

警察廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 8 月份

主辦會計人員 黃湏鈺

機關長官 陳明志

目 次

甲、 預算執行報表	
壹、 主要表	
一、 歲入累計表.....	1
二、 經費累計表.....	3
三、 以前年度歲出轉入數累計表.....	6
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	7
二、 繳付公庫數分析表.....	11
三、 公庫撥入數分析表.....	13
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	14
二、 收入支出表.....	15
貳、 附屬表	
一、 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

警察廣播電臺

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02				0400000000-2 罰款及賠償收入	70,000 0	70,000	30,000 49	49 4,958	0 0	-25,042 -25,042
	69			0408210000-3 警政署及所屬	70,000 0	70,000	30,000 49	49 4,958	0 0	-25,042 -25,042
		02		0408210300-7 賠償收入	70,000 0	70,000	30,000 49	49 4,958	0 0	-25,042 -25,042
			01	0408210301-0 一般賠償收入	70,000 0	70,000	30,000 49	49 4,958	0 0	-25,042 -25,042
04				0700000000-9 財產收入	15,000 0	15,000	8,000 0	0 14,070	0 0	6,070 6,070
	78			0708210000-0 警政署及所屬	15,000 0	15,000	8,000 0	0 14,070	0 0	6,070 6,070
		02		0708210500-2 廢舊物資售價	15,000 0	15,000	8,000 0	0 14,070	0 0	6,070 6,070
07				1200000000-8 其他收入	34,000,000 0	34,000,000	14,600,000 5,465,785	5,465,785 16,514,186	0 0	1,914,186 1,914,186
	77			1208210000-9 警政署及所屬	34,000,000 0	34,000,000	14,600,000 5,465,785	5,465,785 16,514,186	0 0	1,914,186 1,914,186
		01		1208210200-8 雜項收入	34,000,000 0	34,000,000	14,600,000 5,465,785	5,465,785 16,514,186	0 0	1,914,186 1,914,186

警察廣播電臺

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
			01	1208210201-0 收回以前年度歲出	0	0	0	0	482	
					0		482			
			02	1208210210-1 其他雜項收入	34,000,000	34,000,000	14,600,000	5,465,785	0	1,913,704
					0			16,513,704		
			合計		34,085,000	34,085,000	14,638,000	5,465,834	0	1,895,214
					0			16,533,214		

警察廣播電臺

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
07				0008000000-0 內政部主管						
	03			0008210000-1 警政署及所屬	214,371,000	0	218,466,000	156,442,000	17,827,554	13,404,027
					0	0			143,037,973	5,095,407
					4,095,000	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	154,493,000	0	154,493,000	122,066,000	11,044,371	6,786,340
					0	0			115,279,660	0
					0	0			0	
				10 人事費	154,493,000	0	154,493,000	122,066,000	11,044,371	6,786,340
					0	0			115,279,660	0
					0	0			0	
		03		3808211200-9 警務管理	46,141,000	0	46,141,000	27,158,000	2,130,111	6,065,251
					0	0			21,092,749	5,095,407
					0	0			0	
				20 業務費	46,099,000	0	46,099,000	27,130,000	2,130,111	6,065,251
					0	0			21,064,749	5,095,407
					0	0			0	
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	28,000	0	0
					0	0			28,000	0
					0	0			0	
		03		3808211200-9* 警務管理	10,737,000	0	14,832,000	4,218,000	1,777,800	427,708
					0	0			3,790,292	0
					4,095,000	0			0	

警察廣播電臺
經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
								本月實現數	應付數(3)		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計			截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數					第一預備金
				30 設備及投資	10,737,000	0	14,832,000	4,218,000	1,777,800	427,708	
					0	0			3,790,292	0	
			08	3808219000-3 一般建築及設備	4,095,000	0			0		
					3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	2,875,272	124,728	
					0	0			2,875,272	0	
					0	0			0		
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	2,875,272	124,728	
					0	0			2,875,272	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	2,875,272	124,728	
					0	0			2,875,272	0	
					0	0			0		
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	582,864	0	582,864	582,864	0	168,400	
					0	0			414,464	168,400	
					0	0			0		
				10 人事費	582,864	0	582,864	582,864	0	168,400	
					0	0			414,464	168,400	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	15,668,343	0	15,668,343	15,668,343	1,743,450	0	
					0	0			15,668,343	0	
					0	0			0		
				10 人事費	15,668,343	0	15,668,343	15,668,343	1,743,450	0	
					0	0			15,668,343	0	
					0	0			0		

警察廣播電臺

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	備註 (預付款)
				合計	230,622,207	0	234,717,207	19,571,004	13,572,427	
					0	0		159,120,780	5,263,807	
					4,095,000	0		0		

警察廣播電臺

以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
111	07										
		03									
			03								
				0008000000-0							
				內政部主管							
				0008210000-1	0	0	0	0	0	0	0
				警政署及所屬	603,000	0	301,500	603,000	0	0	0
				3808211200-9	0	0	0	0	0	0	0
				警務管理	603,000	0	301,500	603,000	0	0	0
				20	0	0	0	0	0	0	0
				業務費	603,000	0	301,500	603,000	0	0	0
				小計	0	0	0	0	0	0	0
					603,000	0	301,500	603,000	0	0	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					603,000	0	301,500	603,000	0	0	0

警察廣播電臺
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	警務管理	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
10 人事費	115,279,660	0	0	15,668,343	414,464
1015 法定編制人員待遇	44,034,015	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	31,393,312	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	1,885,140	0	0	0	0
1030 獎金	19,842,303	0	0	0	0
1035 其他給與	1,575,374	0	0	0	414,464
1040 加班值班費	911,110	0	0	0	0
1045 退休退職給付	691,176	0	0	15,668,343	0
1050 退休離職儲金	8,602,307	0	0	0	0
1055 保險	6,344,923	0	0	0	0
20 業務費	0	21,064,749	0	0	0
2003 教育訓練費	0	32,200	0	0	0
2006 水電費	0	3,863,747	0	0	0
2009 通訊費	0	1,669,606	0	0	0
2012 土地租金	0	147,674	0	0	0
2015 權利使用費	0	1,917,335	0	0	0
2018 資訊服務費	0	1,272,147	0	0	0
2021 其他業務租金	0	264,272	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	712,350	0	0	0
2027 保險費	0	94,103	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	4,411,124	0	0	0
2042 國際組織會費	0	5,781	0	0	0
2045 國內組織會費	0	62,000	0	0	0

警察廣播電臺
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
10 人事費	131,362,467				
1015 法定編制人員待遇	44,034,015				
1020 約聘僱人員待遇	31,393,312				
1025 技工及工友待遇	1,885,140				
1030 獎金	19,842,303				
1035 其他給與	1,989,838				
1040 加班值班費	911,110				
1045 退休退職給付	16,359,519				
1050 退休離職儲金	8,602,307				
1055 保險	6,344,923				
20 業務費	21,064,749				
2003 教育訓練費	32,200				
2006 水電費	3,863,747				
2009 通訊費	1,669,606				
2012 土地租金	147,674				
2015 權利使用費	1,917,335				
2018 資訊服務費	1,272,147				
2021 其他業務租金	264,272				
2024 稅捐及規費	712,350				
2027 保險費	94,103				
2036 按日按件計資酬金	4,411,124				
2042 國際組織會費	5,781				
2045 國內組織會費	62,000				

警察廣播電臺
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	警務管理	交通及運輸設備	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助
2051 物品	0	753,777	0	0	0
2054 一般事務費	0	3,574,877	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	107,100	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	74,288	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	1,638,858	0	0	0
2072 國內旅費	0	190,773	0	0	0
2078 國外旅費	0	67,900	0	0	0
2081 運費	0	93,000	0	0	0
2084 短程車資	0	50,000	0	0	0
2093 特別費	0	61,837	0	0	0
30 設備及投資*	0	3,790,292	2,875,272	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	578,600	0	0	0
3020 機械設備費*	0	2,554,650	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	2,875,272	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	409,984	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	247,058	0	0	0
40 獎補助費	0	28,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	28,000	0	0	0
合計	115,279,660	24,883,041	2,875,272	15,668,343	414,464

警察廣播電臺
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	合計				
2051 物品	753,777				
2054 一般事務費	3,574,877				
2063 房屋建築養護費	107,100				
2066 車輛及辦公器具養護費	74,288				
2069 設施及機械設備養護費	1,638,858				
2072 國內旅費	190,773				
2078 國外旅費	67,900				
2081 運費	93,000				
2084 短程車資	50,000				
2093 特別費	61,837				
30 設備及投資*	6,665,564				
3010 房屋建築及設備費*	578,600				
3020 機械設備費*	2,554,650				
3025 運輸設備費*	2,875,272				
3030 資訊軟硬體設備費*	409,984				
3035 雜項設備費*	247,058				
40 獎補助費	28,000				
4085 獎勵及慰問	28,000				
合計	159,120,780				

警察廣播電臺
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	16,533,214	0	0	0	0	0	0	0	16,533,214
本年度	16,533,214	0	0	0	0	0	0	0	16,533,214
0408210301 一般賠償收入	4,958	0	0	0	0	0	0	0	4,958
0708210500 廢舊物資售價	14,070	0	0	0	0	0	0	0	14,070
1208210201 收回以前年度歲出	482	0	0	0	0	0	0	0	482
1208210210 其他雜項收入	16,513,704	0	0	0	0	0	0	0	16,513,704
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0

警察廣播電臺
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

警察廣播電臺
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	159,723,780	5,263,807	0	0	130,000	0	0	0	165,117,587	8,178,620
本年度	159,120,780	5,263,807	0	0	130,000	0	0	0	164,514,587	8,178,620
一、本年度經費	143,037,973	5,095,407	0	0	130,000	0	0	0	148,263,380	8,178,620
3808210100 一般行政	115,279,660	0	0	0	0	0	0	0	115,279,660	6,786,340
3808211200 警務管理	24,883,041	5,095,407	0	0	130,000	0	0	0	30,108,448	1,267,552
3808219011 交通及運輸設備	2,875,272	0	0	0	0	0	0	0	2,875,272	124,728
二、統籌科目	16,082,807	168,400	0	0	0	0	0	0	16,251,207	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	15,668,343	0	0	0	0	0	0	0	15,668,343	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	414,464	168,400	0	0	0	0	0	0	582,864	0
以前年度	603,000	0	0	0	0	0	0	0	603,000	0
一、以前年度應付(保留)數	603,000	0	0	0	0	0	0	0	603,000	0
111年度 3808211200 警務管理	603,000	0	0	0	0	0	0	0	603,000	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

警察廣播電臺

平衡表

中華民國112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	570,256,322	2 負債	5,015,967
11 流動資產	10,409,774	21 流動負債	1,460,792
110103 專戶存款	5,015,967	210302 應付代收款	1,460,792
110104 零用金	130,000	28 其他負債	3,555,175
110901 預付款	5,263,807	280301 存入保證金	3,555,175
14 固定資產	556,402,320	3 淨資產	565,240,355
140101 土地	247,613,724	31 資產負債淨額	565,240,355
140201 土地改良物	4,853,265	310101 資產負債淨額	565,240,355
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,100,021		
140401 房屋建築及設備	401,336,456		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-169,578,079		
140501 機械及設備	130,629,244		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-113,522,259		
140601 交通及運輸設備	266,033,593		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-212,190,850		
140701 雜項設備	41,596,014		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,268,767		
16 無形資產	3,396,755		
160102 電腦軟體	3,396,755		
18 其他資產	47,473		
180201 存出保證金	47,473		
合 計	570,256,322	合 計	570,256,322

附註：保證品(應付保證品) 453,311元

警察廣播電臺

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	27,369,599	181,650,801
公庫撥入數	21,903,765	165,117,587
罰款及賠償收入	49	4,958
財產收益	0	14,070
其他收入	5,465,785	16,514,186
支出	22,970,088	187,651,614
繳付公庫數	5,465,834	16,533,214
人事支出	12,787,821	131,362,467
業務支出	2,431,611	21,667,749
獎補助支出	0	28,000
財產損失	44,461	241,866
折舊、折耗及攤銷	2,240,361	17,818,318
收支餘絀	4,399,511	-6,000,813

警察廣播電臺

長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	247,613,724	0	0	0	0	247,613,724
土地改良物	4,853,265	-3,971,897	0	0	-128,124	753,244
房屋建築及設備	401,251,856	-164,603,941	113,600	29,000	-4,974,138	231,758,377
機械及設備	130,720,208	-111,603,621	825,705	916,669	-1,918,638	17,106,985
交通及運輸設備	267,851,005	-210,982,976	5,316,275	7,133,687	-1,207,874	53,842,743
雜項設備	42,009,854	-36,222,235	0	413,840	-46,532	5,327,247
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,094,299,912	-527,384,670	6,255,580	8,493,196	-8,275,306	556,402,320
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	4,278,453	0	409,984	1,291,682	0	3,396,755
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	4,278,453	0	409,984	1,291,682	0	3,396,755
合計	1,098,578,365	-527,384,670	6,665,564	9,784,878	-8,275,306	559,799,075
備註： 一、本年度資本資產成本變動增加數6,665,564元=預算採購增加金額6,665,564元+其他依財產規制移入、受贈等增加金額0元。 二、設備及投資預算執行增加金額6,665,564元=本年度預算執行金額6,665,564元+以前年度保留預算執行金額0元。 三、預算採購增加金額6,665,564元=設備及投資預算執行數6,665,564元。						

警察廣播電臺
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	16,533,214	165,117,587	181,650,801	收入
	0	165,117,587	165,117,587	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	4,958	0	4,958	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	14,070	0	14,070	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	16,514,186	0	16,514,186	其他收入
歲出	159,120,780	28,530,834	187,651,614	支出
	0	16,533,214	16,533,214	繳付公庫數
人事費	131,362,467	0	131,362,467	人事支出
業務費	21,064,749	603,000	21,667,749	業務支出
獎補助費	28,000	0	28,000	獎補助支出
設備及投資	6,665,564	-6,665,564	0	
	0	241,866	241,866	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	17,818,318	17,818,318	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-142,587,566	136,586,753	-6,000,813	收支餘絀

備註：

一、本表收入部分調整數說明如下：公庫撥入數165,117,587元=本年度歲出實現數159,120,780元+以前年度歲出實現數603,000元+預付數5,263,807元+零用金130,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數16,533,214元=歲入實現數16,533,214元。

(二)業務費603,000元=以前年度歲出保留數603,000元。

(三)設備及投資6,665,564元=本年度設備及投資歲出實現數6,665,564元。

(四)財產損失241,866元=本年度資產報廢總值8,493,196元-該資產累計折舊8,251,330元。

警察廣播電臺

預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年08月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
(五)折舊、折耗及攤銷17,818,318元=本年度固定資產折舊16,526,636元+電腦軟體攤銷1,291,682元。				