

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 6 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06月30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	5,000	2,700	0	90,200
	107			0721870000-8 國立教育廣播電臺	8,000	8,000	5,000	2,700	0	90,200
					0			95,200		

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06月30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	5,000	5,000	5,000	2,700	0	200
				財產孳息	0			5,200		
				0721870103-0	5,000	5,000	5,000	2,662	0	162
				租金收入	0			5,162		
				0721870101-5	0	0	0	38	0	38
				利息收入	0			38		
				0721870500-0	3,000	3,000	0	0	0	90,000
				廢舊物資售價	0			90,000		
				1200000000-8	988,000	988,000	144,000	700	0	5,040
				其他收入	0			149,040		
				1221870000-7	988,000	988,000	144,000	700	0	5,040
				國立教育廣播電臺	0			149,040		
	01			1221870200-6	988,000	988,000	144,000	700	0	5,040
				雜項收入	0			149,040		
		01		1221870210-0	988,000	988,000	144,000	700	0	540
				其他雜項收入	0			144,540		
		02		1221870201-9	0	0	0	0	0	4,500
				收回以前年度歲出	0			4,500		
				合計	996,000	996,000	149,000	3,400	0	95,758
					0			244,758		

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06月30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	117,229,000	18,580,689	4,372,381
					0	0			112,856,619	282,300
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	158,101,000	90,170,000	11,208,620	2,195,739
					0	-30,000			87,974,261	0
					0	0			0	
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	83,541,000	9,873,878	1,648,792
					0	0			81,892,208	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,433,000	0	21,403,000	6,589,000	1,316,742	542,947
					0	-30,000			6,046,053	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	40,000	18,000	4,000
					0	0			36,000	0
					0	0			0	
		01		5121870100-1* 一般行政	5,946,000	0	5,976,000	1,450,000	1,350,000	0
					0	30,000			1,450,000	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,946,000	0	5,976,000	1,450,000	1,350,000	0
					0	30,000			1,450,000	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06月30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	22,951,000	4,733,921	2,133,526
					0	0			20,817,474	282,300
					0	0			0	
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	22,951,000	4,733,921	2,133,526
					0	0			20,817,474	282,300
					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	2,658,000	1,288,148	43,116
					0	0			2,614,884	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,483,000	0	7,483,000	2,658,000	1,288,148	43,116
					0	0			2,614,884	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06月30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)		
					第一預備金	預算調整數			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		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	6,293,700	0	6,293,700	6,293,700	899,100	0	
					0	0		6,293,700	0	0	
					0	0		0	0	0	
				10 人事費	6,293,700	0	6,293,700	6,293,700	899,100	0	
					0	0		6,293,700	0	0	
					0	0		0	0	0	
				合計	237,496,850	0	237,496,850	124,003,850	19,479,789	4,372,381	
					0	0		119,631,469	0	282,300	
					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06月30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	81,892,208	0	6,293,700	481,150		88,667,058
1015 法定編制人員待遇	47,622,497	0	0	0		47,622,497
1020 約聘僱人員待遇	1,886,810	0	0	0		1,886,810
1025 技工及工友待遇	1,957,760	0	0	0		1,957,760
1030 獎金	18,874,214	0	0	0		18,874,214
1035 其他給與	584,395	0	0	481,150		1,065,545
1040 加班值班費	1,011,373	0	0	0		1,011,373
1045 退休退職給付	2,270,686	0	6,293,700	0		8,564,386
1050 退休離職儲金	4,121,853	0	0	0		4,121,853
1055 保險	3,562,620	0	0	0		3,562,620
20 業務費	6,046,053	20,817,474	0	0		26,863,527
2003 教育訓練費	21,000	0	0	0		21,000
2006 水電費	630,944	3,669,082	0	0		4,300,026
2009 通訊費	680,499	558,907	0	0		1,239,406
2015 權利使用費	0	391,562	0	0		391,562
2018 資訊服務費	923,483	216,169	0	0		1,139,652
2021 其他業務租金	54,820	1,055,263	0	0		1,110,083
2024 稅捐及規費	81,830	5,783	0	0		87,613
2027 保險費	220,723	36,662	0	0		257,385
2036 按日按件計資酬金	38,000	1,752,970	0	0		1,790,970
2045 國內組織會費	0	25,400	0	0		25,400
2051 物品	353,062	620,432	0	0		973,494
2054 一般事務費	2,564,788	9,856,906	0	0		12,421,694

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06月30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	146,008	278,947	0	0	424,955	
2066 車輛及辦公器具養護費	66,775	0	0	0	66,775	
2069 設施及機械設備養護費	171,798	1,898,558	0	0	2,070,356	
2072 國內旅費	21,854	400,380	0	0	422,234	
2081 運費	0	47,330	0	0	47,330	
2084 短程車資	0	3,123	0	0	3,123	
2093 特別費	70,469	0	0	0	70,469	
30 設備及投資*	1,450,000	2,614,884	0	0	4,064,884	
3010 房屋建築及設備費*	0	370,764	0	0	370,764	
3020 機械設備費*	0	520,346	0	0	520,346	
3030 資訊軟硬體設備費*	1,450,000	440,815	0	0	1,890,815	
3035 雜項設備費*	0	1,282,959	0	0	1,282,959	
40 獎補助費	36,000	0	0	0	36,000	
4085 獎勵及慰問	36,000	0	0	0	36,000	
合計	89,424,261	23,432,358	6,293,700	481,150	119,631,469	

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06月30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	244,758	0	0	0	0	0	0	0	244,758
本年度	244,758	0	0	0	0	0	0	0	244,758
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
0721870101 利息收入	38	0	0	0	0	0	0	0	38
0721870103 租金收入	5,162	0	0	0	0	0	0	0	5,162
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	144,540	0	0	0	0	0	0	0	144,540
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

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06月30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)			
2. 審計部修正減列支出實現數	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	
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06月30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	119,631,469	282,300	0	0	500,000	0	0	0	120,413,769	3,590,081
本年度	119,631,469	282,300	0	0	500,000	0	0	0	120,413,769	3,590,081
一、本年度經費	112,856,619	282,300	0	0	500,000	0	0	0	113,638,919	3,590,081
5121870100 一般行政	89,424,261	0	0	0	270,000	0	0	0	89,694,261	1,925,739
5121870200 臺務業務活動	23,432,358	282,300	0	0	230,000	0	0	0	23,944,658	1,664,342
二、統籌科目	6,774,850	0	0	0	0	0	0	0	6,774,850	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	6,293,700	0	0	0	0	0	0	0	6,293,700	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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	592,347,350	2 負債	35,887,890
11 流動資產	36,670,190	21 流動負債	18,113,906
110103 專戶存款	35,887,890	210302 應付代收款	18,113,906
110104 零用金	500,000	28 其他負債	17,773,984
110901 預付款	282,300	280301 存入保證金	3,194,100
14 固定資產	530,742,902	280401 應付保管款	14,579,884
140101 土地	190,526,753	3 淨資產	556,459,460
140201 土地改良物	24,728,089	31 資產負債淨額	556,459,460
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,865,678	310101 資產負債淨額	556,459,460
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-90,288,811		
140501 機械及設備	112,606,006		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,726,640		
140601 交通及運輸設備	378,151,381		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-333,584,078		
140701 雜項設備	51,160,954		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,406,759		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
141101 購建中固定資產	40,000		
16 無形資產	24,934,258		
160101 權利	1,372		
160102 電腦軟體	24,932,886		
合 計	592,347,350	合 計	592,347,350

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06月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,478,088	120,658,527
公庫撥入數	19,474,688	120,413,769
罰款及賠償收入	0	500
規費收入	0	18
財產收益	2,700	95,200
其他收入	700	149,040
支出	19,580,366	137,697,514
繳付公庫數	3,400	244,758
人事支出	10,772,978	88,667,058
業務支出	6,050,663	26,863,527
獎補助支出	18,000	36,000
財產損失	12,174	93,991
折舊、折耗及攤銷	2,723,151	21,792,180
收支餘絀	-102,278	-17,038,987

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06月30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	11,897	156	0	190,526,753
土地改良物	24,728,089	-22,706,246	0	0	-159,432	1,862,411
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	2,280,764	0	-2,296,919	140,282,241
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	925,593	1,678,133	-1,965,582	27,879,366
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	957,968	6,842,095	-2,939,263	44,567,303
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	968,267	926,372	-731,838	16,754,195
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	549	0	1,372
小計	1,100,879,056	-557,778,932	5,144,489	9,447,305	-8,093,034	530,704,274
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	40,000	1,362,810	0	40,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	25,048,874	0	4,230,000	4,345,988	0	24,932,886
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	4,270,000	5,708,798	0	24,972,886
合計	1,127,290,740	-557,778,932	9,414,489	15,156,103	-8,093,034	555,677,160

備註：

1.資本資產成本增加數9,414,489元＝預算採購增加數4,064,884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)重新分割及地籍重畫等增值11,897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4,064,884元＝本年度預算執行數4,064,884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06月30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	244,758	120,413,769	120,658,527	收入
	0	120,413,769	120,413,769	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	95,200	0	95,200	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	149,040	0	149,040	其他收入
歲出	119,631,469	18,066,045	137,697,514	支出
	0	244,758	244,758	繳付公庫數
人事費	88,667,058	0	88,667,058	人事支出
業務費	26,863,527	0	26,863,527	業務支出
獎補助費	36,000	0	36,000	獎補助支出
設備及投資	4,064,884	-4,064,884	0	
	0	93,991	93,991	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	21,792,180	21,792,180	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-119,386,711	102,347,724	-17,038,987	收支餘絀

備註：

1.調整數120,413,769元為公庫撥入數。2.調整數244,758元為繳付公庫數。3.調整數4,064,884元為設備及投資，係增列設備。4.調整數93,991元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數21,792,180元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊17,445,643元、攤銷4,346,537元。