

國立教育廣播電臺

會計月報

中華民國 113 年 5 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05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)		
04	107	01	01	0700000000-9	9,000	9,000	2,000	82,900	0	92,900
				財產收入	0			94,900		
				0721870000-8	9,000	9,000	2,000	82,900	0	92,900
				國立教育廣播電臺	0			94,900		
				0721870100-2	5,000	5,000	2,000	0	0	500
				財產孳息	0			2,500		
				0721870103-0	5,000	5,000	2,000	0	0	500
				租金收入	0			2,500		
				0721870500-0	4,000	4,000	0	82,900	0	92,400
				廢舊物資售價	0			92,400		
07	106	01	01	1200000000-8	988,000	988,000	90,000	700	0	320
				其他收入	0			90,320		
				1221870000-7	988,000	988,000	90,000	700	0	320
				國立教育廣播電臺	0			90,320		
				1221870200-6	988,000	988,000	90,000	700	0	320
				雜項收入	0			90,320		
				1221870210-0	988,000	988,000	90,000	700	0	320
				其他雜項收入	0			90,320		
				合計	997,000	997,000	92,000	83,600	0	93,220
					0			185,220		

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05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	99,010,000	15,095,982	12,095,791
					0	0			86,914,209	7,731,467
					0	0			0	
		01		5121870100-1 一般行政	163,736,000	0	163,736,000	79,844,000	10,471,176	9,664,521
					0	0			70,179,479	7,721,267
					0	0			0	
				10 人事費	142,106,000	0	142,106,000	74,653,000	8,907,684	9,658,522
					0	0			64,994,478	7,721,267
					0	0			0	
				20 業務費	21,568,000	0	21,568,000	5,151,000	1,545,492	3,999
					0	0			5,147,001	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	62,000	0	62,000	40,000	18,000	2,000
					0	0			38,000	0
					0	0			0	
		01		5121870100-1* 一般行政	8,806,000	0	8,806,000	874,000	77,023	783,077
					0	0			90,923	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	8,806,000	0	8,806,000	874,000	77,023	783,077
					0	0			90,923	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05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	17,482,000	4,034,175	1,622,226
					0	0			15,859,774	10,200
					0	0			0	
				20 業務費	56,581,000	0	56,581,000	17,482,000	4,034,175	1,622,226
					0	0			15,859,774	10,200
					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	810,000	513,608	25,967
					0	0			784,033	0
					0	0			0	
				30 設備及投資	5,132,000	0	5,132,000	810,000	513,608	25,967
					0	0			784,033	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05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)=(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)			備註 (預付款)
					第一預備金	預算調整數						
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		
				60	245,000	0	245,000	0	0	0		
				預備金	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		557,200	0	0		
					0	0		0	0	0		
				10	557,200	0	557,200	557,200	0	0		
人事費	0	0		557,200	0	0						
05				7606205300-6	5,152,053	0	5,152,053	5,152,053	876,913	0		
				公務人員退休撫卹給付	0	0		5,152,053	0	0		
					0	0		0	0	0		
				10	5,152,053	0	5,152,053	5,152,053	876,913	0		
				人事費	0	0		5,152,053	0	0		
					0	0		0	0	0		
27				5177015100-3	2,279,416	0	2,279,416	2,279,416	294,940	312,473		
				調整軍公教人員待遇準備	0	0		1,966,943	0	312,473		
					0	0		0	0	0		
				10	2,279,416	0	2,279,416	2,279,416	294,940	312,473		
				人事費	0	0		1,966,943	0	312,473		
					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05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)	備註 (預付款)
27				7677017600-7 調整軍公教人員待遇準備	204,246	0	204,246	34,041	0	
					0	0		204,246	0	
					0	0		0		
				10 人事費	204,246	0	204,246	34,041	0	
					0	0		204,246	0	
					0	0		0		
				合計	244,342,915	0	244,342,915	16,301,876	12,408,264	
					0	0		94,794,651	8,043,940	
					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05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	調整軍公教人員待遇準備
10 人事費	64,994,478	0	1,966,943	5,152,053	204,246
1015 法定編制人員待遇	40,174,271	0	1,742,200	0	0
1020 約聘僱人員待遇	1,403,351	0	57,349	0	0
1025 技工及工友待遇	1,272,255	0	83,778	0	0
1030 獎金	12,388,351	0	83,616	0	0
1035 其他給與	491,632	0	0	0	0
1040 加班費	415,292	0	0	0	0
1045 退休退職給付	2,457,329	0	0	5,152,053	204,246
1050 退休離職儲金	3,548,190	0	0	0	0
1055 保險	2,843,807	0	0	0	0
20 業務費	5,147,001	15,859,774	0	0	0
2003 教育訓練費	17,400	0	0	0	0
2006 水電費	583,707	3,324,396	0	0	0
2009 通訊費	532,464	445,908	0	0	0
2015 權利使用費	0	7,702	0	0	0
2018 資訊服務費	752,261	44,036	0	0	0
2021 其他業務租金	47,006	802,515	0	0	0
2024 稅捐及規費	67,250	0	0	0	0
2027 保險費	172,982	17,337	0	0	0
2036 按日按件計資酬金	26,500	1,248,450	0	0	0
2045 國內組織會費	0	22,000	0	0	0
2051 物品	369,408	412,391	0	0	0
2054 一般事務費	2,289,508	8,394,588	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05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				
	公教人員婚喪生育及子女教育補助	合計			
10 人事費	557,200	72,874,920			
1015 法定編制人員待遇	0	41,916,471			
1020 約聘僱人員待遇	0	1,460,700			
1025 技工及工友待遇	0	1,356,033			
1030 獎金	0	12,471,967			
1035 其他給與	557,200	1,048,832			
1040 加班費	0	415,292			
1045 退休退職給付	0	7,813,628			
1050 退休離職儲金	0	3,548,190			
1055 保險	0	2,843,807			
20 業務費	0	21,006,775			
2003 教育訓練費	0	17,400			
2006 水電費	0	3,908,103			
2009 通訊費	0	978,372			
2015 權利使用費	0	7,702			
2018 資訊服務費	0	796,297			
2021 其他業務租金	0	849,521			
2024 稅捐及規費	0	67,250			
2027 保險費	0	190,319			
2036 按日按件計資酬金	0	1,274,950			
2045 國內組織會費	0	22,000			
2051 物品	0	781,799			
2054 一般事務費	0	10,684,096			

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05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	調整軍公教人員待遇準備
2063 房屋建築養護費	0	260,823	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	117,935	459,560	0	0	0
2072 國內旅費	53,072	383,385	0	0	0
2081 運費	0	26,480	0	0	0
2084 短程車資	1,334	4,603	0	0	0
2093 特別費	89,861	0	0	0	0
30 設備及投資*	90,923	784,033	0	0	0
3030 資訊軟硬體設備費*	20,723	707,052	0	0	0
3035 雜項設備費*	70,200	76,981	0	0	0
40 獎補助費	38,000	0	0	0	0
4085 獎勵及慰問	38,000	0	0	0	0
合計	70,270,402	16,643,807	1,966,943	5,152,053	204,246

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05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				
	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	260,823			
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	577,495			
2072 國內旅費	0	436,457			
2081 運費	0	26,480			
2084 短程車資	0	5,937			
2093 特別費	0	89,861			
30 設備及投資*	0	874,956			
3030 資訊軟硬體設備費*	0	727,775			
3035 雜項設備費*	0	147,181			
40 獎補助費	0	38,000			
4085 獎勵及慰問	0	38,000			
合計	557,200	94,794,651			

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05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	185,220	0	0	0	0	0	0	0	185,220
本年度	185,220	0	0	0	0	0	0	0	185,220
0721870103 租金收入	2,500	0	0	0	0	0	0	0	2,500
0721870500 廢舊物資售價	92,400	0	0	0	0	0	0	0	92,400
1221870210 其他雜項收入	90,320	0	0	0	0	0	0	0	90,320
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05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)			
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
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	0
四、收回剔除經費	0	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05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	94,794,651	8,043,940	0	0	500,000	0	0	0	103,338,591	3,864,324
本年度	94,794,651	8,043,940	0	0	500,000	0	0	0	103,338,591	3,864,324
一、本年度經費	86,914,209	7,731,467	0	0	500,000	0	0	0	95,145,676	3,864,324
5121870100 一般行政	70,270,402	7,721,267	0	0	270,000	0	0	0	78,261,669	2,456,331
5121870200 臺務業務活動	16,643,807	10,200	0	0	230,000	0	0	0	16,884,007	1,407,993
二、統籌科目	7,880,442	312,473	0	0	0	0	0	0	8,192,915	0
5177015100 調整軍公教人員待遇準備	1,966,943	312,473	0	0	0	0	0	0	2,279,416	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	5,152,053	0	0	0	0	0	0	0	5,152,053	0
7677017600 調整軍公教人員待遇準備	204,246	0	0	0	0	0	0	0	204,246	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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	595,143,546	2 負債	34,615,042
11 流動資產	43,145,131	21 流動負債	20,497,810
110103 專戶存款	34,601,191	210302 應付代收款	20,497,810
110104 零用金	500,000	28 其他負債	14,117,232
110901 預付款	8,043,940	280301 存入保證金	1,900,401
14 固定資產	529,999,070	280401 應付保管款	12,216,831
140101 土地	195,269,122	3 淨資產	560,528,504
140201 土地改良物	25,515,489	31 資產負債淨額	560,528,504
減：140202 累計折舊—土地改良物	-23,142,652	310101 資產負債淨額	560,528,504
140401 房屋建築及設備	230,548,319		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-94,107,397		
140501 機械及設備	110,831,015		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-84,106,778		
140601 交通及運輸設備	375,858,905		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-333,081,240		
140701 雜項設備	49,037,528		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-33,618,874		
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	21,985,494		
160101 權利	366		
160102 電腦軟體	20,485,128		
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05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	13,851		
180101 暫付款	13,851		
合計	595,143,546	合計	595,143,546

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05月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	16,272,576	103,523,811
公庫撥入數	16,188,976	103,338,591
財產收益	82,900	94,900
其他收入	700	90,320
支出	18,502,679	107,952,673
繳付公庫數	83,600	185,220
人事支出	10,113,578	72,874,920
業務支出	5,579,667	21,006,775
獎補助支出	18,000	38,000
財產損失	2,855	115,834
折舊、折耗及攤銷	2,704,979	13,731,924
收支餘絀	-2,230,103	-4,428,862

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05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	4,824,668	82,299	0	195,269,122
土地改良物	25,515,489	-23,023,827	0	0	-118,825	2,372,837
房屋建築及設備	230,571,052	-92,383,951	0	22,733	-1,723,446	136,440,922
機械及設備	113,771,360	-84,972,816	727,775	3,668,120	866,038	26,724,237
交通及運輸設備	381,999,136	-335,567,300	105,770	6,246,001	2,486,060	42,777,665
雜項設備	49,824,329	-34,153,100	1,089,892	1,876,693	534,226	15,418,654
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	457	0	366
小計	1,101,039,575	-570,100,994	8,833,105	11,896,303	2,044,053	529,919,436
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	4,077,807	0	20,485,128
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	4,077,807	0	22,065,128
合計	1,127,182,510	-570,100,994	8,833,105	15,974,110	2,044,053	551,984,564

備註：

- 1.資本資產成本增加數8,833,105元＝預算執行增加數874,956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874,956元＝本年度預算執行數874,956元。
- 3.預算執行增加數874,956元＝設備及投資預算執行數874,956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05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	185,220	103,338,591	103,523,811	收入
	0	103,338,591	103,338,591	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	94,900	0	94,900	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	90,320	0	90,320	其他收入
歲出	94,794,651	13,158,022	107,952,673	支出
	0	185,220	185,220	繳付公庫數
人事費	72,874,920	0	72,874,920	人事支出
業務費	21,006,775	0	21,006,775	業務支出
獎補助費	38,000	0	38,000	獎補助支出
設備及投資	874,956	-874,956	0	
	0	115,834	115,834	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	13,731,924	13,731,924	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-94,609,431	90,180,569	-4,428,862	收支餘絀

備註：

1.歲入調整數103,338,591元=本年度歲出實現數94,794,651元+預付款8,043,940元+零用金500,000元。

2.歲出調整數13,158,022元，說明如下：

(1)繳付公庫數185,220元=本年度歲入實現數185,220元。

(2)設備及投資-874,956元=機械及設備增購727,775元+雜項設備增購147,181元。

(3)財產損失115,834元=報廢財產帳面價值殘值數115,834元。

(4)折舊、折耗及攤銷13,731,924元=本年度資產提列折舊9,653,660元+無形資產(權利及電腦軟體)攤銷4,078,264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05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
3.歲計餘絀調整數90,180,569元=歲入調整數103,338,591元-歲出調整數13,158,022元。				