

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 113 年 2 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02月29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)		
04	107	01	01	0700000000-9 財產收入	9,000	9,000	0	0	0	0
				0721870000-8 國立教育廣播電臺	0		0	0	0	0
				0721870100-2 財產孳息	9,000	9,000	0	0	0	0
				0721870103-0 租金收入	0		0	0	0	0
				0721870500-0 廢舊物資售價	5,000	5,000	0	0	0	0
				合計	0		0	0	0	0
07	106	01	01	1200000000-8 其他收入	988,000	988,000	1,000	700	0	400
				1221870000-7 國立教育廣播電臺	0		1,400	700	0	400
				1221870200-6 雜項收入	988,000	988,000	1,000	700	0	400
				1221870210-0 其他雜項收入	0		1,400	700	0	400
				合計	988,000	988,000	1,000	700	0	400
				合計	0		1,400	700	0	400

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02月29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	52,984,000	12,433,068	9,442,679
					0	0			43,541,321	7,721,267
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	163,736,000	0	163,736,000	48,179,000	9,210,735	8,958,900
					0	0			39,220,100	7,721,267
					0	0			0	
				10 人事費	142,106,000	0	142,106,000	46,984,000	8,445,844	8,957,808
					0	0			38,026,192	7,721,267
					0	0			0	
				20 業務費	21,568,000	0	21,568,000	1,175,000	764,891	1,092
					0	0			1,173,908	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	62,000	0	62,000	20,000	0	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02月29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	4,805,000	3,222,333	483,779
					0	0			4,321,221	0
					0	0			0	
				20 業務費	56,581,000	0	56,581,000	4,805,000	3,222,333	483,779
					0	0			4,321,221	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02月29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	2,565,084	0	2,565,084	2,565,084	855,028	
					0	0		2,565,084	0	
					0	0		0	0	
				10 人事費	2,565,084	0	2,565,084	2,565,084	855,028	
					0	0		2,565,084	0	
					0	0		0	0	
27				5177015100-3 調整軍公教人員待遇準備	1,392,875	0	1,392,875	1,392,875	296,868	
					0	0		1,080,402	312,473	
					0	0		0	0	
				10 人事費	1,392,875	0	1,392,875	1,392,875	296,868	
					0	0		1,080,402	312,473	
					0	0		0	0	
				合計	240,107,959	0	240,107,959	56,941,959	13,584,964	
					0	0		47,186,807	8,033,740	
					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113年01月01日至113年02月29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	38,026,192	0	1,080,402	2,565,084	41,671,678
1015 法定編制人員待遇	20,071,070	0	929,554	0	21,000,624
1020 約聘僱人員待遇	680,405	0	27,805	0	708,210
1025 技工及工友待遇	644,368	0	42,442	0	686,810
1030 獎金	12,314,116	0	80,601	0	12,394,717
1035 其他給與	101,190	0	0	0	101,190
1040 加班費	80,398	0	0	0	80,398
1045 退休退職給付	2,310,794	0	0	2,565,084	4,875,878
1050 退休離職儲金	1,395,823	0	0	0	1,395,823
1055 保險	428,028	0	0	0	428,028
20 業務費	1,173,908	4,321,221	0	0	5,495,129
2006 水電費	124,527	1,288,873	0	0	1,413,400
2009 通訊費	189,376	172,969	0	0	362,345
2015 權利使用費	0	7,702	0	0	7,702
2018 資訊服務費	6,025	0	0	0	6,025
2021 其他業務租金	0	232,388	0	0	232,388
2027 保險費	0	4,925	0	0	4,925
2036 按日按件計資酬金	2,500	324,200	0	0	326,700
2051 物品	192,104	76,962	0	0	269,066
2054 一般事務費	581,258	2,029,496	0	0	2,610,754
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	4,770	0	0	0	4,770
2069 設施及機械設備養護費	27,015	35,500	0	0	62,515

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02月29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
2072 國內旅費	10,325	140,441	0	0	150,766
2081 運費	0	1,265	0	0	1,265
2093 特別費	36,008	0	0	0	36,008
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	39,220,100	4,321,221	1,080,402	2,565,084	47,186,807



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02月29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	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
本年度	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
1221870210 其他雜項收入	1,400	0	0	0	0	0	0	0	1,400
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02月29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02月29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	47,186,807	8,033,740	0	0	500,000	0	0	0	55,720,547	1,221,412
本年度	47,186,807	8,033,740	0	0	500,000	0	0	0	55,720,547	1,221,412
一、本年度經費	43,541,321	7,721,267	0	0	500,000	0	0	0	51,762,588	1,221,412
5121870100 一般行政	39,220,100	7,721,267	0	0	270,000	0	0	0	47,211,367	967,633
5121870200 臺務業務活動	4,321,221	0	0	0	230,000	0	0	0	4,551,221	253,779
二、統籌科目	3,645,486	312,473	0	0	0	0	0	0	3,957,959	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	1,080,402	312,473	0	0	0	0	0	0	1,392,875	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	2,565,084	0	0	0	0	0	0	0	2,565,084	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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	598,109,078	2 負債	38,126,057
11 流動資產	46,629,797	21 流動負債	24,707,473
110103 專戶存款	38,096,057	210302 應付代收款	24,707,473
110104 零用金	500,000	28 其他負債	13,418,584
110901 預付款	8,033,740	280301 存入保證金	2,308,757
14 固定資產	527,047,288	280401 應付保管款	11,109,827
140101 土地	190,526,753	3 淨資產	559,983,021
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	559,983,021
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,071,357	310101 資產負債淨額	559,983,021
140401 房屋建築及設備	230,571,052		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-93,082,331		
140501 機械及設備	111,184,839		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,533,321		
140601 交通及運輸設備	379,805,381		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-334,917,514		
140701 雜項設備	49,172,463		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-34,034,799		
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	24,401,993		
160101 權利	640		
160102 電腦軟體	22,901,353		
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02月29日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
18 其他資產	30,000		
180101 暫付款	30,000		
合計	598,109,078	合計	598,109,078

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02月29日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	13,585,664	55,721,947
公庫撥入數	13,584,964	55,720,547
其他收入	700	1,400
支出	16,407,873	52,820,442
繳付公庫數	700	1,400
人事支出	9,597,740	41,671,678
業務支出	3,987,224	5,495,129
獎補助支出	0	20,000
財產損失	37,657	52,907
折舊、折耗及攤銷	2,784,552	5,579,328
收支餘絀	-2,822,209	2,901,505

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02月29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	-47,530	2,444,132
房屋建築及設備	230,571,052	-92,383,951	0	0	-698,380	137,488,721
機械及設備	113,771,360	-84,972,816	0	2,586,521	1,439,495	27,651,518
交通及運輸設備	381,999,136	-335,567,300	0	2,193,755	649,786	44,887,867
雜項設備	49,824,329	-34,153,100	0	651,866	118,301	15,137,664
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	0	0	0	108,830,633
權利	823	0	0	183	0	640
小計	1,101,039,575	-570,100,994	0	5,432,325	1,461,672	526,967,928
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	1,661,582	0	22,901,353
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	1,661,582	0	24,481,353
合計	1,127,182,510	-570,100,994	0	7,093,907	1,461,672	551,449,281
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02月29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	1,400	55,720,547	55,721,947	收入
	0	55,720,547	55,720,547	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	1,400	0	1,400	其他收入
歲出	47,186,807	5,633,635	52,820,442	支出
	0	1,400	1,400	繳付公庫數
人事費	41,671,678	0	41,671,678	人事支出
業務費	5,495,129	0	5,495,129	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	52,907	52,907	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	5,579,328	5,579,328	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-47,185,407	50,086,912	2,901,505	收支餘絀

備註：

- 1.歲入調整數55,720,547元=本年度歲出實現數47,186,807元+預付款8,033,740元+零用金500,000元。
- 2.歲出調整數5,633,635元，說明如下：
  - (1)繳付公庫數1,400元=本年度歲入實現數1,400元。
  - (2)財產損失52,907元=報廢財產帳面價值殘值數52,907元。
  - (3)折舊、折耗及攤銷5,579,328元=本年度資產提列折舊3,917,563元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷1,661,765元。
- 3.歲計餘絀調整數50,086,912元=歲入調整數55,720,547元-歲出調整數5,633,635元。