

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 9 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.....	10
三、 公庫撥入數分析表.....	12
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	13
二、 收入支出表.....	14
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.....	15
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	16

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09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	33,929	0	168,182
	107			0721870000-8 國立教育廣播電臺	8,000	8,000	5,000	33,929	0	168,182
					0			173,182		

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09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	0	0	753
				財產孳息	0			5,753		
				0721870103-0	5,000	5,000	5,000	0	0	633
				租金收入	0			5,633		
				0721870101-5	0	0	0	0	0	120
				利息收入	0			120		
				0721870500-0	3,000	3,000	0	33,929	0	167,429
				廢舊物資售價	0			167,429		
				1200000000-8	988,000	988,000	547,000	700	0	5,480
				其他收入	0			552,480		
				1221870000-7	988,000	988,000	547,000	700	0	5,480
				國立教育廣播電臺	0			552,480		
1221870200-6	988,000	988,000	547,000	700	0	5,480				
雜項收入	0			552,480						
1221870210-0	988,000	988,000	547,000	700	0	980				
其他雜項收入	0			547,980						
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	552,000	34,629	0	174,180				
				0		726,180				

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09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	174,035,000	20,865,710	6,641,493
					0	0			167,393,507	220,350
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	158,101,000	125,148,000	10,881,316	2,866,472
					0	-30,000			122,281,528	0
					0	0			0	
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	112,581,000	8,801,129	1,642,568
					0	0			110,938,432	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,433,000	0	21,403,000	12,507,000	2,060,187	1,219,904
					0	-30,000			11,287,096	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	60,000	20,000	4,000
					0	0			56,000	0
					0	0			0	
		01		5121870100-1* 一般行政	5,946,000	0	5,976,000	4,362,000	2,430,438	425,562
					0	30,000			3,936,438	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,946,000	0	5,976,000	4,362,000	2,430,438	425,562
					0	30,000			3,936,438	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09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	38,015,000	5,472,181	3,285,130
					0	0			34,729,870	220,350
					0	0			0	
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	37,815,000	5,272,181	3,285,130
					0	0			34,529,870	220,350
					0	0			0	
				40 獎補助費	350,000	0	350,000	200,000	200,000	0
					0	0			200,000	0
					0	0			0	
		02		5121870200-6* 臺務業務活動	7,483,000	0	7,483,000	5,620,000	2,081,775	64,303
					0	0			5,555,697	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,483,000	0	7,483,000	5,620,000	2,081,775	64,303
					0	0			5,555,697	0
					0	0			0	
		03		5121879000-6 一般建築及設備	890,000	0	890,000	890,000	0	26
					0	0			889,974	0
					0	0			0	
		01		5121879011-2* 交通及運輸設備	890,000	0	890,000	890,000	0	26
					0	0			889,974	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	890,000	0	890,000	890,000	0	26
					0	0			889,974	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09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)	
		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	705,000	0	705,000	705,000	0	
					0	0		705,000	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	705,000	0	705,000	705,000	0	
					0	0		705,000	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	8,990,581	0	8,990,581	8,990,581	898,681	
					0	0		8,990,581	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	8,990,581	0	8,990,581	8,990,581	898,681	
					0	0		8,990,581	0	
					0	0		0	0	
				合計	240,417,581	0	240,417,581	183,730,581	21,764,391	
					0	0		177,089,088	6,641,493	
					0	0		0	220,350	

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09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				
	一般行政	臺務業務活動	交通及運輸設備	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	110,938,432	0	0	8,990,581	705,000
1015 法定編制人員待遇	67,521,933	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,724,294	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,676,632	0	0	0	0
1030 獎金	18,962,904	0	0	0	0
1035 其他給與	930,447	0	0	0	705,000
1040 加班值班費	1,645,826	0	0	0	0
1045 退休退職給付	4,552,235	0	0	8,990,581	0
1050 退休離職儲金	6,281,264	0	0	0	0
1055 保險	5,642,897	0	0	0	0
20 業務費	11,287,096	34,529,870	0	0	0
2003 教育訓練費	29,900	0	0	0	0
2006 水電費	1,158,201	5,941,573	0	0	0
2009 通訊費	1,079,694	833,664	0	0	0
2015 權利使用費	0	337,862	0	0	0
2018 資訊服務費	2,961,851	724,694	0	0	0
2021 其他業務租金	87,712	1,685,461	0	0	0
2024 稅捐及規費	124,263	22,483	0	0	0
2027 保險費	291,343	69,620	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	92,000	3,006,070	0	0	0
2045 國內組織會費	0	25,400	0	0	0
2051 物品	659,009	1,428,550	0	0	0
2054 一般事務費	4,117,391	15,765,059	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09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				
10 人事費	120,634,013				
1015 法定編制人員待遇	67,521,933				
1020 約聘僱人員待遇	2,724,294				
1025 技工及工友待遇	2,676,632				
1030 獎金	18,962,904				
1035 其他給與	1,635,447				
1040 加班值班費	1,645,826				
1045 退休退職給付	13,542,816				
1050 退休離職儲金	6,281,264				
1055 保險	5,642,897				
20 業務費	45,816,966				
2003 教育訓練費	29,900				
2006 水電費	7,099,774				
2009 通訊費	1,913,358				
2015 權利使用費	337,862				
2018 資訊服務費	3,686,545				
2021 其他業務租金	1,773,173				
2024 稅捐及規費	146,746				
2027 保險費	360,963				
2036 按日按件計資酬金	3,098,070				
2045 國內組織會費	25,400				
2051 物品	2,087,559				
2054 一般事務費	19,882,450				

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09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				
	一般行政	臺務業務活動	交通及運輸設備	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	152,008	627,752	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	96,305	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	273,223	3,123,119	0	0	0
2072 國內旅費	61,522	858,511	0	0	0
2081 運費	189	74,385	0	0	0
2084 短程車資	1,010	5,667	0	0	0
2093 特別費	101,475	0	0	0	0
30 設備及投資*	3,936,438	5,555,697	889,974	0	0
3010 房屋建築及設備費*	0	330,764	0	0	0
3015 公共建設及設施費*	0	787,400	0	0	0
3020 機械設備費*	0	2,406,184	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	889,974	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	3,880,438	440,815	0	0	0
3035 雜項設備費*	56,000	1,590,534	0	0	0
40 獎補助費	56,000	200,000	0	0	0
4085 獎勵及慰問	56,000	200,000	0	0	0
合計	126,217,966	40,285,567	889,974	8,990,581	705,000

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09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				
2063 房屋建築養護費	779,760				
2066 車輛及辦公器具養護費	96,305				
2069 設施及機械設備養護費	3,396,342				
2072 國內旅費	920,033				
2081 運費	74,574				
2084 短程車資	6,677				
2093 特別費	101,475				
30 設備及投資*	10,382,109				
3010 房屋建築及設備費*	330,764				
3015 公共建設及設施費*	787,400				
3020 機械設備費*	2,406,184				
3025 運輸設備費*	889,974				
3030 資訊軟硬體設備費*	4,321,253				
3035 雜項設備費*	1,646,534				
40 獎補助費	256,000				
4085 獎勵及慰問	256,000				
合計	177,089,088				

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09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	726,180	0	0	0	0	0	0	0	726,180
本年度	726,180	0	0	0	0	0	0	0	726,180
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	120	0	0	0	0	0	0	0	120
0721870103 租金收入	5,633	0	0	0	0	0	0	0	5,633
0721870500 廢舊物資售價	167,429	0	0	0	0	0	0	0	167,429
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	547,980	0	0	0	0	0	0	0	547,980
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、收回以前年度支出贖餘款	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09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09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	177,089,088	220,350	0	0	500,000	0	0	0	177,809,438	5,921,143
本年度	177,089,088	220,350	0	0	500,000	0	0	0	177,809,438	5,921,143
一、本年度經費	167,393,507	220,350	0	0	500,000	0	0	0	168,113,857	5,921,143
5121870100 一般行政	126,217,966	0	0	0	270,000	0	0	0	126,487,966	3,022,034
5121870200 臺務業務活動	40,285,567	220,350	0	0	230,000	0	0	0	40,735,917	2,899,083
5121879011 交通及運輸設備	889,974	0	0	0	0	0	0	0	889,974	26
二、統籌科目	9,695,581	0	0	0	0	0	0	0	9,695,581	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	8,990,581	0	0	0	0	0	0	0	8,990,581	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	705,000	0	0	0	0	0	0	0	705,000	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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	585,020,305	2 負債	29,872,233
11 流動資產	30,592,583	21 流動負債	13,913,145
110103 專戶存款	29,872,233	210302 應付代收款	13,913,145
110104 零用金	500,000	28 其他負債	15,959,088
110901 預付款	220,350	280301 存入保證金	3,124,253
14 固定資產	529,494,960	280401 應付保管款	12,834,835
140101 土地	190,526,753	3 淨資產	555,148,072
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	555,148,072
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,945,395	310101 資產負債淨額	555,148,072
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-91,336,381		
140501 機械及設備	113,957,041		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-85,893,327		
140601 交通及運輸設備	378,678,172		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-334,450,311		
140701 雜項設備	49,759,542		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,718,308		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
16 無形資產	24,932,762		
160101 權利	1,098		
160102 電腦軟體	24,931,664		
合 計	585,020,305	合 計	585,020,305

附註：保證品(應付保證品) 850,000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09月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	21,539,914	178,535,618
公庫撥入數	21,505,285	177,809,438
罰款及賠償收入	0	500
規費收入	0	18
財產收益	33,929	173,182
其他收入	700	552,480
支出	20,012,167	197,548,427
繳付公庫數	34,629	726,180
人事支出	9,699,810	120,634,013
業務支出	7,332,368	45,816,966
獎補助支出	220,000	256,000
財產損失	5,353	129,263
折舊、折耗及攤銷	2,720,007	29,986,005
收支餘絀	1,527,747	-19,012,809

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09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	787,400	0	-239,149	2,570,094
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	2,280,764	0	-3,344,489	139,234,671
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	2,873,165	2,274,670	-3,132,269	28,063,714
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	2,873,168	8,230,504	-3,805,496	44,227,861
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	1,052,316	2,411,833	-43,387	16,041,234
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	823	0	1,098
小計	1,100,879,056	-557,778,932	9,878,710	12,917,986	-10,564,790	529,496,058
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	6,515,438	6,632,648	0	24,931,664
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	6,515,438	7,995,458	0	24,931,664
合計	1,127,290,740	-557,778,932	16,394,148	20,913,444	-10,564,790	554,427,722

備註：

- 資本資產成本增加數16,394,148元 = 預算採購增加數10,382,109元 + 補助款購置財產(含軟體)增加數4,637,332元 + 土地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。
- 設備及投資預算執行數10,382,109元 = 本年度預算執行數10,382,109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09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	726,180	177,809,438	178,535,618	收入
	0	177,809,438	177,809,438	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	173,182	0	173,182	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	552,480	0	552,480	其他收入
歲出	177,089,088	20,459,339	197,548,427	支出
	0	726,180	726,180	繳付公庫數
人事費	120,634,013	0	120,634,013	人事支出
業務費	45,816,966	0	45,816,966	業務支出
獎補助費	256,000	0	256,000	獎補助支出
設備及投資	10,382,109	-10,382,109	0	
	0	129,263	129,263	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	29,986,005	29,986,005	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-176,362,908	157,350,099	-19,012,809	收支餘絀

備註：

1.調整數177,809,438元為公庫撥入數。2.調整數726,180元為繳付公庫數。3.調整數10,382,109元為設備及投資，係增列設備。4.調整數129,263元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數29,986,005元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊23,352,534元、攤銷6,633,471元。