

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 5 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05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	原預算數	合計		本月實現數	應收數 (3)		
				代號及名稱			追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)
02	98	01	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	0	500	
				0421870000-1 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	500	500
				0421870300-5 賠償收入	0	0	0	0	500	500
				0421870301-8 一般賠償收入	0	0	0	0	500	500
03	80	01	01	0500000000-8 規費收入	0	0	0	0	18	
				0521870000-7 國立教育廣播電臺	0	0	0	0	18	18
				0521870300-0 使用規費收入	0	0	0	0	18	18
				0521870303-9 資料使用費	0	0	0	0	18	18
04	107			0700000000-9 財產收入	8,000	8,000	2,000	0	90,500	
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	8,000	8,000	2,000	0	90,500	
				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05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		0721870100-2 財產孳息	5,000 0	5,000	2,000	0 2,500	0	500	
				01	0721870103-0 租金收入	5,000 0	5,000	2,000	0 2,500	0	500
		02		0721870500-0 廢舊物資售價	3,000 0	3,000	0	0 90,000	0	90,000	
				1200000000-8 其他收入	988,000 0	988,000	144,000	5,200 148,340	0	4,340	
		01		1221870000-7 國立教育廣播電臺	988,000 0	988,000	144,000	5,200 148,340	0	4,340	
				01	1221870200-6 雜項收入	988,000 0	988,000	144,000	5,200 148,340	0	4,340
		01		1221870210-0 其他雜項收入	988,000 0	988,000	144,000	700 143,840	0	-160	
				02	1221870201-9 收回以前年度歲出	0 0	0	0	4,500 4,500	0	4,500
		合計				996,000 0	996,000	146,000	5,200 241,358	0	95,358

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05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	101,963,000	22,527,276	7,687,070
					0	0			94,275,930	287,401
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	158,131,000	79,746,000	17,662,755	2,980,359
					0	0			76,765,641	0
					0	0			0	
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	74,208,000	16,460,267	2,189,670
					0	0			72,018,330	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,433,000	0	21,433,000	5,518,000	1,202,488	788,689
					0	0			4,729,311	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	1,420,000	0	1,320,000
					0	0			100,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,946,000	0	5,946,000	1,420,000	0	1,320,000
					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05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	18,534,000	4,193,785	2,450,447
					0	0			16,083,553	287,401
					0	0			0	
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	18,534,000	4,193,785	2,450,447
					0	0			16,083,553	287,401
					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	2,263,000	670,736	936,264
					0	0			1,326,736	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,483,000	0	7,483,000	2,263,000	670,736	936,264
					0	0			1,326,736	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05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)		
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)			備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數						
02			04	5121879800-2	245,000	0	245,000	0	0	0		
				第一預備金	0	0		0	0			
					0	0		0	0			
				60	245,000	0	245,000	0	0			
				預備金	0	0		0	0			
					0	0		0	0			
				8903304500-4	481,150	0	481,150	481,150	0			
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0		481,150	0			
					0	0		0	0			
				10	481,150	0	481,150	481,150	0			
人事費	0	0		481,150	0							
	0	0		0	0							
05				7606205300-6	5,394,600	0	5,394,600	5,394,600	899,100	0		
				公務人員退休撫卹給付	0	0		5,394,600	0			
					0	0		0	0			
				10	5,394,600	0	5,394,600	5,394,600	899,100			
				人事費	0	0		5,394,600	0			
					0	0		0	0			
				合計	236,597,750	0	236,597,750	107,838,750	23,426,376	7,687,070		
					0	0		100,151,680	287,401			
					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05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		
10 人事費	72,018,330	0	5,394,600	481,150		77,894,080
1015 法定編制人員待遇	40,565,052	0	0	0		40,565,052
1020 約聘僱人員待遇	1,516,820	0	0	0		1,516,820
1025 技工及工友待遇	1,678,080	0	0	0		1,678,080
1030 獎金	18,866,664	0	0	0		18,866,664
1035 其他給與	499,695	0	0	481,150		980,845
1040 加班值班費	347,841	0	0	0		347,841
1045 退休退職給付	2,233,946	0	5,394,600	0		7,628,546
1050 退休離職儲金	3,428,219	0	0	0		3,428,219
1055 保險	2,882,013	0	0	0		2,882,013
20 業務費	4,729,311	16,083,553	0	0		20,812,864
2003 教育訓練費	21,000	0	0	0		21,000
2006 水電費	520,944	3,027,758	0	0		3,548,702
2009 通訊費	539,582	458,796	0	0		998,378
2015 權利使用費	0	259,602	0	0		259,602
2018 資訊服務費	669,095	162,930	0	0		832,025
2021 其他業務租金	43,856	869,235	0	0		913,091
2024 稅捐及規費	81,830	5,783	0	0		87,613
2027 保險費	197,709	33,357	0	0		231,066
2036 按日按件計資酬金	25,500	1,418,370	0	0		1,443,870
2045 國內組織會費	0	22,000	0	0		22,000
2051 物品	268,975	566,112	0	0		835,087
2054 一般事務費	2,054,514	7,862,663	0	0		9,917,177

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05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	232,047	0	0	275,622	
2066 車輛及辦公器具養護費	59,761	0	0	0	59,761	
2069 設施及機械設備養護費	143,845	850,910	0	0	994,755	
2072 國內旅費	13,424	265,338	0	0	278,762	
2081 運費	0	46,227	0	0	46,227	
2084 短程車資	0	2,425	0	0	2,425	
2093 特別費	45,701	0	0	0	45,701	
30 設備及投資*	100,000	1,326,736	0	0	1,426,736	
3010 房屋建築及設備費*	0	330,764	0	0	330,764	
3020 機械設備費*	0	402,236	0	0	402,236	
3030 資訊軟硬體設備費*	100,000	209,477	0	0	309,477	
3035 雜項設備費*	0	384,259	0	0	384,259	
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	76,865,641	17,410,289	5,394,600	481,150	100,151,680	

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05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	241,358	0	0	0	0	0	0	0	241,358
本年度	241,358	0	0	0	0	0	0	0	241,358
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
1221870201 收回以前年度歲出	4,500	0	0	0	0	0	0	0	4,500
1221870210 其他雜項收入	143,840	0	0	0	0	0	0	0	143,840
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

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05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)			
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	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	
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	
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

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年05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	100,151,680	287,401	0	0	500,000	0	0	0	100,939,081	6,899,669
本年度	100,151,680	287,401	0	0	500,000	0	0	0	100,939,081	6,899,669
一、本年度經費	94,275,930	287,401	0	0	500,000	0	0	0	95,063,331	6,899,669
5121870100 一般行政	76,865,641	0	0	0	270,000	0	0	0	77,135,641	4,030,359
5121870200 臺務業務活動	17,410,289	287,401	0	0	230,000	0	0	0	17,927,690	2,869,310
二、統籌科目	5,875,750	0	0	0	0	0	0	0	5,875,750	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,394,600	0	0	0	0	0	0	0	5,394,600	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	593,234,970	2 負債	36,684,973
11 流動資產	37,472,374	21 流動負債	19,006,107
110103 專戶存款	36,684,973	210302 應付代收款	19,006,107
110104 零用金	500,000	28 其他負債	17,678,866
110901 預付款	287,401	280301 存入保證金	3,111,036
14 固定資產	531,438,302	280401 應付保管款	14,567,830
140101 土地	190,515,012	3 淨資產	556,549,997
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	556,549,997
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,839,107	310101 資產負債淨額	556,549,997
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-89,939,621		
140501 機械及設備	113,313,805		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-85,167,905		
140601 交通及運輸設備	378,152,420		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-332,913,541		
140701 雜項設備	50,421,106		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,233,641		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
16 無形資產	24,324,294		
160101 權利	1,464		
160102 電腦軟體	24,322,830		
合 計	593,234,970	合 計	593,234,970

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05月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	
	本月數	累計數
收入	15,892,048	101,180,439
公庫撥入數	15,886,848	100,939,081
罰款及賠償收入	0	500
規費收入	0	18
財產收益	0	92,500
其他收入	5,200	148,340
支出	25,825,820	118,117,148
繳付公庫數	5,200	241,358
人事支出	17,359,367	77,894,080
業務支出	5,396,273	20,812,864
獎補助支出	0	18,000
財產損失	6,246	81,817
折舊、折耗及攤銷	3,058,734	19,069,029
收支餘絀	-9,933,772	-16,936,709

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05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	156	156	0	190,515,012
土地改良物	24,728,089	-22,706,246	0	0	-132,861	1,888,982
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	2,280,764	0	-1,947,729	140,631,431
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	594,955	639,696	-2,406,847	28,145,900
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	860,698	6,743,786	-2,268,726	45,238,879
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	148,027	845,980	-558,720	16,187,465
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	457	0	1,464
小計	1,100,879,056	-557,778,932	3,884,600	8,230,075	-7,314,883	531,439,766
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	3,606,044	0	24,322,830
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	4,968,854	0	24,322,830
合計	1,127,290,740	-557,778,932	6,764,600	13,198,929	-7,314,883	555,762,596

備註：

- 資本資產成本增加數6,764,600元＝預算採購增加數1,426,736元+補助款購置財產(含軟體)增加數3,974,898元+土地(含珍貴不動產)重新分割增值156元+購建中固定資產完工轉列財產1,362,810元。
- 設備及投資預算執行數1,426,736元＝本年度預算執行數1,426,736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05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	241,358	100,939,081	101,180,439	收入
	0	100,939,081	100,939,081	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	148,340	0	148,340	其他收入
歲出	100,151,680	17,965,468	118,117,148	支出
	0	241,358	241,358	繳付公庫數
人事費	77,894,080	0	77,894,080	人事支出
業務費	20,812,864	0	20,812,864	業務支出
獎補助費	18,000	0	18,000	獎補助支出
設備及投資	1,426,736	-1,426,736	0	
	0	81,817	81,817	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	19,069,029	19,069,029	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-99,910,322	82,973,613	-16,936,709	收支餘絀

備註：

1.調整數100,939,081元為公庫撥入數。2.調整數241,358元為繳付公庫數。3.調整數1,426,736元為設備及投資，係增列設備。4.調整數81,817元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數19,069,029元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊15,462,528元、攤銷3,606,501元。