

警察廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 12 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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	69	02	01	0400000000-2	70,000	70,000	70,000	99,536	0	0
				罰款及賠償收入	0			106,674		36,674
				0408210000-3	70,000	70,000	70,000	99,536	0	0
				警政署及所屬	0			106,674		36,674
04	78	02	01	0408210300-7	70,000	70,000	70,000	99,536	0	0
				賠償收入	0			106,674		36,674
				0408210301-0	70,000	70,000	70,000	99,536	0	0
				一般賠償收入	0			106,674		36,674
07	77	02	01	0700000000-9	15,000	15,000	15,000	1,060	0	0
				財產收入	0			15,130		130
				0708210000-0	15,000	15,000	15,000	1,060	0	0
				警政署及所屬	0			15,130		130
07	77	01	01	0708210500-2	15,000	15,000	15,000	1,060	0	0
				廢舊物資售價	0			15,130		130
				1200000000-8	34,000,000	34,000,000	34,000,000	10,448,656	0	0
				其他收入	0			35,047,895		1,047,895
07	77	01	01	1208210000-9	34,000,000	34,000,000	34,000,000	10,448,656	0	0
				警政署及所屬	0			35,047,895		1,047,895
				1208210200-8	34,000,000	34,000,000	34,000,000	10,448,656	0	0
				雜項收入	0			35,047,895		1,047,895

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12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		保留數 (4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數	應收數 (3)	執行較 分配增減數 (5)=(2)+(3)+(4) -(1)
					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	0	
					0		482		482	
			02	1208210210-1 其他雜項收入	34,000,000	34,000,000	34,000,000	10,448,656	0	
					0			35,047,413	1,047,413	
			合計		34,085,000	34,085,000	34,085,000	10,549,252	0	
					0			35,169,699	1,084,699	

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12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)	本月實現數	保留數(4)	
								截至本月止 累計實現數(2)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	應付數(3)	備註 (預付款)
					追加(減)數	經費流用數				
					第一預備金	預算調整數				
07				0008000000-0 內政部主管						
	03			0008210000-1 警政署及所屬	215,341,000	0	222,203,000	222,203,000	24,778,758	0
					0	0			221,636,038	566,962
					6,862,000	0			0	0
		01		3808210100-9 一般行政	155,463,000	0	155,463,000	155,463,000	7,953,813	0
					0	0			155,463,000	0
					0	0			0	0
				10 人事費	155,463,000	0	155,463,000	155,463,000	7,953,813	0
					0	0			155,463,000	0
					0	0			0	0
		03		3808211200-9 警務管理	46,141,000	0	48,699,598	48,699,598	12,186,727	0
					0	-335,402			48,257,364	442,234
					2,894,000	0			0	0
				20 業務費	46,099,000	0	48,657,598	48,657,598	12,186,727	0
					0	-335,402			48,215,364	442,234
					2,894,000	0			0	0
				40 獎補助費	42,000	0	42,000	42,000	0	0
					0	0			42,000	0
					0	0			0	0
		03		3808211200-9* 警務管理	10,737,000	0	15,040,402	15,040,402	4,638,218	0
					0	335,402			15,040,402	0
					3,968,000	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12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)	本月實現數	保留數(4)	
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
02	08	02	30	設備及投資	10,737,000	0	15,040,402	15,040,402	4,638,218	0
			0	335,402	15,040,402	0				
			3,968,000	0	0	0				
			3808219000-3	一般建築及設備	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	0
			0	0	2,875,272	124,728				
			0	0	0	0				
			3808219011-0*	交通及運輸設備	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	0
			0	0	2,875,272	124,728				
			0	0	0	0				
			30	設備及投資	3,000,000	0	3,000,000	3,000,000	0	0
			0	0	2,875,272	124,728				
			0	0	0	0				
05	08	02	8903304500-4	公教人員婚喪生育及子女教育補助	899,054	0	899,054	899,054	63,120	0
			0	0	899,054	0				
			0	0	0	0				
			10	人事費	899,054	0	899,054	899,054	63,120	0
			0	0	899,054	0				
			0	0	0	0				
			7606205300-6	公務人員退休撫卹給付	20,986,214	0	20,986,214	20,986,214	56,074	0
			0	0	20,986,214	0				
			0	0	0	0				
			10	人事費	20,986,214	0	20,986,214	20,986,214	56,074	0
			0	0	20,986,214	0				
			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12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)	本月實現數	保留數(4)	
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)	執行較 分配增減數 (5)=(1)-(2)-(3)-(4)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)	備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數				
				合計	237,226,268	0	244,088,268	24,897,952	0	
					0	0		243,521,306	566,962	
					6,862,000	0		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12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										
					0008000000-0 內政部主管						
		03			0008210000-1 警政署及所屬	0	0	0	0	0	0
			03		3808211200-9 警務管理	603,000	0	0	603,000	0	0
					20 業務費	0	0	0	0	0	0
					小計	603,000	0	0	603,000	0	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						603,000	0	0	603,000	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12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	155,463,000	0	0	20,986,214	899,054
1015 法定編制人員待遇	59,139,994	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	41,768,316	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,513,520	0	0	0	0
1030 獎金	19,925,823	0	0	0	0
1035 其他給與	3,333,429	0	0	0	899,054
1040 加班值班費	4,498,118	0	0	0	0
1045 退休退職給付	691,176	0	0	20,986,214	0
1050 退休離職儲金	11,889,222	0	0	0	0
1055 保險	11,703,402	0	0	0	0
20 業務費	0	48,215,364	0	0	0
2003 教育訓練費	0	40,200	0	0	0
2006 水電費	0	12,540,485	0	0	0
2009 通訊費	0	3,857,715	0	0	0
2012 土地租金	0	295,304	0	0	0
2015 權利使用費	0	3,748,335	0	0	0
2018 資訊服務費	0	2,041,787	0	0	0
2021 其他業務租金	0	388,602	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	772,488	0	0	0
2027 保險費	0	190,345	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	10,179,015	0	0	0
2042 國際組織會費	0	5,781	0	0	0
2045 國內組織會費	0	62,500	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12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	177,348,268				
1015 法定編制人員待遇	59,139,994				
1020 約聘僱人員待遇	41,768,316				
1025 技工及工友待遇	2,513,520				
1030 獎金	19,925,823				
1035 其他給與	4,232,483				
1040 加班值班費	4,498,118				
1045 退休退職給付	21,677,390				
1050 退休離職儲金	11,889,222				
1055 保險	11,703,402				
20 業務費	48,215,364				
2003 教育訓練費	40,200				
2006 水電費	12,540,485				
2009 通訊費	3,857,715				
2012 土地租金	295,304				
2015 權利使用費	3,748,335				
2018 資訊服務費	2,041,787				
2021 其他業務租金	388,602				
2024 稅捐及規費	772,488				
2027 保險費	190,345				
2036 按日按件計資酬金	10,179,015				
2042 國際組織會費	5,781				
2045 國內組織會費	62,500				

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12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	2,180,042	0	0	0
2054 一般事務費	0	7,062,654	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	325,769	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	303,587	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	3,456,626	0	0	0
2072 國內旅費	0	396,769	0	0	0
2078 國外旅費	0	67,900	0	0	0
2081 運費	0	95,183	0	0	0
2084 短程車資	0	84,255	0	0	0
2093 特別費	0	120,022	0	0	0
30 設備及投資*	0	15,040,402	2,875,272	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	679,348	0	0	0
3020 機械設備費*	0	12,582,550	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	1,008,378	0	0	0
3035 雜項設備費*	0	770,126	0	0	0
40 獎補助費	0	42,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	0	42,000	0	0	0
小計	155,463,000	63,297,766	2,875,272	20,986,214	899,054
合計	155,463,000	63,297,766	2,875,272	20,986,214	899,054

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12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	2,180,042				
2054 一般事務費	7,062,654				
2063 房屋建築養護費	325,769				
2066 車輛及辦公器具養護費	303,587				
2069 設施及機械設備養護費	3,456,626				
2072 國內旅費	396,769				
2078 國外旅費	67,900				
2081 運費	95,183				
2084 短程車資	84,255				
2093 特別費	120,022				
30 設備及投資*	17,915,674				
3010 房屋建築及設備費*	679,348				
3020 機械設備費*	12,582,550				
3025 運輸設備費*	2,875,272				
3030 資訊軟硬體設備費*	1,008,378				
3035 雜項設備費*	770,126				
40 獎補助費	42,000				
4085 獎勵及慰問	42,000				
小計	243,521,306				
合計	243,521,306				

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12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	35,169,699	0	0	0	0	0	0	0	35,169,699
本年度	35,169,699	0	0	0	0	0	0	0	35,169,699
0408210301 一般賠償收入	106,674	0	0	0	0	0	0	0	106,674
0708210500 廢舊物資售價	15,130	0	0	0	0	0	0	0	15,130
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	35,047,413	0	0	0	0	0	0	0	35,047,413
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12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12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	244,124,306	0	0	0	0	0	0	0	244,124,306	566,962
本年度	243,521,306	0	0	0	0	0	0	0	243,521,306	566,962
一、本年度經費	221,636,038	0	0	0	0	0	0	0	221,636,038	566,962
3808210100 一般行政	155,463,000	0	0	0	0	0	0	0	155,463,000	0
3808211200 警務管理	63,297,766	0	0	0	0	0	0	0	63,297,766	442,234
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	21,885,268	0	0	0	0	0	0	0	21,885,268	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	20,986,214	0	0	0	0	0	0	0	20,986,214	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	899,054	0	0	0	0	0	0	0	899,054	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12月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	568,468,369	2 負債	6,242,264
11 流動資產	6,242,264	21 流動負債	123,114
110103 專戶存款	6,242,264	210302 應付代收款	123,114
14 固定資產	559,065,255	28 其他負債	6,119,150
140101 土地	247,613,724	280301 存入保證金	6,119,150
140201 土地改良物	4,853,265	3 淨資產	562,226,105
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,164,083	31 資產負債淨額	562,226,105
140401 房屋建築及設備	401,437,204	310101 資產負債淨額	562,226,105
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-172,081,354		
140501 機械及設備	135,979,570		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-113,528,975		
140601 交通及運輸設備	276,868,012		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-223,190,168		
140701 雜項設備	41,499,735		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,221,675		
16 無形資產	3,113,377		
160102 電腦軟體	3,113,377		
18 其他資產	47,473		
180201 存出保證金	47,473		
合 計	568,468,369	合 計	568,468,369

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12月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	32,364,788	279,294,005
公庫撥入數	21,815,536	244,124,306
罰款及賠償收入	99,536	106,674
財產收益	1,060	15,130
其他收入	10,448,656	35,047,895
支出	33,098,308	298,969,068
繳付公庫數	10,549,252	35,169,699
人事支出	8,073,007	177,348,268
業務支出	12,186,727	48,834,370
獎補助支出	0	42,000
財產損失	45,574	297,789
折舊、折耗及攤銷	2,243,748	37,276,942
收支餘絀	-733,520	-19,675,063

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12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	-192,186	689,182
房屋建築及設備	401,251,856	-164,603,941	214,348	29,000	-7,477,413	229,355,850
機械及設備	130,720,208	-111,603,621	7,867,448	2,608,086	-1,925,354	22,450,595
交通及運輸設備	267,851,005	-210,982,976	19,576,994	10,559,987	-12,207,192	53,677,844
雜項設備	42,009,854	-36,222,235	177,550	687,669	560	5,278,060
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	27,836,340	13,884,742	-21,801,585	559,065,255
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	723,328	1,888,404	0	3,113,377
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	723,328	1,888,404	0	3,113,377
合計	1,098,578,365	-527,384,670	28,559,668	15,773,146	-21,801,585	562,178,632

備註：

- 一、本年度資本資產成本變動增加數28,559,668元=預算採購增加金額17,899,668 + 其他依財產規制移入、受贈等增加金額1,0660,000元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額17,915,674元=本年度預算執行金額17,915,674元+以前年度保留預算執行金額0元。
- 三、預算採購增加金額17,899,668元較設備及投資預算執行數17,915,674元，減列16,006元，主要係未達登載財產標準列為物品計減少16,006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12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	35,169,699	244,124,306	279,294,005	收入
	0	244,124,306	244,124,306	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	106,674	0	106,674	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	15,130	0	15,130	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	35,047,895	0	35,047,895	其他收入
歲出	243,521,306	55,447,762	298,969,068	支出
	0	35,169,699	35,169,699	繳付公庫數
人事費	177,348,268	0	177,348,268	人事支出
業務費	48,215,364	619,006	48,834,370	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	17,915,674	-17,915,674	0	
	0	297,789	297,789	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	37,276,942	37,276,942	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-208,351,607	188,676,544	-19,675,063	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244,124,306元=本年度歲出實現數243,521,306元+以前年度歲出實現數603,000元。

二、本表支出部分調整數說明如下：

(一)繳付公庫數35,169,699元=歲入實現數35,169,699元。

(二)業務費619,006元=以前年度歲出保留數603,000元+未達登載財產標準列為物品16,006元。

(三)設備及投資17,915,674元=本年度設備及投資歲出實現數17,915,674元。

(四)財產損失297,789元=本年度設備及投資歲出實現13,884,742元-該資產累計折舊13,586,953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12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37,276,942,元=本年度固定資產折舊35,388,538元+電腦軟體攤銷1,888,404元。				