

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 4 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04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				0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	500	
	98			0421870000-1 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	500	
		01		0421870300-5 賠償收入	0	0	0	0	500	
			01	0421870301-8 一般賠償收入	0	0	0	0	500	
03				0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	18	
	80			0521870000-7 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	18	
		01		0521870300-0 使用規費收入	0	0	0	0	18	
			01	0521870303-9 資料使用費	0	0	0	0	18	
04				0700000000-9 財產收入	8,000	8,000	0	90,000	0	
	107			0721870000-8 國立教育廣播電臺	8,000	8,000	0	90,000	0	
					0			92,500		

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04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	0	0	2,500
				財產孳息	0			2,500		
				0721870103-0	5,000	5,000	0	0	0	2,500
				租金收入	0			2,500		
				0721870500-0	3,000	3,000	0	90,000	0	90,000
				廢舊物資售價	0			90,000		
				1200000000-8	988,000	988,000	143,000	87,100	0	140
				其他收入	0			143,140		
				1221870000-7	988,000	988,000	143,000	87,100	0	140
				國立教育廣播電臺	0			143,140		
01	01	01	01	1221870200-6	988,000	988,000	143,000	87,100	0	140
				雜項收入	0			143,140		
				1221870210-0	988,000	988,000	143,000	87,100	0	140
				其他雜項收入	0			143,140		
合計				996,000	996,000	143,000	177,100	0	93,158	
				0			236,158			

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04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	82,926,000	14,737,793	11,177,346
					0	0			71,748,654	7,826,929
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	158,131,000	68,595,000	10,183,284	9,492,114
					0	0			59,102,886	7,560,369
					0	0			0	
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	64,613,000	8,798,496	9,054,937
					0	0			55,558,063	7,560,369
					0	0			0	
				20 業務費	21,433,000	0	21,433,000	3,962,000	1,384,788	435,177
					0	0			3,526,823	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04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	13,539,000	3,898,509	1,649,232
					0	0			11,889,768	266,560
					0	0			0	
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	13,539,000	3,898,509	1,649,232
					0	0			11,889,768	266,560
					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	692,000	656,000	36,000
					0	0			656,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,483,000	0	7,483,000	692,000	656,000	36,000
					0	0			656,000	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04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	0	0	
					0	0		481,150	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	481,150	0	481,150	481,150	0	0	
					0	0		481,150	0	0	
					0	0		0	0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	4,495,500	0	4,495,500	4,495,500	899,100	0	
					0	0		4,495,500	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	4,495,500	0	4,495,500	4,495,500	899,100	0	
					0	0		4,495,500	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	235,698,650	0	235,698,650	87,902,650	15,636,893	11,177,346	
					0	0		76,725,304	0	7,826,929	
					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04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	55,558,063	0	4,495,500	481,150	60,534,713
1015 法定編制人員待遇	33,806,569	0	0	0	33,806,569
1020 約聘僱人員待遇	1,250,935	0	0	0	1,250,935
1025 技工及工友待遇	1,398,400	0	0	0	1,398,400
1030 獎金	11,306,295	0	0	0	11,306,295
1035 其他給與	393,319	0	0	481,150	874,469
1040 加班值班費	252,918	0	0	0	252,918
1045 退休退職給付	2,197,206	0	4,495,500	0	6,692,706
1050 退休離職儲金	2,750,377	0	0	0	2,750,377
1055 保險	2,202,044	0	0	0	2,202,044
20 業務費	3,526,823	11,889,768	0	0	15,416,591
2003 教育訓練費	21,000	0	0	0	21,000
2006 水電費	391,272	2,403,482	0	0	2,794,754
2009 通訊費	408,472	362,320	0	0	770,792
2015 權利使用費	0	259,602	0	0	259,602
2018 資訊服務費	479,095	78,637	0	0	557,732
2021 其他業務租金	32,892	656,010	0	0	688,902
2024 稅捐及規費	79,700	5,783	0	0	85,483
2027 保險費	66,551	28,219	0	0	94,770
2036 按日按件計資酬金	6,000	901,370	0	0	907,370
2045 國內組織會費	0	22,000	0	0	22,000
2051 物品	179,746	364,758	0	0	544,504
2054 一般事務費	1,596,556	5,861,150	0	0	7,457,706

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04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	103,247	0	0	146,822	
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	133,445	628,764	0	0	762,209	
2072 國內旅費	8,779	188,047	0	0	196,826	
2081 運費	0	24,386	0	0	24,386	
2084 短程車資	0	1,993	0	0	1,993	
2093 特別費	38,769	0	0	0	38,769	
30 設備及投資*	100,000	656,000	0	0	756,000	
3010 房屋建築及設備費*	0	330,764	0	0	330,764	
3020 機械設備費*	0	245,736	0	0	245,736	
3030 資訊軟硬體設備費*	100,000	0	0	0	100,000	
3035 雜項設備費*	0	79,500	0	0	79,500	
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	59,202,886	12,545,768	4,495,500	481,150	76,725,304	

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04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	236,158	0	0	0	0	0	0	0	236,158
本年度	236,158	0	0	0	0	0	0	0	236,158
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
0721870500 廢舊物資售價	90,000	0	0	0	0	0	0	0	90,000
1221870210 其他雜項收入	143,140	0	0	0	0	0	0	0	143,140
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

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04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)			
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
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04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	76,725,304	7,826,929	0	0	500,000	0	0	0	85,052,233	2,850,417
本年度	76,725,304	7,826,929	0	0	500,000	0	0	0	85,052,233	2,850,417
一、本年度經費	71,748,654	7,826,929	0	0	500,000	0	0	0	80,075,583	2,850,417
5121870100 一般行政	59,202,886	7,560,369	0	0	270,000	0	0	0	67,033,255	1,661,745
5121870200 臺務業務活動	12,545,768	266,560	0	0	230,000	0	0	0	13,042,328	1,188,672
二、統籌科目	4,976,650	0	0	0	0	0	0	0	4,976,650	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,495,500	0	0	0	0	0	0	0	4,495,500	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04月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	604,093,173	2 負債	37,991,904
11 流動資產	46,318,833	21 流動負債	20,516,236
110103 專戶存款	37,991,904	210302 應付代收款	20,516,236
110104 零用金	500,000	28 其他負債	17,475,668
110901 預付款	7,826,929	280301 存入保證金	2,919,800
14 固定資產	532,704,471	280401 應付保管款	14,555,868
140101 土地	190,515,012	3 淨資產	566,101,269
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	566,101,269
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,812,534	310101 資產負債淨額	566,101,269
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-89,590,431		
140501 機械及設備	112,835,017		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,654,605		
140601 交通及運輸設備	377,799,768		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-331,812,640		
140701 雜項設備	50,823,969		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,528,859		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
16 無形資產	25,069,869		
160101 權利	1,555		
160102 電腦軟體	25,068,314		
合 計	604,093,173	合 計	604,093,173

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04月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,734,923	85,288,391
公庫撥入數	15,557,823	85,052,233
罰款及賠償收入	0	500
規費收入	0	18
財產收益	90,000	92,500
其他收入	87,100	143,140
支出	17,939,465	92,291,328
繳付公庫數	177,100	236,158
人事支出	9,697,596	60,534,713
業務支出	5,283,297	15,416,591
獎補助支出	0	18,000
財產損失	66,468	75,571
折舊、折耗及攤銷	2,715,004	16,010,295
收支餘絀	-2,204,542	-7,002,937

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04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	-106,288	1,915,555
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	2,280,764	0	-1,598,539	140,980,621
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	42,398	565,927	-1,893,547	28,180,412
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	508,046	6,743,786	-1,167,825	45,987,128
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	0	295,090	-853,938	16,295,110
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	366	0	1,555
小計	1,100,879,056	-557,778,932	2,831,208	7,605,169	-5,620,137	532,706,026
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	1,362,810	0	0
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,048,874	0	2,880,000	2,860,560	0	25,068,314
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	4,223,370	0	25,068,314
合計	1,127,290,740	-557,778,932	5,711,208	11,828,539	-5,620,137	557,774,340

備註：
 1.資本資產成本增加數5,711,208元＝預算採購增加數756,000元+補助款購置財產(含軟體)增加數3,592,398元+購建中固定資產完工轉列財產1,362,810元。
 2.設備及投資預算執行數756,000元＝本年度預算執行數756,000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04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	236,158	85,052,233	85,288,391	收入
	0	85,052,233	85,052,233	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	92,500	0	92,500	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	143,140	0	143,140	其他收入
歲出	76,725,304	15,566,024	92,291,328	支出
	0	236,158	236,158	繳付公庫數
人事費	60,534,713	0	60,534,713	人事支出
業務費	15,416,591	0	15,416,591	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	756,000	-756,000	0	
	0	75,571	75,571	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	16,010,295	16,010,295	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-76,489,146	69,486,209	-7,002,937	收支餘絀

備註：

1.調整數85,052,233元為公庫撥入數。2.調整數236,158元為繳付公庫數。3.調整數756,000元為設備及投資，係增列設備。4.調整數75,571元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數16,010,295元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊13,149,369元、攤銷2,860,926元。