

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 113 年 4 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.....	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113年01月01日至113年04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)		
04	107	01	01	0700000000-9	9,000	9,000	0	0	0	12,000
				財產收入	0			12,000		
				0721870000-8	9,000	9,000	0	0	0	12,000
				國立教育廣播電臺	0			12,000		
				0721870100-2	5,000	5,000	0	0	0	2,500
				財產孳息	0			2,500		
				0721870103-0	5,000	5,000	0	0	0	2,500
				租金收入	0			2,500		
				0721870500-0	4,000	4,000	0	0	0	9,500
				廢舊物資售價	0			9,500		
07	106	01	01	1200000000-8	988,000	988,000	89,000	87,100	0	620
				其他收入	0			89,620		
				1221870000-7	988,000	988,000	89,000	87,100	0	620
				國立教育廣播電臺	0			89,620		
				1221870200-6	988,000	988,000	89,000	87,100	0	620
				雜項收入	0			89,620		
				1221870210-0	988,000	988,000	89,000	87,100	0	620
				其他雜項收入	0			89,620		
				合計	997,000	997,000	89,000	87,100	0	12,620
					0			101,620		

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04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	236,150,000	0	236,150,000	82,616,000	14,604,069	10,797,773
					0	0			71,818,227	7,844,367
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	163,736,000	0	163,736,000	69,265,000	10,345,688	9,556,697
					0	0			59,708,303	7,721,267
					0	0			0	
				10 人事費	142,106,000	0	142,106,000	65,643,000	8,962,393	9,556,206
					0	0			56,086,794	7,721,267
					0	0			0	
				20 業務費	21,568,000	0	21,568,000	3,602,000	1,383,295	491
					0	0			3,601,509	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	114,000	0	100,100
					0	0			13,900	56,300
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,806,000	0	8,806,000	114,000	0	100,100
					0	0			13,900	56,300
					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04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)	備註 (預付款)
		02		5121870200-6 臺務業務活動	56,981,000	0	56,981,000	12,957,000	3,987,956	1,131,401
					0	0			11,825,599	66,800
					0	0			0	
				20 業務費	56,581,000	0	56,581,000	12,957,000	3,987,956	1,131,401
					0	0			11,825,599	66,800
					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	280,000	270,425	9,575
					0	0			270,425	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,132,000	0	5,132,000	280,000	270,425	9,575
					0	0			270,425	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04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)=(1)-(2)-(3)	
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		備註 (預付款)
					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		04		5121879800-2	245,000	0	245,000	0	0	0	
				第一預備金	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				60	245,000	0	245,000	0	0	0	
				預備金	0	0	0	0	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				8903304500-4	557,200	0	557,200	557,200	0	0	
				公教人員婚喪生育及子女教育補助	0	0	0	557,200	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	557,200	0	557,200	557,200	0	0	
人事費	0	0	0	557,200	0	0					
05				7606205300-6	4,275,140	0	4,275,140	4,275,140	855,028	0	
				公務人員退休撫卹給付	0	0	0	4,275,140	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
				10	4,275,140	0	4,275,140	4,275,140	855,028	0	
				人事費	0	0	0	4,275,140	0	0	
					0	0	0	0	0	0	
27				5177015100-3	1,984,476	0	1,984,476	1,984,476	159,237	312,473	
				調整軍公教人員待遇準備	0	0	0	1,672,003	0	312,473	
					0	0	0	0	0	0	
				10	1,984,476	0	1,984,476	1,984,476	159,237	312,473	
				人事費	0	0	0	1,672,003	0	312,473	
					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04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)=(1)-(2)-(3)	
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		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數			備註 (預付款)		
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	170,205	0	170,205	170,205	0	0	
					0	0		170,205		0	
					0	0		0			
				10 人事費	170,205	0	170,205	170,205		0	
					0	0		170,205		0	
					0	0		0			
				合計	243,137,021	0	243,137,021	89,603,021	15,788,539	11,110,246	
					0	0		78,492,775		8,156,840	
					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04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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	56,086,794	0	1,672,003	4,275,140	170,205
1015 法定編制人員待遇	33,459,480	0	1,470,888	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,162,369	0	47,501	0	0
1025 技工及工友待遇	1,062,925	0	69,998	0	0
1030 獎金	12,388,351	0	83,616	0	0
1035 其他給與	345,176	0	0	0	0
1040 加班費	268,616	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,408,484	0	0	4,275,140	170,205
1050 退休離職儲金	2,416,355	0	0	0	0
1055 保險	2,575,038	0	0	0	0
20 業務費	3,601,509	11,825,599	0	0	0
2003 教育訓練費	15,400	0	0	0	0
2006 水電費	423,023	2,546,353	0	0	0
2009 通訊費	403,350	357,150	0	0	0
2015 權利使用費	0	7,702	0	0	0
2018 資訊服務費	316,261	36,500	0	0	0
2021 其他業務租金	32,892	611,763	0	0	0
2024 稅捐及規費	67,250	0	0	0	0
2027 保險費	61,069	17,337	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	16,500	941,950	0	0	0
2045 國內組織會費	0	22,000	0	0	0
2051 物品	302,895	240,366	0	0	0
2054 一般事務費	1,757,572	6,280,040	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04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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	557,200	62,761,342			
1015 法定編制人員待遇	0	34,930,368			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,209,870			
1025 技工及工友待遇	0	1,132,923			
1030 獎金	0	12,471,967			
1035 其他給與	557,200	902,376			
1040 加班費	0	268,616			
1045 退休退職給付	0	6,853,829			
1050 退休離職儲金	0	2,416,355			
1055 保險	0	2,575,038			
20 業務費	0	15,427,108			
2003 教育訓練費	0	15,400			
2006 水電費	0	2,969,376			
2009 通訊費	0	760,500			
2015 權利使用費	0	7,702			
2018 資訊服務費	0	352,761			
2021 其他業務租金	0	644,655			
2024 稅捐及規費	0	67,250			
2027 保險費	0	78,406			
2036 按日按件計資酬金	0	958,450			
2045 國內組織會費	0	22,000			
2051 物品	0	543,261			
2054 一般事務費	0	8,037,612			

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04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	調整軍公教人員待遇準備	公務人員退休撫卹給付	調整軍公教人員待遇準備
2063 房屋建築養護費	0	155,546	0	0	0
2066 車輛及辦公器具養護費	26,313	5,600	0	0	0
2069 設施及機械設備養護費	82,235	256,226	0	0	0
2072 國內旅費	34,985	317,815	0	0	0
2081 運費	0	25,363	0	0	0
2084 短程車資	610	3,888	0	0	0
2093 特別費	61,154	0	0	0	0
30 設備及投資*	13,900	270,425	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	0	240,444	0	0	0
3035 雜項設備費*	13,900	29,981	0	0	0
40 獎補助費	20,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	20,000	0	0	0	0
合計	59,722,203	12,096,024	1,672,003	4,275,140	170,205

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04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				
	公教人員婚喪生育及子女 教育補助	合計			
2063 房屋建築養護費	0	155,546			
2066 車輛及辦公器具養護費	0	31,913			
2069 設施及機械設備養護費	0	338,461			
2072 國內旅費	0	352,800			
2081 運費	0	25,363			
2084 短程車資	0	4,498			
2093 特別費	0	61,154			
30 設備及投資*	0	284,325			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	240,444			
3035 雜項設備費*	0	43,881			
40 獎補助費	0	20,000			
4085 獎勵及慰問	0	20,000			
合計	557,200	78,492,775			

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04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	101,620	0	0	0	0	0	0	0	101,620
本年度	101,620	0	0	0	0	0	0	0	101,620
0721870103 租金收入	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
0721870500 廢舊物資售價	9,500	0	0	0	0	0	0	0	9,500
1221870210 其他雜項收入	89,620	0	0	0	0	0	0	0	89,620
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

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04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)			
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113年01月01日至113年04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	78,492,775	8,156,840	0	0	500,000	0	0	0	87,149,615	2,453,406
本年度	78,492,775	8,156,840	0	0	500,000	0	0	0	87,149,615	2,453,406
一、本年度經費	71,818,227	7,844,367	0	0	500,000	0	0	0	80,162,594	2,453,406
5121870100 一般行政	59,722,203	7,777,567	0	0	270,000	0	0	0	67,769,770	1,609,230
5121870200 臺務業務活動	12,096,024	66,800	0	0	230,000	0	0	0	12,392,824	844,176
二、統籌科目	6,674,548	312,473	0	0	0	0	0	0	6,987,021	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	1,672,003	312,473	0	0	0	0	0	0	1,984,476	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	4,275,140	0	0	0	0	0	0	0	4,275,140	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	170,205	0	0	0	0	0	0	0	170,205	0
8903304500 公教人員婚喪生育及子女教育補助	557,200	0	0	0	0	0	0	0	557,200	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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	598,880,304	2 負債	36,121,697
11 流動資產	44,778,537	21 流動負債	21,866,214
110103 專戶存款	36,121,697	210302 應付代收款	21,866,214
110104 零用金	500,000	28 其他負債	14,255,483
110901 預付款	8,156,840	280301 存入保證金	2,051,001
14 固定資產	531,323,177	280401 應付保管款	12,204,482
140101 土地	195,269,122	3 淨資產	562,758,607
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	562,758,607
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,118,887	310101 資產負債淨額	562,758,607
140401 房屋建築及設備	230,548,319		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-93,758,206		
140501 機械及設備	110,628,876		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-83,841,393		
140601 交通及運輸設備	375,858,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-332,361,502		
140701 雜項設備	48,934,228		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,347,407		
141001 收藏品及傳承資產	110,915,633		
141101 購建中固定資產	80,000		
16 無形資產	22,778,590		
160101 權利	457		
160102 電腦軟體	21,278,133		
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04月30日

單位：新臺幣元

科目名稱	金額	科目名稱	金額
合計	598,880,304	合計	598,880,304

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04月30日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	15,936,239	87,251,235
公庫撥入數	15,849,139	87,149,615
財產收益	0	12,000
其他收入	87,100	89,620
支出	18,301,827	89,449,994
繳付公庫數	87,100	101,620
人事支出	10,146,863	62,761,342
業務支出	5,371,251	15,427,108
獎補助支出	0	20,000
財產損失	3,163	112,979
折舊、折耗及攤銷	2,693,450	11,026,945
收支餘絀	-2,365,588	-2,198,759

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04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	190,526,753	0	4,824,668	82,299	0	195,269,122
土地改良物	25,515,489	-23,023,827	0	0	-95,060	2,396,602
房屋建築及設備	230,571,052	-92,383,951	0	22,733	-1,374,255	136,790,113
機械及設備	113,771,360	-84,972,816	240,444	3,382,928	1,131,423	26,787,483
交通及運輸設備	381,999,136	-335,567,300	105,770	6,246,001	3,205,798	43,497,403
雜項設備	49,824,329	-34,153,100	986,592	1,876,693	805,693	15,586,821
收藏品及傳承資產	108,830,633	0	2,085,000	0	0	110,915,633
權利	823	0	0	366	0	457
小計	1,101,039,575	-570,100,994	8,242,474	11,611,020	3,673,599	531,243,634
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	3,284,802	0	21,278,133
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	3,284,802	0	22,858,133
合計	1,127,182,510	-570,100,994	8,242,474	14,895,822	3,673,599	554,101,767

備註：

- 1.資本資產成本增加數8,242,474元＝預算執行增加數284,325元+土地依公告地價申報增值6,909,668元+以補助款購置財產1,048,481元。
- 2.設備及投資預算執行數284,325元＝本年度預算執行數284,325元。
- 3.預算執行增加數284,325元＝設備及投資預算執行數284,325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113年01月01日至113年04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	101,620	87,149,615	87,251,235	收入
	0	87,149,615	87,149,615	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	12,000	0	12,000	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	89,620	0	89,620	其他收入
歲出	78,492,775	10,957,219	89,449,994	支出
	0	101,620	101,620	繳付公庫數
人事費	62,761,342	0	62,761,342	人事支出
業務費	15,427,108	0	15,427,108	業務支出
獎補助費	20,000	0	20,000	獎補助支出
設備及投資	284,325	-284,325	0	
	0	112,979	112,979	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	11,026,945	11,026,945	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-78,391,155	76,192,396	-2,198,759	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數87,149,615元=本年度歲出實現數78,492,775元+預付款8,156,840元+零用金500,000元。

2.歲出調整數10,957,219元，說明如下：

(1)繳付公庫數101,620元=本年度歲入實現數101,620元。

(2)設備及投資-284,325元=機械及設備增購240,444元+雜項設備增購43,881元。

(3)財產損失112,979元=報廢財產帳面價值殘值數112,979元。

(4)折舊、折耗及攤銷11,026,945元=本年度資產提列折舊7,741,777元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷3,285,168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113年01月01日至113年04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
3.歲計餘絀調整數76,192,396元=歲入調整數87,149,615元-歲出調整數10,957,219元。				