

警察廣播電臺

會計月報

中華民國 113 年 5 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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05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	64	02	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	70,000	70,000	0	0	0	49	
				0		49					
				0408210000-3 警政署及所屬	70,000	70,000	0	0	0	49	49
				0		49					
04	78	02	01	0408210300-7 賠償收入	70,000	70,000	0	0	0	49	
				0		49					
				0408210301-0 一般賠償收入	70,000	70,000	0	0	0	49	49
				0		49					
07	77	02	01	0700000000-9 財產收入	42,000	42,000	14,000	0	0	-5,000	
				0		9,000					
				0708210000-0 警政署及所屬	42,000	42,000	14,000	0	0	9,000	-5,000
				0		9,000					
07	77	01	01	0708210500-2 廢舊物資售價	42,000	42,000	14,000	0	0	-5,000	
				0		9,000					
				1200000000-8 其他收入	34,000,000	34,000,000	7,100,000	1,666,758	0	7,770,829	670,829
				0		7,770,829					
07	77	01	01	1208210000-9 警政署及所屬	34,000,000	34,000,000	7,100,000	1,666,758	0	670,829	
				0		7,770,829					
				1208210200-8 雜項收入	34,000,000	34,000,000	7,100,000	1,666,758	0	7,770,829	670,829
				0		7,770,829					

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05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	374,471	
					0		374,471			
			02	1208210210-1 其他雜項收入	34,000,000	34,000,000	7,100,000	1,666,758	0	296,358
					0			7,396,358		
			合計		34,112,000	34,112,000	7,114,000	1,666,758	0	665,878
					0			7,779,878		

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05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	262,639,000	0	262,639,000	107,319,000	21,235,209	12,582,588
					0	0			94,736,412	1,488,175
					0	0			0	
		01		3808210100-9 一般行政	161,105,000	0	161,105,000	90,314,000	17,502,600	8,726,408
					0	0			81,587,592	0
					0	0			0	
			10	人事費	161,105,000	0	161,105,000	90,314,000	17,502,600	8,726,408
					0	0			81,587,592	0
					0	0			0	
		03		3808211200-9 警務管理	49,590,000	0	49,590,000	16,857,000	3,732,609	3,801,280
					0	0			13,055,720	1,488,175
					0	0			0	
			20	業務費	49,512,000	0	49,512,000	16,805,000	3,716,609	3,791,280
					0	0			13,013,720	1,488,175
					0	0			0	
			40	獎補助費	78,000	0	78,000	52,000	16,000	10,000
					0	0			42,000	0
					0	0			0	
		03		3808211200-9* 警務管理	49,844,000	0	49,844,000	148,000	0	54,900
					0	0			93,100	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05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)	
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		應付數(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					
				30 設備及投資	49,844,000	0	49,844,000	148,000	0	54,900	
					0	0		93,100	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	267,080	0	267,080	267,080	0	0	
					0	0		267,080	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	267,080	0	267,080	267,080	0	0	
					0	0		267,080	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,612,164	0	10,612,164	10,612,164	1,677,018	0	
					0	0		10,612,164	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	10,612,164	0	10,612,164	10,612,164	1,677,018	0	
					0	0		10,612,164	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05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)	
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					
27				3877013800-0 調整軍公教人員待遇準備	2,549,129	0	2,549,129	459,940	0		
					0	0		2,549,129	0		
					0	0		0			
				10 人事費	2,549,129	0	2,549,129	2,549,129	459,940	0	
					0	0		2,549,129	0		
					0	0		0			
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	408,089	0	408,089	408,089	66,230	0	
					0	0		408,089	0		
					0	0		0			
				10 人事費	408,089	0	408,089	408,089	66,230	0	
					0	0		408,089	0		
					0	0		0			
				合計	276,475,462	0	276,475,462	121,155,462	23,438,397	12,582,588	
					0	0		108,572,874	1,488,175		
					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05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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	81,587,592	0	2,549,129	10,612,164	408,089
1015 法定編制人員待遇	30,678,771	0	1,621,897	0	0
1020 約聘僱人員待遇	21,203,591	0	856,548	0	0
1025 技工及工友待遇	881,350	0	70,684	0	0
1030 獎金	20,158,307	0	0	0	0
1035 其他給與	698,641	0	0	0	0
1040 加班費	503,623	0	0	0	0
1045 退休退職給付	23,886	0	0	10,612,164	408,089
1050 退休離職儲金	3,732,600	0	0	0	0
1055 保險	3,706,823	0	0	0	0
20 業務費	0	13,013,720	0	0	0
2003 教育訓練費	0	8,000	0	0	0
2006 水電費	0	4,252,642	0	0	0
2009 通訊費	0	1,229,232	0	0	0
2012 土地租金	0	179,555	0	0	0
2015 權利使用費	0	565,335	0	0	0
2018 資訊服務費	0	736,669	0	0	0
2021 其他業務租金	0	99,801	0	0	0
2024 稅捐及規費	0	264,300	0	0	0
2027 保險費	0	82,331	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	0	2,043,570	0	0	0
2042 國際組織會費	0	6,052	0	0	0
2045 國內組織會費	0	45,700	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05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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	267,080	95,424,054			
1015 法定編制人員待遇	0	32,300,668			
1020 約聘僱人員待遇	0	22,060,139			
1025 技工及工友待遇	0	952,034			
1030 獎金	0	20,158,307			
1035 其他給與	267,080	965,721			
1040 加班費	0	503,623			
1045 退休退職給付	0	11,044,139			
1050 退休離職儲金	0	3,732,600			
1055 保險	0	3,706,823			
20 業務費	0	13,013,720			
2003 教育訓練費	0	8,000			
2006 水電費	0	4,252,642			
2009 通訊費	0	1,229,232			
2012 土地租金	0	179,555			
2015 權利使用費	0	565,335			
2018 資訊服務費	0	736,669			
2021 其他業務租金	0	99,801			
2024 稅捐及規費	0	264,300			
2027 保險費	0	82,331			
2036 按日按件計資酬金	0	2,043,570			
2042 國際組織會費	0	6,052			
2045 國內組織會費	0	45,700			

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05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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2051 物品	0	471,936	0	0	0
2054 一般事務費	0	2,106,022	0	0	0
2063 房屋建築養護費	0	95,378	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	0	66,790	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	0	605,870	0	0	0
2072 國內旅費	0	75,256	0	0	0
2081 運費	0	4,064	0	0	0
2084 短程車資	0	26,571	0	0	0
2093 特別費	0	48,646	0	0	0
30 設備及投資*	0	93,100	0	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	3,300	0	0	0
3020 機械設備費*	0	89,800	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
合計	81,587,592	13,148,820	2,549,129	10,612,164	408,089

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05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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
2051 物品	0	471,936			
2054 一般事務費	0	2,106,022			
2063 房屋建築養護費	0	95,378			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	66,790			
2069 設施及機械設備養護費	0	605,870			
2072 國內旅費	0	75,256			
2081 運費	0	4,064			
2084 短程車資	0	26,571			
2093 特別費	0	48,646			
30 設備及投資*	0	93,100			
3010 房屋建築及設備費*	0	3,300			
3020 機械設備費*	0	89,800			
40 獎補助費	0	42,000			
4085 獎勵及慰問	0	42,000			
合計	267,080	108,572,874			

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05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	7,779,878	0	0	0	0	0	0	0	7,779,878
本年度	7,779,878	0	0	0	0	0	0	0	7,779,878
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
1208210201 收回以前年度歲出	374,471	0	0	0	0	0	0	0	374,471
1208210210 其他雜項收入	7,396,358	0	0	0	0	0	0	0	7,396,358
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113年01月01日至113年05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113年01月01日至113年05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	108,572,874	1,488,175	0	0	130,000	0	0	0	110,191,049	10,964,413
本年度	108,572,874	1,488,175	0	0	130,000	0	0	0	110,191,049	10,964,413
一、本年度經費	94,736,412	1,488,175	0	0	130,000	0	0	0	96,354,587	10,964,413
3808210100 一般行政	81,587,592	0	0	0	0	0	0	0	81,587,592	8,726,408
3808211200 警務管理	13,148,820	1,488,175	0	0	130,000	0	0	0	14,766,995	2,238,005
二、統籌科目	13,836,462	0	0	0	0	0	0	0	13,836,462	0
3877013800 調整軍公教人員待遇準備	2,549,129	0	0	0	0	0	0	0	2,549,129	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,612,164	0	0	0	0	0	0	0	10,612,164	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	408,089	0	0	0	0	0	0	0	408,089	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	267,080	0	0	0	0	0	0	0	267,080	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	567,518,387	2 負債	7,276,699
11 流動資產	8,894,874	21 流動負債	1,673,772
110103 專戶存款	7,276,699	210302 應付代收款	1,673,772
110104 零用金	130,000	28 其他負債	5,602,927
110901 預付款	1,488,175	280301 存入保證金	5,602,927
14 固定資產	556,097,823	3 淨資產	560,241,688
140101 土地	255,264,247	31 資產負債淨額	560,241,688
140201 土地改良物	4,853,265	310101 資產負債淨額	560,241,688
減：140202 累計折舊—土地改良物	-4,198,066		
140401 房屋建築及設備	401,437,204		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-175,210,812		
140501 機械及設備	134,931,617		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-114,549,363		
140601 交通及運輸設備	274,009,142		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-225,432,887		
140701 雜項設備	41,319,335		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-36,329,159		
141101 購建中固定資產	3,300		
16 無形資產	2,478,217		
160102 電腦軟體	2,478,217		
18 其他資產	47,473		
180201 存出保證金	47,473		
合 計	567,518,387	合 計	567,518,387

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	18,364,134	117,970,927
公庫撥入數	16,697,376	110,191,049
罰款及賠償收入	0	49
財產收益	0	9,000
其他收入	1,666,758	7,770,829
支出	27,376,948	127,605,867
繳付公庫數	1,666,758	7,779,878
人事支出	19,705,788	95,424,054
業務支出	3,716,609	13,013,720
獎補助支出	16,000	42,000
財產損失	14,182	40,171
折舊、折耗及攤銷	2,257,611	11,306,044
收支餘絀	-9,012,814	-9,634,940

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05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	7,718,178	67,655	0	255,264,247
土地改良物	4,853,265	-4,164,083	0	0	-33,983	655,199
房屋建築及設備	401,437,204	-172,081,354	0	0	-3,129,458	226,226,392
機械及設備	135,979,570	-113,528,975	0	1,047,953	-1,020,388	20,382,254
交通及運輸設備	276,868,012	-223,190,168	89,800	2,948,670	-2,242,719	48,576,255
雜項設備	41,499,735	-36,221,675	0	180,400	-107,484	4,990,176
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	7,807,978	4,244,678	-6,534,032	556,094,523
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	3,300	0	0	3,300
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	3,113,377	0	0	635,160	0	2,478,217
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	3,300	635,160	0	2,481,517
合計	1,111,364,887	-549,186,255	7,811,278	4,879,838	-6,534,032	558,576,040
備註： 一、本年度成本變動增加數7,811,278元=預算採購增加金額93,100元+其他依財產規制移入及受贈等增加金額7,718,178元。 二、設備及投資預算執行增加金額93,100元=本年度預算執行金額93,100元。 三、預算採購增加金額=設備及投資預算執行增加金額。						

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05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	7,779,878	110,191,049	117,970,927	收入
	0	110,191,049	110,191,049	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	7,770,829	0	7,770,829	其他收入
歲出	108,572,874	19,032,993	127,605,867	支出
	0	7,779,878	7,779,878	繳付公庫數
人事費	95,424,054	0	95,424,054	人事支出
業務費	13,013,720	0	13,013,720	業務支出
獎補助費	42,000	0	42,000	獎補助支出
設備及投資	93,100	-93,100	0	
	0	40,171	40,171	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	11,306,044	11,306,044	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-100,792,996	91,158,056	-9,634,940	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110,191,049元=本年度歲出實現數108,572,874元+預付數1,488,175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7,779,878元=歲入實現數7,779,878元。
(二)設備及投資93,100元=本年度設備及投資歲出實現數93,100元。
(三)財產損失40,171元=本年度資產報廢總值4,177,023元-該資產累計折舊4,136,852元。

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05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
(四)折舊、折耗及攤銷11,306,044元=本年度固定資產折舊10,670,884元+電腦軟體攤銷635,160元。				