

警察廣播電臺

會計月報

中華民國 113 年 2 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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	6
二、 繳付公庫數分析表.....	8
三、 公庫撥入數分析表.....	10
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	11
二、 收入支出表.....	12
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.....	13
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	14

警察廣播電臺

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	64	02	01	0400000000-2	70,000	70,000	0	49	0	49
				罰款及賠償收入	0			49		
				0408210000-3	70,000	70,000	0	49	0	49
				警政署及所屬	0			49		
04	78	02	01	0408210300-7	70,000	70,000	0	49	0	49
				賠償收入	0			49		
				0408210301-0	70,000	70,000	0	49	0	49
				一般賠償收入	0			49		
07	77	01	01	0700000000-9	42,000	42,000	0	9,000	0	9,000
				財產收入	0			9,000		
				0708210000-0	42,000	42,000	0	9,000	0	9,000
				警政署及所屬	0			9,000		
07	77	01	01	0708210500-2	42,000	42,000	0	9,000	0	9,000
				廢舊物資售價	0			9,000		
				1200000000-8	34,000,000	34,000,000	500,000	0	0	-500,000
				其他收入	0			0		
07	77	01	01	1208210000-9	34,000,000	34,000,000	500,000	0	0	-500,000
				警政署及所屬	0			0		
				1208210200-8	34,000,000	34,000,000	500,000	0	0	-500,000
				雜項收入	0			0		

警察廣播電臺

歲入累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	1208210210-1 其他雜項收入	34,000,000	34,000,000	0	0	-500,000	
				合計	0		0			
					34,112,000	34,112,000	9,049	0	-490,951	
					0		9,049			

警察廣播電臺

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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				000800000-0 內政部主管						
	03			0008210000-1 警政署及所屬	262,639,000	0	262,639,000	56,131,000	12,439,572	11,085,783
					0	0			45,045,217	7,101,431
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	161,105,000	0	161,105,000	50,678,000	10,007,245	8,585,701
					0	0			42,092,299	6,253,608
					0	0			0	
			10	人事費	161,105,000	0	161,105,000	50,678,000	10,007,245	8,585,701
					0	0			42,092,299	6,253,608
					0	0			0	
		03		3808211200-9 警務管理	49,590,000	0	49,590,000	5,453,000	2,432,327	2,500,082
					0	0			2,952,918	847,823
					0	0			0	
			20	業務費	49,512,000	0	49,512,000	5,427,000	2,432,327	2,500,082
					0	0			2,926,918	847,823
					0	0			0	
			40	獎補助費	78,000	0	78,000	26,000	0	0
					0	0			26,000	0
					0	0			0	
		03		3808211200-9* 警務管理	49,844,000	0	49,844,000	0	0	0
					0	0			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113年01月01日至113年02月29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)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數				備註 (預付款)	
				30 設備及投資	49,844,000	0	49,844,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
		08		3808219000-3 一般建築及設備	2,100,000	0	2,100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
			02	3808219011-0* 交通及運輸設備	2,100,000	0	2,100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				30 設備及投資	2,100,000	0	2,100,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	185,300	0	185,300	185,300	0	185,300	
					0	0		0	0	185,300	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	185,300	0	185,300	185,300	0	185,300	
					0	0		0	0	185,300	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	5,155,690	0	5,155,690	5,155,690	1,712,879	0	
					0	0		0	5,155,690	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	5,155,690	0	5,155,690	5,155,690	1,712,879	0	
					0	0		0	5,155,690	0	
					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113年01月01日至113年02月29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)	
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	1,175,435	0	1,175,435	457,789	0	
					0	0		1,175,435	0	
					0	0		0		
				10 人事費	1,175,435	0	1,175,435	1,175,435	457,789	0
					0	0		1,175,435	0	
					0	0		0		
				合計	269,155,425	0	269,155,425	62,647,425	14,610,240	11,271,083
					0	0		51,376,342	7,286,731	
					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113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	42,092,299	0	1,175,435	5,155,690	48,423,424
1015 法定編制人員待遇	15,307,758	0	713,334	0	16,021,092
1020 約聘僱人員待遇	10,563,336	0	426,217	0	10,989,553
1025 技工及工友待遇	352,540	0	35,884	0	388,424
1030 獎金	13,797,869	0	0	0	13,797,869
1035 其他給與	272,335	0	0	0	272,335
1040 加班費	93,280	0	0	0	93,280
1045 退休退職給付	22,950	0	0	5,155,690	5,178,640
1050 退休離職儲金	1,363,667	0	0	0	1,363,667
1055 保險	318,564	0	0	0	318,564
20 業務費	0	2,926,918	0	0	2,926,918
2006 水電費	0	1,115,578	0	0	1,115,578
2009 通訊費	0	89,194	0	0	89,194
2015 權利使用費	0	40,000	0	0	40,000
2018 資訊服務費	0	100,800	0	0	100,800
2021 其他業務租金	0	26,835	0	0	26,835
2024 稅捐及規費	0	30,140	0	0	30,140
2027 保險費	0	69,867	0	0	69,867
2036 按日按件計資酬金	0	516,350	0	0	516,350
2045 國內組織會費	0	7,000	0	0	7,000
2051 物品	0	137,513	0	0	137,513
2054 一般事務費	0	578,610	0	0	578,610
2063 房屋建築養護費	0	31,056	0	0	31,056



警察廣播電臺

歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年02月29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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
2066 車輛及辦公器具養護費	0	15,478	0	0	15,478
2069 設施及機械設備養護費	0	130,471	0	0	130,471
2072 國內旅費	0	17,014	0	0	17,014
2081 運費	0	521	0	0	521
2084 短程車資	0	7,445	0	0	7,445
2093 特別費	0	13,046	0	0	13,046
40 獎補助費	0	26,000	0	0	26,000
4085 獎勵及慰問	0	26,000	0	0	26,000
合計	42,092,299	2,952,918	1,175,435	5,155,690	51,376,342

警察廣播電臺  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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	9,049	0	0	0	0	0	0	0	9,049
本年度	9,049	0	0	0	0	0	0	0	9,049
0408210301 一般賠償收入	49	0	0	0	0	0	0	0	49
0708210500 廢舊物資售價	9,000	0	0	0	0	0	0	0	9,000
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
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

警察廣播電臺  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國113年01月01日至113年02月29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)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	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	
四、收回剔除經費	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113年01月01日至113年02月29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	51,376,342	7,286,731	0	0	130,000	0	0	0	58,793,073	3,854,352
本年度	51,376,342	7,286,731	0	0	130,000	0	0	0	58,793,073	3,854,352
一、本年度經費	45,045,217	7,101,431	0	0	130,000	0	0	0	52,276,648	3,854,352
3808210100 一般行政	42,092,299	6,253,608	0	0	0	0	0	0	48,345,907	2,332,093
3808211200 警務管理	2,952,918	847,823	0	0	130,000	0	0	0	3,930,741	1,522,259
二、統籌科目	6,331,125	185,300	0	0	0	0	0	0	6,516,425	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	1,175,435	0	0	0	0	0	0	0	1,175,435	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,155,690	0	0	0	0	0	0	0	5,155,690	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	185,300	0	0	0	0	0	0	185,300	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	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113年02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	580,284,391	2 負債	7,538,455
11 流動資產	14,955,186	21 流動負債	1,679,273
110103 專戶存款	7,538,455	210302 應付代收款	1,679,273
110104 零用金	130,000	28 其他負債	5,859,182
110901 預付款	7,286,731	280301 存入保證金	5,859,182
14 固定資產	562,422,419	3 淨資產	572,745,936
140101 土地	255,264,247	31 資產負債淨額	572,745,936
140201 土地改良物	4,853,265	310101 資產負債淨額	572,745,936
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,184,590		
140401 房屋建築及設備	401,437,204		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-173,333,137		
140501 機械及設備	135,732,506		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-114,109,050		
140601 交通及運輸設備	275,417,542		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-223,818,572		
140701 雜項設備	41,467,935		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,304,931		
16 無形資產	2,859,313		
160102 電腦軟體	2,859,313		
18 其他資產	47,473		
180201 存出保證金	47,473		
合 計	580,284,391	合 計	580,284,391

附註：保證品(應付保證品) 254,911元

警察廣播電臺

收入支出表

中華民國113年01月01日至113年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	20,773,929	58,802,122
公庫撥入數	20,764,880	58,793,073
罰款及賠償收入	49	49
財產收益	9,000	9,000
支出	16,878,694	55,932,814
繳付公庫數	9,049	9,049
人事支出	12,177,913	48,423,424
業務支出	2,432,327	2,926,918
獎補助支出	0	26,000
財產損失	168	17,294
折舊、折耗及攤銷	2,259,237	4,530,129
收支餘絀	3,895,235	2,869,308

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113年01月01日至113年02月29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	7,718,178	67,655	0	255,264,247
土地改良物	4,853,265	-4,164,083	0	0	-20,507	668,675
房屋建築及設備	401,437,204	-172,081,354	0	0	-1,251,783	228,104,067
機械及設備	135,979,570	-113,528,975	0	247,064	-580,075	21,623,456
交通及運輸設備	276,868,012	-223,190,168	0	1,450,470	-628,404	51,598,970
雜項設備	41,499,735	-36,221,675	0	31,800	-83,256	5,163,004
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小計	1,108,251,510	-549,186,255	7,718,178	1,796,989	-2,564,025	562,422,419
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	3,113,377	0	0	254,064	0	2,859,313
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	3,113,377	0	0	254,064	0	2,859,313
合計	1,111,364,887	-549,186,255	7,718,178	2,051,053	-2,564,025	565,281,732

備註：

- 一、本年度成本變動增加數7,718,178元=預算採購增加金額0+其他依財產規制移入、受贈等增加金額7,718,178元。
- 二、設備及投資預算執行增加金額0元=本年度預算執行金額0元+以前年度保留預算執行金額0元。
- 三、預算採購增加金額=設備及投資預算執行數。

警察廣播電臺

預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年02月29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	9,049	58,793,073	58,802,122	收入
	0	58,793,073	58,793,073	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	49	0	49	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	9,000	0	9,000	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	0	0	0	其他收入
歲出	51,376,342	4,556,472	55,932,814	支出
	0	9,049	9,049	繳付公庫數
人事費	48,423,424	0	48,423,424	人事支出
業務費	2,926,918	0	2,926,918	業務支出
獎補助費	26,000	0	26,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	17,294	17,294	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	4,530,129	4,530,129	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-51,367,293	54,236,601	2,869,308	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58,793,073元=本年度歲出實現數51,376,342元+預付數7,286,731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9,049元=歲入實現數9,049元。

(二)財產損失17,294元=本年度資產報廢總值1,729,334元-該資產累計折舊1,712,040元。

(三)折舊、折耗及攤銷4,530,129元=本年度固定資產折舊4,276,065元+電腦軟體攤銷254,064元。