

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 10 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.....	15
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.....	16
丙、 參考表	
一、 預算執行與會計收支對照表.....	17

# 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10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	0	500	
				罰款及賠償收入	0		500			
				0421870000-1	0	0	0	0	500	
				國立教育廣播電臺	0		500			
03	80	01	01	0421870300-5	0	0	0	0	500	
				賠償收入	0		500			
				0421870301-8	0	0	0	0	500	
				一般賠償收入	0		500			
03	80	01	01	0500000000-8	0	0	0	0	18	
				規費收入	0		18			
				0521870000-7	0	0	0	0	18	
				國立教育廣播電臺	0		18			
04	107	01	01	0521870300-0	0	0	0	0	18	
				使用規費收入	0		18			
				0521870303-9	0	0	0	0	18	
				資料使用費	0		18			
04	107	01	01	0700000000-9	8,000	8,000	6,000	15	0	
				財產收入	0		173,197			
04	107	01	01	0721870000-8	8,000	8,000	6,000	15	0	
				國立教育廣播電臺	0		173,197			

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10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	5,000	5,000	5,000	15	0	768
				財產孳息	0			5,768		
				0721870103-0	5,000	5,000	5,000	0	0	633
				租金收入	0			5,633		
				0721870101-5	0	0	0	15	0	135
				利息收入	0			135		
				0721870500-0	3,000	3,000	1,000	0	0	166,429
				廢舊物資售價	0			167,429		
				1200000000-8	988,000	988,000	634,000	95,758	0	14,238
				其他收入	0			648,238		
				1221870000-7	988,000	988,000	634,000	95,758	0	14,238
				國立教育廣播電臺	0			648,238		
1221870200-6	988,000	988,000	634,000	95,758	0	14,238				
雜項收入	0			648,238						
1221870210-0	988,000	988,000	634,000	87,100	0	1,080				
其他雜項收入	0			635,080						
1221870201-9	0	0	0	8,658	0	13,158				
收回以前年度歲出	0			13,158						
合計	996,000	996,000	640,000	95,773	0	181,953				
				0			821,953			

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10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	191,116,000	16,478,420	7,244,073
					0	0			183,871,927	294,810
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	157,781,243	135,431,243	10,441,664	2,708,051
					0	-349,757			132,723,192	50,000
					0	0			0	
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	121,350,000	8,906,792	1,504,776
					0	0			119,845,224	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,433,000	0	21,083,243	14,021,243	1,534,872	1,199,275
					0	-349,757			12,821,968	50,000
					0	0			0	
				40 獎補助費	60,000	0	60,000	60,000	0	4,000
					0	0			56,000	0
					0	0			0	
		01		5121870100-1* 一般行政	5,946,000	0	6,295,757	4,681,757	665,319	80,000
					0	349,757			4,601,757	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,946,000	0	6,295,757	4,681,757	665,319	80,000
					0	349,757			4,601,757	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10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	44,281,000	5,102,812	4,448,318
					0	0			39,832,682	244,810
					0	0			0	
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	44,081,000	5,102,812	4,448,318
					0	0			39,632,682	244,810
					0	0			0	
				40 獎補助費	350,000	0	350,000	200,000	0	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	5,832,000	268,625	7,678
					0	0			5,824,322	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,483,000	0	7,483,000	5,832,000	268,625	7,678
					0	0			5,824,322	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10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)	
		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	1,220,060	0	1,220,060	1,220,060	515,060	
					0	0		1,220,060	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,220,060	0	1,220,060	1,220,060	515,060	
					0	0		1,220,060	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	9,885,491	0	9,885,491	9,885,491	894,910	
					0	0		9,885,491	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	9,885,491	0	9,885,491	9,885,491	894,910	
					0	0		9,885,491	0	
					0	0		0	0	
				合計	241,827,551	0	241,827,551	202,221,551	17,888,390	
					0	0		194,977,478	7,244,073	
					0	0		0	294,810	

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10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	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	119,845,224	0	0	9,885,491	1,220,060
1015 法定編制人員待遇	74,141,012	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	2,917,547	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	2,916,028	0	0	0	0
1030 獎金	18,962,904	0	0	0	0
1035 其他給與	1,142,465	0	0	0	1,220,060
1040 加班值班費	1,857,286	0	0	0	0
1045 退休退職給付	4,595,063	0	0	9,885,491	0
1050 退休離職儲金	6,990,645	0	0	0	0
1055 保險	6,322,274	0	0	0	0
20 業務費	12,821,968	39,632,682	0	0	0
2003 教育訓練費	29,900	0	0	0	0
2006 水電費	1,313,027	6,652,885	0	0	0
2009 通訊費	1,208,304	920,486	0	0	0
2015 權利使用費	145,152	243,262	0	0	0
2018 資訊服務費	3,132,182	1,002,994	0	0	0
2021 其他業務租金	98,676	1,899,498	0	0	0
2024 稅捐及規費	124,380	22,483	0	0	0
2027 保險費	291,343	72,280	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	112,000	3,523,270	0	0	0
2045 國內組織會費	0	25,400	0	0	0
2051 物品	751,885	1,850,004	0	0	0
2054 一般事務費	4,666,186	17,675,943	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10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				
10 人事費	130,950,775				
1015 法定編制人員待遇	74,141,012				
1020 約聘僱人員待遇	2,917,547				
1025 技工及工友待遇	2,916,028				
1030 獎金	18,962,904				
1035 其他給與	2,362,525				
1040 加班值班費	1,857,286				
1045 退休退職給付	14,480,554				
1050 退休離職儲金	6,990,645				
1055 保險	6,322,274				
20 業務費	52,454,650				
2003 教育訓練費	29,900				
2006 水電費	7,965,912				
2009 通訊費	2,128,790				
2015 權利使用費	388,414				
2018 資訊服務費	4,135,176				
2021 其他業務租金	1,998,174				
2024 稅捐及規費	146,863				
2027 保險費	363,623				
2036 按日按件計資酬金	3,635,270				
2045 國內組織會費	25,400				
2051 物品	2,601,889				
2054 一般事務費	22,342,129				

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10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	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	301,528	729,472	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	100,805	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	334,463	3,883,059	0	0	0
2072 國內旅費	80,490	1,030,618	0	0	0
2081 運費	189	94,245	0	0	0
2084 短程車資	2,669	6,783	0	0	0
2093 特別費	128,789	0	0	0	0
30 設備及投資*	4,601,757	5,824,322	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	2,467,108	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	889,974	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	4,545,757	628,247	0	0	0
3035 雜項設備費*	56,000	1,610,803	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	137,324,949	45,657,004	889,974	9,885,491	1,220,060

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10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				
2063 房屋建築養護費	1,031,000				
2066 車輛及辦公器具養護費	100,805				
2069 設施及機械設備養護費	4,217,522				
2072 國內旅費	1,111,108				
2081 運費	94,434				
2084 短程車資	9,452				
2093 特別費	128,789				
30 設備及投資*	11,316,053				
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*	2,467,108				
3025 運輸設備費*	889,974				
3030 資訊軟硬體設備費*	5,174,004				
3035 雜項設備費*	1,666,803				
40 獎補助費	256,000				
4085 獎勵及慰問	256,000				
合計	194,977,478				

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10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	821,953	0	0	0	0	0	0	0	821,953
本年度	821,953	0	0	0	0	0	0	0	821,953
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	135	0	0	0	0	0	0	0	135
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	13,158	0	0	0	0	0	0	0	13,158
1221870210 其他雜項收入	635,080	0	0	0	0	0	0	0	635,080
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10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)			
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10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	194,977,478	294,810	0	0	500,000	0	0	0	195,772,288	6,449,263
本年度	194,977,478	294,810	0	0	500,000	0	0	0	195,772,288	6,449,263
一、本年度經費	183,871,927	294,810	0	0	500,000	0	0	0	184,666,737	6,449,263
5121870100 一般行政	137,324,949	50,000	0	0	270,000	0	0	0	137,644,949	2,468,051
5121870200 臺務業務活動	45,657,004	244,810	0	0	230,000	0	0	0	46,131,814	3,981,186
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	11,105,551	0	0	0	0	0	0	0	11,105,551	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	9,885,491	0	0	0	0	0	0	0	9,885,491	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	1,220,060	0	0	0	0	0	0	0	1,220,060	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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	585,670,146	2 負債	32,338,354
11 流動資產	33,089,564	21 流動負債	16,442,080
110103 專戶存款	32,294,754	210302 應付代收款	16,442,080
110104 零用金	500,000	28 其他負債	15,896,274
110901 預付款	294,810	280301 存入保證金	3,049,399
14 固定資產	527,738,883	280401 應付保管款	12,846,875
140101 土地	190,526,753	3 淨資產	553,331,792
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	553,331,792
減：140202 累計折舊—土地改良物	-22,976,297	310101 資產負債淨額	553,331,792
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-91,685,571		
140501 機械及設備	111,460,231		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,840,406		
140601 交通及運輸設備	376,685,828		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-333,146,345		
140701 雜項設備	49,528,637		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,731,121		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
16 無形資產	24,798,099		
160101 權利	1,006		
160102 電腦軟體	24,797,093		
18 其他資產	43,600		
180101 暫付款	43,600		

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國112年10月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	585,670,146	合計	585,670,146

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10月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,058,623	196,594,241
公庫撥入數	17,962,850	195,772,288
罰款及賠償收入	0	500
規費收入	0	18
財產收益	15	173,197
其他收入	95,758	648,238
支出	19,874,903	217,423,330
繳付公庫數	95,773	821,953
人事支出	10,316,762	130,950,775
業務支出	6,637,684	52,454,650
獎補助支出	0	256,000
財產損失	49,682	178,945
折舊、折耗及攤銷	2,775,002	32,761,007
收支餘絀	-1,816,280	-20,829,089

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10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	11,897	156	0	190,526,753
土地改良物	24,728,089	-22,706,246	787,400	0	-270,051	2,539,192
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	2,280,764	0	-3,693,679	138,885,481
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	3,060,597	4,958,912	-1,079,348	27,619,825
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	2,934,092	10,283,772	-2,501,530	43,539,483
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	1,072,585	2,663,007	-56,200	15,797,516
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	915	0	1,006
小計	1,100,879,056	-557,778,932	10,147,335	17,906,762	-7,600,808	527,739,889
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	7,180,757	7,432,538	0	24,797,093
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	7,180,757	8,795,348	0	24,797,093
合計	1,127,290,740	-557,778,932	17,328,092	26,702,110	-7,600,808	552,536,982

備註：

- 資本資產成本增加數17,328,092元 = 預算採購增加數11,316,053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11,316,053元 = 本年度預算執行數11,316,053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10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	821,953	195,772,288	196,594,241	收入
	0	195,772,288	195,772,288	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	173,197	0	173,197	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	648,238	0	648,238	其他收入
歲出	194,977,478	22,445,852	217,423,330	支出
	0	821,953	821,953	繳付公庫數
人事費	130,950,775	0	130,950,775	人事支出
業務費	52,454,650	0	52,454,650	業務支出
獎補助費	256,000	0	256,000	獎補助支出
設備及投資	11,316,053	-11,316,053	0	
	0	178,945	178,945	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	32,761,007	32,761,007	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-194,155,525	173,326,436	-20,829,089	收支餘絀

備註：

1.調整數195,772,288元為公庫撥入數。2.調整數821,953元為繳付公庫數。3.調整數11,316,053元為設備及投資，係增列設備。4.調整數178,945元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數32,761,007元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊25,327,554元、攤銷7,433,453元。