

臺北廣播電臺

會計月報

中華民國113年06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、應付租貸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6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6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	23,861,000	2,681,793	1,259,994
					-	-		22,601,006	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5318381010100 行政管理	34,788,000	-	34,788,000	23,861,000	2,681,793	1,259,994
					-	-		22,601,006	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	33,147,000	-	33,147,000	23,312,000	2,627,961	1,243,374
					-	-		22,068,626	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,641,000	-	1,641,000	549,000	53,832	16,620
					-	-		532,380	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
49				5318381490000 廣播業務	18,491,000	-	18,646,583	7,322,583	1,534,326	729,265
					-	-		6,593,318	-	-
					155,583	-		-	-	250,000
					-	-		-	-	-
	01			5318381490100 節目及工務管理	18,491,000	-	18,646,583	7,322,583	1,534,326	729,265
					-	-		6,593,318	-	-
					155,583	-		-	-	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6月30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	-	18,646,583	7,322,583	1,534,326	729,265
					-	-			6,593,318	
					155,583	-			-	250,000
					-	-				
				經常門合計	53,279,000	-	53,434,583	31,183,583	4,216,119	1,989,259
					-	-			29,194,324	
					155,583	-			-	250,000
					-	-				
90			5318381900000	一般建築及設備	3,569,000	-	3,569,000	217,692	-	-
					-	-			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	-	-
					-	-			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6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				
			30	300000 設備及投資*	3,239,000	-	3,239,000	217,692	-	
					-	-		217,692	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				資本門合計	3,569,000	-	3,569,000	217,692	-	
					-	-		217,692	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				經資門合計	56,848,000	-	57,003,583	31,401,275	4,216,119	
					-	-		29,412,016	1,989,259	
					155,583	-		-	250,000	
					-	-		-	-	
01				7618381010000 公務人員退休及撫卹給付	1,250,452	-	1,250,452	1,250,452	178,636	
					-	-		1,250,452	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			7618381010100 公務人員退休及撫卹給付	1,250,452	-	1,250,452	1,250,452	178,636	
					-	-		1,250,452	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	1,250,452	-	1,250,452	1,250,452	178,636	
					-	-		1,250,452	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年6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	283,220	-	283,220	283,220	4,500	-
					-	-		283,220	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8918381030100 公務人員各項補助	283,220	-	283,220	283,220	4,500	-
					-	-		283,220	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			10	100000 人事費	261,720	-	261,720	261,720	-	-
					-	-		261,720	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
			20	200000 業務費	21,500	-	21,500	21,500	4,500	-
					-	-		21,500	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	1,533,672	-	1,533,672	1,533,672	183,136	-
					-	-		1,533,672	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	58,381,672	-	58,537,255	32,934,947	4,399,255	1,989,259
					-	-		30,945,688	-	
					155,583	-		-	-	250,000
					-	-		-	-	

# 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6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	22,068,626			1,250,452
1015 法定編制人員待遇	13,158,217			
1020 約聘僱人員待遇	695,520			
1025 技工及工友待遇	677,932			
1030 獎金	4,792,134			
1035 其他給與	357,509			
1040 加班費	139,478			
1045 退休退職給付	83,920			1,250,452
1050 退休離職儲金	1,154,698			
1055 保險	1,009,218			
2000 業務費	532,380	6,593,318		
2003 教育訓練費	2,000			
2006 水電費		643,211		
2009 通訊費		163,083		
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	3,150	3,808,375		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	19,880	8,739		
2054 一般事務費	143,713	859,863		
2063 房屋建築養護費	215,770			
2069 設施及機械設備養護費		466,810		

# 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6月30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			
2078 國外旅費		155,583		
2093 特別費	51,362			
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	22,601,006	6,593,318	217,692	1,250,452

# 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6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	261,720	23,580,798	
1015 法定編制人員待遇		13,158,217	
1020 約聘僱人員待遇		695,520	
1025 技工及工友待遇		677,932	
1030 獎金		4,792,134	
1035 其他給與	261,720	619,229	
1040 加班費		139,478	
1045 退休退職給付		1,334,372	
1050 退休離職儲金		1,154,698	
1055 保險		1,009,218	
2000 業務費	21,500	7,147,198	
2003 教育訓練費	12,500	14,500	
2006 水電費		643,211	
2009 通訊費		163,083	
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		3,811,525	
2045 國內組織會費		12,000	
2051 物品		28,619	
2054 一般事務費	9,000	1,012,576	
2063 房屋建築養護費		215,770	
2069 設施及機械設備養護費		466,810	

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6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	
2078 國外旅費		155,583	
2093 特別費		51,362	
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	283,220	30,945,688	

# 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6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	30,945,688	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	31,255,688	1,679,259
本年度	30,945,688	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	31,255,688	1,679,259
一、本年度經費	29,412,016	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	29,722,016	1,679,259
0253010100 行政管理	22,601,006	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,601,006	1,259,994
0253490100 節目及工務管理	6,593,318	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	6,903,318	419,265
0253900400* 其他設備	217,692	0	0	0	0	0	0	0	0	0	217,692	0
二、統籌科目	1,533,672	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,533,672	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,250,452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,250,452	0
0989030100 公務人員各項補助	283,220	0	0	0	0	0	0	0	0	0	283,220	0

# 臺北廣播電臺

## 平衡表

中華民國113年6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	70,198,240	負債	11,012,466
流動資產	10,840,212	流動負債	1,306,369
專戶存款	10,530,212	應付代收款	1,306,369
零用金	60,000	長期負債	320,639
預付款	250,000	應付租賃款	320,639
固定資產	52,434,913	其他負債	9,385,458
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	7,665,997
累計折舊－土地改良物	-306,900	淨資產	59,185,774
房屋建築及設備	36,427,063	資產負債淨額	59,185,774
累計折舊－房屋建築及設備	-20,888,049	資產負債淨額	59,185,774
機械及設備	36,965,856		
累計折舊－機械及設備	-17,994,466		
交通及運輸設備	45,846,222		
累計折舊－交通及運輸設備	-35,158,531		
雜項設備	5,152,758		
累計折舊－雜項設備	-2,654,221		
租賃資產	826,499		
累計折舊－租賃資產	-435,302		
無形資產	6,757,500		
電腦軟體	6,757,500		
其他資產	165,615		
暫付款	161,615		
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6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	4,243,672	31,255,688
公庫撥入數	4,243,672	31,255,688
支出	5,411,152	36,942,253
人事支出	2,806,597	23,580,798
業務支出	1,592,658	7,147,198
財產損失	0	144,052
折舊、折耗及攤銷	1,011,897	6,070,205
收支餘絀	-1,167,480	-5,686,565

# 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6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	-1,356,426	15,539,014
機械及設備	42,233,617	-20,828,209	57,000	5,324,761	2,833,743	18,971,390
交通及運輸設備	54,235,584	-42,313,783	0	8,389,362	7,155,252	10,687,691
雜項設備	5,844,338	-3,047,608	0	691,580	393,387	2,498,537
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	9,025,956	52,043,716
租賃資產	826,499	-343,292	0	0	-92,010	391,197
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	742,500	0	6,757,500
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	742,500	-92,010	7,148,697
合 計	151,721,085	-86,371,415	57,000	15,148,203	8,933,946	59,192,413

## 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6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6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6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		31,255,688	31,255,688	收入
		31,255,688	31,255,688	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	30,945,688	5,996,565	36,942,253	支出
人事費	23,580,798		23,580,798	繳付公庫數
業務費	7,147,198		7,147,198	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
		6,070,205	6,070,205	利息費用及手續費
				折舊、折耗及攤銷
				其他支出
歲計餘絀	-30,945,688	25,259,123	-5,686,565	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6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」6,070,205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。