33.04	
	32,507,009	--	32,507,009	--	32,507,009	100.00	32,507,009	100.00	
		--		--		--		--	
	4,178,004	--	4,178,004	--	149,926	3.59	149,926	3.59	因細部設計尾款部分計價方式 略有疑義，承商尚未請款。
	22,122,342	--	22,122,342	--	11,151,450	50.41	11,151,450	50.41	廠商施工進度落後，部分款項 計價暫不撥付。
	128,948,000	--	128,948,000	--	69,807,987	54.14	69,807,987	54.14	廠商施工進度落後，部分款項 計價暫不撥付。
	42,013,401	--	42,013,401	--		-		-	廠商施工進度落後，部分款項 計價暫不撥付。
	127,168,495	--	127,168,495	--	3,292,316	2.59	3,292,316	2.59	刻正辦理招標作業。
	16,031,849	--	16,031,849	--	16,244,054	101.32	16,244,054	101.32	利息資本化金額362.883元。
	30,000,000	--	30,000,000	--	-16,609	-0.06	-16,609	-0.06	洋山淨水場、擎天配水池送水 管及加壓站設施新建工程已於 五月初驗收通過，結算尾款於 七月份作業；收回代辦工程結 算餘款，故為負數。
	511,283,281	--	511,283,281	--	101,423,985	19.84	101,423,985	19.84	
	511,283,281	--	511,283,281	--	101,423,985	19.84	101,423,985	19.84	
	18,000,000	--	18,000,000	--	16,340,760	90.78	16,340,760	90.78	配水池土地已撥款。
838,926	838,926	--	838,926	--	838,926	100.00	838,926	100.00	
-979,772	492,043,509	--	492,043,509	--	6,423,634	1.31	6,423,634	1.31	因年度預算較晚通過，較晚辦 理招標作業；海管工程因優先 使用中央補助款及縣府配合款 支付，因履約爭議尚未結算， 本廠尚未依結算比例反還款項 。
		--		--		--		--	
140,846	400,846	--	400,846	--	382,239	95.36	382,239	95.36	
		--		--	77,438,426	--	77,438,426	--	
	914,252,381	33.04	914,252,381	--	234,560,118	--	234,560,118	33.04	

資產折舊

中華民國

不動產、廠房及

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
原值		79,445,367	3,254,979,005	43,980,284	35,327,420
減:以前年度已提折舊及減損數		21,136,193	1,751,421,690	24,330,250	32,549,218
上年度期末帳面價值		58,309,174	1,503,557,315	19,650,034	2,778,202
加:本年度新增資產價		838,926	265,627,845		583,512
減:本年度減少資產價					
加減:調整數					
減:本年度提列折舊數		1,739,219	102,990,140	2,893,948	709,707
本年度期末帳面價值		57,408,881	1,666,195,020	16,756,086	2,652,007
本年度提列折舊數					
供水費用		1,026,575	102,990,140	2,893,948	
管理費用		712,644			709,707
合 計		1,739,219	102,990,140	2,893,948	709,707

明細表

單位：新臺幣元

設備				使用權資產	投資性 不動產	其他	合 計
核能燃料	租賃資產	生產性植物	租賃權 益改良				
							3,413,732,076
							1,829,437,351
							1,584,294,725.00
							267,050,283
							108,333,014
							1,743,011,994.00
							106,910,663
							1,422,351
							108,333,014

科名	目稱	決 算			
		帳	面	價	值
		成本或 重估價值 (1)	已提 折舊額 (2)	減損 調整數 (3)	淨額 (4)= (1)-(2)-(3)
					變 總收入 (5)
合 計					

明細表

單位：新臺幣元

49

科 目 名 稱	決 算		
	帳	面	價
	成本或重估價值 (1)	已 提 折 舊 額 (2)	減 損 調 整 數 (3)
不動產、廠房及設備	5,262,293	5,262,293	
機械及設備	1,434,405	1,434,405	
交通及運輸設備	632,522	632,522	
什項設備	3,195,366	3,195,366	
合 計	5,262,293	5,262,293	

明細表

單位：新臺幣元

數				報廢損失 預算數	比 較 增 減	
淨 額 (4)=(1)-(2)-(3)	殘 餘 價 值 (5)	未實現重估 增值減少數 (6)	報 廢 損 失 (7)=(4)- (5)-(6)		金 額	%

其盈虧明細表

單位：新臺幣元

53

金門縣自來水廠
無形資產明細表
中華民國109年度

單位：新臺幣元

科目及業務項目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減		備 註
			金額	%	
總 計				null	

長期債務舉借

中華民國

舉借與償還對象 名 稱	借 款 用 途	期 餘 初 額	本 年 度 舉 借 金 額		
			決 算 數	預 算 數	比 較 增 減
國內借款		419,625,000	413,713,854		413,713,854
其他借款	工程貸款	419,625,000	413,713,854		413,713,854
小計		419,625,000	413,713,854		413,713,854
合 計		419,625,000	413,713,854		413,713,854

來水廠

與償還明細表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 償 還 金 額			調 整 增減數	期 末 餘 額	備 註
決 算 數	預 算 數	比 較 增 減			
113,375,000	112,500,000	875,000		719,963,854	
113,375,000	112,500,000	875,000		719,963,854	
113,375,000	112,500,000	875,000		719,963,854	
113,375,000	112,500,000	875,000		719,963,854	

資本增減與

中華民國

項 名	目 稱	期初資本額決算數		本 年 度		
		實收資本	預收資本	決 算 數		
				現 金	轉 帳	合 計
地方政府資本		706,858,403				
合 計		706,858,403				

來水廠

股額明細表

109年度

單位：新臺幣元

增減數				期末資本額決算數				
預算數			比較增減	實收資本				預收資本
現金	轉帳	合計		股數	每股面額(元)	金額	%	
						706,858,403	100.00	
						706,858,403	100.00	

成本彙總表

單位：新台幣元

60

直接材料人

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
49,898,515	直接材料		67,349,337	93,000	67,256,337
49,898,515	材料及用品費		67,349,337	93,000	67,256,337
48,458,883	使用材料費		66,597,835		66,597,835
1,439,632	用品消耗		751,502	93,000	658,502
62,025,895	直接人工		61,233,855	61,233,855	
62,025,895	用人費用		61,233,855	61,233,855	
34,978,701	正式員額薪資		35,266,826	35,266,826	
4,661,241	臨時人員薪資		4,405,061	4,405,061	
2,713,055	超時工作報酬		2,913,307	2,913,307	
10,029,000	獎金		9,091,000	9,091,000	
5,274,086	退休及卹償金		5,246,582	5,246,582	
4,369,812	福利費		4,311,079	4,311,079	
111,924,410	合 計		128,583,192	61,326,855	67,256,337

工明細表

單位：新臺幣元

63

金門縣自
製造費用

中華民國

上年度決算數	科 名	目 稱	本 年 度 決 算 數		
			合 計	固 定	變 動
107,934,403	服務費用		119,629,588	98,749,817	20,879,771
16,146,809	水電費		13,761,176		13,761,176
862,205	郵電費		865,391		865,391
833,118	旅運費		469,628		469,628
200,016	印刷裝訂與廣告費		131,495		131,495
5,411,439	修理保養與保固費		5,652,081		5,652,081
	保險費				
81,470,875	棧儲、包裝、代理及加工費		95,557,377	95,557,377	
3,009,941	專業服務費		3,192,440	3,192,440	
1,483,044	租金與利息		2,154,670	2,154,670	
19,679	地租及水租		606,333	606,333	
1,463,365	利息		1,548,337	1,548,337	
106,313,612	折舊、折耗及攤銷		108,744,923	108,744,923	
104,479,352	不動產、廠房及設備折舊		106,910,663	106,910,663	
1,834,260	攤銷		1,834,260	1,834,260	
2,002,250	稅捐與規費		3,526,517		3,526,517
1,899,862	消費與行為稅		2,709,021		2,709,021
102,388	特別稅課				
	規費		817,496		817,496
247,440	損失與賠償給付		60,000		60,000
247,440	賠償給付		60,000		60,000
217,980,749	合 計		234,115,698	209,649,410	24,466,288

來水廠

明細表

109年度

單位：新臺幣元

本 年 度 預 算 數			本 年 度 決 算 數 與 預 算 數 比 較 增 減			
合 計	固 定	變 動	合 計		固 定	變 動
			金 額	%		
177,365,000	151,273,000	26,092,000	-57,735,412	32.55	-52,523,183	-5,212,229
15,150,000		15,150,000	-1,388,824	9.17		-1,388,824
800,000		800,000	65,391	8.17		65,391
1,092,000		1,092,000	-622,372	56.99		-622,372
250,000		250,000	-118,505	47.40		-118,505
8,800,000		8,800,000	-3,147,919	35.77		-3,147,919
150,000	150,000		-150,000	100.00	-150,000	
140,892,000	140,892,000		-45,334,623	32.18	-45,334,623	
10,231,000	10,231,000		-7,038,560	68.80	-7,038,560	
5,666,000	5,666,000		-3,511,330	61.97	-3,511,330	
100,000	100,000		506,333	506.33	506,333	
5,566,000	5,566,000		-4,017,663	72.18	-4,017,663	
204,300,000	204,300,000		-95,555,077	46.77	-95,555,077	
201,700,000	201,700,000		-94,789,337	47.00	-94,789,337	
2,600,000	2,600,000		-765,740	29.45	-765,740	
2,759,000		2,759,000	767,517	27.82		767,517
2,749,000		2,749,000	-39,979	1.45		-39,979
10,000		10,000	807,496	8,074.96		807,496
360,000		360,000	-300,000	83.33		-300,000
360,000		360,000	-300,000	83.33		-300,000
390,450,000	361,239,000	29,211,000	-156,334,302	40.04	-151,589,590	-4,744,712

產品生產成

中華民國

上 年 度 決 算 數			項 目 名 稱	數 量 單 位	本 年 度 決 算			
生產量	單 位 成 本	生產總值			生產量	單 位 成		
						直 接 材 料	直 接 人 工	製 造 費 用
7,642,774	49	375,483,267	自來水	千度	7,791,737	9	12	32

來水廠

本明細表

109年度

單位：新臺幣元

數		本 年 度 預 算 數						本年度決算占預算%		
本	生產總值	生產量	單 位 成 本				生產總值	生產量	單位 成本	生產 總值
合計			直 接 材 料	直 接 人 工	製 造 費 用	合計				
52	408,152,174	7,949,000	9	14	51	74	585,274,000	98	71	70
	408,152,174						585,274,000			70

單位生產成

中華民國

項 目		決 算 數				
成品及材料名稱	製造成本要素	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
成品						
自來水	直接材料	9	11	67,349,337	93,000	67,256,337
	給水成本	9	11	67,349,337	93,000	67,256,337
	直接人工	8	10	61,233,855		61,233,855
	給水成本	8	10	61,233,855		61,233,855
	製造費用	30	37	234,115,698	209,649,410	24,466,288
	給水成本	30	37	234,115,698	209,649,410	24,466,288
	單位生產成本			362,698,890	209,742,410	152,956,480

來水廠

本明細表

109年度

單位：新臺幣元

預 算 數					比 較 增 減				
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
7,949,000	6,200,000	64,376,000	93,000	64,283,000	-7,948,991	-6,199,989	2,973,337		2,973,337
7,949,000	6,200,000	64,376,000	93,000	64,283,000	-7,948,991	-6,199,989	2,973,337		2,973,337
		72,034,000	72,034,000		8	10	-10,800,145	-72,034,000	61,233,855
		72,034,000	72,034,000		8	10	-10,800,145	-72,034,000	61,233,855
		390,450,000	361,239,000	29,211,000	30	37	-156,334,302	-151,589,590	-4,744,712
		390,450,000	361,239,000	29,211,000	30	37	-156,334,302	-151,589,590	-4,744,712
		526,860,000	433,366,000	93,494,000			-164,161,110	-223,623,590	59,462,480

金門縣自來水廠

員工人數彙計表

中華民國109年度

單位：人

項 目 名 稱	決算數		預算數		比較增減		備註
	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	國內部分	國外部分	
營業總支出部分	121		150		-29		
行銷及業務部分	14		14				
正式職員	8		8				
正式工員	6		6				
管理部分	11		14		-3		
正式職員	5		5				
正式工員	3		5		-2		
臨時工員	3		4		-1		
出供水部門	65		81		-16		
正式職員	11		12		-1		
正式工員	41		54		-13		
臨時工員	13		15		-2		
代理費用汙水處理部門	31		41		-10		
正式職員	4		6		-2		
正式工員	27		35		-8		
小計	121		150		-29		
正式職員	28		31		-3		
正式工員	77		100		-23		
臨時工員	16		19		-3		
資本支出部分	1		1				
臨時工員	1		1				
合 計	122		151		-29		

金門縣自
用人費用

中華民國

項 名	目 稱	決 算						
		正式 員額 薪資	臨時 人員 薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎 金		
						績 獎	效 金	考 核 金 其 他 金
營業總支出部分		73,360,827	5,440,828	5,476,186			9,749,000	8,246,000
國內部分(小計)		73,360,827	5,440,828	5,476,186			9,749,000	8,246,000
供水費用		35,266,826	4,405,061	2,913,307			4,692,000	4,399,000
國內部分		35,266,826	4,405,061	2,913,307			4,692,000	4,399,000
代理費用		21,838,749		1,462,643			3,062,000	2,089,000
國內部分		21,838,749		1,462,643			3,062,000	2,089,000
業務費用		9,570,447		514,382			1,339,000	874,000
國內部分		9,570,447		514,382			1,339,000	874,000
管理費用		6,684,805	1,035,767	585,854			656,000	884,000
國內部分		6,684,805	1,035,767	585,854			656,000	884,000
合 計		73,360,827	5,440,828	5,476,186			9,749,000	8,246,000

彙計表

單位：新臺幣元

數

金門縣自
用人費用

中華民國

項 名	目 稱	預 算						
		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		84,621,000	7,849,000	5,294,000			9,749,000	8,246,000
國內部分(小計)		84,621,000	7,849,000	5,294,000			9,749,000	8,246,000
供水費用		42,035,000	6,203,000	2,920,000			4,692,000	4,399,000
國內部分		42,035,000	6,203,000	2,920,000			4,692,000	4,399,000
代理費用		25,129,000		1,476,000			3,062,000	2,089,000
國內部分		25,129,000		1,476,000			3,062,000	2,089,000
業務費用		10,044,000		437,000			1,339,000	874,000
國內部分		10,044,000		437,000			1,339,000	874,000
管理費用		7,413,000	1,646,000	461,000			656,000	884,000
國內部分		7,413,000	1,646,000	461,000			656,000	884,000
合 計		84,621,000	7,849,000	5,294,000			9,749,000	8,246,000

彙計表

單位：新臺幣元

數

與規費明細表

單位：新臺幣元

77

中華民國

預

78

與規費明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

增購及汰舊換新管理用公務車輛明細表

單位：新臺幣元

[illegible]

金門縣自
主要產銷(營運)

中華民國

上年度決算數		產銷(營運)項目 名 稱	數量 單位	本年度決算
數量	金額			數量
7,642,774.00	329,905,559	生產部分		7,791,737.00
7,642,774.00	329,905,559	自來水	千度	7,791,737.00
6,239,944.00	75,968,037	銷售部分		6,335,419.00
6,233,875.00	75,512,599	自來水	千度	6,333,022.00
6,069.00	455,438	給水	千度	2,397.00
2,267.00	340,801	售水機售水	千度	772.00
3,802.00	114,637	水車加水收入	千度	1,625.00

量值比較表

貨幣單位：新臺幣元

[illegible]

金門縣自
成本與售
中華民國

產 名	品 稱	銷		售	總額及 單 金	位 額	供水費用		業務費用		
		單位	數量				決算	預算	決算	預算	
			決算								預算
自來水		千度	6,335,419	5,647,756	總 額	362,698,890	526,860,000	19,746,390	22,417,000		
					單位金額	57.25	93.29	3.12	3.97		
合計						362,698,890	526,860,000	19,746,390	22,417,000		

來水廠

價比較表

109年度

單位：新臺幣元

管理費用		什項費用		總成本		售 價		銷售盈虧	
決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算	決算	預算
24,637,540.00	35,897,000.00	1,069,354.00	100,000.00	408,152,174.00	585,274,000.00	77,187,146.00	68,737,000.00	-330,965,028.00	-516,537,000.00
3.89	6.36	0.17	0.02	64.42	103.63	12.18	12.17	-52.24	-91.46
24,637,540.00	35,897,000.00	1,069,354.00	100,000.00	408,152,174.00	585,274,000.00	77,187,146.00	68,737,000.00	-330,965,028.00	-516,537,000.00

金門縣自來水廠

5年來主要產品單位成本比較表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

項 名 稱 及 年 度	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
			金 額	%
自來水(售水量)				
105	67.03	82.06	-15.03	18.32
106	77.31	72.31	5.00	6.91
107	64.53	92.27	-27.74	30.06
108	60.17	89.58	-29.41	32.83
109	64.42	103.63	-39.21	37.84
自來水(出水量)				
105	51.66	68.93	-17.27	25.05
106	52.08	70.49	-18.41	26.12
107	50.70	78.43	-27.73	35.36
108	49.13	76.14	-27.01	35.47
109	52.38	73.63	-21.25	28.86

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：新臺幣元

科 目 名 稱		項 目 及 對 象	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減	
用 途 別	費 用 別				金 額	%
會費			14,500	20,000	-5,500	27.50
職業團體會費			14,500	20,000	-5,500	27.50
	業務費用		14,500	20,000	-5,500	27.50
		自來水協會	14,500	20,000	-5,500	27.50
捐助			597,307	600,000	-2,693	0.45
捐助政府機關 (構)			500,000	500,000		
	業務費用		500,000	500,000		
			500,000	500,000		
捐助國內團體			97,307	100,000	-2,693	2.69
	業務費用		97,307	100,000	-2,693	2.69
			97,307	100,000	-2,693	2.69
		合 計	611,807	620,000	-8,193	1.32

金門縣自來水廠
各項費用彙計表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

上 決 年 算 數	科 目 名 稱	本 決 年 算 數	本 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
135,732,729	用人費用	125,955,202	151,208,000	-25,252,798	16.70	職員退休後新進用人員薪級較低、作業員退休均未管補薪資等相關費用摺節，福利費依實際發生事實支用。
73,978,927	正式員額薪資	73,360,827	84,621,000	-11,260,173	13.31	
5,890,983	臨時人員薪資	5,440,828	7,849,000	-2,408,172	30.68	
5,525,673	超時工作報酬	5,476,186	5,294,000	182,186	3.44	
20,205,000	獎金	17,995,000	17,995,000			
18,554,018	退休及卹償金	13,007,577	19,630,000	-6,622,423	33.74	
11,578,128	福利費	10,674,784	15,819,000	-5,144,216	32.52	
149,669,914	服務費用	160,798,910	226,948,000	-66,149,090	29.15	外包費用因洋山淨水廠代操作較預期延後致外包費決算數較少；專業服務費用因智慧水網計畫均由固定資產預算列支，本年度委託研究案較預期少摺節預算；年度因較少天災影響減少維修費用。
26,981,685	水電費	22,596,526	26,000,000	-3,403,474	13.09	
2,398,101	郵電費	2,431,640	2,300,000	131,640	5.72	
1,243,307	旅運費	700,637	1,635,000	-934,363	57.15	
491,965	印刷裝訂與廣告費	551,715	850,000	-298,285	35.09	
10,666,171	修理保養與保固費	9,995,310	15,449,000	-5,453,690	35.30	
385,719	保險費	440,564	843,000	-402,436	47.74	
102,136,474	棧儲、包裝、代理及加工費	116,706,999	164,416,000	-47,709,001	29.02	
4,766,860	專業服務費	6,777,266	14,855,000	-8,077,734	54.38	
599,632	公共關係費	598,253	600,000	-1,747	0.29	
53,929,886	材料及用品費	70,758,055	69,401,000	1,357,055	1.96	因配合工程進度申撥貸款款項，尚無法全額撥入，且部分費用因屬建造期間之借款利息，轉列至工程項目項下。
51,254,828	使用材料費	68,997,420	66,541,000	2,456,420	3.69	
2,675,058	用品消耗	1,760,635	2,860,000	-1,099,365	38.44	
1,483,044	租金與利息	2,154,670	5,676,000	-3,521,330	62.04	
19,679	地租及水租	606,333	100,000	506,333	506.33	
	交通及運輸設備租金		10,000	-10,000	100.00	
1,463,365	利息	1,548,337	5,566,000	-4,017,663	72.18	

金門縣自來水廠
各項費用彙計表

中華民國109年度

單位:新臺幣元

上 年 度 數	科 目 名 稱	本 年 度 數	本 年 度 預 算 數	本年度決算數與預算數比較增減		
				金 額	%	增 減 原 因 說 明
108,459,461	折舊、折耗及攤銷	111,042,278	207,082,000	-96,039,722	46.38	因多項工程尚未結案登列財產，尚無法提列折舊費用，故決算數大幅降低。
105,878,534	不動產、廠房及設備折舊	108,333,014	203,500,000	-95,166,986	46.77	
2,580,927	攤銷	2,709,264	3,582,000	-872,736	24.36	
2,465,883	稅捐與規費	3,920,234	3,409,000	511,234	15.00	本年度因土石方處理規費較預期增加所致。
1,986,318	消費與行為稅	2,786,224	2,839,000	-52,776	1.86	
102,388	特別稅課					
377,177	規費	1,134,010	570,000	564,010	98.95	
306,815	會費、捐助與分攤	611,807	620,000	-8,193	1.32	
14,500	會費	14,500	20,000	-5,500	27.50	
292,315	捐助	597,307	600,000	-2,693	0.45	
247,440	損失與賠償給付	60,000	430,000	-370,000	86.05	水源採檢不合格率低於預期，罰款減少。
	各項損失		50,000	-50,000	100.00	
247,440	賠償給付	60,000	380,000	-320,000	84.21	
10,045	其他	1,069,354	100,000	969,354	969.35	係法院判決賠償廠商款項所致。
10,045	其他費用	1,069,354	100,000	969,354	969.35	
452,305,217	合 計	476,370,510	664,874,000	-188,503,490	28.35	

金門縣自來水廠

管制性項目及統計所需項目比較表

中華民國109年度

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	決 算 數	預 算 數	比 較 增 減		備 註
			金 額	%	
管制性項目					
傷病醫藥費	42,000	249,000	-207,000	83.13	
體育活動費	106,624	120,000	-13,376	11.15	
大陸地區旅費		1,000,000	-1,000,000	100.00	
廣（公）告費		100,000	-100,000	100.00	
業務宣導費	582,760	750,000	-167,240	22.30	
公共關係費	598,253	600,000	-1,747	0.29	
服裝	327,000	327,000			