

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 3 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.....	3
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	
一、 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112年01月01日至112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)		
02	98	01	01	0400000000-2	0	0	0	500	0	500
				罰款及賠償收入	0		500			
				0421870000-1	0	0	0	500	0	500
				國立教育廣播電臺	0		500			
03	80	01	01	0421870300-5	0	0	0	500	0	500
				賠償收入	0		500			
				0421870301-8	0	0	0	500	0	500
				一般賠償收入	0		500			
04	107	01	01	0500000000-8	0	0	0	18	0	18
				規費收入	0		18			
				0521870000-7	0	0	0	18	0	18
				國立教育廣播電臺	0		18			
04	107	01	01	0521870300-0	0	0	0	18	0	18
				使用規費收入	0		18			
				0521870303-9	0	0	0	18	0	18
				資料使用費	0		18			
04	107	01	01	0700000000-9	8,000	8,000	0	2,000	0	2,500
				財產收入	0		2,500			
04	107	01	01	0721870000-8	8,000	8,000	0	2,000	0	2,500
				國立教育廣播電臺	0		2,500			

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)		
07	106	01	01	0721870100-2	5,000	5,000	0	2,000	0	2,500
				財產孳息	0			2,500		
				0721870103-0	5,000	5,000	0	2,000	0	2,500
				租金收入	0			2,500		
				0721870500-0	3,000	3,000	0	0	0	0
				廢舊物資售價	0			0		
				1200000000-8	988,000	988,000	56,000	700	0	40
				其他收入	0			56,040		
				1221870000-7	988,000	988,000	56,000	700	0	40
				國立教育廣播電臺	0			56,040		
01	01	01	1221870200-6	988,000	988,000	56,000	700	0	40	
			雜項收入	0			56,040			
			1221870210-0	988,000	988,000	56,000	700	0	40	
			其他雜項收入	0			56,040			
合計				996,000	996,000	56,000	3,218	0	3,058	
				0			59,058			

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		
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	66,956,000	15,524,126	9,945,139
					0	0			57,010,861	7,905,999
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	158,131,000	57,503,000	11,502,873	8,583,398
					0	0			48,919,602	7,560,369
					0	0			0	
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	54,955,000	10,519,647	8,195,433
					0	0			46,759,567	7,560,369
					0	0			0	
				20 業務費	21,433,000	0	21,433,000	2,528,000	983,226	385,965
					0	0			2,142,035	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	0	0
					0	0			100,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,946,000	0	5,946,000	100,000	0	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		
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	9,353,000	4,021,253	1,361,741
					0	0			7,991,259	345,630
					0	0			0	
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	9,353,000	4,021,253	1,361,741
					0	0			7,991,259	345,630
					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)=(1)-(2)-(3) 備註 (預付款)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
		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	
				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	481,150	0	481,150	481,150	481,150	0	
					0	0		481,150	481,150	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	481,150	0	481,150	481,150	481,150	0	
					0	0		481,150	481,150	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	3,596,400	0	3,596,400	3,596,400	899,100	0	
					0	0		3,596,400	3,596,400	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	3,596,400	0	3,596,400	3,596,400	899,100	0	
					0	0		3,596,400	3,596,400	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	234,799,550	0	234,799,550	71,033,550	16,904,376	9,945,139	
					0	0		61,088,411	61,088,411	7,905,999	
					0	0		0	0	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112年01月01日至112年03月31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	46,759,567	0	3,596,400	481,150	50,837,117
1015 法定編制人員待遇	27,127,808	0	0	0	27,127,808
1020 約聘僱人員待遇	985,050	0	0	0	985,050
1025 技工及工友待遇	1,118,720	0	0	0	1,118,720
1030 獎金	11,306,295	0	0	0	11,306,295
1035 其他給與	278,809	0	0	481,150	759,959
1040 加班值班費	195,774	0	0	0	195,774
1045 退休退職給付	2,160,650	0	3,596,400	0	5,757,050
1050 退休離職儲金	2,072,277	0	0	0	2,072,277
1055 保險	1,514,184	0	0	0	1,514,184
20 業務費	2,142,035	7,991,259	0	0	10,133,294
2003 教育訓練費	8,400	0	0	0	8,400
2006 水電費	317,316	1,832,853	0	0	2,150,169
2009 通訊費	300,789	271,022	0	0	571,811
2015 權利使用費	0	259,602	0	0	259,602
2018 資訊服務費	13,921	14,777	0	0	28,698
2021 其他業務租金	21,928	466,451	0	0	488,379
2024 稅捐及規費	0	3,800	0	0	3,800
2027 保險費	5,025	17,534	0	0	22,559
2036 按日按件計資酬金	6,000	556,470	0	0	562,470
2045 國內組織會費	0	22,000	0	0	22,000
2051 物品	127,109	230,098	0	0	357,207
2054 一般事務費	1,105,867	3,862,009	0	0	4,967,876

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03月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱					合計
	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		
2063 房屋建築養護費	43,575	82,247	0	0	125,822	
2066 車輛及辦公器具養護費	40,971	0	0	0	40,971	
2069 設施及機械設備養護費	104,705	244,449	0	0	349,154	
2072 國內旅費	8,779	102,798	0	0	111,577	
2081 運費	0	24,176	0	0	24,176	
2084 短程車資	0	973	0	0	973	
2093 特別費	37,650	0	0	0	37,650	
30 設備及投資*	100,000	0	0	0	100,000	
3030 資訊軟硬體設備費*	100,000	0	0	0	100,000	
40 獎補助費	18,000	0	0	0	18,000	
4085 獎勵及慰問	18,000	0	0	0	18,000	
合計	49,019,602	7,991,259	3,596,400	481,150	61,088,411	

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03月31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	59,058	0	0	0	0	0	0	0	59,058
本年度	59,058	0	0	0	0	0	0	0	59,058
0421870301 一般賠償收入	500	0	0	0	0	0	0	0	500
0521870303 資料使用費	18	0	0	0	0	0	0	0	18
0721870103 租金收入	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
1221870210 其他雜項收入	56,040	0	0	0	0	0	0	0	56,040
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

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03月31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)			
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
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	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	0
四、收回剔除經費	0	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03月31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	61,088,411	7,905,999	0	0	500,000	0	0	0	69,494,410	1,539,140
本年度	61,088,411	7,905,999	0	0	500,000	0	0	0	69,494,410	1,539,140
一、本年度經費	57,010,861	7,905,999	0	0	500,000	0	0	0	65,416,860	1,539,140
5121870100 一般行政	49,019,602	7,560,369	0	0	270,000	0	0	0	56,849,971	753,029
5121870200 臺務業務活動	7,991,259	345,630	0	0	230,000	0	0	0	8,566,889	786,111
二、統籌科目	4,077,550	0	0	0	0	0	0	0	4,077,550	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	3,596,400	0	0	0	0	0	0	0	3,596,400	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	481,150	0	0	0	0	0	0	0	481,150	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	607,065,426	2 負債	40,752,013
11 流動資產	49,158,012	21 流動負債	23,244,556
110103 專戶存款	40,752,013	210302 應付代收款	23,244,556
110104 零用金	500,000	28 其他負債	17,507,457
110901 預付款	7,905,999	280301 存入保證金	3,097,750
14 固定資產	532,091,953	280401 應付保管款	14,409,707
140101 土地	190,515,012	3 淨資產	566,313,413
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	566,313,413
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,785,963	310101 資產負債淨額	566,313,413
140401 房屋建築及設備	228,290,288		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-89,246,736		
140501 機械及設備	112,937,756		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,212,744		
140601 交通及運輸設備	383,836,008		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-337,530,820		
140701 雜項設備	50,823,969		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,276,349		
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	25,815,461		
160101 權利	1,647		
160102 電腦軟體	25,813,814		
合 計	607,065,426	合 計	607,065,426

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03月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,647,536	69,553,468
公庫撥入數	16,644,318	69,494,410
罰款及賠償收入	500	500
規費收入	18	18
財產收益	2,000	2,500
其他收入	700	56,040
支出	19,842,607	74,351,863
繳付公庫數	3,218	59,058
人事支出	11,899,897	50,837,117
業務支出	5,004,479	10,133,294
獎補助支出	0	18,000
財產損失	8,773	9,103
折舊、折耗及攤銷	2,926,240	13,295,291
收支餘絀	-3,195,071	-4,798,395

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	-79,717	1,942,126
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	0	0	-1,254,844	139,043,552
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	0	420,790	-1,451,686	28,725,012
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	0	199,500	-6,886,005	46,305,188
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	0	295,090	-601,428	16,547,620
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	274	0	1,647
小計	1,100,879,056	-557,778,932	0	915,654	-10,273,680	531,910,790
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	2,880,000	2,115,060	0	25,813,814
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	2,880,000	3,295,060	0	25,996,624
合計	1,127,290,740	-557,778,932	2,880,000	4,210,714	-10,273,680	557,907,414

備註：
 1.資本資產成本增加數2,880,000元＝預算採購增加數100,000元+補助款購置財產(含軟體)增加數1,600,000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03月31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	59,058	69,494,410	69,553,468	收入
	0	69,494,410	69,494,410	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	500	0	500	罰款及賠償收入
規費收入	18	0	18	規費收入
財產收入	2,500	0	2,500	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	56,040	0	56,040	其他收入
歲出	61,088,411	13,263,452	74,351,863	支出
	0	59,058	59,058	繳付公庫數
人事費	50,837,117	0	50,837,117	人事支出
業務費	10,133,294	0	10,133,294	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	9,103	9,103	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	13,295,291	13,295,291	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-61,029,353	56,230,958	-4,798,395	收支餘絀

備註：

1.調整數69,494,410元為公庫撥入數。2.調整數59,058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9,103元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數13,295,291元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊11,179,957元、攤銷2,115,334元。