

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 2 月份

主辦會計人員 范雪惠

機關長官 黃月麗

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
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
二、 收入支出表.....	11
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.....	12
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	13

國立教育廣播電臺

歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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	107	01	01	0700000000-9	8,000	8,000	0	500	0	500
				財產收入	0			500		
				0721870000-8	8,000	8,000	0	500	0	500
				國立教育廣播電臺	0			500		
				0721870100-2	5,000	5,000	0	500	0	500
				財產孳息	0			500		
07	106	01	01	0721870103-0	5,000	5,000	0	500	0	500
				租金收入	0			500		
				0721870500-0	3,000	3,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	988,000	988,000	55,000	54,640	0	340
				其他收入	0			55,340		
07	106	01	01	1221870000-7	988,000	988,000	55,000	54,640	0	340
				國立教育廣播電臺	0			55,340		
				1221870200-6	988,000	988,000	55,000	54,640	0	340
				雜項收入	0			55,340		
				1221870210-0	988,000	988,000	55,000	54,640	0	340
				其他雜項收入	0			55,340		
				合計	996,000	996,000	55,000	55,140	0	840
					0			55,840		

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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				002000000-0 教育部主管						
	07			0021870000-0 國立教育廣播電臺	230,722,000	0	230,722,000	51,308,000	14,361,813	9,821,265
					0	0			41,486,735	7,858,757
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	158,131,000	45,728,000	11,469,077	8,311,271
					0	0			37,416,729	7,560,369
					0	0			0	
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	44,536,000	10,572,069	8,296,080
					0	0			36,239,920	7,560,369
					0	0			0	
				20 業務費	21,433,000	0	21,433,000	1,172,000	897,008	13,191
					0	0			1,158,809	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	20,000	0	2,000
					0	0			18,000	0
					0	0			0	
		01		5121870100-1* 一般行政	5,946,000	0	5,946,000	100,000	100,000	0
					0	0			100,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,946,000	0	5,946,000	100,000	100,000	0
					0	0			100,000	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112年01月01日至112年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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)	
		02		5121870200-6 臺務業務活動	58,027,000	0	58,027,000	5,480,000	2,792,736	1,509,994
					0	0			3,970,006	298,388
					0	0			0	
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	5,480,000	2,792,736	1,509,994
					0	0			3,970,006	298,388
					0	0			0	
				40 獎補助費	350,000	0	350,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5121870200-6* 臺務業務活動	7,483,000	0	7,483,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	7,483,000	0	7,483,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5121879000-6 一般建築及設備	890,000	0	890,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		01		5121879011-2* 交通及運輸設備	890,000	0	890,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	890,000	0	890,000	0	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112年01月01日至112年02月28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		
款	項	目	節	代號及名稱	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)
					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)	備註 (預付款)
		04		5121879800-2 第一預備金	245,000	0	245,000	0	0	
					0	0		0	0	
					0	0		0	0	
				60 預備金	245,000	0	245,000	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	307,300	0	307,300	307,300	0	
					0	0		0	307,300	
					0	0		0	0	
				10 人事費	307,300	0	307,300	307,300	0	
					0	0		0	307,300	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	2,697,300	0	2,697,300	2,697,300	899,100	
					0	0		2,697,300	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	2,697,300	0	2,697,300	2,697,300	899,100	
					0	0		2,697,300	0	
					0	0		0	0	
				合計	233,726,600	0	233,726,600	54,312,600	15,260,913	
					0	0		44,184,035	10,128,565	
					0	0		0	8,166,057	

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112年01月01日至112年02月28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	合計	
10 人事費	36,239,920	0	2,697,300	38,937,220	
1015 法定編制人員待遇	19,453,578	0	0	19,453,578	
1020 約聘僱人員待遇	671,643	0	0	671,643	
1025 技工及工友待遇	802,582	0	0	802,582	
1030 獎金	11,109,360	0	0	11,109,360	
1035 其他給與	141,585	0	0	141,585	
1040 加班值班費	116,940	0	0	116,940	
1045 退休退職給付	2,129,604	0	2,697,300	4,826,904	
1050 退休離職儲金	1,392,732	0	0	1,392,732	
1055 保險	421,896	0	0	421,896	
20 業務費	1,158,809	3,970,006	0	5,128,815	
2006 水電費	205,367	1,260,787	0	1,466,154	
2009 通訊費	195,332	172,742	0	368,074	
2015 權利使用費	0	259,602	0	259,602	
2018 資訊服務費	12,221	9,261	0	21,482	
2021 其他業務租金	10,964	231,521	0	242,485	
2027 保險費	1,776	14,400	0	16,176	
2036 按日按件計資酬金	0	225,902	0	225,902	
2045 國內組織會費	0	10,000	0	10,000	
2051 物品	61,799	113,495	0	175,294	
2054 一般事務費	588,264	1,538,891	0	2,127,155	
2063 房屋建築養護費	0	6,884	0	6,884	
2066 車輛及辦公器具養護費	9,050	0	0	9,050	

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112年01月01日至112年02月28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	合計	
2069 設施及機械設備養護費	54,115	68,108	0	122,223	
2072 國內旅費	3,180	50,611	0	53,791	
2081 運費	0	7,166	0	7,166	
2084 短程車資	0	636	0	636	
2093 特別費	16,741	0	0	16,741	
30 設備及投資*	100,000	0	0	100,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	100,000	0	0	100,000	
40 獎補助費	18,000	0	0	18,000	
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	18,000	
合計	37,516,729	3,970,006	2,697,300	44,184,035	

國立教育廣播電臺
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

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	55,840	0	0	0	0	0	0	0	55,840
本年度	55,840	0	0	0	0	0	0	0	55,840
0721870103 租金收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
1221870210 其他雜項收入	55,340	0	0	0	0	0	0	0	55,340
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
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	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

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

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)			
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

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年02月28日

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	44,184,035	8,166,057	0	0	500,000	0	0	0	52,850,092	1,462,508
本年度	44,184,035	8,166,057	0	0	500,000	0	0	0	52,850,092	1,462,508
一、本年度經費	41,486,735	7,858,757	0	0	500,000	0	0	0	49,845,492	1,462,508
5121870100 一般行政	37,516,729	7,560,369	0	0	270,000	0	0	0	45,347,098	480,902
5121870200 臺務業務活動	3,970,006	298,388	0	0	230,000	0	0	0	4,498,394	981,606
二、統籌科目	2,697,300	307,300	0	0	0	0	0	0	3,004,600	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,697,300	0	0	0	0	0	0	0	2,697,300	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	307,300	0	0	0	0	0	0	307,300	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	609,879,160	2 負債	41,970,676
11 流動資產	50,636,733	21 流動負債	24,442,831
110103 專戶存款	41,970,676	210302 應付代收款	24,442,831
110104 零用金	500,000	28 其他負債	17,527,845
110901 預付款	8,166,057	280301 存入保證金	3,129,750
14 固定資產	534,307,775	280401 應付保管款	14,398,095
140101 土地	190,515,012	3 淨資產	567,908,484
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	567,908,484
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,759,390	310101 資產負債淨額	567,908,484
140401 房屋建築及設備	228,290,288		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-88,671,825		
140501 機械及設備	113,358,546		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,039,391		
140601 交通及運輸設備	384,012,508		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-336,942,463		
140701 雜項設備	51,109,059		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,306,101		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
141101 購建中固定資產	182,810		
16 無形資產	24,934,652		
160101 權利	1,738		
160102 電腦軟體	24,932,914		
合 計	609,879,160	合 計	609,879,160

附註：保證品(應付保證品) 1,418,436元

國立教育廣播電臺

收入支出表

中華民國112年01月01日至112年02月28日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,772,189	52,905,932
公庫撥入數	15,717,049	52,850,092
財產收益	500	500
其他收入	54,640	55,340
支出	18,183,808	54,509,256
繳付公庫數	55,140	55,840
人事支出	11,471,169	38,937,220
業務支出	3,689,744	5,128,815
獎補助支出	0	18,000
財產損失	330	330
折舊、折耗及攤銷	2,967,425	10,369,051
收支餘絀	-2,411,619	-1,603,324

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112年01月01日至112年02月28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	190,515,012	0	0	0	0	190,515,012
土地改良物	24,728,089	-22,706,246	0	0	-53,144	1,968,699
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	0	0	-679,933	139,618,463
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	0	0	-1,278,333	29,319,155
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	0	23,000	-6,297,648	47,070,045
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	0	10,000	-631,180	16,802,958
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	183	0	1,738
小計	1,100,879,056	-557,778,932	0	33,183	-8,940,238	534,126,703
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	1,362,810	0	0	1,180,000	0	182,810
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,048,874	0	1,280,000	1,395,960	0	24,932,914
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	26,411,684	0	1,280,000	2,575,960	0	25,115,724
合計	1,127,290,740	-557,778,932	1,280,000	2,609,143	-8,940,238	559,242,427

備註：

- 1.資本資產成本增加數1,280,000元＝預算採購增加數100,000元+購建中固定資產完工轉列財產1,180,000元。
- 2.設備及投資預算執行數100,000元＝本年度預算執行數100,000元+以前年度保留預算執行數0元。

國立教育廣播電臺
預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年02月28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	55,840	52,850,092	52,905,932	收入
	0	52,850,092	52,850,092	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	500	0	500	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	55,340	0	55,340	其他收入
歲出	44,184,035	10,325,221	54,509,256	支出
	0	55,840	55,840	繳付公庫數
人事費	38,937,220	0	38,937,220	人事支出
業務費	5,128,815	0	5,128,815	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	100,000	-100,000	0	
	0	330	330	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	10,369,051	10,369,051	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-44,128,195	42,524,871	-1,603,324	收支餘絀

備註：

1.調整數52,850,092元為公庫撥入數。2.調整數55,840元為繳付公庫數。3.調整數100,000元為設備及投資，係增列設備100,000元。4.調整數330元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數10,369,051元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊8,972,908元、攤銷1,396,143元。