

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 113 年 1 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.....	2
貳、 附屬表	
一、 歲出用途別累計表.....	5
二、 繳付公庫數分析表.....	7
三、 公庫撥入數分析表.....	9
乙、 會計報表	
壹、 主要表	
一、 平衡表.....	10
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113年01月01日至113年01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)		
				追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)			
04	107	01	01	0700000000-9 財產收入	9,000	9,000	0	0	0	
				0		0				
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	9,000	9,000	0	0	0	0
				0		0				
				0721870100-2 財產孳息	5,000	5,000	0	0	0	0
				0		0				
				0721870103-0 租金收入	5,000	5,000	0	0	0	0
				0		0				
				0721870500-0 廢舊物資售價	4,000	4,000	0	0	0	0
				0		0				
07	106	01	01	1200000000-8 其他收入	988,000	988,000	1,000	700	0	-300
				0		700				
				1221870000-7 國立教育廣播電臺	988,000	988,000	1,000	700	0	-300
				0		700				
				1221870200-6 雜項收入	988,000	988,000	1,000	700	0	-300
				0		700				
				1221870210-0 其他雜項收入	988,000	988,000	1,000	700	0	-300
				0		700				
				合計	997,000	997,000	1,000	700	0	-300
				0		700				

國立教育廣播電臺

經費累計表

經資門分列

中華民國113年01月01日至113年01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	236,150,000	0	236,150,000	40,213,000	31,108,253	9,104,747
					0	0			31,108,253	7,721,267
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	163,736,000	0	163,736,000	38,883,000	30,009,365	8,873,635
					0	0			30,009,365	7,721,267
					0	0			0	
				10 人事費	142,106,000	0	142,106,000	38,441,000	29,580,348	8,860,652
					0	0			29,580,348	7,721,267
					0	0			0	
				20 業務費	21,568,000	0	21,568,000	422,000	409,017	12,983
					0	0			409,017	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	62,000	0	62,000	20,000	20,000	0
					0	0			20,000	0
					0	0			0	
		01		5121870100-1* 一般行政	8,806,000	0	8,806,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,806,000	0	8,806,000	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113年01月01日至113年01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	56,981,000	0	56,981,000	1,330,000	1,098,888	231,112
					0	0			1,098,888	0
					0	0			0	
				20 業務費	56,581,000	0	56,581,000	1,330,000	1,098,888	231,112
					0	0			1,098,888	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	400,000	0	400,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		02		5121870200-6* 臺務業務活動	5,132,000	0	5,132,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	5,132,000	0	5,132,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		03		5121879000-6 一般建築及設備	1,250,000	0	1,250,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
		01		5121879011-2* 交通及運輸設備	1,250,000	0	1,250,000	0	0	0
					0	0			0	0
					0	0			0	0
				30 設備及投資	1,250,000	0	1,250,000	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113年01月01日至113年01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	
05				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	1,710,056	0	1,710,056	1,710,056	1,710,056	
					0	0		1,710,056	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,710,056	0	1,710,056	1,710,056	1,710,056	
					0	0		1,710,056	0	
					0	0		0	0	
27				5177015100-3 調整軍公教人員待遇準備	1,096,007	0	1,096,007	1,096,007	783,534	
					0	0		783,534	312,473	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,096,007	0	1,096,007	1,096,007	783,534	
					0	0		783,534	312,473	
					0	0		0	0	
				合計	238,956,063	0	238,956,063	43,019,063	33,601,843	
					0	0		33,601,843	9,417,220	
					0	0		0	8,033,740	

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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
10 人事費	29,580,348	0	783,534	1,710,056	32,073,938
1015 法定編制人員待遇	13,351,357	0	658,043	0	14,009,400
1020 約聘僱人員待遇	396,882	0	16,218	0	413,100
1025 技工及工友待遇	435,348	0	28,672	0	464,020
1030 獎金	12,314,116	0	80,601	0	12,394,717
1035 其他給與	32,000	0	0	0	32,000
1045 退休退職給付	2,178,405	0	0	1,710,056	3,888,461
1050 退休離職儲金	668,981	0	0	0	668,981
1055 保險	203,259	0	0	0	203,259
20 業務費	409,017	1,098,888	0	0	1,507,905
2006 水電費	124,527	656,731	0	0	781,258
2009 通訊費	74,014	86,026	0	0	160,040
2015 權利使用費	0	166,992	0	0	166,992
2018 資訊服務費	2,625	0	0	0	2,625
2021 其他業務租金	0	48,036	0	0	48,036
2036 按日按件計資酬金	0	6,300	0	0	6,300
2051 物品	158,578	22,529	0	0	181,107
2054 一般事務費	29,698	96,124	0	0	125,822
2063 房屋建築養護費	0	6,500	0	0	6,500
2066 車輛及辦公器具養護費	900	0	0	0	900
2069 設施及機械設備養護費	800	9,400	0	0	10,200
2081 運費	0	250	0	0	250
2093 特別費	17,875	0	0	0	17,875

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113年01月01日至113年01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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	合計
40 獎補助費	20,000	0	0	0	20,000
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	20,000
合計	30,009,365	1,098,888	783,534	1,710,056	33,601,843



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113年01月01日至113年01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	700	0	0	0	0	0	0	0	700
本年度	700	0	0	0	0	0	0	0	700
1221870210 其他雜項收入	700	0	0	0	0	0	0	0	700
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
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	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	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	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	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	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113年01月01日至113年01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)			
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113年01月01日至113年01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	33,601,843	8,033,740	0	0	500,000	0	0	0	42,135,583	883,480
本年度	33,601,843	8,033,740	0	0	500,000	0	0	0	42,135,583	883,480
一、本年度經費	31,108,253	7,721,267	0	0	500,000	0	0	0	39,329,520	883,480
5121870100 一般行政	30,009,365	7,721,267	0	0	270,000	0	0	0	38,000,632	882,368
5121870200 臺務業務活動	1,098,888	0	0	0	230,000	0	0	0	1,328,888	1,112
二、統籌科目	2,493,590	312,473	0	0	0	0	0	0	2,806,063	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	783,534	312,473	0	0	0	0	0	0	1,096,007	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	1,710,056	0	0	0	0	0	0	0	1,710,056	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113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	596,572,426	2 負債	33,767,196
11 流動資產	42,298,936	21 流動負債	20,360,798
110103 專戶存款	33,765,196	210302 應付代收款	20,360,798
110104 零用金	500,000	28 其他負債	13,406,398
110901 預付款	8,033,740	280301 存入保證金	2,308,757
14 固定資產	529,038,619	280401 應付保管款	11,097,641
140101 土地	190,526,753	3 淨資產	562,805,230
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	562,805,230
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,047,592	310101 資產負債淨額	562,805,230
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-92,733,141		
140501 機械及設備	112,651,432		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,424,919		
140601 交通及運輸設備	381,628,028		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-335,964,182		
140701 雜項設備	49,648,601		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,243,535		
141001 收藏品及傳承資產	108,830,633		
141101 購建中固定資產	80,000		
16 無形資產	25,232,871		
160101 權利	732		
160102 電腦軟體	23,732,139		
160104 發展中之無形資產	1,500,000		

國立教育廣播電臺

平衡表

中華民國113年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
18 其他資產	2,000		
180101 暫付款	2,000		
合計	596,572,426	合計	596,572,426

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113年01月01日至113年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	42,136,283	42,136,283
公庫撥入數	42,135,583	42,135,583
其他收入	700	700
支出	36,412,569	36,412,569
繳付公庫數	700	700
人事支出	32,073,938	32,073,938
業務支出	1,507,905	1,507,905
獎補助支出	20,000	20,000
財產損失	15,250	15,250
折舊、折耗及攤銷	2,794,776	2,794,776
收支餘絀	5,723,714	5,723,714

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113年01月01日至113年01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	190,526,753	0	0	0	0	190,526,753
土地改良物	25,515,489	-23,023,827	0	0	-23,765	2,467,897
房屋建築及設備	230,571,052	-92,383,951	0	0	-349,190	137,837,911
機械及設備	113,771,360	-84,972,816	0	1,119,928	547,897	28,226,513
交通及運輸設備	381,999,136	-335,567,300	0	371,108	-396,882	45,663,846
雜項設備	49,824,329	-34,153,100	0	175,728	-90,435	15,405,066
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	823	0	0	91	0	732
小計	1,101,039,575	-570,100,994	0	1,666,855	-312,375	528,959,351
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	80,000	0	0	0	0	80,000
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	24,562,935	0	0	830,796	0	23,732,139
發展中之無形資產	1,500,000	0	0	0	0	1,500,000
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	26,142,935	0	0	830,796	0	25,312,139
合計	1,127,182,510	-570,100,994	0	2,497,651	-312,375	554,271,490
備註						

國立教育廣播電臺  
預算執行與會計收支對照表

中華民國113年01月01日至113年01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	700	42,135,583	42,136,283	收入
	0	42,135,583	42,135,583	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	0	0	0	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	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	700	0	700	其他收入
歲出	33,601,843	2,810,726	36,412,569	支出
	0	700	700	繳付公庫數
人事費	32,073,938	0	32,073,938	人事支出
業務費	1,507,905	0	1,507,905	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	0	0	0	
	0	15,250	15,250	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	2,794,776	2,794,776	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-33,601,143	39,324,857	5,723,714	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數42,135,583元=本年度歲出實現數33,601,843元+預付款8,033,740元+零用金500,000元。
- 2.歲出調整數2,810,726元，說明如下：
  - (1)繳付公庫數700元=本年度歲入實現數700元。
  - (2)財產損失15,250元=報廢財產帳面價值殘值數15,250元。
  - (3)折舊、折耗及攤銷2,794,776元=本年度資產提列折舊1,963,889元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷830,887元。
- 3.歲計餘絀調整數39,324,857元=歲入調整數42,135,583元-歲出調整數2,810,726元。