

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 109 年 2 月份

主辦會計人員



機關長官



目 次

甲、預算執行報表

壹、主要表

一、歲入累計表.....	1
二、經費累計表.....	2
三、以前年度歲出轉入數累計表.....	5

貳、附屬表

一、歲出用途別累計表.....	6
二、繳付公庫數分析表.....	8
三、公庫撥入數分析表.....	10

乙、會計報表

壹、主要表

一、平衡表.....	11
二、收入支出表.....	12

貳、附屬表

二、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	13
-------------------------------	----

丙、參考表

一、預算執行與會計收支對照表.....	14
---------------------	----

國立教育廣播電臺
歲入累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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	105	01	01	0700000000-9	4,000	4,000	0	0	0	193
				財產收入	0			193		
				0721870000-8	4,000	4,000	0	0	0	193
				國立教育廣播電臺	0			193		
				0721870100-2	4,000	4,000	0	0	0	193
				財產孳息	0			193		
				0721870103-0	4,000	4,000	0	0	0	193
				租金收入	0			193		
				合計	4,000	4,000	0	0	0	193
				07	104	01	02	1200000000-8	989,000	989,000
其他收入	0			1,400						
1221870000-7	989,000	989,000	1,000	700				0	400	
國立教育廣播電臺	0			1,400						
1221870200-6	989,000	989,000	1,000	700				0	400	
雜項收入	0			1,400						
1221870210-0	989,000	989,000	1,000	700	0	400				
其他雜項收入	0			1,400						
合計				993,000	993,000	1,000	700	0	593	
					0					1,593

國立教育廣播電臺
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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)
					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)		
11				0020000000-0 教育部主管							
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	221,533,000	0	221,533,000	49,097,000	12,072,380	8,702,938	
					0	0			40,394,062	7,210,718	
					0	0			0		
		01		5121870100-1 一般行政	149,899,000	0	149,899,000	44,161,000	8,843,578	7,763,317	
					0	0			36,397,683	7,198,718	
					0	0			0		
				10 人事費	132,603,000	0	132,603,000	42,200,000	7,907,190	7,105,610	
					0	0			35,094,390	7,098,968	
					0	0			0		
				20 業務費	17,248,000	0	17,248,000	1,945,000	936,388	655,707	
					0	0			1,289,293	99,750	
					0	0			0		
				40 獎補助費	48,000	0	48,000	16,000	0	2,000	
					0	0			14,000	0	
					0	0			0		
		01		5121870100-1* 一般行政	15,194,000	0	15,194,000	0	386	-386	
					0	0			386	0	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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)
					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)		
				30 設備及投資	15,194,000	0	15,194,000	0	386	-386	
					0	0			386	0	
					0	0			0		
		02		5121870200-6 臺務業務活動	47,780,000	0	47,780,000	4,896,000	3,183,037	945,386	
					0	0			3,950,614	12,000	
					0	0			0		
				20 業務費	47,557,000	0	47,557,000	4,896,000	3,183,037	945,386	
					0	0			3,950,614	12,000	
					0	0			0		
				40 獎補助費	223,000	0	223,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		
		02		5121870200-6* 臺務業務活動	8,415,000	0	8,415,000	40,000	45,379	-5,379	
					0	0			45,379	0	
					0	0			0		
				30 設備及投資	8,415,000	0	8,415,000	40,000	45,379	-5,379	
					0	0			45,379	0	
					0	0			0		
		03		5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	0	0	0	
					0	0			0	0	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺
經費累計表

經資門分列

中華民國109年01月01日至109年02月29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)
					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)		
				60 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	641,730	0	641,730	641,730	42,130	599,600	
					0	0			42,130	599,600	
					0	0			0		
				10 人事費	641,730	0	641,730	641,730	42,130	599,600	
					0	0			42,130	599,600	
					0	0			0		
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,624,800	0	2,624,800	2,624,800	878,209	0	
					0	0			2,624,800	0	
					0	0			0		
				10 人事費	2,624,800	0	2,624,800	2,624,800	878,209	0	
					0	0			2,624,800	0	
					0	0			0		
				合計	224,799,530	0	224,799,530	52,363,530	12,992,719	9,302,538	
					0	0			43,060,992	7,810,318	
					0	0			0		

國立教育廣播電臺
以前年度歲出轉入數累計表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門分列

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
					保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數	保留數
108	11				0020000000-0 教育部主管						
		07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	0	0
			01		5121870100-1* 一般行政	9,773,086	0	0	0	9,773,086	0
					03 設備及投資	0	0	0	0	0	0
					小計	9,773,086	0	0	0	9,773,086	0
					合計	0	0	0	0	0	0
						9,773,086	0	0	0	9,773,086	0

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109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	臺務業務活動	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
10 人事費	35,094,390	0	2,624,800	42,130	37,761,320
1015 法定編制人員待遇	19,235,504	0	0	0	19,235,504
1020 約聘僱人員待遇	792,207	0	0	0	792,207
1025 技工及工友待遇	1,005,270	0	0	0	1,005,270
1030 獎金	10,352,643	0	0	0	10,352,643
1035 其他給與	16,000	0	0	42,130	58,130
1040 加班值班費	141,269	0	0	0	141,269
1045 退休退職給付	2,076,296	0	2,624,800	0	4,701,096
1050 退休離職儲金	1,047,822	0	0	0	1,047,822
1055 保險	427,379	0	0	0	427,379
20 業務費	1,289,293	3,950,614	0	0	5,239,907
2003 教育訓練費	3,240	0	0	0	3,240
2006 水電費	191,793	1,202,602	0	0	1,394,395
2009 通訊費	176,660	180,778	0	0	357,438
2015 權利使用費	0	259,350	0	0	259,350
2018 資訊服務費	73,180	38,969	0	0	112,149
2021 其他業務租金	12,116	233,044	0	0	245,160
2024 稅捐及規費	0	14,062	0	0	14,062
2027 保險費	0	17,490	0	0	17,490
2036 按日按件計資酬金	0	182,800	0	0	182,800

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109年01月01日至109年02月29日

單位:新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				
	一般行政	臺務業務活動	公務人員退休撫卹給付	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計
2051 物品	108,654	81,830	0	0	190,484
2054 一般事務費	671,818	1,598,405	0	0	2,270,223
2066 車輛及辦公器具養護費	2,007	0	0	0	2,007
2069 設施及機械設備養護費	14,241	71,105	0	0	85,346
2072 國內旅費	5,300	69,919	0	0	75,219
2081 運費	9,915	220	0	0	10,135
2084 短程車資	0	40	0	0	40
2093 特別費	20,369	0	0	0	20,369
30 設備及投資*	386	45,379	0	0	45,765
3010 房屋建築及設備費*	386	0	0	0	386
3020 機械設備費*	0	16,720	0	0	16,720
3030 資訊軟硬體設備費*	0	28,659	0	0	28,659
40 獎補助費	14,000	0	0	0	14,000
4085 獎勵及慰問	14,000	0	0	0	14,000
合計	36,398,069	3,995,993	2,624,800	42,130	43,060,992

國立教育廣播電臺
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門併計

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	1,593	0	0	0	0	0	0	0	1,593
本年度	1,593	0	0	0	0	0	0	0	1,593
0721870103 租金收入	193	0	0	0	0	0	0	0	193
1221870210 其他雜項收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
以前年度	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、以前年度歲入納庫款	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
繳付公庫數分析表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門併計

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)			
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
公庫撥入數分析表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

經資門併計

單位:新臺幣元

項 目	歲出實現數 (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)			
合計	43,060,992	7,810,318	0	0	500,000	0	0	0	51,371,310	10,765,306
本年度	43,060,992	7,810,318	0	0	500,000	0	0	0	51,371,310	992,220
一、本年度經費	40,394,062	7,210,718	0	0	500,000	0	0	0	48,104,780	992,220
5121870100 一般行政	36,398,069	7,198,718	0	0	0	0	0	0	43,596,787	564,213
5121870200 臺務業務活動	3,995,993	12,000	0	0	500,000	0	0	0	4,507,993	428,007
二、統籌科目	2,666,930	599,600	0	0	0	0	0	0	3,266,530	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,624,800	0	0	0	0	0	0	0	2,624,800	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育 補助	42,130	599,600	0	0	0	0	0	0	641,730	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,773,086
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,773,086
108年度 5121870100 一般行政	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,773,086
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

國立教育廣播電臺
平衡表

中華民國109年02月29日

單位:新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	602,161,474	2 負債	46,577,432
11 流動資產	54,887,750	21 流動負債	25,363,569
110103 專戶存款	46,577,432	210302 應付代收款	25,363,569
110104 零用金	500,000	28 其他負債	21,213,863
110901 預付款	7,810,318	280301 存入保證金	6,320,272
14 固定資產	513,758,069	280401 應付保管款	14,893,591
140101 土地	184,217,085	3 淨資產	555,584,042
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	555,584,042
減：140202 累計折舊—土地改良物	-21,738,005	310101 資產負債淨額	555,584,042
140401 房屋建築及設備	212,261,446		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-76,535,659		
140501 機械及設備	98,270,667		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-73,066,611		
140601 交通及運輸設備	378,040,893		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-305,038,236		
140701 雜項設備	42,055,072		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,448,851		
141001 收藏品及傳承資產	82,533,277		
141101 購建中固定資產	2,478,902		
16 無形資產	33,515,655		
160101 權利	5,032		
160102 電腦軟體	33,510,623		
合 計	602,161,474	合 計	602,161,474

附註：

保證品(應付保證品) 225,000元

國立教育廣播電臺

收入支出表

中華民國109年01月01日至109年02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	13,332,040	51,372,903
公庫撥入數	13,331,340	51,371,310
財產收益	0	193
其他收入	700	1,400
支出	16,367,412	50,030,562
繳付公庫數	700	1,593
人事支出	8,827,529	37,761,320
業務支出	4,119,425	5,239,907
獎補助支出	0	14,000
財產損失	433	5,954
折舊、折耗及攤銷	3,419,325	7,007,788
收支餘絀	-3,035,372	1,342,341

國立教育廣播電臺
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國109年01月01日至109年02月29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	184,217,085	0	0	0	0	184,217,085
土地改良物	24,728,089	-21,675,604	0	0	-62,401	2,990,084
房屋建築及設備	212,261,446	-75,946,954	0	0	-588,705	135,725,787
機械及設備	98,296,833	-71,725,112	28,659	54,825	-1,341,499	25,204,056
交通及運輸設備	378,527,496	-303,026,085	16,720	503,323	-2,012,151	73,002,657
雜項設備	42,092,140	-34,123,424	0	37,068	-325,427	7,606,221
收藏品及傳承資產	82,533,277	0	0	0	0	82,533,277
權利	5,215	0	0	183	0	5,032
小計	1,022,661,581	-506,497,179	45,379	595,399	-4,330,183	511,284,199
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	2,478,516	0	386	0	0	2,478,902
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	35,598,783	0	0	2,088,160	0	33,510,623
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	38,077,299	0	386	2,088,160	0	35,989,525
合計	1,060,738,880	-506,497,179	45,765	2,683,559	-4,330,183	547,273,724
備註						

國立教育廣播電臺
預算執行與會計收支對照表
中華民國109年01月01日至109年02月29日

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	1,593	51,371,310	51,372,903	收入
	-	51,371,310	51,371,310	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
財產收入	193	-	193	財產收益
營業盈餘及事業收入	-	-	-	投資收益
捐獻及贈與收入	-	-	-	捐獻及贈與收入
其他收入	1,400	-	1,400	其他收入
歲出	43,060,992	6,969,570	50,030,562	支出
	-	1,593	1,593	繳付公庫數
人事費	37,761,320	-	37,761,320	人事支出
業務費	5,239,907	-	5,239,907	業務支出
獎補助費	14,000	-	14,000	獎補助支出
設備及投資	45,765	-45,765	-	
	-	5,954	5,954	財產損失
	-	-	-	投資損失
債務費	-	-	-	利息費用及手續費
	-	7,007,788	7,007,788	折舊、折耗及攤銷
	-	-	-	其他支出
歲計餘絀	-43,059,399	44,401,740	1,342,341	收支餘絀

備註:1.調整數51,371,310元為公庫撥入數。2.調整數1,593元為繳付公庫數。3.調整數45,765元為設備及投資，係增列設備45,379元及購建中固定資產386元。4.調整數5,954元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數7,007,788元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊4,919,445元、攤銷2,088,343元。