

臺北廣播電臺

會計月報

中華民國113年05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5月31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5月31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			備註(預付款)	
01				5318381010000 一般行政	34,788,000	-	34,788,000	21,044,000	2,818,740	1,124,787
					-	-		19,919,213	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5318381010100 行政管理	34,788,000	-	34,788,000	21,044,000	2,818,740	1,124,787
					-	-		19,919,213	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	33,147,000	-	33,147,000	20,547,000	2,670,537	1,106,335
					-	-		19,440,665	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,641,000	-	1,641,000	497,000	148,203	18,452
					-	-		478,548	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
49				5318381490000 廣播業務	18,491,000	-	18,646,583	6,121,583	1,157,338	1,062,591
					-	-		5,058,992	-	-
					155,583	-		-	-	405,583
					-	-		-	-	-
	01			5318381490100 節目及工務管理	18,491,000	-	18,646,583	6,121,583	1,157,338	1,062,591
					-	-		5,058,992	-	-
					155,583	-		-	-	405,583
					-	-		-	-	-

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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				備註(預付款)
		20		200000 業務費	18,491,000	-	18,646,583	6,121,583	1,157,338	1,062,591
					-	-		5,058,992		
					155,583	-		-	-	405,583
					-	-		-		
				經常門合計	53,279,000	-	53,434,583	27,165,583	3,976,078	2,187,378
					-	-		24,978,205		
					155,583	-		-	-	405,583
					-	-		-		
90				5318381900000 一般建築及設備	3,569,000	-	3,569,000	217,692	57,000	-
					-	-		217,692	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	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	217,692	57,000	-
					-	-		217,692	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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	217,692	57,000	-
					-	-		217,692	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	3,569,000	-	3,569,000	217,692	57,000	-
					-	-		217,692	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	56,848,000	-	57,003,583	27,383,275	4,033,078	2,187,378
					-	-		25,195,897	-	
					155,583	-		-	405,583	
					-	-		-	-	
01				7618381010000 公務人員退休及撫卹給付	1,071,816	-	1,071,816	1,071,816	178,636	-
					-	-		1,071,816	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7618381010100 公務人員退休及撫卹給付	1,071,816	-	1,071,816	1,071,816	178,636	-
					-	-		1,071,816	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,071,816	-	1,071,816	1,071,816	178,636	-
					-	-		1,071,816	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年5月31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	278,720	-	278,720	278,720	116,520	-
					-	-		278,720	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8918381030100 公務人員各項補助	278,720	-	278,720	278,720	116,520	-
					-	-		278,720	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	261,720	-	261,720	261,720	116,520	-
					-	-		261,720	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	17,000	-	17,000	17,000	-	-
					-	-		17,000	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,350,536	-	1,350,536	1,350,536	295,156	-
					-	-		1,350,536	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	58,198,536	-	58,354,119	28,733,811	4,328,234	2,187,378
					-	-		26,546,433	-	
					155,583	-		-	-	405,583
					-	-		-	-	

# 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5月31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	19,440,665			1,071,816
1015 法定編制人員待遇	11,264,265			
1020 約聘僱人員待遇	596,160			
1025 技工及工友待遇	561,602			
1030 獎金	4,759,259			
1035 其他給與	298,032			
1040 加班費	122,913			
1045 退休退職給付	83,920			1,071,816
1050 退休離職儲金	950,833			
1055 保險	803,681			
2000 業務費	478,548	5,058,992		
2003 教育訓練費	2,000			
2006 水電費		515,140		
2009 通訊費		129,245		
2015 權利使用費		467,724		
2018 資訊服務費	65,000			
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		3,009,450		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	17,168	8,739		
2054 一般事務費	119,343	668,469		
2063 房屋建築養護費	202,295			
2069 設施及機械設備養護費		240,295		



# 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5月31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
2072 國內旅費	210			
2093 特別費	41,237			
3000 設備及投資			217,692	
3020 機械設備費			57,000	
3030 資訊軟硬體設備費			160,692	
合計	19,919,213	5,058,992	217,692	1,071,816

# 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5月31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	261,720	20,774,201	
1015 法定編制人員待遇		11,264,265	
1020 約聘僱人員待遇		596,160	
1025 技工及工友待遇		561,602	
1030 獎金		4,759,259	
1035 其他給與	261,720	559,752	
1040 加班費		122,913	
1045 退休退職給付		1,155,736	
1050 退休離職儲金		950,833	
1055 保險		803,681	
2000 業務費	17,000	5,554,540	
2003 教育訓練費	12,500	14,500	
2006 水電費		515,140	
2009 通訊費		129,245	
2015 權利使用費		467,724	
2018 資訊服務費		65,000	
2024 稅捐及規費		11,680	
2027 保險費		27,545	
2036 按日按件計資酬金		3,009,450	
2045 國內組織會費		12,000	
2051 物品		25,907	
2054 一般事務費	4,500	792,312	
2063 房屋建築養護費		202,295	
2069 設施及機械設備養護費		240,295	

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5月31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		41,237	
3000 設備及投資		217,692	
3020 機械設備費		57,000	
3030 資訊軟硬體設備費		160,692	
合計	278,720	26,546,433	

# 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5月31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	26,546,433	405,583	0	0	60,000	0	0	0	0	0	27,012,016	1,721,795
本年度	26,546,433	405,583	0	0	60,000	0	0	0	0	0	27,012,016	1,721,795
一、本年度經費	25,195,897	405,583	0	0	60,000	0	0	0	0	0	25,661,480	1,721,795
0253010100 行政管理	19,919,213	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,919,213	1,124,787
0253490100 節目及工務管理	5,058,992	405,583	0	0	60,000	0	0	0	0	0	5,524,575	597,008
0253900400* 其他設備	217,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,692	0
二、統籌科目	1,350,536	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,350,536	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,071,816	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,071,816	0
0989030100 公務人員各項補助	278,720	0	0	0	0	0	0	0	0	0	278,720	0

# 臺北廣播電臺

## 平衡表

中華民國113年5月31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	71,367,727	負債	11,014,473
流動資產	11,054,826	流動負債	1,343,918
專戶存款	10,589,243	應付代收款	1,343,918
零用金	60,000	長期負債	320,639
預付款	405,583	應付租賃款	320,639
固定資產	53,323,060	其他負債	9,349,916
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	7,630,455
累計折舊－土地改良物	-306,900	淨資產	60,353,254
房屋建築及設備	36,427,063	資產負債淨額	60,353,254
累計折舊－房屋建築及設備	-20,661,978	資產負債淨額	60,353,254
機械及設備	36,965,856		
累計折舊－機械及設備	-17,587,858		
交通及運輸設備	45,846,222		
累計折舊－交通及運輸設備	-34,966,944		
雜項設備	5,152,758		
累計折舊－雜項設備	-2,605,675		
租賃資產	826,499		
累計折舊－租賃資產	-419,967		
無形資產	6,881,250		
電腦軟體	6,881,250		
其他資產	108,591		
暫付款	104,591		
存出保證金	4,000		

# 臺北廣播電臺

## 平衡表

中華民國113年5月31日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	71,367,727	合 計	71,367,727
備 註		備 註	
保管有價證券		- 應付保管有價證券	-
保管品		- 應付保管品	-
保證品		- 應付保證品	-
債權憑證		- 待抵銷債權憑證	-

# 臺北廣播電臺

## 收入支出表

中華民國113年1月1日至113年5月31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	4,419,592	27,012,016
公庫撥入數	4,419,592	27,012,016
支出	5,289,249	31,531,101
人事支出	2,965,693	20,774,201
業務支出	1,305,541	5,554,540
財產損失	5,927	144,052
折舊、折耗及攤銷	1,012,088	5,058,308
收支餘絀	-869,657	-4,519,085

# 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5月31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	-1,130,355	15,765,085
機械及設備	42,233,617	-20,828,209	57,000	5,324,761	3,240,351	19,377,998
交通及運輸設備	54,235,584	-42,313,783	0	8,389,362	7,346,839	10,879,278
雜項設備	5,844,338	-3,047,608	0	691,580	441,933	2,547,083
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	57,000	14,405,703	9,898,768	52,916,528
租賃資產	826,499	-343,292	0	0	-76,675	406,532
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	618,750	0	6,881,250
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	618,750	-76,675	7,287,782
合 計	151,721,085	-86,371,415	57,000	15,024,453	9,822,093	60,204,310



## 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5月31日

頁數：第 15 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數57,000元，較設備及投資預算等取得財產合計數217,692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5月31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5月31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		27,012,016	27,012,016	收入
		27,012,016	27,012,016	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	26,546,433	4,984,668	31,531,101	支出
人事費	20,774,201		20,774,201	繳付公庫數
業務費	5,554,540		5,554,540	人事支出
獎補助費				業務支出
設備及投資	217,692	-217,692		獎補助支出
		144,052	144,052	財產損失
債務費				投資損失
		5,058,308	5,058,308	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-26,546,433	22,027,348	-4,519,085	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5月31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217,692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)預算項目「設備及投資」決算數217,692元，其中57,000元係購置財產，另已列為平衡表相關資產科目表達。

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」5,058,308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」144,052元，係報廢固定資產所發生之損失。