

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 112 年 11 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11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	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	
				0421870300-5 賠償收入	0	0	0	0	500	
				0421870301-8 一般賠償收入	0	0	0	0	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	
				0521870300-0 使用規費收入	0	0	0	0	18	
				0521870303-9 資料使用費	0	0	0	0	18	
04	107			0700000000-9 財產收入	8,000	8,000	8,000	2,255	0	
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	8,000	8,000	8,000	2,255	0	167,452
					0		175,452		175,452	

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11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	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	0	0	135
				利息收入	0			135		
				0721870500-0	3,000	3,000	3,000	2,255	0	166,684
				廢舊物資售價	0			169,684		
				1200000000-8	988,000	988,000	635,000	700	0	13,938
				其他收入	0			648,938		
				1221870000-7	988,000	988,000	635,000	700	0	13,938
				國立教育廣播電臺	0			648,938		
1221870200-6	988,000	988,000	635,000	700	0	13,938				
雜項收入	0			648,938						
1221870210-0	988,000	988,000	635,000	700	0	780				
其他雜項收入	0			635,780						
1221870201-9	0	0	0	0	0	13,158				
收回以前年度歲出	0			13,158						
合計	996,000	996,000	643,000	2,955	0	181,908				
				0		824,908				

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11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	210,841,000	18,367,806	8,601,267
					0	0			202,239,733	251,210
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	158,131,000	0	157,651,243	147,763,243	11,650,738	3,389,313
					0	-479,757			144,373,930	50,000
					0	0			0	
				10 人事費	136,638,000	0	136,638,000	130,116,000	9,066,169	1,204,607
					0	0			128,911,393	0
					0	0			0	
				20 業務費	21,433,000	0	20,953,243	17,587,243	2,584,569	2,180,706
					0	-479,757			15,406,537	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	6,425,757	4,925,757	316,444	7,556
					0	479,757			4,918,201	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,946,000	0	6,425,757	4,925,757	316,444	7,556
					0	479,757			4,918,201	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11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	50,071,000	5,571,489	4,666,829
					0	0			45,404,171	201,210
					0	0			0	
				20 業務費	57,677,000	0	57,677,000	49,821,000	5,571,489	4,616,829
					0	0			45,204,171	201,210
					0	0			0	
				40 獎補助費	350,000	0	350,000	250,000	0	50,000
					0	0			200,000	0
					0	0			0	
		02		5121870200-6* 臺務業務活動	7,483,000	0	7,483,000	7,191,000	829,135	537,543
					0	0			6,653,457	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	7,483,000	0	7,483,000	7,191,000	829,135	537,543
					0	0			6,653,457	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11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	1,220,060	0	1,220,060	1,220,060	0	
					0	0		1,220,060	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,220,060	0	1,220,060	1,220,060	0	
					0	0		1,220,060	0	
					0	0		0	0	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	10,784,172	0	10,784,172	10,784,172	898,681	
					0	0		10,784,172	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	10,784,172	0	10,784,172	10,784,172	898,681	
					0	0		10,784,172	0	
					0	0		0	0	
				合計	242,726,232	0	242,726,232	222,845,232	19,266,487	
					0	0		214,243,965	8,601,267	
					0	0		0	251,210	

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11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	128,911,393	0	0	10,784,172	1,220,060
1015 法定編制人員待遇	80,791,365	0	0	0	0
1020 約聘僱人員待遇	3,189,289	0	0	0	0
1025 技工及工友待遇	3,160,248	0	0	0	0
1030 獎金	18,962,904	0	0	0	0
1035 其他給與	1,376,853	0	0	0	1,220,060
1040 加班值班費	2,116,566	0	0	0	0
1045 退休退職給付	4,637,891	0	0	10,784,172	0
1050 退休離職儲金	7,676,812	0	0	0	0
1055 保險	6,999,465	0	0	0	0
20 業務費	15,406,537	45,204,171	0	0	0
2003 教育訓練費	29,900	0	0	0	0
2006 水電費	1,454,879	7,270,948	0	0	0
2009 通訊費	1,324,330	1,023,070	0	0	0
2015 權利使用費	145,152	243,262	0	0	0
2018 資訊服務費	3,710,651	1,096,803	0	0	0
2021 其他業務租金	143,790	2,118,401	0	0	0
2024 稅捐及規費	124,680	80,483	0	0	0
2027 保險費	291,343	79,351	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	115,100	4,000,670	0	0	0
2045 國內組織會費	0	25,400	0	0	0
2051 物品	1,014,168	2,265,432	0	0	0
2054 一般事務費	5,342,296	20,415,767	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11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	140,915,625				
1015 法定編制人員待遇	80,791,365				
1020 約聘僱人員待遇	3,189,289				
1025 技工及工友待遇	3,160,248				
1030 獎金	18,962,904				
1035 其他給與	2,596,913				
1040 加班值班費	2,116,566				
1045 退休退職給付	15,422,063				
1050 退休離職儲金	7,676,812				
1055 保險	6,999,465				
20 業務費	60,610,708				
2003 教育訓練費	29,900				
2006 水電費	8,725,827				
2009 通訊費	2,347,400				
2015 權利使用費	388,414				
2018 資訊服務費	4,807,454				
2021 其他業務租金	2,262,191				
2024 稅捐及規費	205,163				
2027 保險費	370,694				
2036 按日按件計資酬金	4,115,770				
2045 國內組織會費	25,400				
2051 物品	3,279,600				
2054 一般事務費	25,758,063				

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11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	567,853	1,060,372	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	183,712	0	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	727,738	4,316,103	0	0	0
2072 國內旅費	86,300	1,095,152	0	0	0
2081 運費	189	105,750	0	0	0
2084 短程車資	3,229	7,207	0	0	0
2093 特別費	141,227	0	0	0	0
30 設備及投資*	4,918,201	6,653,457	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*	69,825	3,051,241	0	0	0
3025 運輸設備費*	0	0	889,974	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	4,714,676	810,855	0	0	0
3035 雜項設備費*	133,700	1,673,197	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	149,292,131	52,057,628	889,974	10,784,172	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11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	1,628,225				
2066 車輛及辦公器具養護費	183,712				
2069 設施及機械設備養護費	5,043,841				
2072 國內旅費	1,181,452				
2081 運費	105,939				
2084 短程車資	10,436				
2093 特別費	141,227				
30 設備及投資*	12,461,632				
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*	3,121,066				
3025 運輸設備費*	889,974				
3030 資訊軟硬體設備費*	5,525,531				
3035 雜項設備費*	1,806,897				
40 獎補助費	256,000				
4085 獎勵及慰問	256,000				
合計	214,243,965				

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11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	824,908	0	0	0	0	0	0	0	824,908
本年度	824,908	0	0	0	0	0	0	0	824,908
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	169,684	0	0	0	0	0	0	0	169,684
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	635,780	0	0	0	0	0	0	0	635,780
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11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11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	214,243,965	251,210	0	0	500,000	0	0	0	214,995,175	7,850,057
本年度	214,243,965	251,210	0	0	500,000	0	0	0	214,995,175	7,850,057
一、本年度經費	202,239,733	251,210	0	0	500,000	0	0	0	202,990,943	7,850,057
5121870100 一般行政	149,292,131	50,000	0	0	270,000	0	0	0	149,612,131	3,076,869
5121870200 臺務業務活動	52,057,628	201,210	0	0	230,000	0	0	0	52,488,838	4,773,162
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	12,004,232	0	0	0	0	0	0	0	12,004,232	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	10,784,172	0	0	0	0	0	0	0	10,784,172	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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	582,490,744	2 負債	27,387,856
11 流動資產	28,139,066	21 流動負債	11,668,939
110103 專戶存款	27,387,856	210302 應付代收款	11,668,939
110104 零用金	500,000	28 其他負債	15,718,917
110901 預付款	251,210	280301 存入保證金	2,859,904
14 固定資產	529,850,537	280401 應付保管款	12,859,013
140101 土地	190,526,753	3 淨資產	555,102,888
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	555,102,888
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,000,062	310101 資產負債淨額	555,102,888
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-92,034,761		
140501 機械及設備	111,845,238		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,441,633		
140601 交通及運輸設備	380,204,706		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-333,841,729		
140701 雜項設備	49,567,731		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,892,880		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
16 無形資產	24,501,141		
160101 權利	915		
160102 電腦軟體	24,500,226		
合 計	582,490,744	合 計	582,490,744

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11月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	19,225,842	215,820,083
公庫撥入數	19,222,887	214,995,175
罰款及賠償收入	0	500
規費收入	0	18
財產收益	2,255	175,452
其他收入	700	648,938
支出	20,899,707	238,323,037
繳付公庫數	2,955	824,908
人事支出	9,964,850	140,915,625
業務支出	8,156,058	60,610,708
獎補助支出	0	256,000
財產損失	1,356	180,301
折舊、折耗及攤銷	2,774,488	35,535,495
收支餘絀	-1,673,865	-22,502,954

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11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	-293,816	2,515,427
房屋建築及設備	228,290,288	-87,991,892	2,280,764	0	-4,042,869	138,536,291
機械及設備	113,358,546	-82,761,058	3,445,604	4,958,912	-1,680,575	27,403,605
交通及運輸設備	384,035,508	-330,644,815	6,487,570	10,318,372	-3,196,914	46,362,977
雜項設備	51,119,059	-33,674,921	1,212,679	2,764,007	-217,959	15,674,851
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	1,921	0	0	1,006	0	915
小計	1,100,879,056	-557,778,932	14,225,914	18,042,453	-9,432,133	529,851,452
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	7,692,718	8,241,366	0	24,500,226
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	7,692,718	9,604,176	0	24,500,226
合計	1,127,290,740	-557,778,932	21,918,632	27,646,629	-9,432,133	554,351,678

備註：

- 資本資產成本增加數21,918,632元 = 預算採購增加數12,461,632元 + 補助款購置財產(含軟體)增加數8,082,293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12,461,632元 = 本年度預算執行數12,461,632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11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	824,908	214,995,175	215,820,083	收入
	0	214,995,175	214,995,175	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	175,452	0	175,452	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	648,938	0	648,938	其他收入
歲出	214,243,965	24,079,072	238,323,037	支出
	0	824,908	824,908	繳付公庫數
人事費	140,915,625	0	140,915,625	人事支出
業務費	60,610,708	0	60,610,708	業務支出
獎補助費	256,000	0	256,000	獎補助支出
設備及投資	12,461,632	-12,461,632	0	
	0	180,301	180,301	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	35,535,495	35,535,495	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-213,419,057	190,916,103	-22,502,954	收支餘絀

備註：

1.調整數214,995,175元為公庫撥入數。2.調整數824,908元為繳付公庫數。3.調整數12,461,632元為設備及投資，係增列設備。4.調整數180,301元為財產損失，係資產報廢損失。5.調整數35,535,495元為折舊、折耗及攤銷，係提列資產折舊27,293,123元、攤銷8,242,372元。