

臺北廣播電臺

會計月報

中華民國113年02月份

主辦會計人員 鄭人輔

機關長官 胡紹謙

# 目 次

## 甲、預算執行報表

### 壹、主要表

一、歲入累計表.....	第 1 頁至第 1 頁
二、經費累計表.....	第 2 頁至第 5 頁

### 貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	第 6 頁至第 9 頁
二、公庫撥入數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 11 頁至第 12 頁
二、收入支出表.....	第 13 頁至第 13 頁

### 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.....	第 14 頁至第 15 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 16 頁至第 16 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 17 頁至第 18 頁
---------------------	---------------

# 臺北廣播電臺

## 歲入累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第1頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算		截至本月止 累計分配數 (1)	執 行		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)		
07				0718000000 財產收入	2,000 -	2,000	-	-	-	
	05			07183810500 廢舊物資售價	2,000 -	2,000	-	-	-	
		01		07183810501 廢舊物資售價	2,000 -	2,000	-	-	-	
				經常門合計	2,000 -	2,000	-	-	-	
				總計	2,000 -	2,000	-	-	-	

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第2頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
01				5318381010000 一般行政	34,788,000	-	34,788,000	12,398,000	2,861,708	2,051,534
					-	-		10,346,466		1,617,984
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5318381010100 行政管理	34,788,000	-	34,788,000	12,398,000	2,861,708	2,051,534
					-	-		10,346,466		1,617,984
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		10		100000 人事費	33,147,000	-	33,147,000	12,279,000	2,839,522	1,985,930
					-	-		10,293,070		1,617,984
					-	-		-		-
					-	-		-		-
		20		200000 業務費	1,641,000	-	1,641,000	119,000	22,186	65,604
					-	-		53,396		-
					-	-		-		-
					-	-		-		-
49				5318381490000 廣播業務	18,491,000	-	18,491,000	2,124,308	1,009,298	597,545
					-	-		1,526,763		250,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-
	01			5318381490100 節目及工務管理	18,491,000	-	18,491,000	2,124,308	1,009,298	597,545
					-	-		1,526,763		250,000
					-	-		-		-
					-	-		-		-

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第3頁

單位：新臺幣元

科 目					預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數	
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			20	200000 業務費	18,491,000	-	18,491,000	2,124,308	1,009,298	597,545
					-	-			1,526,763	
					-	-			-	250,000
					-	-			-	-
				經常門合計	53,279,000	-	53,279,000	14,522,308	3,871,006	2,649,079
					-	-			11,873,229	
					-	-			-	1,867,984
					-	-			-	-
90				5318381900000 一般建築及設備	3,569,000	-	3,569,000	160,692	-	-
					-	-			160,692	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	02			5318381900200 營建工程*	330,000	-	330,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
			30	300000 設備及投資*	330,000	-	330,000	-	-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-
	04			5318381900400 其他設備*	3,239,000	-	3,239,000	160,692	-	-
					-	-			160,692	-
					-	-			-	-
					-	-			-	-

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第4頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數				
			30	300000 設備及投資*	3,239,000	-	3,239,000	160,692	-	
					-	-		160,692	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	3,569,000	-	3,569,000	160,692	-	
					-	-		160,692	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	56,848,000	-	56,848,000	14,683,000	3,871,006	
					-	-		12,033,921	2,649,079	
					-	-		-	1,867,984	
					-	-		-	-	
01				7618381010000 公務人員退休及撫卹給付	515,358	-	515,358	515,358	171,786	
					-	-		515,358	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7618381010100 公務人員退休及撫卹給付	515,358	-	515,358	515,358	171,786	
					-	-		515,358	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	515,358	-	515,358	515,358	171,786	
					-	-		515,358	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第5頁

單位：新臺幣元

科 目				預 算			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代碼及名稱	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)
					預算追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	調整待遇準備			應付數(3)	
					各類員工 待遇準備	預算調整數	備註(預付款)			
03				8918381030000 公務人員各項補助	12,500	-	12,500	12,500	-	
					-	-	-	12,500	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				8918381030100 公務人員各項補助	12,500	-	12,500	12,500	-	
					-	-	-	12,500	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	12,500	-	12,500	12,500	-	
					-	-	-	12,500	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	527,858	-	527,858	184,286	-	
					-	-	-	527,858	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	57,375,858	-	57,375,858	4,055,292	2,649,079	
					-	-	-	12,561,779	-	
					-	-	-	-	1,867,984	
					-	-	-	-	-	

# 臺北廣播電臺

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第6頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	節目及工務管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
1000 人事費	10,293,070			515,358
1015 法定編制人員待遇	5,847,187			
1020 約聘僱人員待遇	298,080			
1025 技工及工友待遇	249,100			
1030 獎金	3,139,025			
1035 其他給與	106,152			
1040 加班費	53,123			
1045 退休退職給付	83,920			515,358
1050 退休離職儲金	365,495			
1055 保險	150,988			
2000 業務費	53,396	1,526,763		
2003 教育訓練費				
2006 水電費		133,152		
2009 通訊費		38,473		
2015 權利使用費		462,300		
2027 保險費	19,615			
2036 按日按件計資酬金		705,550		
2051 物品		8,739		
2054 一般事務費	15,372	174,874		
2063 房屋建築養護費	295			
2069 設施及機械設備養護費		3,675		
2093 特別費	18,114			
3000 設備及投資			160,692	
3030 資訊軟硬體設備費			160,692	



臺北廣播電臺  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第7頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	行政管理	節目及工務管理	其他設備	公務人員退休及撫卹給付
合計	10,346,466	1,526,763	160,692	515,358

# 臺北廣播電臺

## 歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第8頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱		
	公務人員各項補助	合計	
1000 人事費		10,808,428	
1015 法定編制人員待遇		5,847,187	
1020 約聘僱人員待遇		298,080	
1025 技工及工友待遇		249,100	
1030 獎金		3,139,025	
1035 其他給與		106,152	
1040 加班費		53,123	
1045 退休退職給付		599,278	
1050 退休離職儲金		365,495	
1055 保險		150,988	
2000 業務費	12,500	1,592,659	
2003 教育訓練費	12,500	12,500	
2006 水電費		133,152	
2009 通訊費		38,473	
2015 權利使用費		462,300	
2027 保險費		19,615	
2036 按日按件計資酬金		705,550	
2051 物品		8,739	
2054 一般事務費		190,246	
2063 房屋建築養護費		295	
2069 設施及機械設備養護費		3,675	
2093 特別費		18,114	
3000 設備及投資		160,692	
3030 資訊軟硬體設備費		160,692	

臺北廣播電臺  
歲出用途別累計表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第9頁  
單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱			
	公務人員各項補助	合計		
合計	12,500	12,561,779		

# 臺北廣播電臺

## 公庫撥入數分析表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第10頁

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項							減 項		公庫撥入數 (11)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)+(8) -(9)-(10)	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)	墊付數 (8)	以前年度撥款			
									於本年度實 現數(9)	墊付轉正數 (10)		
合計	12,561,779	1,867,984	0	0	60,000	0	0	0	0	0	14,489,763	721,095
本年度	12,561,779	1,867,984	0	0	60,000	0	0	0	0	0	14,489,763	721,095
一、本年度經費	12,033,921	1,867,984	0	0	60,000	0	0	0	0	0	13,961,905	721,095
0253010100 行政管理	10,346,466	1,617,984	0	0	0	0	0	0	0	0	11,964,450	433,550
0253490100 節目及工務管理	1,526,763	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	1,836,763	287,545
0253900400* 其他設備	160,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,692	0
二、統籌科目	527,858	0	0	0	0	0	0	0	0	0	527,858	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	515,358	0	0	0	0	0	0	0	0	0	515,358	0
0989030100 公務人員各項補助	12,500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,500	0

# 臺北廣播電臺

## 平衡表

中華民國113年2月29日

頁數：第 11 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	75,741,645	負債	10,803,740
流動資產	12,344,279	流動負債	1,387,318
專戶存款	10,416,295	應付代收款	1,387,318
零用金	60,000	長期負債	320,639
預付款	1,867,984	應付租賃款	320,639
固定資產	56,074,060	其他負債	9,095,783
土地	4,343,984	存入保證金	1,600,461
土地改良物	310,000	應付保管款	7,495,322
累計折舊－土地改良物	-306,900	淨資產	64,937,905
房屋建築及設備	36,427,063	資產負債淨額	64,937,905
累計折舊－房屋建築及設備	-19,983,765	資產負債淨額	64,937,905
機械及設備	42,233,617		
累計折舊－機械及設備	-21,640,485		
交通及運輸設備	54,235,584		
累計折舊－交通及運輸設備	-42,697,213		
雜項設備	5,844,338		
累計折舊－雜項設備	-3,144,700		
租賃資產	826,499		
累計折舊－租賃資產	-373,962		
無形資產	7,252,500		
電腦軟體	7,252,500		
其他資產	70,806		
暫付款	66,806		
存出保證金	4,000		



# 臺北廣播電臺

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,673,276	14,489,763
公庫撥入數	5,673,276	14,489,763
支出	5,066,847	14,424,197
人事支出	3,011,308	10,808,428
業務支出	1,043,984	1,592,659
折舊、折耗及攤銷	1,011,555	2,023,110
收支餘絀	606,429	65,566

# 臺北廣播電臺

## 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1月1日至113年2月29日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目	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	4,343,984	0	0	0	0	4,343,984
土地改良物	310,000	-306,900	0	0	0	3,100
房屋建築及設備	36,427,063	-19,531,623	0	0	-452,142	16,443,298
機械及設備	42,233,617	-20,828,209	0	0	-812,276	20,593,132
交通及運輸設備	54,235,584	-42,313,783	0	0	-383,430	11,538,371
雜項設備	5,844,338	-3,047,608	0	0	-97,092	2,699,638
收藏品及傳承資產	0	0	0	0	0	0
權利	0	0	0	0	0	0
小 計	143,394,586	-86,028,123	0	0	-1,744,940	55,621,523
租賃資產	826,499	-343,292	0	0	-30,670	452,537
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	7,500,000	0	0	247,500	0	7,252,500
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	8,326,499	-343,292	0	247,500	-30,670	7,705,037
合 計	151,721,085	-86,371,415	0	247,500	-1,775,610	63,326,560



## 臺北廣播電臺

### 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1月1日至113年2月29日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數0元，較設備及投資預算等取得財產合計數160,692元，減少160,692元之原因說明如下：

1. 支付個人電腦租賃費沖減應付款，致成本變動增加數較取得財產合計數減少160,692元。

# 臺北廣播電臺

## 應付租賃款及其他長期負債變動表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

項 目	期初帳面金額 (1)	本年度增加數 (2)	本年度減少數 (3)	期末帳面金額 (4)=(1)+(2)-(3)
一、融資租賃負債	320,639			320,639
二、其他長期負債				

# 臺北廣播電臺

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 17 頁

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		14,489,763	14,489,763	收入
		14,489,763	14,489,763	公庫撥入數
稅課收入				稅課收入
罰款及賠償收入				罰款及賠償收入
規費收入				規費收入
信託管理收入				
財產收入				財產收益
營業盈餘及事業收入				投資收益
補助及協助收入				補助及協助收入
捐獻及贈與收入				捐獻及贈與收入
工程受益費收入				工程受益費收入
自治稅捐收入				自治稅捐收入
其他收入				其他收入
歲出	12,561,779	1,862,418	14,424,197	支出
人事費	10,808,428		10,808,428	繳付公庫數
業務費	1,592,659		1,592,659	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資	160,692	-160,692		獎補助支出
				財產損失
				投資損失
債務費				利息費用及手續費
		2,023,110	2,023,110	折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-12,561,779	12,627,345	65,566	收支餘絀

# 臺北廣播電臺

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國113年1月1日至113年2月29日

頁數：第 18 頁

單位：新臺幣元

備註(調整數差異說明)

一、預算項目執行數不列為會計收支：

(一)預算項目「設備及投資」執行數160,692元，其中160,692元係支付採融資租賃方式取得資產之各期租賃款，另已沖減平衡表「其他應付款」科目。

二、未編列預算項目，惟實際執行產生會計收支：

(一)會計科目「公庫撥入數」及「繳付公庫數」，係與公庫間之現金收付情形。

(二)會計科目「折舊、折耗及攤銷」2,023,110元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。