

臺北廣播電臺

會計月報

中華民國113年09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、繳付公庫數分析表.....	第 10 頁至第 10 頁
三、公庫撥入數分析表.....	第 11 頁至第 11 頁

## 乙、會計報表

### 壹、主要表

一、平衡表.....	第 12 頁至第 13 頁
二、收入支出表.....	第 14 頁至第 14 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 15 頁至第 16 頁
二、應付租賃款及其他長期負債變動表.....	第 17 頁至第 17 頁

## 丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	第 18 頁至第 19 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9月30日

頁數：第1頁

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		執行數 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代碼及名稱			合計	本月實現數		應收數 (3)
				原預算數	追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
04				0418000000	-	-	5,636	-	5,636	
				罰款及賠償收入	-		5,636			
	03			04183810300	-	-	5,636	-	5,636	
				賠償收入	-		5,636			
		01		04183810301	-	-	5,636	-	5,636	
				一般賠償收入	-		5,636			
07				07180000000	2,000	2,000	15,000	-	27,000	
				財產收入	-		29,000			
	05			07183810500	2,000	2,000	15,000	-	27,000	
				廢舊物資售價	-		29,000			
		01		07183810501	2,000	2,000	15,000	-	27,000	
				廢舊物資售價	-		29,000			
				經常門合計	2,000	2,000	20,636	-	32,636	
					-		34,636			
				總計	2,000	2,000	20,636	-	32,636	
					-		34,636			

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9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			備註(預付款)	
01				5318381010000 一般行政	34,788,000	-	34,788,000	32,413,000	2,684,390	1,592,338
					-	-		30,820,662	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
	01			5318381010100 行政管理	34,788,000	-	34,788,000	32,413,000	2,684,390	1,592,338
					-	-		30,820,662	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		10		100000 人事費	33,147,000	-	33,147,000	31,580,000	2,659,986	1,557,021
					-	-		30,022,979	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
		20		200000 業務費	1,641,000	-	1,641,000	833,000	24,404	35,317
					-	-		797,683	-	-
					-	-		-	-	-
					-	-		-	-	-
49				5318381490000 廣播業務	18,491,000	-	18,646,583	13,197,583	1,383,545	1,478,889
					-	-		11,718,694	-	-
					155,583	-		-	-	250,000
					-	-		-	-	-
	01			5318381490100 節目及工務管理	18,491,000	-	18,646,583	13,197,583	1,383,545	1,478,889
					-	-		11,718,694	-	-
					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9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			備註(預付款)	
			20	200000 業務費	18,491,000	-	18,646,583	1,383,545	1,478,889	
					-	-		11,718,694		
					155,583	-		-	250,000	
					-	-		-	-	
				經常門合計	53,279,000	-	53,434,583	4,067,935	3,071,227	
					-	-		42,539,356		
					155,583	-		-	250,000	
					-	-		-	-	
90				5318381900000 一般建築及設備	3,569,000	-	3,569,000	494,454	546	
					-	-		3,153,146	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	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	494,454	546	
					-	-		3,153,146	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9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	3,153,692	494,454	546
					-	-		3,153,146		
					-	-		-		
					-	-		-		
				資本門合計	3,569,000	-	3,569,000	3,153,692	494,454	546
					-	-		3,153,146		
					-	-		-		
					-	-		-		
				經資門合計	56,848,000	-	57,003,583	48,764,275	4,562,389	3,071,773
					-	-		45,692,502		
					155,583	-		-	-	250,000
					-	-		-		
01				7618381010000 公務人員退休及撫卹給付	1,786,360	-	1,786,360	1,786,360	178,636	-
					-	-		1,786,360		
					-	-		-		
					-	-		-		
	01			7618381010100 公務人員退休及撫卹給付	1,786,360	-	1,786,360	1,786,360	178,636	-
					-	-		1,786,360		
					-	-		-		
					-	-		-		
			10	100000 人事費	1,786,360	-	1,786,360	1,786,360	178,636	-
					-	-		1,786,360		
					-	-		-		
					-	-		-		

# 臺北廣播電臺

## 經費累計表

中華民國113年1月1日至113年9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	716,545	-	716,545	716,545	411,200	-
					-	-		411,200	-	
					-	-		716,545	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
	01			8918381030100 公務人員各項補助	716,545	-	716,545	716,545	411,200	-
					-	-		411,200	-	
					-	-		716,545	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		10		100000 人事費	672,920	-	672,920	672,920	411,200	-
					-	-		411,200	-	
					-	-		672,920	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
		20		200000 業務費	43,625	-	43,625	43,625	-	-
					-	-		-	-	
					-	-		43,625	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				統籌科目合計	2,502,905	-	2,502,905	2,502,905	589,836	-
					-	-		589,836	-	
					-	-		2,502,905	-	
					-	-		-	-	
					-	-		-	-	
				總計	59,350,905	-	59,506,488	51,267,180	5,152,225	3,071,773
					-	-		5,152,225	-	
					-	-		48,195,407	-	
					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9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	30,022,979			1,786,360
1015 法定編制人員待遇	18,970,616			
1020 約聘僱人員待遇	993,600			
1025 技工及工友待遇	953,054			
1030 獎金	4,792,134			
1035 其他給與	586,512			
1040 加班費	244,105			
1045 退休退職給付	83,920			1,786,360
1050 退休離職儲金	1,756,655			
1055 保險	1,642,383			
2000 業務費	797,683	11,718,694		
2003 教育訓練費	2,000			
2006 水電費		1,192,627		
2009 通訊費		259,572		
2015 權利使用費		515,684		
2018 資訊服務費	134,931			
2024 稅捐及規費	18,160			
2027 保險費	19,615	7,930		
2036 按日按件計資酬金	3,150	6,025,905		
2045 國內組織會費		12,000		
2051 物品	49,807	8,739		
2054 一般事務費	207,494	2,847,922		
2063 房屋建築養護費	266,519			
2066 車輛及辦公器具養護費	10,700			



# 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9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
2069 設施及機械設備養護費		692,732		
2072 國內旅費	2,850			
2078 國外旅費		155,583		
2093 特別費	82,457			
3000 設備及投資			3,153,146	
3020 機械設備費			2,992,454	
3030 資訊軟硬體設備費			160,692	
合計	30,820,662	11,718,694	3,153,146	1,786,360

# 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9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	672,920	32,482,259	
1015 法定編制人員待遇		18,970,616	
1020 約聘僱人員待遇		993,600	
1025 技工及工友待遇		953,054	
1030 獎金		4,792,134	
1035 其他給與	672,920	1,259,432	
1040 加班費		244,105	
1045 退休退職給付		1,870,280	
1050 退休離職儲金		1,756,655	
1055 保險		1,642,383	
2000 業務費	43,625	12,560,002	
2003 教育訓練費	25,625	27,625	
2006 水電費		1,192,627	
2009 通訊費		259,572	
2015 權利使用費		515,684	
2018 資訊服務費		134,931	
2024 稅捐及規費		18,160	
2027 保險費		27,545	
2036 按日按件計資酬金		6,029,055	
2045 國內組織會費		12,000	
2051 物品		58,546	
2054 一般事務費	18,000	3,073,416	
2063 房屋建築養護費		266,519	
2066 車輛及辦公器具養護費		10,700	

# 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9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	
2069 設施及機械設備養護費		692,732	
2072 國內旅費		2,850	
2078 國外旅費		155,583	
2093 特別費		82,457	
3000 設備及投資		3,153,146	
3020 機械設備費		2,992,454	
3030 資訊軟硬體設備費		160,692	
合計	716,545	48,195,407	

# 臺北廣播電臺

## 繳付公庫數分析表

中華民國113年1月1日至113年9月30日

頁數：第10頁  
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	34,636	0	0	0	0	0	0	0	34,636
本年度	34,636	0	0	0	0	0	0	0	34,636
04030100 一般賠償收入	5,636	0	0	0	0	0	0	0	5,636
07050100 廢舊物資售價	29,000	0	0	0	0	0	0	0	29,000

# 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9月30日

頁數：第11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	48,195,407	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	48,505,407	2,761,773
本年度	48,195,407	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	48,505,407	2,761,773
一、本年度經費	45,692,502	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	46,002,502	2,761,773
0253010100 行政管理	30,820,662	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,820,662	1,592,338
0253490100 節目及工務管理	11,718,694	250,000	0	0	60,000	0	0	0	0	0	12,028,694	1,168,889
0253900400* 其他設備	3,153,146	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,153,146	546
二、統籌科目	2,502,905	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,502,905	0
0676010100 公務人員退休及撫卹給付	1,786,360	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,786,360	0
0989030100 公務人員各項補助	716,545	0	0	0	0	0	0	0	0	0	716,545	0

# 臺北廣播電臺

## 平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第 12 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
資產	69,845,740	負債	10,804,547
流動資產	10,689,124	流動負債	986,219
專戶存款	10,379,124	應付代收款	986,219
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	52,661,582	其他負債	9,497,689
土地	4,343,984	存入保證金	1,672,430
土地改良物	310,000	應付保管款	7,825,259
累計折舊－土地改良物	-306,900	淨資產	59,041,193
房屋建築及設備	36,427,063	資產負債淨額	59,041,193
累計折舊－房屋建築及設備	-21,566,262	資產負債淨額	59,041,193
機械及設備	39,901,310		
累計折舊－機械及設備	-19,258,634		
交通及運輸設備	45,846,222		
累計折舊－交通及運輸設備	-35,733,292		
雜項設備	5,152,758		
累計折舊－雜項設備	-2,799,859		
租賃資產	826,499		
累計折舊－租賃資產	-481,307		
無形資產	6,386,250		
電腦軟體	6,386,250		
其他資產	108,784		
暫付款	104,784		
存出保證金	4,000		

# 臺北廣播電臺

## 平衡表

中華民國113年9月30日

頁數：第 13 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
合 計	69,845,740	合 計	69,845,740
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9月30日

頁數：第 14 頁

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本 月 數	累 計 數
收入	5,172,861	48,540,043
公庫撥入數	5,152,225	48,505,407
罰款及賠償收入	5,636	5,636
財產收益	15,000	29,000
支出	5,714,515	54,371,189
繳付公庫數	20,636	34,636
人事支出	3,249,822	32,482,259
業務支出	1,407,949	12,560,002
財產損失	0	144,052
折舊、折耗及攤銷	1,036,108	9,150,240
收支餘絀	-541,654	-5,831,146



# 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9月30日

頁數：第 15 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	-2,034,639	14,860,801
機械及設備	42,233,617	-20,828,209	2,992,454	5,324,761	1,569,575	20,642,676
交通及運輸設備	54,235,584	-42,313,783	0	8,389,362	6,580,491	10,112,930
雜項設備	5,844,338	-3,047,608	0	691,580	247,749	2,352,899
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	2,992,454	14,405,703	6,363,176	52,316,390
租賃資產	826,499	-343,292	0	0	-138,015	345,192
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	1,113,750	0	6,386,250
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	1,113,750	-138,015	6,731,442
合 計	151,721,085	-86,371,415	2,992,454	15,519,453	6,225,161	59,047,832

## 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9月30日

頁數：第 16 頁

單位：新臺幣元

備註：本年度成本變動增加數3,153,146元，較設備及投資預算等取得財產合計數2,992,454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9月30日

頁數：第 17 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9月30日

頁數：第 18 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	34,636	48,505,407	48,540,043	收入
	-----	-----	-----	公庫撥入數
	-----	48,505,407	48,505,407	稅課收入
稅課收入	-----	-----	-----	罰款及賠償收入
罰款及賠償收入	5,636	-----	5,636	規費收入
規費收入	-----	-----	-----	信託管理收入
信託管理收入	-----	-----	-----	財產收入
財產收入	29,000	-----	29,000	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	48,195,407	6,175,782	54,371,189	支出
	-----	-----	-----	繳付公庫數
	-----	34,636	34,636	人事支出
人事費	32,482,259	-----	32,482,259	業務支出
業務費	12,560,002	-----	12,560,002	獎補助支出
獎補助費	-----	-----	-----	財產損失
設備及投資	3,153,146	-3,153,146	-----	投資損失
	-----	-----	-----	利息費用及手續費
	-----	144,052	144,052	折舊、折耗及攤銷
	-----	-----	-----	其他支出
債務費	-----	9,150,240	9,150,240	
歲計餘絀	-48,160,771	42,329,625	-5,831,146	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9月30日

頁數：第 19 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3,153,146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3,153,146元，其中2,992,454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」9,150,240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。