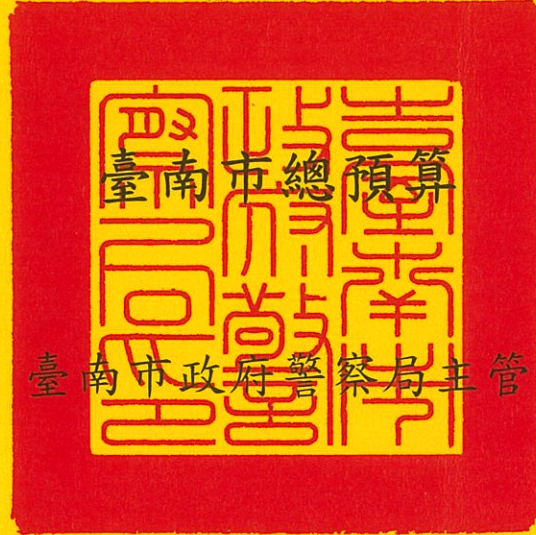


中華民國 112 年 度



臺南市關子嶺警光山莊基金附屬單位預算

(非營業部分)

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
目 次
中 華 民 國 112 年 度

甲、業務計畫及預算說明	1
乙、預算主要表	
1、收支餘絀預計表	7
2、餘絀撥補預計表	8
3、現金流量預計表	9
丙、預算明細表	
1、勞務收入明細表	11
2、業務外收入明細表	12
3、勞務成本明細表	14
4、勞務成本說明	20
5、其他業務外費用明細表	22
6、其他業務外費用說明	23
7、固定資產建設改良擴充明細表	24
8、固定資產建設改良擴充資金來源明細表	26
9、固定資產建設改良擴充計畫預期進度明細表	28
10、資產折舊明細表	30
11、資產變賣明細表	31
12、基金數額增減明細表	32
丁、預算參考表	
1、預計平衡表	33
2、5年來主要營運項目分析表	34
3、員工人數彙計表	37
4、用人費用彙計表	38
5、各項費用彙計表	40

業務計畫及預算說明

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

壹、基金概況：

一、設立宗旨

專供全國各警察機關員警勤務、教育訓練等及其員工(含退休人員)、親屬住宿休憩，並得提供其他督導或協助警政業務人員使用；但以執行警衛或專案勤務人員為優先，特依內政部警政署94年7月29日警署後字第0940097655號函設置「關子嶺警光山莊基金」，作為未來相關基金收支保管及運用之依據。

二、組織概況

本基金係依據「臺南市關子嶺警光山莊基金設置收支保管及運用辦法」，以臺南市政府警察局為管理機關。

(一)基金收入來源如下：1. 本基金辦法實施前結餘款。2. 清潔維護費收入。3. 本基金孳息收入。4. 其他有關收入。

(二)基金支出用途如下：1. 維護廳舍及內部設備費用支出。2. 僱用人員費用及業務費用支出。3. 其他有關支出。

三、基金歸類及屬性

本基金係依據預算法第4條第1項第2款所定，凡經付出仍可收回，而非用於營業之作業基金，並編製附屬單位預算。

貳、前年度及上年度已過期間預算執行情形(前年度決算結果及上年度預算截至111年4月30日止執行情形)：

一、前年度決算結果：

(一)基金收入：110年度累計收入797萬9千元。

(二)基金支出：110年度累計支出841萬4千元。

(三)基金賸餘：110年度本期短絀435千元。

二、上年度預算截至111年4月30日止執行情形：

(一)基金收入：截至111年4月30日，累計收入379萬2千元。

(二)基金支出：截至111年4月30日，累計支出216萬4千元。

(三)基金賸餘：截至111年4月30日，本期賸餘162萬8千元。

參、業務計畫：

一、營運計畫：

(一)業務收入為客房、大眾池泡湯清潔服務費收入，業務外收入為存款利息。

(二)成本與費用為辦理關子嶺警光山莊相關業務執行之經費，業務外費用為報廢財產損失。

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：54萬元

1. 一般建築及設備計畫：54萬元

(1) 一次性項目：54萬元

(二)資金來源：54萬元

1. 一般建築及設備計畫：54萬元

(1) 自有資金：54萬元

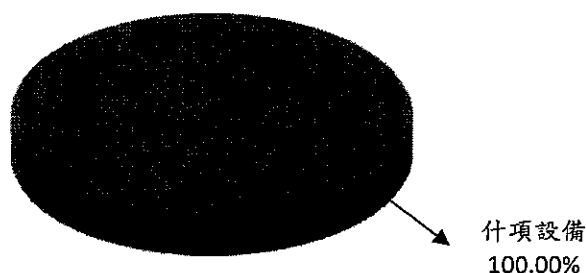
臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

(三)一般建築及設備計畫：

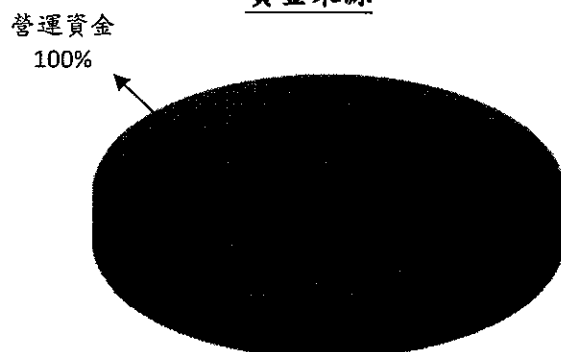
1. 什項設備：汰換冷氣6臺計54萬元。

112年固定資產建設改良擴充及資金來源

建設改良擴充



資金來源



單位：新臺幣千元

建設改良擴充	112年度預算	資金來源	112年度預算
(一)不動產、廠房及設備	540	營運資金	540
土地		出售不適用資產	
土地改良物		國(公)庫撥款	
房屋及建築		外借資金	
機械及設備			
交通及運輸設備			
什項設備	540		
租賃資產			
生產性植物			
(二)投資性不動產			
合計	540	合計	540

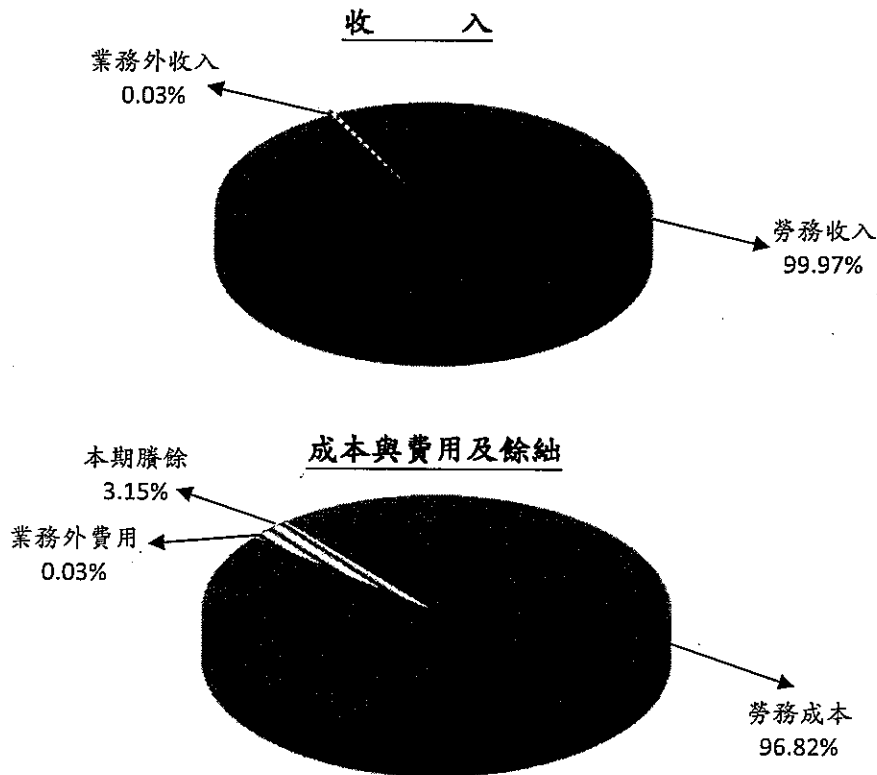
臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

肆、預算概要：

一、業務收支及餘絀之預計：

- (一)本年度業務收入1,053萬7千元，較上年度預算數287萬9千元，增加765萬8千元，約266%，主要係辦理耐震補強及裝修工程預計112年1月完工，2月開始營業，勞務收入較上年度增加所致。
- (二)本年度業務外收入3千元，與上年度預算數3萬元，減少2萬7千元，約90.00%，主要係辦理耐震補強及裝修工程後銀行存款減少，致利息收入減少。
- (三)本年度業務成本與費用1,020萬5千元，較上年度預算數426萬2千元，增加594萬3千元，約139.44%，主要係辦理耐震補強及裝修工程預計112年1月完工，2月開始營業，營業期較上年度增加致相關勞務成本增加。
- (四)本年度業務外費用3千元，與上年度預算數1千元，增加2千元，約200%，主要係財產報廢損失增加所致。
- (五)本年度基金收入與支出相抵後賸餘33萬2千元，較上年度預算數短絀135萬4千元，增加168萬6千元，約124.52%，主要係勞務收入增加數大於勞務成本增加數所致。

112年度收入、成本與費用及賸餘

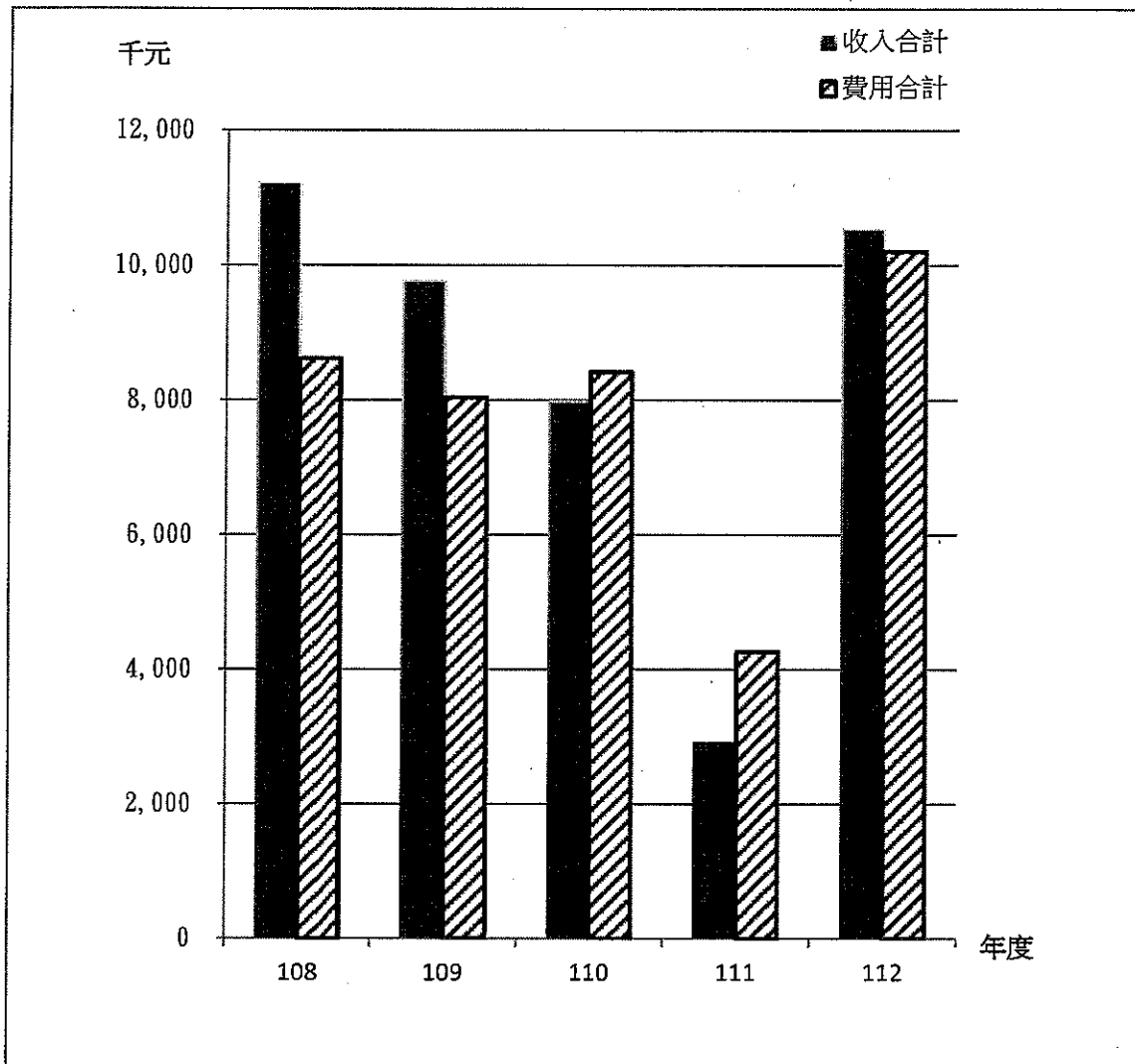


單位：新臺幣千元

收入	112年度預算	成本與費用及餘絀	112年度預算
業務收入	10,537	業務成本與費用	10,205
勞務收入	10,537	勞務成本	10,205
業務外收入	3	業務外費用	3
		本期賸餘	332
收入總額	10,540	成本、費用及賸餘總額	10,540

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

最近五年收入與費用



單位：新臺幣千元

項目 \ 年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
收入					
業務收入	11,161	9,695	7,941	2,879	10,537
業務外收入	62	67	38	30	3
收入合計	11,223	9,762	7,979	2,909	10,540
費用					
業務成本與費用	8,613	8,036	8,413	4,262	10,205
業務外費用	1	1	1	1	3
費用合計	8,614	8,037	8,414	4,263	10,208
本期賸餘(短絀)	2,609	1,725	-435	-1,354	332

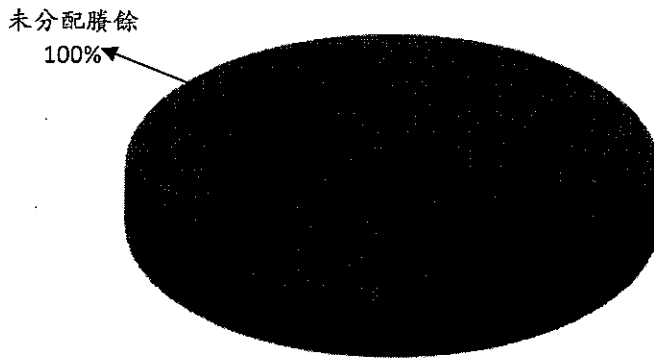
臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

二、餘絀撥補之預計：

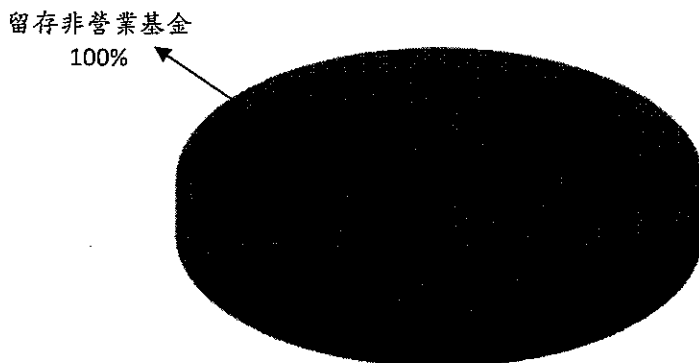
本年度預計賸餘33萬2千元，前期未分配賸餘3,385萬8千元，合計未分配賸餘3,419萬元。

112年度賸餘分配

按分配程序分



按所得對象分

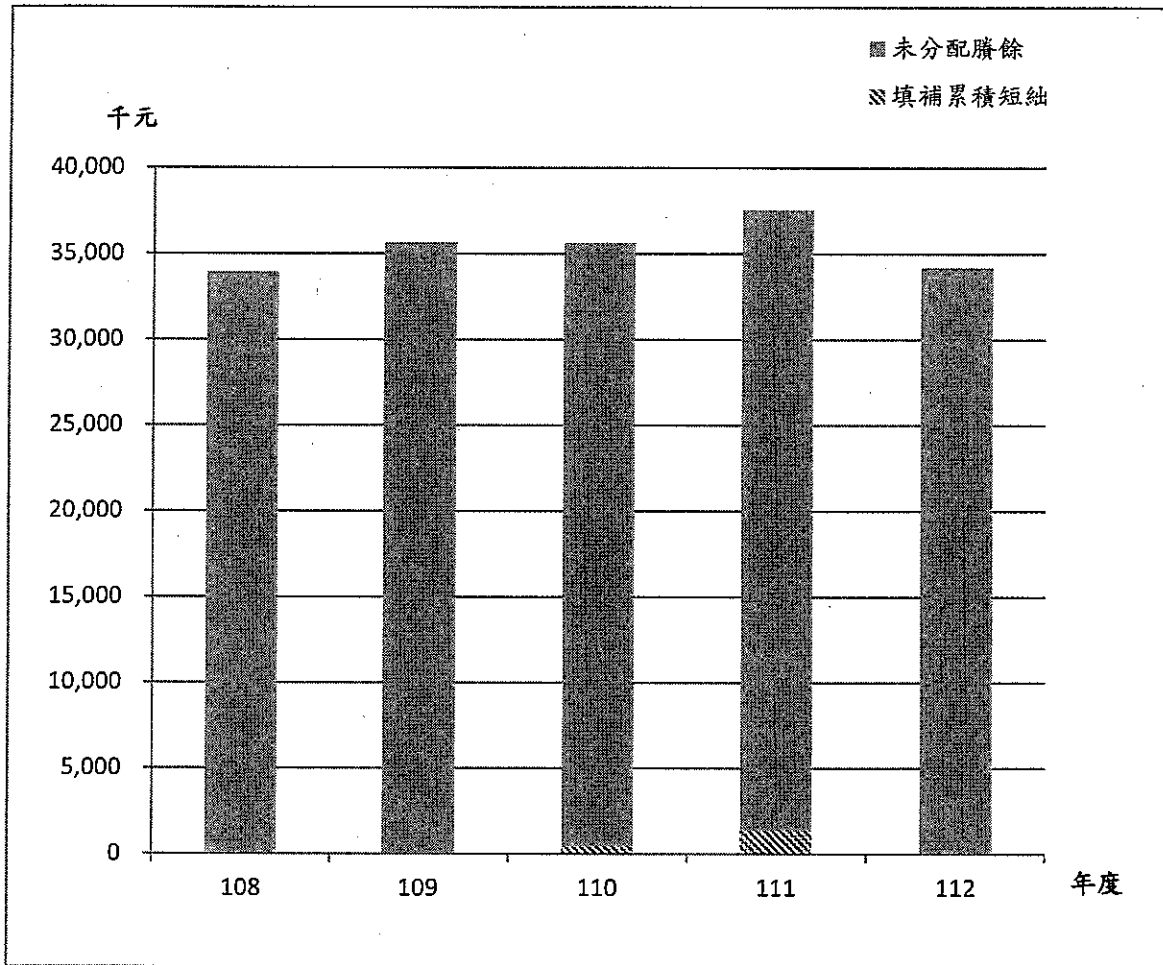


單位：新臺幣千元

按分配程序分	112年度預算	按所得對象分	112年度預算
填補累積短絀		中央政府所得	
提存公積		留存非營業基金	34,190
賸餘撥充基金			
解繳公庫淨額			
未分配賸餘	34,190		
合計	34,190	合計	34,190

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
業務計畫及預算說明
中華民國112年度

最近五年賸餘分配



單位：新臺幣千元

年度	108年度決算	109年度決算	110年度決算	111年度預算	112年度預算
賸餘分配					
填補累積短絀			435	1,354	
未分配賸餘	33,922	35,647	35,212	36,182	34,190
合計	33,922	35,647	35,647	37,536	34,190

三、現金流量之預計：本年度期末現金及約當現金為431萬9千元，由下列計算而成：

- (一)本年度期初現金及約當現金為218萬1千元。
- (二)業務活動之淨現金流入267萬8千元。
- (三)投資活動之淨現金流出54萬元。
- (四)籌資活動之現金流量0元。

預算主要表

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

收支餘絀預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數		科 目	本年度預算數		上年度預算數		比較增減(一)	
金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%
7,941	100.00	業務收入	10,537	100.00	2,879	100.00	7,658	266.00
7,941	100.00	勞務收入	10,537	100.00	2,879	100.00	7,658	266.00
7,941	100.00	服務收入	10,537	100.00	2,879	100.00	7,658	266.00
8,413	105.94	業務成本與費用	10,205	96.85	4,262	148.04	5,943	139.44
8,413	105.94	勞務成本	10,205	96.85	4,262	148.04	5,943	139.44
8,413	105.94	服務成本	10,205	96.85	4,262	148.04	5,943	139.44
-472	5.94	業務賸餘(短絀)	332	3.15	-1,383	48.04	1,715	124.01
38	0.48	業務外收入	3	0.03	30	1.04	-27	90.00
36	0.45	財務收入	3	0.03	30	1.04	-27	90.00
36	0.45	利息收入	3	0.03	30	1.04	-27	90.00
2	0.03	其他業務外收入						
1	0.01	財產交易賸餘						
1	0.01	雜項收入						
1	0.01	業務外費用	3	0.03	1	0.03	2	200.00
1	0.01	其他業務外費用	3	0.03	1	0.03	2	200.00
1	0.01	財產交易短絀	3	0.03	1	0.03	2	200.00
37	0.46	業務外賸餘(短絀)			29	1.01	-29	100.00
-435	5.47	本期賸餘(短絀)	332	3.15	-1,354	47.03	1,686	124.52

註：百分比及前年度決算數細數之和與總數或略有出入，係四捨五入關係。以下各表同。

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

餘絀撥補預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

上年度預算數		項 目	本年度預算數		說 明
金 額	%		金 額	%	
37,536	100.00	贖餘之部	34,190	100.00	
-	-	本期贖餘	332	0.97	
37,536	100.00	前期未分配贖餘	33,858	99.03	
1,354	3.61	分配之部	-	-	
1,354	3.61	填補累積短絀	-	-	
36,182	96.39	未分配贖餘	34,190	100.00	
1,354	100.00	短絀之部	-	-	
1,354	100.00	本期短絀	-	-	
1,354	100.00	填補之部	-	-	
1,354	100.00	撥用贖餘	-	-	
-	-	待填補之短絀	-	-	

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

現金流量預計表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	預 算 數	說 明
業務活動之現金流量		
本期賸餘（短絀）	332	
利息股利之調整	-3	
未計利息股利之本期賸餘（短絀）	329	
調整項目	2,346	折舊、減損及折耗2,343千元及處理資產短絀3千元
未計利息股利之現金流入（流出）	2,675	
收取利息	3	
業務活動之淨現金流入（流出）	2,678	
投資活動之現金流量		
增加不動產、廠房及設備、礦產資源	-540	什項設備540千元
投資活動之淨現金流入（流出）	-540	
籌資活動之現金流量		
籌資活動之淨現金流入（流出）	-	
現金及約當現金之淨增（淨減）	2,138	
期初現金及約當現金	2,181	
期末現金及約當現金	4,319	

預算明細表

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

勞務收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及營運項目	單位	預 算 數			說 明
		數 量	單 價 (元)	金 額	
勞務收入				10,537	
服務收入				10,537	
警察同仁清潔維護費收入				3,257	警察機關同仁(含退休人員)及其眷屬 2人房單價900元*1,650間共1,485千元。 4人房單價1,400元*980間共1,372千元。 8人房單價2,000元*200間共400千元。
協勤人員清潔維護費收入				1,824	協勤人員及其眷屬暨其他與警察機關業務相關單位人員 2人房單價1,100元*850間共935千元。 4人房單價1,600元*480間共768千元。 8人房單價2,200元*55間共121千元。
警察同仁泡湯休息清潔維護費收入				414	警察機關同仁(含退休人員)及其眷屬 2人房單價450元*60間共27千元。 4人房單價700元*10間共7千元。 8人房單價1,000元*5間共5千元。 大眾浴池單價60元*6,250人共375千元
協勤人員泡湯休息清潔維護費收入				5,042	協勤人員及其眷屬暨其他與警察機關業務相關單位人員 2人房單價550元*40間共22千元。 4人房單價800元*5間共4千元。 8人房單價1,100元*10間共11千元。 大眾浴池單價130元*38,500人共5,005千元。

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

業務外收入明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

科目及業務項目	預 算 數	說 明
業務外收入	3	
財務收入	3	
利息收入	3	活期存款利息

勞務成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
勞務成本		-	-	10,205
服務成本	年	1.00	10,205,000.00	10,205
用人費用		-	-	194
超時工作報酬		-	-	194
加班費		-	-	194
服務費用		-	-	5,088
水電費		-	-	569
工作場所電費		-	-	462
工作場所水費		-	-	107
郵電費		-	-	26
電話費		-	-	26
旅運費		-	-	60
國內旅費		-	-	60
印刷裝訂與廣告費		-	-	44
印刷及裝訂費		-	-	44
修理保養及保固費		-	-	549
一般房屋修護費		-	-	200
其他建築修護費		-	-	110
機械及設備修護費		-	-	165
什項設備修護費		-	-	74
保險費		-	-	84
責任保險費		-	-	84
一般服務費		-	-	3,186
佣金、匯費、經理費及手續費		-	-	64
外包費		-	-	413
計時與計件人員酬金		-	-	2,703
體育活動費		-	-	6
專業服務費		-	-	132

府警察局

警光山莊基金

明細表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
-	-	4,262	-	-	8,413
1.00	4,262,000.00	4,262	1.00	8,413,000.00	8,413
-	-	71	-	-	198
-	-	71	-	-	198
-	-	71	-	-	198
-	-	2,084	-	-	5,400
-	-	163	-	-	511
-	-	136	-	-	391
-	-	27	-	-	120
-	-	19	-	-	27
-	-	19	-	-	27
-	-	5	-	-	44
-	-	5	-	-	44
-	-	44	-	-	42
-	-	44	-	-	42
-	-	63	-	-	245
-	-	-	-	-	15
-	-	-	-	-	51
-	-	37	-	-	114
-	-	26	-	-	65
-	-	84	-	-	79
-	-	84	-	-	79
-	-	1,451	-	-	3,344
-	-	3	-	-	10
-	-	225	-	-	272
-	-	1,223	-	-	3,062
-	-	-	-	-	-
-	-	111	-	-	645

勞務成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本年度預算數		
		數量	平均單位成本(元)	金額
委託檢驗(定)試驗認證費		-	-	132
公共關係費		-	-	438
公共關係費		-	-	438
材料及用品費		-	-	2,302
使用材料費		-	-	1,829
原料		-	-	275
燃料		-	-	1,480
設備零件		-	-	74
用品消耗		-	-	473
辦公(事務)用品		-	-	353
報章什誌		-	-	19
農業與園藝用品及環境美化費		-	-	83
服裝		-	-	18
租金與利息		-	-	18
機器租金		-	-	18
機械及設備租金		-	-	18
折舊、折耗及攤銷		-	-	2,343
不動產、廠房及設備折舊		-	-	2,343
一般房屋折舊		-	-	1,835
機械及設備折舊		-	-	297
什項設備折舊		-	-	211
稅捐與規費(強制費)		-	-	205
房屋稅		-	-	3
一般房屋稅		-	-	3
規費		-	-	202
行政規費與強制費		-	-	202
其他		-	-	55
其他費用		-	-	55

府警察局
警光山莊基金

明細表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
		111	-	-	645
		144	-	-	463
		144	-	-	463
		769	-	-	1,420
		615	-	-	1,189
		145	-	-	197
		446	-	-	894
		24	-	-	98
		154	-	-	231
		100	-	-	195
		5	-	-	12
		31	-	-	6
		18	-	-	18
		7	-	-	18
		7	-	-	18
		7	-	-	18
		1,186	-	-	1,147
		1,186	-	-	1,147
		641	-	-	641
		160	-	-	118
		385	-	-	388
		125	-	-	170
		3	-	-	3
		3	-	-	3
		122	-	-	167
		122	-	-	167
		20	-	-	60
		20	-	-	60

勞務成本

中華民國

科目及營運項目	單位	本 年 度 預 算 數		
		數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
其他		-	-	55
總計		-	-	10,205

府警察局

警光山莊基金

明細表

112年度

單位：新臺幣千元

上 年 度 預 算 數			前 年 度 決 算 數		
數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額	數 量	平 均 單位成本 (元)	金 額
		20			60
		4,262			8,413

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

勞務成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
勞務成本	
服務成本	
用人費用	
超時工作報酬	
加班費	員警擔任常駐管理人員及兼辦業務人員加班費194千元。
服務費用	
水電費	
工作場所電費	營運所需電費462千元。
工作場所水費	營運所需水費107千元。
郵電費	
電話費	電話費(含網際網路)26千元。
旅運費	
國內旅費	業務督導、工程督工及洽辦業務等出差旅費60千元。
印刷裝訂與廣告費	
印刷及裝訂費	各類書表及預決算書印刷等費用44千元。
修理保養及保固費	
一般房屋修護費	廳舍相關修繕等費用200千元。
其他建築修護費	其他建物及周邊相關設備維護費110千元。
機械及設備修護費	電力、空調、監視、污水系統等維修費165千元。
什項設備修護費	冷氣機、電視機、飲水機等相關設備維護費74千元。
保險費	
責任保險費	公共意外保險、地震險、火險等保險費84千元。
一般服務費	
佣金、匯費、經理費及手續費	匯費及刷卡手續費等費用64千元。
外包費	客房床單、被套、外牆玻璃等清潔費413千元。
計時與計件人員酬金	清潔(收銀)及管理人員7人及大眾池清洗人員薪資、勞健保、勞退金、年終獎金、加班費及管線巡查等費用，本年度預算數2,703千元。
體育活動費	清潔(收銀)及管理人員7人自強活動費6千元。
專業服務費	
委託檢驗(定)試驗認證費	委託其他機構或專家辦理公共安全檢查、消防安全檢查、水污染檢驗及換證等費用132千元。
公共關係費	
公共關係費	慰勞、餐敘、宴客招待等費用438千元。
材料及用品費	

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
勞務成本說明

中華民國112年度

科 目	說 明
使用材料費	
原料	客房、大眾池營運所需用品等費用275千元。
燃料	蒸汽鍋爐加熱用油費1,480千元。
設備零件	蒸氣鍋爐及水電維修耗材等費用74千元。
用品消耗	
辦公(事務)用品	辦公及事務用消耗品、非消耗品等費用353千元。
報章什誌	報紙、休閒雜誌等費用19千元。
農業與園藝用品及環境美化費	盆栽、植樹及相關除草施肥藥劑等費用83千元。
服裝	工作人員服裝費18千元。
租金與利息	
機器租金	
機械及設備租金	承租機器租金18千元。
折舊、折耗及攤銷	
不動產、廠房及設備折舊	
一般房屋折舊	一般房屋折舊1,835千元。
機械及設備折舊	機械及設備折舊297千元。
什項設備折舊	什項設備折舊211千元。
稅捐與規費(強制費)	
房屋稅	
一般房屋稅	房屋稅(大眾池)3千元。
規費	
行政規費與強制費	溫泉使用費等202千元。
其他	
其他費用	
其他	有線電視節目視聽製作公開播送授權費55千元。

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

其他業務外費用明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

前年度決算數	上年度預算數	科目及業務計畫項目	本年度預算數
1	1	其他業務外費用	3
1	1	財產交易短絀	3
1	1	短絀、賠償與保險給付	3
1	1	各項短絀	3
1	1	資產短絀	3

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
其他業務外費用說明
 中華民國112年度

科 目	說 明
其他業務外費用 財產交易短絀 短絀、賠償與保險給付 各項短絀 資產短絀	報廢財產損失3千元。

固定資產建設改

中華民國

不動產、廠

項 目	不動產、廠				
	土 地	土地改 良 物	房屋及 建 築	機械及 設 備	交通及運 輸 設 備
一般建築及設備計畫 一次性項目					
合 計					

府警察局

警光山莊基金

良擴充明細表

112年度

單位：新臺幣千元

房及設備						投資性 不動產	合 計	說 明
什項設備	租賃資產	租賃權 益改良	生產性 植物	其 他	小 計			
540					540		540	汰換冷氣機6臺
540					540		540	
540					540		540	

固定資產建設改良擴

中華民國

項 目	自 有 資			
	營 運 資 金	出 售 不 適 用 資 產	公 庫 撥 款	其 他
一般建築及設備計畫	540			
一次性項目	540			
合 計	540			

府警察局

警光山莊基金

充資金來源明細表

112年度

單位：新臺幣千元

金		外 借 資 金				合 計	
小 計		國 內 借 款	國 外 借 款	小 計		金 額	%
金 額	%			金 額	%		
540	100.00					540	100.00
540	100.00					540	100.00
540	100.00					540	100.00

固定資產建設改良擴充

中華民國

項 目	全 部					外借資金
	投資總額	資 金 來 源			其他	
		營運資金	出售不適 用資產	公庫撥款		
一般建築及設備計畫 一次性項目	540 540	540 540				
合 計	540	540				

府警察局

警光山莊基金

計畫預期進度明細表

112年度

單位：新臺幣千元

目 標 能 量	計 畫				預 算 數			
	進度起迄 年 月	資 金 成本率 (%)	現 值 報酬率 (%)	收回 年限 (年)	本 年 度		截至本年度累計數	
					金 額	占全部 計畫%	金 額	占全部 計畫%
	11201~11212				540	100.00	540	100.00
					540	100.00	540	100.00
					540	100.00	540	100.00

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

資產折舊明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	不動產、廠房及設備							投資性 不動產	其他	合 計
	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	租 賃 資 產	租賃權 益改良			
前年度決算資產原值		24,925	1,845	55	3,431					30,256
上年度預計增減資產原值		35,060	1,980							37,040
本年度預計增減資產原值					303					303
資產重估增值額										
本年度(12月底)止資產總額		59,985	3,825	55	3,734					67,599
本年度應提折舊額		1,835	297		211					2,343
勞務成本		1,835	297		211					2,343

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

資產變賣明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	帳 面 價 值			變 賣 收 入			未實現 重估增值 減少數	變賣 餘絀	說 明
	成本或 重估價值	已提折 舊 額	淨 額	總收入	處理費用	淨收入			
不動產、廠房及設備	237	234	3					-3	
什項設備	237	234	3					-3	變賣冷氣 機6臺

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

基金數額增減明細表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

項 目	金 額	說 明
期初基金數額	23,822	
加：		
以前年度公積撥充		
賸餘撥充		
以公有財產撥充		
公庫增撥數		
其他		
減：		
填補短絀		
解繳公庫		
其他		
期末基金數額	23,822	

預算參考表

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

預計平衡表

中華民國112年12月31日

單位：新臺幣千元

110年12月31日 實際數	科 目	112年12月31日 預計數	111年12月31日 預計數	比較增減
59,123	資產	58,162	57,830	332
39,379	流動資產	4,319	2,181	2,138
19,379	現金	4,319	2,181	2,138
20,000	流動金融資產			
19,744	不動產、廠房及設備	53,843	55,649	-1,806
17,948	房屋及建築	50,532	52,367	-1,835
1,149	機械及設備	2,734	3,031	-297
1	交通及運輸設備	1	1	
635	什項設備	576	250	326
11	購建中固定資產			
59,123	合 計	58,162	57,830	332
89	負債	150	150	
84	流動負債	100	100	
84	應付款項	100	100	
5	其他負債	50	50	
5	什項負債	50	50	
59,034	淨值	58,012	57,680	332
23,822	基金	23,822	23,822	
23,822	基金	23,822	23,822	
35,212	累積餘絀	34,190	33,858	332
35,212	累積賸餘	34,190	33,858	332
59,123	負債及淨值合計	58,162	57,830	332

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金
5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
本年度預算數					
警察同仁清潔維護費收入	間	2,830.00	1,150.88	3,257	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準3,257千元
協勤同仁清潔維護費收入	間	1,385.00	1,316.97	1,824	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準1,824千元
警察同仁休息清潔維護費收入	間	75.00	520.00	39	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準39千元
警察同仁泡湯清潔維護費收入	人	6,250.00	60.00	375	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準375千元
協勤人員休息清潔維護費收入	間	55.00	672.73	37	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準37千元
協勤人員泡湯清潔維護費收入	人	38,500.00	130.00	5,005	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準5,005千元
上年度預算數					
警察同仁清潔維護費收入	間	625.00	1,104.00	690	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準690千元
協勤同仁清潔維護費	間	235.00	1,276.60	300	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準300千元

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
收入					山莊清潔維護費收費標準300千元
警察同仁泡湯休息清潔維護費收入	年	1.00	220,000.00	220	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準220千元
協勤人員泡湯休息清潔維護費收入	年	1.00	1,669,000.00	1,669	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準1,669千元
前年度決算數					
警察同仁清潔維護費收入	間	2,533.00	1,071.10	2,713	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準2,713千元
協勤同仁清潔維護費收入	間	933.00	1,301.93	1,215	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準1,215千元
警察同仁泡湯休息清潔維護費收入	年	1.00	368,409.00	368	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準368千元
協勤人員泡湯休息清潔維護費收入	年	1.00	3,645,210.00	3,645	臺南市關子嶺警光山莊清潔維護費收費標準3,645千元
109年度決算數					
勞務收入	間	2,819.00	974.49	2,747	警察同仁清潔維護費收入
勞務收入	間	859.00	1,288.01	1,106	協勤同仁清潔維護費收入

臺南市政府警察局
臺南市關子嶺警光山莊基金

5年來主要營運項目分析表

中華民國112年度

單位：新臺幣千元

年度及項目	單位	數量	單位成本(元)或 平均利(費)率	預(決)算數	說明
勞務收入	間	209.00	367.90	77	警察同仁泡湯休息 清潔維護費收入-休息
勞務收入	人	8,278.00	60.00	497	警察同仁泡湯休息 清潔維護費收入-大眾浴池泡湯
勞務收入	間	54.00	567.13	31	協勤人員泡湯休息 清潔維護費收入-休息
勞務收入	人	40,418.00	129.58	5,237	協勤人員泡湯休息 清潔維護費收入-大眾浴池泡湯
108年度決算數					
勞務收入	間	2,725.00	1,008.15	2,747	警察同仁清潔維護費收入
勞務收入	間	838.00	1,273.87	1,067	協勤同仁清潔維護費收入
勞務收入	間	290.00	382.17	111	警察同仁泡湯休息 清潔維護費收入-休息
勞務收入	人	10,304.00	60.02	618	警察同仁泡湯休息 清潔維護費收入-大眾浴池泡湯
勞務收入	間	88.00	564.49	50	協勤人員泡湯休息 清潔維護費收入-休息
勞務收入	人	50,713.00	129.50	6,568	協勤人員泡湯休息 清潔維護費收入-大眾浴池泡湯

用人費用

中華民國

科 目	正式員 額薪資	聘僱人 員薪資	超時 工作 報酬	津貼	獎金					
					年 獎	終 金	考 獎	績 金	績 獎	效 金
業務支出部分										
勞務成本										
兼任人員										
合計										

註：勞務成本-服務成本-服務費用-一般服務費-計時與計件人員酬金科目項下支付清潔(收銀)人員及管理人員7人及大眾池清洗人員1人薪資、勞健保、勞退金、年終獎金、加班費及管線巡查等費用，本年度預算數270萬3千元。

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

退休及卹償金		資遣費	福利費				提繳費	合計	兼任人員用人費用	總計
退休金	卹償金		分擔保險費	傷病醫藥費	提撥福利金	其他				
									194	194
									194	194
									194	194

各項費用

中華民國

前年度 決算數	上年度 預算數	科目	本 年 度 預 算 數				
			合計	勞務成本	銷貨成本	教學成本	出租資產 成本
198	71	用人費用	194	194			
198	71	超時工作報酬	194	194			
5,400	2,084	服務費用	5,088	5,088			
511	163	水電費	569	569			
27	19	郵電費	26	26			
44	5	旅運費	60	60			
42	44	印刷裝訂與廣告費	44	44			
245	63	修理保養及保固費	549	549			
79	84	保險費	84	84			
3,344	1,451	一般服務費	3,186	3,186			
645	111	專業服務費	132	132			
463	144	公共關係費	438	438			
1,420	769	材料及用品費	2,302	2,302			
1,189	615	使用材料費	1,829	1,829			
231	154	用品消耗	473	473			
18	7	租金與利息	18	18			
18	7	機器租金	18	18			
1,147	1,186	折舊、折耗及攤銷	2,343	2,343			
1,147	1,186	不動產、廠房及設備 折舊	2,343	2,343			
170	125	稅捐與規費（強制費）	205	205			
3	3	房屋稅	3	3			
167	122	規費	202	202			
1	1	短絀、賠償與保險給付	3				
1	1	各項短絀	3				
60	20	其他	55	55			
60	20	其他費用	55	55			
8,414	4,263	總 計	10,208	10,205			

府警察局
警光山莊基金

彙計表

112年度

單位：新臺幣千元

本 年 度 預 算 數									
投融資業務 成本	醫療成本	保險成本	其他業務 成本	行銷及業務 費用	管理及總務 費用	研究發展及 訓練費用	其他業務 費用	財務費用	其他業務外 費用
									3
									3
									3

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry, no matter how small, should be recorded to ensure the integrity of the financial statements. This includes not only sales and purchases but also expenses and income. The document also highlights the need for regular reconciliation of accounts to identify any discrepancies early on.

In addition, the document provides a detailed overview of the accounting cycle, which consists of eight steps: identifying the accounting cycle, journalizing, posting, determining debits and credits, preparing a trial balance, adjusting entries, preparing financial statements, and closing the books. Each step is explained in detail, with examples provided to illustrate the process.

The document also covers the preparation of financial statements, including the balance sheet, income statement, and statement of cash flows. It explains how these statements are derived from the accounting records and how they provide valuable information to stakeholders. The document also discusses the importance of internal controls and the role of the auditor in ensuring the accuracy and reliability of the financial statements.

Finally, the document concludes with a summary of the key points discussed and a reminder of the importance of maintaining accurate and up-to-date financial records. It encourages the reader to apply the principles and procedures outlined in the document to their own accounting practice.