

臺北廣播電臺

會計月報

中華民國113年04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4月30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4月30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	18,132,000	4,294,187	1,031,527
					-	-			17,100,473	
					-	-			-	64,225
					-	-			-	-
	01			5318381010100 行政管理	34,788,000	-	34,788,000	18,132,000	4,294,187	1,031,527
					-	-			17,100,473	
					-	-			-	64,225
					-	-			-	-
		10		100000 人事費	33,147,000	-	33,147,000	17,782,000	4,075,978	1,011,872
					-	-			16,770,128	
					-	-			-	64,225
					-	-			-	-
		20		200000 業務費	1,641,000	-	1,641,000	350,000	218,209	19,655
					-	-			330,345	
					-	-			-	-
					-	-			-	-
49				5318381490000 廣播業務	18,491,000	-	18,491,000	4,703,000	1,279,583	801,346
					-	-			3,901,654	
					-	-			-	250,000
					-	-			-	-
	01			5318381490100 節目及工務管理	18,491,000	-	18,491,000	4,703,000	1,279,583	801,346
					-	-			3,901,654	
					-	-			-	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4月30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	備註(預付款)			
			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	22,995,692	5,573,770	
					-	-		21,162,819	1,832,873	
					-	-		-	314,225	
					-	-		-	-	
01				7618381010000 公務人員退休及撫卹給付	893,180	-	893,180	893,180	199,186	
					-	-		893,180	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7618381010100 公務人員退休及撫卹給付	893,180	-	893,180	893,180	199,186	
					-	-		893,180	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	893,180	-	893,180	893,180	199,186	
					-	-		893,180	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年4月30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	162,200	-	162,200	162,200	4,500	-
					-	-	-	162,200	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
01				8918381030100 公務人員各項補助	162,200	-	162,200	162,200	4,500	-
					-	-	-	162,200	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			10	100000 人事費	145,200	-	145,200	145,200	-	-
					-	-	-	145,200	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
			20	200000 業務費	17,000	-	17,000	17,000	4,500	-
					-	-	-	17,000	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				統籌科目合計	1,055,380	-	1,055,380	1,055,380	203,686	-
					-	-	-	1,055,380	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	-	
				總計	57,903,380	-	57,903,380	24,051,072	5,777,456	1,832,873
					-	-	-	22,218,199	-	
					-	-	-	-	-	
					-	-	-	-	314,225	

# 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4月30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	16,770,128			893,180
1015 法定編制人員待遇	9,425,578			
1020 約聘僱人員待遇	496,800			
1025 技工及工友待遇	401,540			
1030 獎金	4,692,784			
1035 其他給與	213,020			
1040 加班費	107,418			
1045 退休退職給付	83,920			893,180
1050 退休離職儲金	752,174			
1055 保險	596,894			
2000 業務費	330,345	3,901,654		
2003 教育訓練費	2,000			
2006 水電費		392,801		
2009 通訊費		100,701		
2015 權利使用費		467,724		
2018 資訊服務費	25,000			
2024 稅捐及規費	11,680			
2027 保險費	19,615	7,930		
2036 按日按件計資酬金		2,341,600		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	17,168	8,739		
2054 一般事務費	110,623	386,039		
2063 房屋建築養護費	112,295			
2069 設施及機械設備養護費		184,120		





# 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4月30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	145,200	17,808,508	
1015 法定編制人員待遇		9,425,578	
1020 約聘僱人員待遇		496,800	
1025 技工及工友待遇		401,540	
1030 獎金		4,692,784	
1035 其他給與	145,200	358,220	
1040 加班費		107,418	
1045 退休退職給付		977,100	
1050 退休離職儲金		752,174	
1055 保險		596,894	
2000 業務費	17,000	4,248,999	
2003 教育訓練費	12,500	14,500	
2006 水電費		392,801	
2009 通訊費		100,701	
2015 權利使用費		467,724	
2018 資訊服務費		25,000	
2024 稅捐及規費		11,680	
2027 保險費		27,545	
2036 按日按件計資酬金		2,341,600	
2045 國內組織會費		12,000	
2051 物品		25,907	
2054 一般事務費	4,500	501,162	
2063 房屋建築養護費		112,295	
2069 設施及機械設備養護費		184,120	

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4月30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	
2072 國內旅費		210	
2093 特別費		31,754	
3000 設備及投資		160,692	
3030 資訊軟硬體設備費		160,692	
合計	162,200	22,218,199	

# 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4月30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	22,218,199	314,225	0	0	60,000	0	0	0	0	0	22,592,424	1,458,648
本年度	22,218,199	314,225	0	0	60,000	0	0	0	0	0	22,592,424	1,458,648
一、本年度經費	21,162,819	314,225	0	0	60,000	0	0	0	0	0	21,537,044	1,458,648
0253010100 行政管理	17,100,473	64,225	0	0	0	0	0	0	0	0	17,164,698	967,302
0253490100 節目及工務管理	3,901,654	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	4,211,654	491,346
0253900400* 其他設備	160,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	160,692	0
二、統籌科目	1,055,380	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,055,380	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	893,180	0	0	0	0	0	0	0	0	0	893,180	0
0989030100 公務人員各項補助	162,200	0	0	0	0	0	0	0	0	0	162,200	0

# 臺北廣播電臺

## 平衡表

中華民國113年4月30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	72,291,210	負債	11,068,299
流動資產	11,065,431	流動負債	1,433,286
專戶存款	10,691,206	應付代收款	1,433,286
零用金	60,000	長期負債	320,639
預付款	314,225	應付租賃款	320,639
固定資產	54,160,325	其他負債	9,314,374
土地	4,343,984	存入保證金	1,719,461
土地改良物	310,000	應付保管款	7,594,913
累計折舊－土地改良物	-306,900	淨資產	61,222,911
房屋建築及設備	36,427,063	資產負債淨額	61,222,911
累計折舊－房屋建築及設備	-20,435,907	資產負債淨額	61,222,911
機械及設備	36,932,556		
累計折舊－機械及設備	-17,204,713		
交通及運輸設備	45,846,222		
累計折舊－交通及運輸設備	-34,775,166		
雜項設備	5,721,708		
累計折舊－雜項設備	-3,120,389		
租賃資產	826,499		
累計折舊－租賃資產	-404,632		
無形資產	7,005,000		
電腦軟體	7,005,000		
其他資產	60,454		
暫付款	56,454		
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4月30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	4,223,697	22,592,424
公庫撥入數	4,223,697	22,592,424
支出	6,789,011	26,241,852
人事支出	4,275,164	17,808,508
業務支出	1,502,292	4,248,999
財產損失	0	138,125
折舊、折耗及攤銷	1,011,555	4,046,220
收支餘絀	-2,565,314	-3,649,428

# 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4月30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	-904,284	15,991,156
機械及設備	42,233,617	-20,828,209	0	5,301,061	3,623,496	19,727,843
交通及運輸設備	54,235,584	-42,313,783	0	8,389,362	7,538,617	11,071,056
雜項設備	5,844,338	-3,047,608	0	122,630	-72,781	2,601,319
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	13,813,053	10,185,048	53,738,458
租賃資產	826,499	-343,292	0	0	-61,340	421,867
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	495,000	0	7,005,000
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	495,000	-61,340	7,426,867
合 計	151,721,085	-86,371,415	0	14,308,053	10,123,708	61,165,325



## 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4月30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4月30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4月30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		22,592,424	22,592,424	收入
		22,592,424	22,592,424	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	22,218,199	4,023,653	26,241,852	支出
人事費	17,808,508		17,808,508	繳付公庫數
業務費	4,248,999		4,248,999	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
		138,125	138,125	財產損失
債務費				投資損失
		4,046,220	4,046,220	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-22,218,199	18,568,771	-3,649,428	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4月30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」4,046,220元，係採用權責發生基礎所產生之評價科目。

(三)會計科目「財產損失」138,125元，係報廢固定資產所發生之損失。