

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 107 年 3 月份

主計室主任

主計室主任 李明玲

臺長

臺長 謝忠武

目 次

一、歲入累計表	1
二、經費累計表	3
三、以前年度歲出轉入數累計表	7
四、平衡表	8
五、資本資產表	9
六、資本資產變動表	10
七、歲出用途別累計表	11
八、收入實現數與繳付公庫數分析表	13
九、支出實現數與公庫撥入數分析表	15
十、收入支出彙計表	17

國立教育廣播電臺

歲入累計表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)		
款	項	目	節	代號及名稱	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)			
04	106			0700000000-9	4,000	4,000	0	0	0	1,641	
				財產收入	0			1,641			
				0721870000-8	4,000	4,000	0	0	0	1,641	
				國立教育廣播電臺	0			1,641			
				01	0721870100-2	4,000	4,000	0	0	0	0
				財產孳息	0			0			
07	104			01	0721870106-9	4,000	4,000	0	0	0	
				租金收入	0			0			
				02	0721870600-5	0	0	0	0	0	1,641
				廢舊物資售價	0			1,641			
				07	1100000000-2	916,000	916,000	2,000	5,675	0	6,995
				其他收入	0			8,995			
07	104			01	1121870000-1	916,000	916,000	2,000	5,675	0	6,995
				國立教育廣播電臺	0			8,995			
				01	1121870900-2	916,000	916,000	2,000	5,675	0	6,995
				雜項收入	0			8,995			
				01	1121870901-5	0	0	0	4,841	0	4,841
				收回以前年度歲出	0			4,841			
07	104			02	1121870909-7	916,000	916,000	2,000	834	0	2,154
				其他雜項收入	0			4,154			

國立教育廣播電臺

歲入累計表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年03月31日

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		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	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)		
				合計	920,000	920,000	2,000	5,675	0	8,636
					0			10,636		

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年03月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					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	預算調整數					
11				002000000-0 教育部主管	207,507,000	0	207,507,000	67,191,000	12,753,049	16,219,197	
					0	0			50,971,803	6,776,643	
					0	0			0		
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	207,507,000	0	207,507,000	67,191,000	12,753,049	16,219,197	
					0	0			50,971,803	6,776,643	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	155,776,000	0	155,776,000	58,623,000	9,568,173	14,724,254	
					0	0			43,898,746	6,751,643	
					0	0			0		
			01	人事費	127,515,000	0	127,515,000	54,700,000	8,527,725	12,809,473	
					0	0			41,890,527	6,751,643	
					0	0			0		
			02	業務費	15,780,000	0	15,780,000	2,385,000	1,022,808	432,517	
					0	0			1,952,483	0	
					0	0			0		
			03	設備及投資	12,427,000	0	12,427,000	1,520,000	17,640	1,476,264	
					0	0			43,736	0	
					0	0			0		
			04	獎補助費	54,000	0	54,000	18,000	0	6,000	
					0	0			12,000	0	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	應付數(3)	
					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	預算調整數					
		02		5121870200-6 臺務業務活動	51,360,000	0	51,360,000	8,505,000	3,123,556	1,493,263	
					0	0			7,011,737	25,000	
					0	0			0		
				02 業務費	47,068,000	0	47,068,000	8,420,000	3,075,056	1,478,363	
					0	0			6,941,637	25,000	
					0	0			0		
				03 設備及投資	4,069,000	0	4,069,000	85,000	48,500	14,900	
					0	0			70,100	0	
					0	0			0		
				04 獎補助費	223,000	0	223,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		03		5121879000-6 一般建築及設備	126,000	0	126,000	63,000	61,320	1,680	
					0	0			61,320	0	
					0	0			0		
		01		5121879011-2 交通及運輸設備	126,000	0	126,000	63,000	61,320	1,680	
					0	0			61,320	0	
					0	0			0		
				03 設備及投資	126,000	0	126,000	63,000	61,320	1,680	
					0	0			61,320	0	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺

經費累計表

中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					原預算數	第二預備金	合 計		本月實現數	備註 (預付款)	
					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	預算調整數			應付數(3)		
			04	5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
				09 預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	
					0	0		0	0	0	
					0	0		0	0	0	
02				8903304500-4 公教人員婚喪生育及子女教育補助	712,975	0	712,975	712,975	712,975	0	
					0	0		712,975	712,975	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	712,975	0	712,975	712,975	712,975	0	
					0	0		712,975	712,975	0	
					0	0		0	0	0	
05				7506205300-0 公務人員退休撫卹給付	4,358,042	0	4,358,042	4,358,042	801,952	0	
					0	0		4,358,042	4,358,042	0	
					0	0		0	0	0	
				01 人事費	4,358,042	0	4,358,042	4,358,042	801,952	0	
					0	0		4,358,042	4,358,042	0	
					0	0		0	0	0	
27				5177015100-3 調整軍公教人員待遇準備	1,155,433	0	1,155,433	1,155,433	209,471	207,002	
					0	0		948,431	948,431	207,002	
					0	0		0	0	0	

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門併計

中華民國107年01月01日至107年03月31日

單位:新臺幣元

款	項	目	節	科 目 代號及名稱	預 算 數			截至本月止 累計分配數 (1)	執 行 數	
					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)
					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	預算調整數			應付數(3)	
				01 人事費	1,155,433	0	1,155,433	1,155,433	209,471	207,002
					0	0			948,431	207,002
					0	0			0	
27				7577017500-7 調整軍公教人員待遇準備	341,034	0	341,034	341,034	27,065	0
					0	0			341,034	0
					0	0			0	
				01 人事費	341,034	0	341,034	341,034	27,065	0
					0	0			341,034	0
					0	0			0	
				合計	214,074,484	0	214,074,484	73,758,484	14,504,512	16,426,199
					0	0			57,332,285	6,983,645
					0	0			0	

國立教育廣播電臺
以前年度歲出轉入數累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年03月31日

單位:新臺幣元

年度	科目				以前年度 轉入數 (1)	減免 (註銷)數 (2)	本月 實現數	截至本月止 累計實現數 (3)	調整數 (4)	尚未執行數 (5)=(1)-(2)- (3)+(4)	備註 (預付款)
	款	項	目	節	代號及名稱						
					應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數	應付數
106	11				0	0	0	0	0	0	0
				0020000000-0 教育部主管	2,676,606	0	593,533	593,533	0	2,083,073	0
		07		0021870000-0 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	0	0	0
			01	5121870100-1* 一般行政	2,676,606	0	593,533	593,533	0	2,083,073	0
				03 設備及投資	0	0	0	0	0	0	0
				小計	2,676,606	0	593,533	593,533	0	2,083,073	0
				合計	0	0	0	0	0	0	0
					2,676,606	0	593,533	593,533	0	2,083,073	0

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國107年03月31日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	44,423,387	2 負債	36,939,342
11 流動資產	44,423,387	21 流動負債	36,939,342
110103 專戶存款	36,939,342	211201 存入保證金	5,889,068
110104 零用金	500,000	211301 應付代收款	16,439,732
110901 預付款	6,983,645	211401 應付保管款	14,610,542
111201 存出保證金	400	3 淨資產	7,484,045
		31 資產負債淨額	7,484,045
		310101 資產負債淨額	7,484,045
合 計	44,423,387	合 計	44,423,387

附註:

保證品 413,910

國立教育廣播電臺

資本資產表

中華民國107年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
固定資產	539,065,782	資本資產總額	563,399,207
土地	184,217,085	資本資產總額	563,399,207
土地改良物	3,733,036		
房屋建築及設備	137,882,208		
機械及設備	26,203,110		
交通及運輸設備	102,020,790		
雜項設備	8,911,805		
收藏品及傳承資產	75,379,393		
購建中固定資產	718,355		
無形資產	24,333,425		
無形資產	24,333,425		
合 計	563,399,207	合 計	563,399,207

備註:

國立教育廣播電臺

資本資產變動表

中華民國107年01月01日至107年03月31日

單位:新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度資本資產成本變動		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	179,671,206	0	7,639,311	3,093,432	0	184,217,085
土地改良物	24,728,089	-20,890,592	0	0	-104,461	3,733,036
房屋建築及設備	207,709,275	-68,916,744	0	0	-910,323	137,882,208
機械及設備	100,235,994	-76,093,255	4,063,607	2,318,123	314,887	26,203,110
交通及運輸設備	354,952,293	-295,881,332	46,686,320	2,963,977	-772,514	102,020,790
雜項設備	41,030,337	-34,685,850	2,974,640	319,846	-87,476	8,911,805
收藏品及傳承資產	61,340,393	0	14,039,000	0	0	75,379,393
權利	7,417	0	0	276	0	7,141
小計	969,675,004	-496,467,773	75,402,878	8,695,654	-1,559,887	538,354,568
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	123,433	0	594,922	0	0	718,355
其他固定資產	0	0	0	0	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	15,837,203	0	10,384,000	1,894,919	0	24,326,284
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
其他資本資產	0	0	0	0	0	0
小計	15,960,636	0	10,978,922	1,894,919	0	25,044,639
合計	985,635,640	-496,467,773	86,381,800	10,590,573	-1,559,887	563,399,207

備註 1.資本資產成本增加數86,381,800元=屬預算採購增加數768,689元+其他依財產移撥轉入、補助款購置財產(含軟體)或土地依公告地價申報增值等增加數85,613,111元。2.設備及投資預算執行數768,689元=本年度預算執行數175,156元+以前年度保留預算執行數593,533元

國立教育廣播電臺
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年03月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	支付累計數 (含實付數、應付數)	備註
0100 人事費	48,251,009	
0103 法定編制人員待遇	26,616,303	
0104 約聘僱人員待遇	1,010,312	
0105 技工及工友待遇	1,340,360	
0111 獎金	10,726,606	
0121 其他給與	895,623	
0131 加班值班費	140,354	
0142 退休退職給付	4,707,334	
0143 退休離職儲金	1,628,481	
0151 保險	1,185,636	
0200 業務費	8,894,120	
0202 水電費	1,988,620	
0203 通訊費	574,973	
0212 權利使用費	288,225	
0215 資訊服務費	264,606	
0219 其他業務租金	488,768	
0221 稅捐及規費	77,384	
0231 保險費	7,918	
0250 按日按件計資酬金	467,000	
0262 國內組織會費	12,000	
0271 物品	373,463	
0279 一般事務費	3,502,350	
0282 房屋建築養護費	5,257	

國立教育廣播電臺
歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國107年01月01日至107年03月31日

單位:新臺幣元

用途別科目	支付累計數 (含實付數、應付數)	備註
0283 車輛及辦公器具養護費	12,491	
0284 設施及機械設備養護費	380,060	
0291 國內旅費	392,080	
0294 運費	12,070	
0295 短程車資	8,626	
0299 特別費	38,229	
0300 設備及投資*	175,156	
0302 房屋建築及設備費*	1,389	
0304 機械設備費*	42,600	
0305 運輸設備費*	61,320	
0306 資訊軟硬體設備費*	52,207	
0319 雜項設備費*	17,640	
0400 獎補助費	12,000	
0475 獎勵及慰問	12,000	
合計	57,332,285	

國立教育廣播電臺
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
收入合計數	10,636	0	0	0	0	0	0	0	10,636
本年度收入	10,636	0	0	0	0	0	0	0	10,636
0721870600 廢舊物資售價	1,641	0	0	0	0	0	0	0	1,641
1121870901 收回以前年度歲出	4,841	0	0	0	0	0	0	0	4,841
1121870909 其他雜項收入	4,154	0	0	0	0	0	0	0	4,154
以前年度收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度收入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付 、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實 現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數- 已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保 留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款 部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國立教育廣播電臺
收入實現數與繳付公庫數分析表
中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位：新臺幣元

項 目	收入實現數 (1)	減項： 收入待納庫 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)			
6. 收回以前年度撥款之存 出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	
7. 收回以前年度撥款之零 用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材 料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

國立教育廣播電臺
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
支出合計數	57,925,818	6,983,645	0	0	500,000	0	0	0	65,409,463	11,025,627
本年度支出	57,332,285	6,983,645	0	0	500,000	0	0	0	64,815,930	8,942,554
一、本年度經費	50,971,803	6,776,643	0	0	500,000	0	0	0	58,248,446	8,942,554
5121870100 一般行政	43,898,746	6,751,643	0	0	500,000	0	0	0	51,150,389	7,472,611
5121870200 臺務業務活動	7,011,737	25,000	0	0	0	0	0	0	7,036,737	1,468,263
5121879011 交通及運輸設備	61,320	0	0	0	0	0	0	0	61,320	1,680
二、統籌科目	6,360,482	207,002	0	0	0	0	0	0	6,567,484	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	948,431	207,002	0	0	0	0	0	0	1,155,433	0
7506205300 公務人員退休撫卹給付	4,358,042	0	0	0	0	0	0	0	4,358,042	0
7577017500 調整軍公教人員待遇準備	341,034	0	0	0	0	0	0	0	341,034	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	712,975	0	0	0	0	0	0	0	712,975	0
以前年度支出	593,533	0	0	0	0	0	0	0	593,533	2,083,073
一、以前年度應付(保留)數	593,533	0	0	0	0	0	0	0	593,533	2,083,073
106年度 5121870100 一般行政	593,533	0	0	0	0	0	0	0	593,533	2,083,073

國立教育廣播電臺
支出實現數與公庫撥入數分析表
中華民國107年01月01日至107年03月31日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	支出實現數 (1)	加 項					減項： 以前年度撥款於本 年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	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)			
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國立教育廣播電臺

收入支出彙計表

中華民國107年01月01日至107年03月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	14,223,180	65,420,099
公庫撥入數	14,217,505	65,409,463
財產收入	0	1,641
其他收入	5,675	8,995
支出	15,103,720	57,936,454
繳付公庫數	5,675	10,636
人事支出	10,279,188	48,251,009
業務支出	4,097,864	8,894,120
設備及投資支出	720,993	768,689
獎補助支出	0	12,000
收支餘絀	-880,540	7,483,645